SEGUIMIENTO A MAPA DE RIESGOS - INVAMA
2021

PROCESO	ACTIVO	RIESGO	DESCRIPCIÓN	Acción u Omisión	Uso del Poder	Desviar la gestión de lo público	Beneficio Privado	AMENAZA (Sólo para Riesgos de Seguridad Digital)	TIPO	CAUSA (Todos excepto los de Seguridad Digital) / VULNERABILIDAD (Sólo para Riesgos de Seguridad Digital)	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD	IMPACTO			RIESGO RESIDUAL	TRATAMIENTO	ACTIVIDAD DE CONTROL	SOPORTE (Evidencia)	RESPONSABLE	FECHA DE TERMINACIÓN	INDICADOR De CUMPLIMIENTO (Eficacia) y de IMPACTO (Efectividad)	SEGUIMIENTO TRIMESTRE IV (octubre-noviembre-diciembre)	
GESTIÓN FINANCIERA		Inadecuada proyección del presupuesto de la entidad	Sobreestimación presupuestal de ingresos Sobreestimación presupuestal del gasto	X		X			Financiero	Falta de planeación presupuestal	Deficit presupuestal	**Probable**	Moderado			Alto	Reducir el Riesgo	Evaluar las necesidades internas y externas de la entidad antes de la proyección del presupuesto	Solicitud y recopilación de la información	Lider Unidad Financiera y Administrativa	31/12/2022	= (Ejecucion presupuestal gastos - ingresos / presupuesto inicial de gastos - ingresos) * 100 %	Durante el cuarto trimestre de la vigencia 2022, la ejecución del presuepuesto se encuentr acorde con las apropaiciones dispuestas en los diferentes rubros,y los compromisos contractuales estan respalados en los CDP expedidos,	100%
GESTIÓN FINANCIERA		Inexactitud de la información contable	Inexistencia de la información de registros auxiliares para soportar los movimientos contables	X					Financiero	Deterioro y pérdida de los soportes Físicos.	Interpretación imprecisa del Estado de situación financiera.	**Posible**	Moderado			Alto	Reducir el Riesgo	Realizar mensualmente conciliaciones contables	Registro en el software contable y soportes físicos	Profesional Universitario Contabilidad y Presupuesto	31/12/2022	= (No. De conciliaciones llevadas a cabo / No. De conciliaciones planeadas) *100	Durante el tercer trimestre de la vigencia 2022, la ejecución del presuepuesto se encuentr acorde con las apropaiciones dispuestas en los diferentes rubros,y los compromisos contractuales estan respalados en los CDP expedidos,	80%
GESTIÓN FINANCIERA		Incumplimiento del reporte de información exogena	Inexactitud de la información de terceros para información exogena	X					Financiero	Debilidades del Software financiero Falta de revisión en los formatos establecidos por la DIAN	Sanciones, disciplinarias, fiscales y economicas.	**Probable**	Moderado			Alto	Reducir el Riesgo	Revisar la información antes de enviarla.	Registro d ela información contable.	Profesional Universitario Contabilidad y Presupuesto	31/12/2022	=(No. De registros generados / No. Registros reportados)*100	El reporte de los formatos establecidos por la DIAN, para el reporte de la información exogena se presenta en las fechas establecidas, con su respectiva validacion, antes de ser enviadas a la entidad	100%
GESTIÓN FINANCIERA		Pago inoportuno de las obligaciones	Incumplimiento con los proveedores internos y externos	X	X		X		Cumplimiento	Inadecuada planeación del flujo de caja	Retraso en la entrega oportuna de suministros para la adecuada operación de la entidad Demandas a la entidad por incumplimiento	**Posible**	Moderado			Alto	Reducir el Riesgo	Realizar seguimiento al Plan mensualizado de caja	Ordenes de pago firmadas	Profesional UniversitarioTesoreria	31/12/2022	= (No. De pagos realizados / No. De pagos causados)*100	Los pagos se realizan dependiendo del flujo de caja de la tesoreria	100%
GESTIÓN FINANCIERA		Inexactitud de la información de recaudo	Aplicación o cargue inoportuno de archivos planos de recaudo	X					Financiero	No envio de la información por parte de la entidad recaudadora. Descuido humano al cargue de la información diaria.	Reclamaciones por parte del usuario y cartera desactualizada.	**Probable**	Moderado			Alto	Reducir el Riesgo	Descargar diariamente archivos de recaudo de la entidad bancaria y cargarlos al sistema	Software Impuestos Plus	Profesional UniversitarioTesoreria	31/12/2022	=(No. De registros importados / No. de registros efectivamente cargados)*100	Se realiza las respectivas conciliaciones mensaules con los bancos, para la verificación de los recaudos efectuados por los diferentes contribuyentes	100%
GESTIÓN FINANCIERA		Incumplimiento del reporte de la informacion a entres de control (Contaduria General, y contralorias)	Inexactitud en la fecha del reporte de la información,	Alto					Cumplimiento							Alto	Reducir el Riesgo	Tener un cronograma con fechas de presentación de información.	Pantallazo de la plataforma	Lider Unidad Financiera y Administrativa	31/12/2022	=(No. Infomres/ No. De infomes reportados a tiempo)*100	Se registra oportunamente la información en los tiempos establecidos por los diferente entes de control, y cuando se excede los plazos de presentación de informes , es por pue que estos entes ampliaron los plazos para su presentacdión	100%
GESTIÓN FINANCIERA		Incumplimiento en la realización de las conciliaciones bancarias	Incumplimiento en la realización e informacion inexacta Conciliaciones bancarias	X					Financiero	Retrazo en el descargue de extractos por parte de la entidad financiera Demora en la identificación de transacciones.	Retraso en la facturación de Valorización Retraso en la contabilización	**Probable**	Moderado			Alto	Reducir el Riesgo	Llevar actualizado los libros de bancos	Libro de Bancos	Profesional UniversitarioTesoreria	31/12/2022	= (No. De cuentas bancarias conciliados / No. De cuantas bancarias)*100	Se realizan las respectivas conciliaciones mensuales, de acuerdo a la información entregada por las entidades bancaria, y si la información no llega oporutnamente se escribe al directo responsable de esta información para que se envie oportuanrmente, y se pueda efectuar la conciliación	100%