

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO								PLAN DE ACCIÓN Y SEGUIMIENTO A CONTROLES						SEGUIMIENTO POR PARTE DE CONTROL INTERNO				3 LINEA DE DEFENSA					
PROCESO	OBJETIVO	ALCANCE	DIRECCIÓN	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS	ANÁLISIS DEL RIESGO				CALIFICACIÓN DEL RIESGO DESPUES DE CONTROLES				RIESGO RESIDUAL	GESTIÓN SOBRE EL RIESGO	PERÍODO DE EJECUCIÓN	ACCIONES	REGISTRO	SEGUIMIENTO		VALOR DEL CÓDIGO DE INTEGRIDAD IMPACTADO					
							RIESGO INHERENTE		CONTROLES (Con los que se cuenta actualmente)		Número	PROBABILIDAD	Número	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO	Número	PROBABILIDAD	Número	IMPACTO	ZONA DE RIESGO	OPCIONES DE MANEJO	RESPONSABLE	PERÍODO DE EJECUCIÓN	ACCIONES	REGISTRO		
							Probabilidad	Número	Controles	Actualmente																	
Gestión financiera	Administrar los recursos financieros de acuerdo con las normas legales y reglamentarias, garantizar la transparencia y rendición de cuentas, así como la eficiencia y eficacia en la ejecución de los recursos y la preservación de los recursos y contratos de la vigencia fiscal.	Desde la planeación presupuestal, contable, financiera y culmina con la ejecución de los recursos y la preservación de los recursos y contratos de la vigencia fiscal.	Tesorero	Exceso de poder. Falta de controles de verificación de la información	Posibilidad de afectación por sanciones y sanciones debidas a la falta de ética profesional de los Servidores públicos y al uso incorrecto de la información en beneficio propio o de terceros.	Investigaciones y sanciones penales, disciplinarias y fiscales	2	Improbable	4	Mayor	Alto	El Tesorero redige los pagos, o traspasos y verifica que la información sea correcta.	1	Raro	4	Mayor	Alto	Reducir (migrar)	Tesorería	Permanente	Revisión de las cuentas. Revisión de los pagos	Visto Bueno del proceso Pagos					
Gestión financiera	Administrar los recursos financieros de acuerdo con las normas legales y reglamentarias, garantizar la transparencia y rendición de cuentas, así como la eficiencia y eficacia en la ejecución de los recursos y la preservación de los recursos y contratos de la vigencia fiscal.	Desde la planeación presupuestal, contable, financiera y culmina con la ejecución de los recursos y la preservación de los recursos y contratos de la vigencia fiscal.	Tesorero	Acto administrativo, empleamiento, cesión o requerimientos, por parte de autoridades tributarias del orden Nacional, Departamental, Distrital o Municipal	Posibilidad de afectación por sanciones y sanciones debidas a la falta de ética profesional de los Servidores públicos y al uso incorrecto de la información en beneficio propio o de terceros.	Investigaciones y sanciones penales, disciplinarias y fiscales	1	Raro	4	Mayor	Alto	1. Los profesionales de apoyo del área verifican que las solicitudes de las diferentes dependencias se encuentren con aprobación y visto bueno del supervisor que le corresponde. 2. Se da cumplimiento a la normatividad y reglamentación interior de la Entidad en los procesos que se interior de la Dirección contable se desempeñan. 3. Toda la información que es preparada por el personal de apoyo es revisada y aprobada por el Director de la Dirección contable. 4. En caso de acuerdo y reportes de incidencia tributaria, la Dirección contable remite a la Tesorería Fiscal para Vu. o la aprobación definitiva para la presentación de los impuestos de orden Municipal, Distrital, Departamental y Nacional.	1	Raro	4	Mayor	Alto	Reducir (migrar)	Dirección de Contabilidad	Permanente	1. Información tributaria actualizada 2. Información tributaria preparada por el personal de apoyo adscrito al área, verificada y validada por el Director de la Dirección contable, aprobada y autorizada por la Tesorería Fiscal.	* Sistema financiero de Información Contable * Almacenamiento en Red de base de datos de impuestos. * Almacenamiento en Red de base de datos de nóminas * Almacenamiento en Red de base de datos de propiedad, planta y equipo					
Gestión financiera	Administrar los recursos financieros de acuerdo con las normas legales y reglamentarias, garantizar la transparencia y rendición de cuentas, así como la eficiencia y eficacia en la ejecución de los recursos y la preservación de los recursos y contratos de la vigencia fiscal.	Desde la planeación presupuestal, contable, financiera y culmina con la ejecución de los recursos y la preservación de los recursos y contratos de la vigencia fiscal.	Tesorero	Hablaigo, Investigación o sanción por parte de Entidades de Inspección, control y vigencia.	Posibilidad de afectación por sanciones y sanciones debidas a la falta de ética profesional de los Servidores públicos y al uso incorrecto de la información en beneficio propio o de terceros.	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel Nacional, Departamental, Distrital o municipal.	1	Raro	4	Mayor	Alto	1. verificar que los documentos de solicitud de pago sean aprobados y visto bueno del supervisor que le corresponde. 2. cumplir con las normas y políticas internas establecidas en los procedimientos de la Dirección contable. 3. Validar y aprobar por parte de la dirección de contabilidad toda la información que es preparada en el área .	1	Raro	4	Mayor	Alto	Reducir (migrar)	Dirección de Contabilidad	Permanente	1. Cruz de información entre los radicados y solicitudes frente a lo registrado en el sistema. 2. Validación y cruz de interfaces: * Módulo de tesorería (Condiciones bancarias) * Módulo de nóminas (Cruce seguridad social, previsiones y nómina mensual) * Módulo de propiedad, planta y equipo (Cruce a depreciables, planta y amortización de intangibles y diferidos) 3. Generación automática de consecutivos en el sistema contable.	* Sistema financiero de Información Contable * Almacenamiento en Red de base de datos de impuestos. * Almacenamiento en Red de base de datos de nóminas * Almacenamiento en Red de base de datos de propiedad, planta y equipo					