



FONDO PARA LA CONSOLIDACION DEL PATRIMONIO AUTONOMO PENSIONAL DE CARTAGO
Nit:900.413.900-1



MAPA DE RIESGOS GESTION FINANCIERA

CÓDIGO:GPT-OD -02

VERSIÓN: 02

FECHA: 20/10/2017

TRD

PÁGINA 1 de 4

RIESGO	IDENTIFICACIÓN CAUSAS	CONSECUENCIAS	Riesgo Inherente			CONTROLES	Riesgo Residual			ACCIONES	REGISTROS
			Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo		Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo		
Retraso en el registro de la información y generación de EF	Falta de competencias y/o capacitación del personal	1. Retraso en la entrega de información a entes externos y usuarios internos 2. Falencia y dificultad para la toma de decisiones oportunas.	4	3	Zona de Riesgo ALTA	DE GESTION (Seguimiento al PE y Operativo), OPERATIVOS (Procedimientos formales aplicados), LEGALES (Normas claras y aplicadas, control de términos o plazos)	2 (Improbable)	1 (Insignificante)	Zona de Riesgo BAJA	Fortalecer el procedimiento de inducción	Documentos al proceso documentado y adoptado
	Falta de compromiso del personal										
	Fallas en el Sistema operativo y de información									Garantizar actualización permanente de software	Contrato de mantenimiento de software
	Incumplimiento de parámetros y requisitos en los documentos soportes para tramite y pago de cuentas										



FONDO PARA LA CONSOLIDACION DEL PATRIMONIO AUTONOMO PENSIONAL DE CARTAGO
Nit:900.413.900-1



MAPA DE RIESGOS GESTION FINANCIERA

CÓDIGO:GPT-OD -02

VERSIÓN: 02

FECHA: 20/10/2017

TRD

PÁGINA 2 de 4

	<p>Incumplimiento en el registro de la información suministrada por las diferentes areas</p>										
	<p>CAUSAS EXTERNAS: 1. Envío inoportuno por parte de los proveedores y tercero de los documentos soportes y las cuentas por pagar, 2. Cambios en la normatividad, 3. Dificultad en los software de las entidades de control para el envío de la información, 4. Incumplimiento en traslado de transferencias</p>									<p>Jornada de revisión, actualización y socialización de procedimientos financieros</p>	<p>Soportes de actividades</p>



FONDO PARA LA CONSOLIDACION DEL PATRIMONIO AUTONOMO PENSIONAL DE CARTAGO
Nit:900.413.900-1



MAPA DE RIESGOS GESTION FINANCIERA

CÓDIGO:GPT-OD -02

VERSIÓN: 02

FECHA: 20/10/2017

TRD

PÁGINA 3 de 4

Incumplimiento y/o extemporaneidad en la presentación de declaraciones tributarias	Falta de compromiso del personal responsable y fallas en la plataforma de la DIAN	Sanciones e Intereses de Mora, disciplinarias, fiscales, administrativas	1	4	Zona de Riesgo ALTA	DE GESTION (Seguimiento a cronograma), OPERATIVOS (Aseguramiento a la calidad), LEGALES (Cumplimiento de términos)	1 (Insignificante)	2 (Menor)	Zona de Riesgo BAJA	Realizar control y seguimiento a los vencimientos preliminares al plazo	Cronograma de rendición de informes
Incumplimiento y/o extemporaneidad en la presentación de informes a entes de control	1. Falta de compromiso del personal responsable, 2. Fallas en plataforma de CGN, CGR, Contraloría Departamental	Sanciones e Intereses de Mora	4	4	Zona de Riesgo EXTREMA	DE GESTION (Seguimiento a cronograma), OPERATIVOS (Aseguramiento a la calidad), LEGALES (Cumplimiento de términos)	1 (Insignificante)	2 (Menor)	Zona de Riesgo BAJA	Realizar control y seguimiento a los vencimientos preliminares al plazo	Cronograma de rendición de informes



FONDO PARA LA CONSOLIDACION DEL PATRIMONIO AUTONOMO PENSIONAL DE CARTAGO
Nit:900.413.900-1



MAPA DE RIESGOS GESTION FINANCIERA

CÓDIGO:GPT-OD -02

VERSIÓN: 02

FECHA: 20/10/2017

TRD

PÁGINA 4 de 4

Recaudo inferior al presupuestado para cumplimiento de obligaciones	1. Demora en la Transferencia 2. Transferencia por menor valor	Pago de sanciones e intereses. Incumplimiento en obligaciones con proveedores y terceros.	3	2	Zona de Riesgo MODERADA	DE GESTION (Seguimiento a PE y Operativo, Informe de Gestión), OPERATIVOS (Procedimientos formales aplicados), LEGALES (Control de términos)	1 (Rara vez)	1 (Insignificante)	Zona de Riesgo BAJA	Gestionar el cumplimiento del acuerdo 026	Evidencias de gestión
Dependencia de las transferencias	El FCPAPC es coadministrador de los recursos	Incumplimiento del objeto misional del fondo	3	5	Zona de Riesgo EXTREMA	OPERATIVOS (Procedimientos formales aplicados)	1 (Rara vez)	3 (Moderado)	Zona de Riesgo MODERADA	Gestionar el cumplimiento del acuerdo 026	Evidencias de gestión