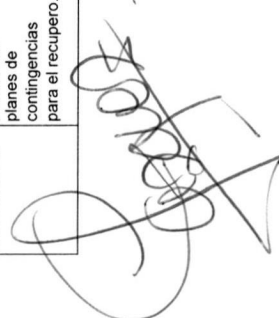


EVALUACIÓN DEL RIESGO				ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO											NIVELES DE		
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Operaciones Rutinarias	Riesgos Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN	Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	ALTO	MEDIO	BAJO	
SUBPROCESO : MA1.1.4 GESTION IMPOSITIVA	• Cumplir con las obligaciones fiscales y municipales en tiempo y forma.	Omisión			Dejar de hacer algo	Persona	No haber consignado algun dato en el Balance a ser presentado al Municipio y rectificaciones de DJ	Sancion y multas	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institucion, compartir	X			
ACTIVIDAD:MA 1.1.4.1 LIQUIDACION DE IMPUESTOS	• Liquidar correctamente los impuestos en tiempo y forma.	Omisión			Indumplir con el pago de impuestos	Persona	Descuido de los documentos a registrar	Sancion y multas	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institucion, compartir	X			
SUBPROCESO : MA1.1.5 GESTION DE INGRESOS	• Mantener actualizado la ingresos de cobranzas conforme a vencimiento y emision de informes en tiempo y forma.	Riesgo de credito			Falta en sus promesas de pago	Entorno	Incumpliment o del cliente para pagar sus facturas en tiempo y forma	Perdida economica, daño de imagen, sancion	3	20	60	Inaceptable	Evitar el riesgo, prevenir el riesgo, proteger la Institucion, compartir	X			
ACTIVIDAD:MA 1.1.5.1 INGRESOS SECTOR PUBLICO	• Procesar el cobro a clientes del Estado por ventas de productos y otros servicios generados por las operaciones comerciales y proporcionar los informes diario de cobranzas.	Demora			Tardanza en la informacion	Personas,entorno	Retraso en la gestion de retenciones impositivas, identificación de los creditos de clientes del estado	Sanciones, interrupcion del pago	3	20	60	Importante	Evitar el riesgo, prevenir el riesgo, proteger la Institucion, compartir	X			
ACTIVIDAD:MA 1.1.5.2 INGRESOS SECTOR PRIVADO	• Procesar el cobro a clientes del Sector Privado por ventas de productos y otros servicios generados por las operaciones comerciales y proporcionar los informes diario de cobranzas.	Riesgo de credito			Falta en sus promesas de pago	Entorno	Incumpliment o del cliente para pagar sus facturas en tiempo y forma	Perdida economica, daño de imagen, sancion	3	20	60	Inaceptable	Evitar el riesgo, prevenir el riesgo, proteger la Institucion, compartir	X			

EVALUACIÓN DEL RIESGO				ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO										NIVELES DE	
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Operaciones Rutinarias	Riesgos Operaciones NO Rutinarias	CORUPCIÓN	Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	ALTO	MEDIO BAJO
SUBPROCESO : MA1.1.6 GESTIÓN DE EGRESOS	• Cumplir en tiempo y forma con los pagos a proveedores, funcionarios y terceros a través de pagos electrónicos o cheques bancarios y emisión de informes.		Incumplimiento		No realizar aquello que esta obligado	Entorno	Discrepancias entre el proveedor y el Administrador del Contrato	Sanción, pérdida económica	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X
		Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Retraso en las gestiones de traslado de saldos de código de contratación y créditos presupuestarios	Sanciones, interrupción del pago	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X	
ACTIVIDAD: MA 1.1.6.1 EGRESOS	• Procesar los pagos a proveedores, funcionarios y terceros a través de pagos electrónicos o cheques bancarios en tiempo y forma.	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Retraso en las gestiones de traslado de saldos de código de contratación y créditos presupuestarios	Sanciones, interrupción del pago	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X	
					Tardanza en la información	Personas, entorno	Retraso en la rendición de viáticos	Sanciones, retraso en la reposición de las cajas chicas	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X
SUBPROCESO : MA1.1.7 GESTIÓN DE CRÉDITOS Y COBRANZAS	• Disponer de la cartera de clientes actualizadas y el seguimiento minucioso a los clientes morosos y mantener planes de contingencias para el recupero.	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Gestiones de cobro a clientes con deudas de antigua data	Sanciones, interrupción del pago	3	20	60	Importante	Evitar el riesgo, prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X	
				Celebración indebida de contratos	Intervención en contratos	Entorno	No se cumple con los requisitos legales	Sanciones legales y administrativas	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir	X	

EVALUACIÓN DEL RIESGO				ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO										NIVELES DE	
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Operaciones Rutinarias	Riesgos Operaciones NO Rutinarias	Corrupción	Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	ALTO	MEDIO BAJO
ACTIVIDAD: MA1.1.7.1 ANÁLISIS DE CREDITOS	*Formular y proponer las políticas y estrategias de financiamiento a futuros clientes y estrategias de recuperación de créditos		Riesgo de credito		Falta en sus promesas de pago	Entorno	Incumplimiento o del cliente para pagar sus facturas en tiempo y forma	Liquidez de disponibilidad	3	20	60	Inaceptable	Evitar el riesgo, prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X	
ACTIVIDAD: MA1.1.7.2 COBRANZAS	* Realizar el seguimiento de la cartera de clientes y gestión de cobranzas con énfasis a los morosos.	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Falta de procedimiento s de reclamos a los clientes	Sanciones, pérdida económica	3	20	60	Importante	Evitar el riesgo, prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X	
SUBPROCESO : MA1.1.8 GESTION DEL ACTIVO FIJO	*Uso, Control y Custodia de los Bienes Patrimoniales de la Institución - Registro y Actualización de los Inventarios de acuerdo a los Disposiciones Legales	Deterioro			Mal estado de los bienes	Instalaciones, equipos	Por obsolescencia de los bienes del activo fijo	Daño de bienes	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X
ACTIVIDAD: MA1.1.8.1 OPERACIONE S DE REGISTRO Y CONTROL PATRIMONIAL	*Registrar y Controlar todos los Bienes Patrimoniales y Emitir Informes	Demora	Pandemia		Enfermedad generada por un virus	Entorno	Infeccion generalizada de los funcionarios	Perdida humana	3	20	60	Importante	Evitar el riesgo, prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X	
ACTIVIDAD: MA1.1.8.2 OPERACIONE S DE VERIFICACION DEL ACTIVO FIJO	*Elaborar el Inventario Físico de los Bienes Patrimoniales de la Institución y Emitir Informes	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Tardanza en la provision de contratos, facturas, informes de incorporación de bienes en contabilidad	Daño de la información, sancion	1	20	20	Moderado	Proteger la Institución, compartir	X	
ACTIVIDAD: MA1.1.8.3 OPERACIONE S DE REGISTRO Y VERIFICACION DEL ACTIVO FIJO - MIT	*Registrar y controlar todos los Bienes Patrimoniales y Emitir Informes	Demora			Tardanza en la información	Personas	Falta de personal para realizar el trabajo de inventario, casos de enfermedad s contagiosas (pandemia)	Interrupcion del servicio, sancion	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X	