

Proceso:	Gestión Financiera
Objetivo:	Administrar, registrar y controlar los recursos financieros; así como el adecuado seguimiento al recaudo de ingresos, suministrando información oportuna, veraz y confiable para la adecuada toma de decisiones en cumplimiento de la misión y objetivos institucionales.
Alcance:	Inicio con el registro y la desagregación de la apropiación presupuestal asignada a la Entidad mediante decreto de liquidación de la Presidencia de la República, a través del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, seguido de las actividades relacionadas con la ejecución y control del presupuesto, contabilidad y tesorería, y finaliza con la consolidación de los estados financieros bajo las normas legales vigentes.

#	Nombre del riesgo	Clasificación Riesgo	Causa (s)	Consecuencia (s)	Frecuencia	RIESGO INHERENTE					No. Control	Descripción del Control	Afectación	ATRIBUTOS							Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%	Zona del Riesgo Final	Tratamiento	TRATAMIENTO DEL RIESGO							
						Probabilidad Inherente	%	Impacto Inherente	%	Zona de Riesgo Inherente				Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia	Plan de Acción							Responsable	Fecha Implementación	Fecha Seguimiento	Estado				
1	Posibilidad de afectación económica y reputacional por la pérdida de recursos financieros por acciones delictivas informáticas realizadas por agentes externos o robo electrónico.	Fraude Externo	No contar con las medidas de seguridad informática necesarias para evitar la invasión de correos maliciosos y spam peligrosos, especialmente si forma parte de la entidad bancaria no este preparada desde la parte de la seguridad informática para contrarrestar las acciones delictivas de los autitos dedicados a hacerle los incumplimiento en los controles establecidos en el proceso que conlleven a la pérdida de recursos.	En periodos altos de recaudo, la entidad puede quedar en una situación financiera deficitaria, al ver disminuidos sustancialmente los recursos disponibles. La entidad se vera obligada a cumplir demandas en contra de la entidad bancaria que ocasionaran mayores gastos en atención de la recuperación de investigaciones disciplinarias, fiscales y penales.	365	Media	60%	Catastrófico	100%	Extremo	1	El profesional encargado de tesorería del grupo financiero cada vez que se requiera operaciones y acceso al portal bancario lo realizará en el equipo asignado por la oficina de sistemas para este propósito: en caso de que no fuera el profesional del grupo financiero verifica diariamente los saldos en las cuentas con el propósito de conciliar diferencias, en el caso de que se evidencien recursos faltantes de inmediato avisará a la entidad bancaria por el coordinador del área financiera establece parámetros de acceso al portal electrónico como son bonos de ingresos, montos y fechas, con el propósito de evitar la pérdida de recursos, demandando como evidencia puntual de los	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Baja	36%	Catastrófico	100%	Baja	Reducir (mitigar)	Solicitar por medio de memorando a la oficina de sistemas e informática mantenimiento preventivo al Equipo utilizado para realizar los pagos para que el acceso sea seguro y confiable.	Coordinador de recurso financiero	30/07/22	31/07/22	En Curso				
			2	El profesional del grupo financiero verifica diariamente los saldos en las cuentas con el propósito de conciliar diferencias, en el caso de que se evidencien recursos faltantes de inmediato avisará a la entidad bancaria por el coordinador del área financiera establece parámetros de acceso al portal electrónico como son bonos de ingresos, montos y fechas, con el propósito de evitar la pérdida de recursos, demandando como evidencia puntual de los							Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	22%	Catastrófico	100%	Baja	Reducir (mitigar)	Presentar evidencia de los parámetros establecidos en el portal electrónico de pagos de la Entidad bancaria para determinar horarios de acceso y tipos de acceso. Entregable informe con las actividades.	Coordinador de recurso financiero	30/07/22	31/07/22	En Curso						
			3	El coordinador del área financiera establece parámetros de acceso al portal electrónico como son bonos de ingresos, montos y fechas, con el propósito de evitar la pérdida de recursos, demandando como evidencia puntual de los							Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Medio Baja	13%	Catastrófico	100%	Baja	Reducir (mitigar)	Presentar el reporte trimestral en Excel del libro de bancos actualizado, con el propósito de tener el control de los movimientos y transacciones realizadas. Entregable informe con las actividades.	Coordinador de recurso financiero	31/12/22	31/07/22	En Curso						
			4	El coordinador del área financiera cada vez que se requiera cambios de administrador responsable ante la entidad bancaria dirige comunicación escrita por parte del Secretario General y Superintendente							Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Medio Baja	9%	Catastrófico	100%	Baja	Reducir (mitigar)											
2											1	El coordinador del área financiera cada vez que se requiera cambios de administrador responsable ante la entidad bancaria, se dirige al banco con el representante legal, Secretario General y la persona designada para realizar las	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro								Reducir (mitigar)							
											2																							
											3																							
											4																							
3											1																							
											2																							
											3																							
											4																							
4											1																							
											2																							
											3																							
											4																							
5											1																							
											2																							
											3																							
											4																							