



**FONDO PARA LA CONSOLIDACIÓN DEL PATRIMONIO AUTÓNOMO PENSIONAL DE
CARTAGO**
Nit:900.413.900-1



MAPAS DE RIESGOS

CÓDIGO: GIC-OD-01

VERSIÓN: 04

FECHA: 30/05/2024

TRD: 900 01

PÁGINA 1 de 2

(1) Causas Internas (Debido a)	(2) Causas Externas (Debido a)	(3) Riesgos (Puede ocurrir)	(4) Descripción del Riesgo	(5) Efectos (lo que puede ocasionar)
Falta de competencias y/o capacitación del personal	1. El 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 transferencia y fondos para patrimonio autonomo	Retraso en el registro de la información y generación de EF	Incumplimiento de plazos establecidos para la presentación de EF intermedios y finales a usuarios internos y externos	1. Retraso en la entrega de información a entes externos y usuarios internos 2. Falencia y dificultad para la toma de decisiones oportunas.
Falta de compromiso del personal				
Fallas en el Sistema operativo y de información				
Incumplimiento en la entrega oportuna de la información de operaciones económicas de las diferentes unidades				
Incumplimiento de parámetros y requisitos en los documentos soportes para tramite y pago de cuentas				
Incumplimiento en el registro de la información suministrada por las diferentes unidades y la entrega de informes				
Falta de compromiso del personal responsable	Fallas en plataforma de DIAN		Presentación fuera del plazo estipulado	Sanciones e Intereses de Mora
Falta de compromiso del personal responsable	Fallas en plataforma de CGN, CGR, Contraloría Departamental y demás entes de vigilancia y	Incumplimiento y/o extemporaneidad en la presentación de informes a entes de control y vigilancia	Presentación fuera del plazo estipulado	Sanciones e Intereses de Mora, disciplinarias, fiscales, administrativas



**FONDO PARA LA CONSOLIDACIÓN DEL PATRIMONIO AUTÓNOMO PENSIONAL DE
CARTAGO**
Nit:900.413.900-1



MAPAS DE RIESGOS

CÓDIGO: GIC-OD-01

VERSIÓN: 04

FECHA: 30/05/2024

TRD: 900 01

PÁGINA 2 de 2

	control			
Baja gestión de ingresos causados y cartera morosa	Desempleo	Recaudo inferior al presupuestado para cumplimiento de obligaciones	Incumplimiento de metas de recaudo	Calificación negativa Pago de sanciones e intereses. Incumplimiento en obligaciones con proveedores y terceros.
Mora en la entrega de información requerida por los clientes internos (Ejemplo: Certificaciones)	N/A	Insatisfacción de usuarios internos de la información del sistema de financiero	Incumplimiento de necesidades y expectativas de los usuarios	Perdida de confiabilidad y credibilidad
Bajo nivel de recaudo	Cambios en la normatividad	Il liquidez para cubrir contingencias	Medir la capacidad de la entidad para hacer frente a sus deudas de corto plazo	Sanciones legales
Ausencia de programas de austeridad				Incremento de costos
Asencia de medidas o políticas financieras que involucren factores como imprevistos, gastos operativos y administrativos acorde a los recaudos efectivos	Cambios en la normatividad	Inviabilidad financiera (no cumplimiento de Punto de Equilibrio)	Perdida de la capacidad de operación y de Capital de trabajo	Cierre de operaciones o reemplazo de competencias por parte de municipio