



**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 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	Documentar e implementar procedimiento de selección objetiva de funcionarios	Documentos al proceso documentado y adoptado
	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 de la entidad										
Incumplimiento de parámetros y requisitos en los documentos soportes para tramite y pago de cuentas									Plan de adquisición o arrendamiento de software integral soportado en hardware de	Solicitud cotizaciones, cotizaciones e inclusión en Plan de Compras y Presupuesto	



**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 4

<p>Incumplimiento en el registro de la información suministrada por las diferentes direcciones y la entrega de informes</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 softwares de las entidades de control para el envío de la información, 4. Incumplimiento en traslado de transferencias</p>									última tecnología	
										<p>Jornada de revisión, actualización y socialización de de procedimientos financieros a las demás unidades (en especial a personal encargado de trámite de cuentas)</p>



**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 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 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	Circulares de fijación de plazos, registro de seguimiento al avance de conformación de informes (días previos al vencimiento)
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	Circulares de fijación de plazos, registro de seguimiento al avance de conformación de informes (días previos al vencimiento)
Recaudo inferior al presupuestado para cumplimiento de obligaciones	1. Baja gestión de recursos facturados y cartera morosa, 2. Baja planeación financiera, 3.	Calificación negativa por la calificadora de riesgo. Pago de sanciones e intereses.	3	2	Zona de Riesgo MODERADA	DE GESTION (Seguimiento a PE y Operativo, Informe de Gestión), OPERATIVOS	1 (Rara vez)	1 (Insignificante)	Zona de Riesgo BAJA	Elaborar plan de recuperación de cartera	Evidencias aportadas por la gerencia y la unidad jurídica de la gestión



**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 4 de 4

	Desempleo, 4. Irresponsabilidad	Incumplimiento en obligaciones con proveedores y terceros.				(Procedimientos formales aplicados), LEGALES (Control de términos)					adelantada con respecto a recuperación de cartera
Insatisfacción de usuarios internos de la información del sistema de financiero	Mora en la entrega de información requerida por los clientes internos (Ejemplo: Certificaciones)	Perdida de confiabilidad y credibilidad	3	1	Zona de Riesgo BAJA	OPERATIVOS (Procedimientos formales aplicados)	1 (Rara vez)	1 (Insignificante)	Zona de Riesgo BAJA	Registrar peticiones de certificaciones y demás documentos emitidos a usuarios internos	Registro de peticiones y respuesta a solicitudes de certificaciones
Ilíquidez para cubrir con contingencias	1. Bajo nivel de recaudo, 2. Ausencia de programas de austeridad	1. Sanciones legales, 2. Incremento de costos	3	2	Zona de Riesgo MODERADA	OPERATIVOS (Procedimientos formales aplicados)	1 (Rara vez)	1 (Insignificante)	Zona de Riesgo BAJA	Documentar e implementar instrumentos de Planeación Financiera	Evidencia de conformación del Flujo de Caja y control a su ejecución
Inviabilidad financiera (no cumplimiento de Punto de Equilibrio)	1. Ausencia de medidas o políticas financieras que involucren factores como imprevistos, gastos operativos y administrativos acorde a los recaudos efectivos, 2. Cambios en la normatividad	Cierre de operaciones o Intervención por parte de SSPD	3	5	Zona de Riesgo EXTREMA	OPERATIVOS (Procedimientos formales aplicados)	1 (Rara vez)	3 (Moderado)	Zona de Riesgo MODERADA	Estructurar un PLAN FINANCIERO	Evidencia de conformación de instrumentos financieros