



**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 7

RIESGO	DESCRIPCION DEL CONTROL	CRITERIOS PARA LA EVALUACION	EVALUACION		OBSERVACIONES
			SI	NO	
Retraso en el registro de la información y generación de EF	DE GESTION (Seguimiento al PE y Operativo), OPERATIVOS (Procedimientos formales aplicados), LEGALES (Normas claras y aplicadas, control de términos o plazos)	¿El control previene la materialización del riesgo (afecta la probabilidad) o permite enfrentar la situación en caso de materialización (afecta impacto)?		N/A	Se trata de un control preventivo.
		Existen manuales, instructivos o procedimientos para el manejo del control	15	0	Se maneja a través de control de numero de documentos usados como registros
		¿Está (n) definido (s) el (los) responsable (s) de la ejecución del control y del seguimiento?	5		Líder de proceso de RRHH
		¿El control es automático? (Sistemas o Software que permiten incluir contraseñas de acceso, o con controles de seguimiento a aprobaciones o ejecuciones que se realizan a través de este, generación de reportes o indicadores, sistemas de seguridad con scanner, sistemas de grabación entre otros).		N/A	Generación de Reportes de Registro y Monitoreas
		¿El control es manual? Políticas de operación aplicables, autorizaciones a través de firmas o confirmaciones vía correo electrónico, archivos físicos, consecutivos, listas de chequeo, controles de seguridad con personal especializado entre otros)	10		El control se ejerce a través de verificación de actividades de gestión previa a inversiones necesarias y la documentación del proceso de selección de personal
		La frecuencia de ejecución del control y seguimiento es adecuada	15		Verificación total de cumplimiento de actividades planeadas y documentadas
		¿Se cuenta con evidencias de la ejecución y seguimiento del control?	10		Registros e Indicadores del proceso
		¿En el tiempo que lleva la herramienta ha demostrado ser efectiva?	30		Reduce notablemente el retraso en el registro de información en el SF
		<b>TOTAL</b>	<b>85</b>	-	<b><u>La evaluación del control permite desplazar dos (2) nivel en probabilidad</u></b>

RIESGO	DESCRIPCION DEL CONTROL	CRITERIOS PARA LA EVALUACION	EVALUACION		OBSERVACIONES
			SI	NO	
Incumplimiento y/o extemporaneidad en la	DE GESTION (Seguimiento a cronograma), OPERATIVOS	¿El control previene la materialización del riesgo (afecta la probabilidad) o permite enfrentar la situación en caso de materialización (afecta impacto)?		N/A	Se trata de un control preventivo.



**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 7

presentación de declaraciones tributarias	(Aseguramiento a la calidad), LEGALES (Cumplimiento de términos)	Existen manuales, instructivos o procedimientos para el manejo del control	15	0	Se maneja a través de control de numero de documentos usados como registros
		¿Está (n) definido (s) el (los) responsable (s) de la ejecución del control y del seguimiento?	5		Líder de proceso Gestión Presupuestal
		¿El control es automático? (Sistemas o Software que permiten incluir contraseñas de acceso, o con controles de seguimiento a aprobaciones o ejecuciones que se realizan a través de este, generación de reportes o indicadores, sistemas de seguridad con scanner, sistemas de grabación entre otros).		N/A	Generación de Reportes de Registro y Monitoreo
		¿El control es manual? Políticas de operación aplicables, autorizaciones a través de firmas o confirmaciones vía correo electrónico, archivos físicos, consecutivos, listas de chequeo, controles de seguridad con personal especializado entre otros)	10		El control se ejerce a través de registro de seguimiento a avance en generación de informes
		La frecuencia de ejecución del control y seguimiento es adecuada	15		Verificación total de cumplimiento de plazos
		Se cuenta con evidencias de la ejecución y seguimiento del control ?	10		Registros e Indicadores
		¿En el tiempo que lleva la herramienta ha demostrado ser efectiva?	30		Reduce notablemente la extemporaneidad en la presentación de informes
		<b>TOTAL</b>	<b>85</b>	<b>-</b>	<b>La evaluación del control permite desplazar dos (2) nivel en probabilidad</b>

RIESGO	DESCRIPCION DEL CONTROL	CRITERIOS PARA LA EVALUACION	EVALUACION		OBSERVACIONES
			SI	NO	
Incumplimiento y/o extemporaneidad en la presentación de informes a entes de control y vigilancia	DE GESTION (Seguimiento a cronograma), OPERATIVOS (Aseguramiento a la calidad), LEGALES (Cumplimiento de términos )	¿El control previene la materialización del riesgo (afecta la probabilidad) o permite enfrentar la situación en caso de materialización (afecta impacto)?		N/A	Se trata de un control preventivo.
		Existen manuales, instructivos o procedimientos para el manejo del control	15	0	Se maneja a través de control de numero de documentos usados como registros
		¿Está (n) definido (s) el (los) responsable (s) de la ejecución del control y del seguimiento?	5		Líder de proceso Gestión Financiera



**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 7

	¿El control es automático? (Sistemas o Software que permiten incluir contraseñas de acceso, o con controles de seguimiento a aprobaciones o ejecuciones que se realizan a través de este, generación de reportes o indicadores, sistemas de seguridad con scanner, sistemas de grabación entre otros).		N/A	Generación de Reportes de Registro y Monitoreo
	¿El control es manual? Políticas de operación aplicables, autorizaciones a través de firmas o confirmaciones vía correo electrónico, archivos físicos, consecutivos, listas de chequeo, controles de seguridad con personal especializado entre otros)	10		El control se ejerce a través de registro de seguimiento a avance en generación de informes
	La frecuencia de ejecución del control y seguimiento es adecuada	15		Verificación total de cumplimiento de plazos
	¿Se cuenta con evidencias de la ejecución y seguimiento del control?	10		Registros e Indicadores
	¿En el tiempo que lleva la herramienta ha demostrado ser efectiva?	30		Reduce notablemente la extemporaneidad en la presentación de informes
	<b><u>TOTAL</u></b>	<b>85</b>	-	<b><u>La evaluación del control permite desplazar dos (2) nivel en probabilidad</u></b>

RIESGO	DESCRIPCION DEL CONTROL	CRITERIOS PARA LA EVALUACION	EVALUACION		OBSERVACIONES
			SI	NO	
Recaudo inferior al presupuestado para cumplimiento de obligaciones	DE GESTION (Seguimiento a PE y Operativo, Informe de Gestión), OPERATIVOS (Procedimientos formales aplicados), LEGALES (Control de términos)	¿El control previene la materialización del riesgo (afecta la probabilidad) o permite enfrentar la situación en caso de materialización (afecta impacto)?		N/A	Se trata de un control preventivo.
		Existen manuales, instructivos o procedimientos para el manejo del control	15	0	Se maneja a través de control de numero de documentos usados como registros
		¿Está (n) definido (s) el (los) responsable (s) de la ejecución del control y del seguimiento?	5		Líder de proceso PLANEACION ESTRATEGICA Y GESTION DEL PASIVO PENSIONAL y PATRIMONIO AUTONOMO
		¿El control es automático? (Sistemas o Software que permiten incluir contraseñas de acceso, o con controles de seguimiento a aprobaciones o ejecuciones que se realizan a través de este, generación de reportes o		N/A	Generación de Reportes de Registro y Monitoreo



**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 7

	indicadores, sistemas de seguridad con scanner, sistemas de grabación entre otros).			
	¿El control es manual? Políticas de operación aplicables, autorizaciones a través de firmas o confirmaciones vía correo electrónico, archivos físicos, consecutivos, listas de chequeo, controles de seguridad con personal especializado entre otros)	10		El control se ejerce a través de generación de comunicaciones al deudor y control de vencimiento de términos para la gestión de cobro persuasiva y coactiva
	La frecuencia de ejecución del control y seguimiento es adecuada	15		Verificación total de cumplimiento de plan de cobro y metas de recaudo a través de análisis de informes de gestión y resultados
	¿Se cuenta con evidencias de la ejecución y seguimiento del control?	10		Registros e Indicadores
	¿En el tiempo que lleva la herramienta ha demostrado ser efectiva?	30		Reduce notablemente la probabilidad de generación adicional de cartera por recuperar
	<b><u>TOTAL</u></b>	<b>85</b>	-	<b><u>La evaluación del control permite desplazar dos (2) nivel en probabilidad</u></b>

RIESGO	DESCRIPCION DEL CONTROL	CRITERIOS PARA LA EVALUACION	EVALUACION		OBSERVACIONES
			SI	NO	
Insatisfacción de usuarios internos de la información del sistema de financiero	OPERATIVOS (Procedimientos formales aplicados)	¿El control previene la materialización del riesgo (afecta la probabilidad) o permite enfrentar la situación en caso de materialización (afecta impacto)?		N/A	Se trata de un control preventivo.
		Existen manuales, instructivos o procedimientos para el manejo del control	15	0	Se maneja a través de control de numero de documentos usados como registros
		¿Está (n) definido (s) el (los) responsable (s) de la ejecución del control y del seguimiento?	5		Líder de proceso GESTION PRESUPUESTAL
		¿El control es automático? (Sistemas o Software que permiten incluir contraseñas de acceso, o con controles de seguimiento a aprobaciones o		N/A	Generación de Reportes de Registro y Monitoreo



**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 5 de 7

		ejecuciones que se realizan a través de este, generación de reportes o indicadores, sistemas de seguridad con scanner, sistemas de grabación entre otros).			
		¿El control es manual? Políticas de operación aplicables, autorizaciones a través de firmas o confirmaciones vía correo electrónico, archivos físicos, consecutivos, listas de chequeo, controles de seguridad con personal especializado entre otros)	10		El control se ejerce a través de la verificación de solicitudes de certificaciones y expedición dentro plazos estipulados
		La frecuencia de ejecución del control y seguimiento es adecuada	15		Verificación total de cumplimiento de plazos de manera mensual
		¿Se cuenta con evidencias de la ejecución y seguimiento del control?	10		Registros e Indicadores
		¿En el tiempo que lleva la herramienta ha demostrado ser efectiva?	30		Reduce notablemente la expedición inoportuna de certificados
		<b><u>TOTAL</u></b>	<b><u>85</u></b>	<b>-</b>	<b><u>La evaluación del control permite desplazar dos (2) niveles en probabilidad</u></b>

RIESGO	DESCRIPCION DEL CONTROL	CRITERIOS PARA LA EVALUACION	EVALUACION		OBSERVACIONES
			SI	NO	
Iliquidez para cubrir contingencias	OPERATIVOS (Procedimientos formales aplicados)	¿El control previene la materialización del riesgo (afecta la probabilidad) o permite enfrentar la situación en caso de materialización (afecta impacto)?		N/A	Se trata de un control preventivo.
		Existen manuales, instructivos o procedimientos para el manejo del control	15	0	Se maneja a través de control de número de documentos usados como registros
		¿Está (n) definido (s) el (los) responsable (s) de la ejecución del control y del seguimiento?	5		Líder de proceso GESTION PRESUPUESTAL
		¿El control es automático? (Sistemas o Software que permiten incluir contraseñas de acceso, o con controles de seguimiento a aprobaciones o ejecuciones que se realizan a través de este, generación de reportes o indicadores, sistemas de seguridad con scanner, sistemas de grabación entre otros).		N/A	Generación de Reportes de Registro y Monitoreo
		¿El control es manual? Políticas de operación aplicables, autorizaciones a	10		El control se ejerce a través de la



**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 6 de 7

		través de firmas o confirmaciones vía correo electrónico, archivos físicos, consecutivos, listas de chequeo, controles de seguridad con personal especializado entre otros)			verificación de procedimientos documentados
		La frecuencia de ejecución del control y seguimiento es adecuada	15		Verificación total de cumplimiento de topes y requisitos establecidos en los instrumentos financieros
		¿Se cuenta con evidencias de la ejecución y seguimiento del control?	10		Registros e Indicadores
		¿En el tiempo que lleva la herramienta ha demostrado ser efectiva?	30		Reduce notablemente el riesgo de iliquidez para contingencias en la medida en que se implementen o generen ahorros con destino a cubrir contingencias
		<b><u>TOTAL</u></b>	<b><u>85</u></b>	-	<b><u>La evaluación del control permite desplazar dos (2) nivel en probabilidad</u></b>

RIESGO	DESCRIPCION DEL CONTROL	CRITERIOS PARA LA EVALUACION	EVALUACION		OBSERVACIONES
			SI	NO	
Inviabilidad financiera (no cumplimiento de Punto de Equilibrio)	OPERATIVOS (Procedimientos formales aplicados)	¿El control previene la materialización del riesgo (afecta la probabilidad) o permite enfrentar la situación en caso de materialización (afecta impacto)?		N/A	Se trata de un control preventivo.
		Existen manuales, instructivos o procedimientos para el manejo del control	15	0	Se maneja a través de control de numero de documentos usados como registros
		¿Está (n) definido (s) el (los) responsable (s) de la ejecución del control y del seguimiento?	5		Líder (es) de proceso GESTION PRESUPUESTAL Y CONTABLE
		¿El control es automático? (Sistemas o Software que permiten incluir contraseñas de acceso, o con controles de seguimiento a aprobaciones o ejecuciones que se realizan a través de este, generación de reportes o		N/A	Generación de Reportes de Registro y Monitoreo



**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 7 de 7

	indicadores, sistemas de seguridad con scanner, sistemas de grabación entre otros).			
	¿El control es manual? Políticas de operación aplicables, autorizaciones a través de firmas o confirmaciones vía correo electrónico, archivos físicos, consecutivos, listas de chequeo, controles de seguridad con personal especializado entre otros)	10		El control se ejerce a través de la verificación de procedimientos documentados
	La frecuencia de ejecución del control y seguimiento es adecuada	15		Verificación total de cumplimiento de topes y requisitos establecidos en los instrumentos financieros
	¿Se cuenta con evidencias de la ejecución y seguimiento del control?	10		Registros e Indicadores
	¿En el tiempo que lleva la herramienta ha demostrado ser efectiva?	30		Reduce notablemente el riesgo de generación de déficits que comprometan la sostenibilidad de la entidad.
	<b><u>TOTAL</u></b>	<b><u>85</u></b>	-	<b><u>La evaluación del control permite desplazar dos (2) nivel en probabilidad</u></b>