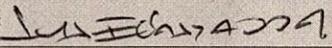
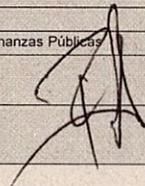


Departamento del Valle del Cauca  Gobernación		MAPA DE RIESGOS Código: FO-M1-P3-01 Versión: 03 Fecha de aprobación: 08/04/2022 Página: 1 de 1
Clasificación del mapa de riesgos	Operativo	
Proceso:	M7-P1 Administrar el Presupuesto	
Objetivo del Proceso:	Establecer los métodos y procedimientos para la ejecución del presupuesto, realizar el seguimiento y reportar los resultados para la toma de decisiones fiscales y financieras.	

Inicio		Identificación del riesgo		Análisis del riesgo inherente		Evaluación del riesgo residual - Valoración de los controles			Plan de acción para fortalecer controles / nuevos controles	
Referencia	Código del riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Zona de Riesgo Inherente	Indicador Crítico de Riesgo KRI	No. Control	Descripción del Control	Zona de Riesgo Residual	Tratamiento	Acciones para fortalecer controles / nuevos controles
1	M7-P1 R1	Posibilidad de afectación Económico por Hallazgos que realicen los Entes de Control debido a Modificación presupuestal en rubros y apropiaciones contrarios a lo establecido por la normativa vigente.	Ejecucion y Administracion de procesos	Moderado	Indice de revisión de Decretos= (Decretos revisados / Total de Decretos Realizados) x 100	1	Se designará a un tercero diariamente para revisar y confrontar los documentos soportes y el acto administrativo antes y después de la contabilización de este en el SGFT-SAP para la revisión del acto administrativo y su respectiva contabilización. Como evidencia queda el formato de revisión a las modificaciones al presupuesto.	Moderado	Evitar	Decreto generado y montado en SAP y formato de revisión de Modificaciones al presupuesto o visto bueno del líder de proceso
					0	0	0		0	0
2	M7-P1 R2	Posibilidad de afectación Económico por Realizar compromiso presupuestal inicial, superando el límite de control de aforo debido a incumplimiento de las directrices presupuestales impartidas por la subdirección	Ejecucion y Administracion de procesos	Moderado	Indice de seguimiento a la ejecución= (seguimientos realizados/seguimientos programados) x 100	1	Validando el respectivo recaudo y ejecución de las diferentes fuentes de financiación, mediante la comparación de los reportes de ingresos y gastos, a través de las transacciones Z080, FMRP_RFFMEP1AX, Z_OBLIGA_TERCEROS y Z056, dando solución a las diferentes inconsistencias presentadas y llevando un control presupuestal con el fin de no presentar déficit presupuestal al final de la vigencia.	Moderado	Evitar	Seguimiento permanente al comportamiento de la ejecución mediante informes mensuales y mesa de trabajo con las dependencias
						2	0		0	0
3	M7-P1 R3	Posibilidad de afectación Económico por Presentar alterada información debido a Desatender las directrices impartidas por las TIC y Centro de competencias, en cambios en el SGFT-SAP	Ejecucion y Administracion de procesos	Moderado	Indice de aplicación de directrices= (Directrices aplicadas / Directrices impartidas) x 100	1	Cada que ocurra la actividad Aplicar las directrices de manera oficial recibida de la mesa de ayuda Secretaría de las TIC ó Centro de Competencias en el SGFT-SAP de los cambios en el módulo de presupuesto. Que medie un acto oficial de comunicación interna de las instrucciones impartidas por las modificaciones ó cambios en el módulo de presupuesto impartidas por Secretaría TIC y Centro de Competencias	Moderado	Evitar	Socializar Reporte control
						0	0		0	0
4	M7-P1 R4	Posibilidad de afectación Económico por pérdida de categoría del Departamento, por el incumplimiento del indicador de Ley 617 de 2000, debido a Inadecuado manejo presupuestal de los gastos de funcionamiento en relación con los ingresos corrientes de libre destinación.	Ejecucion y Administracion de procesos	Moderado	Indice de ejecución ley 617/2000= (Indicador de ley 617 analizado/indicador de ley 617 ejecutado)	1	Trimestralmente realizará Seguimiento permanente al comportamiento de los gastos de funcionamiento respecto a los ingresos corrientes de libre destinación. Como evidencia quedará el análisis del indicador de ley 617/2000.	Moderado	Evitar	Seguimiento con el indicador de ejecución ley 617/2000
						0	2		0	0

ELABORÓ		REVISÓ		FECHA DE ACTUALIZACIÓN
NOMBRE: Luis Enrique Castaño A		NOMBRE: Rubén Alonso Arteaga Ortigón		21/06/2022
CARGO: Contratista		CARGO: Subdirector de Presupuesto y Finanzas Públicas		FECHA DE SOCIALIZACIÓN
FIRMA: 		FIRMA: 		Acta 00x del dd/mm/aaaa
FECHA: 21/06/2022		FECHA: 24/06/2022		Fecha de entrega a la Coordinación del MIPG 2/08/2022