

<b>Clasificación del mapa de riesgos</b> Proceso: Objetivo del Proceso:	Operativo M7-P3 Administrar la información de los hechos económicos Garantizar que la información de los hechos económicos sea verídica, real y oportuna para la generación de Estados Financieros y otros reportes contables.
---	--

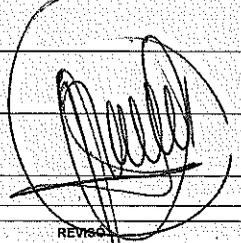
Inicio		Identificación del riesgo	Análisis del riesgo inherente	Evaluación del riesgo residual - Valoración de los controles				Plan de acción para fortalecer controles / nuevos controles		
Referencia	Código del riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Zona de Riesgo Inherente	Indicador Crítico de Riesgo KRI	No. Control	Descripción del Control	Zona de Riesgo Residual	Tratamiento	Acciones para fortalecer controles / nuevos controles
1	M7-P3 R1	Posibilidad de afectación Económico y Reputacional por Sanciones y/o Investigaciones por parte de los entes de control debido a incumplimiento de los plazos que en materia de contabilidad pública se expidan con el fin de presentar información confiable, oportuna y veraz.	Ejecución y Administración de procesos	Moderado	No. De Estados Financieros presentados a la CGN en el periodo / No. De Estados Financieros requeridos por la CGN en el periodo	1	Cronegrana CGN	Moderado	Reducir (mitigar)	0
					0	2	Circular cierre DCCP	Moderado	Reducir (mitigar)	0
					0	3	Lista de chequeo FO-M7-P3-05	Moderado	Reducir (mitigar)	0
					0	4	Circularización	Moderado	Reducir (mitigar)	0
					0	5	0	0	0	0
					0	6	0	0	0	0
2	M7-P3 R2	Posibilidad de afectación Económico y Reputacional por Sanciones y/o Investigaciones por parte de los entes de control debido a la presentación de los hechos económicos de manera incompleta o con inconsistencias que afecten la calidad o las cualidades de la información financiera.	Ejecución y Administración de procesos	Moderado	Numero de veces que se aplica la lista de chequeo / Numero de veces que debe aplicarse la lista de chequeo	1	Lista de chequeo FO-M7-P3-05	Bajo	Aceptar	0
					2	Actas comité sostenibilidad contable	Bajo	Aceptar	0	
					3	Circularización	Bajo	Aceptar	0	
					4	Capacitaciones a las dependencias	Bajo	Aceptar	0	
					5	Depuración permanente y sostenible	Bajo	Aceptar	0	
					6	Conciliación de operaciones recíprocas	Bajo	Aceptar	0	

 Departamento del Valle del Cauca Gobernación	<b>MAPA DE RIESGOS</b>	Código: FO-M1-P3-01
		Versión: 03
		Fecha de aprobación: 08/04/2022
		Página: 2 de 3
<b>Clasificación del mapa de riesgos</b>		Operativo
<b>Proceso:</b>		M7-P3 Administrar la información de los hechos económicos
<b>Objetivo del Proceso:</b>		Garantizar que la información de los hechos económicos sea verídica, real y oportuna para la generación de Estados Financieros y otros reportes contables.

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
3	M7-P3 R3	Posibilidad de afectación Económico y Reputacional por Sanciones y/o investigaciones por parte de los entes de control debido a inconsistencias o por incumplimiento en la presentación de la información tributaria a las autoridades de carácter nacional y territorial.	Ejecución y Administración de procesos	Moderado	Numero de responsabilidades presentadas en el periodo dentro del tiempo / Numero de responsabilidades a presentar en el periodo	1	Cronograma tributario segun responsabilidades	Moderado	Reducir (mitigar)	0
					0	2	Acta de socializaciones y transferencias del conocimiento	Moderado	Aceptar	0
					0	3	Capacitaciones a las dependencias	Moderado	Aceptar	0
					0	4	Conciliación tributaria	Moderado	Aceptar	0
					0	5	0	0	0	0
					0	6	0	0	0	0
4	M7-P3 R4	Posibilidad de afectación Económico y Reputacional por Sanciones y/o investigaciones por parte de los entes de control debido a la pérdida de información financiera registrada en el SGFT-SAP y/o contenida en los equipos de cómputo asignados al proceso por falta de cumplimiento de la política de seguridad de la información.	Ejecución y Administración de procesos	Moderado	Numero de backup solicitados en el periodo / Numero total de backups esperados	1	Backup	Bajo	Aceptar	0
					0	2	Usuario drive	Bajo	Aceptar	0
					0	3	0	0	0	0
					0	4	0	0	0	0
					0	5	0	0	0	0
					0	6	0	0	0	0
5	M7-P3 R5	Posibilidad de afectación Económico y Reputacional por Sanciones y/o investigaciones por parte de los entes de control debido a la existencia de cuentas bancarias pendientes por conciliar.	Ejecución y Administración de procesos	Moderado	Numero de conciliaciones bancarias realizadas en el periodo / Numero de conciliaciones bancarias esperadas en el periodo	1	Lista de chequeo FO-M7-P3-05	Bajo	Aceptar	0
					0	2	Circularización	Bajo	Aceptar	0
					0	3	Conciliación bancaria	Bajo	Aceptar	0
					0	4	Acta de socializaciones y transferencias del conocimiento	Bajo	Aceptar	0
					0	5	0	0	0	0
					0	6	0	0	0	0
6	M7-P3 R6	Posibilidad de afectación Sanciones y/o investigaciones por parte de los entes de control por Sanciones y/o investigaciones por parte de los entes de control debido a la pérdida y/o deterioro de los documentos del archivo de gestión documental.	Ejecución y Administración de procesos	Moderado	(No de documentos solicitados al archivo y no encontrados + No de documentos solicitados al archivo deteriorados) / Total de documentos solicitados al archivo	1	Usuario drive	Moderado	Reducir (mitigar)	0
					0	2	Transferencias al archivo central	Moderado	Aceptar	0
					0	3	Acta de socializaciones y transferencias del conocimiento	Bajo	Aceptar	0
					0	4	0	0	0	0
					0	5	0	0	0	0
					0	6	0	0	0	0

<b>Clasificación del mapa de riesgos</b> Proceso: Objetivo del Proceso:	Operativo M7-P3 Administrar la información de los hechos económicos Garantizar que la información de los hechos económicos sea verídica, real y oportuna para la generación de Estados Financieros y otros reportes contables.
---	--

RISGO		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
7	M7-P3 R7	Posibilidad de afectación Reputacional por Sanciones y/o Investigaciones por parte de los entes de control debido a desconocimiento de las actividades de los procedimientos contables particulares de la entidad por parte del nuevo personal.	Ejecucion y Administracion de procesos	Moderado	Numero de socializaciones realizadas en el periodo / Numero de socializaciones esperadas en el periodo	1	Acta de socializaciones y transferencias del conocimiento	Alto	Aceptar	0
					0	2	0		0	0
					0	3	0		0	0
					0	4	0		0	0
					0	5	0		0	0
					0	6	0		0	0

ELABORÓ		REVISÓ		FECHA DE ACTUALIZACIÓN
NOMBRE: William Gerardo Achicanoy Largacha Fernando Botero Muñoz		NOMBRE: Yamile Hernández Cortes		31/05/2022
CARGO: Profesionales universitarios		CARGO: Subdirectora de Contaduría		FECHA DE SOCIALIZACIÓN
FIRMA: 		FIRMA: 		Acta 00x del dd/mm/aaaa
FECHA: 31/05/2022		FECHA: 31/05/2022		Fecha de entrega a la Coordinación del MIPG dd/mm/aaaa
ELABORÓ		REVISÓ		APROBÓ
NOMBRE: Equipo de trabajo MIPG		NOMBRE: Alexander Castro Pineda		Comité Institucional de Gestión y Desempeño
CARGO: Contratistas		CARGO: Líder de Programa		ACTA: 002
FIRMA:		FIRMA:		FECHA: 08/04/2022
FECHA: 04/04/2022		FECHA: 05/04/2022		

