

MACROPROCESO: DIRECCIONAMIENTO Y GERENCIA

PROCESO	ORDEN	RIESGO	CAUSAS	EFECTOS	CONTROLES EXISTENTES	INSTRUMENTOS PARA DETECCION DEL RIESGO	PRIORIZACIÓN			INDICE DE PRIORIDAD DEL RIESGO IPR
							SEVERIDAD	FRECUENCIA	DETECCIÓN (EFECTIVIDAD DEL CONTROL)	
Gerencia Financiera - Cartera	1	Pérdida de las bases de datos (archivos Excel) donde se registran mensualmente el estado de cartera por cada deudor.	Fallas con las herramientas informáticas empleadas para la creación y manejo de las bases de datos (Archivos Excel)	No contar con la información detallada de la cartera por cada deudor que soporte la toma de decisiones.	Generación mensual de copias de seguridad	Copias de seguridad y formato informe de cartera por edades.	4	3	1	12
	2	No registrar en las cédulas de cartera (archivos Excel) la facturación, los recaudos y las glosas conciliadas en el periodo	Falta de información del la facturación mensual, los recaudos y las glosas conciliadas en el periodo.	No contar con un Estado de Cartera por deudor actualizado que soporte la toma decisiones.	1. Reporte Mensual de facturación por cada Entidad Responsable de Pago. 1. Reporte de ingresos por periodo (Sistema SIOS). 2. Actas de conciliación de glosas del periodo	_Actas de conciliación de glosas _Sistema de Información SIOS	4	2	1	8
	3	No reportar el estado de cartera mensual y por cada deudor a las diferentes dependencias y/o clientes del procedimiento.	_No contar con la información del estado de cartera mensual actualizado por cada deudor. _Falta de información de la facturación mensual, los recaudos y las glosas conciliadas en el periodo.	_No contar con información veraz y oportuna para la toma de decisiones. _No contar con la información para reportar a entes de control. _Sanciones disciplinarias y/o fiscales por parte de los entres de control.	Comunicación Oficial de reporte de estado de Cartera	_Comunicación Oficiales e infomre de cartera mensual	3	2	2	12

MACROPROCESO SOPORTE ADMINISTRATIVO

PROCESO	ORDEN	RIESGO	ACCIONES PLANTEADAS	RESPONSABLE DE LAS ACCIONES PLANTEADAS	INDICADOR	RECALIFICACION DEL RIESGO				INDICE DE PRIORIDAD DEL RIESGO IPR
						RESULTADO DE ACCIONES EJECUTADAS	SEVERIDAD DEL RIESGO	OCURRENCIA DEL RIESGO	DETECCIÓN DEL RIESGO	
Gerencia Financiera - Cartera	1	Pérdida de las bases de datos (archivos Excel) donde se registran mensualmente el estado de cartera por cada deudor.	Realizar Mensualmente copias de seguridad de la información de las cédulas de cartera	Profesional Universitaria - Cartera	Número de Copias de seguridad realizadas / Número de Copias de seguridad que debieron realizarse en el periodo * 100					
	2	No registrar en las cédulas de cartera (archivos Excel) la facturación, los recaudos y las glosas conciliadas en el periodo	Realizar Mensualmente un informe de cartera por deudor donde se aplique la facturación al igual que los recaudos y las conciliaciones de glosa del periodo.	Profesional Universitaria - Cartera	Número de Informes de Cartera realizados / Número Informes de Cartera que debieron realizarse en el periodo * 100					
	3	No reportar el estado de cartera mensual y por cada deudor a las diferentes dependencias y/o clientes del procedimiento.	Reportar Mensualmente el Estado de cartera por deudor	Profesional Universitaria - Cartera	Número de Reportes del estado de cartera realizados / Número de Reportes del Estado de Cartera que debieron realizarse en el periodo * 100					

ELABORÓ:

DIANA CAROLINA RUEDA BENAVIDES
Profesional Universitario Cartera

REVISÓ:

CESAR LEONEL RUANO ROSERO
Subgerente Financiero y Comercial

IRMA LETICIA MORENO MONTERO
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

APROBÓ:

DIANA PATRICIA BOLAÑOS ORDOÑEZ
Gerente