



MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS
INSTITUTO COLOMBIANO DE ANTROPOLOGÍA E HISTORIA

Página	1	de	2
Versión	4.0		
Código	Mr-PGR-SAF-1		
Fecha	30-Oct-12		

PROCESO	GESTIÓN DE RECURSOS
OBJETIVO DEL PROCESO	Proveer y disponer de manera oportuna los recursos físicos, tecnológicos, financieros y de apoyo técnico provenientes de la Nación y los generados por la entidad para el cumplimiento de la misión institucional.

ACTIVIDADES	CARACTERÍSTICA A CUMPLIR	RIESGO	GENERADOR	VULNERABILIDAD / DETONANTE (CAUSA)	DESCRIPCIÓN DEL DAÑO	VALORACIÓN DEL RIESGO Y DEFINICIÓN DE CONTROLES								
						PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	ZONA DE RIESGO	ACCIÓN RECOMENDADA	CONTROL EXISTENTE	GRADO DE EFECTIVIDAD	MANEJO DEL RIESGO ACCIONES A TOMAR	RESPONSABLE
Elaborar el Plan de Acción Administrativo. (Plan de Compras * Plan de Contratación - Plan de Inversiones* Plan de Racionalización de Inventarios)	Completo	La identificación de los requerimientos no responde a la demanda de los procesos	Todos los procesos	La información de las necesidades de los procesos para la planeación no es suministrada.	No se tiene una adecuada planeación de los recursos. No atiende las necesidades de los procesos.	2	10	20	MODERADO	Prevenir el riesgo, proteger la entidad, Compartir	Anteproyecto de presupuesto. Procedimiento Plan de Acción Administrativo Pr-PGR-SAF-4	Bueno	Cumplimiento del Procedimiento Plan de Acción Administrativo Pr-PGR-SAF-4	Subdirección Administrativa y Financiera
Ejecutar el Plan de Acción Administrativo.	Oportunidad	El desarrollo de las actividades no responde al cumplimiento de la misión institucional	Subdirección Administrativa y Financiera	Deficiente formulación del Plan de Acción Administrativo.	Pérdida de recursos. Sanciones fiscales y disciplinarias. Incumplimiento de la función institucional.	1	20	20	MODERADO	Proteger la entidad, compartir	Procedimiento Plan de Acción Administrativo Pr-PGR-SAF-4 Plan de Acción Administrativo formulado	Bueno	Cumplimiento Procedimiento Plan de Acción Administrativo Pr-PGR-SAF-4 y Ejecución Plan de Acción Administrativo formulado	Subdirección Administrativa y Financiera
Recopilar, clasificar y registrar la información financiera.	Oportuna y confiable	Los hechos económicos y financieros que den lugar a registros no ingresen al sistema de información financiera	Subdirección Administrativa y Financiera	Deficiencias en el diseño del sistema de información financiera. Desconocimiento en los aplicativos. Falta de idoneidad de las personas encargadas.	La información financiera no es confiable. Sanciones disciplinarias y pecuniarias.	1	20	20	MODERADO	Proteger la entidad, compartir	Procedimientos de Gestión de Recursos	Bueno	Procedimientos de Gestión de Recursos	Central de Cuentas Presupuesto Contabilidad Tesorería
Analizar la información financiera.	Completa	Diversidad en la manera de interpretar la información financiera	Contabilidad	Desconocimiento de las particularidades institucionales	Descalificar la razonabilidad de los estados financieros de la Entidad. Glosas a los estados financieros.	1	20	20	MODERADO	Proteger la entidad, compartir	Procedimiento Mantenimiento del Sistema Contable y Financiero Pr-PGR-CON-1 Control de Registro y actualización contable Pr-PGR-CON-1 Anexo 1, 2 y 3	Bueno	Procedimiento Mantenimiento del Sistema Contable y Financiero Pr-PGR-CON-1 Control de Registro y actualización contable Pr-PGR-CON-1 Anexo 1, 2 y 3	Contabilidad
Evaluar las observaciones a los estados financieros.	Completa	No fenecimiento de la cuenta de la Entidad	Contabilidad	No se tomen en cuenta las observaciones realizadas por los organismos de control.	Sanciones por parte de organismos de control y vigilancia	1	20	20	MODERADO	Proteger la entidad, compartir	Procedimiento de Auditoría Interna de Evaluación Independiente Pr-PEI-OCI-3 Organismos de Control	Bueno	Procedimiento de Auditoría Interna de Evaluación Independiente Pr-PEI-OCI-3 Organismos de Control	Contabilidad Control Interno