



MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS  
INSTITUTO COLOMBIANO DE ANTROPOLOGÍA E HISTORIA

Página	1	de	1
Versión	5.0		
Código	Mr-PGR-SAF-1		
Fecha	01-mar-13		

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.

IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS			ANÁLISIS DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO						TRATAMIENTO DEL RIESGO								
RIESGO	CAUSA	EFECTOS	CALIFICACION		EVALUACION MEDIDA DE RESPUESTA	TIPO IMPACTO	CONTROLES	TIPO DE CONTROL Prob o Impacto	PUNTAJE Herramientas para ejercer el control	PUNTAJE Seguimiento al control	PUNTAJE FINAL	NUEVA CALIFICACIÓN		EVALUACION OPCIONES MANEJO	ACCIONES	RESPUESTA RESPONSABLE	INDICADOR				
			PROBABILIDAD	IMPACTO								PROBABILIDAD	IMPACTO								
Pagos erróneos. (doble pago y/o inoportunidad de las obligaciones)	Fallas de tipo humano en la revisión de las obligaciones para efectuar pago. Insuficiencia de personal para la revisión de obligaciones.	Pérdida de recursos. Demandas por responsabilidad fiscal. Investigaciones penales y disciplinarias.	1	RARO	5	CATASTROFICO	A: Zona de riesgo Alta: reducir el riesgo, evitar el riesgo, compartir o transferir.	IMPACTO LEGAL	Control de ejecución mensual del PAC. Control de ordenes de pago frente a SIF.	Prob	40	45	85	1	RARO	5	CATASTROFICO	A: Zona de riesgo Alta: reducir el riesgo, evitar el riesgo, compartir o transferir.	Capacitación del personal en los procedimientos asociados.	Subdirección Administrativa y Financiera	Personal capacitado.
Descalificar la razonabilidad de los estados financieros de la Entidad. Glosas a los estados financieros.	Diversidad en la manera de interpretar la información financiera. Fallas de tipo humano en la revisión de información financiera. Errores de digitación.	No fenecimiento de la cuenta. Sanciones de los entes de control. Investigaciones penales y disciplinarias.	1	RARO	4	MAYOR	A: Zona de riesgo Alta: reducir el riesgo, evitar el riesgo, compartir o transferir.	IMPACTO LEGAL	Procedimiento control de registros y actualización contable.	Prob	50	35	85	1	RARO	3	MODERADO	M: Zona de riesgo Moderada: asumir el riesgo, reducir el riesgo.	Hacer seguimiento a la ejecuciones de convenios y los litigios que involucren recursos financieros.	Subdirección Administrativa y Financiera	Seguimiento a ejecuciones de convenios y los litigios que involucren recursos financieros realizado.
Deterioro de los libros en custodia del Almacén General.	Limitaciones en el espacio de almacenamiento. Condiciones no aptas de almacenamiento.	Pérdida de recursos. Detrimiento en el patrimonio.	1	RARO	3	MODERADO	M: Zona de riesgo Moderada: asumir el riesgo, reducir el riesgo.	IMPACTO OPERATIVO	Medición de humedad.	Prob	50	35	85	2	IMPROBABLE	3	MODERADO	M: Zona de riesgo Moderada: asumir el riesgo, reducir el riesgo.	Seguimiento al control de temperatura y humedad realizado. N° de libros ingresados al almacén/N° de libros termosellados * 100 a partir de abril del 2012	Subdirección Administrativa y Financiera	
Pérdida y/o deterioro de bienes en general.	Los elementos asignados sean tomados por otro funcionario o contratista distinto al registrado en el sistema. La información de novedades o cambios no se reporta oportunamente al almacén. Descuido del funcionario o contratista sobre todo en comisiones de servicio.	Detrimiento en el patrimonio. Desactualización de inventarios. Impedimento para desarrollar las actividades designadas por parte de los funcionarios y contratistas.	1	RARO	4	MAYOR	A: Zona de riesgo Alta: reducir el riesgo, evitar el riesgo, compartir o transferir.	IMPACTO OPERATIVO	Procedimiento de asignación de activos a funcionarios. Revisión periódica de Inventarios a cargo de funcionarios y contratistas. Procedimiento traspaso y devolución de activos. Control de préstamo de elementos del almacén. Procedimiento de reposición de elementos devolutivos.	Prob	45	40	85	1	RARO	4	MAYOR	A: Zona de riesgo Alta: reducir el riesgo, evitar el riesgo, compartir o transferir.	Fortalecer el procedimiento de traspaso de activos a través de capacitación por áreas.	Subdirección Administrativa y Financiera	Una capacitación por área realizada.