



**INSTITUTO MUNICIPAL PARA EL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE IBAGUÉ
 APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGOS POR PROCESO
 PROCESO FINANCIERO**

FASE:		SEGUIMIENTO Y MONITOREO																		
FECHA:		19/01/2017																		
NOMBRE DEL PROCESO		OBJETIVO DEL PROCESO																		
Financiero		Contribuir en el proceso de Planeación del Instituto a través de la programación, organización, control y registro presupuestal y contable, de todos los																		
TRATAMIENTO DE LOS RIESGOS											SEGUIMIENTOS TRIMESTRAL Y	SEGUIMIENTOS TRIMESTRAL Y MONITOREO REPRESENTANTE	SEGUIM MONITOREO CONTROL							
No. DEL RIESGO	NOMBRE DEL RIESGO	PERFIL DEL RIESGO	CAUSAS	MEDIDA DE MITIGACIÓN	DEFINICIÓN DE LA ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	RESPONSABLE IMPLEMENTACIÓN	CONTROLES	CALIFICACIÓN DEL CONTROL	DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO				DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO					
											4T	1T	2T	3T	1T	2T	3T	4T		
R1	Pérdida de títulos valores y soportes documentos fuentes	GRUPO DE TRABAJO	falta de seguridad al ingreso del personal ajeno al área financiera. Estrategias que faciliten el control, debido a que la dirección administrativa, financiera y técnica maneja información importante para el IMDRI.	EVITAR EL RIESGO	Se solicitó apoyo técnico para la recolección de documentos y para la atención de los funcionarios y contratistas.			DIRECTORA FINANCIERA ADMINISTRATIVA Y TECNICA	Aplicar ley de archivo. Mejorar la infraestructura para mejorar la seguridad. Evitar el acceso de personal ajeno a la dependencia.		X	X					X	X		
R2	La razonabilidad de los estados financieros	INVESTIGACION DISCIPLINARIA	Información incompleta e inoportuna y diferencia en las operaciones reciprocas. Realizar el seguimiento oportuno de las diferentes operaciones que facilite la información y se logre de manera oportuna y completa.	EVITAR EL RIESGO	Actualizar y ajustar las cifras a la realidad.			DIRECTORA FINANCIERA ADMINISTRATIVA Y TECNICA	Oportunidad en la entrega de los insumos por parte de las diferentes dependencias- Que los insumos contables tienen los requisitos de ley. Realizar cruces de información periódicamente para establecer cifras reales.		X	X					X	X		
R3	Las transacciones, hechos y operaciones financieras realizadas en algunas dependencias del Instituto no se tienen debidamente identificados y por lo tanto no se informa al área contable.	CAMBIOS EN LA INTERACCION DE LOS PROCESOS	Las dependencias omiten enviar información oportuna de los hechos financieros producidos. Carencia de comunicación tanto en las dependencias encargadas de los hechos financieros como con otras entidades con las cuales el IMDRI tiene cuentas	REDUCIR EL RIESGO	Con una Política donde todas las áreas se comuniquen los movimientos financieros y contables que realicen			DIRECTORA FINANCIERA ADMINISTRATIVA Y TECNICA	Que se tenga claridad en la caracterización del proceso Informar constantemente al área de contabilidad sobre las operaciones y echos financieros realizados en la dependencia. Verificar que las cuentas contengan todos los documentos soportes para su causación.		X	X					X	X		
R4	contrato sin el lleno de requisitos	INVESTIGACION DISCIPLINARIA	no se cuenta con todos los documentos para la legalización y perfeccionamiento del contrato, se legaliza y perfecciona la contratación sin el lleno de requisitos	REDUCIR EL RIESGO	verificar constantemente las ejecuciones presupuestales y realizar los cruces con contabilidad y tesorería			DIRECTORA FINANCIERA ADMINISTRATIVA Y TECNICA	verificar que todos los contratos contengan todos los documentos para su legalización y perfeccionamiento efectuar los cruces entre contabilidad, presupuesto y tesorería verificar con la ficha de chequeo que todos los documentos financieros estén contenidos en la carpeta		X	X					X	X		
R5	0	0																		
R6	0	0																		
R7	0	0																		

ELABORÓ: YAMILE LOZANO GUZMAN
 PROYECTO:

TIENOS TIENTO Y O OFICINA INTERNO
DESCRIPCION DEL SEGUIMIENTO
<p>actualmente se adelanta la aplicación de la ley 594 de 2000, se viene efectuando la foliación de las carpetas del IMDRI.</p> <p>los documentos fuente responden a las exigencias legales, no se ha reunido el comité de sostenibilidad para depurar las cifras de los estados financieros, no se vienen reuniendo periódicamente el contador el de</p> <p>se tiene el proceso devidamente caracterizado, las cuentas canceladas algunas no contienen todos los documentos que soporten técnicamente la cuenta. Se cuenta con un buenos controles en las cuentas tanto para el pago y el</p> <p>Algunos contratos no contienen todos los documentos para el ingreso al almacén y posterior pago.</p>