



PROCESO: GESTION INTEGRAL DE CALIDAD Y MEJORA CONTINUA

Codigo:

Versión:

Fecha:

Página:



FORMATO: CONTEXTO ESTRATEGICO



CONTEXTO ESTRATEGICO					
<b>PROCESO:</b>	Gestión Financiera				
<b>OBJETIVO:</b>	DIRIGIR, IMPLEMENTAR Y CONTROLAR CONSTANTEMENTE EL MANEJO PRESUPUESTAL, FINANCIERO Y CONTABLE DE LOS RECURSOS DEL INSTITUTO DE MANERA EFICIENTE Y EFICAZ CON SUGECION A LA NORMATIVAD VIGENTE PARA MAXIMIZAR LOS RECURSOS DISPONIBLES				
FACTORES EXTERNOS	CAUSAS	FACTORES INTERNOS	CAUSAS	FACTORES DEL PROCESO	CAUSAS
POLITICOS	Cambios de Gobierno y falta de continuidad de los procesos.	PERSONAL	Falta de personal de planta para asumir las responsabilidades en la operación de los procesos	Interacción con otros procesos	Falta de las caracterizaciones para determinar las entradas y salidas del proceso
TECNOLOGICO	Cambios en los lenguajes de programación de software. Cambios tecnologico a nivel nacional MIN TICS.	TECNOLOGIA	Falta de integralidad en los modulos en los sistemas de información. Falta de seguridad digital frente al manejo a la información sensible y confidencial. Vulnerabilidad en los sistemas de información.	Transversalidad	Ausencia de controles para asegurar la seguridad digital de la información en los sistemas.
TECNOLOGICO	Innovación Tecnologica. Adquisición de software a terceros.	FINANCIERO	recursos limitados para el desarrollo de todas las actividades	Interacción con otros procesos	Falta en el desarrollo de herramientas informaticas que permitan controlar los cambios y modificación de la información a través de alertas.
ECONOMICO	Afectación de la economía del país, disponibilidad de capital para la inversión social. Aumento en el Índice de Desempleo.			Interacción con otros procesos	Demoras en los Reporte de la información, Cambios Normativos, omision de información de boletines morosos, pérdida de la información



		FACTORES INTERNOS		
		NEGATIVOS	POSITIVOS	
		DEBILIDADES (D)	FORTALEZAS (F)	
		1.) Cambios de Gobierno y falta de continuidad de los procesos.	1) Comunicación y Control gerencial	
<b>MATRIZ DOFA</b>  <b>IDENTIFICACION DE FACTORES Y DEFINICION DE ESTRATEGIAS</b>		2) Falta de personal idóneo que realice el seguimiento y auditoría a los sistemas de información. Posible Manipulación de la información a favor propio o de terceros.	2) Capacidad de Liderazgo, comunicación y Gestión	
		6) Falta de personal de planta para asumir las responsabilidades en la operación de los procesos. Falta de fortalecimiento en la estructura organizacional de la entidad.		
		10) Cambios en los lenguajes de programación de software. Cambios tecnológicos a nivel nacional MIN TIC.S.		
OPORTUNIDADES (O)		ESTRATEGIA DO (SUPERVIVENCIA) consiste en contrarrestar Debilidades por medio de Oportunidades.	ESTRATEGIA FO (CRECIMIENTO) Utilizar fortalezas para optimizar oportunidades.	
1) Cambios de Gobierno (Estilos de Liderazgo)		D1.2.5 .05 Buscar la continuidad de los procesos seleccionando el personal idóneo de planta que coordinen sus actividades	F1.2. 01.2 Socializar los informes de la Direcciones en Coordinación, generando alertas tempranas para la toma de decisiones.	
2) Diseño de herramientas nuevas para la implementación de la seguridad de la información		D3. 9.07 Fortalecer las herramientas de planeación estrategicas que permitan un buen seguimiento al desarrollo de las actividades		
3) Apoyo técnico por parte de Informática.		D4.8.03 Seguimiento de los procesos por medio de los reportes generados por la plataforma y su efectiva veracidad de la información		
4) Dirección y ejecución de políticas financieras y económicas, tendientes a gestionar un eficiente racionalización del gasto, registro y control presupuestal				
		D12.06 Presentar oportunamente los reportes financieros y economicos de la Secretaria Hacienda		
AMENAZAS (A)		ESTRATEGIA DA (CONTINGENCIA) Cuando el riesgo se materialice a partir de la combinación de debilidades con amenazas, para formular acciones de contingencia.	ESTRATEGIA FA (SUPERVIVENCIA) Utilizar fortalezas para contrarrestar amenazas	
Cambios de Gobierno y falta de continuidad de los procesos.		D1A2 Solicitar personal de planta con conocimientos y experiencia que aporten al cumplimiento de las actividades propias secretaria de Hacienda	FAA1 Solicitar a Informatica el apoyo de todos los procesos de gestion financiera	
Cambios en los lenguajes de programación de software. Cambios tecnológico a nivel nacional MIN TIC.S.			FAA3 Fortalecer los grupos de trabajo en el compromiso del cumplimiento de la Funciones	



P  
O  
S  
I  
T  
I  
V  
O  
S  
  
 E  
X  
T  
E  
R  
N  
O  
S  
  
 N  
E  
G  
A  
T  
I  
V  
O  
S

 <b>IMDRI</b> <small>INSTITUTO MUNICIPAL PARA EL DEPORTE Y LA RECREACION DE BAGO</small>	<b>PROCESO: GESTION INTEGRAL DE CALIDAD Y MEJORA CONTINUA</b>	Codigo:	
	<b>FORMATO: IDENTIFICACION DE RIESGOS</b>	Versión:	
		Fecha:	
		Página:	

**IDENTIFICACION DEL RIESGO**

**PROCESO:** Gestión Financiera

**OBJETIVO:** DIRIGIR, IMPLEMENTAR Y CONTROLAR CONSTANTEMENTE EL MANEJO PRESUPUESTAL, FINANCIERO Y CONTABLE DE LOS RECURSOS DEL INSTITUTO DE MANERA EFICIENTE Y EFICAZ CON SUGECION A LA NORMATIVIDAD VIGENTE PARA MAXIMIZAR LOS RECURSOS DISPONIBLES

Que Puede Suceder?	Cómo Puede Suceder? (Causas)	Cuándo puede Suceder?	Consecuencia	Riesgo	Acción u Omisión	Uso del poder	Desviar la Gestión de lo Público	Beneficio Privado	Clasificación
MANIPULACION DE LA INFORMACIÓN O ADULTERACION DE LA MISMA	Desconocimiento del procedimiento para la aplicación de los tramites.	Cuando los contratista desconocen la Normatividad, los procedimientos, omiten algun documento soporte para la continuidad del proceso	Detrimiento Patrimonial , Perdida de la credibilidad de la imagen institucional	Indebida aplicación de la normatividad vigente	NA	X	X	X	GESTION
			Demandas contra el estado, Proceso inconclusos						
			Sanciones Diciplinarias, fiscales, penales						
			Perdida de confianza en lo publico,						
Desaparición o deterioro de documentos	Ausencia de sistemas de información que garanticen la seguridad , custodia y control de la misma.	En todos los procesos estandarizado de gestión pública	Detrimiento Patrimonial, Perdida de la credibilidad de la imagen institucional, Disminucion en el recaudo, sanciones , investigaciones diciplinarias, fiscales y penales	Perdida parcial y/o total de expedientes y demás documentos relacionados con el procesos deterioro de los mismo,	NA	X	X	X	GESTION
	Aplicación inadecuada de la Ley General de Archivo.								
	Falla en el sistema de vigilancia y seguridad								

Riesgo	Descripción	Clasificación	Causas	Consecuencias
MANIPULACION DE LA INFORMACIÓN O ADULTERACION DE LA MISMA	Desconocimiento de los requisitos u omisión documentación necesaria o de carácter obligatorio para la validación y respuesta ante un trámite.	GESTION	Desconocimiento del procedimiento para la aplicación de los tramites.	Detrimiento Patrimonial , Perdida de la credibilidad de la imagen institucional. sanciones , investigaciones diciplinarias, fiscales y penales
Perdida parcial y/o total de expedientes y demás documentos relacionados con el procesos deterioro de los mismo,	Perdida parcial y/o total de expedientes y demás documentos relacionados con el procesos d, deterioro de los mismo y posible manipulacion de la informacion	GESTION	Ausencia de sistemas de información que garanticen la seguridad , custodia y control de la misma.	Detrimiento Patrimonial, Perdida de la credibilidad de la imagen institucional,Disminucion en el recaudo, sanciones , investigaciones diciplinarias, fiscales y penales
			Aplicación inadecuada de la Ley General de Archivo.	
			Falla en el sistema de vigilancia y seguridad	



	<b>PROCESO:</b> GESTION INTEGRAL DE CALIDAD	Codigo:	
		Versión:	
	<b>FORMATO:</b> DETERMINACION DE LA PROBABILIDAD	Fecha:	
		Página:	

DETERMINACION DE LA PROBABILIDAD								
<b>PROCESO:</b>								
<b>OBJETIVO:</b>								
Riesgo	PRIORIZACION DE LA PROBABILIDAD (Califique de 1 a 5 , de acuerdo con la tabla de criterios)							
	P1	P2	P3	P4	P5	TOTAL	PROMEDIO	Nivel
MANIPULACION DE LA INFORMACIÓN O ADULTERACION DE LA MISMA	4	3	3	3	2	18	3	Posible
Perdida parcial y/o total de expedientes y demás documentos relacionados con el procesos deterioro de los mismo,	3	3	4	4	2	16	3	Posible

**PROCESO:** Gestión Financiera  
**OBJETIVO:** DIRIGIR, IMPLEMENTAR Y CONTROLAR CONSTANTEMENTE EL MANEJO PRESUPUESTAL, FINANCIERO Y CONTABLE DE LOS RECURSOS DEL INSTITUTO DE MANERA EFICIENTE Y EFICAZ CON SUECIÓN A LA NORMATIVIDAD VIGENTE PARA MAXIMIZAR LOS RECURSOS DISPONIBLES

RIESGO	CAUSA	DESCRIPCIÓN DEL CONTROL - Plan Anual de Auditoría	EVALUACION DEL DISEÑO DEL CONTROL				EVALUACION A LA EJECUCION	Solidez individual de cada control fuente:100 moderado:50	¿Hay planes de acción para fortalecer el control si no?
			CRITERIO DE EVALUACION	ASPECTO A EVALUAR EN EL DISEÑO DEL CONTROL	OPCIONES DE	PESO EN LA			
MANIPULACION DE LA INFORMACION O ADULTERACION DE LA MISMA	Favorecimiento a terceros,Falta de Innovación Tecnológica, Ausencia de controles e integridad de la información que asegura la seguridad digital de la misma en los sistemas.	NO EXISTE CONTROL	1. Responsable	¿Existe un responsable asignado a la ejecución del control?	Asignado	15	Débil	Débil (No se ejecuta)	Débil
			2. Periodicidad	¿El responsable tiene la autoridad y adecuada segregación de funciones en la ejecución del control?	Inadecuado	0			
			3. Propósito	¿La oportunidad en que se ejecuta el control ayuda a prevenir la mitigación del riesgo o a detectar la materialización del riesgo de manera oportuna?	Inoportuna	0			
			4. Cómo se realiza la actividad	¿Las actividades que se desarrollan en el control realmente buscan por sí sola prevenir o detectar las causas que pueden dar origen al riesgo, ejemplo: Verificar, Validar, Comparar, Revisar, etc.?	No es un Control	0			
			5. Quié pasa con las observaciones, desviaciones o diferencias identificadas como resultados	¿La fuente de información que se utiliza en el desarrollo del control es información confiable que permita mitigar el riesgo?	No confiable	0			
			6. Evidencia de la ejecución del control	¿Las observaciones, desviaciones o diferencias identificadas como resultados de la ejecución del control son investigadas y resueltas de manera oportuna?	Se investigan y resuelven oportunamente	15			
			¿Se tiene evidencia o rastro de la ejecución del control, que permita a cualquier tercero con la evidencia, llegar a la misma conclusión?		No existe		0	Total: 30	



RIESGO	CAUSA	DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	EVALUACION DEL DISEÑO DEL CONTROL				EVALUACION A LA EJECUCION	Solidez individual de cada control fuente:100 moderado:50	¿Hay planes de acción para fortalecer el control si no?
			CRITERIO DE EVALUACION	ASPECTO A EVALUAR EN EL DISEÑO DEL CONTROL	OPCIONES DE	PESO EN LA			
Pérdida parcial y/o total de expedientes y demás documentos relacionados con el proceso de gestión de los mismos.	Acceso no autorizados y manipulación de terceros a los sistemas de información (bases de datos, plataforma y/o programas digitales) del proceso de Gestión de Hacienda Pública	no existe control	1. Responsable	¿Existe un responsable asignado a la ejecución del control?	Asignado	15	Débil	Moderado (Algunas veces se ejecuta)	Débil
			2. Periodicidad	¿El responsable tiene la autoridad y adecuada segregación de funciones en la ejecución del control?	Inadecuado	0			
			3. Propósito	¿La oportunidad en que se ejecuta el control ayuda a prevenir la mitigación del riesgo o a detectar la materialización del riesgo de manera oportuna?	Inoportuna	0			
			4. Cómo se realiza la actividad de control	¿Las actividades que se desarrollan en el control realmente buscan por sí sola prevenir o detectar las causas que pueden dar origen al riesgo, ejemplo: Verificar, Validar, Comparar, Revisar, etc.?	No es un Control	0			
			5. Quié pasa con las observaciones o desviaciones	¿La fuente de información que se utiliza en el desarrollo del control es información confiable que permita mitigar el riesgo?	No confiable	0			
			6. Evidencia de la ejecución del control	¿Las observaciones, desviaciones o diferencias identificadas como resultados de la ejecución del control son investigadas y resueltas de manera oportuna?	Se investigan y resuelven oportunamente	0			
			¿Se tiene evidencia o rastro de la ejecución del control, que permita a cualquier tercero con la evidencia, llegar a la misma conclusión?		No existe		0	Total: 15	

	<b>PROCESO:</b> GESTION INTEGRAL DE CALIDAD Y MEJORA CONTINUA	Código: _____ Versión: _____	
	<b>FORMATO:</b> EVALUACION SOLIDEZ DEL CONJUNTO DE CONTROLES	Fecha: _____ Pagina: _____	

<b>PROCESO:</b>	<b>Gestión Financiera</b>
<b>OBJETIVO:</b>	<b>DIRIGIR, IMPLEMENTAR Y CONTROLAR CONSTANTEMENTE EL MANEJO PRESUPUESTAL, FINANCIERO Y CONTABLE DE LOS RECURSOS DEL INSTITUTO DE MANERA EFICIENTE Y EFICAZ CON SUGECION A LA NORMATIVIDAD VIGENTE PARA MAXIMIZAR LOS RECURSOS DISPONIBLES</b>

RIESGO	CAUSA	DESCRIPCION DEL CONTROL	CALIFICACION DEL DISEÑO DEL CONTROL	CALIFICACION DE LA EJECUCION DEL CONTROL	SOLIDEZ INDIVIDUAL DEL CONTROL control Fuerte:100 Moderado:50 Débil:0		SOLIDEZ DEL CONJUNTO DE CONTROLES
<b>MANIPULACION DE LA INFORMACIÓN O ADULTERACION DE LA MISMA</b>	Favorecimiento a terceros,Falta de Innovación Tecnológica. Ausencia de controles e integridad de la información que asegure la seguridad digital de la misma en los sistemas.	No existe control	Débil	Débil (No se ejecuta)	Débil		<b>Débil</b>
		No existe control	Débil	Débil (No se ejecuta)	Débil		
<b>Perdida parcial y/o total de expedientes y demás documentos relacionados con el procesos deterioro de los mismo,</b>	Acceso no autorizados y manipulación de terceros a los sistemas de información (base de datos, plataforma y/o programas digitales) del proceso de Gestión de Hacienda Pública	Fortalecimiento de las herramientas de control y manejo a los sistema de información generando reportes	Moderado	Moderado (Algunas veces se ejecuta)	Débil		
			Moderado	Moderado (Algunas veces se ejecuta)	Débil		
						0	



	<b>PROCESO:</b> GESTION INTEGRAL DE CALIDAD Y MEJORA CONTINUA								Código: _____ Versión: _____			
	<b>FORMATO:</b> MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS								Fecha: _____ Pagina: _____			
<b>ENTIDAD</b>	IMDRI											
<b>MISION</b>	SOMOS EL INSTITUTO MUNICIPAL LIDER EN DESARROLLO DE PROCESOS DEPORTIVOS Y RECREATIVOS PARA TODOS LOS HABITANTES DE IBAGUÉ, CONTANDO CON INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA, CON EL FIN DE FOMENTAR LA CULTURA DE ACTIVIDAD FÍSICA, FORTALECIMIENTO DE LOS HABITOS DE VIDA SALUDABLE Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE A TRAVES DEL USO IDONEO DE SUS RECURSOS HUMANO, TÉCNICOS, FÍSICOS Y FINANCIEROS DENTRO DEL MARCO DE UN MARCO DE EFICIENCIA, ECONOMIA Y EFICACIA.											
<b>PROCESO Y OBJETIVO</b>	<b>Riesgo</b>	<b>Clasificación</b>	<b>CAUSAS</b>	<b>Probabilidad</b>	<b>Impacto</b>	<b>Riesgo Residual</b>	<b>Opción de Manejo</b>	<b>Actividad de Control</b>	<b>Soporte</b>	<b>Responsable</b>	<b>Tiempo</b>	<b>Indicador</b>
<b>PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA</b> <b>OBJETIVO: DIRIGIR, IMPLEMENTAR Y CONTROLAR CONSTANTEMENTE EL MANEJO PRESUPUESTAL, FINANCIERO Y CONTABLE DE LOS RECURSOS DEL INSTITUTO DE MANERA EFICIENTE Y EFICAZ CON SUGECION A LA NORMATIVAD VIGENTE PARA MAXIMIZAR LOS RECURSOS DISPONIBLES</b>	<b>MANIPULACION DE LA INFORMACIÓN O ADULTERACION DE LA MISMA</b>	GESTION	Favorecimiento a terceros, Falta de Innovación Tecnológica. Ausencia de controles e integralidad de la información que asegure la seguridad digital de la misma en los sistemas.	Posible	MAYOR	ALTA	REDUCIR					
	<b>Perdida parcial y/o total de expedientes y demás documentos relacionados con el procesos deterioro de los mismo,</b>	GESTION	Acceso no autorizados y manipulación de terceros a los sistemas de información (base de datos, plataforma y/o programas digitales) del proceso	Posible	MAYOR	ALTA	REDUCIR					