

N°	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		
	RIESGO	DESCRIPCIÓN	EFEECTO
1	Perdida voluntaria o involuntaria de títulos valores.	Extravió de títulos valores e inversiones cheques, CDT, bonos y acciones propiedad del IDESAN	Sanciones Administrativas, Disciplinarias, Fiscales, detrimento patrimonial, Daño a la imagen institucional, corrupcion.
2	Error voluntario o involuntario en la realizacion de transacciones financieras	Transferencias bancarias realizadas a un beneficiario diferente al indicador y/o por valores diferentes	Sanciones Administrativas, Disciplinarias, Fiscales, detrimento patrimonial, Daño a la imagen institucional, corrupcion.
3	Uso inadecuado de la informacion	Uso de la informacion para feneficios particulares y/o dalos a la institucion	vulnerabilidad al rono de Informacion, Corrupcion, Sabotaje Institucional, Daño a la imagen institucional
4	Pagos no debidos	Realizar de manera voluntaria o involuntaria pagos sin el cumplimiento de los requisitos establecidos, requerifos, al igual que la cancelacion de dinero por encima del debodo pago.	Sanciones Administrativas, Disciplinarias, Fiscales, detrimento patrimonial, Daño a la imagen institucional, corrupcion.
5	Estados Financieros no veraces	Informacion no real y fidedigna de los registros contables y prespuetales de la entidad	Sanciones Administrativas, Disciplinarias, Fiscales, detrimento patrimonial, Daño a la imagen institucional, corrupcion.
6	Actos adminsitrativos para beneficio propio o terceros	Que se elaboren o modifiquen resoluciones con el fin de favorecer a funcionarios o terceros.	Sanciones Administrativas, Disciplinarias, Fiscales, detrimento patrimonial, Daño a la imagen institucional,

7	Incumplimiento en la presentacion de informes	Inoportunidad o involuntaria en la generacion y presentacion de informes a entes externos	Sanciones Administrativas, Disciplinarias, Fiscales, detrimento patrimonial, Daño a la imagen institucional, corrupcion.
8	Influencias en el Sistema integrado de gestion (NTCISO 9001:2008 - NTCCGP 1000:2009 Y MECI 1000:2005)	Incumplimiento involuntario o voluntario en la ejecucion de los procedimientos documentados en el sistema de gestion de calidad	Incumplimiento normativos no conformidades, sanciones disciplinarias, hallazgos de auditoria, Reprocesos.
9	deiciente evaluacion a Control interno	no realizar el seguimiento y evaluacion independiente de manera adecuada en forma oportuna, objetiva y transparente	Evaluacion inefectiva, evaluacion deficiente desinformacion para la toma de desiciones, sanciones administrativas y disciplinarias, baja calificacion en el indice de transparencia.
10	desactualizacion de la regulacion vigente	Demora o asusencia involuntaria o voluntaria en la adopcion e implementacion de nueva reglamentacion	incumplimiento de la normatividad, Sanciones disciplinarias, administrativas y/o penales, daño imagen institucional, Corrupcion
11	Indebida supervision a la ejecucion de contratos	desarrollo ineficaz voluntario o involuntario de la supervision adminisitrativa y tecnica de la ejecucion de los contratos	incumplimientyo de los objetos contractuales, quejas, peticiones, reprocesos, hallazgos administrativos, sanciones disciplinarias, fiscales, insatisfaccion de la ciudadania

CONTROLES	VALORACIÓN			EVALUACIÓN
	P	I	C	ZONA DE VALORACIÓN DEL RIESGO
Procedimientos documentados, titulos valores registrados, chequeras numeradas	Po 1	IN 20	20	Riesgo Moderado
Procedimientos documentados, validacion en la autorizacion de la transferencia	Po 1	IN 20	20	Riesgo Moderado
Procedimientos documentados, politica de comunicación e informacion publica.	CAS 2	IN 20	40	Riesgo Significativo
Procedimientos documentatos, Obligaciones contraidas, Firmadas, Oblicaciones contraidas sistematizadas, Validacion de la informacion en la Autorizacion de la transferencia.	Po 1	IN 20	20	Riesgo Moderado
Presupuesto, Ejecuciones presupuestales, conciliaciones bancarias, Movimientos en libros Auxiliares.	Po 1	IN 20	20	Riesgo Moderado
Actos administrativos proyectados y revisados por las areas encargadas.	Po 1	IN 20	20	Riesgo Moderado

Terminos de presentacion	Po 1	IN 20	20	Riesgo Moderado
Procedimientos documentados registrados de cada proceso	CAS 2	IN 20	40	Riesgo Significativo
Programa de auditorias, Planes de auditorias, procedimeitno de Auditorias internas, conformacion de equipos de auditorias	Po 1	IN 20	20	Riesgo Moderado
normograma	CAS 2	IN 20	40	Riesgo Significativo
Manual de contratacion, contrato, informe de supervision	CAS 2	IN 20	40	Riesgo Significativo

PLAN DE MANEJO				
POLITICA DE MANEJO	ACCIONES DE MITIGACION	RESPONSABLE	CRONOGRAMA	INDICADOR
Debe ser administrado mediante procedimientos normales de control	Aplicar estudios y analisis de factibilidad y viabilidad para las inversiones a realizar	Tesorero	Trimestral	Inversiones con analisis de viabilidad / inversiones realizadas
se debe elaborar planes de contingencias para prevenir, reducir o compartir el riesgo.	Salvaguardar las chequeras en caja fuerte con un unico autorizado.	Tesorero	Trimestral	Chequeras salvaguardadas / Chequeras disponibles
	Revisar y confrontar el porta de pagos con el listado de transacciones realizasas	Tesorero	Trimestral	Pagos realizados y confrontados / Transacciones realizadas
Se debe elaborar planes de contingencias para prevenir, reducir o compartir el riesgo.	Establecer nuevos controles de seguridad para el acceso de la informacion financiera	Coordinador Financiero y Administrativo, Tecnico en Sistemas y Tesorero	Trimestral	Nuevos Controles Aplicados Si_ No_
Debe ser administrado mediante procedimientos normales de control	Verificar el cumplimiento de los requisitos legales, Establecer en cada cuenta de cobro para la contriticion de la obligacion contraida	Tecnico en sistemas, Coordinador Financiero y Administrativo, Tesorero	Trimestral	Cuentas con obligaciones contraidas constituidas / cuentas registradas en tesoreria
Debe ser administrado mediante procedimientos normales de control	Aplicar el procedimiento para elaboracion de estados financieros	coordinador financiero y Administrativo	Mensual	Actividades de sostenibilidad realizadas / actividades requeridas
	Generar estados financieros de Prueba			Estados financieros de pruebas generados / Estados financieros oficiales
Debe ser administrado mediante procedimientos normales de control	Verificar el cumplimiento de los requisitos legales, Establecer en cada resolucion todos los	Todas las areas	Mensual	Actos administravidos revosados por Control interno / Total de actos administrativos

Debe ser administrado mediante procedimientos normales de control	Realizar o formular un cronograma de presentación de informes	Todas las áreas	Mensual	Informes mensuales presentados / Informes mensuales programados
Se deben elaborar planes de contingencias para prevenir, reducir o compartir el riesgo	socializar procedimientos de los procesos del S.G.C.	Todas las áreas	Mensual	Procedimientos socializados / Procedimientos programados
Debe ser administrado mediante procedimientos normales de control	Formular y ejecutar el programa de auditorías por procesos	Jefe de oficina de control interno	Trimestral	Procesos auditados trimestre / Procesos programados a auditar trimestralmente
Se deben elaborar planes de contingencias para prevenir, reducir o compartir el riesgo	Capacitar funcionarios que manejan el tema de contratación en el IDESAN, Adopción nueva normatividad	Profesional Universitario área Jurídica	Mensual	Personas capacitadas / Personal área jurídica
Debe ser administrado mediante procedimientos normales de control	Socializar las responsabilidades estipuladas en el manual de contratación vigente	Todas las áreas	Trimestral	Personal Capacitado / total Funcionarios