



NOMBRE DEL PROCESO: GESTION FINANCIERA

PROPOSITO DEL PROCESO: Garantizar la solvencia económica y la racionalización del gasto acorde con los recursos asignados.

ITEM	RIESGO	CALIFICACION			EVALUACION RIESGO	CONTROLES EXISTENTES	NUEVA CALIFICACION			NUEVA EVALUACION	MEDIDAS DE RESPUESTAS	ACCIONES	CRONOGRAMA	SEGUIMIENTO	RESPONSABLES	INDICADOR
		PROBABILIDAD	IMPACTO	VALOR			PROBABILIDAD	IMPACTO	VALOR							
1	No aplicación oportuna de los procedimientos y políticas establecidas Las políticas y procedimientos creados en materia financiera, no se han implementado en su totalidad.	5	2	10	Moderado	Aplicación de Normas Internacionales en la Contabilidad de la Empresa	5	2	10	Moderado	Asumir el Riesgo, Reducir el Riesgo	Implementación de políticas para la convergencia a NIIF	31-dic-18	Se están presentando los estados financieros en convergencia bajo NIIF de forma manual, pero no se han implementado las políticas contables para este fin	Gerente, Contador y Auxiliar Administrativa	Políticas implementadas
2	Jineteo o Manipulación de fondos Los dineros recaudados no se registran o consignan oportunamente.	3	3	9	Moderado	Póliza de Cumplimiento	3	3	9	Moderado	Asumir el Riesgo, Reducir el Riesgo	conciliaciones Bancarias	31-dic-18	Todos los dineros llegan a Bancos, siendo debidamente controlados y los recursos de usuarios igual, y se realizan los controles diarios.	Gerente, Contador y Auxiliar Administrativa	Registro Oportuno de los recaudos
3	Falta de Control en los bienes del estado La falta de control y las pocas medidas de seguridad para la protección de los bienes de la Entidad	3	3	9	Moderado	En almacén se lleva el control de los Bienes.	2	3	6	Moderado	Asumir el Riesgo, Reducir el Riesgo	Asegurar los bienes de la empresa Instalar Cámaras de Seguridad, Alarmas.	31-dic-18	Se cuenta con pólizas que aseguran los bienes de la Empresa y se tiene instaladas Cámaras de seguridad tanto en las instalaciones de la Empresa como en la Planta de Tratamiento, para salvaguardar los bienes.	Gerente, Contador y Auxiliar Administrativa	Pólizas para asegurar los bienes.

4	Atraso en la información contable y financiera Reprocesos, demora o errores en la toma de decisiones, inoportunidad en la generación y presentación de informes Riesgo de cumplimiento	3	3	9	Moderado	Manejo del Software SIIGO	3	3	9	Moderado	Asumir el Riesgo, Reducir el Riesgo	Integración entre el software de contabilidad y presupuesto.	31-dic-18	creación de cronograma para entrega de información, Conciliaciones, Personal capacitado, Seguimiento a cronogramas establecidos . Reportes oportunos a personal Directivo y Entes de control	Gerente, Contador y Auxiliar Administrativa	Modulos integrados en el Software SIIGO
5	Estacionabilidad del Fondo Tener altas sumas de dinero en los bancos sin generar rendimientos.	2	2	4	Baja	Ninguno	2	2	4	Baja	Asumir el Riesgo	Control de recaudos Montos definidos para realizar traslados a cuentas de ahorros o CDTS que generen rendimiento	Mensual	los fondos fueron trasferidos a cuentas de ahorros para que generen ingresos y se suspendieron las cuentas con cooperativas que generaran riesgos.	Gerente, Contador y Auxiliar Administrativa	Generar Rendimientos
Revisó:		Representante por la Dirección.										Aprobó:		Gerente		
Nombre:		María Elcy Bonilla Cubides										Nombre:		Mario Montilla Cabrera		
Firma												Firma:				
"CONSERVE EL AGUA PARA CONSERVAR LA VIDA"																