



MAPA DE RIESGOS POR PROCESO

Tipo de documento:
Formato
Código: 51.31.01.01
Versión: 01

Fecha de Elaboración:
2014-12-16

Fecha de Modificación:
2014-12-16

1. PROCESO: APOYO/RECURSOS FINANCIEROS/CONTABILIDAD

CONSECUTIVO	AMENAZA	TIPO DE RIESGO *			ACCION PREVENTIVA (Para riesgos altos)	OBSERVACIONES	FECHA DE INGRESO
		B	M	A			
1	Inoportunidad en la presentación de informes contables y financieros		X			Las Entidades de Control (Dian, Secretaria de Hacienda Municipal Contraloría, Contaduría General de la Nacion,Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios Etc) presenta cada año sus calendarios Tributarios los cuales son socializados a todas las dependencias de la Empresa por medio de Circulares	16-dic-14
2	No razonabilidad de los Informes Contables y Financieros	X				<p>Continuamente la Oficina de Contabilidad revisa los procedimientos contables establecidos,.</p> <p>Se realiza seguimiento de la Información consignada en los estados Financieros de la Empresa Por intermedio de revisión de informes de cuentas Auxiliares</p> <p>Se realiza socialización de Informes Financieros A los Usuarios Externos como Internos de la Organización</p> <p>Se realiza capacitación continua la personal de la Oficina de Contabilidad y se le brindan las herramientas necesarias para el cumplimiento de sus obligaciones</p> <p>Seguimiento y acciones de corrección según los informes de dependencias internas (control interno) o los entes de control externos (contaduría General de la Republica, Contaduría General de la Nación, DIAN, Superintendencia de Servicios Públicos entre otros</p>	16-dic-14



MAPA DE RIESGOS POR PROCESO

Tipo de documento:
Formato
Código: 51.31.01.01
Versión: 01

Fecha de Elaboración:
2014-12-16

Fecha de Modificación:
2014-12-16

1. PROCESO: APOYO/RECURSOS FINANCIEROS/CONTABILIDAD

CONSECUTIVO	AMENAZA	TIPO DE RIESGO *			ACCION PREVENTIVA (Para riesgos altos)	OBSERVACIONES	FECHA DE INGRESO
		B	M	A			
3	Error en el registro de las Operaciones Financieras		X			se verifica la información contable que se encuentra en los estados financieros por intermedio del Balance de Prueba y libros auxiliares de Cada cuenta contable	16-dic-14
4	Error Humano en la revisión de los diferentes soportes contables	X				Los soportes contables se verifican previamente a la elaboración de los registros contables para lo cual se emplean las ayudas tecnológicas suministradas por la empresa, además la empresa estas sujeta a auditorias , por intermedio de los diferentes entes de control con los cuales se firman planes de mejoramiento para subsanar estas situaciones dentro del plan de mejora continua	16-dic-14



MAPA DE RIESGOS POR PROCESO

Tipo de documento:
Formato
Código: 51.31.01.01
Versión: 01

Fecha de Elaboración:
2014-12-16

Fecha de Modificación:
2014-12-16

1. PROCESO: APOYO/RECURSOS FINANCIEROS/CONTABILIDAD

CONSECUTIVO	AMENAZA	TIPO DE RIESGO *			ACCION PREVENTIVA (Para riesgos altos)	OBSERVACIONES	FECHA DE INGRESO
		B	M	A			
5	Error en la parametrización contable de los diferentes conceptos de interfaz en los módulos de Recaudos, Cartera , Facturación, Almacén y Recursos Humanos		X			Se hace necesario la parametrización de los diferentes conceptos que hacen parte de la interfaz con el módulo de contabilidad, para lo cual se realizan cruces de información y se concilian las cifras contenidas en cada una de los diferentes informes suministrados con el objetivo de minimizar los riesgos de error en las aplicaciones.	16-dic-14

* B - Bajo, M - Medio, A - Alto

2. Aprobaciones

Elaboró:

HERNAN BOLIVAR VARGAS
Líder del Proceso

Revisó:

FREDDY ALEXANDER LARROTA CANTOR
Representante por la Dirección SGC

Aprobó:

DANIEL HERNANDO POSADA SUAREZ
Representante Legal

3. Bitácora de Actualización

Versión	Fecha de Aprobación	Item Modificado	Motivo	Aprobado por:
01	2014-12-05	Ninguno	Aprobación Inicial	Representante Legal