

MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA
MAPA DE RIESGOS DEL SISTEMA INTEGRADO DE INFORMACIÓN FINANCIERA SIIF NACIÓN

									MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO									
Proceso	Riesgo	Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	Categoría de Riesgo	Control Existente	Responsable de Realizar el Control Existente	¿El Riesgo se ha Materializado?		Nivel del Estado del Riesgo que Incide en la Ejecución del Proceso									
							Si	No	Muy Alto	Alto	Mediano	Moderado	Bajo	Muy Bajo				
P1	CAUSACIÓN Y REGISTRO CONTABLE EN SIIF	R1	REGISTRO EQUIVOCADO DE LA INFORMACION	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE1	ANALISIS DE CUENTAS	Miguel Beltran Juan E Rodriguez Yolanda Camacho Jorge A Rodriguez		X							X
		R2	NO REGISTRO DE LA TOTALIDAD DE LA INFORMACIÓN	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE2	REGISTRO CRONOLOGICO DE LA INFORMACION CONTABLE	Miguel Beltran Juan E Rodriguez Yolanda Camacho Jorge A Rodriguez		X							X
							CE3	REVISION Y ANALISIS SOBRE LOS REGISTROS EFECTUADOS	Miguel Beltran Juan E Rodriguez Yolanda Camacho Jorge A Rodriguez									
P2	GENERACIÓN DE OBLIGACIONES Y ORDENENS DE PAGO EN SIIF	R3	LAS FACTURAS Y SOPORTES, NO REUNAN LOS REQUISITOS LEGALES PARA SU PAGO	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE4	REVISION INDIVIDUAL DE LAS FACTURAS DE ACUERDO CON LA NORMATIVIDAD EXISTENTE	Yolanda Camacho		X							X
		R4	DEMORA EN EL REGISTRO DE LA OBLIGACION.	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE5	SEGUIMIENTO AL REGISTRO DE LAS OBLIGACIONES	Miguel Beltrán		X							X
P3	ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A TRAVES DE SIIF	R5	LOS ESTADOS FINANCIEROS NO REFLEJEN LA SITUACION REAL DE LA ENTIDAD.	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE6	ANALISIS DE CUENTAS	Miguel Beltran Juan E Rodriguez Yolanda Camacho Jorge A Rodriguez		X							X
							CE7	GENERACION PERIODICA BALANCES DE PRUEBA.	Miguel Beltrán									
							CE8	REVISION Y ANALISIS A LOS BALANCES DE PRUEBA.	Miguel Beltrán									
		R6	INFORMACIÓN CONTABLE REGISTRADA EN SIIF, NO CONFIABLE	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE9	REVISION DE LA DOCUMENTACION QUE SOPORTA LOS REGISTROS	Miguel Beltran Juan E Rodriguez Yolanda Camacho Jorge A Rodriguez		X							X
							CE10	CAUSACION Y REGISTRO IDONEO DE LAS OPERACIONES	Miguel Beltran Juan E Rodriguez Yolanda Camacho Jorge A Rodriguez									
P4	EXPEDICIÓN DE CERTIFICADOS DE DISPONIBILIDAD EN SIIF	R7	EL CERTIFICADO SE EXPIDA POR UN VALOR O POR UN RUBRO DIFERENTE AL SOLICITADO	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE11	REVISION DEL VALOR Y LOS RUBROS AFECTADOS, REALIZADA POR UN FUNCIONARIO DIFERENTE AL QUE EXPIDE EL CERTIFICADO	Dora Stella Reyes		X							X
		R8	LA SOLICITUD DE CERTIFICADO NO SE TRAMITE OPORTUNAMENTE	ALTO	BAJA	CUMPLIMIENTO	CE12	SEGUIMIENTO PERMANENTE A LAS SOLICITUDES DE CERTIFICADOS Y SUS CORRESPONDIENTES RESPUESTAS.	Guillermo Valencia V.		X							X
P5	EXPEDICIÓN DEL REGISTRO PRESUPUESTAL EN SIIF	R9	EL COMPROMISO NO CUMPLA CON LOS REQUISITOS PARA SU REGISTRO	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE13	REVISION MINUCIOSA A LA CONSISTENCIA LEGAL Y NUMERICA DE LOS COMPROMISOS.	Claudia Sierra		X							X
							CE14	DEVOLUCION OPORTUNA PARA CORRECCION DE POSIBLES ERRORES.	Claudia Sierra									
		R10	NO HAYA DISPONIBILIDAD DE PAC EN LOS MESES QUE SE REQUIERE, DE ACUERDO CON PLANES DE PAGO	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE15	TRAMITE OPORTUNO DE LAS MODIFICACIONES AL PAC	Yaneth Rodriguez		X							X
							CE16	REVISION DE LOS SALDOS DE PAC.	Yaneth Rodriguez									
		R11	UN COMPROMISO SUSCRITO LLEGUE TARDIAMENTE POR FUERA DE LA VIGENCIA AL GRUPO FINANCIERO PARA SU RESPECTIVO REGISTRO PRESUPUESTAL	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE17	COMUNICAR A LAS DEPENDENCIAS SOBRE LA FIJACION DE TERMINOS PARA RECEPCION DE COMPROMISOS ANTES DEL CIERRE FISCAL	Dora Stella Reyes Guillermo Valencia	X			X					
P6	VIGENCIAS FUTURAS REGISTRADAS EN SIIF	R12	DENTRO DE LA VIGENCIA NO SE REGISTREN LOS COMPROMISOS QUE AFECTAN LOS CUPOS DE VIGENCIAS FUTURAS APROBADOS.	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE18	SEGUIMIENTO PERMANENTE A LOS SALDOS DE VIGENCIAS FUTURAS APROBADOS.	Dora Stella Reyes		X							X
							CE19	LIBRO CONTROL DE VIGENCIAS FUTURAS ACTUALIZADO.	Dora Stella Reyes									

MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA
MAPA DE RIESGOS DEL SISTEMA INTEGRADO DE INFORMACIÓN FINANCIERA SIIF NACIÓN

							MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO											
Proceso	Riesgo	Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	Categoría de Riesgo	Control Existente	Responsable de Realizar el Control Existente	¿El Riesgo se ha Materializado?		Nivel del Estado del Riesgo que Incide en la Ejecución del Proceso									
							Si	No	Muy Alto	Alto	Mediano	Moderado	Bajo	Muy Bajo				
P7	RESERVAS PRESUPUESTALES EN SIIF	R13	LA NO EJECUCION DE ALGUNOS COMPROMISOS INCLUIDOS EN LA RESERVA PRESUPUESTAL	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE20	COMUNICACIONES DE ALERTA A LAS DEPENDENCIAS RESPONSABLES.	Dora Stella Reyes Guillermo Valencia		X							X
							CE21	SEGUIMIENTO PERMANENTE A LOS SALDOS DE RESERVAS PRESUPUESTALES.	Dora Stella Reyes Claudia Sierra									
		R14	LA NO INCLUSION DE TODOS LOS COMPROMISOS EN LA RESERVA PRESUPUESTAL	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE22	SEGUIMIENTO PERMANENTE A FIN DE QUE TODOS LOS COMPROMISOS QUEDEN REGISTRADOS EN EL SISTEMA	Dora Stella Reyes Claudia Sierra		X							X
							CE23	SEGUIMIENTO A LOS CERTIFICADOS DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL QUE NO SE HAYAN COMPROMETIDO AL CIERRE DE LA VIGENCIA.	Dora Stella Reyes Claudia Sierra									
P8	REGISTRO DE SOLICITUDES DE MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO EN SIIF	R15	LAS APROPIACIONES NO SEAN SUFICIENTES PARA CUBRIR LOS GASTOS NECESARIOS PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA ENTIDAD	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE24	CONTROL Y SEGUIMIENTO PERMANENTE A LA EJECUCION PRESUPUESTAL	Dora Stella Reyes Claudia Sierra Guillermo Valencia		X							X
							CE25	REALIZAR PROYECCIONES PERIODICAS DEL GASTO	Dora Stella Reyes Guillermo Valencia									
		R16	NO SEA APROBADA UNA MODIFICACIÓN AL PRESUPUESTO	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE26	REVISION DEL CUMPLIMIENTO DE TODOS LOS REQUISITOS Y JUSTIFICACIONES QUE SOPORTAN LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTALES.	Dora Stella Reyes		X							X
P9	SEGUIMIENTO Y CONTROL DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL EN SIIF	R17	DESCONOCIMIENTO DEL COMPORTAMIENTO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE27	CONTROL Y SEGUIMIENTO PERMANENTE A LA EJECUCION PRESUPUESTAL	Dora Stella Reyes Claudia Sierra Guillermo Valencia		X							X
							CE28	REPORTE PERIODICO DE LOS SALDOS DE LOS RUBROS QUE TIENEN MAYOR MOVIMIENTO.	Dora Stella Reyes Claudia Sierra									
		R18	ERRORES EN LA EJECUCION PRESUPUESTAL	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE29	CONTROL Y SEGUIMIENTO PERMANENTE A LA EJECUCION PRESUPUESTAL	Dora Stella Reyes Claudia Sierra		X							X
							CE30	ANALISIS DE LAS CIFRAS QUE ARROJA LA EJECUCION PRESUPUESTAL.	Dora Stella Reyes Claudia Sierra									
		R19	LA NO EJECUCION DE ALGUNAS PARTIDAS PRESUPUESTALES SIN RAZON JUSTIFICABLE	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE31	COMUNICACIONES DE ALERTA A LAS DEPENDENCIAS RESPONSABLES.	Dora Stella Reyes Guillermo Valencia		X							X
P10	REGISTRO Y CONTROL DE INGRESOS EN SIIF	R20	QUE AL FINAL DEL MES SE QUEDEN SIN CLASIFICAR ALGUNOS INGRESOS	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE32	SEGUIMIENTO AL LISTADO DE PARTIDAS PENDIENTES DE CLASIFICAR.	Juan E Rodríguez		X							X
		R21	CLASIFICACION ERRONEA DE LOS INGRESOS.	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE33	REVISION, ANALISIS Y AJUSTE A LOS REGISTROS DE INGRESOS.	Juan E Rodríguez		X							X
		R22	NO CARGUE OPORTUNO DE LA INFORMACION	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE34	SEGUIMIENTO AL CARGUE DE LA INFORMACION DE INGRESOS	Yaneth Rodríguez		X							X
P11	REGISTRO BENEFICIARIOS CUENTA EN SIIF	R23	INVALIDACION BENEFICIARIO/ CUENTA	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE35	SEGUIMIENTO PERMANENTE A LA VALIDACION DE BENEFICIARIOS EN EL SISTEMA	Claudia Sierra Guillermo Valencia		X							X
							CE36	REVISION DEL CUMPLIMIENTO DE LOS REQUISITOS	Guillermo Valencia V.									
							CE37	ACTUALIZACION DE LOS DATOS DEL BENEFICIARIO EN EL SISTEMA.	Claudia Sierra Guillermo Valencia									

MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA
MAPA DE RIESGOS DEL SISTEMA INTEGRADO DE INFORMACIÓN FINANCIERA SIIF NACIÓN

								MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO										
Proceso	Riesgo	Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	Categoría de Riesgo	Control Existente	Responsable de Realizar el Control Existente	¿El Riesgo se ha Materializado?		Nivel del Estado del Riesgo que Incide en la Ejecución del Proceso									
							Si	No	Muy Alto	Alto	Mediano	Moderado	Bajo	Muy Bajo				
P12	APERTURA, REEMBOLSO Y LEGALIZACIÓN DE CAJAS MENORES EN SIIF	R24	LA LEGALIZACIÓN DE UNA CAJA MENOR NO SE EFECTUÉ DENTRO DE LOS TÉRMINOS ESTABLECIDOS POR LA LEY.	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE38	EXPEDICIÓN Y CUMPLIMIENTO A LA RESOLUCION DE APERTURA Y MANEJO DE LAS CAJAS MENORES	Dora Stella Reyes Yaneth Rodriguez Guillermo Valencia		X							X
							CE39	DAR Estricto CUMPLIMIENTO AL TERMINO ESTABLECIDO PARA LA LEGALIZACION DEFINITIVA DE LAS CAJAS MENORES	Yaneth Rodriguez Guillermo Valencia									
P13	ACCESO Y CONSULTA PERMANENTE A LA INFORMACION CONTENIDA EN SIIF	R25	EL SISTEMA COLAPSE POR ALGUN MOTIVO Y NO SE PUEDE ACCESAR A LA INFORMACION.	ALTO	BAJA	TECNOLOGICO	CE40	ACCION DE CONTINGENCIA, BAKUPS PERIODICOS A LA INFORMACION CONTENIDA EN SIIF, POR PARTE DE MINHACIENDA.	MinHacienda		X							X
P14	MODIFICACIONES AL PAC EN SIIF	R26	LAS SOLICITUDES DE MODIFICACION AL PAC NO SEAN APROBADAS EN SU TOTALIDAD	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE41	REVISION A LA CONSISTENCIA DE LAS SOLICITUDES	Yaneth Rodriguez		X							X
							CE42	REITERACION EN CASO DE NEGACION DE LA SOLICITUD DE MODIFICACION AL PAC	Yaneth Rodriguez Guillermo Valencia									
		R27	NO SOLICITAR OPORTUNAMENTE LAS MODIFICACIONES AL PAC.	ALTO	BAJA	CUMPLIMIENTO	CE43	REALIZAR LA SOLICITUD DE MODIFICACIONES AL PAC DENTRO DE LOS TERMINOS ESTABLECIDOS.	Yaneth Rodriguez		X							X
P15	PAGO A BENEFICIARIOS EN SIIF	R28	EL NO PAGAR OPORTUNAMENTE A TRAVES DEL SIIF, A LOS CLIENTES INTERNOS Y EXTERNOS	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE44	REVISION DE LA FECHA DE PAGO DE LAS OBLIGACIONES Y LA SITUACION DE RECURSOS POR PARTE DE LA DGCPTN.	Yaneth Rodriguez Olga Patricia Rocha		X							X
		R29	EL PAGO SE REALICE A UN BENEFICIARIO DIFERENTE AL REAL	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE45	REVISION QUE TODA LA INFORMACION QUE SOPORTA LA CREACION DEL BENEFICIARIO, SEA LA CORRECTA	Guillermo Valencia V.		X							X
P16	GENERACION CUENTAS POR PAGAR EN SIIF	R30	AL CIERRA DE LA VIGENCIA FISCAL UN COMPROMISO NO QUEDE EN ESTADO OBLIGADO.	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE46	TODA LA DOCUMENTACION QUE SOPORTA LAS CUENTAS POR PAGAR CONSTITUIDAS A DIC.31, DEBE QUEDAR PERFECTAMENTE REVISADA, EN LA TESORERIA DE LA ENTIDAD.	Yaneth Rodriguez Olga Patricia Rocha		X							X
P17	REGISTRO DE INFORMACION EN EL SIIF	R31	REGISTRO DE INFORMACION INEXISTENTE O INCONSISTENTE EN EL SIIF	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE47	MANEJO DE UN SOLO PERFIL OPERATIVO POR CADA USUARIO	Guillermo Valencia V.		X							X
							CE48	CAPACITACION A LOS USUARIOS RESPECTO AL MANEJO DEL SIIF	Guillermo Valencia V.									
		R32	ACCESO A LA RED Y AL SISTEMA SIIF POR PARTE DE EXTRAÑOS	ALTO	BAJA	FINANCIERO	CE49	SOPORTE Y ACTUALIZACION SOFTWARE DE SEGURIDAD	Juan Carlos Arce Grupo Sistemas		X							X
							CE50	INSTRUCCIÓN AL USUARIO SOBRE SU RESPONSABILIDAD EN EL MANEJO DE LAS SEGURIDADES DEL SIIF	Guillermo Valencia V.									
17	PROCESOS	32	RIESGOS				50	CONTROLES EXISTENTES		1	31		1					31

Fecha de Actualización: 23 DE JUNIO DE 2005