

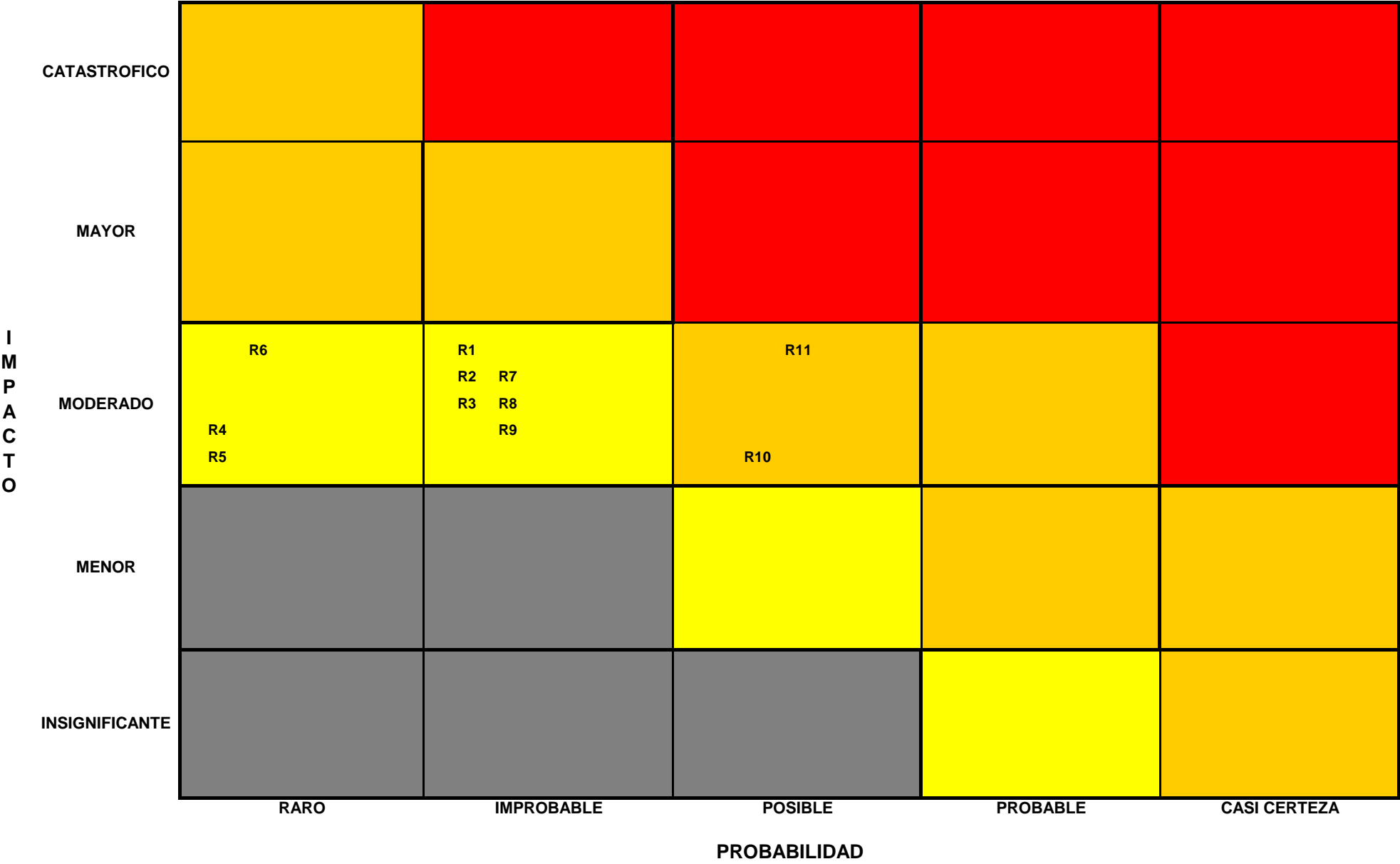



<div></div>		CORPORACIÓN AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA-CDMB										
		ELABORÓ: EQUIPO LIDER SIGC					REVISÓ: REPRESENTANTE DIRECCIÓN SIGC				APROBÓ: DIRECTORA GENERAL	
CÓDIGO: E-GE-F010	VERSIÓN: 1	MAPA DE RIESGOS										
IDENTIFICACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIFICACIÓN DE RIESGOS												
(1) PROCESO	(2) OBJETIVO	(3) COD	(4) RIESGO	(5) CLASIFICACIÓN	(6) GENERADOR	(7) CAUSAS	(8) EFECTOS	(9) VALOR	(10) PROBABILIDAD	(11) VALOR	(12) IMPACTO	(13) GRADO DE EXPOSICIÓN
GESTION DE LOS RECURSOS FINANCIEROS	ADMINISTRAR LOS RECURSOS FINANCIEROS PARA EL ADECUADO FUNCIONAMIENTO DE LA ENTIDAD MEDIANTE LA PLANIFICACION, CONTROL Y SEGUIMIENTO DE LOS INGRESOS Y GASTOS PARA LA TOMA DE DECISIONES	R1	NO REALIZAR LA PLANIFICACION DEL PROCESO	Financiero	Personas	Olvido de los responsables No se le da la incidencia y no se le da la incidencia y	Detrimiento del patrimonio, disminución de la calidad del servicio	2	IMPROBABLE	3	MODERADO	ZONA DE RIESGO MODERADA
		R2	NO CAUSAR ,NO RECAUDAR Y NO REGISTRAR LOS INGRESOS	Financiero	Personas y fallas en la tecnologías	Incumplimiento en los Procedimientos, Falta de atención, falta de atención	Desorganización financiera, Disminución en la calidad del servicio	2	IMPROBABLE	3	MODERADO	ZONA DE RIESGO MODERADA
		R3	NO REALIZAR LA GESTION DE COBRO ADECUADA	Financiero	Personas, servicio de correspondencia, deficiencias en la información de los	Incumplimiento de procedimiento y recursos inadecuados e insuficientes	Disminución de la calidad del servicio	2	IMPROBABLE	3	MODERADO	ZONA DE RIESGO MODERADA
		R4	NO EXPEDIR LOS DEBIDOS CERTIFICADOS Y REGISTROS PRESUPUESTALES	Financiero	Personas	Incumplimiento en el procedimiento	Pérdida de credibilidad e interrupción de la actividad desarrollada	1	RARO	3	MODERADO	ZONA DE RIESGO MODERADA
		R5	NO RECONOCER LAS OBLIGACIONES CONTRAIDAS	Financiero	Personas, errores en los procedimientos	Incumplimiento de procedimiento	Pérdida de credibilidad e interrupción de la actividad desarrollada	1	RARO	3	MODERADO	ZONA DE RIESGO MODERADA
		R6	NO PROCESAR LA INFORMACION FINANCIERA	Financiero	Personas y fallas en la tecnologías	Incumplimiento de procedimiento y fallas en la tecnología	Interrupción de la actividad desarrollada y disminución de la calidad del servicio	1	RARO	3	MODERADO	ZONA DE RIESGO MODERADA
		R7	NO ELABORAR Y PRESENTAR LOS INFORMES Y CERTIFICACIONES	Financiero	Personas, errores en los procedimientos	Planeación inadecuada, falta de entrenamiento e incumplimiento de procedimientos	Disminución de la calidad del servicio y pérdida de credibilidad	2	IMPROBABLE	3	MODERADO	ZONA DE RIESGO MODERADA
		R8	NO VERIFICAR LOS RESULTADOS DE LA INFORMACION FINANCIERA	Financiero	Errores en los procedimientos y fallas en la tecnología	Incumplimiento de procedimientos y falta de aplicativo adecuado	Perdida de credibilidad	2	IMPROBABLE	3	MODERADO	ZONA DE RIESGO MODERADA

		CORPORACIÓN AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA-CDMB										
		ELABORÓ: EQUIPO LIDER SIGC					REVISÓ: REPRESENTANTE DIRECCIÓN SIGC			APROBÓ: DIRECTORA GENERAL		
CÓDIGO: E-GE-FO10	VERSIÓN: 1	MAPA DE RIESGOS										
IDENTIFICACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIFICACIÓN DE RIESGOS												
(1) PROCESO	(2) OBJETIVO	(3) COD	(4) RIESGO	(5) CLASIFICACIÓN	(6) GENERADOR	(7) CAUSAS	(8) EFECTOS	(9) VALOR	(10) PROBABILIDAD	(11) VALOR	(12) IMPACTO	(13) GRADO DE EXPOSICIÓN
		R9	NO REALIZAR MEJORAS AL PROCESO	Financiero	Personas	Falta de entrenamiento e incumplimiento de procedimientos	Disminución de la calidad del servicio	2	IMPROBABLE	3	MODERADO	ZONA DE RIESGO MODERADA
		R10	NO REALIZAR DIRECTRICES DE FORTALECIMIENTO CON LAS PARTES INTERESADAS	Financiero	Personas	Inexistencia de procedimientos y falta de personal	Disminución de la calidad del servicio y pérdida de credibilidad	3	POSIBLE	3	MODERADO	ZONA DE RIESGO ALTA
		R11	DEBILIDAD EN LAS COMPETENCIAS DEL PERSONAL	Operativo	Personas, errores en los procedimientos	Falta de entrenamiento y capacitación	Disminución de la calidad del servicio	3	POSIBLE	3	MODERADO	ZONA DE RIESGO ALTA
ELABORADO POR:		EQUIPO GESTIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS					FECHA		18/03/2011			
REVISADO POR:		COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SIGC					FECHA		04/04/2011			
APROBADO POR:		DIRECTOR(A) GENERAL					FECHA		04/04/2011			

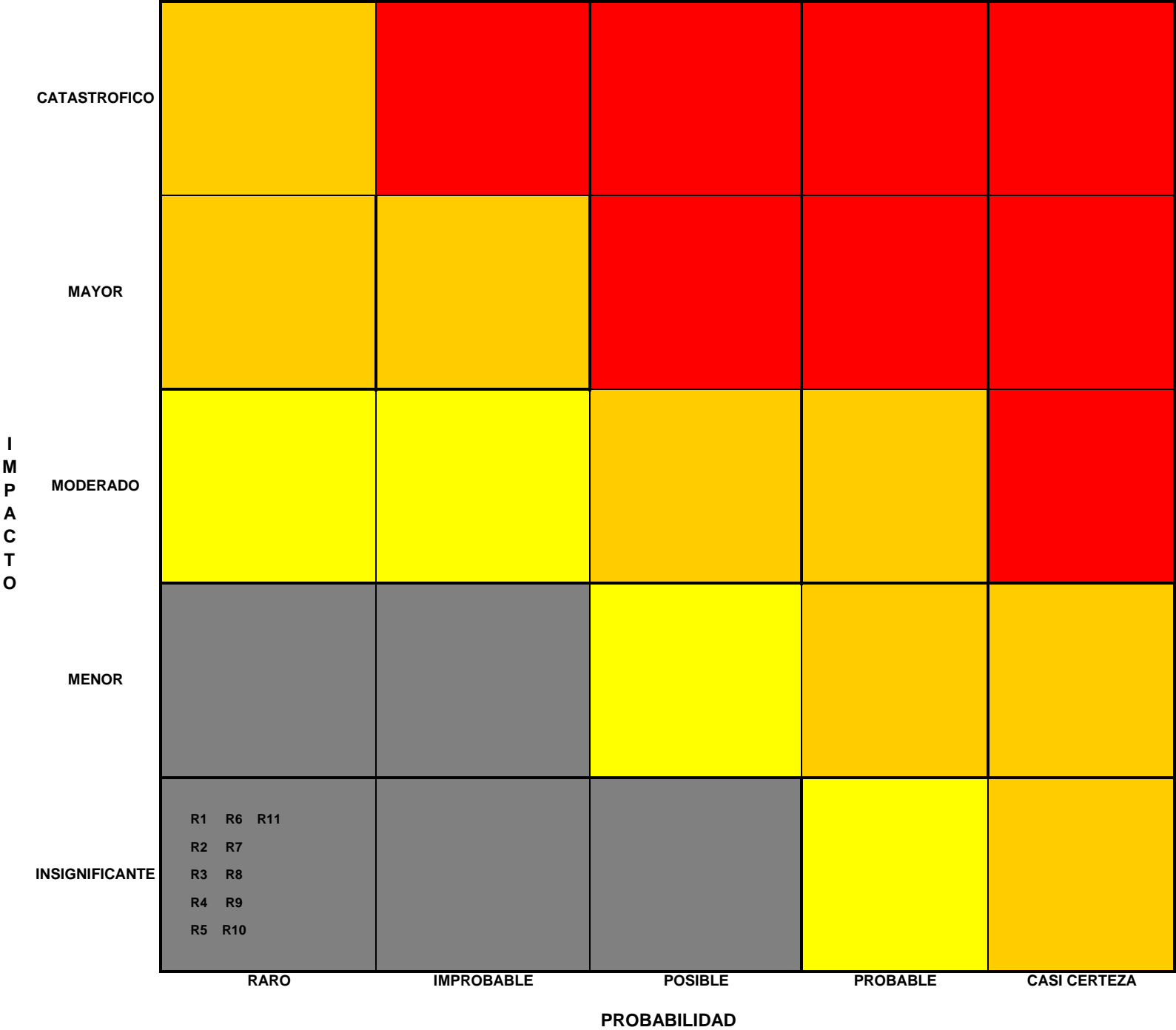
MAPA DE RIESGO INHERENTE



		CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA-CDMB		
		ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
		EQUIPO LIDER SIGC	REPRESENTANTE DIRECCIÓN SIGC	DIRECTORA GENERAL
CÓDIGO: E-GE-F010	VERSIÓN 1	MAPA DE RIESGOS		

VALORACION Y PLAN DE TRATAMIENTO DEL RIESGO																
(1) PROCESO	(2) RIESGO	(3) GRADO DE EXPOSICION	(4) Existen controles?	(5) CONTROLES EXISTENTES	(6) TIPO DE CONTROL	(7) El control esta documentado?	(8) El control se esta aplicando?	(9) El control es efectivo para minimizar el	(10) Frecuencia del Control	VALOR	PROBABILIDAD	VALOR	IMPACTO	GRADO DE EXPOSICIÓN	(12) VALORACION	(13) OPCION DE TRATAMIENTO
GESTION DE LOS RECURSOS FINANCIEROS	NO REALIZAR LA PLANIFICACION DEL PROCESO	ZONA DE RIESGO MODERADA	SI	Existe un Planación mensualizada de todo el Proceso determinando responsabilidades Existe Planación individual mensualizada de activiades a realizar. Existe un calendario de rendición de informes Se realiza el >Flujo de Caja mnsualizado Se analizan los riesgos	Preventivo Preventivo Preventivo Preventivo Preventivo	SI SI SI SI SI	SI SI SI SI si	SI SI SI SI si	Semanalmente Semanalmente Semanalmente Mensualmente Semanalmente	1	RARO	1	INSIGNIFICANT E	ZONA DE RIESGO BAJA	Cambia la evaluación antes de controles	Asumir el riesgo
	NO CAUSAR ,NO RECAUDAR Y NO REGISTRAR LOS INGRESOS	ZONA DE RIESGO MODERADA	SI	La Contabilidad es de causación actividad que se realiza Tesorería Recauda Diariamente Tesorería, Presupuesto, Cartera y Contabilidad registran los Ingresos Se actualiza la Información en el Sistema Corporativo y en los libros correspondientes	Preventivo Preventivo Preventivo Preventivo	SI SI SI SI	SI SI SI SI	SI SI SI SI	Diariamente Diariamente Diariamente Diariamente	1	RARO	1	INSIGNIFICANT E	ZONA DE RIESGO BAJA	Cambia la evaluación antes de controles	Asumir el riesgo
	NO REALIZAR LA GESTION DE COBRO ADECUADA	ZONA DE RIESGO MODERADA	SI	La oficina de Cartera (persuasiva y Coactiva), realizan las gestiones de cobro pertinentes	Preventivo	SI	SI	SI	Diariamente	1	RARO	1	INSIGNIFICANT E	ZONA DE RIESGO BAJA	Cambia la evaluación antes de controles	Asumir el riesgo
	NO EXPEDIR LOS DEBIDOS CERTIFICADOS Y REGISTROS	ZONA DE RIESGO MODERADA	SI	Presupuesto expide los cdp Y rp como funsión Propia.	Preventivo	SI	si	si	Diariamente	1	RARO	1	INSIGNIFICANT E	ZONA DE RIESGO BAJA	Cambia la evaluación antes de controles	Asumir el riesgo
	NO RECONOCER LAS OBLIGACIONES CONTRAIDAS	ZONA DE RIESGO MODERADA	SI	La Obligaciones contraidas por la CDMB , se reconocen y pagan una vez revisados los documentos soportes por tesorería	Preventivo	SI	SI	SI	Diariamente	1	RARO	1	INSIGNIFICANT E	ZONA DE RIESGO BAJA	Cambia la evaluación antes de controles	Asumir el riesgo
	NO PROCESAR LA INFORMACION FINANCIERA	ZONA DE RIESGO MODERADA	SI	La Información de Ingresos y Egresos se procesa como una función inherente al Proceso	Preventivo	SI	SI	SI	Diariamente	1	RARO	1	INSIGNIFICANT E	ZONA DE RIESGO BAJA	Cambia la evaluación antes de controles	Asumir el riesgo
	NO ELABORAR Y PRESENTAR LOS INFORMES Y CERTIFICACIONES	ZONA DE RIESGO MODERADA	SI	Se le realiza un seguimiento al Plan de informes y certificaciones	Preventivo	SI	SI	SI	semanalmente	1	RARO	1	INSIGNIFICANT E	ZONA DE RIESGO BAJA	Cambia la evaluación antes de controles	Asumir el riesgo
	NO VERIFICAR LOS RESULTADOS DE LA INFORMACION FINANCIERA	ZONA DE RIESGO MODERADA	SI	se realiza mensualmente la conciliación de ingresos. se proyecta y verifica el flujo de caja se evalua el cumplimiento de la rendición de informes se evalua mensualmente la gestión dde cobro.	Preventivo Preventivo Preventivo Preventivo	SI SI SI SI	SI SI SI SI	SI SI SI SI	Mensualmente Mensualmente Semanalmente Mensualmente	1	RARO	1	INSIGNIFICANT E	ZONA DE RIESGO BAJA	Cambia la evaluación antes de controles	Asumir el riesgo
	NO REALIZAR MEJORAS AL PROCESO	ZONA DE RIESGO MODERADA	SI	se tomarón acciones de visita a los 13 mucipios para verificar los ingresos por sobretasa ambiental se llama mensualmente a la electrificadora de santander para recibir reporte de los ingresos del mes. se realiza visita trimestral a la electrificadora para comparar, verificar los ingresos a trasferir a la cdm	Preventivo Preventivo Preventivo	SI SI SI	SI SI SI	SI SI SI	solicitud o por ever Mensualmente solicitud o por ever	1	RARO	1	INSIGNIFICANT E	ZONA DE RIESGO BAJA	Cambia la evaluación antes de controles	Asumir el riesgo
	NO REALIZAR DIRECTRICES DE FORTALECIMIENTO CON LAS PARTES INTERESADAS	ZONA DE RIESGO ALTA	SI	Constantemente se realizan mejoras en el procedimiento	Preventivo	SI	SI	SI	Mensualmente	1	RARO	1	INSIGNIFICANT E	ZONA DE RIESGO BAJA	Cambia la evaluación antes de controles	Asumir el riesgo
	DEBILIDAD EN LAS COMPETENCIAS DEL PERSONAL	ZONA DE RIESGO ALTA	SI	Se realiza semestralmente rotación de personal dentro de las diferentes areas financieras Se capacita al personal de acuerdo a sus competencias laborales Se elaboró un instructivo de cada puesto de trabajo que orienta las acciones a desarrollar.	Preventivo Preventivo Preventivo	SI SI SI	SI SI SI	SI SI SI	Semestralmente ontinuo o permaner ontinuo o permaner	1	RARO	1	INSIGNIFICANT E	ZONA DE RIESGO BAJA	Cambia la evaluación antes de controles	Asumir el riesgo
ELABORADO POR:						EQUIPO GESTIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS				FECHA		18/03/2011				
REVISADO POR:						COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SIGC				FECHA		04/04/2011				
APROBADO POR:						DIRECTOR(A) GENERAL				FECHA		04/04/2011				

MAPA DE RIESGO RESIDUAL



RESUMEN MAPA DE RIESGOS DEL PROCESO

COD RIESGO	RIESGO	RIESGO INHERENTE	RIESGO RESIDUAL		
		GRADO DE EXPOSICION	PROBABILIDAD	IMPACTO	GRADO DE EXPOSICION
R1	NO REALIZAR LA PLANIFICACION DEL PROCESO	ZONA DE RIESGO MODERADA	RARO	INSIGNIFICANTE	ZONA DE RIESGO BAJA
R2	NO CAUSAR ,NO RECAUDAR Y NO REGISTRAR LOS INGRESOS	ZONA DE RIESGO MODERADA	RARO	INSIGNIFICANTE	ZONA DE RIESGO BAJA
R3	NO REALIZAR LA GESTION DE COBRO ADECUADA	ZONA DE RIESGO MODERADA	RARO	INSIGNIFICANTE	ZONA DE RIESGO BAJA
R4	NO EXPEDIR LOS DEBIDOS	ZONA DE RIESGO	RARO	INSIGNIFICANTE	ZONA DE RIESGO
R5	NO RECONOCER LAS OBLIGACIONES CONTRAIDAS	ZONA DE RIESGO MODERADA	RARO	INSIGNIFICANTE	ZONA DE RIESGO BAJA
R7	NO ELABORAR Y PRESENTAR LOS INFORMES Y CERTIFICACIONES	ZONA DE RIESGO MODERADA	RARO	INSIGNIFICANTE	ZONA DE RIESGO BAJA
R8	NO VERIFICAR LOS RESULTADOS DE LA INFORMACION FINANCIERA	ZONA DE RIESGO MODERADA	RARO	INSIGNIFICANTE	ZONA DE RIESGO BAJA
R9	NO REALIZAR MEJORAS AL PROCESO	ZONA DE RIESGO MODERADA	RARO	INSIGNIFICANTE	ZONA DE RIESGO BAJA
R10	NO REALIZAR DIRECTRICES DE FORTALECIMIENTO CON LAS PARTES INTERESADAS	ZONA DE RIESGO ALTA	RARO	INSIGNIFICANTE	ZONA DE RIESGO BAJA
R11	DEBILIDAD EN LAS COMPETENCIAS DEL PERSONAL	ZONA DE RIESGO ALTA	RARO	INSIGNIFICANTE	ZONA DE RIESGO BAJA