MATRIZ FISCAL

RIESGOS FISCALES															CONTROLES DEL RIESGO					RIESGO RESIDUAL			PLANES DE TRATAMIENTO	
ID	Fecha identificación	Nombre	Descripción	Alcance	Responsable	Sedes	Procesos	Factores	Probabilidad	Impacto	Impacto Económico/reputacional	Impacto reputacional	Riesgo Inherente	Zona Inherente	ID	Nombre	Tipo	Control del anexo A	Responsables de ejecución	Calificación	Riesgo residual	Zona Residual	Tratamiento	Aceptación
277	2017-07-03	Riesgo de sanciones por publicaciones extemporáneas en portales de contratación	Posibilidad de afectación económica por multas y sanciones del ente regulador debido a que las publicaciones en el SECOP y en el portal de Gestión Transparente de la Contraloría General de Medellín se realizan fuera del tiempo indicado, afectando el cumplimiento de la normativa en materia de contratación.	Organización	Líder De Programa Compras y contratación	MUNICIPIO PISO 3	Gestión de servicios y operaciones	Procesos (internos)	Muy Baja	Moderado	Moderado	Moderado	1200	Moderado	1229	Secretaria general actualiza el normograma incluyendo nuevas directrices de Colombia Compra eficiente y las demás que apliquen en la entidad		N/A		40	1200	Moderado	Moderado	Si
															1230	Los profesionales de compras aplican el reglamento de contratación de la entidad para realizar una contratación		N/A			1200			
															1356	El auxiliar de la subgerencia de servicios realiza revisión diaria del estado de la publicación en gestión transparente y SECOP, enviando correo en la mañana y tarde informando los contratos que aún no se publican		N/A			1200			
279	2017-07-03	Sanciones por Incumplimiento en Pagos Contractuales	Posibilidad de afectación económica por multa y sanción del ente regulador por debido pago de bienes y servicios contratados	Al proceso	Subgerente De Servicios	SEDE PRINCIPAL CIUDAD DEL RÍO	Gestión de servicios y operaciones	Financieros (internos)	Baja	Moderado	Moderado	Moderado	2400	Moderado	1235	Elaboración de Informes Consolidados para Clientes	Preventivo	N/A	Subgerente De Servicios	40	2400	Moderado	Moderado	Si
															1236	Verificación del Bien o Servicio por Parte del Cliente	Preventivo	N/A	Subgerente De Servicios		2400			
															1237	Verificación del recibo a Satisfacción de Bienes y Servicios	Preventivo	N/A	Subgerente De Servicios		2400			
															1456	Capacitación en el Manual de Supervisión para Nuevos Funcionarios	Preventivo	N/A	Subgerente De Servicios		2400			
280	2017-07-03	Posibilidad de afectación económica por multa y sanción del ente regulador por falta de liquidación de los contratos	Posibilidad de afectación económica por multa y sanción del ente regulador por falta de liquidación de los contratos.	Organización	Subgerente De Servicios	SEDE PRINCIPAL CIUDAD DEL RÍO	Gestión de servicios y operaciones	Económicos (externos)					1		1239	Los profesionales encargados de realizar la liquidación realizan seguimiento periódico a la liquidación de los contratos.		N/A		40	0			En aceptación
															1470	El líder de logística debe realizar seguimiento periódico a los supervisores a través de reuniones	Preventivo	N/A			0			
306	2019-10-03	Registro incorrecto o incompleto de las transacciones y/o hechos económicos en el sistema de información financiera	Posibilidad de afectación economica debido a registro incorrecto o incompleto de las transacciones y/o hechos económicos en el sistema de información financiera	Al proceso	Líder De Programa Contabilidad y Costos		Gestion Contable Gestión financiera		Baja	Menor	Leve	Menor	1600	Moderado	1334	Capacitaciones y Asesoría contable y tributaria		N/A		40	1600	Moderado	Moderado	Si
															1335	Conciliaciones e informes anuales de la unidad de contabilidad y costos	Preventivo	N/A	Líder De Programa Contabilidad y Costos		1600			
															1336	Seguimiento al cumplimiento de los establecido en las circulares, memorandos y conceptos		N/A			1600			
308	2020-01-27	Incumplimiento de la normativa	Posibilidad de afectación economica debido al incumplimiento de la normatividad que rige el presupuesto en las entidades publicas	Organización	Líder De Programa Presupuesto		Gestion Presupuestal Gestión financiera		Baja	Moderado	Moderado	Moderado	2400	Moderado	1343	Entrenamiento en control y ejecución presupuestal	Preventivo	N/A	Líder De Programa Presupuesto	40	2400	Moderado	Moderado	Si
															1344	Revisión dual de los movimientos presupuestales	Preventivo	N/A	Líder De Programa Presupuesto		2400			
															1474	Consultas a entidades	Preventivo	N/A			2400			
309	2020-01-27	Riesgo de información presupuestaria no confiable	Posibilidad de afectación económica y operativa por generación de información de presupuesto no real y no confiable, debido a que se utilizan datos incorrectos, desactualizados o mal calculados en los procesos de presupuestación.	Organización	Líder De Programa Presupuesto		Gestion Presupuestal Gestión financiera		Baja	Leve	Leve	Leve	800	Bajo	1345	Lista de chequeo cierre y apertura presupuestal		N/A		50	800	Bajo	Bajo	Si
															1452	Control dual y sistematizado	Preventivo	N/A	Profesional Universitario Unidad de Bienes y Servicios		800			
															1473	Cruce entre módulos	Preventivo	N/A			800			
310	2020-02-04	Posibilidad de afectación económica por sanciones de entes de control debido al incumplimiento de los términos de ley para la atención de PQRS	Posibilidad de afectación económica por sanciones de entes de control debido al incumplimiento de los términos de ley para la atención de PQRS, por inclusión al error con motivo de inconsistencias en los informes de seguimiento generados por Gestión del Servicio	Organización	Profesional Universitario Grado 7 Comunicaciones		Gestión del servicio		Baja	Moderado	Menor	Moderado	2400	Moderado	1346	Seguimiento a la gestión de PQRSF	Preventivo	N/A	- Secretario General	50	2400	Moderado	Moderado	Si
															1435	Capacitación de los funcionarios en gestión de PQRS	Preventivo	N/A			2400			
															1472	Sensibilización de la circular No 4 19 de enero 2024	Preventivo	N/A	- Tecnico Administrativo G1 - Unidad de Gestión Documental (1)		2400			
320	2022-06-09	Posibilidad de pérdida reputacional por hallazgos, sanciones de entes de control o inasistencia de los grupos de valor, debido al incumplimiento normativo en el desarrollo de actividades para la provisión de bienes y servicios	Posibilidad de pérdida reputacional por hallazgos, sanciones de entes de control o inasistencia de los grupos de valor, debido al incumplimiento normativo en el desarrollo de actividades para la provisión de bienes y servicios	Organización	Profesional Universitario Unidad de Bienes y Servicios		Gestion Bienes y Servicios		Baja	Moderado	Moderado	Moderado	2400	Moderado	1400	Mantenimiento preventivo	Preventivo	N/A		40	2400	Moderado	Moderado	Si
															1401	Control de requerimientos internos	Preventivo	N/A			2400			
															1455	Estrategia de sensibilización sobre uso responsable de bienes	Preventivo	N/A	- Profesional Universitario - Unidad de Bienes y Servicios		2400			
323	2022-06-09	Posibilidad de afectación económica por multas o sanciones por un ente regulador debido al incumplimiento en la presentación de información a entes externos	Posibilidad de afectación económica por multas o sanciones por un ente regulador	Organización	Profesional Especializado Oficina Estratégica	SEDE PRINCIPAL CIUDAD DEL RÍO	Planeacion Estratégica	Económicos (externos)	Baja	Leve	Leve	Leve	800	Bajo	1753	Control de Entrega Oportuna de Informes en Gestión Transparente	Preventivo	N/A	- Profesional Universitario G1 - Oficina Estratégica	40	800	Bajo	Bajo	Si
															1754	Monitoreo de Cumplimiento de Requerimientos Externos	Preventivo	N/A	- Profesional Universitario G1 - Oficina Estratégica		800			
324	2022-06-10	Riesgo de sanciones por inexactitud en información legal	Posibilidad de afectación económica y reputacional por procesos penales, fiscales, judiciales o disciplinarios y posibles incumplimientos contractuales, debido a que se suministra información legal y obligatoria inexacta o extemporánea.	Organización	Líder De Programa Contabilidad y Costos		Gestion Contable Gestión financiera		Media	Menor	Menor	Leve	2400	Moderado	1360	Los Profesionales del área contable, elaboran cada vigencia la lista de chequeo sobre la información a presentar, de acuerdo con cronograma, normatividad y realizan seguimiento a su cumplimiento.	Preventivo	N/A		40	2400	Moderado	Moderado	Si
331	2022-11-04	Sanción por incumplimiento	Posibilidad de afectación económicas por multas y sanciones a la entidad y/o funcionarios por incumplimiento en la publicación y reporte oportuno de los informes de ley.	Organización	Director Auditoría Interna	SEDE PRINCIPAL CIUDAD DEL RÍO	Evaluación y Control	Procesos (internos)	Baja	Menor	Menor	Menor	1600	Moderado	1407	Planeación anual de informes de ley	Preventivo	N/A		40	1600	Moderado	Moderado	Si
															1408	Comunicación asertiva con planeación institucional		N/A			1600			
383	2025-08-04	Riesgo por vencimiento de términos	Posibilidad de pérdida económica por vencimiento de términos judiciales o administrativos debido a falta de vigilancia por parte de los responsables y por desactualización en sistemas de información jurídica.	Organización	Secretario General	SEDE PRINCIPAL CIUDAD DEL RÍO	Gestión jurídica	Procesos (internos)	Media	Menor	Menor	Menor	2400	Moderado	1790	Asignación clara de responsables	Preventivo	N/A	- Secretario General	40	2400	Moderado	Moderado	Si
															1791	Seguimiento periódico a términos	Preventivo	N/A	- Secretario General		2400			