



<div></div>		MATRIZ DE RIESGOS CONTABILIDAD				GFC-MR-01 VERSION 1	
		ANALISIS DE RIESGO POR PROCESOS - METODOLOGÍA IEC 31010:2009 - EPO				PAGINA 1 DE 2	
		PROCESO / SUBPROCESO: GESTION FINANCIERA Y CONTABLE/ CONTABILIDAD	Fecha revisión: 1/03/2018		Fecha aprobación: 1/03/2018		
EVENTO	VALOR	EPO	ANÁLISIS		ACCIONES	CARGO	
		PALABRA GUÍA	CAUSA	EFFECTO	AMER GO (Acciones para Mitigar Eventos de Riesgo y generar oportnidades)	RESPONSABLE	AUTORIDAD
RECEPCIONAR LA PLANILLA RADICACION DE CUENTAS GIRO DIARIO (GFC-FT-09), SOLICTUD DE PAGO, Y DEMAS SOPORTES ANEXADOS	3	"Ninguno o no" (Definición: no se logra ninguna parte del resultado previsto, o la condición prevista esta ausente)	1.Falta de soportes (según instructivo GFC-IT-01 V13) 2.Mal diligenciamiento de la informacion 3. Falta alguna de las firmas autorizadas	1.1 Desconocimiento del instructivo 2.1 Tiempo y papeleria desperdiciada por desconocimiento de la informacion 3.1 Retraso en el proceso de la informacion a contabilizar	1. Recordar la existencia del instructivo trimestralmente 2. Informar sobre los campos faltantes por diligenciar y la informacion exapta a diligenciar 3 Recalcar la importancia de las firmas en la solicitud de pago y quienes son las personas autorizadas	2.1 Auxiliar financiero(a) 2.2 Coordinador(a) del area	Jefe de la Gestion Contable y financiera
		"Parte de" (Definición: se lleva a cabo parcialmente el evento o la actividad dando como origen a una reducción cualitativa de la percepción de satisfacción de una o mas partes interesadas)	1 Fechas y horarios presentados fuera del tiempo estipulado	1.1 Clasificar la información correspondiente, dejando salvedad de la entrega en la documentacion requerida	1. Recordar la existencia del instructivo GFC-IT-01 V13, donde se informan las fechas y horarios de presentacion de la informacion	2.1 Auxiliar financiero(a) 2.2 Coordinador(a) del area	Jefe de la Gestion Contable y financiera
		"Inverso, opuesto a" (Definición: comprensión que desencadena desviación o cambio de criterio de un requerimiento para un evento o actividad dando como resultado un retroflujo que conlleva a la perdida de la capacidad en la percepción de satisfacción de una o mas partes interesadas)	1. Mala interpretación de la información anexada	1. Proceder de manera erronea a la contabilizacion de la informacion anexada	1. Revisar conjuntamente con el area encargada la informacion para corregir la contabilizacion.	2.1 Auxiliar financiero(a) 2.2 Coordinador(a) del area	Jefe de la Gestion Contable y financiera
CONTABILIZAR EN EL DUSOFT CREANDO UN DOCUMENTO (GD)	3	"Ninguno o no" (Definición: no se logra ninguna parte del resultado previsto, o la condición prevista esta ausente)	1 No acceso al sistema (DUSOFT)	1.1 No no poder realizar la contabilizacion de la CxP 1.2 Retrazos a contabilizar la CxP 1.3 Sanciones Tributarias	1 Informar inmediatamente a sistemas para la pronta solucion de acceso. 2 determinar los tiempos o jornadas adicionales para mitigar los retrazos presentados a fin de no generar sanciones	2.1 Auxiliar financiero(a) 2.2 Coordinador(a) del area	Jefe de la Gestion Contable y financiera
		"Parte de" (Definición: se lleva a cabo parcialmente el evento o la actividad dando como origen a una reducción cualitativa de la percepción de satisfacción de una o mas partes interesadas)	1. falta de informacion en la facturacion (REQUISITOS DE LEY)	1. Retraso en el proceso, validando la informacion exapta ya sea buscando en el archivo el RUT del proveedor o via telefonocia 1.2 Sanciones de tributarias y cuentas no deducibles	1 actualizar sobre las normas legales al momento de recibir la facturacion al proveedor y poder revisar de forma mas exacta la informacion presentada	2.1 Auxiliar financiero(a) 2.2 Coordinador(a) del area	Jefe de la Gestion Contable y financiera
		"Inverso, opuesto a" (Definición: comprensión que desencadena desviación o cambio de criterio de un requerimiento para un evento o actividad dando como resultado un retroflujo que conlleva a la perdida de la capacidad en la percepción de satisfacción de una o mas partes interesadas)	Solicitar documentos al cliente según requerimientos no aplicables al tipo de proyecto sobre el cual se realiza la requisición.	1.No dimensionar el efecto de la ausencia de la documentacion necesaria para la realizacion de la inspeccion. 2.No asegurar el requerimiento de competencia técnica. 3.Comprometer la idoneidad y confiabilidad del organismo de inspección. 4.Detener el proceso de inspeccion. 5.Reaccion negativa del cliente. 6.Generar quejas por parte del cliente.	1.Cumplir los requerimientos reglamentarios establecidos para la solicitud de documentos tecnicos del proyecto. 2.Capacitar al responsable en temas de información necesaria para la solicitud de documentos tecnicos. 3.Supervision del Director tecnico a las labores desempeñadas por los inspectores del organismo de inspeccion.	2.1 Auxiliar financiero(a) 2.2 Coordinador(a) del area	Jefe de la Gestion Contable y financiera

		MATRIZ DE RIESGOS CONTABILIDAD				GSF-MR-01 VERSION 1	
		ANALISIS DE RIESGO POR PROCESOS - METODOLOGÍA IEC 31010:2009 - EPO				PAGINA 2 DE 2	
APROBACION AL DOCUMENTO (GD) Y SOLICITUD DE PAGO	3	"Ninguno o no" (Definición: no se logra ninguna parte del resultado previsto, o la condición prevista esta ausente)	1. Cuando se encuentran errores en el documento GD (valores e informacion)	1.1 validacion de la informacion y correccion	2.1 Socializar la informacion para la veracidad de la misma	2.1 Auxiliar financiero(a) 2.2 Coordinador(a) del area	Jefe de la Gestion Contable y financiera
		"Parte de" (Definición: se lleva a cabo parcialmente el evento o la actividad dando como origen a una reducción cualitativa de la percepción de satisfacción de una o mas partes interesadas)	1. autoanálisis de la informacion con criterios diferentes	1.1 se valida y se asegura de la exaptitud en la informacion	2.1 Generar un analisis con el equipo de trabajo	2.1 Auxiliar financiero(a) 2.2 Coordinador(a) del area	Jefe de la Gestion Contable y financiera
		"Inverso, opuesto a" (Definición: comprensión que desencadena desviación o cambio de criterio de un requerimiento para un evento o actividad dando como resultado un retroflujo que conlleva a la perdida de la capacidad en la percepción de satisfacción de una o mas partes interesadas)	1. Equivocacion al momento de interpretar la informacion	1.1 No se tiene claridad en cuanto a la veracidad de la informacion o se le da lectura diferente	2.1 Capacitarse frecuentemente en cuanto al tema involucrado	2.1 Auxiliar financiero(a) 2.2 Coordinador(a) del area	Jefe de la Gestion Contable y financiera
ENTREGAR SOLICITUD DE PAGO APROBADA Y GD JUNTO CON LOS SOPORTES ANEXADOS PARA SER AUDITADOS	3	"Ninguno o no" (Definición: no se logra ninguna parte del resultado previsto, o la condición prevista esta ausente)	Faltantes en soportes, firmas o comprobante mal causado	1.1 Se verifica el instructivo y soportes a anexar en la CxP, y se valida la informacion de la causacion	2.1 Generar un analisis y retroalimentacion de la informacion.	2.1 Auxiliar financiero(a) 2.2 Auxiliar de control interno	Jefe de la Gestion Contable y financiera
		"Parte de" (Definición: se lleva a cabo parcialmente el evento o la actividad dando como origen a una reducción cualitativa de la percepción de satisfacción de una o mas partes interesadas)	Horario de entrega extemporaneo	1.1 Se deja la observacion sobre la importacion de la CxP, para que se pueda recibir a consideracion la informacion con la salvedad de la fecha.	2.1 Validar la informacion de entrega de la documntacion y incentivar a un mejoramiento en las proximas radicaciones de cuentas	2.1 Auxiliar financiero(a) 2.2 Auditor de control interno	Jefe de la Gestion Contable y financiera
		"Inverso, opuesto a" (Definición: comprensión que desencadena desviación o cambio de criterio de un requerimiento para un evento o actividad dando como resultado un retroflujo que conlleva a la perdida de la capacidad en la percepción de satisfacción de una o mas partes interesadas)	se encuentran errores al momento de la entrega o se ordenan reversar la contabilizacion de la CxP	1.1 Se realiza una retroalimentacion de la informacion o se verifica la necesidad de la reversion de la contabilizacion.	2.1 Argumentar la necesidad de la retroalimentacion en el proceso y las consecuencias en la veracidad de la misma	2.1 Auxiliar financiero(a) 2.2 Coordinador(a) del area	Jefe de la Gestion Contable y financiera

APROBADO POR: JEFE DE GESTION FINANCIERA Y CONTABLE  
EL DIA 01 DE MARZO 2018