

		MATRIZ EVALUACION DE LOS RIESGOS																				FECHA 04-20414							
Riesgo identificado en Matriz Cruzada	RIESGO Evento (qué puede ocurrir)	CAUSA (Por qué puede ocurrir)	DESCRIPCIÓN Efecto (Qué impacto genera)	Controles Existentes	EFECTO Recurso Expuesto				Análisis de Riesgo		Evaluación del Riesgo	TRATAMIENTO DE LOS RIESGOS				PLAN DE CONTINUIDAD		EFECTO Recurso Expuesto				Análisis NRR	Evaluación del Riesgo Residual	MONITOREO					
	¿Qué riesgo existe que dificulte o impida el cumplimiento del proceso o los objetivos organizacionales?	Enumere las posibles causas por las que puede ocurrir dicho riesgo.	¿Qué impactos puede generar el riesgo? O ¿Qué objetivos organizacionales puede afectar?	Enumere: Procedimientos, instructivos, prácticas, controles o cualquier acción que evite el riesgo	Imagen	Personas	Procesos	Instalaciones	Maquinaria	P	C	Nivel de Riesgo ALTO MEDIO BAJO INSIGNIFICANTE	Acciones a Seguir	Enumerar los controles que se implementarán para evitar o mitigar el riesgo	Nombre del cargo de la persona responsable de la actividad	Fecha en la que se define el tratamiento del riesgo	SI	NO	Imagen	Personas	Procesos	Instalaciones	Maquinaria	P	C	Nivel de Riesgo ALTO MEDIO BAJO INSIGNIFICANTE	Mediante evaluaciones periódicas se verifica que los controles para los riesgos están implementados y si han sido eficaces	¿Quién lo hará?	Nueva fecha para la revisión del control del riesgo
TS-18	Falta de control sobre el surtidor de ACPM	1. Por extravío de las facturas 2. Por envío a otras dependencias 3. Documentos ilegibles	1. Pérdida de credibilidad 2. Sobre costos 3. Afectación de la imagen 4. Búsqueda de nuevos proveedores	1. Procedimiento de compras 2. Registro de consecutivo 3. Conciliación con proveedores	X		X			1	2	2	ASUMIR	1. Procedimiento de compras 2. Registro de consecutivo 3. Conciliación con proveedores	TESORERIA	Dic. 2013		X	X		X			1	1	1	Si han sido eficaces porque cada vez se está mas al día en el cumplimiento al proveedor	AMALFI BOCANEGRA	MENSUAL
TS-19	No tener los recursos económicos para pagar a los proveedores	1. Por deficiencia en el flujo de caja	1. Pérdida de credibilidad 2. Sobre costos 3. Afectación de la imagen 4. Búsqueda de nuevos proveedores	1. Revisión y control constante de las cuentas por cobrar	X		X			3	2	6	REDUCIR	1. Reforzar el control al flujo de los recursos económicos	CARTERA	Dic. 2013		X		X		X		3	1	3	Si han sido eficaces porque al controlar el flujo de efectivo se mantienen los recursos necesarios para cumplir al proveedor	YULIETH MENDEZ-CARTERA	MENSUAL
TS-20	No tener los recursos económicos para pagar la nómina	1. Por deficiencia en el flujo de caja	1. Pérdida de credibilidad 2. Afectación de la imagen 3. Inconformidad de los empleados	1. Revisión y control constante de las cuentas por cobrar	X	X	X			3	1	3	ASUMIR	1. Reforzar el control al flujo de los recursos económicos	CARTERA	Dic. 2013		X		X	X	X		3	1	3	Si han sido eficaces porque al controlar el flujo de efectivo se mantienen los recursos necesarios para el pago oportuno de las obligaciones laborales	YULIETH MENDEZ-CARTERA	MENSUAL
TS-21	Registro inoportuno de documentos	1.- Porque no llegan a tiempo 2. por fallas en el fluido eléctrico 3. por fallas en el software 4. Extravío de facturas	1. Retraso en los pagos a los proveedores 2. Retraso en el suministro de los insumos por parte del proveedor	1. Conciliación con facturas físicas	X		X			1	1	1	ASUMIR	1. Conciliación con documentos internos de compras	TESORERIA	Dic. 2013		X		X		X		1	1	1	Si Porque se hacen varios filtros que ayuden a detectar el riesgo	AMALFI BOCANEGRA	SEMANAL
TS-22	Errores al ingresar las facturas	1. Por error humano al momento de ingresar las facturas 2. Por fallas en el software	1. Retraso en los pagos a los proveedores 2. Retraso en el suministro de los insumos por parte del proveedor	1.- Conciliación con facturas físicas 2. Mantenimiento al software	X		X			2	1	2	ASUMIR	1. Conciliaciones constantes de documentos físicos con registros contables	TESORERIA	Dic. 2013		X	X	X		X		2	1	2	Si Porque se hacen varios filtros que ayuden a detectar el riesgo	AMALFI BOCANEGRA	SEMANAL
TS-23	Fallas del sistema operativo contable NOVASOFT y en el equipo de computo	1. Por uso inadecuado del programa y/o del equipo 2. por cortes imprevistos en la energía. 3. Por desgaste por uso del equipo	1. Retraso en los pagos a los proveedores 2. Retraso en el suministro de los insumos por parte del proveedor	1. Capacitación constante en el uso del programa 2. Mantenimiento equipos 3. Actualización equipos			X		X	2	4	8	PREVENIR	1. Reforzar la capacitación en el uso del programa Novasoft 2. Reforzar el mantenimiento preventivo de equipos	MANTENIMIENTO	Dic. 2013		X			X		X	2	2	4	Si Porque el mantenimiento por parte del proveedor LE ASESORAMOS permite minimizar el riesgo	AMALFI BOCANEGRA	SEMESTRAL
TS-24	Contratación de proveedores estén incluidos lavado de activos financiación del terrorismo	1. No verificar los antecedentes de los proveedores 2. No hacer seguimiento a la información obtenida de los proveedores	1. Afectación de la imagen 2. Pérdida de credibilidad	1. Verificación antecedentes 2. Verificación documentos presentados 3. visitas a instalaciones	X		X			1	5	5	REDUCIR	1. Reforzar los procedimientos de control que se tienen	SEGURIDAD Y TESORERIA	DIC,2013	X		X	X			1	1	1	Si Ha sido eficaz porque la verificación de antecedentes permite conocer en este sentido al proveedor	AMALFI BOCANEGRA	ANUAL	
TS-25	No cumplir con los acuerdos de confidencialidad y/o responsabilidad con Proveedores	1. Por errores humanos que por olvido no se firmen los acuerdos	1. Imagen	1. Organizar en carpetas la documentación y revisar que se cumplan dichos acuerdos	X					2	3	6	REDUCIR	2. Verificación constante del cumplimiento con los acuerdos	SEGURIDAD Y TESORERIA	SEP,2013		X	X					2	1	2	Si Porque tesorería con el apoyo constante del departamento de seguridad verifica que se cumplan los acuerdos	AMALFI BOCANEGRA	ANUAL
TS-26	No contar con Matriz de proveedores críticos para el negocio	1. Desconocimiento del funcionario encargado en la elaboración de la matriz	1. Imagen	1. Capacitar a los funcionarios involucrados	X					2	3	6	REDUCIR	1. Refuerzos y actualizaciones en la capacitación de los funcionarios encargados	TESORERIA	SEP,2013		X	X					2	1	2	Si Porque la empresa cuenta con funcionarios que apoyan esta área	AMALFI BOCANEGRA	ANUAL
TS-29	Facturas con errores, o no contabilizadas por los clientes: extravío de facturas	1. Información errada para la elaboración de la factura 2. Desorganización de quien recibe las facturas	1. suspensión de entrega de productos	1. Auditorías externas 2. Revisión de orden de compra frente a factura	X		X			4	4	16	TRANSFERIR	1. Seguimiento a las facturas, entrega y recibo	TESORERIA Y FACTURACION	DIC.2013		X	X	X				4	2	8	Si Porque se crean filtros a nivel contable que permiten identificar las fallas	AMALFI BOCANEGRA	SEMANAL
TS-33	Error en la elaboración de la nómina	1. Fallas en la información respecto a permisos, licencias o incapacidades	1. Sobre costos 2. inconformidad de los trabajadores	1. Documentar y hacer seguimiento a permisos y licencias	X		X			3	3	9	PREVENIR	1. Verificar referenciación y antecedentes antes de citar el candidato	Jefe de seguridad	DIC.2013		X	X	X				3	1	3	Si Porque la documentación permite hacer seguimiento al proceso	AMALFI BOCANEGRA RENE MORALES	MENSUAL

