



INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE

MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONALES

2012



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la **Seguridad Humana**



INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE



INTRODUCCION

A través del artículo 4 del decreto 1537 de 2001 se establece que todas las entidades de la Administración Pública deben contar con una política de Administración del Riesgo, tendiente a darle un manejo adecuado a los riesgos, con el fin de lograr de la manera más eficiente el cumplimiento de sus objetivos y estar preparados para enfrentar cualquier contingencia que se pueda presentar. El MECI contempla como un componente del Subsistema de Control Estratégico, la administración del riesgos, contribuyendo a que en la Institución se garantice no solo la gestión institucional, sino que se fortalezca el ejercicio del autocontrol y del control interno tendiente al mejoramiento continuo en pro de la calidad del servicio.

La Alta dirección junto con su representante y los directores de los procesos, realizaron la actualización e identificación de los riesgos en cada una de los procesos, se llevó al Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno y calidad, se consolidó el presente informe, en el cual se presentan los principales riesgos identificados su valoración y análisis, así como también, la evaluación realizada al mapa de riesgos de la vigencia 2003, por parte de la Oficina coordinadora de calidad.

JUSTIFICACION

A partir del proceso de implementación del Modelo Estándar de Control Interno en INFIBAGUÉ, se ha realizado un trabajo mancomunado entre los funcionarios de las dependencias y la alta dirección, para profundizar en el tema de riesgos institucionales, estudiando los conceptos y desarrollando las diversas fases para la identificación de riesgos a partir de la determinación de áreas de impacto globales, fuentes de riesgo, identificación de los riesgos inherentes, valoración absoluta de los riesgos, valoración con controles, valoración con tratamientos, generando como resultado las acciones que se deben implementar.

METODOLOGIA

El componente administración de Riesgos de INFIBAGUÉ, ha sido producto de una serie de actividades coordinadas con el equipo MECI y gestión de CALIDAD de la Institución, que van desde una capacitación global de riesgos, hasta la identificación

y



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana

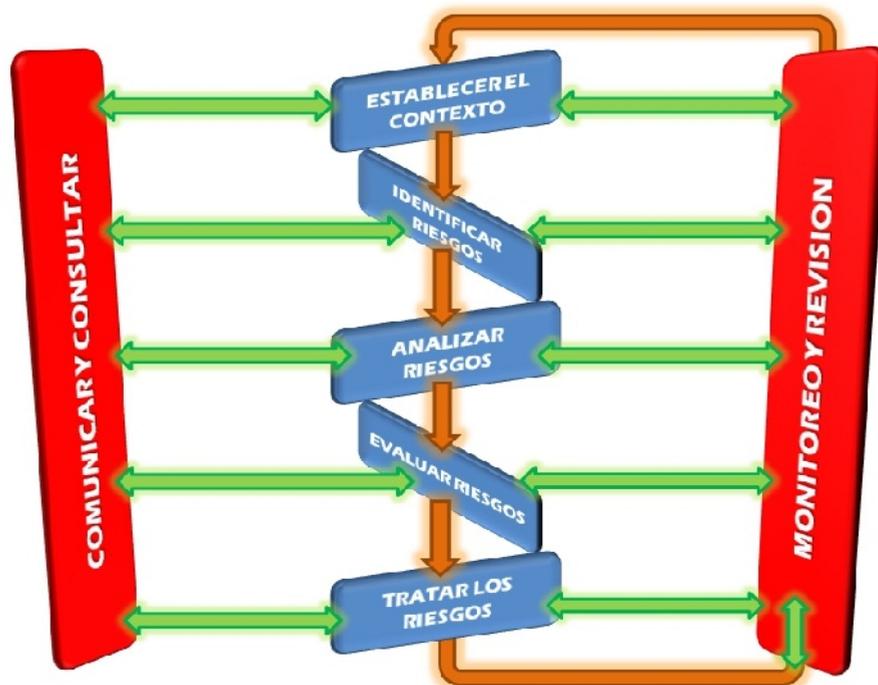
**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

valoración de los mismos por parte del personal de cada proceso. Analizado a partir del equipo MECI, y presentado al Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno y Calidad. Se utilizó la metodología del Departamento Administrativo de la Función Pública, y combinación de metodologías de estándares internacionales y colombiano NTC 5254; como aporte de la realización del seminario “Formación fundamentos de calidad en la gestión pública y auditoria de calidad en el sector público”. De igual manera se estableció dentro de los procedimientos actualizados para la vigencia 2008-2009, La Evaluación y Actualización de Riesgos institucionales.

SISTEMA DE ADMINISTRACION DE RIESGOS

El proceso de administración de riesgos, es la herramienta gerencial más efectiva, para identificar, valorar, medir, tratar y monitorear de forma sistemática, eficiente y estructurada, el ciclo de vida del conjunto de riesgos, que afectan o podrían afectar el logro de los objetivos y metas de la organización.

Esquema del Proceso Administración del Riesgo





INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE

PARTES INTERESADAS

Son las personas y las organizaciones quienes pueden ser afectadas, son afectadas, o perciben que ellos mismos pueden ser afectados por una decisión o actividad.

En INFIBAGUÉ las constituyen las personas o grupos que tienen un interés en el desempeño o éxito de la Institución, así:

- Administración central e Institutos Descentralizados del Municipio de Ibagué.
- Ciudadanía en general.
- Usuarios.
- Consejo directivo de Infibague.
- Concejo Municipal de Ibagué.
- Fiscalía General de la Nación.
- Procuraduría General de la Nación.
- Personería Municipal.
- Contaduría General de la Nación.
- Contraloría Municipal.
- DIAN.

CONTEXTO ESTRATEGICO

1. MISION

Generar progreso para la comunidad ibaguereña, su entorno y entes gubernamentales mediante el desarrollo de productos financieros, esquemas empresariales y la prestación eficaz de servicios públicos con compromiso social y transparencia a través de un recurso humano altamente calificado y comprometido.

2. VISION

Infibague para el 2.025 debe ser un núcleo de excelencia de la administración, generador y promotor de esquemas empresariales para el desarrollo social, económico y ambiental del municipio de Ibagué y administrador responsable y efectivo del portafolio de inversiones municipales.



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE

3. NATURALEZA

El Instituto de Financiamiento, Promoción y Desarrollo de Ibagué “INFIBAGUE”, es un establecimiento público del orden municipal, adscrito al despacho del Alcalde, con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio propio e independiente.

4. OBJETO

El objeto de INFIBAGUE, es el fomento, promoción y contribución al desarrollo administrativo, económico, financiero, comercial, industrial, minero, energético, social, urbanístico, rural, educativo, cultural, deportivo, financiero, institucional, turístico, ambiental, logístico, de transporte, de las comunicaciones, de la salud, la generación de conocimiento y de la prestación de servicios públicos del municipio de Ibagué y su región de influencia.

5. PROCESOS INSTITUCIONALES

INFIBAGUÉ, cuenta con 9 procesos así:

- **Proceso Estratégico:** Es el que fija políticas, estrategias, objetivos del Instituto y los comunican a la organización en forma efectiva.
 - ✚ (1) Proceso Gerencial
 - ✚ (2) Proceso Planeación
- **Procesos Misionales:** Incluyen todos aquellos que proporcionan el resultado previsto por la Institución en cumplimiento de su objeto social o razón de ser.
 - ✚ (3) Proceso Proyectos y Esquemas Empresariales
 - ✚ (4) Proceso Operativo y Gestión Ambiental
 - ✚ (5) Proceso Cuentas Especiales
- **Procesos de Apoyo:** Incluyen aquellos que proveen los recursos necesarios para el desarrollo de los procesos misionales. Interactúan con los demás procesos, brindando soporte para su gestión.
 - ✚ (6) Proceso Financiero
 - ✚ (7) Proceso Administrativo
 - ✚ (8) Proceso Jurídico “Secretaría General”
- **Proceso Control:** Es aquel que constantemente evalúa los procesos y procedimientos, la gestión y la aplicación de la normatividad vigente con



COLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
TELÉFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE INFIBAGUE

un único propósito contribuir al re direccionamiento de los mismos, para lograr la eficiencia en los resultados propuestos en el plan de acción, plan de desarrollo.

+ (9) Proceso Control Interno

6. IDENTIFICACION DE AREAS DE IMPACTO

Las áreas de impacto están definidas como todo recurso, bien u oportunidad al cual Infibague debe asignar un valor y su afectación podría comprometer el cumplimiento de sus objetivos y metas, por tal motivo deben ser protegidas o maximizadas.

Que podría disminuir o incrementar, el logro de los objetivos y metas establecidas para la Institución, operaciones y proyectos.

- Funcionarios.
- Pérdida de Activos /Pasivo /Capital
- Recursos de tecnología de información.
- Costos excesivos.
- Sanciones legales.
- Pérdida de Productividad laboral.
- Pérdida de Calidad en la gestión.
- Localidad.
- Valores Éticos.
- Moral de Empleados.
- Talento Humano (Conocimiento).
- Reputación.
- Pérdida de imagen.
- Seguridad

7. FUENTES DE RIESGO

Es todo individuo, grupo humano, entidad, elemento físico, o fenómeno del entorno, de los cuales se pueden derivar eventos, que podrían afectar las áreas de impacto (objetos en riesgo) de la organización, cuya ocurrencia se debe evitar (minimizar) o maximizar, para incrementar la posibilidad del logro de los objetivos y metas.

- Proveedores.
- Usuarios.
- Entidades Financieras.



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

- Clientes: Ciudadanía Ibaguerena.
- Órganos Legislativos.
- Directivos y Funcionarios: Errores – Delitos.
- Bandas delincuenciales.
- Acceso accidental o doloso
- Grupos de presión.
- Comunidad local, regional y nacional.
- Fenómenos climatológicos.
- Fenómenos económicos.
- Fenómenos sísmicos.
- Fenómenos culturales.
- Fenómenos sociales.

8. IDENTIFICACION DE RIESGOS

De acuerdo con el concepto del Departamento Administrativo de la Función Pública, **Riesgo es toda posibilidad de ocurrencia de una situación que pueda entorpecer el normal desarrollo de las funciones de la entidad y le impidan el logro de sus objetivos.**

La identificación de los riesgos, se realizó por los distintos procesos de la entidad, y cruzando la información relacionada con áreas de impacto y fuentes de riesgos, y a partir de los riesgos evaluados en el 2003.



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la **Seguridad Humana**



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

PROCESO	OBJETIVO	RIESGOS IDENTIFICADOS
OPERATIVO Y GESTION AMBIENTAL		Falta de estudios técnicos para realizar inversión en Plazas de Mercado, Fuentes, Etapa de Clausura y Pos Clausura del Relleno Sanitario Combeima.
		Se presentan Picos de Voltaje provocando variación de la energía eléctrica en el Sistema de Alumbrado Público, produciendo constantemente daños a los elementos instalados mediante las actividades de mantenimiento.
		Falta Implementar mecanismos de control por concepto de provisionalidades en las 4 Plazas de Mercado.
		Instalaciones hidráulicas obsoletas en las Plazas de Mercado.
		Falta de señalización y rutas de evacuación en las 4 Plazas de Mercado.
		Falta de elementos de Seguridad Industrial para el personal supernumerario de Alumbrado Público, Plazas de Mercado y Parques y Zonas Verdes.
		Mal estado de los SHUT de basuras, lo cual genera contaminación ambiental.
		Falta de Capacitación Técnica en mantenimiento de Alumbrado Público al personal que ingresa a trabajar en esta dependencia.
		Hurto de elementos de A.P. instalados en vías públicas tales como (Cables, Transformadores, Lámparas, etc.)
		Falta Capacitación de personal que realiza trabajos en alturas una vez por año
	Falta de socialización y sensibilización del reglamento de prevención y protección contra caídas.	



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

PROCESO	OBJETIVO	RIESGOS IDENTIFICADOS
ADMINISTRATIVA	<p>Propender por el normal funcionamiento administrativo de la entidad, procurando el desarrollo de los programas de capacitación, bienestar social y ambiente laboral generando espacios de participación y capacitación para el eficiente cumplimiento de la misión y visión institucional.</p>	Capacidad de almacenamiento del depósito central para archivar la documentación, se encuentra en un 100% de su ocupación
		El área de archivo no cuenta con un sistema de alarma contra incendios, ni con un lugar para evacuación de documentos en caso de incendio.
		Escasos recursos para el programa de bienestar social y estímulos al talento humano del instituto.
		Falta de mantenimiento de las estructuras (humedad) en el área de archivo
		No se cuenta con sistema de protección de energía (UPS) para los elementos de computo
		Se presentan inconsistencias en el proceso de liquidación de Nómina arrojado por el sistema de información
		Falta de capacitación en el proceso de liquidación de nómina a todos los integrantes de la división administrativa.
		El sistema de información actual, carece de actualizaciones en los informes.
		Algunos procesos de facturación y almacén impiden la ejecución inmediata de solicitudes de información requeridas por el instituto
		No existen planes de contingencia cuando se prescinde de los servicios de algún operador del sistema de información
No existe un área de parqueadero cubierto para guardar los vehículos de propiedad del instituto y evitar su deterioro.		
No se cuenta con bodega de almacenamiento para elementos desmontados de Alumbrado Público.		
Falta de seguridad en bodegas de almacenamiento de elementos dados de baja por el instituto.		



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
 TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
 E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
 IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

PROCESO	OBJETIVO
FINANCIERA	Garantizar el manejo adecuado de los recursos financieros que le permitan a la institución cumplir con los objetivos, metas y proyectos de manera eficiente, dentro de los parámetros legales.
RIESGOS IDENTIFICADOS	
Iluminado en un 78.45%	
Luzes de alumbrado público	
FIS	
Gastos deficitarios	
Gestión de cartera	
Trámites al área de contabilidad	
Cuentas	
Faltante de documentación requerida en trámites financieros	
Incompleción en cuanto a facturación y cartera	
Retrasos en las operaciones del instituto, para realizar pagos oportunamente. Lo cual afecta la información al sistema, causando errores en la contabilización.	
Falta de información referente a la facturación y recaudo	
Error conceptual de los datos básicos que maneja la oficina de contabilidad	
Incompleta, los hechos, transacciones y operaciones, que pueden afectar la información	
Incompleta de los hechos, transacciones y operaciones realizadas	
No existen o existe falta de idoneidad en los mismos	
Falta de descripción adecuada y completa	
Los libros contables no tienen la capacidad para relacionar adecuadamente los hechos contables que aplican a la entidad	
Operaciones que no se encuentran definidos en el Plan General de cuentas contable pública emitida	
Falta de marco conceptual y el catálogo general de cuentas, por falta de actualización del hecho realizado	
Incompleta, las cuentas del hecho realizado	
Falta de propósito de registrar hechos diferentes al realizado	
Incompleta de las cuentas	
Falta de capacidad para asociar el hecho realizado con el Catalogo General de cuentas	
Categoría diferente a la asignada	
Cargos en la cuenta, pero no cargado ni acumulado en el saldo de la cuenta	
Cuentas no registradas contable y/o sin registro contable	



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
 TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
 E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
 IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

<p>aplicativos componentes del Sistema automatizado e Integrado de</p> <p>nados con las cuentas valuativas o no transaccionales</p> <p>s, pero sin incluir los registros en la contabilidad</p> <p>ados sin soporte en los libros de contabilidad</p> <p>ntables no coincide con los libros de contabilidad</p> <p>ar la información funciona en forma no adecuada</p> <p>ás informes contables</p> <p>oportuna de los estados contables al representante legal y demás</p> <p>orresponden a los registros realizados</p> <p>as a la Contaduría General de la Nación y a los organismos de</p> <p>ción contable</p> <p>presentación de notas a los estados contables</p> <p>nunidad</p> <p>entas según los cuadros algebraicos reconocidos técnicamente</p> <p>de la información económica, financiera y ambiental de la entidad</p> <p>res y que no muestren la realidad de la entidad</p> <p>rsaje contable</p> <p>para efectos de rendir cuentas a la Contaduría General de la</p> <p>ción, vigilancia y control y no considerar el propósito de apoyo de la</p> <p>re otros</p>

PROCESO	OBJETIVO	RIESGOS IDENTIFICADOS
PROYECTOS	Formular y Promover proyectos de inversión para fortalecer los esquemas empresariales.	Falta de recursos para inversión en infraestructura de los escenarios
		Falta de presentación de proyectos viabilizados por el Departamento de Planeación Municipal, para su cofinanciación y posterior ejecución.
		El proceso de cobros por concepto de bienes inmuebles no está centralizado con el Sistema de Información del instituto.
		Maquinaria de la Fábrica de pupitres se encuentra improductiva y es insuficiente para la transformación de la Materia Prima.
		Falta de personal interdisciplinario idóneo para la oficina de Proyectos
		Falta de capacitación en las metodologías requeridas por la DNP para la viabilización de proyectos.



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
 TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
 E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
 IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

PROCESO	OBJETIVO	RIESGOS IDENTIFICADOS
PLANEACION	Desarrollar políticas que permitan la eficiencia en el cumplimiento de las metas y objetivos del Plan de Desarrollo	Sensibilización constante y generación de compromiso del talento humano mediante la socialización del Sistema de Gestión de Calidad
		Alta rotación del personal
		Des actualización constante de los manuales del instituto debido a los cambios normativos.
		El estilo gerencial repercute en el cumplimiento de las metas

PROCESO	OBJETIVO	RIESGOS IDENTIFICADOS
CUENTAS ESPECIALES	Reconocer y establecer la capacidad que tiene INFIBAGUE para hacerle frente a los riesgos que se expone, tomando como referencia el año 2011 para su calificación por medio de una información suministrada de las diferentes dependencias, la cual tiene como objetivo mejorar la calificación actual que nos permita continuar desarrollando las actividades con una mayor seguridad	Baja Calificación de Riesgo otorgada por la firma calificadora
		Falta de colocación de créditos en el sector público (Municipios y entidades del sector) para afianzar el posicionamiento de BANFUTURO en el sector financiero
		Bajo retorno en las colocaciones
		Riesgo de contraparte
		Falta de experiencia en colocación de créditos
		Falta de liquidez
		Falta de un Software adecuado para colocación y administración de créditos
		Manuales de colocación y riesgo se encuentran desactualizados

PROCESO	OBJETIVO	RIESGOS IDENTIFICADOS
CONTROL INTERNO	Asistir, asesorar, recomendar y coordinar todos los programas y actividades, para la evaluación, asesoría y verificación del Sistema de Control Interno	Falta de personal Idóneo para emitir conceptos propios dentro del proceso de evaluación del sistema de control interno de las auditorías



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
 TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
 E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
 IBAGUE - TOLIMA



ALCALDIA DE IBAGUÉ

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

PROCESO	OBJETIVO	RIESGOS IDENTIFICADOS
SECRETARIA GENERAL	Manejar en forma eficaz, eficiente y efectiva los procesos Jurídicos y de contratación que requiere INFIBAGUÉ para el logro de sus objetivos	Los procesos del instituto se encuentran desactualizados en el Secop.
		Falta de Asesores externos que apoyen la parte operativa del instituto.
		Manejo del Pasivo Pensional
		Cambio en la normatividad contractual y otras, que afecten directamente e indirectamente la gestión del Instituto.
		Falta de actualización de documentos en las carpetas de litigios.
		Actualización del manual de contratación

9. ANALISIS Y VALORACION DE RIESGOS

Para realizar la valoración de riesgos, se tomaron las variables de impacto y probabilidad.

CONSECUENCIA: Es el resultado de un evento (causa) expresado cualitativa o cuantitativamente, sea este una pérdida, perjuicio, desventaja o ganancia, su calificación corresponde a:

IMPACTO	VALOR
Catastrófica	20
Moderada	10
Leve	5

PROBABILIDAD: Es la posibilidad de un evento específico o resultado medido de ocurrencia de un evento específico o el resultado sobre el número total de posibles eventos o resultados. (Rango de 0-1/%) ; también se asocia a Frecuencia, expresado como la cantidad de ocurrencias de un evento en un tiempo dado; o como Posibilidad, expresión cualitativa de la probabilidad.

PROBABILIDAD	VALOR
Alta	3
Media	2
Baja	1



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
IBAGUE - TOLIMA



ALCALDIA DE IBAGUÉ

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

TABLAS DE VALORACION:

Con el fin de realizar la valoración cuantitativa, se realizaron tablas de valoración de acuerdo al área de impacto y probabilidad.

CONSECUENCIAS DE RIESGOS POR AREAS DE IMPACTO

PROBABILIDAD	VALOR	LEVE	MODERADO	CATASTROFICO
ALTO	3	BAJO Evitar el riesgo 15	IMPORTANTE evitar el riesgo 30	INACEPTABLE 60
MEDIO	2	BAJO Asumir el riesgo 10	MODERADO Reducir el riesgo 20	IMPORTANTE Evitar el riesgo 40
BAJA	1	ACEPTABLE Asumir el riesgo 5	BAJO Reducir el riesgo 10	MODERADO Reducir el riesgo 20
VALOR		5	10	20

TABLA DE MEDICION:

IMPACTO DEL RIESGO

IMPACTO	POSIBILIDAD	PROBABILIDAD MATEMATICA	FRECUENCIA	VALOR
LEVE	Puede ocurrir en circunstancias excepcionales	< del 0.01	Error cada 1.000 operaciones	5
MODERADO	Alguna posibilidad de que el evento ocurra	>= 0.02 y < a 0.1	Error cada 50 operaciones	10
CATASTROFICO	Ocurra la mayoría de veces	>= a 0.5 y <= a 1.0	Error cada 2 operaciones	20



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

NIVELES DE PROBABILIDAD

ALTA 3	Riesgo alto requiere atención de la alta gerencia. Planes de Tratamiento requeridos, implementados y reportados a los Directores de los procesos.
MEDIO 2	Riesgo moderado, la responsabilidad gerencial debe ser especificada. Riesgo administrado con procedimientos normales de control.
BAJA 1	Riesgo bajo, se administra con procedimientos rutinarios. Riesgo insignificante no se requiere ninguna acción.

Impacto		5	10	20	
		LEVE	MODERADO	CATASTROFIC O	
Probabilidad	3	ALTO	BAJO	MODERADO	ALTO
	2	MEDIO	BAJO	MODERADO	IMPORTANTE
	1	BAJO	ACEPTABLE	BAJO	MODERADO

10. VALORACION DE RIESGOS



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana

**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	PROBABILIDAD	IMPACTO	CALIFICACION	NIVEL DE RIESGO
OPERATIVA Y GESTION AMBIENTAL	Falta de estudios técnicos para realizar inversión en Plazas de Mercado, Fuentes, Etapa de Clausura y Pos Clausura del Relleno Sanitario Combeima.	3	10	30	MODERADO
	Se presentan Picos de Voltaje provocando variación de la energía eléctrica en el Sistema de Alumbrado Público, produciendo constantemente daños a los elementos instalados mediante las actividades de mantenimiento.	3	20	60	ALTO
	Falta Implementar mecanismos de control por concepto de provisionalidades en las 4 Plazas de Mercado.	3	10	30	MODERADO
	Instalaciones hidráulicas obsoletas en las Plazas de Mercado.	3	10	30	MODERADO
	Falta de señalización y rutas de evacuación en las 4 Plazas de Mercado.	3	10	30	MODERADO
	Falta de elementos de Seguridad Industrial para el personal supernumerario de Alumbrado Público, Plazas de Mercado y Parques y Zonas Verdes.	3	20	60	ALTO
	Mal estado de los SHUT de basuras, lo cual genera contaminación ambiental.	3	10	30	MODERADO
	Falta de Capacitación Técnica en mantenimiento de Alumbrado Público al personal que ingresa a trabajar en esta dependencia.	3	10	30	MODERADO
	Hurto de elementos de A.P. instalados en vías públicas tales como (Cables, Transformadores, Lámparas, etc.)	2	10	20	MODERADO
	Falta Capacitación de personal que realiza trabajos en alturas una vez por año	1	10	10	BAJO
	Falta de socialización y sensibilización del reglamento de prevención y protección contra caídas.	3	20	60	ALTO



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	PROBABILIDAD	IMPACTO	CALIFICACION	NIVEL DE RIESGO
ADMINISTRATIVA	Capacidad de almacenamiento del depósito central para archivar la documentación, se encuentra en un 100% de su ocupación	3	20	60	ALTO
	El área de archivo no cuenta con un sistema de alarma contra incendios, ni con un lugar para evacuación de documentos en caso de incendio.	3	10	30	MODERADO
	Escasos recursos para el programa de bienestar social y estímulos al talento humano del instituto.	3	10	30	MODERADO
	Falta de mantenimiento de las estructuras (humedad) en el área de archivo	3	10	30	MODERADO
	No se cuenta con sistema de protección de energía (UPS) para los elementos de computo	2	20	40	IMPORTANTE
	Se presentan inconsistencias en el proceso de liquidación de Nómina arrojado por el sistema de información	3	10	30	MODERADO
	Falta de capacitación en el proceso de liquidación de nómina a todos los integrantes de la división administrativa.	3	10	30	MODERADO
	El sistema de información actual, carece de actualizaciones en los informes.	3	5	15	BAJO
	Algunos procesos de facturación y almacén impiden la ejecución inmediata de solicitudes de información requeridas por el instituto	3	5	15	BAJO
	No existen planes de contingencia cuando se prescinde de los servicios de algún operador del sistema de información	2	10	20	MODERADO
	No existe un área de parqueadero cubierto para guardar los vehículos de propiedad del instituto y evitar su deterioro.	3	20	60	ALTO
	No se cuenta con bodega de almacenamiento para elementos desmontados de Alumbrado Público.	3	20	60	ALTO
	Falta de seguridad en bodegas de almacenamiento de elementos dados de baja por el instituto.	3	20	60	ALTO



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
 TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
 E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
 IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	PROBABILIDAD	IMPACTO	CALIFICACION	NIVEL DE RIESGO
FINANCIERA	Dependencia de los ingresos de alumbrado en un 78.45%	2	20	40	IMPORTANTE
	Carácter Transitorio de las funciones de alumbrado público	2	20	40	IMPORTANTE
	Regulación financiera para los INFIS	1	20	20	MODERADO
	Administración de activos con ingresos deficitarios	2	20	40	IMPORTANTE
	Bienes Inmuebles improductivos	2	20	40	IMPORTANTE
	Gestión deficiente en recuperación de cartera	3	10	30	MODERADO
	Inoportunidad en entrega de documentos al área de contabilidad	3	10	30	MODERADO
	Falta Capacitación en manejo de cuentas	3	10	30	MODERADO
	Falta de socialización de lista de chequeo de documentación requerida en trámites financieros	3	10	30	MODERADO
	Limitantes en el sistema de información en cuanto a facturación y cartera	3	10	30	MODERADO
	Demora en el trámite de obligaciones del instituto, para realizar pagos oportunamente. Lo cual genera retrasos en el ingreso de la información al sistema, causando errores en la contabilización.	2	20	40	IMPORTANTE
	Riesgos informáticos financieros	1	10	10	BAJO
	Inconsistencias en el manejo de información referente a la facturación y recaudo	2	20	40	IMPORTANTE
	Desconocimiento en el manejo conceptual de los datos básicos que maneja la oficina de contabilidad	3	10	30	MODERADO
	No se reporta al proceso contable, los hechos, transacciones y operaciones, que pueden afectar la situación económica de la entidad	1	5	5	ACEPTABLE
	No se interpretan adecuadamente los hechos, transacciones y operaciones realizadas	1	10	10	BAJO
	No se utilizan documentos soportes o existe falta de idoneidad en los mismos	1	5	5	ACEPTABLE
	El documento soporte no dispone de la descripción adecuada y completa	1	5	5	ACEPTABLE
	Los responsables del proceso contable no tienen la capacidad para relacionar adecuadamente los hechos realizados, con las normas contables que aplican a la entidad	2	20	40	IMPORTANTE



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
 TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
 E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
 IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

FINANCIERA	Existen hechos, transacciones y operaciones que no se encuentran definidos en el Plan General de Contabilidad Pública, ni en la doctrina contable pública emitida	1	5	5	ACEPTABLE
	Asociación inadecuada entre el marco conceptual y el catálogo general de cuentas, por falta de coherencia y sistematicidad, para el hecho realizado	2	20	40	IMPORTANTE
	No existen en el catalogo general, las cuentas del hecho realizado	1	5	5	ACEPTABLE
	Se utilizan cuentas que tienen el propósito de registrar hechos diferentes al realizado	1	5	5	ACEPTABLE
	No es clara la descripción y dinámica de las cuentas	1	5	5	ACEPTABLE
	Los funcionarios no tienen la capacidad para asociar el hecho realizado con el Catalogo General de Cuentas	2	20	40	IMPORTANTE
	Imputación contable en una cuenta diferente a la asignada	3	10	30	MODERADO
	Registro contable imputado en la cuenta, pero no cargado ni acumulado en el saldo de la contabilidad	3	10	30	MODERADO
	Hechos ocurridos, sin comprobante contable y/o sin registro contable	1	5	5	ACEPTABLE
	Inadecuadas interfases de los aplicativos componentes del Sistema automatizado e Integrado de Información Financiera	3	10	30	MODERADO
	Registros contables incompletos	1	20	20	MODERADO
	Mal cálculo de los ajustes relacionados con las cuentas valuativas o no transaccionales	1	5	5	ACEPTABLE
	Ajustes realizados a las cuentas, pero sin incluir los registros en la contabilidad	1	5	5	ACEPTABLE
	Los estados contables son elaborados sin soporte en los libros de contabilidad	1	5	5	ACEPTABLE
	La Información de los estados contables no coincide con los libros de contabilidad	1	10	10	BAJO
	El programa utilizado para procesar la información funciona en forma no adecuada	3	20	60	ALTO
	No se generan los estados y demás informes contables	1	5	5	ACEPTABLE
	Generación y presentación inoportuna de los estados contables al representante legal y demás usuarios	1	5	5	ACEPTABLE
	Revelación de informes que no corresponden a los registros realizados	1	5	5	ACEPTABLE
	Rendición inoportuna de cuentas a la Contaduría General de la Nación y a los organismos de inspección, vigilancia y control	1	5	5	ACEPTABLE
Rendición incompleta de información contable	1	5	5	ACEPTABLE	
Presentación inadecuada o no presentación de notas a los estados contables	1	5	5	ACEPTABLE	
No revelación de cuentas a la comunidad	1	5	5	ACEPTABLE	



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
 TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
 E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
 IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

FINANCIERA	Revelación inconsistente de cuentas según los cuadros algebraicos reconocidos técnicamente	1	5	5	ACEPTABLE
	Análisis e interpretación indebida de la información económica, financiera y ambiental de la entidad	1	5	5	ACEPTABLE
	Diseño inadecuado de indicadores y que no muestren la realidad de la entidad	1	5	5	ACEPTABLE
	Inadecuada comunicación del mensaje contable	1	5	5	ACEPTABLE
	Preparar la información solo para efectos de rendir cuentas a la Contaduría General de la Nación y a organismos de inspección, vigilancia y control y no considerar el propósito de apoyo de la gestión y toma de decisiones, entre otros	1	5	5	ACEPTABLE

PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	PROBABILIDAD	IMPACTO	CALIFICACION	NIVEL DE RIESGO
PROYECTOS	Falta de recursos para inversión en infraestructura de los escenarios	3	10	30	MODERADO
	Falta de presentación de proyectos viabilizados por el Departamento de Planeación Municipal, para su cofinanciación y posterior ejecución.	3	10	30	MODERADO
	El proceso de cobros por concepto de bienes inmuebles no está centralizado con el Sistema de Información del instituto.	3	10	30	MODERADO
	Maquinaria de la Fábrica de pupitres se encuentra improductiva y es insuficiente para la transformación de la Materia Prima.	2	20	40	IMPORTANTE
	Falta de personal interdisciplinario idóneo para la oficina de Proyectos	3	10	30	MODERADO
	Falta de capacitación en las metodologías requeridas por la DNP para la viabilización de proyectos.	2	20	40	IMPORTANTE



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
 TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
 E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
 IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	PROBABILIDAD	IMPACTO	CALIFICACION	NIVEL DE RIESGO
PLANEACION	Sensibilización constante y generación de compromiso del talento humano mediante la socialización del Sistema de Gestión de Calidad	2	5	10	BAJO
	Alta rotación del personal	3	10	30	MODERADO
	Des actualización constante de los manuales del instituto debido a los cambios normativos.	2	20	40	IMPORTANTE
	El estilo gerencial repercute en el cumplimiento de las metas	2	20	40	IMPORTANTE
	Auditorias de Calidad para el mejoramiento continuo	1	20	20	MODERADO
	Cambio a la normatividad y adaptabilidad a la misma	2	20	40	IMPORTANTE

PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	PROBABILIDAD	IMPACTO	CALIFICACION	NIVEL DE RIESGO
CUENTAS ESPECIALES	Baja Calificación de Riesgo otorgada por la firma calificadora	2	20	40	IMPORTANTE
	Falta de colocación de créditos en el sector público (Municipios y entidades del sector) para afianzar el posicionamiento de BANFUTURO en el sector financiero	3	10	30	MODERADO
	Bajo retorno en las colocaciones	2	20	40	IMPORTANTE
	Riesgo de Contraparte	2	20	40	IMPORTANTE
	Falta de experiencia en colocación de créditos	2	20	40	IMPORTANTE
	Falta de liquidez	2	20	40	IMPORTANTE
	Falta de un Software adecuado para colocación y administración de créditos	3	10	30	MODERADO
	Manuales de colocación y riesgo se encuentran desactualizados	3	10	30	MODERADO



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
 TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
 E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
 IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana

**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	PROBABILIDAD	IMPACTO	CALIFICACION	NIVEL DE RIESGO
CONTROL INTERNO	Falta de personal Idóneo para emitir conceptos propios dentro del proceso de evaluación del sistema de control interno de las auditorías	3	10	30	MODERADO
	Pérdida de calidad en la gestión al omitir recomendaciones dadas por la oficina de control interno a los directores de los procesos, y al inadecuado autocontrol que se tiene por parte del talento humano del instituto.	2	10	20	MODERADO
	Sanciones legales, y pérdida de calidad en la gestión, al no realizarse los planes de mejoramiento.	2	5	10	BAJO
	Falta de suscribir planes de mejoramiento internos cada vez que se realiza auditoria a los diferentes sistemas.	3	10	30	MODERADO

PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	PROBABILIDAD	IMPACTO	CALIFICACION	NIVEL DE RIESGO
SECRETARIA GENERAL	Los procesos del instituto se encuentran desactualizados en el Secop.	2	20	40	IMPORTANTE
	Falta de Asesores externos que apoyen la parte operativa del instituto.	3	10	30	MODERADO
	Manejo del Pasivo Pensional	2	10	20	MODERADO
	Cambio en la normatividad contractual y otras, que afecten directamente e indirectamente la gestión del Instituto.	3	10	30	MODERADO
	Falta de actualización de documentos en las carpetas de litigios.	3	10	30	MODERADO
	Actualización del manual de contratación.	3	10	30	MODERADO



INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE

11. EVALUACION DE RIESGOS

VALORACION ABSOLUTA: Se evalúan los riesgos por su relevancia, sin tener en cuenta los controles aplicados.

RIESGOS CON CONTROLES: Se refiere a la parte de la administración de riesgo, que involucra la implantación de políticas, estándares, procedimientos y cambios físicos para eliminar o minimizar los riesgos adversos.

TRATAMIENTO DEL RIESGO (ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO): Se evalúan los riesgos que a pesar de tener controles, requieren de la implementación de acciones apropiadas para reducir el riesgo.

PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	VALORACION ABSOLUTA	VALORACION CONTROLES	REGISTRO Y DOCUMENTACION	VALORACION CON TRATAMIENTO
OPERATIVA Y GESTION AMBIENTAL	Falta de estudios técnicos para realizar inversión en Plazas de Mercado, Fuentes, Etapa de Clausura y Pos Clausura del Relleno Sanitario Combeima.	MODERADO	CUBIERTO PARCIAL/	Existen estudios Técnicos de Alumbrado Público	MITIGACION DEL RIESGO
	Se presentan Picos de Voltaje provocando variación de la energía eléctrica en el Sistema de Alumbrado Público, produciendo constantemente daños a los elementos instalados mediante las actividades de mantenimiento.	ALTO	SIN CUBRIR	Solicitar al operador que garantice energía estable y de calidad	MITIGACION DEL RIESGO



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
IBAGUE - TOLIMA



ALCALDIA DE IBAGUÉ

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

	Instalaciones hidráulicas obsoletas en las Plazas de Mercado.	MODERADO	SIN CUBRIR	Suscribir convenio con el IBAL para la modernización de las instalaciones hidráulicas en las 4 Plazas	MITIGACION DEL RIESGO
OPERATIVA Y GESTION AMBIENTAL	Falta de señalización y rutas de evacuación en las 4 Plazas de Mercado.	MODERADO	SIN CUBRIR	Adquirir los avisos de señalización y elaborar programa de emergencia con organismos competentes	MITIGACION DEL RIESGO
	Falta Implementar mecanismos de control por concepto de provisionalidades en las 4 Plazas de Mercado.	MODERADO	CUBIERTO PARCIAL/	Realizar constantes arqueos de caja al recaudo provisional	MITIGACION DEL RIESGO
	Falta de elementos de Seguridad Industrial para el personal supernumerario de Alumbrado Público, Plazas de Mercado y Parques y Zonas Verdes.	ALTO	CUBIERTO	Adquirir los elementos de seguridad Industrial para el personal	MITIGADO
	Mal estado de los SHUT de basuras, lo cual genera contaminación ambiental.	MODERADO	SIN CUBRIR	Realizar mejoramiento físico de los 4 shuts de basuras con la colaboración de INTERASEO	MITIGACION DEL RIESGO
	Falta de Capacitación Técnica en mantenimiento de Alumbrado Público al personal que ingresa a trabajar en esta dependencia.	MODERADO	CUBIERTO PARCIAL/	Gestionar con el SENA o ARP la realización de cursos técnicos para el personal de A.P.	MITIGACION DEL RIESGO



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

	Hurto de elementos de A.P. instalados en vías públicas tales como (Cables, Transformadores, Lámparas, etc.)	MODERADO	SIN CUBRIR	Solicitar apoyo a la Policía Metropolitana, con el fin de establecer operativos nocturnos y control a las chatarrerías	MITIGACION DEL RIESGO
	Falta Capacitación de personal que realiza trabajos en alturas una vez por año	BAJO	CUBIERTO	Gestionar con el SENA o ARP, la capacitación de alturas requerida por el personal	MITIGADO
	Falta de socialización y sensibilización del reglamento de prevención y protección contra caídas.	ALTO	CUBIERTO	En la inducción del personal se debe dar a conocer el reglamento de prevención y protección contra caídas.	MITIGADO

PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	VALORACION ABSOLUTA	VALORACION CONTROLES	REGISTRO Y DOCUMENTACION	VALORACION CON TRATAMIENTO
ADMINISTRATIVA	Capacidad de almacenamiento del depósito central para archivar la documentación, se encuentra en un 100% de su ocupación	ALTO	CUBIERTO PARCIAL/	Se dio inicio al proceso de digitalización de documentos de más de 10 años	MITIGACION DEL RIESGO



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
 TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
 E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
 IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

	El área de archivo no cuenta con un sistema de alarma contra incendios, ni con un lugar para evacuación de documentos en caso de incendio.	MODERADO	CUBIERTO	El personal de vigilancia tiene la instrucción de presionar el botón de pánico de la alarma del instituto tan pronto detecte señales de incendio. Una sede de bomberos funciona en las mismas instalaciones del instituto.	MITIGADO
ADMINISTRATIVA	Escasos recursos para el programa de bienestar social y estímulos al talento humano del instituto.	MODERADO	CUBIERTO PARCIAL/	Gestionar cursos de capacitación tanto para el personal administrativo como el operativo para generar estímulo en el talento humano, con entidades como el SENA, ARP, etc.	MITIGACION DEL RIESGO
	Falta de mantenimiento de las estructuras (humedad) en el área de archivo	MODERADO	CUBIERTO	Efectuar mantenimiento o a las estructuras internas del archivo	MITIGADO



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
 TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
 E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
 IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

	No se cuenta con sistema de protección de energía (UPS) para los elementos de computo	IMPORTANTE	SIN CUBRIR	Realizar la compra de un equipo de protección local de energía (UPS) que proteja los equipos de cómputo y tecnología en general, de los picos de voltaje y descargas eléctricas generadas por factores climáticos.	MITIGACION DEL RIESGO
	Se presentan inconsistencias en el proceso de liquidación de Nómina arrojado por el sistema de información	MODERADO	SIN CUBRIR	Adquirir un sistema de información más robusto que garantice la correcta ejecución del proceso de liquidación de la Nómina	MITIGACION DEL RIESGO
ADMINISTRATIVA	Falta de capacitación en el proceso de liquidación de nómina a todos los integrantes de la división administrativa.	MODERADO	SIN CUBRIR	Realizar proceso de capacitación en liquidación de nómina, a todos los integrantes de la división Administrativa	MITIGACION DEL RIESGO
	El sistema de información actual, carece de actualizaciones en los informes.	BAJO	SIN CUBRIR	Adquirir un sistema de información más robusto que garantice la ejecución total de todos los informes que necesita el instituto.	MITIGACION DEL RIESGO



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

<p>Algunos procesos de facturación y almacén impiden la ejecución inmediata de solicitudes de información requeridas por el instituto</p>	<p>BAJO</p>	<p>SIN CUBRIR</p>	<p>Adquirir un sistema de información más robusto que soporte la implementación de procesos y el ingreso de los mismos en línea.</p>	<p>MITIGACION DEL RIESGO</p>
<p>No existen planes de contingencia cuando se prescinde de los servicios de algún operador del sistema de información</p>	<p>MODERADO</p>	<p>SIN CUBRIR</p>	<p>Reforzar los procesos de inducción y re inducción del personal, capacitándolo en funciones relativas a su área de desempeño. Implementar proceso de entrega del cargo.</p>	<p>MITIGACION DEL RIESGO</p>
<p>No existe un área de parqueadero cubierto para guardar los vehículos de propiedad del instituto y evitar su deterioro.</p>	<p>ALTO</p>	<p>SIN CUBRIR</p>	<p>Contratar servicio de parqueadero cubierto.</p>	<p>MITIGACION DEL RIESGO</p>
<p>No se cuenta con bodega de almacenamiento para elementos desmontados de Alumbrado Público.</p>	<p>ALTO</p>	<p>SIN CUBRIR</p>	<p>Gestionar convenios con el municipio para acceder a espacios de bodegaje adecuados para tal fin.</p>	<p>MITIGACION DEL RIESGO</p>
<p>Falta de seguridad en bodegas de almacenamiento de elementos dados de baja por el instituto.</p>	<p>ALTO</p>	<p>SIN CUBRIR</p>	<p>Implementar mecanismos de seguridad para los elementos dados de baja en el almacén</p>	<p>MITIGACION DEL RIESGO</p>



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
 TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
 E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
 IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	VALORACION ABSOLUTA	VALORACION CONTROLES	REGISTRO Y DOCUMENTACION	VALORACION CON TRATAMIENTO
FINANCIERA	Dependencia de los ingresos de alumbrado en un 78.45%	IMPORTANTE	SIN CUBRIR	Aumentar la rentabilidad del instituto por medio de la reestructuración de Banfutura	MITIGACION DEL RIESGO
	Carácter Transitorio de las funciones de alumbrado público	IMPORTANTE	SIN CUBRIR	Presentar proyecto de acuerdo al Concejo Municipal	MITIGACION DEL RIESGO
	Administración de activos con ingresos deficitarios	IMPORTANTE	SIN CUBRIR	Realizar estudios de tarifas	MITIGACION DEL RIESGO
	Bienes Inmuebles improductivos	IMPORTANTE	SIN CUBRIR	Efectuar inversiones en otras atracciones que permitan su comercialización	MITIGACION DEL RIESGO
FINANCIERA	Gestión deficiente en recuperación de cartera	MODERADO	CUBIERTO PARCIAL/	Aumento en control de seguimiento a los cobros de cartera. Cruce de información entre las diferentes dependencias del instituto.	MITIGACION DEL RIESGO
	Inoportunidad en entrega de documentos al área de contabilidad	MODERADO	SIN CUBRIR	Actualización del proceso de Litigios y Demandas.	MITIGACION DEL RIESGO
	Falta Capacitación en manejo de cuentas	MODERADO	SIN CUBRIR	Capacitar al talento humano del instituto	MITIGACION DEL RIESGO



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
IBAGUE - TOLIMA



ALCALDIA DE IBAGUÉ

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

FINANCIERA	Falta de socialización de lista de chequeo de documentación requerida en trámites financieros	MODERADO	CUBIERTO PARCIAL/	Aumentar los controles para concientizar al personal de la importancia de entregar documentación completa	MITIGACION DEL RIESGO
	Limitantes en el sistema de información en cuanto a facturación y cartera	MODERADO	SIN CUBRIR	Adquirir un sistema de información más robusto que soporte todas las funcionalidades financieras que requiere el instituto.	MITIGACION DEL RIESGO
	Demora en el trámite de obligaciones del instituto, para realizar pagos oportunamente. Lo cual genera retrasos en el ingreso de la información al sistema, causando errores en la contabilización.	IMPORTANTE	SIN CUBRIR	Generar compromiso, Revisar proceso de Nomina y Parafiscales para mejorar tiempos de entrega	MITIGACION DEL RIESGO
	Riesgos informáticos financieros	BAJO	CUBIERTO PARCIAL/	Adoptar todos los estándares y recomendaciones de seguridad proporcionadas por las entidades financieras al realizar transacciones en línea	MITIGACION DEL RIESGO
	Inconsistencias en el manejo de información referente a la facturación y recaudo	IMPORTANTE	SIN CUBRIR	Adquirir un sistema de información más robusto que soporte todas las funcionalidades financieras que requiere el instituto.	MITIGACION DEL RIESGO



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
 TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
 E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
 IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

	Desconocimiento en el manejo conceptual de los datos básicos que maneja la oficina de contabilidad	MODERADO	SIN CUBRIR	Capacitar y Sensibilizar al talento humano del instituto	MJITIGACION DEL RIESGO
	No se interpretan adecuadamente los hechos, transacciones y operaciones realizadas	BAJO	CUBIERTO PARCIAL/	Capacitar y Sensibilizar al talento humano del instituto	MITIGACION DEL RIESGO
	Los responsables del proceso contable no tienen la capacidad para relacionar adecuadamente los hechos realizados, con las normas contables que aplican a la entidad	IMPORTANTE	CUBIERTO PARCIAL/	Contratar personal idóneo	MITIGACION DEL RIESGO
	Asociación inadecuada entre el marco conceptual y el catálogo general de cuentas, por falta de coherencia y sistematicidad, para el hecho realizado	IMPORTANTE	SIN CUBRIR	Adquirir un sistema de información más robusto que soporte todas las funcionalidades financieras y contables que requiere el instituto	MITIGACION DEL RIESGO
FINANCIERA	Los funcionarios no tienen la capacidad para asociar el hecho realizado con el Catalogo General de Cuentas	IMPORTANTE	CUBIERTO PARCIAL/	Capacitación al personal en la parametrización contable del sistema de información	MITIGACION DEL RIESGO
	Imputación contable en una cuenta diferente a la asignada	MODERADO	CUBIERTO PARCIAL/	Capacitación al personal en la parametrización contable del sistema de información	MITIGACION DEL RIESGO
	Registro contable imputado en la cuenta, pero no cargado ni acumulado en el saldo de la contabilidad	MODERADO	SIN CUBRIR	Adquirir un sistema de información más robusto que soporte todas las funcionalidades financieras y contables que requiere el instituto	MITIGACION DEL RIESGO



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

	Inadecuadas interfases de los aplicativos componentes del Sistema automatizado e Integrado de Información Financiera	MODERADO	SIN CUBRIR	Adquirir un sistema de información más robusto que soporte todas las funcionalidades financieras y contables que requiere el instituto	MITIGACION DEL RIESGO
	Registros contables incompletos	MODERADO	CUBIERTO PARCIAL/	REVISION CONSTANTE	MITIGACION DEL RIESGO
	La Información de los estados contables no coincide con los libros de contabilidad	BAJO	SIN CUBRIR	Adquirir un sistema de información más robusto que soporte todas las funcionalidades financieras y contables que requiere el instituto	MITIGACION DEL RIESGO
	El programa utilizado para procesar la información funciona en forma no adecuada	ALTO	SIN CUBRIR	Adquirir un sistema de información más robusto que soporte todas las funcionalidades financieras y contables que requiere el instituto	MITIGACION DEL RIESGO

PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	VALORACION ABSOLUTA	VALORACION CONTROLES	REGISTRO Y DOCUMENTACION	VALORACION CON TRATAMIENTO
----------------	------------------------------	----------------------------	-----------------------------	---------------------------------	-----------------------------------



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
 TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
 E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
 IBAGUE - TOLIMA



ALCALDIA DE IBAGUÉ

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

PROYECTOS	Falta de recursos para inversión en infraestructura de los escenarios	MODERADO	SIN CUBRIR	Elaboración de proyectos de inversión para su cofinanciación teniendo en cuenta las convocatorias de los Ministerios	MITIGACION DEL RIESGO
	Falta de presentación de proyectos viabilizados por el Departamento de Planeación Municipal, para su cofinanciación y posterior ejecución.	MODERADO	CUBIERTO PARCIAL/	Formular proyectos de impacto social y financiero, donde Infibagué participe como socio estratégico	MITIGACION DEL RIESGO
	El proceso de cobros por concepto de bienes inmuebles no está centralizado con el Sistema de Información del instituto.	MODERADO	SIN CUBRIR	Centralizar los cobros por concepto de bienes inmuebles con el resto de cobros del instituto.	MITIGACION DEL RIESGO
PROYECTOS	Maquinaria de la Fábrica de pupitres se encuentra improductiva y es insuficiente para la transformación de la Materia Prima.	IMPORTANTE	SIN CUBRIR	Elaborar estudio técnico de la viabilidad de la fábrica de pupitres	MITIGACION DEL RIESGO
	Falta de personal interdisciplinario idóneo para la oficina de Proyectos	MODERADO	SIN CUBRIR	Contratar personal idóneo para que preste apoyo en la dirección técnica de proyectos	MITIGACION DEL RIESGO
	Falta de capacitación en las metodologías requeridas por la DNP para la viabilización de proyectos.	IMPORTANTE	CUBIERTO PARCIAL/	Gestionar capacitaciones en la metodología general aplicada con el departamento de planeación de la gobernación del Tolima	MITIGACION DEL RIESGO



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	VALORACION ABSOLUTA	VALORACION CONTROLES	REGISTRO Y DOCUMENTACION	VALORACION CON TRATAMIENTO
PLANEACION	Sensibilización constante y generación de compromiso del talento humano mediante la socialización del Sistema de Gestión de Calidad	BAJO	CUBIERTO PARCIAL	Dictar charlas de sensibilización y actualización del sistema de gestión de calidad una vez por año	MITIGACION DEL RIESGO
PLANEACION	Alta rotación del personal	MODERADO	SIN CUBRIR	Tener en cuenta la evaluación de resultados del personal activo al momento de iniciar un nuevo proceso de contratación	MITIGACION DEL RIESGO
	Des actualización constante de los manuales del instituto debido a los cambios normativos.	IMPORTANTE	CUBIERTO PARCIAL/	Actualizar anualmente todos los manuales que se han desactualizado o bien sea por cambio en la normativa o en la estructura orgánica del instituto	MITIGACION DEL RIESGO



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
 TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
 E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
 IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

	El estilo gerencial repercute en el cumplimiento de las metas	IMPORTANTE	CUBIERTO PARCIAL/	Es necesario la toma de decisiones en cuanto al cambio del personal directivo si el instituto se está viendo afectado debido a su estilo gerencial	MITIGACION DEL RIESGO
	Auditorias de Calidad para el mejoramiento continuo	MODERADO	CUBIERTO	Realizar Auditorias internas con el fin de encontrar estrategias de mejora	MITIGADO
	Cambio a la normatividad y adaptabilidad a la misma	IMPORTANTE	CUBIERTO	Socialización de la nueva Normatividad	MITIGADO

PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	VALORACION ABSOLUTA	VALORACION CONTROLES	REGISTRO Y DOCUMENTACION	VALORACION CON TRATAMIENTO
CUENTAS ESPECIALES	Baja Calificación de Riesgo otorgada por la firma calificadora	IMPORTANTE	CUBIERTO PARCIAL/	Contratar la firma calificadora para obtener calificación y superar la existente	MITIGACION DEL RIESGO
	Falta de colocación de créditos en el sector público (Municipios y entidades del sector) para afianzar el posicionamiento de BANFUTURO en el sector financiero	MODERADO	SIN CUBRIR	Mejorar la tasa a la cual se colocan los microcréditos por medio de la reestructuración de Banfuturo	MITIGACION DEL RIESGO



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
IBAGUE - TOLIMA



ALCALDIA DE IBAGUÉ

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

	Bajo retorno en las colocaciones	IMPORTANTE	SIN CUBRIR	Aumentar tasas de interés para colocar una tasa real del mercado mediante la reestructuración de Banfuturo	MITIGACION DEL RIESGO
	Falta de experiencia en colocación propia por parte del instituto	IMPORTANTE	SIN CUBRIR	Contratar una firma que brinde la experiencia en colocación de créditos al instituto	MITIGACION DEL RIESGO
	Falta de liquidez	IMPORTANTE	SIN CUBRIR	Enajenar bienes del instituto para generar la liquidez que requiere una entidad financiera	MITIGACION DEL RIESGO
CUENTAS ESPECIALES	Falta de un Software adecuado para colocación y administración de créditos	MODERADO	SIN CUBRIR	Adquirir plataforma tecnológica que permita mitigar escenarios de stress	MITIGACION DEL RIESGO
	Manuales de colocación y riesgo se encuentran desactualizados	MODERADO	CUBIERTO PARCIAL/	Actualizar los manuales de colocación y presentar propuesta de aprobación ante el consejo directivo	MITIGACION DEL RIESGO
	Riesgo de contraparte	IMPORTANTE	CUBIERTO PARCIAL/	Crear fondo de cobertura y realizar provisiones financieras que permitan mitigar este riesgo	MITIGACION DEL RIESGO



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	VALORACION ABSOLUTA	VALORACION CONTROLES	REGISTRO Y DOCUMENTACION	VALORACION CON TRATAMIENTO
CONTROL INTERNO	Falta de personal Idóneo para emitir conceptos propios dentro del proceso de evaluación del sistema de control interno de las auditorías	MODERADO	SIN CUBRIR	Efectuar Convenios con las Universidades para la pasantía de estudiantes de último semestre según necesidad	MITIGACION DEL RIESGO
	Sanciones legales y pérdida de calidad en la gestión al realizarse auditorías y no elaborar plan de mejoramiento interno por parte del director del proceso imposibilitando el mejoramiento continuo	MODERADO	CUBIERTO	Elaborar plan de mejoramiento interno	MITIGADO
	Pérdida de calidad en la gestión al omitir recomendaciones dadas por parte de la Asesora de la oficina de Control Interno, respecto al autocontrol que se tiene de parte del talento humano del instituto	MODERADO	CUBIERTO	Incentivar el cambio de actitud frente al autocontrol que debe tener el talento humano.	MITIGADO

PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	VALORACION ABSOLUTA	VALORACION CONTROLES	REGISTRO Y DOCUMENTACION	VALORACION CON TRATAMIENTO
----------------	------------------------------	----------------------------	-----------------------------	---------------------------------	-----------------------------------



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
 TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
 E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
 IBAGUE - TOLIMA



ALCALDIA DE IBAGUÉ

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

SECRETARIA GENERAL	Los procesos del instituto se encuentran desactualizados en el Secop.	IMPORTANTE	SIN CUBRIR	Actualizar procedimiento y asignar persona responsable para realizar esta actividad	MITIGACION DEL RIESGO
	Falta de Asesores externos que apoyen la parte operativa del instituto.	MODERADO	CUBIERTO PARCIAL/	Contratar Asesor externo para la división operativa	MITIGACION DEL RIESGO
	Manejo del Pasivo Pensional	MODERADO	SIN CUBRIR	Elaborar estudio de competencias posible cobro de cartera (Bonos Pensionales, Cuotas Partes). Nombrar un responsable que se encargue de los asuntos pensionales	MITIGACION DEL RIESGO
SECRETARIA GENERAL	Continuos Cambios en la Normatividad Contractual y que afectan la gestión del instituto	MODERADO	CUBIERTO	Actas de socialización de la normatividad que se presente con respecto a la contratación	MITIGADO
	Desconocimiento en el manejo conceptual de los datos básicos que maneja la oficina (Secretaria General) y el proceso de contratación.	MODERADO	CUBIERTO	Se Capacito al talento humano en el manejo de los datos básicos del proceso de contratación	MITIGADO



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
 TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
 E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
 IBAGUE - TOLIMA



**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

	Falta de documentos en la carpeta al momento de liquidar el contrato.	MODERADO	CUBIERTO	Se Oficio a todas las dependencias que tiene a cargo la supervisión de contratos para que anexas los documentos necesarios para la liquidación del contrato	MITIGADO
	Actualización de documentos en la carpeta de litigios	MODERADO	CUBIERTO PARCIAL/	Anexar fotocopias u originales a las carpetas de litigios para mantener actualizadas las mismas por parte de cada uno de los profesionales del derecho contratados por el instituto.	MITIGACION DEL RIESGO
	Falta de controles en los prestamos de los contratos y demás documentos propios del proceso jurídico.	MODERADO	CUBIERTO	Llevar libro radicador para el préstamo de documentos de la dependencia	MITIGADO
	Falta de archivadores para el almacenamiento de los contratos y demás documentos propios de la oficina de contratación	MODERADO	SIN CUBRIR	Compra de archivadores para salvaguardar la documentación que se produzca	MITIGACIÓN DEL RIESGO



CLL. 60 CRA. 5ª EDIF. CAMI NORTE B/ LA FLORESTA
 TELEFONO: 2746888 – 2747222 - 2747444 FAX: 2746410
 E-MAIL: infibague@yahoo.com WEB: www.infibague.com
 IBAGUE - TOLIMA



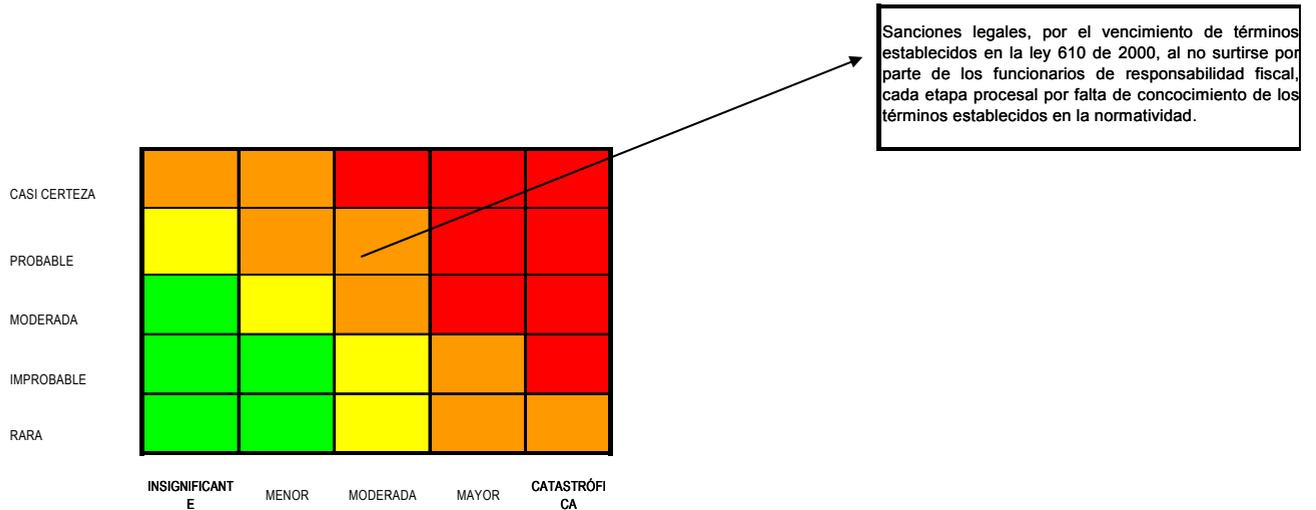
**ALCALDIA
DE IBAGUÉ**

Ibagué, Camino a la Seguridad Humana



**INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE
INFIBAGUE**

12. MAPA DE RIESGOS



El Mapa de Riesgos de Infibague, una vez actualizado por cada una de los directores en asocio con la Oficina Asesora de planeación, a nivel absoluto, con controles y valoración de tratamientos aplicados durante lo corrido de la vigencia 2009-2012, arroja los siguientes resultados:

Se constituye como riesgo prioritario al obtener un nivel de severidad importante al no surtirse por parte del talento humano responsables, el cual se expone a tratamiento para su posterior evaluación, como se estableció en el cuadro de Tratamiento del riesgo.

En relación a los riesgos que habían sido calificados con nivel de moderados, éstos luego de la aplicación de tratamientos, desaparecieron por haber sido cubiertos, es decir que la responsabilidad gerencial debe ser especificada, corresponden a riesgos aceptables, los cuales se administran a partir de los procedimientos institucionales.

Los demás riesgos, se mantuvieron en nivel de severidad moderado en la vigencia 2012, y así mismo los riesgos que habían sido calificados con nivel bajo en el 2011, se calificaron con nivel moderado en el 2012, ya que se consideró que como tal riesgo bajo es aquel sobre el cual no se requiere ninguna acción; y como tal los riesgos identificados si bien están cubiertos y controlados, requieren del seguimiento para no neutralización.