



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

MATRIZ MAPA DE RIESGOS

CÓDIGO:
FMAM-013
VERSIÓN: 06
EMISIÓN:
12/12/2023

Proceso:	Gestión Financiera	Objetivo:	Planear, ejecutar y controlar los recursos financieros de la Universidad de Córdoba, con miras al cumplimiento de la misión institucional, soportados en los objetivos y políticas aprobadas en la normatividad legal vigente, garantizando en todo momento la confiabilidad de la información financiera.	Alcance:	El Proceso de Gestión Financiera tiene por objeto la planificación, ejecución, seguimiento, control y la rendición de informes de los recursos financieros de la Universidad de Córdoba.
Fecha elaboración	16/04/2023				

Referencia	Impacto	Identificación del riesgo			Clasificación del Riesgo	Análisis del riesgo inherente						
		Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo		Frecuencia con la cual se realiza la actividad - Diligencie este campo	Probabilidad Inherente	%	Criterios de impacto - Diligencie este campo	Impacto Inherente	%	Zona de Riesgo Inherente
1	Económico y Reputacional	Incumplimiento de reportes de información a entes internos y externos	Omisión en el cumplimiento de las funciones designadas para el reporte la información en el proceso de Gestión Financiera.	Posibilidad de afectación Económico y Reputacional por el Incumplimiento de reportes de información a entes internos y externos debido a la Omisión en el cumplimiento de las funciones designadas para el reporte la información en el proceso de Gestión Financiera.	Ejecucion y Administración de procesos	215	Media	60%	Mayor a 500 SMLMV	Catastrófico	100%	Extremo
2	Reputacional	Incumplimiento en los objetivos y metas financieras	Gestión de otros procesos que comparten responsabilidades con el proceso de Gestión Financiera.	Posibilidad de afectación Reputacional por el Incumplimiento en los objetivos y metas financieras debido a la Gestión de otros procesos que comparten responsabilidades con el proceso de Gestión Financiera.	Ejecucion y Administración de procesos	54	Media	60%	Entre 10 y 50 SMLMV	Menor	40%	Moderado
3	Económico y Reputacional	Indisponibilidad de los recursos financieros	Falta de gestión en el cobro	Posibilidad de afectación Económico y Reputacional por el Indisponibilidad de los recursos financieros debido a la Falta de gestión en el cobro	Ejecucion y Administración de procesos	31	Media	60%	Mayor a 500 SMLMV	Catastrófico	100%	Extremo
4	Económico y Reputacional	Fallas de tipo operativo en el desarrollo del proceso de pago de cuentas	errores de funcionarios o fallas en los sistemas de información.	Posibilidad de afectación Económico y Reputacional por el Fallos de tipo operativo en el desarrollo del proceso de pago de cuentas debido a errores de funcionarios o fallas en los sistemas de información.	Usuarios, productos y practicas , organizacionales	365	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de alguna área de la organización	Leve	20%	Moderado
6	Económico y Reputacional	Realización de tramites o gestiones internas sin el cumplimiento de los requisitos legales para el favorecimiento a terceros,	Aceptación de dádiva o beneficio propio para permitir el uso inadecuado de información institucional	Posibilidad de afectación Económico y Reputacional por la Realización de tramites o gestiones internas sin el cumplimiento de los requisitos legales para el favorecimiento a terceros, debido a la Aceptación de dádiva o beneficio propio para permitir el uso inadecuado de información institucional	Fraude Interno	10000	Muy Alta	100%	El riesgo afecta la imagen de de la entidad con efecto publicitario sostenido a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal	Mayor	80%	Alto

*Nota: La columna referencia se sugiere para mantener el consecutivo de riesgos, así el riesgo salga del mapa no existirá otro riesgo con el mismo número. Una entidad puede ir en el riesgo 150 pero tener 70 riesgos, lo que permite llevar una traza de los riesgos. Esta información la debe administrar la Oficina Asesora de Planeación o Gerencia de Riesgos.

Fuente: Adaptado de Curso Riesgo Operativo Universidad del Rosario por Dirección de Gestión y Desempeño Institucional de Función Pública, 2020.