



UNIVERSIDAD
NACIONAL
DE COLOMBIA

FICHA DE ESCENARIOS DE RIESGO

(Un escenario de riesgo es una situación generada por la posible ocurrencia de un evento adverso que puede llevar a la incertidumbre en el cumplimiento de los objetivos de la UN)

Código:

Versión: 1.0

TIPO DE RIESGO:

Estratégico

Proceso

Proyectos

Corrupción

1. PROCESO/COMPONENTE DEL PLAN ESTRATÉGICO/PROYECTO

CÓDIGO:	NOMBRE:
U-CP-12.001	PRESUPUESTO
OBJETIVO: Planear, programar, ejecutar y hacer el seguimiento de los recursos de acuerdo con las disponibilidades de ingresos y las prioridades del gasto buscando el equilibrio entre estos, propendiendo por la sostenibilidad de las finanzas de la Universidad Nacional de Colombia y el cumplimiento de las metas fijadas en el plan global de desarrollo en observancia de las disposiciones legales.	

2. IDENTIFICACIÓN DEL ESCENARIO DE RIESGO

CAUSA (S) (Ver tabla 1)		ESCENARIO DE RIESGO	CONSECUENCIA(S) (Ver tabla 2)	
Determine las causas que pueden llevar a que se presente el escenario de riesgo ESCENARIO DE RIESGO DEBIDO A		Describe claramente el riesgo, teniendo en cuenta los eventos que pueden llegar a ocurrir y el activo/proceso que puede afectar	Efecto que podría llegar a tener la ocurrencia del escenario de riesgo en la UN	
COD	CAUSA	Calificar el gasto presupuestal erróneamente, en favor propio o de terceros a cambio de un beneficio.	COD	CONSECUENCIA
I1	Personal		C4	Incumplimientos legales
I6	Cultura Organizacional		C7	Sanciones

3. ANÁLISIS DEL RIESGO

PROBABILIDAD (Ver tabla3)		IMPACTO (Ver Tabla4)		RIESGO INHERENTE (Ver tabla5)	
VLR	NIVEL DE PROBABILIDAD	VLR	NIVEL DE IMPACTO	VLR	CALIFICACIÓN
1	Raro	10	Mayor	10	Bajo



UNIVERSIDAD
NACIONAL
DE COLOMBIA

FICHA DE ESCENARIOS DE RIESGO

Código:

(Un escenario de riesgo es una situación generada por la posible ocurrencia de un evento adverso que puede llevar a la incertidumbre en el cumplimiento de los objetivos de la UN)

Versión: 1.0

TIPO DE RIESGO:

Estratégico

Proceso

Proyectos

Corrupción

4. EVALUACIÓN DEL RIESGO

COD.	CONTROL	CARACTERÍSTICAS DEL CONTROL				RIESGO RESIDUAL (Ver tabla 5)			
		Responsable	Documentado (S/N)	M: Manual A: Automático	Frecuencia	↓PROBABILIDAD	↓IMPACTO	VLR	CALIFICACIÓN
1	En el procedimiento de expedir certificados de disponibilidad presupuestal (CDP), en la actividad No. 6 se verifica y revisa el CDP elaborado con la lista de chequeo validando que el gasto esté correctamente calificado según el objeto y, de acuerdo con ello, autorizar o no el CDP.	DNGP	S	M	DIARIO		5	5	Baja
2	En el procedimiento Administrar el plan de cuentas presupuestal se implementó el catalogo, como guía para la calificación del gasto.	DNGP	S	M	DIARIO		5	5	Baja

5. TRATAMIENTO DEL RIESGO

COD.	ACTIVIDAD/PROYECTO	RESPONSABLE	FECHA DE EJECUCIÓN	VALOR APROXIMADO
			DD/MM/AAAA	
			DD/MM/AAAA	



UNIVERSIDAD
NACIONAL
DE COLOMBIA

FICHA DE ESCENARIOS DE RIESGO

(Un escenario de riesgo es una situación generada por la posible ocurrencia de un evento adverso que puede llevar a la incertidumbre en el cumplimiento de los objetivos de la UN)

Código:

Versión: 1.0

TIPO DE RIESGO:

Estratégico

Proceso

Proyectos

Corrupción

			DD/MM/AAAA	
			DD/MM/AAAA	
			DD/MM/AAAA	

6. RESPONSABLES DE LA IDENTIFICACIÓN, VALORACIÓN Y TRATAMIENTO DEL RIESGO

ELABORACIÓN		APROBACIÓN	
NOMBRE:	ANGELA RUTH AVENDAÑO LEYVA	NOMBRE:	SOCORRO CARDOZO MIRANDA
CARGO:	PROFESIONAL ESPECIALIZADO	CARGO:	JEFE DIVISIÓN
AREA:	DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN PRESUPUESTAL	AREA:	DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN PRESUPUESTAL
FECHA	FIRMA	FECHA	FIRMA

20/01/2017

20/01/2017

7. OBSERVACIONES

El riesgo residual se califica dentro de la zona baja ya que los controles existentes mitigan el riesgo evitando la materialización de éste, por tal razón no se requiere plan de tratamiento.
