

Proceso: Gestión Operativa y Financiera	Fecha: 26 de mayo de 2019 Horario: 2: 30 P.M.	Lugar: oficina Financiera
---	--	---------------------------

Objetivo de la Reunión:

- Realizar el seguimiento a los controles existentes establecidos en el Mapa de Riesgos de la Institución.
- Actualizar el mapa de riesgo
- Verificar las evidencias a los controles existentes

PARTICIPANTES

En el proceso estuvo presente el Dr ROSEMBERG CARDONA líder del proceso de Gestión Operativa y Financiera, ANGELA TACUMA -Auxiliar Administrativa DANIELA GARCÍA- Auxiliar Administrativa y JANETH MOYA- Auxiliar Contable.

RIESGO	CONTROL	EVIDENCIAS	OBSERVACION
Fraude Financiero	Conciliación Bancaria.	Se están realizando en forma mensual. Solo hay una conciliación que se hace trimestral la del banco Bogotá cuenta No. 83617163-7 Debido a que el banco expide el extracto bancario en forma trimestral. A la fecha del seguimiento estaban las conciliaciones de marzo de 2018.	Se revisaron directamente en las A-Z que se manejan en tesorería
	Autorización de pagos electrónicos (Claves).	La hace el rector y el pagador	Las autorizaciones son conjuntas
	Auditorías internas	En el trimestre de marzo se realizó una auditoria al área de financiera y se tiene programada otra para julio de 2019	
	Todos los pagos deben tener causación y comprobante de egreso, con los respectivos soportes.	Se verifico el cumplimiento del procedimiento de tesorería, se verifico aleatoriamente los comprobantes de egreso y se contaron con los soportes requeridos.	
	Todos los pagos son de firma y confirmación conjunta (Rector y Tesorero).	Este control se viene realizando y se realizan pagos conjuntos.	
Pérdida de documentos del archivo de	Organización del archivo de gestión según lo establecido	Se pudo evidenciar que el archivo de gestión se encuentra los documentos	

**GESTION DEL MEJORAMIENTO
SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGO**

gestión.	en la Ley.	de acuerdo a las instrucciones dadas por el profesional en archivo.	
	Digitalización del archivo físico.	En las carpetas virtuales que se encuentran en el computador del auxiliar administrativo asignado a DANIELA GARACIA se encuentra el archivo digital de los comprobante de egresos con sus debidos soportes así: Vigencia 2016 a noviembre Vigencia 2017 todo el año Vigencia 2018 falta diciembre Vigencia 2019 esta digitados hasta el mes de abril.	Es de aclarar que solo está digitalizando los comprobantes de egresos. Falta digitalizar comprobantes de ingresos- traslados financieros entre otros documentos que son diligenciados en el proceso de Gestión Operativa y Financiera.
	Claves de Seguridad	Todos los computadores del Conservatorio del Tolima cuentan con clave de acceso personal.	
No reportar oportunamente la información requerida por Entidades del Gobierno	Elaborar a principio de la vigencia un cronograma para que el personal administrativo recuerde oportunamente al líder del proceso.	Desde Control Interno se está realizando esta actividad. Se socializo el cronograma mediante correo electrónico y se le recuerda en cada trimestre el vencimiento de cada informe. Así mismo desde las plataformas se verifica el envió de la misma.	

Nota:

Se actualizo mapa de riesgo encontrando que se puede materializar el siguiente riesgo
No cobro de incapacidades médicas.



ROSEMBERG CARDONA
Coordinador de Gestión Operativa y Financiera

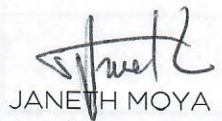


NUBIA YAZMIN RAMÍREZ SÁNCHEZ
Asesora de Control Interno



ANGELA TACUMA
Auxiliar administrativa

DANIELA GARACIA
DANIELA GARCÍA
Auxiliar Administrativa



JANETH MOYA
Auxiliar Contable