

Oficina:	Oficina de Administración - Coordinación de Contabilidad
Equipo que realizó análisis:	EDGAR HUACHUA/ SOFIA EVA RIOS ROSALES/MEDALIT NOYRA IBARRA LAURENTE/KARLA BETARIZ ESTRADA DIAZ/EDITH MARLENE ORTIZ MEDINA
Fecha:	13/12/2023

Nº	ACTIVIDAD DEL PROCESO	RIESGO	EFECTO	CAUSA	PROBABILIDAD (P)	SEVERIDAD (S)	(NR) NR=P*S	CLASIFICACIÓN DEL RIESGO	TRATAMIENTO	CONTROLES			PLAN DE ACCIÓN			PROCESO / SUBPROCESO
										Descripción del Control	Responsable	Frecuencia	Actividad	Responsable	Plazo	
1	CONTROL PREVIO	Modificación o Alteración de documentos registrados en el Sistema de Gestión Documental de FISSAL por parte de las Areas Usuarias/ Direcciones y Coordinaciones relacionadas con procedimientos de contrataciones con el estado, que ya se encuentren en proceso de evaluación de Control Previo.	1.1 Modificación y/o alteración de documentos derivados para la evaluación de Control Previo. 1.2. Omisión de procedimientos 1.3. Perjuicio Economico para la Entidad.	1) Incumplimiento de las Directivas Decreto Legislativa N° 1440; Directiva N° 001-2007-EF/77.15; Ley N° 27444; Ley Marco de la Administración Financiera del Sector Público Ley N° 28112. 2) Desconocimiento de los procedimientos por parte de colaboradores de la entidad. 3) Ausencia de Controles. 4) Falta de Ética e Integridad.	3	3	9	ALTO	Evitar	1.1 Decreto Legislativa N° 1440; Directiva N° 001-2007-EF/77.15; Ley N° 27444; Ley Marco de la Administración Financiera del Sector P(ublico Ley N° 28112. 1.2. Formato de documentos recibidos en la Coordinación de Contabilidad. 1.3. Sistema Tramite Documentario - SGD-FISSAL 1.4. Informe de Hallazgos emitidos por el Profesional de Control Previo. ADM 6880	EDGAR RICARDO HUACHUA AGUIRRE/SOFIA EVA RIOS ROSALES / MEDALIT NOYRA IBARRA	DIARIO	1. Solicitar a la Oficina de Tecnología de la Información establezca controles en el Sistema de Gestión Documental. 2. Restricción de Modificación y Alteración de Documentos y Adjuntos en el Modulo de Gestión Documental. 3. Directiva de Tramite Documentario del FISSAL. 4. Capacitación sobre la Directiva de Tramite Documentario al Personal de FISSAL.	EDGAR RICARDO HUACHUA AGUIRRE/SOFIA EVA RIOS ROSALES /JESUS LUMAN MARCOS ARAGON JESUS LUMAN MARCOS ARAGON EDGAR RICARDO HUACHUA AGUIRRE EDGAR RICARDO HUACHUA AGUIRRE / JESUS LUMAN MARCOS ARAGON	1 mes 2 meses 2 meses 2 meses	S01 - Gestión de Administración de Recursos / S01.03 - Gestión Contable

