



EMPRESA DE CORREOS DE HONDURAS

NCI-HONDUCOR/211-00; NCI-HONDUCOR/212-00

Formulario 30 seguido de las siglas de la institución

MAPA CONSOLIDADO DE LOS RIESGOS

Formulario 30 seguido de las siglas de la institución

OBJETIVO: Adoptar las normas de Contabilidad Aplicables al Sector Público, como un recurso para definir un conjunto de conceptos básicos y reglas para el registro contable y presentación de la información económica y patrimonial, estas serán de carácter obligatorio.

PROCESO: POLITICAS CONTABLES del 1 al 3

Table with columns for Probabilidad (Muy Alta, Alta, Moderada, Baja, Muy Baja) and Impactos (Muy Bajo, Bajo, Moderado, Alto, Muy Alto). Contains risk matrix cells with letters A, B, M, E.

Table titled 'Explicación los de riesgos' with 4 rows. Row 1: 'Que no sea método probable que cualquier elemento tiene un costo o valor que pueda ser medido con confiabilidad'. Row 2: 'Que las partidas contables no sea relacionada a transacciones y no sea medidas atendiendo con su costo o valor histórico'. Row 3: 'Explicación'. Row 4: 'Explicación'.

Elaborado por: Edry Rebeca Santizo Ramirez

Revisado por: Patricia Mercedes Barahona

Aprobado por: Ramón David Zelaya Flores

Firma: [Signature of Edry Rebeca Santizo Ramirez]

Firma: [Signature of Patricia Mercedes Barahona]

Firma: [Signature of Ramón David Zelaya Flores]

Fecha: 10 de junio 2024

Fecha: 10 de junio 2024

Fecha: 10 de junio 2024





EMPRESA DE CORREOS DE HONDURAS

NCI-HONDUCOR/211-00; NCI-HONDUCOR/212-00

Formulario 30 seguido de las siglas de la institución

**MAPA CONSOLIDADO DE LOS RIESGOS**

Formulario 30 seguido de las siglas de la institución

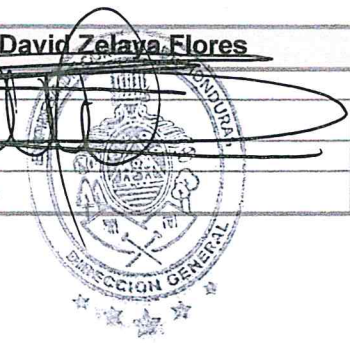
**OBJETIVO:** Comprende por la captación de los ingresos por cada servicio generado por cada Oficina Postal a nivel nacional

**PROCESO:** INGRESOS del 1 al 5

PROBABILIDAD					
Muy Alta (5)	A	A	E	E	E
Alta (4)	M	A	A	E	E
Moderada (3)	B	M	A	E	E
Baja (2)	B	B	M	A	E
Muy Baja (1)	B	B	M	A	A
	Muy Bajo (1)	Bajo (2)	Moderado (3)	Alto (4)	Muy Alto(5)
<b>IMPACTOS</b>					

Explicación los de riesgos	
<p>(El número que consta en el círculo en blanco, corresponde al mismo número que consta en la matriz de riesgos para la evaluación, análisis y respuesta a los riesgos. Frente a cada número que consta en el siguiente cuadro se escribirá un resumen de la descripción del riesgo de la columna 3 de la matriz de riesgos)</p>	
1	Que los Administradores y Agentes Postales no reporten los ingresos percibidos, mediante reportes y depositos
2	No realizar los registro de los ingresos según el clasificador SIAFI
3	Falla en el internet, de la energia electrica, caída del SIAFI o desconexión en la Secretaria de Finanzas

<b>Elaborado por:</b> Edry Rebeca Santizo Ramirez <b>Firma:</b>  <b>Fecha:</b> 10 de junio 2024	<b>Revisado por:</b> Patricia Mercades Barahona <b>Firma:</b>  <b>Fecha:</b> 10 de junio 2024	<b>Aprobado por:</b> Ramón David Zelaya Flores <b>Firma:</b>  <b>Fecha:</b> 10 de junio 2024
--	--	---





EMPRESA DE CORREOS DE HONDURAS

NCI-HONDUCOR/211-00; NCI-HONDUCOR/212-00

Formulario 30 seguido de las siglas de la institución

MAPA CONSOLIDADO DE LOS RIESGOS

Formulario 30 seguido de las siglas de la institución

OBJETIVO: Tiene como finalidad describir cada una de las actividades a realizarse por parte del asistente de tesorería para la recepción de documentos.

PROCESO: OFICIOS DE PAGO del 1 al 5

PROBABILIDAD					
Muy Alta (5)	A	A	E	E	E
Alta (4)	M	A	A	E	E
Moderada (3)	B	M	A	E	E
Baja (2)	B	B	M	A	E
Muy Baja (1)	B	B	M	A	A
	Muy Bajo (1)	Bajo (2)	Moderado (3)	Alto (4)	Muy Alto(5)
	<b>IMPACTOS</b>				

Explicación los de riesgos

(El número que consta en el círculo en blanco, corresponde al mismo número que consta en la matriz de riesgos para la evaluación, análisis y respuesta a los riesgos.

Frente a cada número que consta en el siguiente cuadro se escribirá un resumen de la descripción del riesgo de la columna 3 de la matriz de riesgos)

1	Falta de firmas, sellos o documentacion soporte
2	Que el detalle de pago no sea autorizado (firma) de la Maxima Autoridad
3	Que no autorice la priorización en el SIAFI la Maxima Autoridad, teniendo el detalle de los pagos ya firmados

Elaborado por: Edry Rebeca Santizo Ramirez

Revisado por: Patricia Mercedes Barahona

Aprobado por: Ramón David Zelaya Flores

Firma:

Firma:

Firma:

Fecha: 10 de junio 2024

Fecha: 10 de junio 2024

Fecha: 10 de junio 2024





EMPRESA DE CORREOS DE HONDURAS

NCI-HONDUCOR/211-00; NCI-HONDUCOR/212-00

Formulario 30 seguido de las siglas de la institución

MAPA CONSOLIDADO DE LOS RIESGOS

Formulario 30 seguido de las siglas de la institución

<b>OBJETIVO:</b>	Acción de recuperar pagos pendientes a las Instituciones del Estado que la Empresa de Correos de Honduras le presta sus Servicios Postales, haciendo recordatorio de pago mediante llamadas telefónicas, mensajes de texto, mensajería electrónica cuando sólo faltan 10 días para vencerse.
<b>PROCESO:</b>	Acciones de Recuperación <span style="border: 1px solid blue; border-radius: 50%; padding: 2px;">del 1 al 5</span>

PROBABILIDAD					
Muy Alta (5)	A	A	E	E	E
Alta (4)	M	A	A	E	E
Moderada (3)	B	M	A	E	E
Baja (2)	B	B	M	A	E
Muy Baja (1)	B	B	M	A	A
	Muy Bajo (1)	Bajo (2)	Moderado (3)	Alto (4)	Muy Alto(5)
	<b>IMPACTOS</b>				

Explicación los de riesgos	
<small>(El número que consta en el círculo en blanco, corresponde al mismo número que consta en la matriz de riesgos para la evaluación, análisis y respuesta a los riesgos. Frente a cada número que consta en el siguiente cuadro se escribirá un resumen de la descripción del riesgo de la columna 3 de la matriz de riesgos)</small>	
1	Atraso en el pago de uno más estados de cuentas
2	Deudas con antigüedad menor a tres (3) años
3	El pago es parcial (incompleto)
4	Cualquier otra consignada en los contratos que dé lugar a vencimiento de las obligaciones

<b>Elaborado por:</b> Edry Rebeca Santizo Ramirez	<b>Revisado por:</b> Patricia Mercedes Barahona	<b>Aprobado por:</b> Ramón David Zelaya Flores
<b>Firma:</b>	<b>Firma:</b>	<b>Firma:</b>
<b>Fecha:</b> 10 de junio 2024	<b>Fecha:</b> 10 de junio 2024	<b>Fecha:</b> 10 de junio 2024

