

**OBJETIVOS ESTRATÉGICOS:** Asegurar la correcta administración de los recursos necesarios para la sostenibilidad financiera del Fondo Rotatorio de la Policía.

**OBJETIVO PROCESO:** Administrar con eficiencia y seguridad el manejo de los recursos financieros, apoyando y asesorando técnicamente a los diferentes procesos en aspectos normativos y procedimentales, con el fin de proporcionar información oportuna y veraz que facilite la toma de decisiones por parte de la Dirección, realizando una gestión preventiva de seguridad y salud en el trabajo y los aspectos ambientales asociados.

CONTEXTO ESTRATÉGICO		IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				ANÁLISIS Y VALORACIÓN DEL RIESGO INICIAL (Inherente)			DISEÑO DE CONTROLES				ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE CONTROLES						ANÁLISIS Y VALORACIÓN DEL RIESGO FINAL (Residual)			SEGUIMIENTO Y REVISIÓN						
FACTOR EXTERNO (AMENAZA)	FACTOR INTERNO (DEBILIDAD)	No.	DESCRIPCIÓN	CAUSAS	CONSECUENCIAS O EFECTOS POTENCIALES	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO	ACTIVIDAD DE CONTROL	CLASE DE CONTROL (PREVENTIVO o DETECTIVO)	FECHA INICIAL	FECHA FINAL	CRITERIOS DE EVALUACIÓN	VALOR	TOTAL	EJECUCIÓN DE LA EJECUCIÓN	SOLIDEZ INDIVIDUAL DEL CONTROL	SOLIDEZ DEL CONJUNTO DE CONTROLES	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO	OPCIONES DE TRATAMIENTO	INDICADOR	PERIODICIDAD	DESCRIPCIÓN SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN	RESPONSABLE		
Ulamados de atención o sanciones por parte de los entes de control.	Inconsistencias en el sistema de información de 1	1	Demoras en la entrega de información contable por parte de las dependencias, generando traumas en el proceso.	Reporte de información incompleta para ser ingresada al sistema de información contable.	de investigaciones disciplinarias y sanciones por parte de la Contaduría General de la Nación	2	4	Alto	PROPÓSITO DEL CONTROL: Registro oportuno y correcto de la información contable en el SIF NACIÓN. COMO: Enviar la solicitud de la conciliación de la información contable generada al interior de cada dependencia. PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Mensual QUIEN EJECUTA: Coordinador Grupo Contabilidad y Costos, Subdirector Administrativo y Financiero. REGISTRO: solicitud de la conciliación a través de correo u oficio.	Detectivo	02/01/2020 03/02/2020 02/03/2020 01/04/2020 04/03/2020 01/06/2020 01/07/2020 03/08/2020 01/09/2020 01/10/2020 03/11/2020 01/12/2020	31/01/2020 28/02/2020 31/03/2020 30/04/2020 29/05/2020 30/06/2020 31/07/2020 28/08/2020 30/09/2020 30/10/2020 27/11/2020 22/12/2020	¿Asignación del responsable? Asignado (15) ¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuado (15) ¿Periodicidad? Oportuno (15) ¿Propósito? Prevenir (15) o Detectar (10). ¿Cómo se realiza la actividad de control? Confiable (15). ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones? Se investigan y resuelven (15). ¿Evidencia ejecución del Control? Completa (10) o Incompleta (5).	15 15 15 10 15 15 15 15 15 15 15 15 10	95	Fuente	Moderado	50	72.5	72.5	Moderado	1	4	Alto	Reducir	NA	En autoevaluación y la revisión por la dirección se determina la necesidad de modificar, actualizar o mantener en las mismas condiciones los factores de riesgos, si fue materializado en el periodo, si es necesario la apertura de investigaciones disciplinarias.	Coordinador Grupo Contabilidad y Costos
Visitas de la DIAN y por parte de las auditorías que puedan generar sanciones.	Falta de compromiso por parte de las dependencias que alimentan la información contable.	2	La demora en la entrega de información contable por parte de las dependencias, generando traumas en el proceso debido a que se cuenta con menor tiempo para realizar el cierre contable el cual debe ser presentado ante el SIF NACIÓN II.	Falta de compromiso por parte de las dependencias que alimentan la información contable.	Sanciones y cambios en la interacción de los informes de confidencialidad de la información.	2	4	Alto	PROPÓSITO DEL CONTROL: Entrega de la información contable en los tiempos establecidos. COMO: Enviar la solicitud de la conciliación de la información contable generada al interior de cada dependencia. PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Mensual QUIEN EJECUTA: Coordinador Grupo Contabilidad, Subdirector Administrativo y Financiero. REGISTRO: solicitud de la conciliación a través de correo u oficio.	Detectivo	02/01/2020 03/02/2020 02/03/2020 01/04/2020 04/03/2020 01/06/2020 01/07/2020 03/08/2020 01/09/2020 01/10/2020 03/11/2020 01/12/2020	31/01/2020 28/02/2020 31/03/2020 30/04/2020 29/05/2020 30/06/2020 31/07/2020 28/08/2020 30/09/2020 30/10/2020 27/11/2020 22/12/2020	¿Asignación del responsable? Asignado (15) ¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuado (15) ¿Periodicidad? Oportuno (15) ¿Propósito? Prevenir (15) o Detectar (10). ¿Cómo se realiza la actividad de control? Confiable (15). ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones? Se investigan y resuelven (15). ¿Evidencia ejecución del Control? Completa (10) o Incompleta (5).	15 15 15 10 15 15 15 15 15 15 15 15 10	95	Fuente	Moderado	50	72.5	72.5	Moderado	1	4	Alto	Reducir	NA	En autoevaluación y la revisión por la dirección se determina la necesidad de modificar, actualizar o mantener en las mismas condiciones los factores de riesgos, si fue materializado en el periodo, si es necesario la apertura de investigaciones disciplinarias.	Coordinador Grupo Contabilidad y Costos
Presentación de precios inadecuados	Falta de seguimiento de los estándares de producción	3	Diferencias en el proceso de producción con relación a los datos obtenidos en los costos estándar frente a los costos reales	Falta de seguimiento de los estándares de producción		3	4	Extremo	PROPÓSITO DEL CONTROL: Evitar que los costos reales sean superiores al estándar. COMO: Realizando seguimiento a la producción a través de las órdenes de trabajo. PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Mensual QUIEN EJECUTA: Grupos Contabilidad y Costos y Grupo Fábrica de Confecciones. REGISTRO: Acta o Informe.	Detectivo	02/01/2020 03/02/2020 02/03/2020 01/04/2020 04/03/2020 01/06/2020 01/07/2020 03/08/2020 01/09/2020 01/10/2020 03/11/2020 01/12/2020	31/01/2020 28/02/2020 31/03/2020 30/04/2020 29/05/2020 30/06/2020 31/07/2020 28/08/2020 30/09/2020 30/10/2020 27/11/2020 22/12/2020	¿Asignación del responsable? Asignado (15) ¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuado (15) ¿Periodicidad? Oportuno (15). ¿Propósito? Prevenir (15) o Detectar (10). ¿Cómo se realiza la actividad de control? Confiable (15). ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones? Se investigan y resuelven (15). ¿Evidencia ejecución del Control? Completa (10) o Incompleta (5).	15 15 15 10 15 15 15 15 15 15 15 15 10	95	Fuente	Moderado	50	72.5	72.5	Moderado	2	4	Alto	Reducir	NA	En autoevaluación y la revisión por la dirección se determina la necesidad de modificar, actualizar o mantener en las mismas condiciones los factores de riesgos, si fue materializado en el periodo, si es necesario la apertura de investigaciones disciplinarias.	Coordinador Grupo Contabilidad y Costos

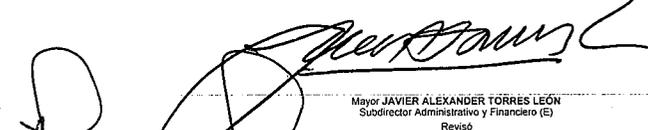
Firmas:



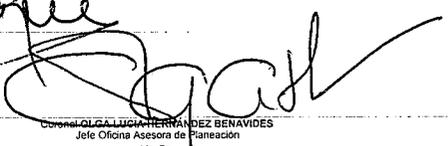
PSPP YULIER ACUÑA RAMÍREZ  
Funcionaria Grupo Contabilidad y Costos  
Elaboró



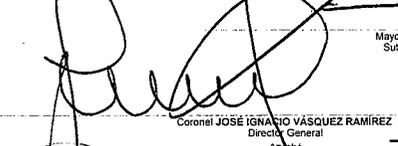
Cont. Pub. YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA  
Coordinadora Grupo Contabilidad y Costos  
Revisó



Mayor JAVIER ALEXANDER TORRES LEÓN  
Subdirector Administrativo y Financiero (E)  
Revisó



Coronel GALUCIA HERNÁNDEZ BENAVIDES  
Jefe Oficina Asesora de Planeación  
Vo. Bo.



Coronel JOSÉ IGNACIO VÁSQUEZ RAMÍREZ  
Direct. General  
Ad. Bto.