

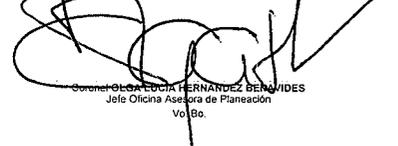
OBJETIVOS ESTRATÉGICOS: Asegurar la correcta administración de los recursos necesarios para la sostenibilidad financiera del Fondo Rotatorio de la Policía.

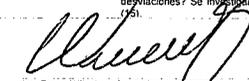
OBJETIVO PROCESO: Administrar con eficiencia y seguridad el manejo de los recursos financieros, apoyando y asesorando técnicamente a los diferentes procesos en aspectos normativos y procedimentales, con el fin de proporcionar información oportuna y veraz que facilite la toma de decisiones por parte de 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	CLASIFICACIÓN	CAUSAS	CONSECUENCIAS O EFECTOS POTENCIALES	ACTIVIDAD DE CONTROL	CLASE DE CONTROL (PREVENTIVO O DETECTIVO)	FECHA INICIAL	FECHA FINAL	CALIFICACIÓN DISEÑO DEL CONTROL		EJECUCIÓN DEL CONTROL	SOLIDEZ INDIVIDUAL DEL CONTROL		SOLIDEZ DEL CONJUNTO DE CONTROLES		CALIFICACIÓN DESPUÉS DE CONTROLES		INDICADOR	PERIODICIDAD	DESCRIPCIÓN SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN	RESPONSABLE			
		NOMBRE DEL RIESGO									CRITERIOS DE EVALUACIÓN	VALOR	TOTAL	CALIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN	CALIFICACIÓN SOLIDEZ	TOTAL SOLIDEZ INDIVIDUAL	PROMEDIO CONTROL INDIVIDUAL	PROMEDIO TOTAL CONTROLES	CALIFICACIÓN SOLIDEZ CONJUNTO DE CONTROLES	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO	OPCIONES DE TRATAMIENTO			
Observaciones identificadas por entes de control	No aplicar las actividades del procedimiento establecido (expedición de Certificados de Disponibilidad Presupuestal CDP)	1	Se expiden Certificados de Disponibilidad Presupuestal por los rubros que no corresponden al objeto del gasto.	Financiero	Errores operativos a la hora de ingresar los datos en la expedición de los certificados de disponibilidad presupuestal.	1. Mala ejecución del presupuesto. 2. Detrimiento patrimonial. 3. Observaciones por parte de los entes de control	PROPÓSITO DEL CONTROL: Evitar errores en la expedición de los certificados de disponibilidad presupuestal. COMO: Verificación de la información suministrada (certificados de disponibilidad presupuestal). PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Trimestral. QUIEN EJECUTA: Coordinador Grupo Presupuesto. REGISTRO: Acta	Detectivo	02/01/2020 01/04/2020 01/07/2020 01/10/2020	31/03/2020 30/06/2020 30/09/2020 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). ¿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 10 15	95	Fuerte	Moderado	50	72.5	72.5	Moderado	1	3	Moderado	Reducir	Comprometer el 95% del presupuesto apropiado	Trimestral	Coordinador Grupo Presupuesto
Observaciones identificadas por entes de control	Errores operativos de los funcionarios a la hora de generar el registro presupuestal en el manejo del ingreso de datos.	2	Generar por medio del sistema registros presupuestales a los actos administrativos sin que cumplan con la normalidad presupuestal	Financiero	Errores operativos a la hora de ingresar los datos en la expedición de los registros presupuestales	1. Mala ejecución del presupuesto. 2. Sanciones.	PROPÓSITO DEL CONTROL: Evitar errores operativos en la expedición de los registros presupuestales COMO: Realizando la verificación de la información suministrada. PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Trimestral. QUIEN EJECUTA: Coordinador Grupo Presupuesto REGISTRO: Acta.	Preventivo	02/01/2020 01/04/2020 01/07/2020 01/10/2020	31/03/2020 30/06/2020 30/09/2020 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). ¿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 15 15 10 15	100	Fuerte	Fuerte	100	100	Fuerte	1	2	Bajo	Reducir	Oportunidad de expedición de Registro Presupuestal	Trimestral	Coordinador Grupo Presupuesto	
Generar por parte de la entidad la solicitud de recursos por pago pasivo exigibles vigencias expiradas	Falta de control por parte de los supervisores comprometidos para la afectación y ejecución de los contratos	3	Hay pérdida de recursos toda vez que una reserva presupuestal no puede pasar a la siguiente vigencia.	Financiero	Falta de control por parte de los supervisores comprometidos para la afectación y ejecución de los contratos. Novedades de orden jurídico o técnico en la ejecución de los entes de control contratos	1. Mala ejecución del presupuesto 2. Detrimiento patrimonial 3. Observaciones por parte de los entes de control	PROPÓSITO DEL CONTROL: Minimizar posible constitución de pasivos exigibles. COMO: Realizar seguimiento y control a la ejecución presupuestal de los contratos. PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Trimestral. QUIEN EJECUTA: Coordinador Grupo Presupuesto REGISTRO: Acta.	Preventivo	02/01/2020 01/04/2020 01/07/2020 01/10/2020	31/03/2020 30/06/2020 30/09/2020 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). ¿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 15 15 10 15	100	Fuerte	Fuerte	100	100	Fuerte	3	3	Alto	Reducir	Ejecución presupuestal	Trimestral	Coordinador Grupo Presupuesto	
La implementación del sistema local presenta inconsistencias, por encontrarse en proceso de estabilización con respecto al aplicativo SIF.	Inestabilidad del sistema local y diferencias entre los registros presupuestales del SIF versus sistema local	4	Al hacer las revisiones de CDP y compromisos se presentan inconsistencias, como lo refleja el reporte de informes en el SIF y Local.	Financiero	Diferencias de información de los registros del SIF con el sistema local	1. mala ejecución del presupuesto. 2. Sanciones.	PROPÓSITO DEL CONTROL: Evitar diferencias entre el SIF y sistema local COMO: Revisar y controlar la información registrada de certificados de disponibilidad y registros presupuestales. PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Trimestral. QUIEN EJECUTA: Coordinador Grupo Presupuesto REGISTRO: Acta.	Preventivo	02/01/2020 01/04/2020 01/07/2020 01/10/2020	31/03/2020 30/06/2020 30/09/2020 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).	15 15 15 15 15	90	Fuerte	Fuerte	100	95	95	Moderado	1	2	Bajo	Reducir	N/A	Trimestral	Coordinador Grupo Presupuesto

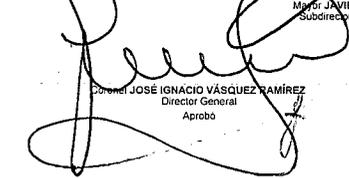
Firmas:


P.S.P.P ZULEIDY LEÓN FRANCO
Funcionaria Grupo Presupuesto
Elaboró


Coronel OLGA EDITH HERNÁNDEZ BENAVIDES
Jefe Oficina Asesora de Planeación
Vo.Bo.


Adm. Emp. WILLIAM SANDOVAL BARBERO
Coordinador Grupo Presupuesto
Revisó


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


Coronel JOSÉ IGNACIO VÁSQUEZ RAMÍREZ
Director General
Aprobó