

MAPA DE RIESGOS DE GESTIÓN PROCESO ADMINISTRACIÓN FINANCIERA

Dependencia: Central de Cuentas

Fecha levantamiento:

2021-01-29

AÑO / MES / DÍA

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.	NOMBRE DEL RIESGO	DESCRIPCIÓN	CLASIFICACIÓN	CAUSAS	CONSECUENCIAS O EFECTOS POTENCIALES	CALIFICACIÓN ANTES DE CONTROLES		ZONA DE RIESGO	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	
								PROBABILIDAD	IMPACTO						CRITERIOS DE EVALUACIÓN	VALOR	TOTAL		CALIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN	CALIFICACIÓN SOLIDEZ	TOTAL SOLIDEZ INDIVIDUAL	PROMEDIO CONTROL INDIVIDUAL	PROMEDIO TOTAL CONTROLES	CALIFICACIÓN N SOLIDEZ CONJUNTO DE CONTROLES	PROBABILIDAD	IMPACTO					ZONA DE RIESGO
Falta de información presentada por el cliente	No identificación de las características del cliente	1	Trámite de Cuentas con Retenciones No Acordadas al Tipo de Cliente	Que el cliente presente factura sin información clara de sus características para el debido trámite de las cuentas y/o se realicen retenciones no acordadas al tipo de cliente, mayores al 1% de las tramitadas en el trimestre.	Financiero	Falta de información por parte del cliente y la identificación de valor en la retención de las características del cliente al interior del grupo para el trámite	Pago de un menor valor en la retención de la factura	5	3	Extremo	PROPÓSITO DEL CONTROL: Para el trámite acertado de las cuentas. COMO: Revisar la información suministrada y registrada por el cliente (tipo de contribuyente). PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Trimestral. QUIEN EJECUTA: Coordinador Grupo Central de Cuentas. REGISTRO: Acta	Preventivo	04/01/2021 05/04/2021 01/07/2021 01/10/2021	31/03/2021 30/05/2021 31/09/2021 22/12/2021	¿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 15 10	100	Fuerte	Fuerte	100	100	100	Fuerte	3	3	Alto	Reducir	Oportunidad en el trámite de cuentas	Trimestral	En la autoevaluación y 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 Central de Cuentas

A.A.S.D. MARY LUZ RAMIREZ LEGUIZAMÓN
 Funcionaria Grupo Central de Cuentas
 Elaboró

Economista WILLIAM RICARDO TELLO NOVOA
 Coordinador Grupo Central de Cuentas
 Revisó

Mayor EDUARDO MARIANO QUILA SANCHEZ
 Subdirector Administrativo y Financiero (E)
 Revisó

Mayor CESAR AUGUSTO ARGUELLO PRIETO
 Jefe Oficina Asesora de Planeación
 Vo. Bo.

Coronel JOSE IGNACIO VASQUEZ RAMIREZ
 Director General
 Aprobó