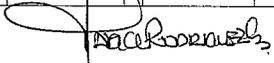


OBJETIVOS ESTRATÉGICOS: Asegurar la correcta administración de los recursos necesarios para la sostenibilidad financiera del Fondo Rotatorio de la Policía.

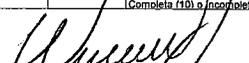
OBJETIVO PROCESO: Administrar con eficiencia y seguridad el manejo de los recursos financieros, apoyando y asesorando técnicamente a los diferentes procesos en aspectos normativos y procedimentales, con el fin de proporcionar información oportuna y veraz que facilite la toma de decisiones por parte de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

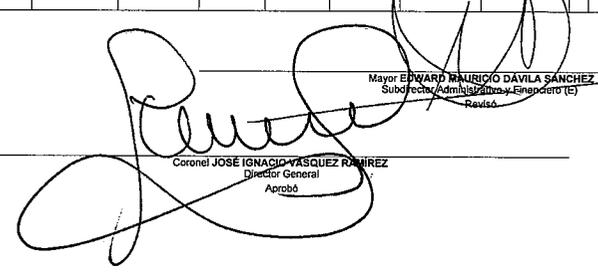
CONTEXTO ESTRATÉGICO		IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					ANÁLISIS Y VALORACIÓN DEL RIESGO INICIAL (Inherente)			DISEÑO DE CONTROLES				ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE CONTROLES							ANÁLISIS Y VALORACIÓN DEL RIESGO FINAL (Residual)			SEGUIMIENTO Y REVISIÓN							
FACTOR EXTERNO (AMENAZA)	FACTOR INTERNO (DEBILIDAD)	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 SOLIDEZ CONJUNTO DE CONTROLES	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO
Observaciones identificadas por entes de control	No aplicar las actividades del procedimiento establecido (expedición de Certificados de Disponibilidad Presupuestal CDP)	1	Certificados de Disponibilidad Expedidos por el Rubro Errado.	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	1	4	Alto	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	Preventivo	04/01/2021 05/04/2021 01/07/2021 01/10/2021	31/03/2021 30/09/2021 31/09/2021 07/01/2022	¿Asignación del responsable? Asignado (15).	15	100	Fuerte	Fuerte	100	100	100	Fuerte	1	3	Mediano	Reducir	Comprometer el 95% del presupuesto apropiado	Trimestral		Coordinador Grupo Presupuesto
															¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuado (15).	15															
															¿Periodicidad? Oportuna (15).	15															
															¿Propósito? Prevenir (15) o Detectar (10). ¿Cómo se realiza la actividad de control? Confiable (15).	15															
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	Registros Presupuestales Elaborados con los Registros Legales.	Generar por medio del sistema registros presupuestales a los actos administrativos sin que cumplan con la normatividad 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.	1	3	Mediano	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	02/01/2021 01/04/2021 01/07/2021 01/10/2021	31/03/2021 30/09/2021 31/09/2021 07/01/2022	¿Asignación del responsable? Asignado (15).	15	100	Fuerte	Fuerte	100	100	Fuerte	1	1	Bajo	Reducir	Oportunidad de expedición de Registro Presupuestal	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, es necesario la apertura de investigaciones disciplinarias.		
															¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuado (15).	15															
															¿Periodicidad? Oportuna (15).	15															
															¿Propósito? Prevenir (15) o Detectar (10). ¿Cómo se realiza la actividad de control? Confiable (15).	15															
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	Compromisos de la Reserva Presupuestal SIF No Ejecutados	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 contratos	1. Mala ejecución del presupuesto 2. Detrimiento patrimonial 3. Observaciones por parte de los entes de control	3	5	Extremo	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	02/01/2021 01/04/2021 01/07/2021 01/10/2021	31/03/2021 30/09/2021 31/09/2021 07/01/2022	¿Asignación del responsable? Asignado (15).	15	100	Fuerte	Fuerte	100	100	Fuerte	2	4	Alto	Reducir	Ejecución presupuestal	Trimestral			
															¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuado (15).	15															
															¿Periodicidad? Oportuna (15).	15															
															¿Propósito? Prevenir (15) o Detectar (10). ¿Cómo se realiza la actividad de control? Confiable (15).	15															
La implementación del sistema local presenta incongruencias, 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	Información Presupuestal con Incongruencias en SIF y LOCAL.	Al hacer las revisiones de CDP y compromisos se presentan incongruencias, 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.	2	4	Alto	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	02/01/2021 01/04/2021 01/07/2021 01/10/2021	31/03/2021 30/09/2021 31/09/2021 07/01/2022	¿Asignación del responsable? Asignado (15).	15	100	Fuerte	Fuerte	100	100	Fuerte	1	2	Bajo	Reducir	N/A				
															¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuado (15).	15															
															¿Periodicidad? Oportuna (15).	15															
															¿Propósito? Prevenir (15) o Detectar (10). ¿Cómo se realiza la actividad de control? Confiable (15).	15															

Firmas:


 Adm. Empl. MARLEN RODRIGUEZ CRUZ
 Profesional de Defensa Grupo Presupuesto
 Elaboró


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


 Adm. Empl. WILLIAM SANDOVAL BARRERO
 Coordinador Grupo Presupuesto
 Revisó


 Coronel JOSÉ IGNACIO VÁSQUEZ RAMÍREZ
 Director General
 Aprobó

Mayor EDUARDO RAÚFICO DÁVILA SÁNCHEZ
 Subdirector Administrativo y Financiero (C)
 Revisó