

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			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	ZONA DE 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
Información errada brindada por el controlista para el pago	Retardos en la entrega de la información	1	Información para el Tablero de las Cuentas e ingresos al SIF Registrados con inconsistencia.	Entrega extemporánea de información por parte de las dependencias involucradas en el trámite de las cuentas para ser registrada en el aplicativo SIF	Fallas en la entrega de la información clara y precisa requerida por TESOR para pagos en SIF y contabilización en el sistema local	Reportes ante los entes de control y demandas	4	2	Alto	PROPÓSITO DEL CONTROL: seguimiento del giro de las obligaciones. COMO: solicitar a las dependencias la información veraz y correcta para los pagos por parte de TESOR PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: bimestral QUIEN EJECUTA: coordinador Grupo Tesorería REGISTRO: correo u/o oficio de solicitud	Preventivo	04/01/2021 05/04/2021 01/07/2021 01/10/2021	07/04/2021 07/07/2021 05/10/2021 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) e Incompleta (5).	15 15 15 10 15 15 10	95	Fuerte	Moderado	50	72,5	72,5	Moderado	3	2	Moderado	Reducir	Oportunidad de pago de obligaciones	Trimestral		
Sanciones por la presentación y pago extemporáneo de los impuestos	Falta de control y seguimiento al calendario tributario.	2	Impuestos Nacionales, Distritales y Municipales, Presentados y Pagados por Fuere de los Trámites Establecidos	No presentar el pago oportuno de los impuestos Nacionales, Distritales y Municipales en las fechas establecidas	Fallas en el aplicativo de la DIAN para el diligenciamiento del formulario de (IVA y RETEFUENTE)	Demandas sanciones e intereses moratorios para la entidad por parte de las entidades de control (DIAN y Secretaría del Hacienda Distral)	5	3	Bajo	PROPÓSITO DEL CONTROL: presentar los impuestos en las fechas establecidas por la DIAN. COMO: presentar los formularios antes de los tiempos establecidos PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: bimestral QUIEN EJECUTA: coordinador Grupo Tesorería REGISTRO: formulario de la DIAN con el recibido	Preventivo	04/01/2021 05/04/2021 01/07/2021 01/10/2021	31/03/2021 30/06/2021 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) e Incompleta (5).	15 15 15 15 15 10	100	Fuerte	Fuerte	100	100										
										PROPÓSITO DEL CONTROL: crear tabla de verificación de pago de impuestos COMO: presentar el formulario antes de la fecha establecida. PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: bimestral QUIEN EJECUTA: coordinador Grupo Tesorería REGISTRO: formulario retención de ICA	Preventivo	04/01/2021 05/04/2021 01/07/2021 01/10/2021	31/03/2021 30/06/2021 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) e Incompleta (5).	15 15 15 15 15 10	100	Fuerte	Fuerte	100	100	Fuerte	3	2	Moderado	Reducir	N/A	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 riesgo, si fue materializado en el periodo, si es necesario la apertura de investigaciones disciplinarias.		Coordinador Grupo Tesorería
										PROPÓSITO DEL CONTROL: impuestos a presentar por compensación COMO: presentar oficio informando sobre el pago al tercero. PERIODICIDAD DE LA APLICACIÓN: semestral QUIEN EJECUTA: coordinador Grupo Tesorería REGISTRO: oficio	Preventivo	04/01/2021 01/07/2021	30/06/2021 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) e Incompleta (5).	15 15 15 15 15 10	100	Fuerte	Fuerte	100	100	Fuerte									

Firmas:

A.P.S.D. MARTHA LUCIA LIMAS DIAZ
Funcionaria Grupo Tesorería
Elabora

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

Capitán FREDY WILLERMO BERTEL JARABA
Coordinador Grupo Tesorería

Coronel JOSÉ IGNACIO VÁSQUEZ RAMÍREZ
Director General
Aprobó

Mayor EDUARDO MAURICIO NAVILA SANCHEZ
Suplente Municipal del Tesorero (E)