


<div>  <div> MAPA DE ASEGURAMIENTO FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA </div> </div>						
SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA					TERCERA LÍNEA DE DEFENSA (Oficina de Control Interno o quien haga sus veces)	Rol de la Tercera Línea de Defensa
No.	ASPECTO CLAVE DE ÉXITO (Programa, Proyecto, Proceso, Sistema, entre otros)	Riesgo asociado al aspecto clave de éxito	Responsable	Area Funcional		
1	Monitoreo de reporte de vulnerabilidades y su gestión	Moderado	Coordinador de Telemática	Telemática	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento (2ª línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1ª línea de defensa.	Priorizar en su Plan Anual de Auditoría
2	Verificación de controles de disponibilidad, integridad y confidencialidad de información en todas las áreas de la organización	Moderado	Coordinador de Telemática	Telemática	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento (2ª línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1ª línea de defensa.	Priorizar en su Plan Anual de Auditoría
3	Procedimiento Administración de plataformas de tecnología de la Información y Comunicación	Moderado	Coordinador de Telemática	Telemática	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento (2ª línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1ª línea de defensa.	Priorizar en su Plan Anual de Auditoría
4	Garantizar la operación de la entidad ante situaciones de desastre	Alto	Coordinador de Telemática	Telemática	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento (2ª línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1ª línea de defensa.	Priorizar en su Plan Anual de Auditoría
5	Recepción entrega de bienes, recepción de materia prima, recepción y entrega de prendas, .	Alto	Coordinador de Fábrica	Fábrica	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento para su mejora y evaluará los controles de 1ª línea de defensa que corresponderían a la 2ª línea de defensa.	Priorizar en su Plan Anual de Auditoría
6	Recepción, entrega y control Activos Fijos y consumibles	Medio	Coordinador del Almacén	Almacén	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento para su mejora y evaluará los controles de 1ª línea de defensa que corresponderían a la 2ª línea de defensa.	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a actividad de control que realiza la 2ª línea de defensa, para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1ª línea de defensa.
7	Rendición de cuentas	Medio	Jefe de Planeación	Planeación	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces confiará en los resultados del aseguramiento de la 2ª línea y basado en sus informes, auditará la efectividad de dicha función, evitando evaluar los controles de la 1ª línea.	Priorizar en su Plan Anual de Auditoría

SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA					TERCERA LÍNEA DE DEFENSA (Oficina de Control Interno o quien haga sus veces)	Rol de la Tercera Línea de Defensa
No.	ASPECTO CLAVE DE ÉXITO (Programa, Proyecto, Proceso, Sistema, entre otros)	Riesgo asociado al aspecto clave de éxito	Responsable	Area Funcional		
8	Proceso de Créditos	Moderado	Subdirector Operativo	Créditos y Cartera	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento (2ª línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1ª línea de defensa.	Priorizar en su Plan Anual de Auditoría
9	Seguimiento y Control de Cartera	Moderado	Subdirector Operativo	Créditos y Cartera	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento (2ª línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1ª línea de defensa.	Priorizar en su Plan Anual de Auditoría
10	3.1 Proceso Administración Financiera / Contabilidad y Costos	Extremo	Coordinador grupo Contabilidad y Costo	CONCO	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento (2ª línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1ª línea de defensa.	Priorizar en su Plan Anual de Auditoría
11	Procedimiento de trámite de cuentas y cuentas por cobrar y por cobrar	Alto	Coordinador grupo trámite de cuentas	CENCU	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento (2ª línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1ª línea de defensa.	Priorizar en su Plan Anual de Auditoría
12	Administración Logística.	Alto	Coordinador Logística	Logística	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento para su mejora y evaluará los controles de 1ª línea de defensa que corresponderían a la 2ª línea de defensa.	Priorizar en su Plan Anual de Auditoría
13		Extremo	Coordinador Talento Humano	Talento Humano	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento para su mejora y evaluará los controles de 1ª línea de defensa que corresponderían a la 2ª línea de defensa.	Priorizar en su Plan Anual de Auditoría
14	Gestión Documental	Moderado	Coordinador Gestion Documental	Gestion Documental	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento (2ª línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1ª línea de defensa.	Priorizar en su Plan Anual de Auditoría
15	Gestión Jurídica	Extremo	Jefe Oficina Jurídica	Asesoría Legal	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento (2ª línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1ª línea de defensa.	Priorizar en su Plan Anual de Auditoría
16	Proceso Direccionamiento Estratégico	Bajo	Jefe Oficina Asesora de Planeación	direccionamiento estrategico	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la actividad de control que realiza la 2ª línea de defensa, para su mejora y evaluará los controles de 1ª línea de defensa que corresponderían a la 2ª línea de defensa.	

SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA					TERCERA LÍNEA DE DEFENSA (Oficina de Control Interno o quien haga sus veces)	Rol de la Tercera Línea de Defensa
No.	ASPECTO CLAVE DE ÉXITO (Programa, Proyecto, Proceso, Sistema, entre otros)	Riesgo asociado al aspecto clave de éxito	Responsable	Area Funcional		
17	Proceso Direccionamiento Sistema de Gestión	Bajo	Jefe Oficina Asesora de Planeación	Planeación	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la actividad de control que realiza la 2ª línea de defensa, para su mejora y evaluará los controles de 1ª línea de defensa que corresponderían a la 2ª línea de defensa.	
18	Gestión del Riesgo	Alto	Jefe Oficina Asesora de Planeación	Planeación Oficinas Coordinaciones	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento para su mejora y evaluará los controles de 1ª línea de defensa que corresponderían a la 2ª línea de defensa.	Priorizar en su Plan Anual de Auditoría
19	Contratación Administrativa en sus diferentes modalidades	Extremo	Coordinador grupo de adquisiciones y contratos	ADCON	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento (2ª línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1ª línea de defensa.	Priorizar en su Plan Anual de Auditoría
20	3.1 Proceso Administración Financiera / Tesorería	Extremo	Coordinador grupo de tesorería	TESOR	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento (2ª línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1ª línea de defensa.	Priorizar en su Plan Anual de Auditoría
21	Fabrica de Confecciones	Extremo	Subdirector Operativo	Fabrica de Confecciones	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento (2ª línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1ª línea de defensa.	Priorizar en su Plan Anual de Auditoría
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						