

MAPA DE ASEGURAMIENTO

FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA

| 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 | Área 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 (2 ^a línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1 ^a 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 (2 ^a línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1 ^a 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 (2 ^a línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1 ^a 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 (2 ^a línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1 ^a 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 1 ^a línea de defensa que corresponderían a la 2 ^a 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 1 ^a línea de defensa que corresponderían a la 2 ^a 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 2 ^a línea de defensa, para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1 ^a 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 2 ^a línea y basado en sus informes, auditará la efectividad de dicha función, evitando evaluar los controles de la 1 ^a 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 | Área 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 (2 ^a línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1 ^a 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 (2 ^a línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1 ^a 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 (2 ^a línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1 ^a 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 (2 ^a línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1 ^a 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 1 ^a línea de defensa que corresponderían a la 2 ^a 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 1 ^a línea de defensa que corresponderían a la 2 ^a línea de defensa. | Priorizar en su Plan Anual de Auditoría |
| 14 | Gestión Documental | Moderado | Coordinador Gestión Documental | Gestión Documental | La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá auditar y generar hallazgos y recomendaciones a la función de aseguramiento (2 ^a línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1 ^a 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 (2 ^a línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1 ^a línea de defensa. | Priorizar en su Plan Anual de Auditoría |
| 16 | Proceso Direccionamiento Estratégico | Bajo | Jefe Oficina Asesora de Planeación | Direccionamiento estratégico | 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 2 ^a línea de defensa, para su mejora y evaluará los controles de 1 ^a línea de defensa que corresponderían a la 2 ^a 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 | Área 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 2 ^a línea de defensa, para su mejora y evaluará los controles de 1 ^a línea de defensa que corresponderían a la 2 ^a 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 1 ^a línea de defensa que corresponderían a la 2 ^a 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 (2 ^a línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1 ^a 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 (2 ^a línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1 ^a 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 (2 ^a línea) para su mejora y evaluará los aspectos que considere relevantes de la 1 ^a línea de defensa. | Priorizar en su Plan Anual de Auditoría |
| 22 | | | | | | |
| 23 | | | | | | |
| 24 | | | | | | |
| 25 | | | | | | |
| 26 | | | | | | |
| 27 | | | | | | |
| 28 | | | | | | |
| 29 | | | | | | |