

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		ZONA DE RIESGO	OPCIONES DE TRATAMIENTO	INDICADOR	PERIODICIDAD	DESCRIPCIÓN SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN	RESPONSABLE
								PROBABILIDAD	IMPACTO					CRITERIOS DE EVALUACIÓN	VALOR	TOTAL		CALIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN	CALIFICACIÓN SOLIDEZ	TOTAL SOLIDEZ INDIVIDUAL	PROMEDIO TOTAL CONTROLES	CALIFICACIÓN SOLIDEZ CONJUNTO DE CONTROLES	PROBABILIDAD						
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 Erróneo.	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	Preventivo	04/01/2021 05/04/2021 01/07/2021 01/10/2021	31/03/2021 30/06/2021 31/09/2021 07/01/2022	¿Asignación del responsable? Asignado (15). ¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuada (15). ¿Periodicidad? Oportuna (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 10	100	Fuerte	Fuerte	100	100	100	Fuerte	1	3	Moderado	Reducir	Comprometer el 95% del presupuesto apropiado	Trimestral	
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 sin el Llamado de los Regulares 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	Moderado	Preventivo	02/01/2021 01/04/2021 01/07/2021 01/10/2021	31/03/2021 30/06/2021 31/09/2021 07/01/2022	¿Asignación del responsable? Asignado (15). ¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuada (15). ¿Periodicidad? Oportuna (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 10	100	Fuerte	Fuerte	100	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 riesgo, si fue materializado en el periodo, si es necesario la apertura de investigaciones disciplinarias.
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 SIIF 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	Preventivo	02/01/2021 01/04/2021 01/07/2021 01/10/2021	31/03/2021 30/06/2021 31/09/2021 07/01/2022	¿Asignación del responsable? Asignado (15). ¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuada (15). ¿Periodicidad? Oportuna (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 10	100	Fuerte	Fuerte	100	100	100	Fuerte	2	4	Alto	Reducir	Ejecución presupuestal	Trimestral	
La implementación del sistema local presenta inconsistencias, por encontrarse en proceso de estabilización con respecto al aplicativo SIIF.	Inestabilidad del sistema local y diferencias entre los registros presupuestales del SIIF versus sistema local	4	Información Presupuestal con Inconsistencia en el Registro en SIIF y LOCAL.	Al hacer las revisiones de CDP y compromisos se presentan inconsistencias, como lo refleja el reporte de informes en el SIIF y Local.	Financiero	Diferencias de información de los registros del SIIF con el sistema local	1. mala ejecución del presupuesto. 2. Sanciones.	2	4	Alto	Preventivo	02/01/2021 01/04/2021 01/07/2021 01/10/2021	31/03/2021 30/06/2021 31/09/2021 07/01/2022	¿Asignación del responsable? Asignado (15). ¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuada (15). ¿Periodicidad? Oportuna (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 10	100	Fuerte	Fuerte	100	100	100	Fuerte	1	2	Bajo	Reducir	N/A		
Firmas:																													

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

Adm. Enc. WILLIAM SANDOVAL BARRERO
Coordinador Grupo Presupuesto
Revisó

Mayor EDUARDO RAÚL DAVILA SANCHEZ
Subdirector Administrativo y Financiero (C)
Revisó

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

Coronel JOSÉ IGNACIO VÁSQUEZ RAMÍREZ
Director General
Aprobó