

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.	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		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 CONTROL INDIVIDUAL	PROMEDIO TOTAL CONTROLES	CALIFICACIÓN SOLIDEZ CONJUNTO DE CONTROLES						
Llamados de atención o sanciones por parte de los entes de control.	Inconsistencias en el sistema de información	1	Demoras en la entrega de información contable por parte de las demás dependencias, generando traumatismos en el proceso	Financiero	Reporte de información incompleta para ser ingresada en el aplicativo.	Investigaciones disciplinarias y amonestaciones por parte de la Contaduría General de la Nación	2	4	Alto	PROPÓSITO DEL CONTROL: Registro oportuno y correcto de la información contable en el SIIF NACIÓN. COMO: Enviar la solicitud de la conciliación de la información contable generada al interior de cada dependencia. PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Mensual QUIEN EJECUTA: Coordinador grupo Contabilidad Subdirector Administrativo y Financiero. REGISTRO: solicitud de la conciliación a través de correo u oficio.	Detectivo	02/07/2019 01/08/2019 01/09/2019 01/10/2019 01/11/2019 01/12/2019	31/07/2019 30/08/2019 30/09/2019 31/10/2019 29/11/2019 20/12/2019	¿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) o Incompleta (5).	15 15 15 10 15 10	95	Fuerte	Moderado	50	72,5	72,5	Moderado	1	4	Alto	Reducir	NA	En 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, si es necesario la apertura de investigaciones disciplinarias.	Coordinador Grupo Contabilidad y Costos
Visitas de la DIAN y por parte de las auditorías que puedan generar sanciones.	Falta de compromiso por parte de las dependencias que alimentan la información contable.	2	La demora en la entrega de la información contable por parte de las demás dependencias, generando traumatismos en el proceso debido a que se cuenta con menor tiempo para realizar el cierre contable el cual debe ser presentado ante el SIIF NACIÓN II.	Financiero	Falta de compromiso por parte de las dependencias que informan la información que llega a contabilidad.	Sanciones y cambios en la interacción de los estándares de la información.	2	4	Alto	PROPÓSITO DEL CONTROL: Entrega de la información contable en los tiempos establecidos. COMO: Enviar la solicitud de la conciliación de la información contable generada al interior de cada dependencia. PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Mensual QUIEN EJECUTA: Coordinador grupo Contabilidad Subdirector Administrativo y Financiero. REGISTRO: solicitud de la conciliación a través de correo u oficio.	Detectivo	02/07/2019 01/08/2019 01/09/2019 01/10/2019 01/11/2019 01/12/2019	31/07/2019 30/08/2019 30/09/2019 31/10/2019 29/11/2019 20/12/2019	¿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) o Incompleta (5).	15 15 15 10 15 10	95	Fuerte	Moderado	50	72,5	72,5	Moderado	1	4	Alto	Reducir	NA	En 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, si es necesario la apertura de investigaciones disciplinarias.	Coordinador Grupo Contabilidad y Costos
Presentación de precios inadecuados	Falta de seguimiento de los estándares de producción	3	Diferencias en el proceso de producción con relación a los datos obtenidos en los costos estándar frente a los costos reales	Financiero	Falta de seguimiento de los estándares de producción	Cotización de prendas a mayor precio, cotización de prendas a menores precios generando pérdida del ejercicio, cambios en la interacción de los procesos, impacto de confiabilidad de la información	3	4	Extremo	PROPÓSITO DEL CONTROL: Evitar que los costos reales sean superiores al estándar. COMO: Realizando seguimiento a la producción a través de las ordenes de trabajo. PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Mensual QUIEN EJECUTA: Grupos Contabilidad y Costos y Grupo Fábrica de Confecciones. REGISTRO: Acta o Informe.	Detectivo	02/07/2019 01/08/2019 01/09/2019 01/10/2019 01/11/2019 01/12/2019	31/07/2019 30/08/2019 30/09/2019 31/10/2019 29/11/2019 20/12/2019	¿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) o Incompleta (5).	15 15 15 10 15 10	95	Fuerte	Moderado	50	72,5	72,5	Moderado	2	4	Alto	Reducir	NA	En 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, si es necesario la apertura de investigaciones disciplinarias.	Coordinador Grupo Contabilidad y Costos

Firmas:

APSO YULIER ACUNA RAMIREZ
Funcionario Grupo Contabilidad y Costos
Elaboró

Cor. Pub. YAIR CONSUELO CALDERÓN SILVA
Coordinadora Grupo Contabilidad y Costos
Revisó

Teniente Coronel DIEGO JAVIER URRUTIA SANABRIA
Subdirector Administrativo y Financiero
Revisó

Coronel JOSÉ MANUEL ORTIZ MENESES
Encargado de las funciones del despacho de la Dirección General
Aprobó

Jefe CESAR AUGUSTO ARGUELLO PRIETO
Jefe Oficina Asesora de Planeación (E)
Vo. Bo.

Página 1 de 2

F-1-2-06 V1