

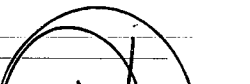
OBJETIVOS ESTRATÉGICOS: Asegurar la correcta administración de los recursos necesarios para la sostenibilidad financiera del Fondo Rotatorio de la Policía.

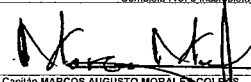
OBJETIVO PROCESO: Administrar con eficiencia y seguridad el manejo de los recursos financieros, apoyando y asesorando técnicamente a los diferentes procesos en aspectos normativos y procedimentales, con el fin de proporcionar información oportuna y veraz que facilite la toma de decisiones por parte de la Dirección, realizando una gestión preventiva de seguridad y salud en el trabajo y los aspectos ambientales asociados.

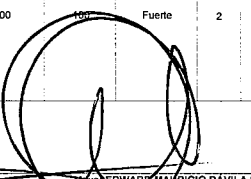
CONTEXTO ESTRATÉGICO		IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					ANÁLISIS Y VALORACIÓN DEL RIESGO INICIAL (Inherente)		DISEÑO DE CONTROLES				ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE CONTROLES								ANÁLISIS Y VALORACIÓN DEL RIESGO FINAL (Residual)		SEGUIMIENTO Y REVISIÓN							
FACTOR EXTERNO (AMENAZA)	FACTOR INTERNO (DEBILIDAD)	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	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					
Observaciones identificadas por entes de control	No aplicar las actividades del procedimiento establecido en la expedición de Certificados Disponibilidad Presupuestal (CDP)	1	Certificados de Disponibilidad Expedidos por el Rubro Errado.	Expedir 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	PROPÓSITO DEL CONTROL: Evitar errores en la expedición de los certificados de disponibilidad presupuestal. COMO: Verificación de la información suministrada contra el plan anual de adquisiciones/certificados de disponibilidad presupuestal. PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Trimestral. QUIEN EJECUTA: Coordinador Grupo Presupuesto. REGISTRO: Acta	Preventivo	03/01/2022 01/07/2022	30/06/2022 06/01/2023	¿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 15 15 10	100	Fuerte	Fuerte	100	100	100	Fuerte	1	3	Moderado Reducir	Comprometer el 95% 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 expedidos sin el lleno de los requisitos	No generar registro presupuestal en SIIF Nación II y sistema focal a los actos administrativos sin que cumplan con la normalidad presupuestal.	Financiero	Errores operativos en el ingreso de datos y el registro inoportuno	1. Mala ejecución del presupuesto. 2. Sanciones.	1	4	Alto	PROPÓSITO DEL CONTROL: Evitar errores operativos en la expedición de los registros presupuestales COMO: Realizando la verificación de la información suministrada contra el contrato y demás solicitudes. PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Trimestral. QUIEN EJECUTA: Coordinador Grupo Presupuesto. REGISTRO: Acta.	Preventivo	03/01/2022 01/07/2022	30/06/2022 06/01/2023	¿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 15 15 10	100	Fuerte	Fuerte	100	100	100	Fuerte	1	3	Bajo Reducir	Comprometer el 95% del presupuesto apropiado	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 riesgos, si fue materializado en el periodo, si es necesario la apertura de investigaciones disciplinarias.	Coordinador Grupo Presupuesto
Novedades presentadas en la entidad en la generación de los registros presupuestales	Falta de control por parte de los responsables del proceso de generación de registros presupuestales		Registros Presupuestales expedidos sin el lleno de los requisitos	No generar registro presupuestal en SIIF Nación II y sistema focal a los actos administrativos sin que cumplan con la normalidad presupuestal.	Financiero	Errores operativos en el ingreso de datos y el registro inoportuno	1. Mala ejecución del presupuesto. 2. Sanciones.	1	4	Alto	PROPÓSITO DEL CONTROL: Evitar la no generación de registros presupuestales dentro de los tiempos establecidos a las diferentes solicitudes COMO: Verificar los tiempos de respuesta de las solicitudes allegadas a la dependencia. PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Trimestral. QUIEN EJECUTA: Coordinador Grupo Presupuesto. REGISTRO: Acta.	Preventivo	03/01/2022 01/07/2022	30/06/2022 06/01/2023	¿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 15 15 10	100	Fuerte	Fuerte	100	100	100	Fuerte	1	3	Bajo Reducir	Comprometer el 95% del presupuesto apropiado	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 riesgos, si fue materializado en el periodo, si es necesario la apertura de investigaciones disciplinarias.	Coordinador Grupo Presupuesto
Generar por parte de la entidad la solicitud de recursos por pago pasivo comprometidos para exigibles vigencias la afectación y ejecución de los contratos	Falta de control por parte de los supervisores comprometidos para la afectación y ejecución de los contratos	3	Comprometidos de la Reserva Presupuestal sin ser liquidados	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	PROPÓSITO DEL CONTROL: Minimizar posible constitución de pasivos exigibles. COMO: Realizar seguimiento y control a la ejecución presupuestal de los contratos. PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Trimestral. QUIEN EJECUTA: Coordinador Grupo Presupuesto. REGISTRO: Actas de reuniones de seguimiento	Preventivo	03/01/2022 01/04/2022 01/07/2022 03/10/2022	31/03/2022 30/06/2022 31/09/2022 06/01/2023	¿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 15 15 10	100	Fuerte	Fuerte	100	100	100	Fuerte	2	4	Alto Reducir	Ejecución presupuestal	Trimestral		

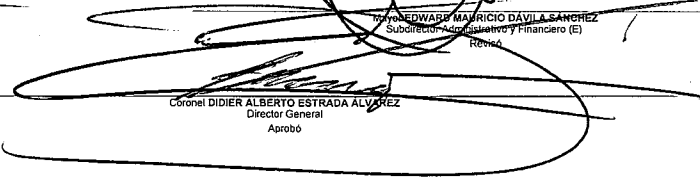
Firmas:


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


Mayor EDWARD MARIANO DAVILA SANCHEZ
Jefe Oficina Asesora de Planeación (E)
Votó


Capitán MARCOS AUGUSTO MORALES COLLA
Coordinador Grupo Presupuesto
Revisó


Mayor EDWARD MARIANO DAVILA SANCHEZ
Subdirector Administrativo y Financiero (E)
Revisó


Coronel DIDIER ALBERTO ESTRADA ALVAREZ
Director General
Aprobó