

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 CORRUPCIÓN (acción u omisión+uso del poder+desviación de la gestión de lo público+el beneficio privado)	CAUSAS	CONSECUENCIAS O EFECTOS POTENCIALES	CLASIFICACIÓN ANTES DE CONTROLES	PROBABILIDAD	IMPACTO	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		PROBABILIDAD	IMPACTO	INDICADOR	PERIODICIDAD	DESCRIPCIÓN SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN	RESPONSABLE			
														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								
Presentar información errónea en la documentación por parte de un tercero	Información errónea en la solicitud de CDP	1	Pago indebido a un tercero sin tener en cuenta los parámetros establecidos en el contrato	Corrupción	Reducción de apropiación a los procesos para los cuales están asignados recursos	Extremo	5	4	Extremo	PROPOSITO DEL CONTROL: Expedir CDP de acuerdo al Plan Anual de Adquisiciones COMO: Revisar el Plan Anual de Adquisiciones en cuanto al objeto y al valor PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Trimestral QUIEN EJECUTA: Coordinador Grupo Presupuesto REGISTRO: Acta	Detectivo	02/01/2020 01/04/2020 01/07/2020 01/10/2020	31/03/2020 30/06/2020 30/09/2020 22/12/2020	¿Asignación del responsable? Asignado (15)	15	95	Fuerte	Moderado	50	72.5	88.25	Moderado	4	4	Extremo	Reducir	Oportunidad en el trámite de cuentas	Trimestral	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.	Coordinadores Grupos Presupuesto, Central de Cuentas, Contabilidad y Costos y Tesorería
										¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuado (15)				15																
										¿Periodicidad? Oportuno (15)				15																
										¿Propósito? Prevenir (15) o Detectar (10)				10																
										¿Cómo se realiza la actividad de control? Confiable (15)				15																
										¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones? Se investigan y resuelven (15)				15																
										¿Evidencia ejecución del Control? Completa (10) o Incompleta (5)				10																
										¿Asignación del responsable? Asignado (15)				15																
										¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuado (15)				15																
										¿Periodicidad? Oportuno (15)				15																
										¿Propósito? Prevenir (15) o Detectar (10)				10																
										¿Cómo se realiza la actividad de control? Confiable (15)				15																
¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones? Se investigan y resuelven (15)	15																													
¿Evidencia ejecución del Control? Completa (10) o Incompleta (5)	10																													
	No identificación de las características del cliente	1	Pago indebido a un tercero sin tener en cuenta los parámetros establecidos en el contrato	Corrupción	Expedición del registro presupuestal no acorde al objeto del contrato	Extremo	5	4	Extremo	PROPOSITO DEL CONTROL: Expedir registro de acuerdo al contrato COMO: Revisar ejecución presupuestal en el contrato, el objeto y el valor PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Trimestral QUIEN EJECUTA: Coordinador Grupo Presupuesto REGISTRO: Acta	Detectivo	02/01/2020 01/04/2020 01/07/2020 01/10/2020	31/03/2020 30/06/2020 30/09/2020 22/12/2020	¿Asignación del responsable? Asignado (15)	15	95	Fuerte	Moderado	50	72.5	88.25	Moderado	4	4	Extremo	Reducir	Oportunidad en el trámite de cuentas	Trimestral	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.	Coordinadores Grupos Presupuesto, Central de Cuentas, Contabilidad y Costos y Tesorería
										¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuado (15)				15																
										¿Periodicidad? Oportuno (15)				15																
										¿Propósito? Prevenir (15) o Detectar (10)				10																
										¿Cómo se realiza la actividad de control? Confiable (15)				15																
										¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones? Se investigan y resuelven (15)				15																
										¿Evidencia ejecución del Control? Completa (10) o Incompleta (5)				10																
										¿Asignación del responsable? Asignado (15)				15																
										¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuado (15)				15																
										¿Periodicidad? Oportuno (15)				15																
										¿Propósito? Prevenir (15) o Detectar (10)				10																
										¿Cómo se realiza la actividad de control? Confiable (15)				15																
¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones? Se investigan y resuelven (15)	15																													
¿Evidencia ejecución del Control? Completa (10) o Incompleta (5)	10																													
	Trámite de cuentas sin el llenado de requisitos		Obligación para pago de un menor valor en la factura							PROPOSITO DEL CONTROL: tramite acordado de las cuentas COMO: verificación de la información suministrada y registrada por el cliente PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Trimestral QUIEN EJECUTA: Coordinador Grupo Central de Cuentas REGISTRO: acta	Preventivo	02/01/2020 01/04/2020 01/07/2020 01/10/2020	31/03/2020 30/06/2020 30/09/2020 22/12/2020	¿Asignación del responsable? Asignado (15)	15	100	Fuente	Fuerte	100	100										
										¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuado (15)				15																
										¿Periodicidad? Oportuno (15)				15																
										¿Propósito? Prevenir (15) o Detectar (10)				15																
										¿Cómo se realiza la actividad de control? Confiable (15)				15																
										¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones? Se investigan y resuelven (15)				15																
										¿Evidencia ejecución del Control? Completa (10) o Incompleta (5)				10																
										¿Asignación del responsable? Asignado (15)				15																
										¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuado (15)				15																
										¿Periodicidad? Oportuno (15)				15																
										¿Propósito? Prevenir (15) o Detectar (10)				15																
										¿Cómo se realiza la actividad de control? Confiable (15)				15																
¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones? Se investigan y resuelven (15)	15																													
¿Evidencia ejecución del Control? Completa (10) o Incompleta (5)	10																													
	Pagos indebidos o de poca fiabilidad									PROPOSITO DEL CONTROL: pagar correctamente de acuerdo a la obligación COMO: verificar que la obligación para pago este acorde a la información registrada en el sistema y en los anexos PERIODICIDAD DE APLICACIÓN: Trimestral QUIEN EJECUTA: Coordinador Grupo Tesorería REGISTRO: acta de revisión	Preventivo	02/01/2020 01/04/2020 01/07/2020 01/10/2020	31/03/2020 30/06/2020 30/09/2020 22/12/2020	¿Asignación del responsable? Asignado (15)	15	100	Fuerte	Fuerte	100	100										
										¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuado (15)				15																
										¿Periodicidad? Oportuno (15)				15																
										¿Propósito? Prevenir (15) o Detectar (10)				15																
										¿Cómo se realiza la actividad de control? Confiable (15)				15																
										¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones? Se investigan y resuelven (15)				15																
										¿Evidencia ejecución del Control? Completa (10) o Incompleta (5)				10																
										¿Asignación del responsable? Asignado (15)				15																
										¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuado (15)				15																
										¿Periodicidad? Oportuno (15)				15																
										¿Propósito? Prevenir (15) o Detectar (10)				15																
										¿Cómo se realiza la actividad de control? Confiable (15)				15																
¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones? Se investigan y resuelven (15)	15																													
¿Evidencia ejecución del Control? Completa (10) o Incompleta (5)	10																													

Firmas

Con. Pub. YAIR CONSUELO CALDERON SILVA
Coordinadora Grupo Contabilidad y Costos
EjercicioEconomista WILLIAM RICARDO TELLO NOYRA
Coordinador Grupo Adquisiciones y Contratos
EjercicioAdm. Emp. WILLIAM SANDRAL BARRERO
Coordinador Grupo Presupuesto
EjercicioCapitán ALFREDO GUILLERMO BERTEL JARABA
Coordinador Grupo Tesorería
EjercicioMayor JAVIER ALEXANDER TORRES LEÓN
Subdirector Administrativo y Financiero (C)
RevisóCoronel OLGA LUCIA HERNÁNDEZ BENÁVIDES
Jefe Oficina Asesora de Planeación
Vó BoCoronel JOSÉ IGNACIO VÁSQUEZ RAMÍREZ
Jefe Oficina Asesora de Planeación
Aprobó