

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 CORRUPCIÓN (acción u omisión-uso del poder+desviación de la gestión de lo público+el beneficio privado)	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 CONTROL INDIVIDUAL	PROMEDIO TOTAL CONTROLES	CALIFICACIÓN SOLIDEZ CONJUNTO DE CONTROLES							PROBABILIDAD
Presentar información errónea en la documentación por parte de un tercero	Información errónea en la solicitud de CDP No identificación de las características del cliente.	1	Pagar cuentas no acorde a lo establecido en el contrato para beneficio propio o de un tercero	(acción u omisión-uso del poder+desviación de la gestión de lo público+el beneficio privado)	Expedición del registro presupuestal sin solicitud previa, con objetos y valores diferentes	Sanciones disciplinarias fiscales y penales por destino indebido de recursos	5	4	PROPÓSITO 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	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).	15	95	Fuerte	Moderado	50	72.5			EXTREMO	REDUCIR	Oportunidad en el trámite de cuentas	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.	Coordinadores Grupo Presupuesto, Central de Cuentas, Contabilidad y Costes 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	100	Fuerte	Fuerte	100	100	100	FUERTE	3	4	EXTREMO	REDUCIR	Cuentas_tramitadas_oportunamentePROC2015_cuentas_a_tramitar_en_el_periodo*100	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.	Coordinadores Grupo Presupuesto, Central de Cuentas, Contabilidad y Costes y Tesorería
												¿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	Fuerte	Fuerte	100	100							Oportunidad en el pago de obligaciones	Trimestral			
												¿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															

Capitán MARCOS AUGUSTO MORALES COLPAS
Coordinador Grupo Contabilidad y Costos (E)
Elaboró

Teniente EDGAR GILBERTO PUJILLO
Coordinador Grupo Central de Cuentas
Elaboró

Capitán MARCOS AUGUSTO MORALES COLPAS
Coordinador Grupo Presupuesto
Elaboró

Mayor PAOLA ANDREA VILLANUEVA GONZA
Coordinadora Grupo Tesorería (E)
Elaboró

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

Mayor EDWARD MAURICIO DAVILA SANCHEZ
Jefe Oficina Asesoría Planeación (E)
Votó

Coronel DIDIER ALBERTO ESTRADA ALVAREZ
Director General
Aprobó