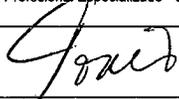
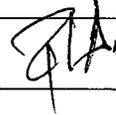
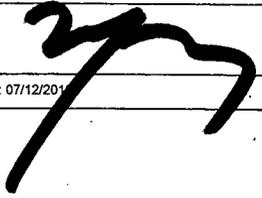


1. PROCESO	2. RIESGOS	3. CALIF		4. RIESGO INHERENTE	5. CONTROLES EXISTENTES	6. NUEVA		7. RIESGO RESIDUAL		8. TRATAMIENTO	9. ACCIONES	10. CRONOGRAMA (Fecha acciones dd-mm-aaaa)	11. INDICADOR DE LA ACCIÓN	12. RESPONSABLES DE ADELANTAR LA ACCIÓN
		PROB	IMPACT			PROB	IMPACT	Calif	Zona de Ubicación					
		M1-P2- Planear las Finanzas Públicas	Posibilidad de estimar el presupuesto de ingresos sin la garantía real de la obtención del recurso para la siguiente vigencia para beneficio de un tercero.			4	10	Alta	Verificar que la información suministrada este acorde con la normatividad.					
Alta	Verificar que las proyecciones de ingresos y gastos se ajusten al MFMP y se ajusten al manual de formulación presupuestal.			Alta	1. Capacitación al personal en el Estatuto Presupuestal y MFMP. 2. Socialización de Código de Ética.			Desde 01/01/2019 al 31/12/2019	Capacitación realizada /Capacitación Programada	Líder del Proceso (carrera administrativa)				
Posibilidad de aumentar los gastos de funcionamiento, sin tener en cuenta los lineamientos previstos en beneficio de un tercero.	3		10	Alta	Cumplimiento de los lineamientos establecidos y verificación de la fuente del recurso antes de llevarlo a aprobación de la asamblea.	3	10				30	Alta	Seguimiento a la fuente del recurso respecto a la protección del gasto	1. Socializar Lineamientos para proyección Presupuestal en cada vigencia. 2. Socialización de Código de Ética
Posibilidad de emitir certificados de impacto fiscal favorable que no presenten una situación real financiera en beneficio de un tercero.	3		10	Alta	La verificación de la existencia del recurso en el Presupuesto General del Departamento.	2	10	20	Moderada	Revisar que en el presupuesto general del departamento exista el recurso antes de elaborar el impacto fiscal	1. Capacitar al personal sobre requisitos para elaboración del Impacto Fiscal. 2. Socialización de Código de Ética	Desde 01/01/2019 al 31/12/2019		Capacitación realizada /Capacitación Programada

ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
Nombre: DORIS RIVERA MUÑOZ - LUIS ENRIQUE CASTAÑO A. Cargo: Profesional Especializado - Contratista Firma:   Fecha: 04/12/2018	Nombre: RUBÉN ALFONSO ARTEAGA ORTEGÓN Cargo: Subdirector de Presupuesto y Finanzas Públicas Firma:  Fecha: 04/12/2018	Nombre: MARIA VICTORIA MACHADO ANAYA Cargo: Directora Departamento Administrativo Hacienda y Finanzas Públicas. Firma:  Fecha: 07/12/2018