

| | | | |
|-----------------------------------|----------------------|------------------------------------|-------------------------------|
| Código RI-SAYRH-DGRF-01 | Versión 02 | Fecha Edición 16/06/2023 | Vigencia 16/06/2025 |
|-----------------------------------|----------------------|------------------------------------|-------------------------------|

Nombre del Procedimiento: ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO

Área: DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS FINANCIEROS

| RIESGO | CAUSA | ACCIÓN | RESPONSABLE | PLAZO | FRECUENCIA | EVIDENCIAS |
|---|--|--|---|-------|--------------------|--|
| Déficit Presupuestal | Sobreestimación Presupuestal | Verificación del comportamiento de los ingresos | Director General y Director Operativo de Recursos Financieros | Anual | Mensual | Informes del Avance del Ejercicio del Presupuesto |
| | Subestimación del Gasto | Verificación del comportamiento de los gastos | Director General y Director Operativo de Recursos Financieros | Anual | Mensual | |
| | Reducciones Presupuestales | Seguimiento al ejercicio del presupuesto | Director General y Director Operativo de Recursos Financieros | Anual | Cuando se requiera | |
| Continuas modificaciones presupuestales | Programación del presupuesto sin bases confiables y coherentes | Validar que la programación se realice en base a fuentes de información fidedignas | Director General y Director Operativo de Recursos Financieros | Anual | Anual | Adecuaciones Presupuestales registradas en el SIIF |
| | Falta de planificación de las partidas presupuestales | Validar que las partidas presupuestales correspondan al Clasificador por Objeto del Gasto vigente. | Director General y Director Operativo de Recursos Financieros | Anual | Anual | |
| | No respetar la calendarización de proyectos y programas | Hacer constante seguimiento del cumplimiento del cronograma establecido | Director General y Director Operativo de Recursos Financieros | Anual | Cuando se requiera | |



RIESGOS INHERENTES

| Código RI-SAYRH-DGRF-01 | | Versión 02 | | Fecha Edición 16/06/2023 | | Vigencia 16/06/2025 | |
|---|--|---|---|-----------------------------|--------------------|---|--|
| Retrasos en la ejecución de proyectos o programas | No se radica el presupuesto oportunamente | Hacer constante seguimiento del cumplimiento del cronograma establecido | Director General y Director Operativo de Recursos Financieros | Anual | Mensual | | |
| | Adición de programas o proyectos no presupuestados | Proponer las adecuaciones pertinentes para atender proyectos prioritarios | Director General y Director Operativo de Recursos Financieros | Anual | Cuando requiera se | Propuesta para la Adecuación Presupuestal | |