



UNIDAD NACIONAL PROTECCIÓN  
MAPA INTEGRAL DE RIESGOS  
OFICINA DE CONTROL INTERNO



<b>FECHA DE ELABORACIÓN:</b>	10-sep-2019
<b>NOMBRE DEL PROCESO</b>	GESTIÓN FINANCIERA
<b>OBJETIVO DEL PROCESO</b>	Establecer y ejecutar las actividades para el registro, ejecución, control y análisis financiero de la Entidad, con el fin de salvaguardar el suministro de los recursos económicos para llevar a cabo el cumplimiento de la misión de la Unidad Nacional de Protección- UNP.

EVALUACIÓN DISEÑO CONTROLES

No. DEL RIESGO	NOMBRE DEL RIESGO	CAUSAS	ACTIVIDADES DE CONTROL	PESO EN LA EVALUACIÓN DEL DISEÑO DEL CONTROL							RESULTADO DEL DISEÑO DEL CONTROL	RANGO CALIFICACIÓN DISEÑO	CALIFICACIÓN EJECUCIÓN	SOLIDEZ INDIVIDUAL DE CADA CONTROL	DEBE ESTABLECER ACCIONES PARA FORTALECER EL CONTROL	OBSERVACIONES
Riesgo 1	Realización de Pagos sin cumplimiento de requisitos para Beneficio propio o de Terceros.	1.Causar obligaciones sin el cumplimiento de los requisitos exigidos (Informe de supervisión, facturación) 2.Realizar pago fuera de la cadena presupuestal.. Trafico de Influencias para beneficios propios y de Terceros.	Revisar que las cuentas por pagar de la UNP cuente con los debidos soportes.	15	15	15	15	15	15	10	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	No	
			Registrar la cuenta en la Base de Datos de excel en el orden de recepcion( Derecho al Turno).	15	15	15	15	15	15	10	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	No	
			Causar la obligacion de la cuenta por pagar previa verificacion de los soportes	15	15	15	15	15	15	10	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	No	
			Verificar la obligación causada en SIIF con los respectivos soportes y la disponibilidad de PAC previo al pago.	15	15	15	15	15	15	10	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	No	
Riesgo 2	Elaboración de contratos con cargo a un certificado de disponibilidad inexistente, diferente o sin registro presupuestal.	1. Error en la digitación del número del certificado de disponibilidad presupuestal en el estudio previo y por consiguiente en la minuta del contrato. 2. Expedir un registro presupuestal afectando un certificado de disponibilidad que no corresponde al estipulado en el contrato. 3. No remitir el contrato para la expedición del respectivo registro presupuestal.. Inconsistencias en el aplicativo SIIF.	Elaborar conciliaciones entre contratos y presupuesto.	15	15	15	15	15	0	10	85	Débil	Fuerte	Débil	Si	Las desviaciones deben contemplar acciones disciplinarias , Una actividad subsana las 2 causas verificar.
			Revisar los saldos de Certificados de Disponibilidad presupuestal expedidos por presupuesto.	15	15	15	15	15	15	10	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	No	

*Gloria Ines Muñoz Parada*

GLORIA INES MUÑOZ PARADA  
Jefe Oficina de Control Interno