



**UNIDAD NACIONAL PROTECCIÓN
MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS
OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN E INFORMACIÓN**

FECHA DE ELABORACIÓN: _____

CONSOLIDACIÓN MAPA DE RIESGO

NOMBRE DEL PROCESO: **GESTIÓN FINANCIERA**

OBJETIVO DEL PROCESO: **Establecer las actividades para el registro, control, análisis y salvaguarda de las finanzas de la Unidad Nacional de Protección, asegurando el suministro de los recursos económicos para llevar a cabo el cumplimiento de la misión de la UNP.**

No. DEL RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL RESGO	CAUSAS	CONSECUENCIAS	ANÁLISIS DEL RIESGO			CONTROLES	CONTROL PARA MITIGAR	VALORACIÓN DEL RIESGO			TRATAMIENTO	ACCIONES PARA ADMINISTRAR EL RIESGO	INDICADOR (Mide el cumplimiento de las acciones)	RESPONSABLE
				PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO			PROBABILIDAD	IMPACTO	NUEVA EVALUACIÓN				
R1	Estados Financieros No Razonables	1. Posible Omisión de Información por parte del Almacén de los Bienes Recibidos -Movimientos Almacén (perdidas, reclamaciones y bajas). 2. Posibles errores en el procedimiento de registro y depuración de las cuentas contables.. Cambios en la Normatividad Contable '.	Sanciones por parte de los entes de Control	3	20	ZONA RIESGO EXTREMA	Emisión de circular mensual, vía correo electrónico, solicitando la información contable a las áreas de: Almacén, Contratos-convenios, Presupuesto, Tesorería y Nómina. Realización reunión mensual entre Contabilidad y las áreas de Almacén, Contratos-convenios, Presupuesto, Tesorería y Nómina, con el fin de verificar y cruzar la información generada por cada una de estas y que impactan los registros contables de la entidad, dejando como soporte las actas de reunión con los respectivos compromisos..	PROBABILIDAD	3	20	ZONA RIESGO EXTREMA	Disminuir Impacto	Solicitar la información Contable por parte de las áreas correspondientes en modo físico. Conciliar mensualmente entre contabilidad y las áreas de Almacén, Convenios, Presupuesto, Tesorería y Nómina la información reportada dejando como soporte las respectivas actas de reunión y sus compromisos.	Circulares Enviadas Actas de Reunión Realizadas	Cordinador de Contabilidad
R2	Equívocada afectación del Rubro Presupuestal que debe afectarse	1. Selección equivocada del rubro presupuestal que corresponde al gasto. 2. Cambios en el Estatuto Orgánico Presupuestal	Sanciones Disciplinarias	2	20	ZONA RIESGO ALTA	Participación del Grupo de Presupuesto en las capacitaciones que dicta dentro de cada año el MINISTERIO DE HACIENDA sobre el Sistema Integrado de Información Financiera, SIIF., Autorización manejo del Token a personal capacitado..	PROBABILIDAD	2	20	ZONA RIESGO ALTA	Disminuir Impacto	Demostrar la capacitación que sobre el SIIF ha recibido el Grupo de Presupuesto y asistir a las que realice el Ministerio dentro del año 2017. Mantener la Validación del Certificado (Token)	Certificados de Capacitación N/A	Cordinador de Presupuesto
R3	Inadecuada programación de las necesidades mensuales del PAC por parte de cada proceso	1. Falta de solicitud del PAC mensual por parte de los Supervisores de contratos de bs pagos acordados. 2. Solicitudes de PAC que no corresponden a las obligaciones de pago acordadas. 3. Programación errada de pagos por parte de los Supervisores de contratos. La No facturación a	Sanciones Disciplinarias	4	20	ZONA RIESGO EXTREMA	Realización de recordatorio vía correo electrónico a todos los supervisores de la solicitud de PAC. Verificación en el SIIF del saldo del PAC mensual generando reporte de saldo. Seguimiento mensual al indicador de gestión PAC que se encuentra en el Plan de Acción.	PROBABILIDAD	4	20	ZONA RIESGO EXTREMA	Reducir Ocurrencia	Enviar correo electrónico a todos los Supervisores recordándoles el envío del formato PAC GAF-FT-12. Generar del SIIF el reporte de saldo detallado del PAC. Realizar seguimiento al indicador de gestión PAC por medio del informe de ejecución en el Plan de Acción.	N/A 4 Reportes 4 Informes de ejecución PAC	Cordinador de Tesorería
R4				0	0			0	0	0					
R5				0	0			0	0	0					
R6				0	0			0	0	0					
R7				0	0			0	0	0					
R8				0	0			0	0	0					