



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



<b>FECHA DE ELABORACIÓN:</b>	<b>7-sep-2020</b>
<b>NOMBRE DEL PROCESO</b>	<b>GESTIÓN FINANCIERA</b>
<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.

**SEGUIMIENTO Y MONITOREO DEL RIESGO**

TRATAMIENTO DE LOS RIESGOS				DISEÑO DEL CONTROL	II CUATRIMESTRE		SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO			
No. DEL RIESGO	NOMBRE DEL RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS		CONTROLES	DESCRIPCIÓN MONITOREO ( A CORTE DEL 30 DE AGOSTO )	REGISTROS - EVIDENCIAS	CALIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL CONTROL	SOLIDEZ INDIVIDUAL DEL CONTROL	REQUIERE ACCIONES PARA FORTALECER EL CONTROL
Riesgo 1	Realización de Pagos sin cumplimiento de requisitos para Beneficio propio o de Terceros.	Corrupción	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.	Durante el II cuatrimestre del 01 de Mayo al 19 de Agosto de 2020, el Grupo de Contabilidad reviso que las cuentas por pagar radicadas en el grupo de contabilidad para gestionar el pago por concepto de bienes y servicios contarán con los soportes necesarios para generar la cuenta por pagar. Se generaron 876 cuentas por pagar desde la No. 112320 hasta la 199920	Verificación de las cuentas por pagar generadas en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación II	Fuerte	Fuerte	NO	
				Registrar la cuenta en la Base de Datos de excel en el orden de recepción Derecho al Turno).	Durante el II cuatrimestre del 01 de Mayo al 19 de Agosto de 2020, se registro en la base de datos del derecho a turno todas las cuentas por pagar que fueron radicadas en el grupo de contabilidad, en estricto orden de llegada.	Base datos y publicacion en la Intranet <a href="https://www.unp.gov.co/planeacion-gestion-y-control/licitaciones-y-contractacion/registro-del-derecho-de-turno-de-pago">https://www.unp.gov.co/planeacion-gestion-y-control/licitaciones-y-contractacion/registro-del-derecho-de-turno-de-pago</a>	Fuerte	Fuerte	NO	
				Causar la obligacion de la cuenta por pagar previa verificacion de los soportes	Se generaron en SIIF II las obligaciones de todas las cuentas por pagar que fueron radicadas en el grupo de contabilidad de acuerdo con el orden de llegada. Durante el cuatrimestre del 01 de Mayo al 19 de Agosto de 2020, se generaron 3.076 obligaciones de vigencia actual de las cuales 3.075 tienen orden de pago asignada y 1 en estado generada; adicional de generaron 24 obligaciones de reserva de las cuales 20 tienen orden de pago asignada y 4 en estado generada.	Consultas Reportes SIIF (CEN DE OBLIGACIONES)	Fuerte	Fuerte	NO	
				Verificar la obligación causada en SIIF con los respectivos soportes y la disponibilidad de PAC previo al pago.	Para el periodo comprendido entre mayo y hasta el día 19 agosto de 2020, se tramitaron pago de Ordenes Presupuestales Vigencia Actual (2905) , pago de ordenes Presupuestales Vigencia Reserva Presupuestal (30). se consultaron las obligaciones en el SIIF y se generaron las respectivas ordenes de Pago presupuestal, quedando autorizada al día, al día siguiente con estado (bajo procesamiento), al segundo día (pagada)	Consultas Reportes SIIF (CEN DE ORDENES DE PAGO)	Fuerte	Fuerte	NO	
Riesgo 2	Elaboración de contratos con cargo a un certificado de disponibilidad inexistente, diferente o sin registro presupuestal.	Proceso	1. Expedir un registro presupuestal afectando un certificado de disponibilidad que no corresponde al estipulado en el contrato. 2. No remitir el contrato para la expedición del respectivo registro presupuestal. Inconsistencias en el aplicativo SIIF.	Elaborar conciliaciones entre contratos y presupuesto.	Se realizaron las conciliaciones entre las áreas de Contratos - Talento Humano y Presupuesto, se incluye el Grupo de Talento Humano ya que este año paso la parte de Contratistas de apoyo a la gestión a dicho Grupo, y antes se encontraba en el Grupo de Contratos. Se realizaron siete conciliaciones, son 2 mensuales en el cuatrimestre así: 1 al 15 de mayo, 16 al 31 de mayo, 1 al 15 de junio, 16 al 30 de junio, 1 al 15 de julio, 16 al 31 de julio, 1 al 15 de agosto y la de 16 al 31 de agosto de 2020 aun no se realiza ya que este informe se hizo con corte a 19 de agosto, por lo mismo no es posible cumplir con los controles del cuatrimestre completo.	Actas de conciliación siete (7) en total, cada una con sus listados tanto de contratos Jurídicos como de personas Naturales (Contratistas de apoyo a la gestión).	Fuerte	Fuerte	NO	
				Revisar los saldos de Certificados de Disponibilidad presupuestal expedidos por presupuesto.	Se revisaron los saldos de los CDP mensualmente para identificar los que presentaban saldos o aun no habian sido utilizados, por ser el primer cuatrimestre solo se hizo una comunicación por correo electrónico, ya que es muy prematuro que todos estén comprometidos. Se realizo por parte de planeación esta actividad así que no enviamos comunicación.	-Cen de CDP's extraído del SIIF Nación II, cuatro (4) en total para el segundo cuatrimestre (may-jun-jul-ago). -Se realizo por parte de planeación esta actividad así que no enviamos comunicación.	Fuerte	Débil	NO	

Original Firmado  
Gloria Ines Muñoz Parada  
Jefe Oficina de Control Interno