



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



FECHA DE ELABORACIÓN: 19-ene-2021

NOMBRE DEL PROCESO	GESTIÓN FINANCIERA
OBJETIVO DEL PROCESO	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	III CUATRIMESTRE					
					REPORTE DEL PROCESO		SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO			
No. DEL RIESGO	NOMBRE DEL RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	CONTROLES	DESCRIPCIÓN MONITOREO (A CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE)	REGISTROS - EVIDENCIAS	CALIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL CONTROL	SOLIDEZ INDIVIDUAL DEL CONTROL	REQUIERE ACCIONES PARA FORTALECER EL CONTROL	RECOMENDACIONES
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 III cuatrimestre del 20 de Agosto al 23 de Diciembre de 2020, el Grupo de Contabilidad reviso que las cuentas por pagar radicadas para gestionar el pago por concepto de bienes y servicios contaran con los soportes necesarios para generar la cuenta por pagar. Se generaron 1592 cuentas por pagar desde la No. 200020 hasta la 359220	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 recepcion(Derecho al Turno).	Durante el III cuatrimestre del 20 de Agosto al 23 de Diciembre 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 publicación en la Intranet https://www.unp.gov.co/planeacion-gestion-y-control/licitaciones-y-contratacion/registro-del-derecho-de-turno-de-pago	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 20 de Agosto al 23 de Diciembre de 2020, se generaron 7.090 obligaciones de vigencia actual de las cuales 7.004 tienen orden de pago asignada y 86 en estado generada; adicional de generaron 16 obligaciones de reserva de las cuales 16 tienen orden de pago asignada.	Consultas Reportes SIIF (CEN DE OBLIGACIONES) Durante el cuatrimestre desde el 20 de Agosto al 23 de Diciembre de 2020 las obligaciones se enviaron por medio de correo electrónico al grupo de tesorería.	Fuerte	Fuerte	NO	
				Verficar la obligación causada en SIIF con los respectivos soportes y la disponibilidad de PAC previo al pago.	Para el periodo comprendido entre 20 agosto hasta el día 30 noviembre de 2020, se tramitaron pago de Ordenes Presupuestales Vigencia Actual (4874) , pago de ordenes Presupuestales Vigencia Reserva Presupuestal (20). se consultaron las obligaciones en el SIIF y se generaron las respectivas órdenes 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	



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



FECHA DE ELABORACIÓN: 19-ene-2021

NOMBRE DEL PROCESO	GESTIÓN FINANCIERA
OBJETIVO DEL PROCESO	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	III CUATRIMESTRE					
					REPORTE DEL PROCESO		SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO			
No. DEL RIESGO	NOMBRE DEL RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	CONTROLES	DESCRIPCIÓN MONITOREO (A CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE)	REGISTROS - EVIDENCIAS	CALIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL CONTROL	SOLIDEZ INDIVIDUAL DEL CONTROL	REQUIERE ACCIONES PARA FORTALECER EL CONTROL	RECOMENDACIONES
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 y Presupuesto, ya no se incluye el Grupo de Talento Humano ya que a partir de julio la parte de Contratistas de apoyo a la gestión paso a Secretaría General. Se realizaron siete (7) conciliaciones, son 2 mensuales en el cuatrimestre así: 1 al 15 de septiembre, 16 al 30 de septiembre, 1 al 15 de octubre, 16 al 31 de octubre, 1 al 15 de noviembre, 16 al 30 de noviembre, 1 al 15 de diciembre y la de 16 al 31 de diciembre de 2020 aun no se realiza ya que este informe se hizo con corte a 23 de diciembre, 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 habían sido utilizados, por ser el ultimo cuatrimestre se realizo en conjunto con Planeación. Se enviaron 3 comunicados solicitando información de los saldos.	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	Fuerte	NO	

Original Firmado
Gloria Ines Muñoz Parada
Jefe Oficina de Control Interno