

		UNIDAD NACIONAL PROTECCIÓN MAPA INTEGRAL DE RIESGOS OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN E INFORMACIÓN									
FECHA DE ELABORACIÓN:		10-may-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	I CUATRIMESTRE							
				REPORTE DEL PROCESO			SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO				
No. DEL RIESGO	NOMBRE DEL RIESGO	TIPO DE RIESGO	CONTROLES	DESCRIPCIÓN MONITOREO(A CORTE DEL 30 DE ABRIL)	REGISTROS - EVIDENCIAS	CALIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL CONTROL	SOLIDEZ INDIVIDUAL DEL CONTROL	REQUIERE ACCIONES PARA FORTALECER EL CONTROL	RECOMENDACIONES		
Riesgo 1	Posibilidad de afectación económica por realización de Pagos sin cumplimiento de los requisitos para Beneficio propio o de Terceros por causar obligaciones sin el cumplimiento de los requisitos exigidos (Informe de supervisión, facturación) o realizar pagos fuera de la cadena presupuestal.	Corrupción	Profesional designado verifica que las cuentas por pagar de la UNP cuente con los debidos soportes donde se recibe la cuenta, se relaciona en la Base de Datos y se revisan los soportes	Durante el I cuatrimestre del 01 de Enero al 27 de Abril de 2021, el Grupo de Contabilidad reviso que las cuentas por pagar radicadas para gestionar el pago por concepto de bienes y servicios contarán con los soportes necesarios para generar la cuenta por pagar. Se generaron 1986 cuentas por pagar desde la No. 121 hasta la 198621	Verificación de las cuentas por pagar generadas en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación II	Fuerte	Fuerte	No			
			Profesional designado registra la cuenta en la Base de Datos de excel en el orden de recepcion (Derecho al Turno) para generar transparencia en el orden en que se ejecutan los pagos	Durante el I cuatrimestre del 01 de Enero al 27 de Abril de 2021, 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			
			Profesional designado verifica que la cuenta cumpla con los requisitos legales y cuente con disponibilidad presupuestal. Una vez cumpla con estos requisitos, causa la obligacion de la cuenta por pagar previa verificación de los soportes y se procede a radicar en Tesorería.	Se generaron en SIIF Nación 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 Enero al 27 de Abril de 2021, se generaron 10.232 obligaciones de vigencia actual; adicional de generaron 206 obligaciones de reserva presupuestal.	Consultas Reportes SIIF (CEN DE OBLIGACIONES) De Enero a Abril se manejan los documentos vía correo electrónico	Fuerte	Fuerte	No			
			Profesional designado verifica la obligación causada en SIIF con los respectivos soportes y la disponibilidad de PAC previo al pago.	Para el periodo comprendido entre enero 01 de 2021 hasta el día 30 abril de 2021, se tramitaron pago de Ordenes Presupuestales Vigencia Actual (10513) , pago de ordenes Presupuestales Vigencia Reserva Presupuestal (194). 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) Archivo Físico lo esta entregando contabilidad a Tesorería a medida que lo van radicando, revisiones por internet El mes de enero a abril se manejan los documentos vía correo	Fuerte	Fuerte	No			
Riesgo 2	La posibilidad de digitar erróneamente el número de certificado de disponibilidad presupuestal en un contrato y expedir un registro presupuestal afectando un certificado de disponibilidad que	Proceso	Coordinador de Presupuesto y/o profesional designado verifican a través de conciliaciones entre contratos y presupuesto, que cada CDP expedidos correspondan a las minutas de los contratos	Se realizaron las conciliaciones entre las areas de Contratos y Presupuesto. Se realizaron siete conciliaciones, son 2 mensuales en el cuatrimestre asi: 1 al 15 de enero, 16 al 31 de enero, 1 al 15 de febrero, 16 al 28 de febrero, 1 al 15 de marzo, 16 al 31 de marzo, 1 al 15 de abril y la de 16 al 30 de abril de 2021 aun no se realiza ya que este informe se hizo con corte a 26 de abril, por lo mismo no es posible cumplir con los controles del cuatrimestre completos.	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	Moderado	Si	El proceso no aporta evidencia para esta actividad		
			Coordinador de Presupuesto y/o profesional designado concilia los CDP con lo registrado en el SIIF donde se revisa los saldos de Certificados de Disponibilidad presupuestal expedidos por presupuesto	Se revisaron los saldos de los CDP mesualmente para identificar los que presentaban saldos o aun no habian sido utilizados, por ser el primer cuatrimestre no se han emitido comunicados ya que es muy prematuro que todos esten comprometidos.	-Cen de CDP’s extraído del SIIF Nación II, cuatro (4) en total para el primer cuatrimestre (ene-feb-mar-abr).	Fuerte	Fuerte	No			
Original Firmado Gloria Ines Muñoz Parada Jefe Oficina de Control Interno											