

Evaluación Mapas de Riesgos

31/08/2022	
Proceso:	Gestión Financiera
Objetivo:	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.
Alcance:	Desde la elaboración Plan Anual de Adquisiciones hasta la realización de oportunidades de mejora documentadas en los Planes de Mejoramiento. La gestión contractual es liderada por la Secretaría General con la participación y responsabilidad en su aplicación de todas las dependencias y niveles de la organización.

RIESGOS			MONITOREO 1a LÍNEA DE DEFENSA		EVALUACIÓN DE CONTROLES - 3a LÍNEA DE DEFENSA					
Riesgo	Nivel Inherente	Nivel Residual	Descripción Monitoreo Control	Evidencia	CALIFICACIÓN DISEÑO DEL CONTROL	CALIFICACIÓN DISEÑO DEL CONTROL	CALIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL CONTROL	SOLIDEZ INDIVIDUAL DEL CONTROL	REQUIERE ACCIONES PARA FORTALECER EL CONTROL	RECOMENDACIONES
La posibilidad de llevar a la elaboración de contratos sin registro presupuestal y por consiguiente incurrir en investigaciones fiscales, disciplinarias y penales por no tener respaldo presupuestal para un contrato ya oficializado.	Moderado	Moderado	Para este cuatrimestre se realizaron las conciliaciones con el grupo de Contratos y se realizaron siete (7) conciliaciones, 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 de 2022.	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).	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	NO	
			Para este control se revisaron los saldos de los CDP mensualmente para identificar los que presentaban saldos o aun no habían sido utilizados, es este cuatrimestre no se hicieron comunicaciones, ya que es Planeación realio la misma actividad.	Cen de CDP's extraído del SIIF Nación II, cuatro (4) en total para el segundo cuatrimestre (may-jun-jul-ago).	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	NO	
Posibilidad de causación de obligaciones sin el cumplimiento de los requisitos (informe de supervisión, facturación, otros), puede conllevar a la realización de Pagos sin cumplimiento de requisitos, y por consiguiente incurrir en investigaciones fiscales, disciplinarias y penales.	Moderado	Moderado	Se revisan los informes y los soportes como facturas, certificaciones de pagos de parafiscales, resoluciones de pago que cada uno cumpla con los requisitos establecidos para proceder a los pagos.	Correo con devolución de cuentas por no cumplir con los requisitos y/o aprobación de cuentas para continuar el trámite de pago.	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	NO	
			Se relacionan las cuentas que llegan al grupo de contabilidad para pagos en la base de datos en el estricto orden de llegada	Base de datos Excel. https://www.unp.gov.co/planeacion-gestion-y-control/licitaciones-y-contratacion/registro-del-derecho-de-turno-de-pago	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	NO	
			Para el periodo comprendido entre el 1 de mayo al 25 de agosto de 2022, se tramitaron pago de Ordenes Presupuestales Vigencia Actual (18808) , pago de ordenes Presupuestales Vigencia Reserva Presupuestal (59) 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)	SIIF Nación II	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	NO	

Original Firmado
GLORIA INES MUÑOZ PARADA
Jefe Oficina Control Interno