

Evaluación Mapas de Riesgos

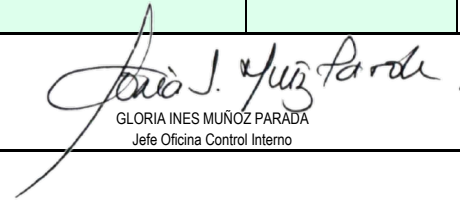
30/01/2023	
Proceso:	Gestión Financiera
Objetivo:	Establecer y ejecutar las actividades para el registro, ejecución, control y análisis financiero de la Entidad, con el fin de salvaguardar el suministro de los recursos económicos para llevar a cabo el cumplimiento de la misión de la Unidad Nacional de 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			CONTROLES	MONITOREO 1a LÍNEA DE DEFENSA		EVALUACIÓN DE CONTROLES - 3a LÍNEA DE DEFENSA					
Riesgo	Nivel Inherente	Nivel Residual	Controles	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	Coordinador de Presupuesto y/o el Servidor Público o Contratista designado verifican quincenalmente a través de conciliaciones entre contratos y presupuesto, que cada contrato elaborado tenga su Registro Presupuestal. Se recepciona la relación de los contratos celebrados por la UNP remitida por la Coordinación de Contratos y se genera a través del SIIF un reporte "cen de compromisos" y se realiza cruce de información. En la relación de contratos se incluye el número de registro presupuestal y en el evento de quedar espacios sin incluir en la relación el número de registro presupuestal, se adelantarán las averiguaciones pertinentes y se consignará el acta.	Se realizaron las conciliaciones entre las áreas de Contratos y Presupuesto. Se realizaron ocho (8) conciliaciones, 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 16 al 31 de diciembre de 2022. Actas de conciliación ocho (8) en total, cada una con sus listados tanto de contratos Jurídicos como de personas Naturales (Contratistas de apoyo a la gestión).	https://unproteccion-my.sharepoint.com/:f/q/personal/andres_duque_unp_gov_co/EsIYTKCx6KIBhDg3PLpRqvlBEWtBBuA1du1LiDYplXlpQ?e=leV6Qx	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	No	
			Coordinador de Presupuesto y/o el Servidor Público o Contratista designado concilia mensualmente los CDP con lo registrado en el SIIF donde se revisa los saldos de Certificados de Disponibilidad presupuestal expedidos por presupuesto. Se genera el reporte de CDP a través del SIIF y se verifica los que tengan saldo por comprometer y la antigüedad de la expedición, y adelantar las averiguaciones pertinentes ante el solicitante o la Secretaría General.	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 Planeación realizó la misma actividad. Cen de CDP's extraído del SIIF Nación II, cuatro (4) en total para el segundo cuatrimestre (sep-oct-nov-dic).	https://unproteccion-my.sharepoint.com/:f/q/personal/andres_duque_unp_gov_co/EsqRAG1AlsZPIi59r_kKHfQB-4cFv4y1b8PW1Ap0IWq10g?e=68D6bG	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	El contratista 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	Se revisaron que las cuentas por pagar cumplieran con todos los soportes y/o requisitos para proceder con el respectivo pago; así mismo las cuentas por pagar que no cumplieron con los requisitos exigidos o presentaban errores, fueron devueltas y se exigió volver a enviar la información para el trámite de pago.	https://unproteccion-my.sharepoint.com/:f/q/personal/andres_duque_unp_gov_co/EvwvnpjYDqpFhBWT7GS110B69ExXWKlOb1G1175u4ci7w?e=atev32	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	No	
			El Contratista designado registra la cuenta en la Base de Datos de excel en el orden de recepción (Derecho al Turno) para generar transparencia en el orden en que se ejecutan los pagos	Las cuentas por pagar por concepto de bienes y servicios, fueron registradas en la base de datos de excel, con el propósito de generar un orden tanto cronológico como numérico, para conservar el derecho al turno; las cuentas que fueron devueltas y radicadas nuevamente, se le asigno un nuevo consecutivo, para conservar el derecho al turno.	https://unproteccion-my.sharepoint.com/:w/q/personal/andres_duque_unp_gov_co/Eaji_LeldGtlpPKS18EziBSVwgVcOkRLPPcXpdCc2TWA?e=FakzeB	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	No	

Evaluación Mapas de Riesgos

30/01/2023	
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			CONTROLES	MONITOREO 1a LÍNEA DE DEFENSA		EVALUACIÓN DE CONTROLES - 3a LÍNEA DE DEFENSA					
Riesgo	Nivel Inherente	Nivel Residual	Controles	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
inscripciones y penales.			El contratista designado verifica la obligación causada en SIIF Nación con los respectivos soportes y la disponibilidad de PAC previo al pago.	Para el período comprendido entre el 1 de septiembre y el 31 de diciembre de 2022, se contabilizaron 27959 obligaciones en SIIF Nación II vigencia 2022 y 15 de reserva, previa disponibilidad de PAC, fueron revisadas y enviadas para trámite de pago a la coordinación de tesorería.	https://unproteccion-my.sharepoint.com/:w/g/personal/andres_duque_unp_gov_co/EQ3GHIMGWSpH03X0xdJ5TYBg07QCkGEfyz5J3IMOYL4Q?e=QOecN3	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	No	


 GLORIA INES MUÑOZ PARADA
 Jefe Oficina Control Interno