

MAPA DE RIESGOS

CÓDIGO
COG-FT-001

VERSIÓN
4

FECHA
24/01/2019

1. CONSECUTIVO	2. PROCESO	3. OBJETIVO DEL PROCESO	4. CONTEXTO ESTRATÉGICO			5. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					6. VALORACIÓN DEL RIESGO								
			4.1. EXTERNOS	4.2. INTERNOS	4.3. PROCESO	5.1 TIPOLOGÍA DEL RIESGO	5.2 ACTIVOS DE INFORMACIÓN	5.3 RIESGO Puede ocurrir ...	5.4 AMENAZAS	5.5 CAUSAS / VULNERABILIDADES Debido a ...	5.6 CONSECUENCIA De la materialización u ocurrencia del riesgo. Lo que podría llevar a ... Afectar... o generar ...	6.1 ANÁLISIS DEL RIESGO INHERENTE		6.2 EVALUACIÓN DEL RIESGO 6.2.1 OPCIÓN DE TRATAMIENTO					
												6.1.1 PROBABILIDAD	6.1.2 IMPACTO		6.1.3 ZONA DE RIESGO				
1	PLE-PR-001 Planeación Estratégica	Planeación Estratégica: Desarrollar y aplicar los instrumentos establecidos para la formulación, seguimiento y evaluación de los planes, programas y proyectos institucionales en cumplimiento de su misión, en concordancia con la Política del sector, así como velar por el diseño, la implementación y mantenimiento del Sistema de Gestión Integrado (SGI).	LEGALES Y REGLAMENTARIOS	COMUNICACIÓN INTERNA PERSONAL	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	CORRUPCIÓN	N/A	N/A	Desconocimiento de los instrumentos establecidos por DNP y UPRA para la planeación y ejecución de los planes, programas y proyectos institucionales. Insuficiencias en la información para la planeación, seguimiento y evaluación (oportunidad, completa y coherente)	Pérdida de oportunidad de gestión de recursos, para el cumplimiento de la misión institucional Pérdida de imagen institucional Los productos y servicios institucionales no cumplen con las necesidades y el alcance identificado.	IMPROBABLE (2)	MAYOR (4)	ALTA	Evitar el riesgo					
2			LEGALES Y REGLAMENTARIOS	PERSONAL	RESPONSABLES DEL PROCESO						CORRUPCIÓN	N/A	N/A	Concentración de roles de viabilización en una sola persona.	Pérdida de oportunidad de gestión de recursos, para el cumplimiento de la misión institucional Los productos y servicios institucionales no cumplen con las necesidades y el alcance identificado.	IMPROBABLE (2)	MAYOR (4)	ALTA	Reducir el riesgo
3			LEGALES Y REGLAMENTARIOS	ESTRATÉGICO	TRANSVERSALIDAD						OPERATIVOS	N/A	N/A	Incumplimiento de los requisitos de la implementación y/o mantenimiento del SGI	Deficiencias en el cumplimiento en cualquiera de los elementos y ciclos que componen el SGI	No cumplir con los requerimientos y expectativas de los usuarios de los productos y servicios institucionales No mejorar los procesos Pérdida de recursos	POSIBLE (3)	MENOR (2)	MODERADA
4	GIC-PR-001 Gestión de Información y Conocimiento	Gestión de Información y Conocimiento: Realizar la gestión y análisis de la información, desarrollo del sistema de información y la administración de la plataforma tecnológica con el fin de proveer los recursos de información para la elaboración de los productos misionales de la UPRA.	TECNOLÓGICOS	TECNOLOGÍA	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS A ACTIVOS DE SEGURIDAD DIGITAL DEL PROCESO	TECNOLÓGICOS	N/A	N/A	No disponibilidad de la plataforma tecnológica requerida para la prestación de servicios tecnológicos de la UPRA, incluidos en el catálogo de servicios de TI	Debilidades en la administración y/o fallas de la plataforma tecnológica	No disponibilidad de información y/o recursos Retraso en la atención de compromisos institucionales Afectación en la continuidad de actividades realizadas en la Entidad. Pérdida de la reputación institucional	POSIBLE (3)	MODERADO (3)	ALTA	Compartir el riesgo				
5			TECNOLÓGICOS	TECNOLOGÍA	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS A ACTIVOS DE SEGURIDAD DIGITAL DEL PROCESO	OPERATIVOS	N/A	N/A	Soluciones de software no acordes a los requerimientos de los usuarios	Debilidades en el levantamiento de los requerimientos Mala interpretación del requerimiento por parte del desarrollador	Pérdida de recursos Persistencia de la problemática del usuario Pérdida de reputación del proceso	POSIBLE (3)	MODERADO (3)	ALTA	Compartir el riesgo				
6			TECNOLÓGICOS	TECNOLOGÍA	RESPONSABLES DEL PROCESO PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS A ACTIVOS DE SEGURIDAD DIGITAL DEL PROCESO	CORRUPCIÓN	N/A	N/A	Pérdida o alteración de los conjuntos de datos de la UPRA	Deficiencias en la sensibilización y concientización en temas de seguridad de la información Accesos no autorizados a los activos de información, por debilidades en la gestión de contraseñas	Reducción de la integridad, disponibilidad y confidencialidad de los conjuntos de datos críticos de la UPRA Afectación en la continuidad de actividades realizadas en la Entidad.	POSIBLE (3)	MAYOR (4)	EXTREMA	Reducir el riesgo				
7	TECNOLÓGICOS	TECNOLOGÍA	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS A ACTIVOS DE SEGURIDAD DIGITAL DEL PROCESO	OPERATIVOS	N/A	N/A	Pérdida de la confiabilidad, disponibilidad e integridad de los activos de información de la UPRA	Falta de implementación y/o fallas de controles implementados de seguridad de la información	No disponibilidad de información y/o recursos Retraso en la atención de compromisos institucionales Afectación en la continuidad de actividades realizadas en la Entidad. Pérdida de la reputación institucional	POSIBLE (3)	MAYOR (4)	EXTREMA	Reducir el riesgo						

1. CONSECUTIVO	2. PROCESO	3. OBJETIVO DEL PROCESO	4. CONTEXTO ESTRATÉGICO			5. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					6. VALORACIÓN DEL RIESGO				
			4.1. EXTERNOS	4.2. INTERNOS	4.3. PROCESO	5.1 TIPOLOGÍA DEL RIESGO	5.2 ACTIVOS DE INFORMACIÓN	5.3 RIESGO Puede ocurrir ...	5.4 AMENAZAS Amenazas	5.5 CAUSAS / VULNERABILIDADES Debido a ...	5.6 CONSECUENCIA De la materialización u ocurrencia del riesgo. Lo que podría llevar a ... Afectar... o generar ...	6.1 ANÁLISIS DEL RIESGO INHERENTE			6.2 EVALUACIÓN EL RIESGO 6.2.1 OPCIÓN DE TRATAMIENTO Tratamiento
												6.1.1 PROBABILIDAD	6.1.2 IMPACTO	6.1.3 ZONA DE RIESGO	
8	CDE-PR-001 Comunicación y Divulgación Estratégica	Comunicación y Divulgación Estratégica: Socializar a los diferentes usuarios la información de carácter institucional a través de diversos medios, para dar a conocer el cumplimiento de la misión de la Upa.	COMUNICACIÓN EXTERNA	PERSONAL	INTERACCIÓN CON OTROS PROCESOS COMUNICACIÓN ENTRE PROCESOS RESPONSABLES DEL PROCESO	CORRUPCIÓN	N/A	Inadecuado uso de la información a divulgar buscando un beneficio propio o de terceros.	N/A	Definición inadecuada del responsable en cada dependencia para realizar la solicitudes de publicación de información. Errores en los archivos enviados para publicación. Deficiencias en el cumplimiento de las disposiciones en materia de transparencia y acceso a la información pública y gobierno en línea	Pérdida de credibilidad por parte de la ciudadanía, entidades del sector y de las partes interesadas en general. Incumplimiento de requerimientos legales o institucionales Sanciones y/o procesos disciplinarios. Consecuencias negativas en la toma de decisiones a partir de la información suministrada.	POSIBLE (3)	MODERADO (3)	ALTA	Reducir el riesgo
9			COMUNICACIÓN EXTERNA	COMUNICACIÓN INTERNA PERSONAL	INTERACCIÓN CON OTROS PROCESOS COMUNICACIÓN ENTRE PROCESOS PROCEDIMIENTOS	IMAGEN O REPUTACIONAL	N/A	Importunidad en la Divulgación de los productos UPRA	N/A	Demoras en la entrega de la versión final de los documentos técnicos a publicar.	Desconocimiento y falta de utilización de los productos UPRA por parte de los usuarios. Deterioro de la imagen institucional y del papel de la UPRA en el sector.	POSIBLE (3)	MENOR (2)	MODERADA	Reducir el riesgo
10			COMUNICACIÓN EXTERNA	COMUNICACIÓN INTERNA PERSONAL	COMUNICACIÓN ENTRE LOS PROCESOS PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	IMAGEN O REPUTACIONAL	N/A	Tergiversación de información de la UPRA en medios	N/A	Desinformación de los medios frente al contenido técnico Uso de lenguaje técnico no comprensible para todos los públicos.	Desconocimiento de la misión de la UPRA en el sector. Deterioro de la imagen institucional y del papel de la UPRA en el sector.	POSIBLE (3)	MENOR (2)	MODERADA	Reducir el riesgo
11	GPU-PR-001 Gestión para la Planeación del Uso del Suelo	Gestión para la Planeación del Uso del Suelo: Planificar y producir principios, lineamientos, criterios, instrumentos e indicadores para orientar la política sobre el uso eficiente del suelo con fines agropecuarios, la reconversión productiva y la adecuación de tierras, así como realizar el seguimiento y evaluación de las políticas públicas en estas materias.	POLÍTICOS	ESTRATÉGICO	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS RESPONSABLES DEL PROCESO	ESTRATÉGICOS	N/A	Incumplimiento en la generación LCI	N/A	Debilidades en la identificación de las necesidades de LCI para el sector. Inadecuada planeación de los productos. Falta de seguimiento al desarrollo de los productos. Deficiencia en las verificaciones y validaciones de los productos. Documentos técnicos deficientes.	Perdida de imagen institucional Deficiente planeación del Ordenamiento de la productivo Desconocimiento de los productos generados por parte de los usuarios finales Bajo impacto en la formulación de políticas Procesos disciplinarios	POSIBLE (3)	MENOR (2)	MODERADA	Reducir el riesgo
12			POLÍTICOS	ESTRATÉGICO	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS RESPONSABLES DEL PROCESO	ESTRATÉGICOS	N/A	Inadecuado Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	N/A	Deficiencia en la selección de la metodología, indicadores e información para la consolidación de la línea base y su seguimiento y monitoreo.	Desconocimiento de los impactos de las políticas. Desconocimiento del impacto de los productos formulados. Incapacidad para reorientar la política. Reiteración de acciones inapropiadas	POSIBLE (3)	MENOR (2)	MODERADA	Reducir el riesgo
13			POLÍTICOS	PERSONAL FINANCIEROS	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	CORRUPCIÓN	N/A	Modificación de los pligones de aptitud de las cadenas productivas para el beneficio de un tercero	N/A	Deficiencia en las verificaciones y validaciones de los productos. Interés de obtener beneficios del estado	Pérdida de imagen institucional y credibilidad técnica Sanciones	POSIBLE (3)	MAYOR (4)	EXTREMA	Reducir el riesgo
			S	CO	ASOCIADOS L PROCESO					Debilidades en la identificación de las necesidades de LCI para sector Inadecuada planeación de los productos	Perdida de imagen institucional Deficiente planeación del Ordenamiento de la Propiedad				

1. CONSECUTIVO	2. PROCESO	3. OBJETIVO DEL PROCESO	4. CONTEXTO ESTRATÉGICO			5. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					6. VALORACIÓN DEL RIESGO				
			4.1. EXTERNOS	4.2. INTERNOS	4.3. PROCESO RESPONSABLES DEL PROCESO	5.1 TIPOLOGÍA DEL RIESGO	5.2 ACTIVOS DE INFORMACIÓN	5.3 RIESGO	5.4 AMENAZAS	5.5 CAUSAS / VULNERABILIDADES	5.6 CONSECUENCIA	6.1 ANÁLISIS DEL RIESGO INHERENTE			6.2 EVALUACIÓN DEL RIESGO
								Puede ocurrir ...			Debido a ...	De la materialización u ocurrencia del riesgo.	6.1.1 PROBABILIDAD	6.1.2 IMPACTO	6.1.3 ZONA DE RIESGO
14	GPO-PR-001 Gestión para la Planificación del Ordenamiento Social de la Propiedad	Gestión para la Planificación del Ordenamiento Social de la Propiedad. Generar herramientas que orienten la planificación del ordenamiento social de la propiedad y la regularización del mercado de tierras, como base para la toma de decisiones del sector agropecuario, así como realizar el seguimiento y evaluación de las políticas públicas en estas materias.	POLÍTICOS	ESTRATÉGICO	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS DEL PROCESO	ESTRATÉGICOS	N/A	Incumplimiento en la generación LCI	N/A	Falta de seguimiento al desarrollo de los productos Deficiencia en las verificaciones y validaciones de los productos Documentos técnicos deficientes	Desconocimiento de los productos generados por parte de los usuarios finales Bajo impacto en la formulación de políticas de acceso a tierras y desarrollo agropecuario	POSIBLE (3)	MENOR (2)	MODERADA	Reducir el riesgo
15			POLÍTICOS	ESTRATÉGICO	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS DEL PROCESO	ESTRATÉGICOS	N/A	Inadecuado Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	N/A	Deficiencia en la selección de la metodología, indicadores e información para la consolidación de la línea base y su seguimiento y monitoreo.	Desconocimiento de los impactos de las políticas. Desconocimiento del impacto de los productos formulados. Incapacidad para reorientar la política. Reiteración de acciones inapropiadas	POSIBLE (3)	MENOR (2)	MODERADA	Reducir el riesgo
16	GTH-PR-001 Gestión del Talento Humano	Gestión del Talento Humano: Gestionar las políticas de talento humano dentro del marco constitucional y legal de la función pública, en cumplimiento de los objetivos institucionales, de los fines del Estado y generando las condiciones de mejoramiento para el desarrollo integral de los funcionarios públicos al igual que los componentes económicos y prestacionales.	POLÍTICOS	PERSONAL	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	CORRUPCIÓN	N/A	Nombramientos sin el cumplimiento de los requisitos	N/A	Presentación de requisitos de estudios o experiencia no veraz	Ilegitimidad de las actuaciones realizadas por parte de los servidores en ejercicio de sus funciones. Generación de productos o actividades con vacíos técnicos Detrimiento patrimonial por multas o sanciones que generan las actuaciones de los servidores nombrados sin el cumplimiento de requisitos Detrimiento patrimonial en el pago de salarios y prestaciones sociales a los servidores nombrados sin el cumplimiento de requisitos	IMPROBABLE (2)	MAYOR (4)	ALTA	Reducir el riesgo
17			ECONÓMICOS Y FINANCIEROS	PERSONAL FINANCIEROS	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	CORRUPCIÓN	N/A	Manipulación del archivo plano del SIF para el pago de la nómina	N/A	Intencionalidad en la manipulación de la información para el pago de la nómina	Detrimiento patrimonial en el pago de salarios y prestaciones sociales a los servidores Incumplimiento en los porcentajes de ejecución de PAAC	IMPROBABLE (2)	MAYOR (4)	ALTA	Reducir el riesgo
18			LEGALES Y REGLAMENTARIOS	PERSONAL	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	OPERATIVOS	N/A	Inefectividad en la estructuración de los procesos contractuales	N/A	Falta de registro de la necesidad a contratar en el plan de anual de adquisiciones Fallas en la elaboración de los estudios y documentos previos y pliego de condiciones, de las diferentes modalidades de selección. No verificar los documentos requeridos para adelantar el proceso Demoras en la entrega de los soportes para adelantar el proceso contractual	Incumplimiento a los requerimientos legales Atraso en el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales Desgaste administrativo	POSIBLE (3)	MENOR (2)	MODERADA	Reducir el riesgo
19	GCO-PR-001 Gestión Contractual	Gestión Contractual: Adelantar las modalidades de selección necesarias para la adquisición de bienes o servicios requeridos por la UPRA, con el fin de cumplir con las acciones institucionales y enmarcadas en la normatividad vigente.	LEGALES Y REGLAMENTARIOS	PERSONAL	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	CUMPLIMIENTO	N/A	Incumplimiento de los objetos contractuales	N/A	Inobservancia de las obligaciones por parte de los contratistas, supervisores o la administración	No cumplimiento de los objetivos y metas institucionales Aplicación de sanciones, multas, demandas o acciones de tipo administrativo	POSIBLE (3)	MENOR (2)	MODERADA	Reducir el riesgo
20			LEGALES Y REGLAMENTARIOS	FINANCIEROS	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	CORRUPCIÓN	N/A	Indebido proceso de Contratación Estatal, para beneficio propio o de terceros	N/A	Falta de registro de la necesidad a contratar en el plan de anual de adquisiciones Deficiencia en la realización del análisis del sector, estudios previos, pliego de condiciones o invitación para la estructuración del proceso contractual. Omisión en la aplicabilidad de la normatividad que regule componente del proceso contractual (Jurídico, financiero y técnico). Falta de selección objetiva de los oferentes omitiendo los parámetros establecidos en el pliego de condiciones.	Pérdida de credibilidad Institucional Incumplimiento al objeto y funciones de la Upa Procesos disciplinarios Detrimiento de bienes del Estado Sanciones	POSIBLE (3)	MODERADO (3)	ALTA	Reducir el riesgo
21	GAD-PR-001 Gestión	Gestión Administrativa: Administrar y mantener la infraestructura física.	SOCIALES Y CULTURALES	FINANCIEROS	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	OPERATIVOS	N/A	Pérdida o deterioro de los bienes e infraestructura física de la entidad	N/A	Falta de seguimiento a los inventarios Falta de mantenimientos de los bienes de la entidad	Detrimiento patrimonial Procesos disciplinarios	POSIBLE (3)	MENOR (2)	MODERADA	Reducir el riesgo

MAPA DE RIESGOS

CÓDIGO COG-FT-001
VERSIÓN 4
FECHA 24/01/2019

1. CONSECUTIVO	2. PROCESO	3. OBJETIVO DEL PROCESO	4. CONTEXTO ESTRATÉGICO			5. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					6. VALORACIÓN DEL RIESGO				
			4.1. EXTERNOS SOCIALES Y CULTURALES	4.2. INTERNOS FINANCIEROS	4.3. PROCESO PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	5.1 TIPOLOGÍA DEL RIESGO	5.2 ACTIVOS DE INFORMACIÓN	5.3 RIESGO	5.4 AMENAZAS	5.5 CAUSAS / VULNERABILIDADES	5.6 CONSECUENCIA De la materialización u ocurrencia del riesgo.	6.1 ANÁLISIS DEL RIESGO INHERENTE			6.2 EVALUACIÓN DEL RIESGO 6.2.1 OPCIÓN DE TRATAMIENTO
								Puede ocurrir ...				Debido a ...	Lo que podría llevar a ... Afectar... o generar ...	6.1.1 PROBABILIDAD	
22	Administrativa	tecnológica y de servicios generales para el cumplimiento de las funciones de la UPRA.	SOCIALES Y CULTURALES	FINANCIEROS	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	CORRUPCIÓN	N/A	Indebido uso de bienes, insumos, o infraestructura física de la Unidad en provecho propio o de terceros	N/A	Falta de control en la entrada y salida de bienes, e insumos de la entidad Debilidades en la asignación y control de los bienes, e insumos de la entidad	Pérdida de activos Detrimiento de bienes del Estado Procesos disciplinarios	POSIBLE (3)	MENOR (2)	MODERADA	Reducir el riesgo
23			ECONÓMICOS Y FINANCIEROS	FINANCIEROS	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	OPERATIVOS	N/A	Inefectividad en la ejecución del presupuesto y en la constitución de reservas	N/A	Debilidades en la presentación de la información financiera de la entidad para la toma de decisiones Falta de seguimiento del Presupuesto (Inversión y funcionamiento) Demoras en la presentación de las obligaciones para el trámite de pago Debilidades en los lineamientos para ejecutar el presupuesto	Sanciones Recortes presupuestales	POSIBLE (3)	MODERADO (3)	ALTA	Reducir el riesgo
24			ECONÓMICOS Y FINANCIEROS	PERSONAL	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	OPERATIVOS	N/A	Inadecuado expedición de Certificado de Disponibilidad Presupuestal o en el Registro presupuestal	N/A	Desconocimiento en el manejo del SIF Fallas en la actualización del plan de adquisiciones Incumplimiento de los requisitos mínimos para la generación de CDP y RP	Sanciones Retrasos en los procesos contractuales Retrasos en la ejecución presupuestal	POSIBLE (3)	MODERADO (3)	ALTA	Reducir el riesgo
25			PERSONAL	PERSONAL	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	OPERATIVOS	N/A	Inadecuada interpretación, clasificación, medición, registro o ausencia de hechos económicos contables	N/A	Debilidades definición de las políticas contable que definen el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos. Debilidades en los reportes de los hechos económicos ocurridos en cualquier dependencia de la entidad sean informados y reportados de manera oportuna al área contable. Debilidades de las conciliaciones y cruces de información que garantizan el registro físico y contable de los activos, pasivos, ingresos, gastos y costos, y su medición monetaria confiable. Interpretación errónea del hecho económico para la clasificación y medición en forma individual. Aplicación incorrecta de los principios de contabilidad pública. Aplicación inapropiada del marco normativo para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos. Utilización del Catálogo General de Cuentas desactualizado. Aplicación inadecuada del criterio de clasificación del hecho económico establecido en el marco normativo que corresponde a la entidad.	Pérdidas económicas por información financiera presentada de forma inoportuna Sanciones Pérdida de la imagen institucional por inconsistencia en la presentación de las cifras Toma de decisiones inadecuadas por información financiera inconsistente	POSIBLE (3)	MENOR (2)	MODERADA	Reducir el riesgo

MAPA DE RIESGOS

CÓDIGO

COG-FT-001

VERSIÓN

4

FECHA

24/01/2019

1. CONSECUTIVO	2. PROCESO	3. OBJETIVO DEL PROCESO	4. CONTEXTO ESTRATÉGICO			5. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					6. VALORACIÓN DEL RIESGO			
			4.1. EXTERNOS	4.2. INTERNOS	4.3. PROCESO	5.1 TIPOLOGÍA DEL RIESGO	5.2 ACTIVOS DE INFORMACIÓN	5.3 RIESGO	5.5 CAUSAS / VULNERABILIDADES	5.6 CONSECUENCIA De la materialización u ocurrencia del riesgo.	6.1 ANÁLISIS DEL RIESGO INHERENTE			6.2 EVALUACIÓN DEL RIESGO
								Puede ocurrir ...			5.4 AMENAZAS	Lo que podría llevar a ... Afectar... o generar ...	6.1.1 PROBABILIDAD	
	GFI-PR-001 Gestión Financiera	Gestión Financiera: Gestionar la disponibilidad de recursos financieros, su ejecución y seguimiento de acuerdo al marco legal y normativo, como apoyo al cumplimiento de la misión institucional.												
26			PERSONAL		OPERATIVOS	N/A	In oportunidad o inconsistencias en la presentación de la información financiera a las partes interesadas de acuerdo a la normatividad vigente.	N/A	<p>Descripción y medición inadecuada del hecho económico en el documento fuente.</p> <p>Omisión o registro inoportuno de hechos económicos.</p> <p>Omisión o inadecuada aplicación al proceso de medición posterior del hecho económico cuando la entidad está obligada a ello.</p>					
27			FINANCIEROS		OPERATIVOS	N/A	Inadecuada programación, ejecución y seguimiento del PAC	N/A	<p>Sobrestimación o subestimación de la proyección anual y/o mensual de PAC por parte de los responsables de los proyectos o rubros de la entidad</p> <p>Errores en la programación de la distribución del PAC en el SIIF</p> <p>Inclusión de pagos no programados</p> <p>Debilidades en el cumplimiento de las directrices establecidas para la programación de pagos</p> <p>Modificaciones solicitadas de forma extemporánea y/o sin las debidas justificaciones</p> <p>Debilidades en el seguimiento al PAC</p> <p>No presentación oportuna de los documentos para el trámite de la cadena presupuestal o presentación oportuna sin el cumplimiento total de los requisitos establecidos en los procedimientos para generar el pago</p> <p>Ausencia de políticas para la proyección de pagos, plazos de radicación y requisitos de trámite.</p>	<p>Sanciones</p> <p>Toma de decisiones inadecuadas por información financiera inconsistente</p> <p>Castigos al presupuesto de la entidad</p> <p>Sanciones</p> <p>Toma de decisiones inadecuadas por información financiera inconsistente</p>	PROBABLE (4)	MODERADO (3)	ALTA	Reducir el riesgo

MAPA DE RIESGOS

CÓDIGO

COG-FT-001

VERSIÓN

4

FECHA

24/01/2019

1. CONSECUTIVO	2. PROCESO	3. OBJETIVO DEL PROCESO	4. CONTEXTO ESTRATÉGICO			5. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					6. VALORACIÓN DEL RIESGO				
			4.1. EXTERNOS	4.2. INTERNOS	4.3. PROCESO	5.1 TIPOLOGÍA DEL RIESGO	5.2 ACTIVOS DE INFORMACIÓN	5.3 RIESGO	5.4 AMENAZAS	5.5 CAUSAS / VULNERABILIDADES	5.6 CONSECUENCIA De la materialización u ocurrencia del riesgo.	6.1 ANÁLISIS DEL RIESGO INHERENTE		6.2 EVALUACIÓN EL RIESGO	
								Puede ocurrir ...				6.1.1 PROBABILIDAD	6.1.2 IMPACTO		6.1.3 ZONA DE RIESGO
28				PERSONAL	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	CORRUPCIÓN	N/A	Indebidos registros y/o pagos en la cadena presupuestal para beneficio propio o de terceros.	N/A	Utilización indebida de los perfiles de SIF, de manera que se puedan alterar la ejecución de los recursos de los rubros de funcionamiento e inversión. Vulnerabilidad en el acceso y custodia de la información, y las firmas digitales para Minhacienda y el token bancario para la gestión financiera. Afectación de rubros inadecuados, registros y pagos que no corresponden con el objeto del gasto y/o solicitud.	Pérdida de credibilidad Institucional Incumplimiento al objeto y funciones de la Upa Toma de decisiones sin información real de soporte. Detrimiento Patrimonial Sanciones y multas por el no pago de obligaciones. Demandas de los beneficiarios por incumplimientos legales. Procesos disciplinarios.	POSIBLE (3)	MAYOR (4)	EXTREMA	Reducir el riesgo
29				PERSONAL FINANCIEROS	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	CORRUPCIÓN	N/A	Inadecuados pagos de recursos monetarios de la Entidad correspondientes al pago de aportes a seguridad social e impuestos.	N/A	Falsificación en la carta bancaria para el pago de aportes a seguridad social e impuestos.	Detrimiento Patrimonial Sanciones y multas por el no pago de obligaciones. Pérdida de imagen institucional. Demandas de los beneficiarios por incumplimientos legales.	IMPROBABLE (2)	MAYOR (4)	ALTA	Reducir el riesgo
30		Gestión Documental: Gestionar, manejar y organizar la documentación producida, recibida y tramitada por la UPRA, para facilitar la disponibilidad, consulta y conservación de la información, así como también administrar el Sistema de Gestión Integrado (SGI) y recibir, tramitar y velar porque las peticiones, quejas, reclamos y sugerencias sean atendidos oportunamente.	LEGALES Y REGLAMENTARIOS	PERSONAL	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	CORRUPCIÓN	N/A	Perdida intencionada de información producida o recibida por la UPRA	N/A	Vulnerabilidad de acceso al archivo central y de gestión centralizado Manipulación de la información en los archivos central y de gestión centralizado	Pérdida en la trazabilidad de la información institucional Descoordinación y desarticulación en las acciones de los diferentes procesos de la UPRA en el campo de la gestión documental Incumplimientos legales Procesos disciplinarios Procesos penales Sanciones	POSIBLE (3)	MODERADO (3)	ALTA	Reducir el riesgo
31			LEGALES Y REGLAMENTARIOS	PERSONAL	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS INTERACCIÓN CON OTROS PROCESOS	CUMPLIMIENTO	N/A	Inoportunidad en la atención de las comunicaciones oficiales (externa recibida, externa enviada e interna) y las PQRS	N/A	Inconsistencias en la clasificación de las comunicaciones oficiales (externa recibida, externa enviada e interna) y las PQRS Inconsistencias en la asignación de las comunicaciones oficiales (externa recibida, externa enviada e interna) y las PQRS	Pérdida en la trazabilidad de la información institucional Descoordinación y desarticulación en las acciones de los diferentes procesos de la UPRA en el campo de la gestión documental Incumplimientos legales Procesos disciplinarios Procesos penales Sanciones	POSIBLE (3)	MODERADO (3)	ALTA	Reducir el riesgo
32		Evaluación y mejora a la Gestión: Evaluar y realizar seguimiento	LEGALES Y REGLAMENTARIOS	PERSONAL	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	CUMPLIMIENTO	N/A	Inadecuada aplicación de las disposiciones de evaluación y/o ejecución	N/A	Desconocimiento normativo aplicable a la Gestión Pública Desconocimiento del Marco para la practica profesional de la Auditoria Interna. Desconocimiento del marco estratégico institucional Recursos humano sin la debida formación y/o experiencia profesional relacionada	Afectación de la imagen institucional frente a los entes de control Pérdida de credibilidad del proceso frente a los usuarios internos Desgaste administrativo Pérdida de oportunidades de mejora Generación de reprocesos Errada opinión de la evaluación de los controles del proceso	POSIBLE (3)	MODERADO (3)	ALTA	Reducir el riesgo



MAPA DE RIESGOS

CÓDIGO

COG-FT-001

VERSIÓN

4

FECHA

24/01/2019



1. CONSECUTIVO	2. PROCESO	3. OBJETIVO DEL PROCESO	4. CONTEXTO ESTRATÉGICO			5. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						6. VALORACIÓN DEL RIESGO					
			4.1. EXTERNOS	4.2. INTERNOS	4.3. PROCESO	5.1 TIPOLOGÍA DEL RIESGO	5.2 ACTIVOS DE INFORMACIÓN	5.3 RIESGO		5.4 AMENAZAS	5.5 CAUSAS / VULNERABILIDADES	5.6 CONSECUENCIA De la materialización u ocurrencia del riesgo.	6.1 ANÁLISIS DEL RIESGO INHERENTE			6.2 EVALUACIÓN EL RIESGO	
								Puede ocurrir ...					6.1.1 PROBABILIDAD	6.1.2 IMPACTO	6.1.3 ZONA DE RIESGO		6.2.1 OPCIÓN DE TRATAMIENTO
33	33	de forma independiente a la gestión de los procesos de la UPRA, así como impulsar el desarrollo de acciones para la mejora continua del SGI.	LEGALES Y REGLAMENTARIOS	PERSONAL	PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS	CUMPLIMIENTO	N/A	Falta de oportunidad y/o precisión en la presentación de informes.	N/A	<ul style="list-style-type: none"> Incumplimiento de los procedimientos establecidos. Fallas en la planeación del proceso auditor Acceso limitado a la información para el desarrollo de la actividad. Desarticulación con otros procesos Factores externos influyentes Recurso humano insuficiente Inadecuado seguimiento del PAA y de las Auditorías Normativas 	<ul style="list-style-type: none"> Afectación de la imagen institucional frente a los entes de control y vigilancia Pérdida de credibilidad del proceso frente a los usuarios externos Acciones disciplinarias a nivel interno y/o externo 	PROBABLE (4)	MODERADO (3)	ALTA	Reducir el riesgo		
34	34	Control a la Gestión: Realizar seguimiento a los planes, programas, procesos, procedimientos y proyectos institucionales, establecidos para el cumplimiento del objeto y de las funciones de la entidad, así como identificar los riesgos asociados a cada proceso y consolidar los indicadores en el Tablero de Mando.	LEGALES Y REGLAMENTARIOS	COMUNICACIÓN INTERNA ESTRATÉGICOS	TRANSVERSALIDAD	ESTRATÉGICOS	N/A	Deficiencias en el seguimiento a los planes, programas, procesos y proyectos.	N/A	<ul style="list-style-type: none"> Inconsistencias en la información registrada en las herramientas definidas para realizar el seguimiento y control. 	<ul style="list-style-type: none"> Desinformación de la gestión institucional respecto al cumplimiento de los objetivos institucionales. Deficiencia en la toma de decisiones por información incompleta. Deficiente calificación en el seguimiento y gestión a planes, programas, procesos y proyectos. 	POSIBLE (3)	MENOR (2)	MODERADA	Reducir el riesgo		
FECHA			VERSIÓN			ELABORADO POR			VALIDADO POR			APROBADO POR					
25/01/2019			10			Sandra Monroy Ávila - Contratista MIPG - SG Planeación Fabio Andrés Alarcón - Contratista MIPG - SG Planeación Kerly Ospitia González - Contratista MIPG - SG Planeación			Emiro José Díaz Leal - Asesor de Planeación			Felipe Fonseca Fino - Director General					