MAPA DE RIESGOS

CÓDIGO	COG-FT-001
VERSIÓN	3
FECHA	31/01/2017

1. CONSECUTIVO	2. PROCESO	3. OBJETIVO DEL PROCESO	4. CONTEXTO ESTRATÉGICO 4.1. EXTERNOS	4.2.INTERNOS	5. CLASIFICACIÓN DEL RIESGO	6. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO 6.1 CAUSAS Debido a ...	6.2 RIESGO Puede ocurrir ...	6.3 CONSECUENCIA De la materialización u ocurrencia del riesgo. Lo que podría llevar a ... Afectar... o generar ...	8. VALORACIÓN DEL RIESGO (IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE CONTROLES EXISTENTES 8.2 DOCUMENTACIÓN DEL CONTROL Describa de forma concreta cuál es la ACCIÓN que se realiza.	Responsables	Periodicidad	8.4 APLICACIÓN DEL CONTROL Describa qué REGISTROS (observas), se producen con la aplicación del control	14. SEGUIMIENTO INDEPENDIENTE POR PARTE DE LA ASESORÍA DE CONTROL INTERNO 14.1 SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES EXISTENTES 14.1.1 DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO REALIZADO A LOS CONTROLES	14.3 ¿ EL RIESGO SE MATERIALIZÓ ?	14.4 DESCRIPCIÓN DE LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO.	14.5 ACTIVACIÓN DEL PLAN DE CONTINGENCIA	14.6 FECHA DEL SEGUIMIENTO	14.7 AUDITOR
1	PLE-PR-001 Planeación Estratégica	Aplicar y desarrollar los instrumentos establecidos para la formulación, seguimiento y evaluación de los planes, programas, proyectos institucionales y el sistema de gestión integrado para el cumplimiento de su misión y en concordancia con la Política del sector.	RELACIONES CON OTRAS ENTIDADES	PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	DE CORRUPCIÓN	Desconocimiento de los instrumentos establecidos por DNP y UPRA para la planeación y ejecución de los planes, programas y proyectos Institucionales.	Deficiencias en la aplicación y desarrollo de los instrumentos para la planeación, ejecución y seguimiento de los planes, programas y proyectos institucionales en donde se lesionen intereses de la entidad	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	Verificar que se emita concepto técnico favorable a la solicitud de creación de un nuevo proyecto o de actualización de los proyectos en ejecución.	Asesor de Planeación y DNP	Una vez con su formulación y según las necesidades que identifique cada proyecto para las actualizaciones	Correo emitido por DNP con concepto técnico favorable para el Proyecto de Inversión	La actualización en v3 del 31 de diciembre de 2018 de los proyectos : 1. Fortalecimiento de la capacidad de Gestión de la Unidad de Planificación de tierras rurales 2.Fortalecimiento del Ordenamiento social de la Propiedad rural productiva y la legalización del mercado de tierras a nivel nacional 3. Fortalecimiento a la Gestión de la información y Conocimiento requerido por la UPRA 4. Fortalecimiento de la Planificación del Uso Eficiente del Suelo Rural 5. Identificación y Planificacion de las zonas con Potencial de Desarrollo Rural En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad,periodicidad,propósito, descripción de como se realiza la actividad de control, observa de la ejecución del control, se debe complementar incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones". Ver Guía par ala administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de una manera completa por parte del responsable. En cuanto a la identificación del riesgo se solicita revisar la redacción siguiendo el lineamiento: Acción+uso del poder+desviación de la gestión de lo público+el beneficio privado. Ver Guía par ala administración de los riesgos V4.	NO	N.A	N.A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
						Insuficiencias en la información para la planeación, seguimiento y evaluación (oportunidad, completa y coherente)			Verificación de la alineación de las metas del PND con las capacidades institucionales para su cumplimiento	Director General Directores técnicos, Jefe Oficina TIC y/o Asesor de Planeación	Una vez al año	Seguimiento indicador Sinergia y Matriz de alineación del Plan Estratégico Institucional	Se observa el pantallazo de Gerente de meta Daniel Aguilar, para el cargue del indicador SINERGIA del 31/08/2018 y la matriz del Plan Estratégico de la entidad actualizada con los resultados del año 2017. En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad,periodicidad,descripción de como se realiza la actividad de control, se recomienda revisar el propósito del control teniendo en cuenta la periodicidad actual, definir con mayor claridad como se realiza y complementarlo incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" . Ver Guía par ala administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de una manera completa por parte del responsable.	NO	N.A	N.A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
									Aprobación o actualización del Plan Estratégico Institucional por parte del Comité de Dirección	Director General Directores Técnicos, Jefe Oficina TIC, Asesor de Planeación, Comité de Dirección	Una vez cada periodo de gobierno (cuatrienio) para Plan estratégico o de acuerdo con su actualización	Plan Estratégico aprobado - Acta de aprobación del comité de dirección	Al corte de este informe el Plan Estratégico no ha tenido modificaciones, se observa acta de aprobación de 24 de agosto de 2015. En cuanto al diseño, se recomienda revisar la descripción de como se realiza y el responsable (Existe un responsable asignado a la ejecución del control) e incluir el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de una manera completa por parte del responsable.	NO	N.A	N.A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
									Aprobación o actualización del Plan de Acción alineado con el Plan estratégico Institucional en el marco del MIPG II	Directores técnicos, Secretario General, Jefe Oficina TIC, y/o Asesores	Una vez al año o de acuerdo con su actualización	Plan de Acción aprobado Versión Firmada	Se observa la Matriz de plan de acción 2018 firmada en versión 2. En cuanto al diseño, el control se recomienda revisar la descripción de como se realiza y el responsable (Existe un responsable asignado a la ejecución del control) incluir el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" Ver Guía para la administración de los riesgos V4. El control se ejecuta de manera completa	NO	N.A	N.A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
									Verificar que la versión dispuesta para oficializar en SIIF de Anteproyecto de Presupuesto este acorde con lo oficializado en SIIF.	Asesor de Planeación y Profesional especializado - Secretaría General - Presupuesto	Una vez al año	Anteproyecto de presupuesto versión oficial en el SIIF y Anteproyecto versión para oficializar	Se observa los pantallazos de la versión para oficializar y versión oficial en el SIIF del anteproyecto de presupuesto vigencia 2019 V2 En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad,periodicidad,propósito, descripción de como se realiza la actividad de control, observa de la ejecución del control, se debe complementar incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones". Ver Guía par ala administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de una manera completa por parte del responsable.	NO	N.A	N.A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
									Verificar que las metas físicas y ejecución presupuestal remitida por las áreas este acorde a lo registrado en SPI.	Asesor de Planeación	Mensual	Registro seguimiento SPI, PLE-FT-007 Descripción y seguimiento de los productos BPIN y PLE-FT-010 PROGRAMACIÓN Y SEGUIMIENTO A LOS RECURSOS DE INVERSIÓN Y FUNCIONAMIENTO DE LA UPRA	Se observa para los meses de septiembre, octubre, noviembre el seguimiento SPI, el reporte de Descripción y seguimiento de los productos BPIN y la Programación y seguimiento a los recursos de inversión y funcionamiento de la UPRA para los proyectos 1. Fortalecimiento de la Planificación del Uso Eficiente del Suelo Rural y la Adecuación de Tierras a nivel Nacional. 2.Fortalecimiento del Ordenamiento social de la Propiedad rural productiva y la legalización del mercado de tierras a nivel nacional. 3. Fortalecimiento a la Gestión de la información y Conocimiento requerido por la UPRA a nivel Nacional. 4. Fortalecimiento de la capacidad de Gestión de la Unidad de Planificación de tierras rurales. 5. Identificación y Planificacion de las zonas con Potencial de Desarrollo Rural En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad,periodicidad,propósito, descripción de como se realiza la actividad de control, observa de la ejecución del control, se debe complementar incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones". Ver Guía par ala administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de una manera completa por parte del responsable.	NO	N.A	N.A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
2	PLE-PR-001 Planeación Estratégica	Aplicar y desarrollar los instrumentos establecidos para la formulación, seguimiento y evaluación de los planes, programas, proyectos nstitucionales y el sistema de gestión integrado para el cumplimiento de su misión y en concordancia con la Política del sector.	LEGALES	ADMINISTRACIÓN	DE CORRUPCIÓN	Concentración de roles de viabilización en una sola persona.	Indebida aplicación y desarrollo de los instrumentos para la planeación y ejecución de los proyectos institucionales en donde se lesionen intereses de la entidad	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	Verificar que el rol asignado este de acuerdo con la responsabilidad de la persona que ejecuta la actividad	Asesor de Planeación	Una vez al año	Reporte usuarios - roles SUIFP	Se observa el pantallazo del 9 de mayo de 2018, en el que se establecen los roles actuales de la entidad en el SUIF, se verifica que estos roles actualmente estén activos y con funcionarios y contratistas vinculados actualmente en la entidad. En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, propósito, descripción de como se realiza la actividad de control, observa de la ejecución del control, se debe complementar incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" , revisar la periodicidad teniendo en cuenta que se pueden presentar finalizaciones de contratos, suspensiones, retiro de un funcionario y esto ocasionaría modificación de personas asignadas a un rol, por otra parte siguiendo los criterios de seguridad de la información se recomienda revisar el control teniendo en cuenta los periodos de inactividad de un contratista o funcionario. Ver Guía par ala administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de una manera completa por parte del responsable según la periodicidad definida actualmente.. En cuanto a la identificación del riesgo se recomienda revisar la redacción siguiendo el lineamiento: Acción+uso del poder+desviación de la gestión de lo público+el beneficio privado. Ver Guía par ala administración de los riesgos V4.	NO	N.A	N.A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
4	CDE-PR-001 Comunicación y Divulgación Estratégica	Socializar a los diferentes usuarios la información de carácter institucional a través de distintos medios, para dar a conocer el cumplimiento de la misión de la UPRA.	RELACIONES CON OTRAS ENTIDADES	RECURSOS HUMANOS	DE CORRUPCIÓN	Definición inadecuada del responsable en cada dependencia para realizar la solicitudes de publicación de información.	Inadecuado uso de la información a divulgar buscando un beneficio propio o de terceros.	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.	Verificar que cada correo con la solicitud de diseño y comunicaciones sea enviada por el servidor publico autorizado anualmente por el dueño del proceso.	Web master	Permanente	Correo por parte de Comunicaciones solicitando el nombre del delegado y correo por parte de los responsables de los procesos para las solicitudes de Diseño y Comunicaciones. Correo enviado informando a la UPRA los delegados para las solicitudes	Se observa la aplicación del control, correo enviado del 23 de febrero de 2018 donde se actualizan los delegados para solicitar la publicación de documentos. En cuanto a la identificación del riesgo se recomienda revisar la redacción siguiendo el lineamiento: Acción+uso del poder+desviación de la gestión de lo público+el beneficio privado. Ver Guía par ala administración de los riesgos V4. En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad,periodicidad,propósito, descripción de como se realiza la actividad de control, observa de la ejecución del control, se debe complementar incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones". Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de una manera completa por parte del responsable.	NO	N.A	N.A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
						Errores en los archivos enviados para publicación.			Verificar que el solicitante de la publicación haya confirmado que la información está conforme al requerimiento realizado, en caso de no recibir respuesta se entiende que ha sido publicada a conformidad.	Web master	Por cada solicitud de publicación realizada	Correo electrónico enviado al solicitante y respuesta de este de recibo a satisfacción.	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, periodicidad, descripción de como se realiza la actividad de control, observa de la ejecución del control, se recomienda revisar el propósito en coherencia con el registro que lo evidencia, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones". Ver Guía par ala administración de los riesgos V4. Se observa la aprobación para tres solicitudes realizadas. Durante el periodo evaluado se recibieron 58 solicitudes en los meses de noviembre y diciembre de 2018. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de una manera incompleta por parte del responsable.	NO	N.A	N.A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
						Deficiencias en el cumplimiento de las disposiciones en materia de transparencia y acceso a la información pública y gobierno en línea			Seguimiento al cumplimiento de las Políticas de Desarrollo administrativo: Transparencia, eficiencia administrativa y Gobierno en Línea en el Comité MIPG II	Asesor de Comunicaciones Secretario General Jefe Oficina TIC	Trimestral	Actas de Comité MIPG II	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, periodicidad, descripción de como se realiza la actividad de control, observa de la ejecución del control, se recomienda revisar el propósito en coherencia con el registro que lo evidencia, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones". Ver Guía par ala administración de los riesgos V4. Se observa acta del CIGDEdel 29 de noviembre en donde se tratan temas de seguridad de la información. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de una manera incompleta por parte del responsable. Se recomienda actualizar la descripción del control en cuanto a las políticas que allí se mencionan teniendo en cuenta los cambios del nuevo Modelo Integrado de Planeación y Gestión.	NO	N.A	N.A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
9	GIC-PR-001 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	DE CORRUPCIÓN	Deficiencias en la sensibilización y concientización en temas de seguridad de la información	Perdida o alteración de los conjuntos de datos de la UPRA	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.	Verificar la implementación de los controles contenidos en la declaratoria de aplicabilidad del SGSI de la UPRA, relacionados con la sensibilización y concientización de la seguridad de la información	Jefe Oficina TIC y Profesional especializado grado 17 - Servicios tecnológicos	Semestral	Listados de Asistencia y temáticas a desarrollar en las jornadas de sensibilización y concientización de seguridad de la información	En cuanto a la identificación del riesgo se recomienda revisar la redacción siguiendo el lineamiento: Acción+uso del poder+desviación de la gestión de lo público+el benficio privado.Ver Guía par ala administración de los riesgos V4. En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, periodicidad, descripción de como se realiza la actividad de control, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones". Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de una manera incompleta por parte del responsable, (no se documenta que pasa si se presentan desviaciones). La actividades de sensibilización y concientización no son consideradas como un control.	NO	N.A	N.A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
						Accesos no autorizados a los activos de información, por debilidades en la gestión de contraseñas											14/01/2018	
13	GPU-PR-001 Gestión para la Planeación del Uso del Suelo	Planificar y producir 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	PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	DE CORRUPCIÓN	Deficiencia en las verificaciones y validaciones de los productos. Interés de obtener beneficios del estado	Modificación de los polígonos de aptitud de las cadenas productivas para el beneficio de un tercero	Perdida de imagen institucional y credibilidad técnica Sanciones	Validación de los productos con actores estratégicos internos o externos.	Líderes de producto.	De acuerdo con lo estipulado en el plan de trabajo	Resultados las validaciones con actores. Actas Listados de asistencia	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, periodicidad, , observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" y mejorando la descripción de como se realiza la actividad de control. Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de una manera incompleta por parte del responsable, (no se documenta que pasa si se presentan desviaciones)" La evidencia o rastro de la ejecución del control, no permite a cualquier tercero con la evidencia, llegar a la misma conclusión de su aplicación" (Se observan Actas de reuniones de octubre 2 de 2018 con los respectivos listados de asistencia cuyo tema es ""Formulación Plan de Ordenamiento Productivo de la Pesca Marina " las cuales no indican cual fue la conclusión frente a la validación del producto, el producto aun s eencuentra en construcción,el propósito de la reunión era: "Retroalimentar los avances en la formulación del Plan Nacional de Ordenamiento Productivo para la Pesca marina de manera concertada con los actores estratégicos del sector para la región Caribe". Actas de validación de: validaciones POTA antioquia 20181026, POPSR CESAR acta sin responsables externos 20180903,POPSPR CESAR 20180914 sin firma responsables externos,POTA Antioquia 20181026,Reunion tecnica Agrosavia 20181115.	NO	N.A	N.A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
									Verificación del producto frente a los requerimientos establecidos en la especificación técnica en el informe de calidad.	Líderes de producto.	De acuerdo a la necesidad	GIC-FT-003 Especificación técnica productos misionales y GIC-FT-004 Especificación técnica productos geográficos GIC-FT-025 informe de calidad.	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" y mejorando la descripción de como se realiza la actividad de control, de igual forma se debe definir su periodicidad Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta por parte del responsable, (no se observa plan de trabajo con las respectivas fechas de ejecución de las actividades) Se observa informe de calidad para: Un documento de estrategia territorial para la implementación de la GESTUA,Evaluación de Teirras con Fines Agropecuarios, escala 1:25.000 para el Departamento de Quindio,Documento con la propuesta para la generación de escenarios de concertación intersectorial para la gestión de territorio para usos agropecuarios,3.2.1 Un documento con el seguimiento y evaluación a los acuerdos para el ordenamiento productivo carácter nacional y departamental,Zonificación de aptitud para la producción tecnificada de cerdos(Sus Scropha domesticus) en granjas con fines comerciales para el mercado nacional y de exportación, a escala 1:100.000, Un documento de indicadores nacionales de línea base de la dirección de uso eficiente del suelo y adecuación de tierras ,Un documento con el análisis prospectivo y planeación estratégica nacional del OP de pesca y acuicultura.Documento con la propuesta para la generación de escenarios de concertación intersectorial para la gestión de territorio para usos agropecuarios.Un documento que contiene la metodología para determinar el uso eficiente del suelo y el agua en los distritos de ADT.	NO	N.A	N.A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
									Aprobar los ajustes de los polígonos de las cadenas productivas	Director General Director Técnico	De acuerdo a las verificaciones solicitadas por terceros o propias	Acta comité técnico de dirección	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" y mejorando la descripción de como se realiza la actividad de control, de igual forma se debe definir su periodicidad Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, En el tercer cuatrimestre no se han adelantado correciones a los poligonos de la cadenas productivas elaboradas, para que sean aprobadas por el Comité de dirección segun lo establece la Dirección de Usos	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
	GPO-PR-001 Gestión para la Planeación del	Generar LCI que orienten la planificación y gestión del ordenamiento social de la propiedad y la regularización del mercado de tierras, como base	...COS	...OCEDIMIENTOS	...GICOS	Debilidades en la identificación de la necesidades de LCI para sector		Perdida de imagen institucional Deficiente planificación del Ordenamiento de la Propiedad	Revisar, aprobar y actualizar la ficha BPIN del proyecto de OSP	Director técnico	Anual La actualización de acuerdo a la necesidad	Ficha BPIN	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, en la definición del control se debe documentar y complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" y mejorar la descripción de como se realiza la actividad de control., de igual forma la periodicidad del control se debe definir . Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de manera completa.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
						Inadecuada planeación de los productos			Revisar y aprobar los plan de trabajo de los productos	Director técnico	Mensual	Plan de trabajo (Facilitativo)	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, en la definición del control se debe documentar y complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" y mejorando la descripción de como se realiza la actividad de control. Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de manera incompleta Falta plan de trabajo consolidado para el desarrollo de producto mencionado en el objetivo del procedimiento "Generación de productos"GPO-PD-001.Se presentan son las actividades del proyecto BPIN.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
						Falta de seguimiento al desarrollo de los productos			Revisar y validar el seguimiento al desarrollo de LCI	Director técnico	Mensual	PLE-FT-007 Descripción y seguimiento de productos BPIN	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, en la definición del control se debe documentar y complementar el control incluyendo el criterio :"que pasa si se presentan desviaciones" y mejorando la descripción de como se realiza la actividad de control. Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de manera completa.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno

1. CONSECUTIVO	2. PROCESO	3. OBJETIVO DEL PROCESO	4. CONTEXTO ESTRATÉGICO		5. CLASIFICACIÓN DEL RIESGO	6. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			8. VALORACIÓN DEL RIESGO (IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE CONTROLES EXISTENTES				14. SEGUIMIENTO INDEPENDIENTE POR PARTE DE LA ASESORÍA DE CONTROL INTERNO					
			4.1. EXTERNOS	4.2.INTERNOS		6.1 CAUSAS	6.2 RIESGO	6.3 CONSECUENCIA De la materialización u ocurrencia del riesgo.	8.2 DOCUMENTACIÓN DEL CONTROL			8.4 APLICACIÓN DEL CONTROL	14.1 SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES EXISTENTES	14.3 ¿ EL RIESGO SE MATERIALIZÓ ?	14.4 DESCRIPCIÓN DE LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO.	14.5 ACTIVACIÓN DEL PLAN DE CONTINGENCIA	14.6 FECHA DEL SEGUIMIENTO	14.7 AUDITOR
						Debido a ...	Puede ocurrir ...	Lo que podría llevar a ... Afectar... o generar ...	Describa de forma concreta cuál es la ACCIÓN que se realiza.	Responsables	Periodicidad	Describa qué REGISTROS (observas), se producen con la aplicación del control	14.1.1 DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO REALIZADO A LOS CONTROLES					
14	Planeación del Ordenamiento Social de la Propiedad	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.	POLÍTIC	PROCESOS Y PR	ESTRATÉ	Deficiencia en las verificaciones y validaciones de los productos	Incumplimiento en la generación LCI	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	Validación de los productos con actores estratégicos internos o externos.	Líderes de producto.	De acuerdo con lo estipulado en el plan de trabajo	Resultados las validaciones con actores. Actas Listados de asistencia	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, en la definición del control se debe documentar y complementar el control incluyendo el criterio : "que pasa si se presentan desviaciones" y mejorando la descripción de como se realiza la actividad de control. Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de manera incompleta la periodicidad establece."De acuerdo con lo estipulado en el plan de trabajo".No se observa en el plan de trabajo en que fecha se deben realizar las validaciones por lo tanto solo se observa en los soportes un acta de seguimiento en la que no se establece la validacion final del producto y y diferentes listados de asistencia sin la respectiva acta no se ejecuta como lo establece el procedimiento "Generación de productos"GPO-PD-001.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
									Verificación del producto frente a los requerimientos establecidos en la especificación técnica en el informe de calidad.	Líderes de producto.	De acuerdo a la necesidad	GIC-FT-003 Especificación técnica productos misionales y GIC-FT-004 Especificación técnica productos geográficos GIC-FT-025 informe de calidad.	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, en la definición del control se debe documentar y complementar el control incluyendo el criterio : "que pasa si se presentan desviaciones" y mejorando la descripción de como se realiza la actividad de control. Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de manera incompleta solo se observan registros GIC-FT-025 Informe de calidad para el producto:"Un documento de estrategia territorial para la implementación de la GESTUA".	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
						Documentos técnicos deficientes			Revisión y aprobación de los documentos técnicos de los productos	Director técnicos	Anuales	Documento técnico	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, en la definición del control se debe documentar y complementar el control incluyendo el criterio : "que pasa si se presentan desviaciones" y mejorando la descripción de como se realiza la actividad de control. Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de manera incompleta solo se observa Documento tecnico del producto : producto:"Un documento de estrategia territorial para la implementación de la GESTUA".y el producto: DEPURACIÓN, ACTUALIZACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA LÍNEA BASE DE INDICADORES DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA DOP&MT PARA LA VIGENCIA 2018	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
15	GPO-PR-001 Gestión para la Planeación del Ordenamiento Social de la Propiedad	Generar LCI que orienten la planificación y gestión 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	PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	ESTRATÉGICOS	Deficiencia en la selección de la metodología, indicadores e información para la consolidación de la línea base y su seguimiento y monitoreo.	Inadecuado Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	Desconocimiento de los impactos de las políticas. Desconocimiento del impacto de los productos formulados. Incapacidad para reorientar la política. Reiteración de acciones inapropiadas	Revisión al plan de trabajo para seguimiento y evaluación de política pública, de igual forma revisión y aprobación del documento de evaluación de PP	Líderes de producto. Director Técnico	De acuerdo al plan de trabajo	Plan de trabajo Documento de evaluación de Política Pública.	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, en la definición del control se debe documentar y complementar el control incluyendo el criterio : "que pasa si se presentan desviaciones" y mejorando la descripción de como se realiza la actividad de control, de igual forma la periodicidad del control se debe definir .Ver Guía para la administración de los riesgos V4.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
									Validar los indicadores de línea base de y su medición.	Director técnico Líder de SEPP	De acuerdo al plan de trabajo	GPO-FT-001 Fichas técnicas de indicadores, GPO-FT-002 Ficha de seguimiento de indicador de línea base.	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, en la definición del control se debe documentar y complementar el control incluyendo el criterio : "que pasa si se presentan desviaciones" y mejorando la descripción de como se realiza la actividad de control, de igual forma la periodicidad del control se debe definir .Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de manera incompleta solo se observa Documento tecnico del producto : : DEPURACIÓN, ACTUALIZACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA LÍNEA BASE DE INDICADORES DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA DOP&MT PARA LA VIGENCIA 2018, no se observa el diligenciamiento d eGPO-FT-001 Fichas técnicas de indicadores, GPO-FT-002 Ficha de seguimiento de indicador de línea base.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
16	GTH-PR-001 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	RECURSOS HUMANOS	DE CORRUPCIÓN	Presentación de requisitos de estudios o experiencia no veraz	Nombramientos sin el cumplimiento de los requisitos	Ilegitimidad de las actuaciones realizadas por parte de los servidores en ejercicio de sus funciones. Generación de productos o actividades con vacíos técnicos Detrimento patrimonial por multas o sanciones que generen las actuaciones de los servidores nombrados sin el cumplimiento de requisitos Detrimento patrimonial en el pago de salarios y prestaciones sociales a los servidores nombrados sin el cumplimiento de requisitos	Realizar la solicitud de validación de los documentos a partir de la autorización del tratamiento de los datos personales de la hoja de vida.	Profesional Especializado con funciones de Talento humano	Cada vez que se inicie un proceso de vinculación de personal	Correo electrónico o Certificación del ente respectivo	En cuanto a la identificación del riesgo se recomienda revisar la redacción siguiendo el lineamiento: Acción+uso del poder+desviación de la gestión de lo público+el benficio privado.Ver Guía par ala administración de los riesgos V4. En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, , periodicidad, descripción de como se realiza la actividad de control, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones", revisar segregación y autoridad (quien lo ejecuta no puede ser el mismo que lo verifica). Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, no se observa evidencia que refleje la la implementación del control . No se reporto seguimiento por parte del Líder del proceso para este riesgo.	NO	N.A	N:A	14/01/2018 14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
17			ECONÓMICOS	RECURSOS HUMANOS	DE CORRUPCIÓN	Intencionalidad en la manipulación de la información para el pago de la nómina	Manipulación del archivo plano del SIIF para el pago de la nómina	Detrimento patrimonial en el pago de salarios y prestaciones sociales a los servidores Incumplimiento en los porcentajes de ejecución de PAAC	Verificación de la igualdad de valores entre el archivo plano (SIIF) y el resumen de la nómina	Profesional Especializado con funciones de Talento humano	Mensualmente	Registro de verificación	En cuanto a la identificación del riesgo se recomienda revisar la redacción siguiendo el lineamiento: Acción+uso del poder+desviación de la gestión de lo público+el benficio privado.Ver Guía par ala administración de los riesgos V4. En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, periodicidad, descripción de como se realiza la actividad de control, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones". Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, no se observa evidencia que refleje la la implementación del control . No se reporto seguimiento por parte del Líder del proceso para este riesgo.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
20	GCO-PR-001 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	PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	DE CORRUPCIÓN	Falta de registro de la necesidad a contratar en el plan de anual de adquisiciones	Indebido proceso de Contratación Estatal, para beneficio propio o de terceros	Pérdida de credibilidad Institucional Incumplimiento al objeto y funciones de la Upra Procesos disciplinarios Detrimento de bienes del Estado Sanciones	Verificar que la necesidad a contratar del plan anual de adquisiciones del SECOP II sea el aprobado en el comité y registado en la matriz Plan Anual de Adquisiciones.	Profesional especializado grado 20	De acuerdo con la necesidad	Plan anual de adquisiciones check archivo digital compartido Correo informado la requerimiento de ajuste al PAA cuando sea necesario	En cuanto a la identificación del riesgo se recomienda revisar la redacción siguiendo el lineamiento: Acción+uso del poder+desviación de la gestión de lo público+el benficio privado.Ver Guía par ala administración de los riesgos V4. En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" se debe definir su periodicidad Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución este control fue verificado en la Auditoria de Gestión al proceso Gestión contractual ver informe en la ruta: https://www.upra.gov.co/web/guest/planeacion-control-gestion/control-interno/4. Auditorias de Gestion/2018/Auditoria proceso Gestión Contractual	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
						Deficiencia en la realización del análisis del sector, estudios previos, pliego de condiciones o invitación para la estructuración del proceso contractual.			Revisar y aprobar los documentos de los estudios y documentos previos y pliego de condiciones de las modalidades de selección que se adelanten.	Profesional especializado grado 20, Directores técnicos, Jefe TIC, Asesores, Secretario General. (De acuerdo a lo establecido en el formato)	De acuerdo con lo establecido en el Plan anual de adquisiciones	Documentos aprobados y revisados por los profesionales de la Secretaria General y las áreas que desean satisfacer la necesidad. (GCO-FT-006 Estudios y documentos Previos; GCO-FT-019 Análisis Económico del Sector; GCO-FT-020 Ficha Técnica del Producto; GCO-FT-021 Solicitud de Cotización; GCO-FT-022 Análisis de Riesgos Previsibles del Proceso; GCO-FT-023 Matriz Acuerdos Comerciales; Pliego de condiciones)	En cuanto al diseño del control se debe revisar: Responsable (quien verifica que los estudios y documentos previos y pliegos de condiciones para que queden bien elaborados) , segregación y autoridad (El que revisa y aprueba no debe ser el mismo), observa de la ejecución del control (criterios para revisión de estudios previos y pliegos de condiciones), se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" y mejorando la descripción de como se realiza la actividad de control, de igual forma se debe definir con claridad su periodicidad Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución este control fue verificado en la Auditoria de Gestión al proceso Gestión contractual ver informe en la ruta: : https://www.upra.gov.co/web/guest/planeacion-control-gestion/control-interno/4. Auditorias de Gestion/2018/Auditoria proceso Gestión Contractual	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
						Falta de selección objetiva de los oferentes omitiendo los parámetros establecidos en el pliego de condiciones.			Verificar y calificar las propuestas de la contratación estatal	Responsables de adelantar la contratación estatal.	De acuerdo con lo establecido en el Plan anual de adquisiciones	GCO-FT-001 Verificación documentos habilitantes Jurídicos GCO-FT-014 Verificación componente técnico. GCO-FT-015 Calificación técnica de las propuestas GCO-FT-018 Verificación componente financiero	En cuanto al diseño del control se debe revisar: Responsable (quien verifica y califica las propuestas (cargos) , segregación y autoridad (El califica no debe ser el mismo que revisa), observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" y mejorando la descripción de como se realiza la actividad de control, de igual forma se debe definir con claridad su periodicidad Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución este control fue verificado en la Auditoria de Gestión al proceso Gestión contractual ver informe en la ruta: : https://www.upra.gov.co/web/guest/planeacion-control-gestion/control-interno/4. Auditorias de Gestion/2018/Auditoria proceso Gestión Contractual	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
						Omisión en la aplicabilidad de la normatividad que regule componente del proceso contractual (Jurídico, financiero y técnico).			Adelantar los procesos contractuales en la plataforma SECOP II	Directores técnicos, Jefe TIC, Asesores, Secretario General, Profesional especializado grado 20,	De acuerdo con cada procesos establecidos en el PAA	Plan anual de adquisiciones en el SECOP II Procesos tramitados SECOP II	Se mantiene la recomendación del informe anterior modificar el control la acción descrita no tiene las características para cumplir con la redacción de un control. Ver Guía para la administración de los riesgos V4. eje de redacción de un control: "El profesional de contratación cada vez que se va a realizar un contrato, verifica que la información suministrada por el proveedor corresponda con los requisitos establecidos de contratación, a través de una lista de chequeo donde están los requisitos de información y la revisión con la información física suministrada por el proveedor. En caso de encontrar información faltante, requiere al proveedor a través de correo para el suministro de la información y poder continuar con el proceso de contratación." En cuanto a la ejecución este control fue verificado en la Auditoria de Gestión al proceso Gestión contractual ver informe en la ruta: : https://www.upra.gov.co/web/guest/planeacion-control-gestion/control-interno/4. Auditorias de Gestion/2018/Auditoria proceso Gestión Contractual	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
22	GAD-PR-001 Gestión Administrativa	Administrar y mantener la infraestructura física, tecnológica y de servicios generales para el cumplimiento de las funciones de la UPRA.	SOCIO-CULTURALES	PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	DE CORRUPCIÓN	Falta de control en la entrada y salida de bienes, e insumos de la entidad	Indebido uso de bienes, insumos, o infraestructura física de la Unidad en provecho propio o de terceros	Pérdida de activos Detrimento de bienes del Estado Procesos disciplinarios	Verificación de la firma del usuario de cada recorrido, en la Planilla de recorridos de vehículos de la UPRA GAD-FT-012	Profesional especializado Secretaría General de Gestión Administrativa	Mensualmente	GAD-FT-012 Planilla de recorridos de vehículos de la UPRA	En cuanto a la identificación del riesgo se recomienda revisar la redacción siguiendo el lineamiento: Acción+uso del poder+desviación de la gestión de lo público+el beneficio privado. Ver Guía par ala administración de los riesgos V4. En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, periodicidad, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" .Ver Guía para la administración de los riesgos V4.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
									Verificación y archivo de los recibos de consumo de combustible para los vehículos de la entidad, conforme al acuerdo marco establecido	Profesional especializado Secretaría General de Gestión Administrativa	Mensualmente	Recibos de consumo de combustible para los vehículos de la entidad	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, periodicidad, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" .Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de una manera incompleta por parte del responsable, "La evidencia o rastro de la ejecución del control, no permite a cualquier tercero con la evidencia, llegar a la misma conclusión de su aplicación" Ver Guía para la administración de los riesgos V4.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
						Debilidades en la asignación y control de los bienes, e insumos de la entidad			Verificación de las salidas temporales de los bienes devolutivos, asignados previamente	Profesional especializado Secretaría General de Gestión Administrativa	Cada vez que se realice una salida temporal de bienes devolutivos	Formato GAD-FT-008 Salida temporal de bienes	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, periodicidad, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" .Ver Guía para la administración de los riesgos V4. Se observa la aplicación del control mediante el diligenciamiento del formato GAD-FT-008 salida temporal de bienes periodo 13 de septiembre del 2018 al 18 de diciembre de 2018. En cuanto a la ejecución se realiza de manera completa	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
									Verificación del formato Solicitud de Bienes GAD-FT-009 frente al inventario del aplicativo Sistema manejo de existencias	Profesional especializado Secretaría General de Gestión Administrativa	Cada vez que se realice una solicitud de bienes	Formato Solicitud de Bienes GAD-FT-009 y Correo electrónico que informa al solicitante, sobre la no disponibilidad de los bienes devolutivos y/o de consumo en el almacén (para requerimientos no disponibles en el inventario)	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, periodicidad, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" .Ver Guía para la administración de los riesgos V4. Se observa para el periodo el diligenciamiento del formato solicitud de bienes GAD-FT-009 desde el 31/08/2018 con el respectivo formato de entrega de bienes GAD-FT-003 diligenciado hasta el día 13 de diciembre de 2018.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
									Verificación de la entrega de los bienes, insumos o suministros frente al inventario del aplicativo Sistema manejo de existencias	Técnico Administrativo Secretaría General de Almacén entrega los bienes solicitados por las áreas verificando su entrega y Profesional especializado Secretaría General de Gestión Administrativa verifica el diligenciamiento del formato GAD-FT-003 y aprueba el cronograma	Dos veces al año	Formato Entrega de Bienes GADFT-003, Cronograma de visitas y Acta de inconsistencias de inventario asignado frente a verificación física del cronograma de visitas (si aplica)	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, periodicidad, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" .Ver Guía para la administración de los riesgos V4. Se observa para el periodo el diligenciamiento del formato Entrega de bienes GAD-FT-009 desde el 6/09/2018 hasta el día 5 de diciembre de 2018. En cuanto a la ejecución se aplica completamente se observa acta 2 de inventario de fecha 27 de diciembre de 2018.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
28	GFI-PR-001 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.		PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	DE CORRUPCIÓN	Utilización indebida de los perfiles de SIIF, 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.	Indebidos registros y/o pagos en la cadena presupuestal para beneficio propio o de terceros.	Pérdida de credibilidad Institucional Incumplimiento al objeto y funciones de la Upra Toma de decisiones sin información real de soporte. Detrimento Patrimonial Sanciones y multas por el no pago de obligaciones. Demandas de los beneficiarios por incumplimientos legales. Procesos disciplinarios.	Revisar y depurar periódicamente que los roles y usuarios establecidos por el Ministerio de Hacienda para el acceso al SIIF estén conformes a novedades de nomina, finalización o sesiones de contrato.	Profesional especializado presupuesto	Cada que se presente un cambio de personal	Formulario SIIF de creación, modificación o retiro de usuario Reporte de usuarios activos del SIIF	Verificado en auditoria interna. Ver informe en la ruta: https://www.upra.gov.co/documents/10184/77950/Auditoria+GFI_unido.pdf/d6eaffc5-38cd-40ef-a363-eaa4232e008e	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
						Afectación de rubros inadecuados, registros y pagos que no corresponden con el objeto del gasto y/o solicitud.			Revisar y Aprobar las conciliaciones bancarias, propiedad planta y equipo, pago por cuenta de terceros, provisiones de nomina, impuestos, mediante la firma del contador y los funcionarios que generan hechos económicos y el registro oportuno de las partidas conciliatorias.	Profesional de contabilidad Funcionarios que generan hechos económicos	Mensual	GFI-FT-015 Conciliación Bancaria, GFI-FT-016 Conciliación Propiedad, Planta y Equipo, GFI-FT-017 Conciliación pago por cuenta de terceros y provisiones de nómina. Conciliación entre tesorería y contabilidad de impuestos Registro de ajuste del SIIF	Verificado en auditoria interna. Ver informe en la ruta: https://www.upra.gov.co/documents/10184/77950/Auditoria+GFI_unido.pdf/d6eaffc5-38cd-40ef-a363-eaa4232e008e	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Control Interno Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
29				PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	DE CORRUPCIÓN	Falsificación en la carta bancaria para el pago de aportes a seguridad social e impuestos.	Inadecuados pagos de recursos monetarios de la Entidad correspondientes al pago de aportes a seguridad social e impuestos.	Detrimento Patrimonial Perdidas monetarias para la entidad. Sanciones y multas por el no pago de obligaciones. Perdida de imagen institucional. Demandas de los beneficiarios por incumplimientos legales.	Establecimiento de Dos firmas autorizadas ante el banco para el pago de impuestos y seguridad social	Ordenador del gasto y Profesional especializado Pagos	De acuerdo a la necesidad	Aprobación del Banco de las firmas autorizadas para la Entidad.	Verificado en auditoria interna. Ver informe en la ruta: https://www.upra.gov.co/documents/10184/77950/Auditoria+GFI_unido.pdf/d6eaffc5-38cd-40ef-a363-eaa4232e008e	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno

1. CONSECUTIVO	2. PROCESO	3. OBJETIVO DEL PROCESO	4. CONTEXTO ESTRATÉGICO 4.1. EXTERNOS	4. CONTEXTO ESTRATÉGICO 4.2.INTERNOS	5. CLASIFICACIÓN DEL RIESGO	6. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO 6.1 CAUSAS Debido a …	6.2 RIESGO Puede ocurrir …	6.3 CONSECUENCIA De la materialización u ocurrencia del riesgo. Lo que podría llevar a … Afectar… o generar …	8. VALORACIÓN DEL RIESGO (IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE CONTROLES EXISTENTES 8.2 DOCUMENTACIÓN DEL CONTROL Describa de forma concreta cuál es la ACCIÓN que se realiza.	Responsables	Periodicidad	8.4 APLICACIÓN DEL CONTROL Describa qué REGISTROS (observas), se producen con la aplicación del control	14. SEGUIMIENTO INDEPENDIENTE POR PARTE DE LA ASESORÍA DE CONTROL INTERNO 14.1 SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES EXISTENTES 14.1.1 DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO REALIZADO A LOS CONTROLES	14.3 ¿ EL RIESGO SE MATERIALIZÓ ?	14.4 DESCRIPCIÓN DE LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO.	14.5 ACTIVACIÓN DEL PLAN DE CONTINGENCIA	14.6 FECHA DEL SEGUIMIENTO	14.7 AUDITOR
30	**GDO-PR-001 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	PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	**DE CORRUPCIÓN**	Vulnerabilidad de acceso al archivo central y de gestión centralizado	Perdida intencionada de información producida o recibida por la UPRA	Perdida 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	Verificar que el control de acceso a la documentación de los archivos central y de gestión centralizado, correspondan a los responsables definidos	Técnico Administrativo Secretaría General de Gestión documental	Cada vez que se solicite la consulta de la documentación	Formato GDO-FT-013 Solicitud de consulta y préstamo de documentos	Verificado en auditoria interna. Ver informe en la ruta: https://www.upra.gov.co/documents/10184/77950/Auditoria+GFI_unido.pdf/d6eaffc5-38cd-40ef-a363-eaa4232e008e	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
						Manipulación de la información en los archivos central y de gestión centralizado			Verificación y seguimiento muestral a la información que se custodia en el archivo central y de gestión centralizado	Técnico Administrativo Secretaría General de Gestión documental y grupo de Gestión Documental	Cuatrimestral	Tabla de Retención Documental de la UPRA y Acta de verificación de la muestra de la información que se custodia en el archivo central y de gestión centralizado	Verificado en auditoria interna. Ver informe en la ruta: https://www.upra.gov.co/documents/10184/77950/Auditoria+GFI_unido.pdf/d6eaffc5-38cd-40ef-a363-eaa4232e008e	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
									Verificación y seguimiento de la aplicación de las TRD en los archivos de gestión, en cumplimento a la programación establecida de transferencias documentales primarias., o su reprogramación si aplica	Técnico Administrativo Secretaría General de Gestión documental y grupo de Gestión Documental	De acuerdo a la programación de transferencias primarias	Acta de acompañamiento de aplicación de la TRD, que contenga las transferencias o los casos de no transferencias y Cronograma de transferencias (incluidas las reprogramaciones, si aplica)	Verificado en auditoria interna. Ver informe en la ruta: https://www.upra.gov.co/documents/10184/77950/Auditoria+GFI_unido.pdf/d6eaffc5-38cd-40ef-a363-eaa4232e008e	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
32	**EVG-PR-001 Evaluación y mejora a la Gestión**	Evaluar y realizar seguimiento 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	PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	**CUMPLIMIENTO**	- 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 - Incumplimiento de los procedimientos internos establecidos. - Fallas en la planeación del proceso auditor	Inadecuada aplicación de las disposiciones de evaluación y/o ejecución	- 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	Proceso de ejecución de las Auditorias y Aplicación de las normas de auditoría Modulo SEA Auditoria Planilla de trabajo revisada por el asesor de control interno.	Asesor de Control Interno	Cada vez que se realice una auditoria según el Programa Anual de Auditoría	Planilla de trabajo módulo Auditoria SEA	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, periodicidad, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" .Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de una manera completa por parte del responsable, "La evidencia o rastro de la ejecución del control, no permite a cualquier tercero con la evidencia, llegar a la misma conclusión de su aplicación" Ver Guía para la administración de los riesgos V4. Se debe ajustar el control puesto que en la actualidad solo una auditoria se encuentra en el modulo del SEA Gestión de la información y Conocimiento, las otras auditoria ejecutadas en la vigencia 2018 se desarrollaron con los formatos del Sistema integrado de Gestión de manera manual.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
									Aprobación de la lista de chequeo registros documentales auditoria	Asesor de Control Interno	Cada vez que se realice una auditoria según el Programa Anual de Auditoría	Lista de chequeo módulo Auditoria SEA	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, periodicidad, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" .Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de una manera completa por parte del responsable, "La evidencia o rastro de la ejecución del control, no permite a cualquier tercero con la evidencia, llegar a la misma conclusión de su aplicación" Ver Guía para la administración de los riesgos V4. Se debe ajustar el control puesto que en la actualidad solo una auditoria se encuentra en el modulo del SEA Gestión de la información y Conocimiento, las otras auditoria ejecutadas en la vigencia 2018 se desarrollaron con los formatos del Sistema integrado de Gestión de manera manual.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
									Aprobación de las muestras a evaluar por parte del Asesor de Control Interno	Asesor de Control Interno	Cada vez que se realice una auditoria según el Programa Anual de Auditoría	EVG-FT-012 Cálculo de la muestra.	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, periodicidad, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" .Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de manera completa por parte del responsable, "La evidencia o rastro de la ejecución del control permite verificar el calculo d e la muestra para las auditorias realizadas en la vigencia 2018.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
33			LEGALES	PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	**CUMPLIMIENTO**	- Acceso limitado a la información para el desarrollo de la actividad. - Desarticulación con otros procesos - Recurso humano insuficiente - Factores externos influyentes - Inadecuado seguimiento del PAA y de las Auditorias Normativas	Falta de oportunidad y/o precisión en la presentación de informes.	- 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	Seguimiento del Programa Anual de Auditoría	Asesor de Control Interno	Cuatrimestral	Programa Anual de Auditoría	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, periodicidad, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" .Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de una manera completa por parte del responsable se ha realizado mensualmente en mayor frecuencia que la periodicidad establecida en el mapa de riesgos.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
									Verificar el funcionamiento de claves de acceso a los sistemas de información	Asesor de Control Interno	primer cuatrimestre de la vigencia	Asignación de claves internas y externas	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, periodicidad, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" .Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de una manera completa, las claves de acceso a los sistemas se han actualizado durante la vigencia 2018 por cambio de Asesor de Control interno.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
									Seguimiento del Programa Anual de Auditoría	Asesor de Control Interno	Cuatrimestralmente	Programa Anual de Auditoría	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, periodicidad, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" .Ver Guía para la administración de los riesgos V4. En cuanto a la ejecución, el control se ejecuta de una manera incompleta por parte del responsable, "La evidencia o rastro de la ejecución del control, no permite a cualquier tercero con la evidencia, llegar a la misma conclusión de su aplicación" Ver Guía para la administración de los riesgos V4.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
34	**COG-PR-001 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	ADMINISTRACIÓN	**ESTRATÉGICOS**	Inconsistencias en la información registrada en las herramientas definidas para realizar el seguimiento y control.	Deficiencias en el seguimiento a los planes, programas, procesos y proyectos.	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.	Verificar el cumplimiento de los planes, programas, proyectos y elementos del SGI. En el Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Secretario General y Asesor de Planeación en el marco del Comité institucional de gestión y desempeño.	La verificación del cumplimiento de los planes, programas, proyectos y elementos del SGI se realiza dos veces al año, como uno de los puntos del Comité institucional de gestión y desempeño.	Actas del Comité institucional de gestión y desempeño.	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, periodicidad, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" .Ver Guía para la administración de los riesgos V4. Se recomienda revisar esta definición de controles basado en lo que establece el nuevo modelo integrado de planeación y gestión MIPG. En cuanto a la ejecución, el control se ejecutó de una manera incompleta por parte del responsable, no se realizó en Comité institucional de gestión y desempeño la revisión de todos los elementos del SGI .	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
									Verificar la entrega de la información remitida por las áreas con la medición de los indicadores del SGI	Profesional de Planeación	Trimestralmente	COG-FT-003_Medición y análisis de indicadores. y/o Correos electrónicos solicitando la información o ajustes.	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, periodicidad, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" .Ver Guía para la administración de los riesgos V4. Se recomienda revisar esta definición de controles basado en lo que establece el nuevo modelo integrado de planeación y gestión MIPG. En cuanto a la ejecución, el control se ejecutó de una manera completa por parte del responsable, se realizo la verificación para primer, segundo y tercer trimestre de 2018.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno
									Verificar el cumplimiento de la entrega de la información a los organismos o entes que establecen los requerimientos.	Profesional de Planeación	Mensualmente	Formato de seguimiento de entrega de informes generados por oficina de Planeación (Facilitativo).	En cuanto al diseño, el control cumple los criterios de: Responsable, segregación y autoridad, periodicidad, observa de la ejecución del control, se debe complementar el control incluyendo el criterio : " que pasa si se presentan desviaciones" .Ver Guía para la administración de los riesgos V4. Se recomienda revisar esta definición de controles basado en lo que establece el nuevo modelo integrado de planeación y gestión MIPG. En cuanto a la ejecución, el control se ejecutó de una manera completa por parte del responsable, se realizo la verificación para tercer trimestre de 2018.	NO	N.A	N:A	14/01/2018	Sandra Milena Ruano Asesor Control Interno