

Ficha Registro de Riesgos

Riesgo	Posibilidad de omitir la verificación de requisitos para el pago a proveedores y contratistas busca la destinación de recursos públicos de forma indebida en favor de un privado o tercero		Código No.	028
Tipo	Corrupción		Proceso	Gestión de Recursos / Gestión Financiera
Zona Inherente	Controles		Responsable	Zona Residual
Riesgo Alto	6	El o la profesional de central de cuentas verifica los requisitos soportes para trámite de pago recibidos conforme a los lineamientos para la ejecución financiera y presupuestal generando la cuenta por pagar y obligación, reasignando a través de orfeo al profesional de contabilidad, en caso de evidenciar inconsistencias se devuelva al supervisor. # El profesional de contabilidad verifica que la liquidación de las deducciones, impuestos y/o afectaciones contables se hayan aplicado de forma correcta y oportuna, con el fin de realizar los registros contables de acuerdo a la realidad económica del trámite. En caso de evidenciar inconsistencias se devuelva al profesional de central de cuentas. # El o la profesional de pagaduría verifica los requisitos soportes para el trámite de pago recibidos conforme a los lineamientos para la ejecución financiera y presupuestal y el tercer beneficiario generando la orden de pago v		Riesgo Alto
		Periodicidad reporte:		MENSUAL
Actividades de Control		Responsable		
1	El coordinador del grupo de gestión financiera realiza reuniones periódicas, con el fin de verificar el proceso de la cadena presupuestal del gasto, identificando inconsistencias y retroalimentando los trámites realizados, evitando contratiempos con los pagos.		sgavilan	