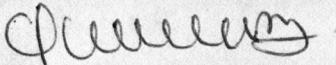
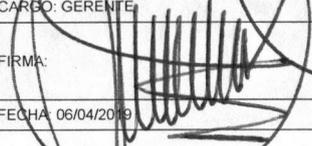




MAPA DE RIESGOS

Formato Mapa y Plan de Tratamiento de Riesgos

Nro	Riesgo	Clasificación	Causas	Riesgo Inherente	Probabilidad	Impacto	Riesgo Residual	Opción Manejo	Actividad de control	Soporte	Responsable	Tiempo	KRI (Indicador) EFICACIA-EFECTIVIDAD- ACTIVIDADES DE CONTROL
1	Inadecuada aplicación de la normatividad vigente para los tributos Departamentales	DE CUMPLIMIENTO	Desconocimiento de la normatividad aplicable	Alto	2	2	Bajo	Reducir el riesgo	Socializar trimestralmente las normas en materia tributaria en aplicación en el proceso, verificar su apropiación y adecuada aplicación en las actuaciones administrativas	registros de asistencia, actas, registro fotografico, trazabilidad de los correos, circular expedida	Gerente de la Unidad Administrativa Especial de Impuestos, Rentas y Gestión Tributaria	Trimestral	Numero de capacitaciones realizadas / Numero de Capacitaciones programadas x 100
2	Generar liquidaciones de pago de impuestos erróneas al contribuyente	OPERATIVOS	Fallas en el seguimiento y conocimiento de los procedimientos en aplicación en el proceso.	Extremo	3	1	Bajo	Reducir el riesgo	Cada jefe de área realizará mínimo dos jornadas al año de capacitación en materia normativa y procedimental a los funcionarios que realizan las liquidaciones.	Registros de capacitación, informes	Gerente de la Unidad Administrativa Especial de Impuestos, Rentas y Gestión Tributaria	semestral	Numero de capacitaciones realizadas / Numero de Capacitaciones programadas x 100
3	Generar respuestas a las peticiones o actos administrativos de determinación de cobro erróneas a los contribuyentes	OPERATIVOS	Capacitación deficiente en normatividad tributaria a todo el personal de la unidad de rentas	Alto	2	1	Bajo	Reducir el riesgo	Realizar 6 socializaciones de la normatividad, realizar depuración y actualización de las bases de datos con información interna y externa	registros de asistencia, actas, registro fotografico, trazabilidad de los correos, circular expedida	Gerente de la Unidad Administrativa Especial de Impuestos, Rentas y Gestión Tributaria	Trimestral	Numero de capacitaciones realizadas / Numero de Capacitaciones programadas
4	Incremento de la Cultura del contrabando y evasión de las Rentas Departamentales	ESTRATÉGICOS	Falta de socialización, capacitación y sensibilización al contribuyente	Alto	1	2	Bajo	Reducir el riesgo	Ejecutar las actividades del Proyecto Fortalecimiento de la gestión tributaria en temas de sensibilización frente al cumplimiento de las obligaciones tributarias, publicidad y medios de pago	registros de asistencia, actas, registro fotografico, trazabilidad de los correos	Gerente de la Unidad Administrativa Especial de Impuestos, Rentas y Gestión Tributaria	Trimestral	Informe de las actividades del proyecto para la generación de cultura tributaria
5	Entregar información desactualizada o equivocada al contribuyente en el sitio web de la Unidad de Rentas	OPERATIVOS	Fallas en el seguimiento de la información subida al portal y medios de publicidad	Alto	2	1	Bajo	Reducir el riesgo	designar el responsable para que de manera permanente actualice la información de interés para los ciudadanos en el portal web de la unidad de rentas.	se realizará a través de reporte de estado de la pagina web	Gerente de la Unidad Administrativa Especial de Impuestos, Rentas y Gestión Tributaria	Trimestral	Verificación del cumplimiento de la actualización de la información en la página web de la unidad de rentas
6	Interrupción en la prestación del servicio a los contribuyentes de los diferentes tributos departamentales	OPERATIVOS	Dificultades de conexión con el servidor y pérdida de la red, que afecta la prestación del servicio en la atención oportuna al contribuyente.	Extremo	3	1	Bajo	Reducir el riesgo	Reportar a las SETIC el estado de la red que sirve al proceso de la Unidad de Rentas	reportes de correo, y chat que se dispone para tal fin	Gerente de la Unidad Administrativa Especial de Impuestos, Rentas y Gestión Tributaria	mensual	Numero de reportes a las SETIC del estado de la red que sirve a la Unidad de Rentas
7	Disposiciones normativas que afecten negativamente el comportamiento de los ingresos	DE CUMPLIMIENTO	Disposiciones normativas que afecten el comportamiento del ingreso.	Moderado	1	1	Bajo	Aceptar el riesgo	Desde la alta dirección generar ajustes procedimentales y presupuestales cuando se requiera	actos proferidos	Gerente de la Unidad Administrativa Especial de Impuestos, Rentas y Gestión Tributaria	cuando se requiera	Relación de ajustes realizados para minimizar el impacto negativo de los cambios normativos en el ingreso
8	Uso ilegal o inadecuado de las plataformas tecnológicas que operan para la liquidación de impuestos	OPERATIVOS	falta de seguimiento mensual a los procesos que realiza cada plataforma que opera en la unidad de rentas	Extremo	3	1	Bajo	Evitar el riesgo	Designar roles y responsabilidades para ingresar y operar las diferentes plataformas tecnológicas de la Unidad de Rentas, realizar cuatro auditorías a los sistemas de liquidación de vehículos y registro	informes resultado de las auditorías, formato de designación de roles y responsabilidades	Gerente de la Unidad Administrativa Especial de Impuestos, Rentas y Gestión Tributaria	trimestral	Numero de auditorías realizadas / Numero de auditorías programadas x 100

9	Falta de aplicación de valores éticos y compromiso con la institución.	IMAGEN O REPUTACIÓN	Pérdida de valores éticos y compromiso con la entidad	Alto	2	1	Bajo	Reducir el riesgo	Realizar dos sensibilizaciones en código de integridad y valores éticos	registros de asistencia, actas, registro fotografico, trazabilidad de los correos, circular expedida	Gerente de la Unidad Administrativa Especial de Impuestos, Rentas y Gestión Tributaria	semestral	Numero de sensibilizaciones realizadas / Numero de sensibilizaciones programadas x 100
10	Inadecuado control de la información en gestión del proceso	OPERATIVOS	falta de seguimiento mensual a los procesos que realiza cada plataforma que opera en la unidad de rentas	Alto	2	1	Bajo	Reducir el riesgo	Realizar seis capacitaciones en el uso del aplicativo SADE de gestión documental, TRD, y llevar trazabilidad en los documentos en gestión	Registros de asistencia, trazabilidad del sistema SADE	Gerente de la Unidad Administrativa Especial de Impuestos, Rentas y Gestión Tributaria	Trimestral	Numero de capacitaciones realizadas / Numero de Capacitaciones programadas x 100
ELABORO								REVISO				APROBO	
NOMBRE: GINETH BURGOS BURGOS				NOMBRE: MARTHA ISABEL RAMIREZ SALAMANCA								COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTION Y DESEMPEÑO	
CARGO: PROFESIONAL				CARGO: GERENTE								ACTA 001	
FIRMA: 				FIRMA: 								FCHA: 13/02/2019	
FECHA: 05/04/2019				FECHA: 06/04/2019									