

| Departamento del Valle del Cauca  Gobernación | | | | FORMATO MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN | | | | Código: FO-M4-P1-25 Versión: 03 Fecha de Aprobación: 03/07/2020 Pagina: 1 de 1 | | | |
|---|---------------|---|--------------|--|-----------------|------------------|--|---|---|------------|--|
| PROCESO | | | | M4-P3 GESTION DEL RECAUDO | | | | | | | |
| OBJETIVO DEL PROCESO | | | | Fomentar la cultura tributaria del ciudadano, control a la evasión y elusión tributaria, ejercer las acciones y controles necesarios que permitan la determinación y cobro de los de los ingresos administrados por el Departamento del Valle del Cauca. | | | | | | | |
| RIESGO | CLASIFICACIÓN | CAUSAS | PROBABILIDAD | IMPACTO | RIESGO RESIDUAL | OPCIÓN MANEJO | ACTIVIDAD DE CONTROL | SOPORTE | RESPONSABLE | TIEMPO | INDICADOR |
| Que se presente un uso ilegal en el registro y verificación de la información base para efectuar la liquidación de impuestos Departamentales, en los aplicativos dispuestos para tal fin; situación que se motiva para solicitar o recibir dadivas, beneficios y favorecimiento a terceros. | CORRUPCIÓN | Falta de control en la designación de roles y responsabilidades para el uso de las plataformas de liquidación. | 2-Improbable | CATASTROFICO | Extremo | Evitar el riesgo | Llevar control en la designación del rol y autorización de ingreso a los aplicativos de liquidación, así como la inactivación del personal que se retira del servicio de la entidad. | Diligenciamiento de formato de autoización y uso de aplicativos | Subgerencia de liquidación y devoluciones | Permanente | Número de Formatos diligenciados / Número de servidores del área de liquidaciones. |
| Que se presente un uso ilegal en el registro y verificación de la información base para efectuar la liquidación de impuestos Departamentales, en los aplicativos dispuestos para tal fin; situación que se motiva para solicitar o recibir dadivas, beneficios y favorecimiento a terceros. | CORRUPCIÓN | Falta de aplicación de valores éticos y compromiso con la institución. | 2-Improbable | CATASTROFICO | Extremo | Evitar el riesgo | Realizar dos sensibilizaciones al personal en Código de Integridad | Registros de asistencia, evaluación de apropiación de conceptos | Líder de Porceso | Semestral | Número de sensibilizaciones realizadas / Número de sensibilizaciones programadas x 100 |
| Que se presente un uso ilegal en el registro y verificación de la información base para efectuar la liquidación de impuestos Departamentales, en los aplicativos dispuestos para tal fin; situación que se motiva para solicitar o recibir dadivas, beneficios y favorecimiento a terceros. | CORRUPCIÓN | Desconocimiento de las responsabilidades y consecuencias disciplinarias y penales en el ejercicio de las funciones y actividades asignadas. | 2-Improbable | CATASTROFICO | Extremo | Evitar el riesgo | Realizar dos sensibilizaciones al personal de la Unidad de Rentas en Régimen Disciplinario. | Registros de asistencia, evaluación de apropiación de conceptos | Líder de Porceso | Semestral | Número de sensibilizaciones realizadas / Número de sensibilizaciones programadas x 100 |
| Que se presente un uso ilegal en el registro y verificación de la información base para efectuar la liquidación de impuestos Departamentales, en los aplicativos dispuestos para tal fin; situación que se motiva para solicitar o recibir dadivas, beneficios y favorecimiento a terceros. | CORRUPCIÓN | Falta de capacitación en el uso de los aplicativos de liquidaciones | 2-Improbable | CATASTROFICO | Extremo | Evitar el riesgo | Realizar sensibilizaciones periódicas al personal de la Unidad de Rentas en el manejo de las plataformas de liquidación. | Registros de asistencia, evaluación de apropiación de conceptos | Subgerencia de liquidación y devoluciones | Permanente | Número de sensibilizaciones realizadas / Número de sensibilizaciones programadas x 100 |
| Que se presente un uso ilegal en el registro y verificación de la información base para efectuar la liquidación de impuestos Departamentales, en los aplicativos dispuestos para tal fin; situación que se motiva para solicitar o recibir dadivas, beneficios y favorecimiento a terceros. | CORRUPCIÓN | Falta de control de las plataformas que operan para la liquidación de impuestos. | 2-Improbable | CATASTROFICO | Extremo | Evitar el riesgo | Realizar dos auditorías a las modificaciones del Registro Departamental Automotor y dos auditorías a las liquidaciones de impuesto de registro | Informe de resultados de las auditorías | Subgerencia de Fiscalización | Semestral | Número de auditorías realizadas / Número de auditorías programadas x 100 |

