

| Mapa de Riesgos de Corrupción                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                             |                                     |         |       |                 |                       |              |         |       |                 |                               |                                                                                                      |                                                  |            |  |       |          |             |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------|-------|-----------------|-----------------------|--------------|---------|-------|-----------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------|--|-------|----------|-------------|-----------|
| Entidad: SECRETARIA DE HACIENDA                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                             |                                     |         |       |                 |                       |              |         |       |                 |                               |                                                                                                      |                                                  |            |  |       |          |             |           |
| Identificación del riesgo                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                             | Valoración del Riesgo de Corrupción |         |       |                 |                       |              |         |       |                 |                               |                                                                                                      | Monitoreo y Revisión                             |            |  |       |          |             |           |
| Procesos/Objetivo                                                                                                                                                                                                                                                        | Riesgo                                                                                                                                             | Causa                                                                                                                                                                                     | Consecuencias                                                                                                               | Análisis del riesgo                 |         |       |                 | Valoración del riesgo |              |         |       |                 |                               |                                                                                                      |                                                  |            |  | Fecha | Acciones | Responsable | Indicador |
|                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                             | Riesgo inherente                    |         |       |                 | Riesgo Residual       |              |         |       |                 | Acciones Asociadas al Control |                                                                                                      |                                                  |            |  |       |          |             |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                             | Probabilidad                        | Impacto | TOTAL | Zona del riesgo | Controles             | Probabilidad | Impacto | TOTAL | Zona del riesgo | Periodo de ejecución          | Acciones                                                                                             | Registro                                         |            |  |       |          |             |           |
| INGRESOS- ATENCION AL CIUDADANO - Estandarización de los procesos, formatos, tiempos y respuestas para la agilización de los tramites                                                                                                                                    | Manipulación de los tiempos y de las respuestas según criterio del funcionario competente                                                          | Falta de interés en que se realicen los procesos dentro de terminos establecidos y legales                                                                                                | Favorecimiento a terceros y personal                                                                                        | 1                                   | 10      | 10    | BAJA            | PREVENTIVO            | 1            | 10      | 10    | BAJA            | trimestral                    | racionalización de los tramites, publicidad de los mismos                                            | Divulgacion formatos via web                     | 30/04/2018 |  |       |          |             |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                          | Manipulación (aprobación o rechazo) a criterio de los responsables por falta de requisitos que ellos consideren.                                   | No definir formatos y requisitos para solicitudes de devolución.                                                                                                                          | Demandas en contra la administración por violación al debido proceso y detrimento en intereses por retrasos en los procesos | 1                                   | 10      | 10    | BAJA            | PREVENTIVO            | 1            | 10      | 10    | BAJA            | trimestral                    | racionalización de los tramites, publicidad de los mismos                                            | Divulgacion formatos via web                     | 30/04/2018 |  |       |          |             |           |
| INGRESOS- FISCALIZACIÓN - Programación de cronograma de Fiscalización                                                                                                                                                                                                    | Denegar a los contribuyente s por no realización de los procesos de fiscalización en debido tiempo para beneficio de                               | Intereses particulares                                                                                                                                                                    | Detrimento en las Finanzas Departamentales                                                                                  | 3                                   | 10      | 30    | ALTA            | PREVENTIVO            | 3            | 10      | 30    | ALTA            | trimsral                      | Verificación del cronograma de fiscalización                                                         | Actos inherentes a las acciones de fiscalización | 30/04/2018 |  |       |          |             |           |
| OPORTUNIDAD DE COBRO - GESTION DE COBRO - Realizar el control de recaudo de los acuerdos de pago de los deudores morosos ante el Departament                                                                                                                             | Denegar a los morosos por la prescripción de la acción de cobro y detrimento por el no pago de los acuerdos de pago por parte de los contribuyente | falta de interés                                                                                                                                                                          | No cumplimiento de las metas de recaudo                                                                                     | 2                                   | 10      | 20    | MODERADO        | PREVENTIVO            | 2            | 10      | 20    | MODERADO        | trimestral                    | Verificación del Recaudo y el cumplimiento de los acuerdos de pago                                   | Informe de recaudo por acuerdos de pago          | 30/04/2018 |  |       |          |             |           |
| Financiero (Tesorería, contabilidad, presupuesto grupo de apoyo jurídico y administrativo)                                                                                                                                                                               | APLICACIÓN INDEBIDA DE PARTIDAS EN EL PRESUPUESTO, O SUPERACION DE LOS TOPE FIJADOS.                                                               | 1-presiones indebidas de tipo politico2- Negligencia3- intereses personal economico o politico                                                                                            | Detrimento patrimonial y deterioro de la imagen institucional                                                               | 2                                   | 10      | 20    | MODERADO        | PREVENTIVO            | 2            | 10      | 20    | MODERADO        | trimestral                    | Cumplimiento de los Planes de Mejoramiento o producto de las Auditorías Internas.                    | Formatos - registros                             | 30/04/2018 |  |       |          |             |           |
| Financiero (Gestión de rentas) Planificar y formular políticas y acciones en materia de gestión tributaria que garanticen el fortalecimiento fiscal, el buen manejo en la ejecución del ingreso por concepto de impuestos, tasas, contribuciones y demás cobros fiscales | PROFERIR RESOLUCIÓN O DICTAMEN O CONCEPTO CONTRARIO A LA LEY.                                                                                      | 1-intereses personales economicos o politicos del funcionario 2- intereses personales, economicos, o politicos a favor de terceros,3- desconocimiento de las normas relativas al proceso. | Detrimento patrimonial y deterioro de la imagen institucional                                                               | 1                                   | 10      | 10    | BAJA            | PREVENTIVO            | 1            | 10      | 10    | BAJA            | trimestral                    | auditoria de los procesos                                                                            | Hallazgos                                        | 30/04/2018 |  |       |          |             |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                          | Omitir o retardar un acto propio del cargo, a cambio de dinero o cualquier otra ddiva                                                              | 1-presiones indebidas de tipo politico, economico o personales sobre el funcionario                                                                                                       | Detrimento patrimonial y deterioro de la imagen institucional                                                               | 2                                   | 10      | 20    | BAJA            | PREVENTIVO            | 2            | 10      | 20    | BAJA            | trimestral                    | Implementar estrategias de apropiación de la declaración de principios, valores y directrices éticas | VERIFICACION RESPUESTA SIGOB                     | 30/04/2018 |  |       |          |             |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                          | Cobhecho para la ejecución tardía del trámite de pago de acreencias pensionales                                                                    | Intereses personales                                                                                                                                                                      | Detrimento patrimonial y deterioro de la imagen institucional                                                               | 3                                   | 10      | 30    | ALTA            | PREVENTIVO            | 3            | 10      | 30    | ALTA            | trimestral                    | Publicación de las normas que soportan los procesos y subprocesos validados por hacienda             | ACTUALIZACION PAGINA WEB                         | 30/04/2018 |  |       |          |             |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                          | Cobhecho durante el proceso de cobro persuasivo o coactivo con el fin de provocar la prescripción de obligaciones en el cobro de cuotas partes     | Fallas al no utilizar los canales de comunicación interno para incentivar la practica de principios eticos                                                                                | Detrimento patrimonial y deterioro de la imagen institucional                                                               | 2                                   | 10      | 20    | MODERADA        | PREVENTIVO            | 2            | 10      | 20    | MODERADO        | trimestral                    | Hacer seguimiento de los tiempos de prescripción de deuda                                            | DIVULGACION WEB, SENSIBILIZACION                 | 30/04/2018 |  |       |          |             |           |

|                    |                                                                                                                                                                   |                                                                          |                                                                                |   |    |    |          |            |   |    |    |          |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                |            |  |  |  |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---|----|----|----------|------------|---|----|----|----------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------|--|--|--|
| FONDO DE PENSIONES | Demora en la entrega de los informes de acciones de tutela e incidentes de desacato                                                                               | Desconocimiento de la normatividad interna y externa. Descuido u omisión | Responsabilidad Disciplinaria - Responsabilidad Fiscal - Responsabilidad penal | 4 | 10 | 40 | ALTA     | PREVENTIVO | 4 | 20 | 80 | ALTA     | trimestral | Cada vez que se asigne un proceso judicial a un abogado externo e interno, se socializará el manual de Procedimiento de Defensa Judicial a efectos de que este le de la aplicación correspondiente. Solicitud mensual de todas las actuaciones realizadas dentro de los respectivos | Formato informe de actuaciones | 30/04/2018 |  |  |  |
|                    | Utilización de información privilegiada, con el fin de obtener provecho para sí o para un tercero, (sea esta persona natural o jurídica) - Pérdida de expedientes | Fallas en el manejo del archivo físico                                   | Deterioro de la imagen institucional - Responsabilidad Disciplinaria           | 2 | 10 | 20 | MODERADO | PREVENTIVO | 2 | 10 | 20 | MODERADO | trimestral | Inventario constante de los expedientes. Continuar implementando los mecanismos de seguridad y mejorarlos de ser necesario. Mantener la ubicación del archivo y documentos, en lugar adecuado y seguro.                                                                             | Plantillas de control          | 30/04/2018 |  |  |  |
|                    | Utilización de información privilegiada, con el fin de obtener provecho para sí o para un tercero, continuidad de pagos en el tiempo                              | Fallas en el control de información de fallecidos                        | Deterioro de la imagen institucional - Responsabilidad Disciplinaria           | 2 | 20 | 40 | ALTA     | PREVENTIVO | 2 | 10 | 20 | ALTA     | trimestral | Seguimiento y control al software en convenio con la registraduría de la nación y demás entes de control de fallidos, para ejecutar los oficios de desvinculación de nominación mensualment e                                                                                       | Planilla de control            | 30/04/2018 |  |  |  |