



MAPA DE RIESGOS
INSTITUCIONAL, POR PROCESOS Y DE CORRUPCIÓN



CONTEXTO ESTRATÉGICO			
PROCESO: Jurisdicción Coactiva			
OBJETIVO: Concertar con los cuentadantes sancionados el mayor número posible de acuerdos de pago. Hacer depuración de procesos que perdieron fuerza ejecutoria y prescripción de la acción ejecutiva.			
FACTORES EXTERNOS	CAUSAS	FACTORES INTERNOS	CAUSAS
Desconocimiento de los funcionarios de los sujetos de control de las obligaciones de tomar pólizas de aseguramiento y de manejo que protejan los bienes del Estado	No vinculación de la compañía garante, el no decreto de las medidas cautelares en el proceso de responsabilidad fiscal, y el no aseguramiento de los bienes por parte de los sujetos de control.	Desconocimiento de los abogados del Área de Responsabilidad Fiscal	No vinculación de la compañía garante, el no decreto de las medidas cautelares en el proceso de responsabilidad fiscal, y el no aseguramiento de los bienes por parte de los sujetos de control.
Poder económico y Político de los servidores sujetos de control por parte de la Contraloría de Santander	Manejo de procesos ejecutivos que implican la afectación del patrimonio y las inhabilidades de los ejecutados.		



MAPA DE RIESGOS
INSTITUCIONAL, POR PROCESOS Y DE CORRUPCIÓN



IDENTIFICACION DEL RIESGO				
PROCESO: Jurisdiccion Coactiva				
OBJETIVO: Concertar con los cuentadantes sancionados el mayor número posible de acuerdos de pago. Hacer depuración de procesos que perdieron fuerza ejecutoria y prescripción de la acción ejecutiva.				
CAUSAS	RIESGOS (Puede Suceder que...)	DESCRIPCIÓN (Cómo puede suceder)	CLASE	EFFECTOS
No vinculacion de la compañía garante, el no decreto de las medidas cautelares en el proceso de responsabilidad fiscal, y el no aseguramiento de los bienes por parte de los sujetos de control.	Puede suceder que el título ejecutivo llegue sin soporte que respalde la deuda a cobrar, e imposibilite la ejecución del proceso en cobro coactivo	Dificultad que se presenta para hacer efectivo las deudas generadas de los procesos sancionatorios de responsabilidad fiscal, disciplinario y cuotas de auditaje, una vez llegue el proceso a cobro coactivo, llevando a calificar la cartera como de difícil cobro.	Operativo	Que no se haga efectivo el cobro deudas a favor del estado. Que los títulos ejecutivos lleguen sin posible cubrimiento de la deuda. Incremento de la cartera de difícil cobro.
Manejo de procesos ejecutivos que implican la afectación del patrimonio y las inhabilidades de los ejecutados	Pueden presentarse sobornos o amenazas a los funcionarios de los del área de Cobro Coactivo	Que los funcionarios perjudicados por ejecución de las sanciones intenten evitarla mediante amenazas o sobornos	De corrupción	Afectación de la integridad de los funcionarios del área, perdida de recursos del Estado



MAPA DE RIESGOS
INSTITUCIONAL, POR PROCESOS Y DE CORRUPCIÓN



ANÁLISIS y EVALUACIÓN DE RIESGOS							
PROCESO: Jurisdicción Coactiva							
OBJETIVO: Concertar con los cuentadantes sancionados el mayor número posible de acuerdos de pago. Hacer depuración de procesos que perdieron fuerza ejecutoria y prescripción de la acción ejecutiva.							
RIESGO	CALIFICACIÓN				DESCRIPCIÓN DEL IMPACTO	EVALUACIÓN	MEDIDA DE RESPUESTA
	PROBABILIDAD		IMPACTO				
	Nivel	Descriptor	Nivel	Descriptor			
Puede suceder que el título ejecutivo llegue sin soporte que respalde la deuda a cobrar, e imposibilite la ejecución del proceso en cobro coactivo	5	Casi seguro	4	Mayor	Que no se haga efectivo el cobro deudas a favor del estado. Que los títulos ejecutivos lleguen sin posible cubrimiento de la deuda. Incremento de la cartera de difícil cobro.	Zona de riesgo extrema	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
Pueden presentarse sobornos o amenazas a los funcionarios de los del área de Cobro Coactivo	2	Improbable	5	Catastrófico	Afectación de la integridad de los funcionarios del área, pérdida de recursos del Estado	Zona de riesgo extrema	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir



MAPA DE RIESGOS
INSTITUCIONAL, POR PROCESOS Y DE CORRUPCIÓN



ANÁLISIS Y VALORACIÓN DE CONTROLES							
RIESGO	Descripción del Control	Orientación		Criterios para la Evaluación	EVALUACIÓN		OBSERVACIONES
		Prob	Impac		SÍ	NO	
Puede suceder que el título ejecutivo llegue sin soporte que respalde la deuda a cobrar, e imposibilite la ejecución del proceso en cobro coactivo	En el momento de la apertura de los procesos la Sucontraloría Delegada para Control Fiscal verifica que los hallazgos se alleguen con las polizas correspondientes, la denuncia de bienes, y que se apliquen las medidas cautelares	x		Posee una herramienta para ejercer el control.	15		Se mantiene el nivel de riesgo
				Existen manuales instructivos o procedimientos para el manejo de la herramienta	15		
				En el tiempo que lleva la herramienta ha demostrado ser efectiva.		X	
				Están definidos los responsables de la ejecución del control y del seguimiento.	15		
				La frecuencia de la ejecución del control y seguimiento es adecuada.		X	
					45		
Manejo de procesos ejecutivos que implican la afectación del patrimonio y las inhabilidades de los ejecutados	Validaciones de parte de varios niveles jerarquicos de las decisiones de terminación anormal de los procesos de cobro coactivo (No pago) Contol mediante radicación consecutiva en libro fisico y en el sistema de todos los títulos que llegan a cobro coactivo	x		Posee una herramienta para ejercer el control.			Reduce un nivel en la valoración de impacto
				Existen manuales instructivos o procedimientos para el manejo de la herramienta		x	
				En el tiempo que lleva la herramienta ha demostrado ser efectiva.	30		
				Están definidos los responsables de la ejecución del control y del seguimiento.	15		
				La frecuencia de la ejecución del control y seguimiento es adecuada.	25		
					70		



MAPA DE RIESGOS
INSTITUCIONAL, POR PROCESOS Y DE CORRUPCIÓN



RIESGO RESIDUAL							
PROCESO: Jurisdiccion Coactiva							
OBJETIVO: Concertar con los cuentadantes sancionados el mayor número posible de acuerdos de pago. Hacer depuración de procesos que perdieron fuerza ejecutoria y prescripción de la acción ejecutiva.							
RIESGO	CALIFICACIÓN				DESCRIPCIÓN DEL IMPACTO	EVALUACIÓN	MEDIDA DE RESPUESTA
	PROBALIDAD		IMPACTO				
	Nivel	Descriptor	Nivel	Descriptor			
Puede suceder que el título ejecutivo llegue sin soporte que respalde la deuda a cobrar, e imposibilite la ejecución del proceso en cobro coactivo	5	Casi seguro	4	Mayor	Que no se haga efectivo el cobro deudas a favor del estado. Que los títulos ejecutivos lleguen sin posible cubrimiento de la deuda. Incremento de la cartera de difícil cobro.	Zona de riesgo extrema	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
Pueden presentarse sobornos o amenazas a los funcionarios de los del área de Cobro Coactivo	1	Raro	5	Catastrofico	Afectación de la integridad de los funcionarios del área, pérdida de recursos del Estado	Zona de riesgo Alta	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir