ALCALDIA DISTRITAL DE BUENAVENTURA MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION MATRIZ DE RIESGOS

No proceso	24797	Objeto	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN LOS PROCESOS TRIBUTARIOS DE COBRO QUE ADELANTA LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN FINANCIERA DEL DISTRITO DE BUENAVENTURA TENDIENTES A LOGRAR EL INCREMENTO DE RECAUDO DE RECURSOS PROPIOS, EN EL MARCO DEL PROYECTO DENOMINADO CON EL CODIGO BPIN 202476109017l.	modalida de seleccion	Contrato Directo

N°	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, cómo puede (ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Calificación total	Prioridad	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Controles a ser implementados	Impacto después del tratamiento				¿Afecta el equilibrio económico del	Persona responsable por implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se inicia el	Fecha estimada en que se completa el tratamiento	Monitoreo	
													Probabilidad	Impacto	Calificación	Calificación total					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
1	Especifico	Externo	Ejecución	Operacional	No contar con la certeza de las direcciones de domicilios real de los ciudadanos y contribuyentes impiendo la debida notificación de las diferentes actuaciones administrativas en temas tributarios	Violación al debido proceso de los ciudadanos y contribuyentes por imposibilidad de notificación en debida forma de las actuaciones administrativas	4	3	7	Contar con las direcciones reales de los ciudadanos y contribuyentes de los diferentes impuestos Distritales	Entidad Estatal /Profesional de fiscalización	Verificacion permanente a través de diferentes medios y plataformas de los domicilios ciertos de los contribuyentes y ciudadanos	**3**	**2**	**5**	**Medio**	Si	Entidad Estatal / (Profesional de fiscalización	1/05/2025	31/12/2025	Controles de verificacion previos al envío de las actuaciones administrativas	Quincenal
2	Especifico	Interno	Ejecución	Operacional	Que los contribuyentes no reciban las notificaciones en los tiempos establecidos en las normas vigentes	Demora en la ejecución de los procesos de cobro coactivo y perdida de recursos para el distrito	5	5	7	Realizar cronogramas por contribuyente en aras de verificar las estacha en las cuales se debe notificar al contribuyente	Entidad Estatal / (Profesional de fiscalización, ejecuciones fiscales)	Revisión permanente de los tiempos de notificación	3	2	5	Medio	Si	Entidad Estatal / (Profesional de ejecuciones fiscales)	1/05/2025	31/12/2025	Revisión periodica de la base de datos de contribuyentes	Mensual
3	Especifico	Externo	Ejecución	Etapa precontractual	Demora en la expedición del respectivo Certificado de Disponibilidad Presupuestal como requisito para la contratación	Demora el el proceso contractual	4	5	8	Verificación que en el presupuesto oficial se encuentre la partida presupuestal para dicha contratación	Entidad Estatal (Profesional de presupuesto)	Antes de iniciar el proceso contractual, verificar si existe la partida presupuestal para realizar la contratación	2	1	3	Bajo	Si	Entidad Estatal (Profesional de presupuesto y supervisor del contrato)	1/05/2025	31/12/2025	Supervisión y monitoreo al presupuesto de la entidad por parte del ordenador del gasto	Mensual
4	Expecifico	Interno	Planeación	Etapa precontractual	Que el supervisor del contrato no este seleccciónado en la etapa precontractual	Que al funcionario que se le asigne la supervisión no este de acuerdo con dicha delegación	1	3	4	En la etapa precontractual designar el supervisor del contrato	Entidad Estatal - ordenador del gasto	En la etapa precontractual designar el supervisor del contrato / notificar al supervisor la delegación	2	1	3	Bajo	Si	Entidad Estatal - ordenador del gasto	1/05/2025	31/12/2025	Seguimiento periódico por parte del ordenador del gasto en la etapa precontractual ,	Mensual
5	Especifico	Externo	Contratación	Etapa contractual	Que el contratista no firme el contrato en la fecha establecida por la entidad	Retrazo en el inicio de las actividades del contrato	3	5	6	Socializar al contratista las condiciones del contrato y el cronograma	Contratista / Entidad Estatal - ordenador del gasto	Socializar al contratista las condiciones del contrato y el cronograma / realizar la socialización en la etapa precontractual	1	3	4	Bajo	Si	Contratista / Entidad Estatal - ordenador del gasto	1/05/2025	31/12/2025	Socialización periódica con el contratista en la etapa precontractual	Mensual
6	Específico	Interno	Ejecución	Operacional	Que el distrito no cuente con los procesos y procedimientos de la administración tributaria actualizados	Desconocimiento de las funciones y aactividades por parte de los funcionarios	3	5	9	Establecer estrategias y procedimientos que permitan mejorar la ejecución de las actividades	Entidad Estatal - director financiero - los profesionales de renta, fiscalizacíon y ejecuciones fiscales	Desconocimiento de las funciones y aactividades por parte de los funcionarios / actualizar los procesos y procedimientos de acuerdo a la normatividad vigente	3	3	3	Moderado	Si	Entidad Estatal - director financiero - los profesionales de renta, fiscalizacíon y ejecuciones fiscales	1/05/2025	31/12/2025	Socialización de los procesos y procedimientos	Trimestral
7	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Que los responsables de los procesos de administración tributaria y ejecuciones fiscales no entreguen al contratista la información de manera eficaz	Retrazo en la ejecución de las actividades del contrato	3	5	8	Entregar la información de manera oportuna y veraz	Entidad Estatal - los profesionales de renta, fiscalizacíon y ejecuciones fiscales	Retrazo en la ejecución de las actividades del contrato / monitoreo por parte del ordenadorb del gasto y supervisor	1	2	2	Moderado	Si	Entidad Estatal - los profesionales de renta, fiscalizacíon y ejecuciones fiscales	1/05/2025	31/12/2025	Revisión y monitoreo de los procedimientos tributarios	Mensual
8	Específico	Interno	Ejecución	Operacional	Que la información tributaria no este acorde a la realidad de cada contribuyente y se presenten barreras que impidan la correcta aplicación los procesos respectivos	Información de la cartera relacionada con los gravamenes del Distrito subvalorada o sobrevalorada, con incidencia contable	3	5	8	Revisión de la información tributaria antes de enviarla al contribuyente	Entidad Estatal - los profesionales de rentas, fiscalización y ejecuciones fiscales	Revisión de la información tributaria antes de enviarla al contribuyente / monitoreo y seguimiento de la información de contribuyentes	3	3	6	Moderado	Si	Entidad Estatal - los profesionales de rentas, fiscalización y ejecuciones fiscales	1/05/2025	31/12/2025	Monitoreo y seguimiento de la información de contribuyentes	Mensual
9	Específico	Interno	Ejecución	Operacional	Que la información relacionada con los impuesto Distritales no llegue de manera oportuna a los contribuyentes	No se genera pagos voluntarios y se puede presentar confusión a los contribuyentes para realizar sus pagos, teniendo como consecuencia menos ingresos y mayor desgaste administrativon	1	5	6	Que los contribuyentes conozcan el estado de sus obligaciones tributaria de manera oportuna	Entidad Estatal - los profesionales de rentas, fiscalización y ejecuciones fiscales	Que los contribuyentes conozcan el estado de sus obligaciones tributaria de manera oportuna / Revisión de las fecha de notificaciones y envio de las facturas del cobro del impuesto predial unificado a los contribuyentes	1	2	3	Menor	Si	Entidad Estatal - los profesionales de rentas, fiscalización y ejecuciones fiscales	1/05/2025	31/12/2025	Revisión de las fecha de notificaciones y envio de las facturas del cobro del impuesto predial unificado a los	Mensual