

 Departamento del Valle del Cauca Gobernación	<b>MAPA DE RIESGOS</b>	Código: FO-M1-P3-01
		Versión: 03
		Fecha de aprobación: 08/04/2022
		Página: 1 de 1
<b>Clasificación del mapa de riesgos</b>	Operativo	
<b>Proceso:</b>	M8-P3 Administrar el Pasivo Pensional	
<b>Objetivo del Proceso:</b>	Gestionar, verificar y controlar la emisión de todos los componentes inherentes al pasivo pensional mediante el cruce de información con el fin de establecer el cálculo actuarial, liquidación de nómina de activos y jubilados, fortaleciendo las finanzas del Departamento del Valle del Cauca.	

INICIO		Identificación del riesgo		Análisis del riesgo inherente		Evaluación del riesgo residual - Valoración de los controles			Plan de acción para fortalecer controles / nuevos controles			
Referencia	Código del riesgo	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Zona de Riesgo Inherente	Indicador Crítico de Riesgo KRI	No. Control	Descripción del Control	Zona de Riesgo Residual	Tratamiento	Acciones para fortalecer controles / nuevos controles		
1	M8-P3 R1	Posibilidad de afectación Económico y Reputacional por Error en la reliquidación de la mesada pensional debido a Falta de revisión de la reliquidación de mesada pensional	Ejecucion y Administracion de procesos	Moderado	0	1	El profesional universitario verifica que el valor de reajuste de mesada pensional en el acto administrativo sea el mismo que arroja la herramienta liquidadora, cada vez que se realice una reliquidación de mesada pensional. Como evidencia se tiene la liquidación de reajuste de mesada pensional y el acto administrativo con el Vo. Bo. del profesional	Moderado	Reducir (mitigar)	El líder de programa revisará que el valor de reajuste de mesada pensional en el acto administrativo sea el mismo que arroja la herramienta liquidadora, cada vez que se realice una reliquidación de mesada pensional, mediante el Vo. Bo.		
2	M8-P3 R2	Posibilidad de afectación Económico y Reputacional por omisión en la validación de las solicitudes de bono pensional debido a desconocimiento del funcionario encargado al validar la competencia del Departamento para el reconocimiento de las solicitudes de bonos pensionales	Ejecucion y Administracion de procesos	Moderado	(Número de solicitudes de bono pensional bajo la competencia del Departamento / Total de solicitudes de bono pensional en un periodo de tiempo) * 100	1	0	0	0	El profesional universitario, deberá establecer lista de chequeo con la relación de la Entidades adscritas al Departamento o las que tiene a cargo su pasivo pensional.		
3	M8-P3 R3	Posibilidad de afectación Económico y Reputacional por correcciones o justificaciones incompletas a las inconsistencias presentadas en los formularios del Ministerio de Hacienda y Crédito Público debido a falta de información y de documentación de los jubilados, beneficiarios y retirados	Ejecucion y Administracion de procesos	Extremo	0	1	(Documentación aportada por la Entidad del Orden Nacional / Total Documentación solicitada a la Entidad del Orden Nacional) * 100	1	El profesional universitario de pasivocol mensualmente, consulta la historial laboral del personal jubilado y retirado; con el fin de subsanar las inconsistencias presentadas en el aplicativo Pasivocol del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. Como evidencia queda el informe de gestión del proceso.	Extremo	Reducir (mitigar)	El profesional universitario de pasivocol solicita al área de nómina, suspender el pago de la mesada al jubilado, cada vez que se requiera información de ellos. Como evidencia queda la suspensión en la nómina del jubilado.
						2	0	2	El profesional universitario de pasivocol cada vez que se requiera, oficia a la Entidades del Orden Nacional solicitando información faltante del jubilado o retirado. Como evidencia queda comunicación oficial externa, correo electrónico institucional.	Moderado	Reducir (mitigar)	0
						3	0	3	El líder de programa mensualmente realiza rmesa de trabajo con el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, adjuntando todos los soportes documentales y la gestión realizada justificando que no se tiene la información del jubilado o retirado; con el fin que se brinden los lineamientos o pasos a seguir. Como evidencia queda acta de la debida diligencia.	Moderado	Reducir (mitigar)	0

4	M8-P3 R4	Posibilidad de afectación Económico y Reputacional por Reconocer una cuota parte pensional por pagar sin el cumplimiento de los requisitos legales debido a desconocimiento del procedimiento por parte del funcionario que realiza la validación y Falta de revisión de la lista de chequeo de los documentos que conforman el título ejecutivo (requisitos legales)	Ejecucion y Administracion de procesos	Alto	(Número de socializaciones del procedimiento de reconocimiento de cuotas partes por pagar realizadas / Número de socializaciones del procedimiento de reconocimiento de cuotas partes por pagar programadas) * 100	1	0	0	El profesional universitario cuotas partes pensionales anulamente, socializará el procedimiento para el reconocimiento de cuotas partes por pagar.	
					(Número de revisiones de listas de chequeo de título ejecutivo con Vo.B. del líder de programa / Número total de Listas de Chequeo generadas) * 100	2	0	0	El profesional universitario del área de cuotas partes pensionales y el líder de programa valida que el acto administrativo por medio del cual se reconoce el pago de una cuota parte por pagar cumple con los requisitos establecidos; mediante el Vo. Bo. en la lista de chequeo de constitución del título ejecutivo	
5	M8-P3 R5	Posibilidad de afectación Económico y Reputacional por Elaborar cuenta de cobro sin el cumplimiento de los requisitos legales establecidos en el título ejecutivo debido a Falta de revisión de la lista de chequeo de los documentos que conforman el título ejecutivo (requisitos legales) e historias laborales incompletas de jubilados	Ejecucion y Administracion de procesos	Alto	(Número de revisiones de listas de chequeo de título ejecutivo con Vo.B. del líder de programa / Número total de Listas de Chequeo generadas) * 100	1	El profesional universitario del área de cuotas partes pensionales verifica que la cuota parte que se va a cobrar, cumple con los requisitos establecidos en el título ejecutivo, mediante el Vo.Bo.	Alto	Reducir (mitigar)	El líder de programa verifica que la cuota parte que se va a cobrar, cumple con los requisitos establecidos en el título ejecutivo, mediante el Vo.Bo.
					(Número de historias laborales completas de jubilados con cuota parte / Número total de historias laborales de jubilados con cuota parte) * 100				2	El profesional universitario cuotas partes pensionales contacta al jubilado para requerir la documentación faltante, cada vez que se requiera. Como evidencia queda correo electrónico o comunicación oficial.
6	M8-P3 R6	Posibilidad de afectación Reputacional por Desactualización de la historia laboral del personal activo o jubilado debido a la falta de personal con el conocimiento específico del área y que las oficinas productoras no allegan los documentos una vez se encuentran en firme	Ejecucion y Administracion de procesos	Alto	0	1	La profesional universitario del área de historias laborales sensibiliza semestralmente al personal a cargo en los temas relacionados con el archivo de las historias laborales. Como evidencia queda presentación, registro de asistencia y acta.	Alto	Reducir (mitigar)	El líder de programa del pasivo pensional anualmente gestionará capacitación en el archivo y manejo de las historias laborales con el SENA. Como evidencia queda correo electrónico institucional y/o comunicación oficial
7	M8-P3 R7	Posibilidad de afectación Económico y Reputacional por Inapropiada aplicación de la nómina de activos o jubilados debido a falta de validación en la aplicación de las novedades y desconocimiento del manual para el ingreso de novedades para la liquidación de la nómina de empleados del departamento (MA-M8-P3-01) y del manual para el ingreso de novedades para liquidación de la nómina de jubilados (MA-M8-P3-02)	Ejecucion y Administracion de procesos	Moderado	0	1	Los técnicos aplican la lista de chequeo XXXXX, mediante la cual verifican la aplicación adecuada de las novedades a la nómina de activos y jubilados. Como evidencia queda la lista de chequeo con el Vo.Bo de la persona que aplicó las novedades en la nómina.	Moderado	Reducir (mitigar)	El encargado del área de nómina validará mensualmente como segundo filtro, la correcta aplicación de las novedades en la nómina de activos y jubilados; mediante la implementación de la lista de chequeo XXXXXXXXXXXX. Como evidencia queda la lista de chequeo con el Vo.Bo del encargado del área de nómina.
					0	2	0	0	El encargado del área de nómina socializará anualmente el manual para el ingreso de novedades para la liquidación de la nómina de empleados del departamento (MA-M8-P3-01), al nuevo personal. Como evidencia queda el registro de asistencia.	
8	M8-P3 R8	Posibilidad de afectación Reputacional por Inoportunidad en la elaboración de los certificados de tiempo de servicio, de pensión y no pensión y salario o factores salariales, mesada pensional en los tiempos establecidos debido a historias laborales incompletas	Ejecucion y Administracion de procesos	Moderado	0	1	El profesional universitario solicita al personal activo o jubilado la documentación faltante, cada vez que se requiera. Como evidencia queda correo electrónico o comunicación oficial.	Moderado	Reducir (mitigar)	0

9	MB-P3 R9	Posibilidad de afectación Económico y Reputacional por errores en la liquidación de la seguridad social debido a debilidades en la revisión de los resúmenes de nómina y planilla integrada de liquidación de aportes	Ejecucion y Administracion de procesos	Moderado	0	1	La profesional universitario del área de nómina mensualmente valida que los valores de la planilla integrada de liquidación de aportes concuerden con los resúmenes de nómina. Como evidencia queda el Vo. Bo. En el cuadro de seguridad social.	Moderado	Reducir (mitigar)	El líder de programa cada vez se requiera gestionará con la Secretaría de las TIC las órdenes de servicio para la correcta operación del proceso en lo relacionado con la Seguridad Social a través del aplicativo SAP. Como evidencia queda correo electrónico institucional.
					0	2	La líder de programa mensualmente valida que los valores de la planilla integrada de liquidación de aportes concuerden con los resúmenes de nómina. Como evidencia queda el Vo. Bo. En el cuadro de seguridad social.	Moderado	Reducir (mitigar)	0
					0	3	El subdirector técnico de apoyo a la gestión mensualmente valida que los valores de la planilla integrada de liquidación de aportes concuerden con los resúmenes de nómina. Como evidencia queda el Vo. Bo. En el cuadro de seguridad social.	Moderado	Reducir (mitigar)	0
					0	4	La Subdirección de Contabilidad mensualmente revisa que la liquidación de la seguridad social haya quedado bien aplicada. Como evidencia queda la factura.	Moderado	Reducir (mitigar)	0
10	MB-P3 R10	Posibilidad de afectación Económico y Reputacional por errores en la proyección del acto administrativo debido a documentación soporte incompleta, falta de verificación de la documentación aportada y desconocimiento de la normatividad	Ejecucion y Administracion de procesos	Moderado	0	1	El responsable de proyectar el acto administrativo cada vez que se requiera, solicita a peticionario la completitud de los documentos soportes. Como evidencia queda correo electrónico institucional, comunicación oficial externa.	Moderado	Reducir (mitigar)	El profesional universitario ada vez que un acto administrativo presente inconsistencias y se encuentre notificado, elaborará aclaratoria, corrección, entre otras. Como evidencia queda el acto administrativo de aclaratoria.
					0	2	El responsable de proyectar el acto administrativo cada vez que se requiera, solicita al área competente los insumos para dar respuesta al requerimiento. Como soporte queda el correo electrónico institucional.	Moderado	Reducir (mitigar)	0
					0	3	El líder del proceso cada vez que se proyecta un acto administrativo, revisa que éste esté fundamentado de acuerdo a los soportes y la normatividad legal vigente. Como evidencia queda el Vo.Bo. En el acto administrativo.	Moderado	Reducir (mitigar)	0
					0	4	El líder del proceso cada vez que se requiera realiza conferencia para la aplicación de la normatividad legal vigente para los casos jurídicos. Como evidencia queda acta y registro de asistencia.	Moderado	Reducir (mitigar)	0
11	MB-P3 R11	Posibilidad de afectación Económico y Reputacional por errores en el cálculo del valor mayor a reconocer por concepto de compatibilidad pensional debido a error en la digitación del valor de la mesada pensional y/o valor reconocido por colpensiones	Ejecucion y Administracion de procesos	Moderado	0	1	El profesional universitario cada vez que se elabora un acto de administrativo de compatibilidad valida que los valores de las mesadas y el mayor valor a pagar estén correctos. Como evidencia queda el Vo. Bo. En el acto administrativo.	Moderado	Reducir (mitigar)	El profesional universitario cada vez que un acto administrativo presente inconsistencias y se encuentre notificado, elabora aclaratoria al acto administrativo de compatibilidad. Como evidencia queda el acto administrativo de aclaratoria.
					0	2	El profesional universitario del área de nómina cada vez que se remite un acto de administrativo de compatibilidad valida que los valores de las mesadas y el mayor valor a pagar estén correctos. Como evidencia queda correo electrónico con las anotaciones del caso.	Moderado	Reducir (mitigar)	0
					0	3	El líder de programa cada vez que se proyecta un acto administrativo de compatibilidad valida que los valores de las mesadas y el mayor valor a pagar estén correctos. Como evidencia queda el Vo. Bo. En el acto administrativo.	Moderado	Reducir (mitigar)	0

ELABORÓ		REVISÓ		FECHA DE ACTUALIZACIÓN
NOMBRE:	David Camilo Prado Zambrano	NOMBRE:	Hector Pinzon Sanchez	3/06/2022
CARGO:	Profesional Universitario	CARGO:	Lider de Programa	FECHA DE SOCIALIZACIÓN
FIRMA:		FIRMA:		Acta 032 del 06/06/2022
FECHA:	3/06/2022	FECHA:	6/06/2022	Fecha de entrega a la Coordinación del MIPG 21/06/2022