



SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2023

Período: enero – abril de 2023
Fecha de informe: 10 de mayo de 2023

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2023											SEGUIMIENTO CON CORTE A ABRIL 30 DE 2023			
PROCESO	N°	Descripción del Riesgo	Probab	Impacto	Zona Inherente del riesgo	Tratamiento del riesgo	Controles	Responsab del control	Cómo se realiza?	Evidencia	Zona de riesgo residual	Se materializó el riesgo?	Califique la ejecución del control	Observaciones
GESTION ADMINISTRATIVA	1	Posibilidad de recibir o solicitar dádiva o beneficio a nombre propio o terceros con el fin de celebrar un contrato	1	3	MODERADA	Reducir el Riesgo	Manual de contratación actualizado e implementado	Gerencia	El manual es actualizado por los abogados contratados en el momento que sea requerido	Documento Físico	BAJA	NO	Fuerte	En el primer cuatrimestre de 2023 se suscribieron 42 contratos, dando aplicación al Manual de contratación, adoptado mediante Res 70 de 2017. RECOMENDACIÓN. Realizar revisión del Manual de contratación con el fin de verificar si se hace necesario una actualización del mismo
							Estudios previos de contratación con varias cotizaciones	Jefes de procesos	Son formulados por los jefes de proceso de acuerdo a formato establecido en el SG y de acuerdo al manual de contratación	Documento Físico			Fuerte	Se solicitaron las cotizaciones para los procesos contractuales que exige el Manual de Contratación
							Contrato de prestación de servicios de apoyo a la gestión en Asesoría Jurídica	Gerencia	Se realiza al inicio de cada vigencia	Documento Físico			Fuerte	Para la vigencia 2023, se contrataron los servicios profesionales de un abogado para el apoyo a la gestión administrativa (Contrato 018-2023) y los servicios de defensa jurídica, apoyo a los procesos de contratación y asesoría a las actuaciones de la gerencia (Contrato 017-2023)
							Asignación de supervisores	Apoyo Jurídico	El supervisor es asignado en la minuta del contrato por indicaciones de la gerencia	Documento Físico			Moderado	Se designa un supervisor para cada contrato suscrito, sin embargo, se identifican debilidades en el ejercicio de la supervisión, por lo que se recomienda adelantar actividades para fortalecer las competencias y sensibilización sobre la responsabilidades de los supervisores
							Rendición de contratación mensual a la Contraloría Municipal de Pereira SIA OBSERVA y SIA CONTRALORÍA y SECOP II	Control Interno	Se realiza a través de plataforma dispuesta por la Contraloría Municipal para tal fin	Datos en plataforma			Fuerte	Se evidencia la publicación mensual de la contratación en las plataformas SIA Observa y SECOP II. Así mismo, en el mes de enero de 2023 se rindió en la plataforma SIA Contraloría los contratos que se suscribieron en el segundo semestre de la vigencia 2022. Se recomienda , estar atentos a la fecha de vencimiento para la rendición de la contratación del periodo enero-junio de 2023
							Pagos únicamente con orden de pago del gerente	Gerente / Directora Financiera Adm	La Directora Financiera Solicita autorización de pago de las cuentas que cuentan con la totalidad de los soportes, la Contadora elabora la orden de pago, la cual es revisada y firmada por el Gerente, la Directora Financiera realiza el pago una vez se imprime el comprobante de pago	Documento Físico			Fuerte	La Dirección Financiera verifica la autorización previa de la gerencia para tramitar el pago de las cuentas
Firmas conjuntas gerente y directora financiera para cheques y trámites bancarios	Gerente / Directora Financiera Adm	Cada vez que se gira un cheque o se solicita un trámite en bancos el gerente verifica y firma con sello seco	Documento Físico	Fuerte	Los procedimientos adoptados por la Dirección Administrativa, define los controles para el giro de cheques. Este incluye la firma conjunta con el Gerente. Actualmente, la mayoría de los pagos se realizan por transferencia bancaria, para lo cual también se cuenta con controles Se recomienda actualizar el Mapa de riesgos incluyendo los controles aplicados para los pagos que se realizan por transferencia bancaria									



SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2023

Periodo: enero – abril de 2023
Fecha de informe: 10 de mayo de 2023

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2023											SEGUIMIENTO CON CORTE A ABRIL 30 DE 2023			
PROCESO	N°	Descripción del Riesgo	Probab	Impacto	Zona Inherente del riesgo	Tratamiento del riesgo	Controles	Responsab del control	Cómo se realiza?	Evidencia	Zona de riesgo residual	Se materializó el riesgo?	Califique la ejecución del control	Observaciones
GESTION ADMINISTRATIVA	2	Posibilidad de desviar recursos financieros, económicos o físicos a nombre propio o terceros	1	3	MODERADA	Reducir el Riesgo	Conciliaciones informe de ingresos diarios en el cual se resumen todas las operaciones incluyendo la caja y consignaciones por transportadora de valores	Contadora	La contadora o personal de apoyo reciben las planillas de los procesos y verifican todos los soportes e ingresos	Documento Físico	BAJA	NO	Fuerte	Se verifica por parte de contabilidad las planillas y los soportes de las mismas, que se genera desde la EDS y de la caja de pago de la RTM y venta de SOAT
							Consulta de movimientos del banco por transferencias realizadas en el Tránsito del día	Contadora	A través de la plataforma de los Bancos, con autorización de solo consulta por parte de la contadora o personal de apoyo, imprimen los soportes	Documento Físico			Fuerte	Se evidencia en los comprobantes de egresos, el soporte de la consulta realizada en la plataforma del banco, verificando que el valor de la transferencia coincida con el autorizado.
							Conciliaciones Bancarias	Contadora	Se realiza con los extractos que envían los bancos mensualmente haciendo trazabilidad con soportes físicos y auxiliar de bancos en el sistema contable (SIIGO)	Documento Físico			Fuerte	Contabilidad realiza conciliaciones bancarias las cuales son revisadas por el Revisor fiscal, para la fecha del presente seguimiento ya revisó las conciliaciones correspondientes al periodo marzo 2023 y se encuentra en revisión las correspondientes a las del mes de abril
							Bloqueo de Bancos a partir de las 7:00 pm del día viernes hasta el lunes de la semana siguiente	Bancos	El banco tiene parametrizado las aplicaciones para que estas se bloqueen automáticamente	Plataforma de bancos			Fuerte	Se cuenta con el bloqueo automático desde la plataforma del banco el cual se realiza a partir de las 7:00 p.m en días hábiles y fines de semana
GESTIÓN FINANCIERA	3	Posibilidad de desviar recursos financieros, económicos a nombre propio o terceros a través de los procesos contables	1	4	ALTA	Evitar el Riesgo	Revisión verificación de la revisoría Fiscal de los asuntos contables	Revisor Fiscal	Verificación Física en sitio con los comprobantes y soportes contables	Documento Escrito (dóctame)	MODERADA	NO	Fuerte	Se cuenta con un Revisor fiscal que verifica en sitio los registros contables, garantizando la coherencia, veracidad e integridad de la información contable, mediante visitas semanales.
							Declaración de independencia e imparcialidad de los socios	Asesor de Control Interno	Cada inicio de vigencia, el asesor de control interno envía la declaración a todos los socios para su firma.	Carta de compromiso firmada por los cuatro socios			Fuerte	Se evidencia la declaración de independencia e imparcialidad firmada por los socios
							Declaración de independencia e imparcialidad del equipo directivo	Asesor de Control Interno	Cada inicio de vigencia, el asesor de control interno envía la declaración a todos los jefes de proceso para su firma.	Carta de compromiso firmada por los seis jefes de proceso			Fuerte	Se actualizó la Declaración de independencia e imparcialidad, teniendo en cuenta el cambio de Representante Legal
							Carta de confidencialidad firmada por cada evaluador	Control Interno	Control interno entrega la carta al auditor el primer día de la evaluación para su lectura y firma	Carta firmada			N.A	En el periodo enero-abril 2023, no se ha realizado la contratación de la auditoría interna. Está programada para el segundo semestre de la 2023
							Formato términos y condiciones de prestación del servicio	Director Técnico	Al recibir el vehículo para la realización de la RTMYEC, se le entrega al cliente el formato Términos y Condiciones de la prestación del servicio para su conocimiento y firma.	Términos y condiciones firmadas por los clientes			Fuerte	Cada vez que se presta el servicio de RTMYEC, el cliente firma en la tablet el formato de Términos y condiciones, el cual fue revisado y actualizado. Este formato también se encuentra disponible para consulta en la página web del DiagnosticoCentro



SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2023

Periodo: enero – abril de 2023
Fecha de informe: 10 de mayo de 2023

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2023												SEGUIMIENTO CON CORTE A ABRIL 30 DE 2023		
PROCESO	N°	Descripción del Riesgo	Probab	Impacto	Zona Inherente del riesgo	Tratamiento del riesgo	Controles	Responsab del control	Cómo se realiza?	Evidencia	Zona de riesgo residual	Se materializó el riesgo?	Califique la ejecución del control	Observaciones
DIAGNOSTICO AUTOMOTOR	4	Vulneración a la Independencia e Imparcialidad del O.E.C.	1	4	ALTA	Evitar el Riesgo	Prohibición a los inspectores de interactuar con los clientes	Director Técnico	Mediante comunicado por escrito a los inspectores enfatizando lo establecido en la norma en cuanto a interactuar con los clientes. También se cuenta con avisos ubicados estratégicamente se indicará a los clientes cuales son las zonas restringidas para su acceso.	Avisos de restricción. Oficio o comunicado dirigido a los Inspectores.	MODERADA	NO	Fuerte	Se evidencia los avisos de zonas restringidas de acceso
							Acuerdo de Confidencialidad, Exclusividad, Independencia e Imparcialidad para Empleados y Contratistas	Director financiero administrativo	Con la firma del contrato de trabajo o de prestación de servicios, se hace firmar también una carta de compromiso.	Acta de compromiso firmada			Fuerte	Todos los empleados y contratistas han firmado la carta de compromiso, la cual reposa en la carpeta de la hoja de vida o en expediente del contrato, según sea el caso
							Contratar al personal de inspección de tal forma que su remuneración no dependa del número de servicios prestados o del número de vehículos aprobados o reprobados	Gerente	Con la firma de contrato se verificará que la forma de pago no dependa del número de servicios prestados o del número de vehículos aprobados o reprobados	Contrato firmado			Fuerte	Se evidencia de la remuneración establecida en los contratos de trabajo de los inspectores o del personal asociado a la RTM corresponde a una mensualidad fija
							Clausula de compromiso sobre independencia e imparcialidad de los proveedores	Director financiero administrativo	Se incluye la clausula en cada contrato de suministros que se va a suscribir con la empresa.	Carta de compromiso firmada por el proveedor			Fuerte	Se observa el compromiso de independencia e imparcialidad de los proveedores en los contratos de suministro suscritos con ellos
COMERCIALIZACIÓN DE COMBUSTIBLES	5	Posibilidad de pérdida de recursos por actuaciones irregulares del personal que maneja dineros debido a la inaplicabilidad de los procedimientos	1	3	MODERADA	Reducir el Riesgo	Realiza el conteo diario del dinero, reportado en la autoliquidación de cada uno de los isleros, con el fin de identificar de forma oportuna una posible actuación irregular en el manejo de dineros	Administrador Estación	Los días hábiles de lunes a viernes se realizará el cuadre de caja y el conteo del dinero, verificando que los valores reportados en cada liquidación correspondan a lo depositado en la caja fuerte por cada uno de los isleros. Nota: El primer día hábil de cada semana se cuadra lo correspondiente al fin de semana	Cuadre diario de caja y el Informe diario de operaciones	BAJA	NO	FUERTE	Se cuenta con el Informe diario de operaciones, donde se registran y consolida con detalle todas las operaciones del día, lo que se archiva con sus debidos soportes
							Mantener en efectivo en la isla el monto máximo permitido de acuerdo a las disposiciones del administrador	Los isleros	Cada islero permanentemente tiene un control de la cantidad del efectivo recibido, cada vez que acumula 400 mil pesos adicionales a la base deben depositar en la caja fuerte, este dinero en una bolsa debidamente identificada	Cantidad de bolsas reportadas en la liquidación de cada islero en cada turno			FUERTE	El Administrador en el momento de hacer el cuadre de caja y el conteo de dinero, verifica que lo reportado en la autoliquidación corresponda a lo depositado en la caja fuerte