

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2024

SEGUIMIENTO CON CORTE A ABRIL 2024

PROCESO	N°	Descripción del Riesgo	Probab	Impacto	Zona Inherente del riesgo	Tratamiento del riesgo	Controles	Responsables 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	Evitar 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 se materializó el riesgo	Moderado	No se evidenció que durante el primer cuatrimestre se hubiera presentado casos donde un funcionario haya recibido una dádiva para celebrar un contrato.
							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 actualizó el formato de estudios previos se incluyó la experiencia y la idoneidad requerida para la contratación. Es decir, se precisaron las calidades mínimas del contratista para satisfacer la necesidad.
							Contrato de prestación de servicios de apoyo a la gestión en Asesoría Jurídica	Gerencia	Se realiza al inicio de cada vigencia	Documento Físico			Fuerte	Se suscribieron los contratos de prestación de servicios No 001-2024 y posteriormente el contrato 039 de abril 22 de 2024, con el fin de contar con la prestación de servicios de apoyo a la gestión en Asesoría Jurídica.
GESTION ADMINISTRATIVA	2	Posibilidad de desviar recursos financieros, económicos o físicos a nombre propio o terceros	1	3	MODERADA	Evitar el Riesgo	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 el 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	BAJA	No se materializó el riesgo	Fuerte	No se han evidenciado casos de desviación de recursos a nombre propios o de terceros, debido a que los controles se están llevando a cabo por parte de la Gerencia, la Dirección Financiera Administrativa y la Profesional Universitaria Contadora.
							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	
							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			Moderado	
							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	

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2024

SEGUIMIENTO CON CORTE A ABRIL 2024

PROCESO	N°	Descripción del Riesgo	Probab	Impacto	Zona Inherente del riesgo	Tratamiento del riesgo	Controles	Responsables del control	Cómo se realiza?	Evidencia	Zona de riesgo residual	Se materializó el riesgo?	Califique la ejecución del control	Observaciones
							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	
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 (dictame)	MODERADA	No se materializó el riesgo	Fuerte	Se suscribió el Contrato de Prestación de Servicios No 002 de enero de 2024 y No 041 de abril de 2024, con lo cual se garantizó la Revisoría Fiscal con el fin de revisar el correcto manejo y registro de la información contable
DIAGNOSTICO AUTOMOTOR	4	Posibilidad de recibir o solicitar dádivas de clientes o terceros para favorecer los resultados de los servicios de la revisión técnico-mecánica)	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 se materializó el riesgo	Fuerte	No se ha evidenciado la materialización del riesgo, dado que la Dirección Operativa viene dando cumplimiento con los controles propuestos como: evitando que los inspectores interactúen con los clientes, además a través de actividades de sensibilización se enfatiza en el tema de la imparcialidad, así mismo se garantiza que la remuneración no depende del número de inspecciones realizadas.
							Llevar a cabo reinducción al personal de inspección sobre el código de integridad.	Director Técnico	Cada año se programará en el PIC una reinducción dirigida a los inspectores sobre el código de integridad, enfatizando en la importancia de ser imparciales al momento de realizar las inspecciones	Acta de capacitación			Fuerte	
							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	

PROCESO	N°	Descripción del Riesgo	Probab	Impacto	Zona Inherente del riesgo	Tratamiento del riesgo	Controles	Responsables del control	Cómo se realiza?	Evidencia	Zona de riesgo residual	Se materializó el riesgo?	Califique la ejecución del control	Observaciones
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 Riego	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 cuadro 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 se materializó el riesgo	Fuerte	Se ha evidenciado el depósito en la caja fuerte por parte de los isleros del monto máximo permitido. Y el cuadro de caja se viene realizando de manera oportuna.
							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 600 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	


YENIT MONTOYA CÓRDOBA
Asesora Control Interno


LUZ ADRIANA ALZATE CRUZ
Profesional de apovo contratista