



MATRIZ DE RIESGO

CÓDIGO: EVCG-F0-07

VERSIÓN: 3.0

FECHA: 21 DE ENERO DE 2021

Table with 18 columns: No., PROCESO, OBJETIVO, IMPACTO, CAUSA, DESCRIPCIÓN DEL RIESGO, CLASIFICACIÓN DEL RIESGO, PROBABLEZGA, IMPACTO, ZONA DE RIESGO, EVALUACIÓN, DESCRIPCIÓN DE ACCIONES A REALIZAR O QUE SE ESTAN REALIZANDO, AFECTACION, ATRIBUTOS, ZONA DE RIESGO RESIDUAL, and TRATAMIENTO. It contains 9 rows of risk assessment data.

No.	PROCESO	OBJETIVO	IMPACTO	CAUSA	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	CLASIFICACIÓN DEL RIESGO	PROBABLEZAD: 1. 20% Muy Baja 2. 40% Baja 3. 60% Moderada 4. 80% Alta 5. 100% Muy Alta	IMPACTO: 1. Leve 2. Moderado 3. Moderado 4. Moderado 5. Catastrófico	ZONA DE RIESGO	EVALUACIÓN (Ver Matriz de Color)	DESCRIPCIÓN DE ACCIONES A REALIZAR O QUE SE ESTÁN REALIZANDO	AFECTACIÓN		ATRIBUTOS					ZONA DE RIESGO RESIDUAL		TRATAMIENTO							
												Posibilidad	Impacto	Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia	OPCIÓN DE MANEJO DEL RIESGO: Reducir, Aceptar, Evitar	Probabilidad Final %	Impacto Residual Final %	PLAN DE ACCIÓN	RESPONSABLE	FECHA DE IMPLEMENTACIÓN	FECHA DE SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO	ESTADO
10	Gestión de Operaciones	Planificar y controlar los proyectos necesarios para la implementación, operación y puesta en marcha del sistema estratégico de transporte.	Afectación Reputacional	Retraso en el plan de transición del TPC al SETP.	Retraso en la puesta en marcha del sistema.	EJECUCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE PROCESOS	Baja 40%	Catastrófico 100%	Extremo		Contar con personal idóneo para el seguimiento. -Mesas paralelas para la implementación del Sistema Estratégico de Transporte Público de Santa Marta.	X		CONTR. PREVENTIVO	MANUAL	25%	SI DOCUMENTAR	CONTINUA	SI REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Moderado 40%	-Contar con personal idóneo para el seguimiento. -Inicio de las mesas paralelas para la implementación del Sistema Estratégico de Transporte Público de Santa Marta. -Implementación del componente tecnológico.	Coordinador Gestión de Operaciones	30 de Dic de 2022			
11			Afectación Reputacional	Musculo financiero del operador para la implementación del Sistema -No asoco con propietario de autobuses No cumplimiento del Decreto 3422 del Ministerio de Transporte No cumplimiento con la implementación del componente tecnológico	Que las empresas del TPC no posean la capacidad operativa y financiera para ser operadores en la ciudad de Santa Marta.	EJECUCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE PROCESOS	Medio 60%	Catastrófico 100%	Extremo		Apertura de proceso licitatorio para la implementación de componente tecnológico. -Realizar una estructuración de los documentos y estudios previos para el proceso de selección del operador. -Asesoría para evaluar el tema financiero del operador y del ente gestor.	X	X	CONTR. PREVENTIVO	MANUAL	40%	SI DOCUMENTAR	CONTINUA	SI REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Moderado 40%	Mesas de trabajo con el acompañamiento del Ministerio de Transporte para el seguimiento al proceso de implementación. Seguimiento al cronograma propuesto en	Coordinador Gestión de Operaciones	30 de Dic de 2022			
12	Gestión Financiera	Hacer seguimiento de los recursos y la información financiera y contable previstos para el desarrollo del proyecto, apoyando al Ministerio de Transporte en la elaboración y presentación de los informes financieros requeridos por la Banca Multilateral, las entidades del estado y los organismos de control, así como de brindar apoyo Agil y eficiente a las áreas de la entidad.	Afectación Reputacional	Que se emitan certificados sin la verificación de la solicitud de disponibilidad presupuestal. Expedición de certificados sin tener competencia para beneficio propio o de terceros. Desconocimiento de la Norma	Expedición de CDP y RP sin el lleno de los requisitos legales	EJECUCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE PROCESOS	Muy Baja 20%	Moderado 60%	Alto		Control a través del software en el proceso de elaboración de certificado de disponibilidad y registro presupuestal. La solicitud de disponibilidad presupuestal, está firmada por el funcionario autorizado, con el fin de evitar que se soliciten disponibilidades presupuestales por funcionarios diferentes a los autorizados y/o que contengan firmas falsificadas. Revisión documental.		X	CONTR. PREVENTIVO	AUTOMÁTICO	50%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Leve 20%	Se está realizando la revisión de los requisitos legales cada vez que se requiere CDP y RP	Coordinador Gestión Financiera	30 de Dic de 2022			
13			Afectación Reputacional	Riesgo de corrupción en la planeación, liquidación, ejecución y cierre presupuestal. Expedición de vigencias futuras sin autorización para beneficiar los intereses de terceros. Desconocimiento en cambios normativos.	Incumplimiento de los principios del sistema presupuestal en beneficio de terceros.	EJECUCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE PROCESOS	Muy Baja 20%	Moderado 60%	Alto		Se solicita mediante circular para el cierre de la vigencia, que los superiores de los controles informen acerca de la situación de los montos, si es necesario clasificar para su cierre como cuentas por pagar o reserva las obligaciones adquiridas en la vigencia. Se solicita aprobación al CODIS de vigencias futuras. Las vigencias futuras se están solicitando en la Junta Directiva de la entidad. Se requiere Visto bueno del Ministerio de Transporte (aprobación técnica). Socialización permanente en materia de presupuesto para el conocimiento de los cambios normativos.		X	CONTR. DETECTIVO	MANUAL	30%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Leve 20%	Se solicita mediante circular para el cierre de la vigencia, que los superiores de los controles informen acerca de la situación de los montos, si es necesario clasificar para su cierre como cuentas por pagar o reserva las obligaciones adquiridas en la vigencia. Se solicita aprobación al CODIS de vigencias futuras. Las vigencias futuras se están solicitando en la Junta Directiva de la entidad.	Coordinador Gestión Financiera	30 de Dic de 2022			
14			Afectación Económica	Beneficio a un Tercero Hacienda de claves Equipación en transferencia virtual cuando se realicen por licitaciones y/o contratos. Pago a personas no beneficiarias. Destacación del funcionario encargado de realizar el pago debido a falta de practicas	Transferencias por plataformas virtuales y pagos por recursos de funcionamiento de forma irregular y errada.	USUARIOS, PRODUCTOS Y PRÁCTICAS	Muy Baja 20%	Catastrófico 100%	Extremo		Los ítem son salvaguardados directamente por el tesoro bajo seguridad en un escritorio con clave. Las claves de acceso a la plataforma se cambian periódicamente y la plataforma solicita el cambio automático. La plataforma se encuentra configurada con el IP de la entidad para mayor seguridad.	X		CONTR. DETECTIVO	AUTOMÁTICO	40%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Moderado 40%	Revisión permanente de los saldos de banco a través del proceso de conciliación	Coordinador Gestión Financiera	30 de Dic de 2022			
15			Afectación Económica	Falta de control en los pagos parciales realizados contra un Registro Presupuestal. Alcance de rubros que no corresponden al objeto del gasto beneficiando los intereses de terceros.	Giro de cuentas por una fuente diferente	EJECUCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE PROCESOS	Muy Baja 20%	Moderado 60%	Alto		Implementación del nuevo software que controle la fuente del rubro presupuestal. (Integrado implementado en último trimestre 2021) Se verifica que el objeto del presupuesto que corresponde a la fuente apropiada en la disponibilidad presupuestal, con el fin de evitar el pago de gastos no autorizados.	X		CONTR. DETECTIVO	AUTOMÁTICO	40%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Leve 20%	Implementar en el Software la restricción para que cada rubro deba ser girado solo por su fuente.	Coordinador Gestión Financiera	30 de Dic de 2022			
16			Afectación Económica	Pagos errados en la nómina de funcionarios Demandas laborales Sobrecostos por porcentaje de mora por el no pago a tiempo o datos mal liquidados en nómina. No atención al empleado en seguridad social por no informar la novedad. Sanciones para la entidad por incumplimiento de la legislación laboral.	Errores en la liquidación de nóminas y pago de seguridad social fuera del tiempo legal establecido, por fallas en el aplicativo. Incorrecta interpretación en la normalidad aplicable referente para la liquidación de la nómina, prestaciones sociales y parafiscales.	EJECUCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE PROCESOS	Baja 40%	Moderado 60%	Moderado		-Seguimiento y Revisión periódica al proceso de liquidación y pago de nóminas. - Revisión de liquidación y pago de la seguridad social.		X		CONTR. ELECTIVO	MANUAL	40%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Leve 20%	-Seguimiento y Revisión periódica al proceso de liquidación y pago de nóminas. -Revisión de liquidación y pago de la seguridad social. -Apoyo Revisoría Fiscal.	Gestión de Talento Humano	30 de Dic de 2022		
17	Afectación Reputacional	-Desconocimiento de las funciones aplicables a la administración de Talento Humano. -No se tienen establecidos procedimientos. -La persona responsable de los asignaciones de Recursos humanos no cuenta con la experiencia en temas relacionados.	-Deficiencias en el seguimiento y realización del Plan Estratégico de Talento Humano - PETH.	RELACIONES LABORALES	Baja 40%	Moderado 60%	Moderado		-Cumplimiento del Plan Estratégico de Talento Humano - PETH. -Cumplimiento de los procedimientos de Gestión de Talento Humano. -Dar cumplimiento al cronograma de Bienestar Social, Inducción y readmisión. -Contratación de personal idóneo para las actividades de Talento Humano. -Seguimiento al Cumplimiento del Plan de Capacitaciones.	X		CONTR. PREVENTIVO	MANUAL	40%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Leve 20%	- Cumplimiento del Plan Estratégico de Talento Humano - PETH. - Cumplimiento de los procedimientos de Gestión de Talento Humano. - Dar cumplimiento al cronograma de Bienestar Social, Inducción y readmisión. - Contratación de personal idóneo para las actividades de Talento Humano. - Seguimiento al Cumplimiento del Plan de Capacitaciones.	Gestión de Talento Humano	30 de Dic de 2022					
18	Gestión Jurídica y Contratación	Tramitar los diferentes procesos jurídico y de contratación requeridos por la entidad, así como asesorar, orientar y asistir las diferentes áreas, mediante la asistencia jurídica según sea el caso, con el fin de garantizar el cumplimiento de las metas del Plan de Acción Institucional.	Afectación Reputacional	Elaboración de contratos de manera irregular sin la documentación idónea para ello	Celebración de contratos sin el lleno de requisitos legales	FRAUDE INTERNO	Medio 60%	Moderado 60%	Moderado		Verificación exhaustiva, a partir de las normas contractuales, de todos los documentos necesarios para la celebración de un contrato.	X		CONTR. DETECTIVO	MANUAL	30%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Moderado 40%	Revisión y verificación exhaustiva de documentación	Gestión Jurídica y Contratación	30 de Dic de 2022			
19			Afectación Reputacional	Ausencia de mecanismos idóneos de seguimiento y control de los procesos judiciales. Prácticas legales entre abogados y/o funcionarios judiciales en el ejercicio del derecho	Fallos judiciales en contra de la entidad por no controlar y dejar vencer los términos o controlar de manera inadecuada desconociendo el ordenamiento jurídico.	EJECUCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE PROCESOS	Medio 60%	Moderado 60%	Alto		Seguimiento y revisión periódica de procesos que se lleven en contra de la entidad, o en la cual resulte involucrada, contratación de abogados externos para seguimiento y representación judicial.	X		CONTR. PREVENTIVO	MANUAL	40%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Moderado 40%	Revisión y verificación exhaustiva de documentación Contratar los términos	Gestión Jurídica y Contratación	30 de Dic de 2022			
20	Control de Gestión	Evaluar y controlar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de los recursos y la información, se realicen de acuerdo con las normas legales vigentes y a políticas y directrices internas.	Falta de seguimiento al Plan de Auditoría Falta de estructuración y priorización de los procesos a auditar. No contar con un plan de auditoría basado en riesgos	Posibilidad de incumplimiento del Plan Anual de Auditorías	EJECUCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE PROCESOS	Baja 40%	Moderado 60%	Alto		Elaborar plan de auditoría y aprobarlo en el comité de coordinación de control interno.	X		CONTR. PREVENTIVO	MANUAL	40%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Moderado 40%	Notificar las auditorías a los líderes de procesos. Aprobación del plan de auditoría bajo el comité de coordinación de control interno. Seguimiento y ejecución de las auditorías conforme al plan aprobado.	CONTROL DE GESTIÓN	30 de Dic de 2022				