



## MATRIZ DE SEGUIMIENTO RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2020

Dependencia	N	Riesgo	Clasificación	Causas	Probabilidad	Impacto	Riesgo Residual	Opción Manejo	Actividad de Control	Soporte enviado por la dependencia	Responsable	Tiempo	Indicador	Observaciones OACI	Porcentaje de cumplimiento (OACI)
TRANSVERSALES	1	1. Contratación de bienes y servicios a precios superiores a los del mercado.	Corrupción	1. Falta de cumplimiento de los requisitos licitatorios.	Posible			Evitar el riesgo	Realizar los estudios previos y análisis del sector bajo la normatividad y metodología estipulada en Colombia Compra Eficiente.  Revisión objetiva de los requisitos y condiciones de los pliegos e invitaciones públicas por las diferentes áreas que participan en el proceso y que forman parte del comité de contratación. Custodiar debidamente los expedientes contractuales.	<b>Secretaria General:</b> Se informó la necesidad de gestionar la consecución de recursos presupuestales con respecto al contrato de prestación de servicio de Internet. Nro. TC-MC-001-2020 el cual inicio el 24 de Enero y finaliza el 23 de septiembre de 2020. Se esta a la espera de respuesta y viabilidad. Enlace: <a href="https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=20-13-10288070">https://www.contratos.gov.co/consultas/detalleProceso.do?numConstancia=20-13-10288070</a>  <b>Juridica :</b> se sigue ejecutando la acción porque seguimos ajustados a los lineamientos del Manual de Contratación.	Todas las áreas	12 meses	Numero de contratos que cumplen la metodología de Colombia Compra Eficiente	<b>1- Dirección de administrativa y Financiera:</b> Por parte de esta dependencia no se recibió evidencias para determinar si el control esta siendo efectivo o si se ha materializado el riesgo.  2- Analizando las evidencias enviadas por las distintas dependencias, la oficina de control interno da un avance de cumplimiento a esta actividad en un 70%,	70%
	2	2. Suscripción de Adiciones en valor al contrato, durante la ejecución del mismo.	Corrupción		Posible			Evitar el riesgo				12 meses			
	3	3. Contratación de bienes o servicios con contratistas no idóneos	Corrupción		Posible			Evitar el riesgo				12 meses			
	4	Inexactitud en la información de los estudios previos, debido a la falta de competencias del funcionario que las realiza.	Corrupción	Desconocimiento de la Ley 80 de contratación Pública. Selección de persona no idónea para los cargos.	Posible			Evitar el riesgo	Realizar el proceso de selección y supervisión con base en el manual de contratación de TRANSCARIBE S.A. Capacitar al personal de infraestructura en el uso del manual de contratación.	Se aplica un listado de chequeo a toda la contratación que se va a ejecutar, para verificar que se cumpla con la normatividad y requisitos técnicos y legales, estudios previos y pliego de condiciones necesarios.	Dirección de Planeación e Infraestructura/ Oficina Asesora Jurídica	12 meses	Numero de capacitaciones realizadas en el año.	Según la descripción de riesgo de corrupción " <b>Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar un contrato</b> " este riesgo no representa un riesgo de corrupción.	10%
	5	No auditar al 100% las obligaciones contractuales  Informes de supervisión	Corrupción	1. Falta de verificación y control a las Obligaciones contractuales de los concesionarios de la Operación y Recaudo 2. No contar con los recursos para contratar una auditoría externa	Posible			Evitar el riesgo	Contratar una Auditoria Externa con alta disponibilidad de Capacidad Técnica y Financiera.	Debido a la pandemia los recursos se han disminuido y no se ha llevado a cabo el proceso para contratar una auditoria externa	Dirección de Operaciones / Gerencia / Dirección Administrativa y financiera	12 meses	(Interventorías por Concesión / No. Concesiones) X 100	<b>1- Dirección de administrativa y Financiera:</b> Por parte de esta dependencia no se recibió evidencias para determinar si el control esta siendo efectivo o si se ha materializado el riesgo.  <b>2-</b> Las dependencias encargadas de este riesgo, deberán mostrar un avance para el siguiente seguimiento al PAAC.	10%

Dependencia	N	Riesgo	Clasificación	Causas	Probabilidad impacto	Riesgo Residual	Opción Manejo	Actividad de Control	Soporte enviado por la dependencia	Responsable	Tiempo	Indicador	Observaciones OACI	Porcentaje de cumplimiento (OACI)	
OFICINA ASESORA JURÍDICA	1	Estudios previos y Pliego de condiciones mal elaborados en el proceso de contratación..	Corrupción	Incumplimiento en los requisitos técnicos y legales de los estudios previos y pliegos de condiciones.	Posible			Lista de chequeo para la revisión de los requisitos condiciones de los pliegos e invitaciones públicas por las diferentes áreas que participan en el proceso y que forman parte del comité de contratación.	La lista de chequeos se hace de forma permanente en el momento en que esta ejecución el contrato o procesos, en este periodo por motivos del aislamiento por covid esta trazabilidad consta en correo electrónico manejado por la Oficina Asesora Jurídica solo están vigentes 6 contratos.	Oficina Asesora Jurídica	12 meses	Numero de listas de chequeo realizados / Numero de contratos vigentes	Según la descripción de riesgo de corrupción " <b>Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar un contrato</b> " este riesgo no representa un riesgo de corrupción.	10%	
	2	Incumplimiento contractual parcial o total; entrega del producto y/o servicio no conforme a lo pactado contractualmente.	Corrupción	Falta de seguimiento a la ejecución contractual.	Posible			Seguimiento a la ejecución contractual, con respecto a la entrega de productos.	Se realiza la verificación que los estudios previos y análisis del sector se elaboren bajo la normatividad y metodología impartida por Colombia compra eficiente			Según la descripción de riesgo de corrupción " <b>Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar un contrato</b> " este riesgo no representa un riesgo de corrupción.	10%		
Dependencia	N	Riesgo	Clasificación	Causas	Probabilidad impacto	Riesgo Residual	Opción Manejo	Actividad de Control	Soporte enviado por la dependencia	Responsable	Tiempo	Indicador	Observaciones OACI	Porcentaje de cumplimiento (OACI)	
DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN E INFRAESTRUCTURA	1	Detrimiento Patrimonial. Malversación y uso indebido de fondos asignados a la ejecución de un contrato.	Corrupción	Incumplimiento en la liquidación de los Contratos	Posible	Mayor	Alto	Reducción	Cumplimiento de las Supervisiones o Interventorías de cada proyecto.	Dirección de Planeación e Infraestructura	12 meses	Cumplimiento en la liquidación de contratos	La oficina de control interno al evaluar los soportes de cumplimiento, evidencia que se esta dando cumplimiento a la actividad de control durante el periodo reportado.	100%	
Dependencia	N	Riesgo	Clasificación	Causas	Probabilidad impacto	Riesgo Residual	Opción Manejo	Actividad de Control	Soporte enviado por la dependencia	Responsable	Tiempo	Indicador	Observaciones OACI	Porcentaje de cumplimiento (OACI)	
DIRECCIÓN DE OPERACIONES	1	Aplicación indebida del Protocolo de Desintegración física de vehículos del TPC	Corrupción	Incumplimiento de los protocolos en los Procesos de Desintegración Física de Vehículos del TPC, para agilizar los tramites tendientes al pago del bus y/o reconocimientos económicos.	Posible			Evitar el riesgo	Conocer y dar estricto cumplimiento al Protocolo de Desintegración física de vehículos del TPC, y la normatividad existente que rige dicha materia. Revisar las aprobaciones de pago emitidas por el Comité FUDO	Se cumple el Protocolo del Proceso. Se hace revisión de la documentación presentada por los propietarios, que soportan los pagos. Los operadores privados contrataron a la firma ACONTIS, quien realiza auditoria externa al Proceso de Desvinculación y Desintegración Física.	Dirección Administrativa y financiera	12 meses	Impresión de Cartilla Informativa para entregar en la recepción de la empresa a los Interesados (Si/No)	Al revisar el anexo enviado por la Dirección de Operaciones el cual refiere al Otrosí No. 11 realizado al Contrato de Concesión No. SA-MC-007 de 2014 suscrito con TRANSAMBIENTAL S.A.S., y Otrosí No. 17 al Contrato de Concesión No. TC-LPN-004-2013 suscrito con SOTRAMAC S.A.S., la oficina de control interno rectifica el cumplimiento del control para el riesgo establecido.	100%

Dependencia	N	Riesgo	Clasificación	Causas	Probabilidad	Impacto	Riesgo Residual	Opción Manejo	Actividad de Control	Soporte enviado por la dependencia	Responsable	Tiempo	Indicador	Porcentaje de cumplimiento (OACI)	
Oficina Asesora de Control Interno	1	Manipulación en los informes de auditoría para el favorecimiento de los procesos auditados en la entidad.	Corrupción	1. Soborno (Cohecho) 2. Subjetividad en los seguimientos/Favorecimiento a terceros	Posible			Reducción	Cumplimiento riguroso de lo estipulado por la Ley 87 de 1993 "Creación de las Oficinas de Control Interno" y la Ley 1474 de 2011 "Estatuto Anticorrupción"	Socialización de los informes preliminares y definitivos producto de los procesos auditores adelantados por la Oficina Asesora de Control Interno ante el Comité Institucional Coordinador de Control Interno	Jefe de la Oficina de Control	12 meses	(Informes de Ley Presentados oportunamente / Total de Informes Requeridos por la Ley)	100%	
	2	Incumplimiento en la rendición de los Informes de Ley	Corrupción	1. Incumplimiento de la normatividad aplicable a las Oficinas de Control interno. 2. Falta de Planificación. 3. Falta de Capacitación.	Posible			Reducción	Presentar toda la información de manera clara y oportuna tal como lo establece las normas legales vigentes.	Cronograma o tablero de control para el reporte de los informes de ley e informes de gestión al equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno  Asignación de responsable directo para el seguimiento al cumplimiento del cronograma	Jefe de la Oficina de Control	12 meses	(Informes de Ley Presentados oportunamente / Total de Informes Requeridos por la Ley)	100%	
	3	No poder valorar la efectividad del control interno institucional y desconocer la situación real de la gestión	Corrupción	1. Falta de independencia y objetividad de la Oficina de Control Interno. 2. Falta de recursos para el equipo auditor (Monetarios, Personal, Conocimiento y Formación).	Posible			Reducción	Aplicación de la normatividad vigente		Jefe de la Oficina de Control	13 meses	Numero de seguimientos realizados	100%	
Dependencia	N	Riesgo	Clasificación	Causas	Probabilidad	Impacto	Riesgo Residual	Opción Manejo	Actividad de Control	Soporte enviado por la dependencia	Responsable	Tiempo	Indicador	Observaciones OACI	Porcentaje de cumplimiento (OACI)
SECRETARÍA GENERAL	1	Desinformar a los ciudadanos, motivando comportamientos no esperados.	Corrupción	Dar a conocer información no precisa o no autorizada mediante comunicados de Prensa o publicaciones en medios propios.	Posible			Evitar el riesgo	Someter a revisión y aprobación de la Secretaría General y/o del Gerente toda la información que se publique.	Esta tarea es continua y actualmente toda la información resolutive, manuales y normatividad de la empresa pasa por la revisión y aprobación por parte de la Gerencia de la entidad antes de ser publicada en nuestro Portal Web	Secretaría General	12 meses	Numero de Registros en correos electrónicos, de información revisada y autorizada.	1- Según la descripción de riesgo de corrupción " <b>Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar un contrato</b> " este riesgo no representa un riesgo de corrupción.	N.A
	2	Exponer a la entidad a acciones legales posteriores que afecten su imagen y la de sus funcionarios, y la buena reputación de la organización.	Corrupción	Dejar de contestar en los tiempos establecidos las peticiones, quejas y reclamos.	Posible			Evitar el riesgo	Mantener un control permanente al proceso de PQR, desde que ingresan por cualquier medio, hasta que son respondidos, velando por el cumplimiento de los tiempos establecidos por la ley.	Esta tarea es continua y consta que el equipo de trabajo de la Secretaría General, tiene como protocolo el registro y seguimiento de todas la PQRSD que son recibidas por la entidad. Este seguimiento consiste en cumplir los términos de ley para dar ingreso, tramite y respuesta al peticionario	Secretaría General	12 meses	Numero de PQR registradas/ contestadas	1- Según la descripción de riesgo de corrupción " <b>Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar un contrato</b> " este riesgo no representa un riesgo de corrupción.	N.A

Dependencia	N	Riesgo	Clasificación	Causas	Probabilidad impacto	Riesgo Residual	Opción Manejo	Actividad de Control	Soporte enviado por la dependencia	Responsable	Tiempo	Indicador	Observaciones OACI	Porcentaje de cumplimiento (OACI)
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	1	Afectar apropiaciones presupuestales inexistentes o que no correspondan con el objeto del gasto en beneficio propio o a cambio de una retribución económica.	Corrupción	Desconocimiento de las consecuencias disciplinarias, fiscales y penales.	Posible		Evitar el riesgo	Verificar la existencia de la necesidad en el PAAC junto con la aprobación dada por el Comité de Contratación.	El comité de contratación es el encargado de autorizar las contrataciones a realizar en la entidad.  Cada Directivo o jefe de área se encarga de solicitar las apropiaciones presupuestales que son autorizadas por la Gerencia	Dirección Administrativa y financiera	12 meses	No presenta	1- Se observa que la dependencia no cuenta con un indicador que permita medir el cumplimiento de la actividad de control  2- No es posible verificar el procedimiento para la aprobación del PAAC, es necesario por parte de la dependencia evidenciar procedimiento aprobado, con sus actividades, responsable y registros documentales, tal y como lo describen es su soporte.	60%
	2	Pérdida de la documentación custodiada por Dirección Administrativa y financiera	Corrupción	Falta de seguridad para la custodia de la documentación.	Casi seguro		Evitar el riesgo	Restringir el acceso al área designada para la custodia del archivo general de la entidad.	En el Archivo de Transcaribe S.A actualmente solo se permite el acceso de la Auxiliar Administrativa encargada de archivo, y recepcionista de la entidad.	Dirección Administrativa y financiera	12 meses	No presenta	1- Según la descripción de riesgo de corrupción " <b>Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar un contrato</b> " este riesgo no representa un riesgo de corrupción.	N.A.
	3	Liquidación errónea de la nómina, seguridad social o prestaciones sociales a favor o en perjuicio de un tercero.	Corrupción	1. Falta de capacitación de la normatividad vigente. 2. Inconsistencias en el Software SP6 - Módulo de Nómina.	Posible		Evitar el riesgo	Capacitar al personal en las normas legales vigentes.	Se continúa con el procedimiento de liquidación de nómina, que lo realizan mediante el Software de DAF y es revisado por 4 funcionarios mas de la entidad, con el objetivo de evitar el riesgo de liquidar erróneamente la nómina de la entidad.	Dirección Administrativa y financiera	12 meses	Numero de Capacitaciones realizadas	1- La evidencia presentada por la dependencia no tiene relación con los controles para evitar la materialización del riesgo identificado.  2- La evidencia presentada no soportan el cumplimiento al indicador definido para verificar el cumplimiento de la actividad de control.	10%
	4	Pérdida de los activos que hacen parte de la entidad.	Corrupción	Falta de identificación visible de los activos de la entidad.	Posible		Evitar el riesgo	Implementar un sistema de codificación para los activos, identificando un responsable y custodia de los mismos.	Trancaribe S.A cuenta con un sistema de codificación de activos que se encuentran incluidos en el software. De esta manera sabemos el responsable y su ubicación	Dirección Administrativa y financiera	12 meses	(Total de equipos hurtados/Total de equipos planta tecnológica) x 100	1- La dependencia demuestra el sistema utilizado para la codificación de los activos de la entidad.	100%
	5	Falta de Control en la autorización de las transferencias electrónicas de los recursos de la Entidad.	Corrupción	No aplicación del Manual de Funciones, competencias y responsabilidades	Posible		Evitar el riesgo	Revisión de los pagos proyectados para realizar a través de transferencias electrónicas.	Los pagos realizados de manera electrónica son revisados por 3 funcionarios de la entidad: Contador, tesorero y Director Administrativo y Financiero con el objetivo de evitar riesgo o equivocación.	Dirección Administrativa y financiera	12 meses	No presenta	1- Se observa que la dependencia no cuenta con un indicador que permita medir el cumplimiento de la actividad de control  2- La evidencia presentada por la dependencia hace referencia a un procedimiento, que no fue enviado a la oficina Asesora de Control Interno para su revisión.	40%
	6	Descripción insuficiente de las funciones y responsabilidades de los servidores públicos adscritos a la Entidad.	Corrupción	Extralimitación de Funciones	Posible		Evitar el riesgo	El análisis y valoración, las medidas de mitigación y el tratamiento final asociadas a este riesgos se encuentran reflejadas en los mapas de riesgo de cada subproceso según su aplicación.	Actualmente en Transcaribe se están actualizando los manuales de funciones de los trabajadores de la entidad; así como la actualización de los manuales de procesos.	Gestión del Talento Humano	12 meses	No presenta	1- Según la descripción de riesgo de corrupción " <b>Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar un contrato</b> " este riesgo no representa un riesgo de corrupción.	N.A.