



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.	Comisión	1. Falta de cumplimiento de los requisitos licitatorios.	Possible			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.	Secretaría General: Se realizaron estudios previos y del sector para contratar los servicios de conectividad y mantenimiento del software administrativo y financiero JSPWIEB para la vigencia 2020. Enlace: https://www.contratos.gov.co/consultas/detail?proceso.do?numConsejos=20-13-10388070 Dirección de Operaciones: La contratación de las necesidades a cargo de la Dirección de Operaciones, responde a los principios generales de la Contratación Estatal. Se cumplen las disposiciones legales durante el proceso contractual y en la ejecución de los mismos, se revisan muy bien que las obligaciones se cumplen de la forma establecida. Se cuenta con el apoyo de la Oficina Asesora Jurídica de la Entidad, quien hace seguimiento y control al temas contractuales de resorte de la Dirección de Operaciones.	Toda las áreas	12 meses	Numero de contratos que cumplen la metodología de Colombia Compra Eficiente	1- Dirección de administrativa y Financiera: 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.	Comisión		Possible			Evitar el riesgo				12 meses			
	3	3. Contratación de bienes o servicios con contratistas no idóneos	Comisión		Possible			Evitar el riesgo				12 meses			
	4	Inexactitud en la información de los estudios previos, debido a la falta de competencias del funcionario que la realiza.	Comisión	Desconocimiento de la Ley 80 de contratación Pública. Selección de persona no idónea para los cargos.	Possible			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 cumple con la normatividad y requisitos técnicos y legales, estudios previos y pliego de condiciones necesarios.	Dirección de Planeación e Infraestructura Asesora Jurídica	12 meses	Numero de capacitaciones realizadas en el año.	Según la descripción de riesgo de corrupción "Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar un contrato" este riesgo no representa un riesgo de corrupción.	10%
	5	No auditar al 100% las obligaciones contractuales Informes de supervisión	Comisión	1. Falta de verificación y control a las Obligaciones contractuales de los concesionarios de la Operación y Recauda 2. No contar con los recursos para contratar una auditoria externa	Possible			Evitar el riesgo	Contratar una Auditoria Externa con alta disponibilidad de Capacidad Técnica y Financiera.	Dirección de Operaciones: No se ha contratado auditoria externa.	Dirección de Operaciones / Asesora Jurídica y Financiera	12 meses	(Interventorías por Concesión / No. Concesiones) X 100	1- Dirección de administrativa y Financiera: 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- Las dependencias encargadas de este riesgo, deberán mostrar un avance para el siguiente seguimiento el PAAC.	10%

Documento elaborado por la Oficina de Control Interno de Transcaribe S.A.



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)
OFICINA ASESORA JURÍDICA	1	Estudios previos y Pliego de condiciones mal elaborados en el proceso de contratación..	Comisión	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.	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.	Oficina Asesora Jurídica	12 meses	Numero de listas de chequeo realizados / Numero de contratos vigentes	Según la descripción de riesgo de corrupción " Possibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar un contrato " 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.	Comisión	Falta de seguimiento a la ejecución contractual.	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.	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.	Oficina Asesora Jurídica	12 meses	Numero de listas de chequeo realizados / Numero de contratos vigentes	Según la descripción de riesgo de corrupción " Possibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar un contrato " este riesgo no representa un riesgo de corrupción.	10%



MATRIZ DE SEGUIMIENTO RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2020

Dependencia	N	Riesgo	Clasificación	Causas	Probabilidad			Opción Manejo	Actividad de Control	Soporte enviado por la dependencia	Responsable	Tiempo	Indicador	Observaciones OACI	Porcentaje de cumplimiento (OACI)
					Possible	Mayor	Alto								
DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN E INFRASTRUCTURA	1	Detrimiento Patrimonial: Malversación y uso indebido de fondos asignados a la ejecución de un contrato.	Corrupción	Incumplimiento en la liquidación de los Contratos	Possible	Mayor	Alto	Reducción	Cumplimiento de las Supervisiones o Interventorías de cada proyecto.	Se envió oficio a la Gerencia con fecha de 31 de enero de 2020, con el estado de los contratos liquidados y en trámite. Adjunto documento.	Gerencia 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 no coinciden con lo reportado.	30%



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	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 Experiencia).	Posible			Reducción	Aplicación de la normatividad vigente		Jefe de la Oficina de Control	13 meses	Numero de seguimientos realizados	100%



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)
DIRECCIÓN DE OPERACIONES	1	Aplicación indebida del Protocolo de Desintegración Física de vehículos del TPC	Continúa	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.	Possible			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 Ofrosí No. 11 realizado al Contrato de Concesión No. SA-MC-007 de 2014 suscrito con TRANSAMBIENTAL S.A.S., y Ofrosí 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%



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)
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	Posible	Evitar el riesgo	Someter a revisión y aprobación de la Secretaría General y/o del Gerente toda la información que se publique.	Toda la información resolutive y de 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 "Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar un contrato" 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	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.	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 "Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar un contrato" este riesgo no representa un riesgo de corrupción.	N.A	



MATRIZ DE SEGUIMIENTO RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2020

Dependencia	N	Riesgo	Clasificación	Causas	Probabilidad	Impacto	Riesgo Residual	Opción Memento	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 inconsistentes 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.	En Transcaribe S.A. los contratos se autorizan en un Comité de Contratación, las apropiaciones presupuestales son solicitadas por el jefe de área y autorizadas por el Gerente General y la contratación es realizada y revisada por la Oficina Asesora Jurídica.	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 en su soporte.	40%
	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 no se permite ingresar a nadie que no esté autorizado, los únicos funcionarios que pueden ingresar a el archivo de la entidad son (Auxiliar Administrativo encargado de Archivo, secretaria de recepción y persona contratada de apoyo a archivo) igualmente el equipo (computador) donde se encuentra los documentos digitales solo se encuentra a cargo de la Auxiliar Administrativo Esteban Peñaite.	Dirección Administrativa y financiera	12 meses	No presenta	1- Según la descripción de riesgo de corrupción "Posibilidad de recibir o beneficiar a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar un contrato" 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 SIG - Módulo de Nómina.	Posible			Evitar el riesgo	Capacitar al personal en las normas legales vigentes.	La liquidación de la nómina se realiza mediante el software de la Dirección Administrativa y Financiera, es revisada por el funcionario encargado, después es revisada por el contador donde da su visto bueno, después es firmada por el Director administrativo y el Gerente General de la Entidad.	Dirección Administrativa y financiera	12 meses	Numero de Capacitaciones realizadas	1- La evidencia presentada por la dependencia no demuestra la efectividad de 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.	Los activos de Transcaribe S.A están codificados e incluidos en el software de la entidad, donde se encuentra la ubicación del activo y persona responsable.	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 que se realizan en Transcaribe S.A, son revisados por el contador, relajados por el tesoro y autorizados por el Director Administrativo y Financiero.	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.	Los manuales de funciones de la entidad se encuentran desactualizados, sin embargo, se esta trabajando en la actualización de los mismos.	Gestión del Talento Humano	12 meses	No presenta	1- Según la descripción de riesgo de corrupción "Posibilidad de recibir o beneficiar a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar un contrato" este riesgo no representa un riesgo de corrupción.	N.A.