

MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN								
PROCESO Y OBJETIVO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		ANÁLISIS	ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO		SEGUIMIENTO		
	POSIBLES CAUSAS	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	PROBABILIDAD	TIPO DE CONTROL	MEDIDAS DE MITIGACIÓN	ACCIONES	RESPONSABLES	INDICADOR
Gestión Jurídica: 1. Realizar la adquisición de bienes y servicios para TRANSCARIBE S.A., de conformidad con las normas contractuales vigentes y de acuerdo a las necesidades de la entidad. 2. Brindar apoyo jurídico a todas las áreas de TRANSCARIBE S.A. 3. Atender la defensa judicial de la entidad.	Falta de verificación y control de los requisitos técnicos y legales de los estudios previos y pliegos de condiciones.	Estudios previos manipulables por personal interesado en el proceso de contratación, direccionamiento de pliegos de condiciones hacia grupos en particular para obtener un beneficio personal	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Revisión 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.	Oficina Asesora Jurídica	SI/NO
	No existen criterios definidos para la escogencia de los supervisores o interventores	Designar supervisores o interventores que no cuenten con el conocimiento suficiente para desempeñar las funciones de seguimiento	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Designación por escrito del supervisor, por parte de la gerencia para cada contrato atendiendo a la formación profesional y experiencia del funcionario o contratista, que sea acorde con el objeto contractual a supervisar. Así como la elaboración de unos pliegos o invitación pública, cuando se trate de interventores o supervisores externos donde se estipulen las condiciones necesarias para atender el seguimiento de los contratos	Gerencia	SI/NO
	Sobrecosto del presupuesto asociado a los bienes o servicios objeto de contratación.	Contratación de bienes y servicios a precios superiores a los del mercado para beneficiar a terceros u obtener beneficio personal.	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Realizar los estudios previos y análisis del sector bajo la normatividad y metodología estipulada en Colombia Compra Eficiente.	Todas las áreas	SI/NO
	Manipulación de la información o la documentación de los contratistas. Favorabilidad en la contratación en favor de un tercero. Colusión por dadasivas.	Contratación de bienes o servicios con contratistas no idóneos	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	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.	Todas las áreas	SI/NO
	Falta de seguimiento a la ejecución contractual	Incumplimiento contractual parcial o total/ entrega del producto y/o servicio no conforme a lo pactado contractualmente.	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Elaboración y presentación de informe de supervisión o interventoría de manera periódica por cada contrato.	Todas las áreas	SI/NO
Gestión a la Infraestructura: Planeación, seguimiento, control y cierre de los proyectos de desarrollo de la infraestructura del Sistema Integrado de Transporte Masivo de la ciudad de Cartagena, incluyendo aspectos técnicos, ambientales y sociales.	1. Desconocimiento de la Ley 80 de contratación Pública. 2. Favorecimiento a terceros. 3. Designar funcionarios que no cuentan con conocimientos suficientes para desempeñar la función para la que fueron contratados.	Estudios previos o de factibilidad manipulados por personal interesado en el futuro proceso de contratación. (Estableciendo necesidades inexistentes o aspectos que benefician a una firma en particular).	Posible	Preventivo	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.	Dirección de Planeación e Infraestructura/ Oficina Asesora Jurídica	SI/NO
	1. Gastos no soportados en la ejecución de los contratos. 2. Pago de Obras no ejecutadas.	Detrimiento Patrimonial. Malversación y uso indebido de fondos asignados a la ejecución de un contrato.	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Realizar las Supervisiones o Interventorías, según corresponda, de manera adecuada.	Dirección de Planeación e Infraestructura	SI/NO

SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO		
31 DE DICIEMBRE DE 2017		
MEDICION INDICADOR - AVANCE DEL COMPROMISO	RESULTADO DEL INDICADOR	OBSERVACIONES
Si: 100%	A lo largo del 2017, el Comité de Contratación se convocó un total de 19 sesiones para estudiar las necesidades de Contratación de la entidad, en aras de dar cumplimiento a la normatividad.	Se solicitó a Secretaría General las Actas del Comité de Contratación y a la Dirección Administrativa y Financiera el PAA.
Si: 100%	La Gerencia designó Supervisores a los Contratos que se celebraron en la entidad.	Todos los Contratos de Prestación de servicio cuentan con designación de supervisión.
Si: 100%	Cada área de la entidad, previa la Contratación, realizó el respectivo estudio previo y análisis del sector que justificaba la necesidad de la contratación.	
Si: 100%	Revisión de la documentación aportada por los Contratistas y/u oferentes en los casos de licitaciones.	
Si: 15%	La Gerencia solicitó a la Oficina Jurídica informe detallado sobre el Estado de los contratos ejecutados durante la vigencia del 2016, señalando si estos ya fueron liquidados o están en proceso de liquidación.	La Oficina de Control Interno hará seguimiento a la solicitud de dicho informe para cerciorarse de su realización y posterior revisión.
0%	El resultado arroja un porcentaje de 0% porque hasta la fecha de corte de este segundo seguimiento no se ha materializado el indicador del riesgo.	Debe hacerse seguimiento y revisión
0%	El resultado arroja un porcentaje de 0% porque hasta la fecha de corte de este segundo seguimiento no se ha materializado el indicador del riesgo.	Debe hacerse seguimiento y revisión

MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN								
PROCESO Y OBJETIVO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		ANÁLISIS	ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO		SEGUIMIENTO		
	POSIBLES CAUSAS	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	PROBABILIDAD	TIPO DE CONTROL	MEDIDAS DE MITIGACION	ACCIONES	RESPONSABLES	INDICADOR
Control Interno: Medir, evaluar y controlar la eficiencia, eficacia y economía con que se manejan los recursos de la institución, asesorar a la alta dirección en el proceso administrativo, y formular recomendaciones que permitan la toma de decisiones oportunas en el mejoramiento continuo para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos.	1. Falta de independencia de la Oficina de Control Interno. 2. Falta de recursos para el equipo auditor (Monetarios, Personal, Conocimiento y Formación).	No poder valorar la efectividad del control interno institucional y desconocer la situación real de la gestión	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Aplicación de la normatividad vigente	Jefe de la Oficina de Control	SI/NO
	1. Soborno (Cohecho) 2. Subjetividad en los seguimientos/Favorecimiento a terceros	1. Manipulación en los informes de auditoría para el favorecimiento de los procesos auditados en la entidad. 2. Manipulación de la información direccionada a los organismos gubernamentales y entes de control.	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	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"	Jefe de Control Interno	SI/NO
	1. Incumplimiento de la normatividad aplicable a las Oficinas de Control interno. 2. Falta de Planificación. 3. Falta de Capacitación	1. No presentación de los Informes de Ley 2. Incumplimiento en las rendiciones de cuenta ante los Entes de Control.	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Presentar toda la información de manera clara y oportuna tal como lo establece las normas legales vigentes.	Jefe de Control Interno	(Informes de Ley Presentados oportunamente / Total de Informes Requeridos por la Ley)
Gestión Administrativa: Determinar, administrar y proporcionar de manera eficiente, los bienes y servicios administrativos requeridos para el buen funcionamiento de la entidad y para el cumplimiento de la misión, visión y objetivos institucionales de TRANSCARIBE S.A.	1. Soborno/Cohecho. 2. Desconocimiento de las consecuencias disciplinarias, fiscales y penales.	Afectar apropiaciones presupuestales inexistentes o que no correspondan con el objeto del gasto en beneficio propio o a cambio de una retribución económica.	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Revisar el Objeto del Gasto con el objeto de las apropiaciones aprobadas en el Presupuesto de la respectiva vigencia fiscal.	Dirección Administrativa y financiera	SI/NO
	1. Falta de seguridad para la custodia de la documentación. 2. Poco espacio físico para la custodia de la información procesada por las dependencias de la Entidad.	Pérdida de la documentación custodiada por las diferentes áreas de la Subgerencia Financiera y Administrativa.	Casi Seguro	Preventivo	Evitar el Riesgo	1. Dotar de archivadores seguros para la custodia de la documentación. 2. Adecuar un espacio físico para la custodia de la información procesada por las dependencias de la Entidad.	Dirección Administrativa y financiera	SI/NO
	1. Soborno o cohecho. 2. Falta de capacitación de la normatividad vigente. 3. Inconsistencias en el Software SP6 - Módulo de Nómina.	Liquidación errónea de la nómina, seguridad social o prestaciones sociales a favor o en perjuicio de un tercero.	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	1. Capacitar al personal en las normas legales vigentes.	Dirección Administrativa y financiera	SI/NO
	1. Falta de identificación visible de los equipos que hacen parte de la Planta Tecnológica. 2. Control no eficiente en la entrada y salida de los equipos.	Hurto de los equipos que hacen parte de la Planta Tecnológica de la Entidad.	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	1) Implementar un sistema de codificación de los equipos tecnológicos. 2) Mejorar el control de entradas y salidas de los equipos.	Dirección Administrativa y financiera	(Total de equipos hurtados/Total de equipos planta tecnológica) x 100
	Desconocimiento por parte del personal de las diferentes áreas sobre las sanciones que pueden originarse por la no entrega oportuna y veraz de la información.	No entrega oportuna y veraz de la información financiera exigida por la normatividad vigente.	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	1) Sensibilizar al personal involucrado en el proceso acerca de la consecuencias de la no entrega oportuna y veraz de la información. 2) Acciones de seguimiento y control en la recopilación de la información solicitada.	Dirección Administrativa y financiera	SI/NO
	Falta de Control en la autorización de las transferencias electrónicas de los recursos de la Entidad.	Malversación de recursos públicos de la Entidad.	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	1) Revisión diaria de las transferencias electrónicas realizadas.	Dirección Administrativa y financiera	SI/NO

SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO		
31 DE DICIEMBRE DE 2017		
MEDICION INDICADOR - AVANCE DEL COMPROMISO	RESULTADO DEL INDICADOR	OBSERVACIONES
SI: 50%	Mesas de trabajo con los Contratistas asignados a la OCI	La Oficina de Control Interno presentó al Comité de Coordinación de Control Interno la ampliación del Plan anual de auditorías para incluir dos auditorías adicionales para así poder hacer seguimiento de todos los procesos de la entidad, la cual fue aceptada.
SI: 100%	Presentación de Informes de Ley y seguimiento al Plan de mejoramiento suscrito con el respectivo ente de control.	La Oficina de Control Interno ha presentado los Informes de Ley correspondientes y ha realizado los seguimientos correspondientes a los Planes de mejoramiento.
0%	El resultado arroja un porcentaje de 0% porque hasta la fecha de corte de este primer seguimiento no se ha materializado el indicador del riesgo.	Debe hacerse seguimiento y revisión
0%	El resultado arroja un porcentaje de 0% porque hasta la fecha de corte de este primer seguimiento no se ha materializado el indicador del riesgo.	Debe hacerse seguimiento y revisión
0%	El resultado arroja un porcentaje de 0% porque hasta la fecha de corte de este primer seguimiento no se ha materializado el indicador del riesgo.	Debe hacerse seguimiento y revisión
SI: 100%	Revisión de Inventario	La Dirección Administrativa y financiera hizo actualización al Inventario de la entidad.
0%	El resultado arroja un porcentaje de 0% porque hasta la fecha de corte de este primer seguimiento no se ha materializado el indicador del riesgo.	Debe hacerse seguimiento y revisión
0%	El resultado arroja un porcentaje de 0% porque hasta la fecha de corte de este primer seguimiento no se ha materializado el indicador del riesgo.	Debe hacerse seguimiento y revisión

