

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2022

SEGUIMIENTO CON CORTE A AGOSTO 30 DE 2022

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	Reducir el Riego	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	Fuerte	No se requirió la actualización del Manual de contratación. Este fue tenido en cuenta y se llevaron los procesos contractuales de acuerdo a lo establecido en la Resolución 70 de 2017, por medio del cual el Diagnostico centro adopta el Manual de Contratación
							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 solicitan las cotizaciones requeridas de acuerdo a cada tipo de contrato y en cumplimiento a lo establecido en el Manual de Contratación
							Contrato de prestación de servicios de apoyo a la gestión en Asesoría Jurídica	Gerencia	Se realiza al inicio de cada vigencia	Documento Físico			Fuerte	Para el periodo 2022, el Diagnostico centro suscribió contrato de prestación de servicios apoyo a la gestión jurídica. Dichos contratos pueden ser consultado en el SIA Observa y en el SECOP II
							Asignación de supervisores	Apoyo Jurídico	El supervisor es asignado en la minuta del contrato por indicaciones de la gerencia	Documento Físico			Moderado	Se designa un supervisor para cada contrato suscrito, sin embargo, se han detectado debilidades en la ejecución de la supervisión, por lo que se requiere fortalecer las competencias
							Rendición de contratación mensual a la Contraloría Municipal de Pereira SIA OBSERVA y SIA CONTRALORÍA y SECOP II	Control Interno	Se realiza a través de plataforma dispuesta por la Contraloría Municipal para tal fin	Datos en plataforma			Fuerte	Se verifica la publicación mensual de la contratación en las plataformas SIA Observa y SECOP II y el semestre enero - junio de 2022 en la plataforma SIA Contraloría
GESTION ADMINISTRATIVA	2	Posibilidad de desviar recursos financieros, económicos o físicos a nombre propio o terceros	1	3	MODERADA	Reducir el Riego	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 la 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	Fuerte	Se evidencia, que desde la Dirección Financiera no se tramita ningún pago, sin la autorización de la gerencia
							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	Los procedimientos adoptados por la Dirección Administrativa, define los controles para el giro de cheques. Este incluye la firma conjunta con el Gerente. Actualmente, la mayoría de los pagos se realizan por transferencia bancaria, para lo cual también se cuenta con controles
							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			Fuerte	Se verifica por parte de contabilidad las planillas y los soportes de las mismas, que se genera desde la EDS y de la caja de pago de la RTM y venta de SOAT

							Consulta de movimientos del banco por transferencias realizadas en el Transcurso del día	Contadora	A través de la plataforma de los Bancos, con autorización de solo consulta por parte de la contadora o personal de apoyo, imprimen los	Documento Físico			Fuerte	Se evidencia en los comprobantes de egresos, el soporte de la consulta realizada en la plataforma del banco, verificando que el valor de la transferencia coincida con el autorizado.
							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	Contabilidad realiza conciliaciones bancarias las cuales son revisadas por el Revisor fiscal
							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	Se cuenta con el bloqueo automático desde la plataforma del banco.
GESTIÓN FINANCIERA	3	Posibilidad de desviar recursos financieros, económicos a nombre propio o terceros a través	2	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 (dúctame)	MODERADA	NO	Fuerte	Se cuenta con un Revisor fiscal que verifica en sitio los registros contables, garantizando la coherencia, veracidad e integridad de la información contable.
DIRECCIÓN OPERATIVA	4	Vulneración a la Independencia e Imparcialidad del O.E.C.	1	4	ALTA	Evitar el Riesgo	Declaración de independencia e imparcialidad de los socios	Asesor de Control Interno	Cada inicio de vigencia, el asesor de control interno envía la declaración a todos los socios para su firma.	Carta de compromiso firmada por los cuatro socios	MODERADA	NO	Fuerte	Se evidencia la declaración de independencia e imparcialidad firmada por los socios
							Declaración de independencia e imparcialidad del equipo directivo	Asesor de Control Interno	Cada inicio de vigencia, el asesor de control interno envía la declaración a todos los jefes de proceso para su firma.	Carta de compromiso firmada por los seis jefes de proceso			Fuerte	Se evidencia la declaración de independencia e imparcialidad firmada por todo el equipo directivo
							Carta de confidencialidad firmada por cada evaluador	Control Interno	Control interno entrega la carta al auditor el primer día de la evaluación para su lectura y firma	Carta firmada			Fuerte	La auditoría interna se tiene programada para el mes de octubre
							Formato términos y condiciones de prestación del servicio	Director Técnico	Al recibir el vehículo para la realización de la RTMyEC, se le entrega al cliente el formato Términos y Condiciones de la prestación del servicio para su conocimiento y firma.	Términos y condiciones firmadas por los clientes			Fuerte	Cada vez que se presta el servicio de RTMYEC, el cliente firma en la tablet el formato de Términos y condiciones
							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.			Fuerte	Se evidencia mediante acta la reiteración a los inspectores de la prohibición de interactuar con los clientes en cumplimiento de las normas técnicas. Además se evidencia los avisos de zonas restringidas de acceso
							Acuerdo de Confidencialidad, Exclusividad, Independencia e Imparcialidad para Empleados y Contratistas	Director financiero administrativo	Con la firma del contrato de trabajo o de prestación de servicios, se hace firmar también una carta de compromiso.	Acta de compromiso firmada			Fuerte	Todos los empleados y contratistas han firmado la carta de compromiso, la cual reposa en la carpeta de la hoja de vida o en expediente del contrato, según sea el caso

--	--	--	--	--	--

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	
Clausula de compromiso sobre independencia e imparcialidad de los proveedores	Director financiero administrativo	Se incluye la clausula en cada contrato de suministros que se va a suscribir con la empresa.	Carta de compromiso firmada por el proveedor	

Fuerte	Se evidencia de la remuneración establecida en los contratos de trabajo de los inspectores o del personal asociado a la RTM corresponde a una mensualidad fija
Fuerte	Se observa el compromiso de independencia e imparcialidad de los proveedores en los contratos de suministro suscritos con ellos