



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
VIGENCIA 2023

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
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
							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	
							Contrato de prestación de servicios de apoyo a la gestión en Asesoría Jurídica	Gerencia	Se realiza al inicio de cada vigencia	Documento Físico	
							Asignación de supervisores	Apoyo Juridico	El supervisor es asignado en la minuta del contrato por indicaciones de la gerencia	Documento Físico	
							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	



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
VIGENCIA 2023

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
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
							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	
							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	
							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	



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
VIGENCIA 2023

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
							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	
							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	
GESTIÓN FINANCIERA	3	Posibilidad de desviar recursos financieros, económicos a nombre propio o terceros a través de los procesos contables	1	4	ALTA	Evitar el Riesgo	Revisión verificación de la revisoria Fiscal de los asuntos contables	Revisor Fiscal	Verificación Fisica en sitio con los comprobantes y soportes contables	Documento Escrito (dúctame)	MODERADA
							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	
							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	



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
VIGENCIA 2023

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
DIAGNOSTICO AUTOMOTOR	4	Vulneración a la Independencia e Imparcialidad del O.E.C.	1	4	ALTA	Evitar el Riesgo	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	MODERADA
							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	
							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.	
							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	



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
VIGENCIA 2023

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
							Contratar al personal de inspección de tal forma que su remuneración no dependa del número de servicios prestados o del numero 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	
COMERCIALIZACIÓN DE COMBUSTIBLES	5	Posibilidad de pérdida de recursos por actuaciones irregulares del personal que maneja dineros debido a la inaplicabilidad de los	1	3	MODERADA	Reducir el Riego	Realiza el conteo diario del dinero, reportado en la autoliquidación de cada uno de los isleros, con el fin de identificar de forma oportuna una posible actuación irregular en el manejo de dineros	Administrador Estación	Los días hábiles de lunes a viernes se realizará el cuadre de caja y el conteo del dinero, verificando que los valores reportados en cada liquidación correspondan a lo depositado en la caja fuerte por cada uno de los isleros. Nota: El primer día hábil de cada semana se cuadra lo correspondiente al fin de semana	Cuadre diario de caja y el Informe diario de operaciones	BAJA



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
VIGENCIA 2023

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
		procedimientos					Mantener en efectivo en la isla el monto máximo permitido de acuerdo a las disposiciones del administrador	Los isleros	Cada islero permanentemente tiene un control de la cantidad del efectivo recibido, cada vez que acumula 400 mil pesos adicionales a la base deben depositar en la caja fuerte, este dinero en una bolsa debidamente identificada	Cantidad de bolsas reportadas en la liquidación de cada islero en cada turno	