

metrolínea nos mueve				Matriz Mapa Riesgos de Gestión														
Referencia	Identificación del riesgo					Análisis del riesgo inherente							Evaluación del riesgo - Valoración de los controles			Plan de Acción		
	Impacto	Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la cual se realiza la actividad	Probabilidad Inherente	%	Criterios de impacto	Impacto Inherente	%	Zona de Riesgo Inherente	Nº Control	Descripción del Control	Plan de Acción	Responsable	Fecha de inicio	Fecha de terminación
1	Económico y Reputacional	Investigaciones disciplinarias y sanciones por entes de control	Desconocimiento o inobservancia de las normas y directrices que establecen el marco de referencia para la planificación, ejecución y seguimiento de la gestión de las entidades.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por incumplimiento de la normatividad vigente que regula el alcance, aplicación y periodicidad de los mecanismos de seguimiento de la gestión y el desempeño institucional, articulados en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG.	Ejecución y Administración de procesos	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de de la entidad con efecto publicitario sostenido a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal	Mayor	80%	Alto	1	Realizar el seguimiento permanente requerido al cumplimiento de las metas institucionales y de los objetivos estratégicos, y que facilite la elaboración y sustentación de los informes y reportes periódicos de avance de la gestión exigidos por la normatividad nacional y local vigente aplicable.	Elaboración y presentación, a las instancias, antes de control internos y externos, y grupos de valor y de interés, de los informes y reportes periódicos de avance y seguimiento de la gestión y del cumplimiento de las metas y objetivos propuestos para la vigencia.	Todas las áreas responsables	1/02/2025	31/12/2025
2	Riesgos Financieros	Disminución de los ingresos-Falta de recursos para el funcionamiento de la entidad de acuerdo a lo presupuestado.	Afectaciones a las fuentes de ingresos de la entidad (E); Transporte informal, embargos, situación jurídica en cuanto al tema de liquidación, inflación, asignaciones presupuestales de alcaldías, gobernación y nación.suspensión de convenio de cofinanciación disminución de las validaciones, tarifas y otras fuentes de financiación)	Posibilidad de afectación reputacional y económica por disminución de los ingresos de la entidad debido al déficit en el flujo de caja.	Ejecución y Administración de procesos	8640	Muy Alta	100%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Alto	1	Seguimiento a la ejecución del presupuesto de ingresos y gastos. Arrendo de espacios y explotación colateral. Gestión de consecución de recursos a nivel nacional, departamental y municipal.	Actas de Comité Institucional. Oficios Alcaldías, nación y gobernación. Contratos de arriendo. Seguimiento mensual del presupuesto.	Dirección Administrativa	1/02/2025	31/12/2025
3	Riesgos de Corupción	Insuficiencia de flujo de caja	Deficit del sistema por baja demanda e incumplimiento en el giro de los recursos del Convenio de Cofinanciación .	Falta de liquidez para atender compromisos financieros	Ejecucion y Administración de procesos	8640	Muy Alta	100%	El riesgo afecta la imagen de la entidad internamente, de conocimiento general, nivel interno, de junta directiva y accionistas y/o de proveedores	Menor	40%	Alto	1	Realizar mensualmente el flujo de caja de tesorería.	Establecer alertas tempranas de liquidez para anticipar déficits. Realizar mensualmente el flujo de caja que proyecte ingresos y egresos.	Dirección Administrativa - Tesorería	1/09/2025	31/12/2025
4	Riesgos Seguridad de la Información	Existencia del peligro por la falta de mantenimiento tanto del hardware como equipos de software	Falta de mantenimiento Falta de recursos	Existencia del peligro por la falta de mantenimiento tanto del hardware como equipos de software	Fallas Tecnológicas	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de alguna área de la organización	Leve	20%	Moderado	1	Realizar contratación con entidad que ofrezca estos servicios	Realizar contratación con entidad que ofrezca estos servicios	Dirección Administrativa	1/01/2025	31/12/2025
5	Riesgos de Corupción	Existencia de delitos por phishing bancario a cuentas de la entidad	Falta de seguridad informática Falta de documentos de confidencialidad al funcionario de tesorería de la entidad	Posibilidad de delitos por concepto de phishing bancario a cuentas de la entidad, ocasionando pérdidas de dinero.	Fraude Externo	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de alguna área de la organización	Leve	20%	Moderado	1	cláusula de confidencialidad del funcionario que tenga el cargo de tesorería	cláusula de confidencialidad del funcionario que tenga el cargo de tesorería	Dirección Administrativa	1/02/2025	31/12/2025
6	Riesgos Seguridad de la Información	Existencia del peligro de manera voluntaria o involuntaria a los activos de información.	Que los servidores públicos y visitantes no conozcan las amenazas a los cuales están vulnerables los activos de información.	Posibilidad de afectación reputacional por existencia del peligro de manera voluntaria o involuntaria a los activos de información debido al desconocimiento de los servidores públicos y visitantes.	Ejecución y Administración de procesos	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de de la entidad con efecto publicitario sostenido a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal	Mayor	80%	Alto	1	Actualizar a los funcionarios en materia de seguridad de la información basados en las capacitaciones en materia de seguridad de la información	Documento de la actualización del plan de capacitación Actualización de los activos de información de la entidad Actas de capacitación y asistencias	Dirección Administrativa / P.U.I.Gestión TIC y Soporte Técnico	1/01/2025	31/12/2025
7	Riesgos Seguridad de la Información	Pérdida de documentos por manipulación inadecuada	Incumplimiento a los lineamientos establecidos en las capacitaciones y seguimientos realizados por la gestión documental. Desconocimiento en el uso y aplicación del Formato único de Inventario Documental (FUID) y hojas de control y formatos de préstamos y consultas	Pérdida de documentos físico y electronicos, por manipulación inadecuada debido a Incumplimiento a los lineamientos establecidos por el archivo General de la Nación.	Ejecución y Administración de procesos	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado	1	El área de Gestión Documental realizará acompañamiento, monitoreo y seguimiento con la compañía de organización documental. El área de Gestión TIC realizará backups de la información a los equipos de la entidad.	Gestión Documental realizará socialización de la campaña de organización documental, de igual manera se enviará cronograma con las fechas establecidas para realizar capacitación, con el fin de realizar los archivos de gestión 2025. El área de Gestión TIC realizará backups de la información de cada uno de los equipos de los funcionarios y archivos digitalizados en archivo central.	Dirección Administrativa/ P.U.I Gestión Documental	1/02/2025	31/12/2025

Identificación del riesgo							Análisis del riesgo inherente						Evaluación del riesgo - Valoración de los controles			Plan de Acción		
Referencia	Impacto	Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la cual se realiza la actividad	Probabilidad inherente	%	Criterios de impacto	Impacto inherente	%	Zona de Riesgo inherente	Nº Control	Descripción del Control	Plan de Acción	Responsable	Fecha de inicio	Fecha de terminación
8	Riesgos Administrativos	Incumplimiento en el manejo documental y de archivo de acuerdo a lo establecido en las Tablas de retención documental por falta de uso.	Falta de aplicación en tanto a la codificación de las tablas de retención previamente actualizadas por la entidad.	Desconocimiento en el uso y aplicación del Formato único de Inventario Documental (FUID) de acuerdo a lo establecido en las Tablas de retención documental establecidas por la entidad.	Ejecución y Administración de procesos	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado	1	Seguimientos a la ventana única con el objetivo de verificar el cumplimiento de los funcionarios al momento de realizar oficios y utilización del software Neogestión y codificación de oficios de acuerdo a las tablas parametrizadas de forma trimestral. Parametrizar el software de Neogestión con respecto a no dejar continuar con la elaboración del documento si no se utiliza la codificación correctamente.	1. Soporte seguimiento mes de Marzo de 2025. 2. Soporte seguimiento mes de Junio de 2025. 3. Soporte seguimiento mes de Septiembre de 2025. 4. Soporte seguimiento mes de Diciembre de 2025. 5. Reunión y proceso de parametrización del software	Dirección Administrativa/ P.U.I Gestión Documental P.U.I.TIC'S	1/02/2025	31/12/2025
9	Riesgos Administrativos	Incumplimiento en el compromiso de realizar transferencias documentales al archivo central por parte de los funcionarios de la entidad	Falta de organización de los archivos de gestión.	Incumplimiento en el cronograma anual de transferencias documentales al archivo central por parte de los funcionarios de la entidad.	Ejecución y Administración de procesos	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado	1	La gestión documental realizará anualmente el oficio con el cronograma donde se estipulará los meses en que cada dependencia debe realizar la respectiva transferencia y hará recordatorios mensuales por áreas.	Realización de oficio con el cronograma anual de las transferencias documentales. Recordatorio mensual dirigido a los funcionarios de realizar las transferencias por el Software Neogestión.	Dirección Administrativa/ P.U.I Gestión Documental	1/02/2025	31/12/2025
10	Riesgos de Corrupción	Direccionar un contrato de obra o interventoría hacia un contratista específico	Prácticas anti-éticas en donde se tengan preferencias hacia los oferentes.	Posibilidad de direccionar un contrato de interventoría, obra y servicios hacia un contratista específico	Fraude Interno	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	Catastrófico	100%	Extremo	1	* Revisión del estudio previo por parte de cada una de las direcciones de la Entidad y del Ministerio de Transporte cuando corresponda cofinanciación. * Seguimiento a la ejecución de los recursos provenientes del Convenio de Cofinanciación. * Seguimiento por parte del supervisor a la ejecución del contrato. * Cumplir con el Manual de Contratación de la entidad.	Concepto de viabilidad de la UMUS del Ministerio cuando corresponda cofinanciación. Revisión de la Oficina de Transparencia de la Alcaldía de Bucaramanga.	Dirección de Operaciones	1/02/2024	31/12/2024
11	Riesgos Operativos	Incumplimiento de las obras y posible abandono en la ejecución del contrato	Falta de errores en los diseños Falta de supervisión y seguimiento a la obra Contratación sin soporte presupuestal Falta de Planeación	Posibilidad de afectación económica y reputacional por el incumplimiento de las obras y posible abandono en la ejecución del contrato.	Ejecución y Administración de procesos	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado	1	* Diseños ajustados, recibidos a satisfacción por la entidad. * Contratación de contratistas con experiencia en el objeto contractual * Disponibilidad de recursos por parte de la entidad establecidos en el Plan de Adquisiciones * Presupuestos ajustados a los precios de mercado	Actas de finalización y entrega Actas de liquidación de los contratos firmadas por la interventoría Revisión de pólizas y garantías	Dirección de Operaciones	1/02/2025	31/12/2025
12	Riesgos Operativos	Falta de Mantenimiento a la Infraestructura del Sistema.	Falta de Mantenimiento Preventivo a la Infraestructura Física y Tecnología del Sistema.	Deterioro en la infraestructura del sistema por falta de mantenimiento preventivo y correctivo afectando la prestación del servicio .	Daños Activos Físicos	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado	1	Contratos de Mantenimiento Preventivo y Correctivo a los equipos electromecánicos y la Infraestructura del Sistema.	Contratos Informes Registros Fotográficos Actas de recibo parcial (Anual)	Dirección de Operaciones	1/02/2025	31/12/2025
13	Económico y Reputacional	Desinformación de los funcionarios y contratistas de la Dirección de Operaciones de Metrolínea S.A sobre el esquema operacional	Desconocimiento por parte de los funcionarios y contratistas sobre el esquema operativo del SITM y el esquema de complementariedad	Posibilidad de afectación económica y reputacional por desinformación de los funcionarios y contratistas de la Dirección de Operaciones de Metrolínea S.A sobre el esquema operacional y el esquema de complementariedad	Ejecución y Administración de procesos	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado	1	Socializar a los funcionarios, contratistas y demás personas involucradas con la operación del sistema, cada vez que ocurran cambios en el esquema operacional.	Actas de reunión de cada una de las capacitaciones y socializaciones realizadas al personal involucrado en la operación.	Dirección de Operaciones	1/02/2025	31/12/2025

Referencia	Identificación del riesgo						Análisis del riesgo inherente					Evaluación del riesgo - Valoración de los controles			Plan de Acción			
	Impacto	Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la cual se realiza la actividad	Probabilidad inherente	%	Criterios de impacto	Impacto inherente	%	Zona de Riesgo inherente	No. Control	Descripción del Control	Plan de Acción	Responsable	Fecha de inicio	Fecha de terminación
14	Riesgos Operativos	Incumplimiento en la prestación del servicio de transporte publico.	Incumplimiento en los servicios programados por el ente gestor, en lo pertinente a la disponibilidad de la flota requerida.	Posibilidad de afectación en la prestación del servicio de transporte publico por falta de Flota.	Ejecución y Administración de procesos	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado	1	Realizar Acuerdos Comerciales con empresas de Transporte Público y/o Contratos de Alquiler de Flota	Realizar el seguimiento a la contingencia y aplicar las disposiciones establecidas en los contratos de concesión en lo concerniente a la sanciones de incumplimiento correspondientes.	Dirección de Operaciones	1/02/2024	31/12/2024
15	Riesgos Operativos	Ausencia de un Operador de Recaudo y Control	Terminación del Contrato y/o Convenio Interadministrativo para la prestación del servicio de recaudo y control.	Posibilidad de afectación en la prestación del servicio de transporte publico por falta del aliado Tecnológico	Ejecución y Administración de procesos	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado	1	Realizar un Contrato y/o Convenio que preste el servicio de recaudo y control	Actas de las respectivas reuniones realizadas con empresas de recaudo y control que existen en el país con el propósito de encontrar la mejor alternativa para que asuman estas funciones y evitar una afectación al Sistema.	Dirección de Operaciones	1/02/2024	31/12/2024
16	Económico y Reputacional	Incumplimiento de la normatividad vigente en las diferentes áreas que se abarcan en la gestión ambiental	Falta de actualización, seguimiento y control a los requisitos legales por cumplir de acuerdo con la clasificación industrial y empresarial que aplica para Metrolinea S.A.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por el incumplimiento de la normatividad vigente en las diferentes áreas que se abarcan en la gestión ambiental (infraestructura en operación nueva y en mantenimiento, gestión ambiental interna y de la operación) debido a la falta de actualización, seguimiento y control a los requisitos legales por cumplir de acuerdo con la clasificación industrial y empresarial que aplica para Metrolinea S.A.	Ejecucion y Administracion de procesos	8640	Muy Alta	100%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Alto	1	Revisar, actualizar la Matriz de requisitos legales ambientales y dar cumplimiento a los temas aplicables Revisar, Actualizar y ejecutar el plan de austeridad y gestion ambiental	Dar cumplimiento a los requisitos legales evaluados en la matriz. Informe trimestral del cumplimiento del Plan de austeridad y gestion ambiental	Dirección de Planeación/P.E. Sistemas de Gestión	1/02/2025	31/12/2025
17	Económico y Reputacional	Conceptos jurídicos y/o atención de consultas direccionados para beneficio de un tercero.	El estudio insuficiente de todos los aspectos que se deben evaluar por parte del profesional encargado de emitir un concepto jurídico o de preparar una respuesta legal que sea solicitada.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por conceptos jurídicos y/o atención de consultas direccionados para beneficio de un tercero.	Fraude Interno	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	Catastrófico	100%	Extremo	1	Verificación por parte de la Secretaría General de los conceptos emitidos.	Emitir concepto jurídico a través de Secretaría General referente a la situación legal de la entidad, a través de correos u oficios remitidos	Secretaría General	1/02/2025	31/12/2025
18	Económico y Reputacional	Direccionamiento en la Contratación en favor de un tercero	El estudio insuficiente de todos los aspectos que se deben evaluar por parte del profesional encargado.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por el direccionamiento en la Contratación en favor de un tercero debido al estudio insuficiente de todos los aspectos que se deben evaluar por parte del profesional encargado.	Fraude Interno	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de de la entidad con efecto publicitario sostenido a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal	Mayor	80%	Alto	1	Aplicación del Proceso y procedimientos en las diferentes modalidades contractuales acorde con el Manual de Contratación Vigente.	Estudios previos acordes con el manual de contratación vigente, junto con su estudio de mercado	Secretaría General/ P.E. Gestión Jurídica	1/02/2025	31/12/2025
19	Económico y Reputacional	Incumplimiento en los términos y atención a los requerimientos de los usuarios	Se presenta cuando no se otorga respuesta de fondo y en los términos legales	Posibilidad de afectación económica y reputacional por incumplimiento en los términos y atención a los requerimientos de los usuarios debido a que no se otorga respuesta de fondo y en los términos legales.	Ejecución y Administración de procesos	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado	1	Realizar seguimiento y control con el personal de ventanilla para el adecuado direccionamiento de las PQRSDF interpuestas por los usuarios a la dependencia correspondiente y verificar cumplimiento de los términos para su atención. Verificar tiempos de asignación y tiempos de respuesta a las PQRSDF registradas.	Realizar seguimiento y control al personal de ventanilla única sobre el registro de la PQRSDF y el respectivo direccionamiento de manera oportuna. Verificar tiempos de asignación y tiempos de respuesta a las PQRSDF registradas. Panelizazos Software Neogestión	Secretaría General/ PUI Servicio al Ciudadano	1/02/2025	31/12/2025
20	Económico y Reputacional	No Reportar actos de corrupción observados en el ejercicio de evaluación de la entidad	Falta de ética en el equipo de control interno. Presiones al interior de la entidad para el no reporte de irregularidades	Posibilidad de afectación reputacional por no Reportar actos de corrupción observados en el ejercicio de evaluación de la entidad debido a la Falta de ética en el equipo de control interno y presiones al interior de la entidad para el no reporte de irregularidades.	Fraude Interno	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de de la entidad con efecto publicitario sostenido a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal	Mayor	80%	Alto	1	Registro de reunión	Reflexar en el equipo de trabajo la aplicación del código de ética de la oficina de control interno 40-50.2.1 GO Se evidenciará su gestión mediante registro de reunión interna.	Jefe Oficina Control Interno	1/02/2024	31/12/2024

Identificación del riesgo					Análisis del riesgo inherente							Evaluación del riesgo - Valoración de los controles				Plan de Acción		
Referencia	Impacto	Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la cual se realiza la actividad	Probabilidad inherente	%	Criterios de Impacto	Impacto inherente	%	Zona de Riesgo inherente	No. Control	Descripción del Control	Plan de Acción	Responsable	Fecha de inicio	Fecha de terminación
21	Riesgos Financieros	Debido a la afectación de la infraestructura del sistema (estaciones no operativas) y la terminación del contrato de concesión con único operador que estaba atendiendo la prestación del servicio	Disminución en el recaudo de la entidad debido a los bajos niveles de la prestación del servicio, generando dependencia financiera de los entes territoriales para el sostenimiento eficaz del SITM	Desfinanciamiento del presupuesto anual.	Ejecución y Administración de procesos	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado	1	Verificar y evaluar el recaudo de los ingresos del SITM trimestralmente a fin de conocer las cifras de ingresos y gastos, que nos permitan tomar acciones correspondientes ante un evidente desfinanciamiento presupuestal.	Presentar al Comité Institucional de Gestión y Desarrollo el informe de ejecución presupuestal de ingresos y gastos para su conocimiento y fines pertinentes.	Profesional especializado de Presupuesto	1/02/2024	31/12/2024
22	Riesgos Financieros	Disminución de ingresos de fuentes externas del ente gestor	Factores externos de mercado afectando al sistema en las explotaciones colaterales. Decisiones y directrices de la entidad	Posibilidad de afectación económica y reputacional por la disminución de ingresos del ente gestor debido a Factores externos de mercado afectando al sistema en las explotaciones colaterales, decisiones y directrices de la entidad	Ejecución y Administración de procesos	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado	1	Desarrollo de negocios para la gestión de recursos para el ente gestor	Seguimiento trimestral a los contratos o alianzas suscritos para la explotación colateral del sistema. Seguimiento trimestral a los ingresos correspondientes a arriendos de espacios.	Dirección Administrativa / P.U.I. Gestión Comercial y Mercadeo	1/02/2025	31/12/2025
23	Riesgos Seguridad de la Información	Hackeo o robo de las cuentas de redes sociales del SITM Metrolínea y el Ente Gestor	Dejar a la vista de personas internas o externas de Metrolínea las claves de las redes sociales. Entregar las claves de las redes sociales a personas externas a Metrolínea S.A. Mantener las mismas claves durante largos periodos de tiempo.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por el hackeo o robo de las cuentas de redes sociales del SITM Metrolínea, el Ente Gestor y el Sistema de Bicicletas Públicas de Bucaramanga (Facebook, Twitter e Instagram) debido a vulnerabilidad de las claves	Fallas Tecnológicas	8640	Muy Alta	100%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Alto	1	Cambiar las claves de las redes sociales de la entidad cada seis meses y entregar la actualizada al Área TIC de Metrolínea para su resguardo.	Seguimiento cada seis meses a las cuentas y redes de Metrolínea y cambio de las claves ante el Área TIC de la entidad.	Área de Prensa y Comunicaciones	1/02/2025	31/12/2025
24	Riesgos Financieros	Falta de recursos para el pago de procesos judiciales	Fallos de los procesos judiciales en contra de la entidad	Posibilidad de afectación económica y reputacional por el Nivel de endeudamiento ante la falta de recursos para el pago de los procesos judiciales fallados en contra de Metrolínea S.A.	Ejecución y Administración de procesos	8640	Muy Alta	100%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	Moderado	60%	Alto	1	Informar trimestralmente al Comité Institucional sobre los procesos judiciales fallados y en curso en contra de la entidad con el fin de provisionar los recursos necesarios para pago.	Solicitar información del estado de los procesos judiciales con las probabilidades de riesgo de pérdida al área encargada. Apropiar los recursos para el pago de lo procesos judiciales	Dirección Administrativa	1/02/2024	31/12/2024
25	Riesgos Financieros	Falta de capacitación al personal del área financiera en actualización normativa	Cambios en la legislación tributaria y en normas contables. Presupuestales y de los Entes de Control.	Incumplimiento de las Normas tributarias, contables, presupuestales y de Tesorería.	Usuarios, productos y prácticas , organizacionales	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	Catastrófico	100%	Extremo	1	Incluir dentro del Plan de capacitación la actualización de la normatividad para el área financiera	Solicitar capacitación en temas financieros y contables según la necesidad	Dirección Administrativa	1/02/2025	31/12/2025
26	Económico y Reputacional	Incumplimiento de la normatividad vigente en las diferentes áreas que se abarcan en la gestión de seguridad y salud en el trabajo	Falta de actualización, seguimiento y control a los requisitos legales por cumplir de acuerdo con la clasificación industrial y empresarial que aplica para Metrolínea S.A	Posibilidad de afectación económica y reputacional por el incumplimiento de la normatividad vigente en las diferentes áreas que se abarcan en la gestión de seguridad y salud en el trabajo debido a la falta de actualización, seguimiento y control a los requisitos legales por cumplir de acuerdo con la clasificación industrial y empresarial que aplica para Metrolínea S.A.	Ejecución y Administración de procesos	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado	1	Revisar, actualizar y ejecutar el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo	Informe trimestral del cumplimiento del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo	Dirección de Planeación/P.E. Sistemas de Gestión	1/02/2024	31/12/2024
27	Económico	Falta de recursos para cubrir el Deficit Operacional del SITM.	El no giro de los recursos por parte de los entes territoriales para cubrir el Deficit Operacional y realizar la contratación correspondiente.	Ausencia del servicio de vigilancia, aliado tecnológico, aseo, polizas, proveedores de taquillas y recolección de dinero.	Daños Activos Físicos	8640	Muy Alta	100%	Mayor a 500 SMLMV	Catastrófico	100%	Extremo	1	El Ente Gestor gestionará recursos ante la Nación y los Entes Territoriales para cubrir el Deficit Operacional	* Solicitud de recursos a los entes territoriales para el deficit operacional. * Recaudo por Integración y Complementariedad con el fin de realizar la contratación oportuna.	Dirección de Operaciones	1/02/2025	31/12/2025
28	Riesgos Financieros	Incumplimiento en los terminos para la radicación y cobro de las incapacidades	Falta de revisión normativa frente a los terminos para radicar las incapacidades y seguimiento al proceso de cobro de las mismas en cada una de las EPS.	Prescripción o rechazo de la incapacidad por radicación extemporánea. Prescripción de la incapacidad por no gestión de cobro de acuerdo al proceso en cada una de las EPS, representando para la entidad afectación económica frente al no pago de las incapacidades	Ejecución y Administración de procesos	360	Media	60%	Entre 10 y 50 SMLMV	Menor	40%	Moderado	1	Revisar, actualizar y ejecutar el procedimiento de cobro de incapacidades y licencias.	Modificar el procedimiento de cobro de incapacidades y licencias. Revisar trimestralmente las plataformas de las EPS en procesos de radicación y cobro. Realizar el traslado al abogado externo para los casos que ameriten ejecutar procesos ordinarios laborales.	PUI Talento Humano	1/09/2025	31/12/2025

Identificación del riesgo							Análisis del riesgo inherente					Evaluación del riesgo - Valoración de los controles				Plan de Acción		
Referencia	Impacto	Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la cual se realiza la actividad	Probabilidad inherente	%	Criterios de Impacto	Impacto inherente	%	Zona de Riesgo inherente	No. Control	Descripción del Control	Plan de Acción	Responsable	Fecha de inicio	Fecha de terminación
29	Riesgos Financieros	Falta de seguimiento y control liquidación aportes seguridad social, aportes parafiscales y ARL independientes	Falta de revisión, control y seguimiento a la liquidación de nómina sobre las bases de factor para seguridad social y parafiscales; así como control en los independientes en sus diferentes ARL	Errores en la liquidación de aportes de seguridad social, aportes parafiscales de personal de planta y ARL de CPS, que afectan económicamente a la entidad en mayores valores pagado o sanciones por la UGPP por errores en la liquidaciones	Ejecucion y Administracion de procesos	360	Media	60%	Afectación menor a 10 SMLMV	Leve	20%	Moderado	2	Seguimiento y control en los factores de liquidación en nómina para los trabajadores de planta y control en los CPS para afiliación a la ARL	Revisar en la nómina la base de factor salarial tomada para la liquidación de la seguridad social y parafiscales. Realizar un cuadro de control y seguimiento a los contratos de los CPS para identificar la ARL, el tipo de riesgo y la responsabilidad de pago. Realizar un oficio modelo de cobro a las entidades de aportes de parafiscales en caso de mayor valor pagado	PUI Talento Humano PE Gestión Jurídica Asesor Operativo I	1/09/2025	31/12/2025
30	Riesgos Operativos	Falta de procesos claros y direccionados para la respectiva reclamacion de afectación a las pólizas del programa de seguros	Falta de un proceso para la reclamación o afectación de las pólizas del programa de seguros de la entidad, cumpliendo terminos y condiciones del clausulado de las pólizas de seguros	Falta de radicación de reclamaciones y afectación de las pólizas de seguros frente a hechos relacionados con los activos de la entidad, sin cumplimiento de los requisitos exigidos por la aseguradora, desconociendo el clausulado de cada una de las pólizas, que permitan hacer uso del amparo a favor de la entidad.	Daños Activos Fisicos	360	Media	60%	Entre 50 y 100 SMLMV	Moderado	60%	Moderado	1	Incluir dentro del Plan de capacadtion sobre Gestión de Sinistros Pólizas del programa de seguros de la entidad y seguimiento al proceso de reclamación.	Realizar capacitación sobre Gestión de siniestros afectación pólizas del programa de seguros. Realizar procedimiento de Gestión de Sinistros del programa de Seguros de la entidad. Realizar seguimiento a la radicación de redemaciones por siniestros afectando las pólizas del programa de seguros	Director Operaciones PUI Talento Humano PUI Servicio al Ciudadano PE Logistica Operativa	1/09/2025	31/12/2025
31	Riesgos Financieros	Incumplimiento en el giro de los recursos programados en el presupuesto de ingresos, por parte de los Entes Territoriales	Retardo en el pago de los recursos aprobados en el Presupuesto de Ingreso por parte de los Entes Territoriales	Exposición a demandas y/o sentencias judiciales en contra por pago extemporaneo de las obligaciones contratadas con cargo al presupuesto anual de gastos.	Ejecucion y Administracion de procesos	360	Media	60%	Mayor a 500 SMLMV	Catastrófico	100%	Extremo	1	Verificación del cumplimiento oportuno de los giros y/o transferencias de recursos de los Entes Territoriales que respaldan los compromisos adquiridos.	Presentar al Comité Institucional de Gestion y Desempeño el informe de ejecucion presupuestal de ingresos y gastos para su conocimiento y fines pertinentes.	Profesional especializado de Presupuesto	1/02/2024	31/12/2024
32	Riesgos de Corupción	Mal uso de recursos, hallazgos fiscales y pérdida de transparencia institucional.	Falta de controles en la entrega y legalización de gastos de la caja menor.	Perdida económica por la falta de legalización de los gastos de caja menor.	Fraude Externo	360	Media	60%	Afectación menor a 10 SMLMV	Leve	20%	Moderado	1	Realizar la legalización de la caja menor cuando se cumpla el 70% del gasto.	Realizar la legalización de los gastos de caja menor una vez se cumple el gasto del 70%. Realizar seguimiento al control de gasto, a través de una tabla de excel donde se evidencie el control de los rubros presupuestales Vs Resolución de Caja Menor. En caso de ser necesario solicitar acompañamiento	Dirección Administrativa - Tesoreria	1/02/2025	31/12/2025
33	Económico y Reputacional	Difusión errada de mensajes claros y oportunos frente a la crisis del sistema o cambios operacionales.	Falta de comunicación con las diferentes areas de la entidad.	Desinformación a los usuarios por falta en la Veracidad de la información suministrada por la oficina gestora.	Usuarios, productos y practicas organizacionales	8640	Muy Alta	100%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Alto	1	Validar la información con el directivo del área encargada.	Recibir las comunicaciones a través del correo institucional de la entidad. Los boletines de prensa y comunicados deben ser publicados con previa autorización del gerente de la entidad.	Prensa y Comunicaciones	1/01/2025	31/12/2025
34	Riesgos Jurídicos	Incumplimiento en las obligaciones contractuales	Inadecuada supervisión de los contratos	Posibilidad de perdida economica debido al incumplimiento de las obligaciones contractuales, por la inadecuada supervisión de los contratos	Usuarios, productos y practicas organizacionales	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado	1	El supervisor verificará el cumplimiento obligatorio de manera permanente, revisando los informes mensuales en contraste con las obligaciones contractuales.	Validar el correcto diligenciamiento de informe mensual de supervisión y actas de pago	Supervisores de contratos designados por gerencia	1/08/2025	31/12/2025
35	Riesgos Jurídicos	Falta de información relevante para la defensa de los intereses de la entidad.	Falta de apoyo de las dependencias en relación con los antecedentes técnicos y de otra índole requeridos para la defensa de la entidad.	Posibilidad de perdida de recursos economicos y fallos condenatorios.	Ejecucion y Administracion de procesos	360	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de de la entidad con efecto publicitario sostenido a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal	Mayor	80%	Alto	1	Verificar las notificaciones judiciales, que se reciben en el correo de: notificacionesjudiciales@metrolinea.gov.co y gerencia@metrolinea.gov.co, con el fin de asignar las situaciones a informar a los apoderados con procesos a su cargo, para consolidación de la información necesaria para la adecuada defensa técnica de los procesos en contra de la entidad.	Realizar seguimiento a las notificaciones judiciales recibidas, su ejecución procesal y la entrega de la información y documentación.	Secretario General	1/08/2025	31/12/2025
*Nota: La columna referencia se sugiere para mantener el consecutivo de riesgos, así el riesgo salga del mapa no existirá otro riesgo con el mismo número. Una entidad puede ir en el riesgo 150 pero tener 70 riesgos, lo que permite llevar una traza de los riesgos.																		


Ing. Henry Mauricio Gamboa Santa
Director de Planeación - E


Dr. Emiro José Castro Meza
Gerente