


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	Atenuación	Atributos					Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual					Iniciativa	Plan de Acción	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Terminación			
																Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Eficacia	Probabilidad Residual Final	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Residual						Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Residual
1	Económico y Reputacional	Investigaciones disciplinarias y sanciones por entes de control	Desconocimiento o inobservancia de las normas y directivas 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 ahorro, aplicación y priorización de los recursos de la entidad en la gestión y el desempeño institucional, articulados en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG.	Ejecución y Administración de procesos	360	Medio	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con efectos publicitarios sostenidos a nivel de sector administrativo, nivel departamental y municipal.	Mayor	80%	Alto	1	Realizar el seguimiento permanente respecto al cumplimiento de las metas institucionales y de los objetivos estratégicos y de gestión, la elaboración y actualización de los informes y reportes periódicos de avance de la gestión en línea con la normatividad nacional y local vigente aplicable.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continúa	Con Registro	36,0%	Baja	36%	Mayor	80%	Alto	Riesgo (Muy Bajo)	Elaboración y presentación, a las instancias, antes de control interno y externo, 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 gestión.	Todos las áreas responsables	10/2025	31/12/2025	
2	Económico y Reputacional	Disminución de los ingresos-Falta de recursos para el funcionamiento del ente gestor de acuerdo a lo presupuestado	Afectaciones a las fuentes de ingresos de la entidad (E) Tiempo ínterin, embargo, situación jurídica en cuanto al tema de liquidación, infonavit, asignaciones presupuestales de alícuotas, gubernación y nación, ausencias de convenio de confidencialidad, disminución de las validaciones, fallas 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	6540	Muy Alto	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 comercial. Gestión de consecución de recursos a nivel nacional, departamental y municipal	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continúa	Con Registro	60,0%	Medio	60%	Moderado	60%	Moderado	Riesgo (Muy Bajo)	Actas de Comité Institucional Oficios Académicos, nación y gubernación Control de arrendo. Seguimiento mensual del presupuesto	Dirección Administrativa	10/2025	31/12/2025	
3	Económico	Mal Uso de los Recursos de Caja Menor	Falta de Control de los recursos asignados	Posibilidad de pérdida reputacional por hallazgos y/o sanciones de entes de control debido al incumplimiento cometido en el desarrollo de actividades administrativas	Fraude Interno	360	Medio	60%	El riesgo afecta la imagen de alguna área de la organización	Leve	20%	Moderado	1	Realizar el diligenciamiento del formato (Justificación del Gasto) con sus respectivas firmas de aprobación y validación.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continúa	Con Registro	36,0%	Baja	36%	Leve	20%	Baja	Baja	Riesgo (Baja)	Realizar el diligenciamiento del formato (Justificación del Gasto) con sus respectivas firmas de aprobación y validación.	Dirección Administrativa	10/2025	31/12/2025
4	Económico	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	Medio	60%	El riesgo afecta la imagen de alguna área de la organización	Leve	20%	Moderado	1	Realizar contratación del software y Hardware	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Si Documentado	Continúa	Con Registro	36,0%	Baja	36%	Leve	20%	Baja	Baja	Riesgo (Baja)	Realizar contratación del software y Hardware	Dirección Administrativa	10/10/25	31/12/2025
5	Económico	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	Medio	60%	El riesgo afecta la imagen de alguna área de la organización	Leve	20%	Moderado	1	Clasificación de confidencialidad del funcionario que tenga el cargo de tesorería	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Si Documentado	Continúa	Con Registro	36,0%	Baja	36%	Leve	20%	Baja	Baja	Riesgo (Baja)	Clasificación de confidencialidad del funcionario que tenga el cargo de tesorería	Dirección Administrativa	10/2025	31/12/2025
6	Reputacional	Existencia del peligro de manejo voluntario o involuntario a los activos de información.	Que los servidores públicos y visitantes no concen las amenazas a los cuales están vulnerables los activos de información.	Posibilidad de afectación reputacional por existencia del peligro de manejo voluntario o involuntario de los activos de información debido al desconocimiento de los servidores públicos y visitantes.	Ejecución y Administración de procesos	360	Medio	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con efectos publicitarios sostenidos a nivel de sector administrativo, nivel departamental y municipal	Mayor	80%	Alto	1	Actualizar a los funcionarios en materia de seguridad de la información a través de las capacitaciones	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continúa	Con Registro	36,0%	Baja	36%	Mayor	80%	Alto	Riesgo (Muy Bajo)	Documento de la actualización del plan de capacitación Actualización de los activos de información de la entidad	Dirección Administrativa / P.U.I/Gestión Documental y Soporte Técnico	10/10/25	31/12/2025	
7	Económico y Reputacional	Pérdida de documentos por manipulación no autorizada	Incumplimiento de 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 (FUIID) y hojas de control y formatos de prestatarios y consultes	Posibilidad de afectación reputacional y económica por la pérdida de documentos por manipulación no autorizada debido al incumplimiento de 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 (FUIID) y Hojas de control y formatos de prestatarios y consultes	Ejecución y Administración de procesos	360	Medio	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente a logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado	1	La gestión documental realizará y enviará a funcionarios y consultes de la entidad, oficios recordatorios en torno al cumplimiento de la normatividad de forma trimestral	Probabilidad	Preventivo	Automático	50%	Documentado	Continúa	Con Registro	30,0%	Baja	30%	Moderado	60%	Moderado	Riesgo (Muy Bajo)	1. Oficio recordatorio mes de Marzo de 2025. 2. Oficio recordatorio mes de Junio de 2025. 3. Oficio recordatorio mes de Septiembre de 2025. 4. Oficio recordatorio mes de Diciembre de 2025.	Dirección Administrativa P.U.I/Gestión Documental	10/2025	31/12/2025	
8	Reputacional	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	Posibilidad de afectación reputacional por el incumplimiento en el manejo documental y de archivo de acuerdo a lo establecido en las Tablas de Retención documental por falta de uso debido a Falta de aplicación en tanto a la codificación de las tablas de retención previamente actualizadas por la entidad	Ejecución y Administración de procesos	360	Medio	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente a logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado	1	Seguimiento a los funcionarios al momento de realizar oficios y validación del software Negocios y codificación de oficios de acuerdo a las tablas parametrizadas de forma trimestral. Parametrizar el software de Negocios con respecto a no dejar continuar con la elaboración del documento si no se utiliza la codificación consecutivamente.	Probabilidad	Preventivo	Automático	50%	Documentado	Continúa	Con Registro	30,0%	Baja	30%	Moderado	60%	Moderado	Riesgo (Muy Bajo)	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. Revisión y proceso de parametrización del software	Dirección Administrativa P.U.I/Gestión Documental	10/2025	31/12/2025	
9	Reputacional	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.	Posibilidad de afectación reputacional por el incumplimiento en el compromiso de realizar transferencias documentales al archivo central por parte de los funcionarios de la entidad debido a la falta de organización de los archivos de gestión.	Ejecución y Administración de procesos	360	Medio	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente a logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado	1	La gestión documental realizará anualmente al oficio con el cronograma donde se estipulan los meses en que cada dependencia debe realizar la respectiva transferencia y hacer recordatorios mensuales por área.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continúa	Con Registro	36,0%	Baja	36%	Moderado	60%	Moderado	Riesgo (Muy Bajo)	Realización de oficio con el cronograma anual de las transferencias documentales.	Dirección Administrativa P.U.I/Gestión Documental	10/2025	31/12/2025	
10	Económico y Reputacional	Decisión un contrato de obra o transferencia hacia un contratista específico	Practicas anti éticas en donde se toman preferencias hacia los oferentes.	Posibilidad de decisión un contrato de obra o inwertente hacia un contratista específico	Fraude Interno	360	Medio	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efectos publicitarios sostenidos a nivel país	Catástrofico	100%	Externo	1	Elaboración de pliegos aprobados por la UMUS del Ministerio de Transportes, Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda. Establecer un comité de evaluación interdisciplinario. Cumplir el Manual de Contratación. Recepción de ofertas en presencia del Comité Interno de la Entidad.	Probabilidad	Preventivo	Automático	50%	Documentado	Continúa	Con Registro	30,0%	Baja	30%	Catástrofico	100%	Catástrofico	Riesgo (Muy Bajo)	Concepto de viabilidad de la UMUS del Ministerio cuando corresponda confidencialidad. Revisión de la Oficia de Transparencia de la Alcaldía de Bucaramanga.	Dirección de Operaciones	10/2025	31/12/2025	
11	Económico y Reputacional	Incumplimiento de las obras y posible abandono en la ejecución del contrato	Falta y 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 debido a la falta de supervisión y seguimiento.	Ejecución y Administración de procesos	360	Medio	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 entrevistas con experiencia en el objeto. Disponibilidad de recursos por parte de la entidad establecidos en el Plan de Adquisición. Presupuestos ajustados a los precios de mercado	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continúa	Con Registro	36,0%	Baja	36%	Moderado	60%	Moderado	Riesgo (Muy Bajo)	Actas de Finalización y entrega Actas de liquidación de las facturas. Finalización por el interventor. Revisión de pólizas y garantías	Dirección de Operaciones	10/2025	31/12/2025	
12	Económico y Reputacional	Falta en la infraestructura del sistema por falta de mantenimiento.	Incumplimiento de los manuales de mantenimiento de la infraestructura y/o de las especificaciones de mantenimiento de esta, la cual incluye la infraestructura física y los equipos.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por falta en la infraestructura del sistema por falta de mantenimiento debido al incumplimiento de las especificaciones de mantenimiento de esta, la cual incluye la infraestructura física y los equipos.	Daños Activos Físicos	360	Medio	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado	1	Inspección diaria a la infraestructura Mantenimientos preventivos a equipos	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continúa	Con Registro	36,0%	Baja	36%	Moderado	60%	Moderado	Riesgo (Muy Bajo)	Control de Informes Reportes Informativos Actas de recibos (Anual)	Dirección de Operaciones	10/2025	31/12/2025	

13	Económico y Reputacional	Distorsión de los honorarios y costas de la Dirección de Operaciones de Matrolinea S.A. sobre el esquema operacional.	Desarrollo por parte de los funcionarios y contratistas sobre el esquema operativo del SITM y el esquema de complementabilidad.	Possibilidad de afectación económica y reputacional por distorsión de los honorarios y costas de la Dirección de Operaciones de Matrolinea S.A. sobre el esquema operacional y el esquema de complementabilidad.	Ejecución y Administración de procesos	300	Medio	60%	Medio	60%	Moderado	1	Socializar a los funcionarios, contratistas y demás personal involucrados con la conformación del sistema, así como el cumplimiento del esquema operacional.	Probabilidad	Previsible	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	30,0%	Baja	30%	Moderado	60%	Moderado	Recurso (financiero)	Actas de reunión de cada una de las capacitaciones y actualizaciones realizadas al personal involucrado en la operación.	Dirección de Operaciones	1022025	31/12/2025
14	Económico y Reputacional	Incumplimiento en la prestación del servicio de transporte público.	Incumplimiento de los servicios programados por parte de los concesionarios de operación, en el pertinente a la disponibilidad de la flota requerida.	Possibilidad de afectación económica y reputacional por incumplimiento en la prestación del servicio de transporte público debido a incumplimiento de los servicios programados por parte de los concesionarios de operación, en el pertinente a la disponibilidad de la flota requerida.	Ejecución y Administración de procesos	300	Medio	60%	Medio	60%	Moderado	1	Realizar el seguimiento a la contingencia y aplicar las disposiciones establecidas en los contratos de concesión en lo concerniente a las acciones de incumplimiento correspondientes.	Probabilidad	Previsible	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	30,0%	Baja	30%	Moderado	60%	Moderado	Recurso (financiero)	Realizar el seguimiento a la contingencia y aplicar las disposiciones establecidas en los contratos de concesión en lo concerniente a las acciones de incumplimiento correspondientes.	Dirección de Operaciones	1022025	31/12/2025
15	Económico y Reputacional	Dificultad en la prestación del servicio de traslado debido a la ausencia de un operador de recursos y control.	Terminación del contrato administrativo para la prestación de servicios de recursos y control.	Possibilidad de afectación económica y reputacional por dificultad en la prestación del servicio de traslado debido a la ausencia de un operador de recursos y control debido a la Terminación del contrato administrativo.	Ejecución y Administración de procesos	300	Medio	60%	Medio	60%	Moderado	1	Asignar gestiones con empresas de recaudo y control que existan en el país con el propósito de encontrar la mejor alternativa para que asuman estas funciones y evitar una afectación al Sistema.	Probabilidad	Previsible	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	30,0%	Baja	30%	Moderado	60%	Moderado	Recurso (financiero)	Actas de las respectivas reuniones realizadas con las empresas de recaudo y control que existan 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	1022025	31/12/2025
16	Económico y Reputacional	Incumplimiento de la normalidad 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 Matrolinea S.A.	Possibilidad de afectación económica y reputacional por el incumplimiento de la normalidad vigente en las diferentes áreas que se abarcan en la gestión ambiental (infraestructura de 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 Matrolinea S.A.	Ejecución y Administración de procesos	8500	Muy Alta	100%	Medio	60%	Alto	1	Revisar, actualizar la Matriz de requisitos legales ambientales y dar cumplimiento a los mismos aplicables. Revisar, actualizar y ejecutar el plan de sustentación y gestión ambiental.	Probabilidad	Previsible	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	60,0%	Medio	60%	Moderado	60%	Moderado	Recurso (financiero)	Dar cumplimiento a los requisitos legales establecidos en la matriz. Informe trimestral del cumplimiento del Plan de sustentación y gestión ambiental.	Dirección de Planeación/P.E. Sistema de Gestión	1022025	31/12/2025
17	Económico y Reputacional	Conceptos judiciales y/o decisiones de consultas de validez de un terreno.	El estudio insuficiente de todos los aspectos que se deben evaluar por parte del profesional encargado de emitir un concepto jurídico o de preparar un concepto legal que sea solicitado.	Possibilidad de afectación económica y reputacional por desconocimiento en la Contratación en favor de un terreno debido al estudio insuficiente de todos los aspectos que se deben evaluar por parte del profesional encargado.	Fuente Interno	300	Medio	60%	Catastrófico	100%	Extremo	1	Verificación por parte de la Secretaría General de los conceptos, emitidos.	Probabilidad	Previsible	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	30,0%	Baja	30%	Catastrófico	100%	Extremo	Recurso (financiero)	Emite concepto jurídico a través de Secretaría General referente a la situación legal de la entidad a través de comités u oficios remisosos.	Secretaría General	1022025	31/12/2025
18	Económico y Reputacional	Desconocimiento de la Contratación en favor de un terreno.	El estudio insuficiente de todos los aspectos que se deben evaluar por parte del profesional encargado.	Possibilidad de afectación económica y reputacional por desconocimiento en la Contratación en favor de un terreno debido al estudio insuficiente de todos los aspectos que se deben evaluar por parte del profesional encargado.	Fuente Interno	300	Medio	60%	Mayor	80%	Alto	1	Aplicación del Proceso y procedimientos en las diferentes modalidades contractuales acorde con el Manual de Contratación Vigente.	Probabilidad	Previsible	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	30,0%	Baja	30%	Mayor	80%	Alto	Recurso (financiero)	Estudios previos acorde con el manual de contratación vigente, junto con un estudio de mercado.	Secretaría General / P.E. Gestión Jurídica	1022025	31/12/2025
19	Económico y Reputacional	Incumplimiento en los términos y condiciones de los requerimientos de los usuarios.	Se presenta cuando no se otorga respuesta de fondo y en los términos legales.	Possibilidad de afectación económica y reputacional por incumplimiento en los términos y condiciones de los requerimientos de los usuarios debido a que no se otorga respuesta de fondo y en los términos legales.	Ejecución y Administración de procesos	300	Medio	60%	Medio	60%	Moderado	1	Realizar seguimiento y control al personal de ventanilla para el adecuado desconocimiento de las PORSEF requeridas por los usuarios a la dependencia correspondiente y verificar cumplimiento de los términos para su atención. Definir tiempos de asignación y tiempos de respuesta a las PORSEF requeridas.	Probabilidad	Previsible	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	30,0%	Baja	30%	Moderado	60%	Moderado	Recurso (financiero)	Realizar seguimiento y control al personal de ventanilla sobre el registro de la PORSEF y el respectivo desconocimiento de manera oportuna. Verificar tiempos de asignación y tiempos de respuesta a las PORSEF requeridas. Planificación Software Negocios.	Secretaría General/ P.U. Servicio al Ciudadano	1022025	31/12/2025
20	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 de la entidad.	Possibilidad 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.	Fuente Interno	300	Medio	60%	Mayor	80%	Alto	1	Registro de reunión.	Probabilidad	Previsible	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	30,0%	Baja	30%	Mayor	80%	Alto	Recurso (financiero)	Realizar en el equipo de trabajo la aplicación del código de ética de la oficina de control interno del SITM y/O de la entidad a través de la gestión mediante registro de reunión interna.	Jefe Oficina Control Interno	1022025	31/12/2025
21	Reputacional	Incorreta evaluación a la efectividad de los controles del Sistema de Control Interno.	Limitación en la información. Calidad de evidencia. Inadecuado redacción de los informes de evaluación. Inapropiada la entrega de los informes.	Possibilidad de afectación reputacional por incorrecta evaluación a la efectividad de los controles del Sistema de Control Interno, debido a la limitación de la información, Calidad de la evidencia e inadecuado redacción de los informes de evaluación.	Ejecución y Administración de procesos	300	Medio	60%	Medio	60%	Moderado	1	Velar la calidad de la evidencia. Se evidencia su gestión mediante registro de reunión, correo electrónico, entre otros. Verificar la calidad del informe frente a los criterios establecidos. En el caso de identificar errores, se efectúan los ajustes pertinentes. Se evidencia su gestión mediante el Cronograma de Auditorías.	Probabilidad	Previsible	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	30,0%	Baja	30%	Moderado	60%	Moderado	Recurso (personal)	El Jefe de la Oficina de Control Interno, estableció los lineamientos para la elaboración de los informes de auditoría y seguimiento, con el fin de presentar los resultados de la evaluación de la gestión institucional completa, precisa y clara.	Jefe Oficina Control Interno	1022025	31/12/2025
22	Económico y Reputacional	Disminución de ingresos de fuentes externas del ente gestor.	Factores externos de mercado afectando al sistema en las explotaciones colaterales, Decisiones y directivos de la entidad.	Possibilidad 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 directivos de la entidad.	Ejecución y Administración de procesos	300	Medio	60%	Medio	60%	Moderado	1	Desarrollo de negocios para la gestión de recursos para el ente gestor.	Probabilidad	Previsible	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	30,0%	Baja	30%	Moderado	60%	Moderado	Recurso (financiero)	Seguimiento trimestral a los contratos o alianzas jurídicas para la explotación colateral del sistema. Seguimiento trimestral a los ingresos correspondientes a arrendos de espacios.	Dirección Administrativa / P.U. Gestión Comercial y Mercadeo	1022025	31/12/2025
23	Económico y Reputacional	Hacer o no de las cuentas de redes sociales del SITM Matrolinea y el Ente Gestor.	Dejar a la vista de personas internas o externas de Matrolinea las claves de las redes sociales. Entregar las claves de las redes sociales a personas ajenas a Matrolinea S.A. Mantener las mismas claves durante largos períodos de tiempo.	Possibilidad de afectación económica y reputacional por el hecho o no de las cuentas de redes sociales del SITM Matrolinea, del Ente Gestor y el Sistema de Sociedades Públicas de Bucaramanga (Facebook, Twitter e Instagram) debido a vulnerabilidad de las claves.	Fuente Tecnológica	8500	Muy Alta	100%	Medio	60%	Alto	1	Cambiar las claves de las redes sociales de la entidad cada seis meses y entregar la actualización al Área TIC de Matrolinea para su resguardo.	Probabilidad	Previsible	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	60,0%	Medio	60%	Moderado	60%	Moderado	Recurso (financiero)	Seguimiento cada seis meses a las cuentas y redes de Matrolinea y cambio de las claves ante el Área TIC de la entidad.	Área de Prensa y Comunicaciones	1022025	31/12/2025
24	Económico y Reputacional	Falta de recursos para el pago de procesos judiciales.	Falta de los procesos judiciales en contra de la entidad.	Possibilidad 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 Matrolinea S.A.	Ejecución y Administración de procesos	8500	Muy Alta	100%	Medio	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.	Probabilidad	Previsible	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	60,0%	Medio	60%	Moderado	60%	Moderado	Recurso (financiero)	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 los procesos judiciales.	Dirección Administrativa	1022025	31/12/2025
25	Económico y Reputacional	Falta de capacitación al personal del área financiera en actualización normativa.	Cambios en la legislación tributaria y en normas contables, Presupuestales y de las Entes de Control.	Incumplimiento de los Normas tributarias, contables, presupuestales y de Tesorería.	Usuarios, productos y prácticas, organizacionales	300	Medio	60%	Catastrófico	100%	Extremo	1	Velar dentro del Plan de capacitación la actualización de la normalidad para el área financiera.	Probabilidad	Previsible	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	30,0%	Baja	30%	Catastrófico	100%	Extremo	Recurso (financiero)	Solicitar capacitación en temas financieros y contables según la necesidad.	Dirección Administrativa	1022025	31/12/2025
26	Económico y Reputacional	Incumplimiento de la normalidad 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 Matrolinea S.A.	Possibilidad de afectación económica y reputacional por el incumplimiento de la normalidad 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 Matrolinea S.A.	Ejecución y Administración de procesos	300	Medio	60%	Medio	60%	Moderado	1	Revisar, actualizar y ejecutar el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo.	Probabilidad	Previsible	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	30,0%	Baja	30%	Moderado	60%	Moderado	Recurso (financiero)	Informe trimestral del cumplimiento del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo.	Dirección de Planeación/P.E. Sistema de Gestión	1022025	31/12/2025

*Nota: La columna referencia se sigue para mantener el consecutivo de riesgos, así el riesgo sigue el mismo número. Una entidad puede tener el riesgo 150 pero tener 70 riesgos, lo que permite tener una traza de los riesgos. Esta información la debe administrar la Oficina Asesora de Planeación o Gerencia de Riesgos.


Ing. Camilo Andres Cobos Porras
 Director de Planeación


Dr. Emiro Jose Castro Maza
 Gerente