Nit: 830.507.387-3

MAPA DE RIESGOS

ENTIDAD: METROLÍNEA S.A. | PROCESOS: TODOS LOS PROCESOS | VIGENCIA: 2026 | VERSIÓN: 0 (INICIAL)

				CALIFICACIÓN RIESGO INHERENTE					CALIFICACIÓN RIESGO RESIDUAL							Plan de Acción				Seguimientos por			
No. DEL RIESGO	RIESGO	%Probabilidad Inherente	%Impacto Inherente	PROBABILIDAD	IMPACTO	SEVERIDAD (NIVEL DE RIESGO)	%Probabilidad Residual	%Impacto Residual	PROBABILIDAD	IMPACTO	SEVERIDAD (NIVEL DE RIESGO)	¿Requiere Plan de Acción?	Tratamiento	Determine el tratamiento a seguir	Definición del Tratamiento	Descripción de la Acción, basado en el análisis de causas	Responsable (Cargo)	Fecha de Inicio	Fecha de Finalización	Seguimiento 1 (Fecha y avance)	Verificación por parte de segunda línea de defensa o quien haga sus veces (Fecha y Descripción)	Verificación por parte de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces (Fecha y Descripción)	Estado
R1	Posibilidad de afectación económica porPor incumplimiento en los terminos para la radicación y cobro de las incapacidades a causa de Debido a la 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.	40%	20%	Baja	Leve	Bajo	24%	20%	Baja	Leve	Bajo	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Revisar mensualmente las plataformas de las EPS en procesos de radicación acorde con el informe de nomina.	P.U.I. Talento Humano	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo de 2026: Revisar trimestralmente las plataformas de las EPS en procesos de radicación y cobro.	Mayo 2026: La profesional de talento humano informa la verificacion de la plataforama de la EPS evidenciando pagos de incapacidades y se radico incapcidades generadas durante estos meses del 2026	En proceso
R2	Posibilidad de afectación reputacional porIncumplimiento en el manejo documental y de archivo de acuerdo a lo establecido en las Tablas de retención documental por falta de uso a causa de Debido a la falta de aplicación en tanto a la codificación de las tablas de retención previamente actualizadas por la entidad.	60%	20%	Media	Leve	Moderado	24%	20%	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	1. Soporte seguimiento mes de Marzo de 2026. 2. Soporte seguimiento mes de Junio de 2026. 3. Soporte seguimiento mes de Septiembre de 2026. 4. Soporte seguimiento mes de Diciembre de 2026.	Dirección Administrativa/ P.U.I Gestión Documental / P.U.I. Gestión TIC	2026/02/02	2026/12/31	01-may-26	Mayo de 2026: La profesional de gestion documental, realizó socialización de la campaña de organización documental, con el fin de realizar los archivos de gestión 2026	Mayo 2026 : La profesional de Gestion documental realizo la socializacion de la entrega documental de cada una de las areas de la empresa	En proceso
R3	Posibilidad de afectación reputacional porIncumplimiento en el compromiso de realizar transferencias documentales al archivo central por parte de los funcionarios de la entidad a causa de Debido a la falta de organización de los archivos de gestión.	60%	20%	Media	Leve	Moderado	24%	20%	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	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	2026/02/02	2026/12/31	01-may-26	Mayo de 2026: La profesional de gestion documental, Se realizó socialización campaña de organización documental a todo el personal de la entidad y se envía el respectivo cronograma	Mayo 2026 : La profesional de Gestion documental realizo la socializacion de la entrega documental de cada una de las areas de la empresa	En proceso
R4	Posibilidad de afectación reputacional porPérdida de documentos por manipulación inadecuada a causa de Debido al 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.	60%	20%	Media	Leve	Moderado	24%	20%	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Realizar acompañamiento, asesoramiento y seguimiento permanente a la organización documental de los archivos de gestión de la entidad de las diferentes áreas. El área de Gestión TIC realizará backups de la información de cada uno de los equipos de los funcionarios y archivos digitalizados en archivo	Dirección Administrativa/ P.U.I Gestión Documental	2026/02/02	2026/12/31	01-may-26	Mayo de 2026: El Ingeniero de Gestión TIC realizó backups de la información de cada uno de los equipos de los funcionarios y archivos digitalizados en archivo central.	Mayo de 2026: El Ingeniero de Gestión TIC realizó backups de la información en el archivo central.	En proceso
R5	Posibilidad de afectación económica porFalta de seguimiento y control liquidación aportes seguridad social, aportes parafiscales y ARL independienes a causa de Falta de revisión, control y seguimiento a la liquidación de nomina sobre las bases de factor para seguridad social y parafiscales; así como control en los independientes en sus diferentes ARL	40%	20%	Baja	Leve	Bajo	24%	20%	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Revisar en la nomina 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.	P.U.I. Talento Humano	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: Se realizo y se lleva la matriz o cuadro de control del pago de ARL de los contratistas o CPS y la profesional de talento humano liquida nomina revisando los cuadors de nomina	Mayo 2026: Tesoreria verifica el control de pagos de CPS Evidenciando los pagos y profesional de talento humano verifica el pago de la nomina correctamente	En proceso
R6	Posibilidad de afectación económica y reputacional porFalta de aplicación del procedimiento para la respectiva reclamacion y afectación a las polizas del programa de seguros a causa de Falta de aplicación del procedimiento para la afectación de las polizas del programa de seguros de la entidad, cumpliendo terminos y condiciones del clausulado de las polizas de seguros	40%	100%	Baja	Catastrófico	Extremo	24%	100%	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Realizar capacitación sobre Gestión de siniestros afectación polizas del programa de seguros. Realizar seguimiento a la radicación de reclamaciones por siniestros afectando las polizas del programa de seguros	Secretaria General/Dirección de Operaciones	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: Se realizo por parte de la profesional de Secretaria General el seguimiento a la radicación de reclamaciones por siniestros afectando las polizas del programa de seguros	Mayo 2026: La profesional de Secretaria General presnta enel comité de sostenibilidad contable el seguimiento a la radicación de reclamaciones por siniestros afectando las polizas del programa de seguros	En proceso
R7	Posibilidad de afectación reputacional porDifusión errada de mensajes claros y oportunos frente a la crisis del sistema o cambios operacionales. a causa de Falta de comunicación con las diferentes areas de la entidad.	60%	60%	Media	Moderado	Moderado	24%	60%	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Evitar	#¡REF!	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	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: El profesional de comunicaciones y el ingeniero de las TIC utilizan diferentes medios de divulgación masivo como nuestro grupo de whatsapp, correo institucional y pagina web de la entidad, donde se informa oportunamente las novedades del SITM.	Mayo 2026: Control Interno verifica que la divulgación de informacion se realiza a través de nuestro grupo de whatsapp, correo institucional y pagina web de la entidad, donde se informa oportunamente las novedades del SITM.	En proceso
R8	Posibilidad de afectación económica y reputacional porDisminución de ingresos de fuentes externas del ente gestor a causa de Factores externos de mercado afectando al sistema en las explotaciones colaterales. Decisiones y directrices de la entidad	40%	20%	Baja	Leve	Bajo	24%	20%	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	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	2026/02/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: La profesional de Mercadeo realiza Seguimiento y atiende los contratos o alianzas suscritos para la explotación colateral del sistema. El Director admisnistrativo realiza seguimienmto a los ingresos correspondientes a arriendos de espacios.	Mayo 2026: Control Interno verifico las diferentes reuniones con los aliados y contratistas de explotacion colateral	En proceso
R9	Posibilidad de pérdida económica y reputacional porDireccionar un contrato de obra o interventoría hacia un contratista específico a causa de Practicas anti-éticas en donde se tengan preferencias hacia los oferentes.	40%	80%	Baja	Mayor	Alto	24%	80%	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Concepto de viabilidad de la UMUS del Mintransporte cuando corresponda cofinanciación. Revisión de la Oficina de Transparencia de la Alcaldía de Bucaramanga.	Dirección de Operaciones / Infraestructura	2026/02/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: Los responsables de contratacion revisan del estudio previo por parte de cada una de las direcciones y Cumplir con el Manual de Contratación de la entidad.	Mayo 2026: Control Interno verificara mediante auditoria el cumplimiento del manual de contratacion vigente	En proceso
R10	Posibilidad de afectación económica y reputacional porIncumplimiento de las obras y posible abandono en la ejecución del contrato a causa de Falta y errores en los diseños Falta de supervisión y seguimiento a la obra Contratación sin soporte presupuestal Falta de Planeación	40%	80%	Baja	Mayor	Alto	24%	80%	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Actas de finalización y entrega Actas de liquidación de los contratos firmados por la interventoría Revisión de pólizas y garantías	Dirección de Operaciones / Infraestructura	2026/02/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: Contratación de personas y contratistas con experiencia en el objeto contractual en operaciones y Presupuestos ajustados a los precios de mercado	Mayo 2026: Control Interno verificara mediante auditoria el cumplimiento del manual de contratacion vigente	En proceso
R11	Posibilidad de afectación económica y reputacional porFalta de Mantenimiento a la Infraestructura del Sistema. a causa de Falta de Mantenimiento Preventivo a la Infraestructura Fisica y Tecnologia del Sistema.	40%	80%	Baja	Mayor	Alto	24%	80%	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Contratos Informes Registros Fotográficos Actas de recibo parcial (Anual)	Dirección de Operaciones / Infraestructura	2026/02/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: Se actualizo proyecto por parte de Operaciones para el arreglo de las estaciones de Bucaramanga	Mayo 2026: Control Interno participo en el proyecto de mejoras de la estaciones de Bucaramanga	En proceso
R12	Posibilidad de afectación reputacional porDesinformación de los funcionarios y contratistas de la Dirección de Operaciones de Metrolínea S.A sobre el esquema operacional a causa de Desconocimiento por parte de los funcionarios y contratistas sobre el esquema operativo del SITM y el esquema de complementariedad	60%	60%	Media	Moderado	Moderado	24%	60%	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Actas de reunión de cada una de las capacitaciones y socializaciones realizadas al personal involucrado en la operación.	Dirección de Operaciones	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: Se realizaron reunionees con los funcionarios, contratistas y demás personas involucradas con la operación del sistema, cada vez que ocurran cambios en el esquema operacional.		En proceso
R13	Posibilidad de afectación económica y reputacional porIncumplimiento en la prestación del servicio de transporte publico. a causa de Incumplimiento en los servicios programados por el ente gestor, en lo pertinente a la disponibilidad de la flota requerida.	60%	80%	Media	Mayor	Alto	24%	80%	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	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	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: Hasta abril existieron los bueses padron, se esta garantizando la prestación de un servicio básico de pasajeros con vehículos del Transporte Público Colectivo, haciendo uso parcial de la infraestructura del SITM, manteniendo los servicios	Mayo 2026: El director de operaciones y la Gerencia han mantenido las reunioes con las diferentes empresas del TPC para la continuidad del servicio de transporte	En proceso
R14	Posibilidad de afectación económica y reputacional porAusencia de un Operador de Recaudo y Control a causa de Terminación del Contrato y/o Convenio Interadministrativo para la prestación del servicio de recaudo y control.	60%	80%	Media	Mayor	Alto	24%	80%	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	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	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: La direccion de Operaciones Realizo un Contrato con aliado tecnologico que preste el servicio de recaudo y control	Mayo 2026: El director de operaciones y laSecretaria General han mantenido los contratos de recaudos	En proceso
R15	Posibilidad de afectación económica y reputacional porIncumplimiento de la normatividad vigente en las diferentes áreas que se abarcan en la gestión ambiental a causa de 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.	60%	80%	Media	Mayor	Alto	24%	0%	#¡REF!		#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Dar cumplimiento a los requisitos legales evaluados en la matriz. Informe trimestral del cumplimiento del Plan de austeridad y gestion ambiental	P.E. Sistemas de Gestión	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: La ingniera ambiental Revisó y actualizar la Matriz de requisitos legales ambientales.	Mayo 2026: Revisó Actualizar y ejecutar el plan de austeridad	En proceso
R16	Posibilidad de afectación económica y reputacional porIncumplimiento de la normatividad vigente en las diferentes áreas que se abarcan en la gestión de seguridad y salud en el trabajo a causa de 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.	60%	80%	Media	Mayor	Alto	24%	0%	#¡REF!		#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Informe trimestral del cumplimiento del Sistema de Gestion de Seguridad y Salud en el trabajo	P.E. Sistemas de Gestión	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: Se viene ejecutando las actividades del Plan Anual de Trabajo del SG-SST para la vigencia 2026 de acuerdo a la profesional de Talento Humano	Mayo 2026: Se revisa el cumplimiento de Plan Anual de Trabajo del SG-SST para la vigencia 2026 y las capacitaciones programadas	En proceso
R17	Posibilidad de afectación económica porFalta de recursos para cubrir el Deficit Operacional del SITM. a causa de El no giro de los recursos por parte de los entes territoriales para cubrir el Deficit Operacional y realizar la contratación correspondiente.	60%	80%	Media	Mayor	Alto	24%	0%	#¡REF!		#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	* 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	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: El Gerente sigue impartiendo la orden de seguir cobrando los recursos a los entes territoriales para el deficit operacional.	Mayo 2026: El Jefe de Control Interno ha participado en los comites donde se decide los cobros a los entes territoriales	En proceso
R18	Posibilidad de afectación económica y reputacional porDisminución de los ingresos-Falta de recursos para el funcionamiento de la entidad de acuerdo a lo presupuestado. a causa de Afectaciones a las fuentes de ingresos de la entidad (Ej. Transporte informal, embargos, situación jurídica en cuanto al tema de liquidación, inflación, asignaciones presupuestales de alcaldías, gobernación y nación,suspensión de convenio de confinanciación disminución de las validaciones, tarifas y otras fuentes de financiación)	60%	80%	Media	Mayor	Alto	24%	0%	#¡REF!		#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Actas de Comité Institucional. Oficios Alcaldías, nación y gobernación. Contratos de arriendo. Seguimiento mensual del presupuesto.	Dirección Administrativa	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: Verificación del cumplimiento oportuno y solicitud de los giros y/o transferencias de recursos de los Entes Territoriales que respaldan los compromisos adquiridos por parte del profesional de Presupuesto.	Mayo 2026: El Jefe de Control Interno ha participado en los comites donde se decide los cobros a los entes territoriales	En proceso
R19	Posibilidad de afectación económica porInsuficiencia de flujo de caja a causa de Déficit del sistema por baja demanda e incumplimiento en el giro de los recursos del Convenio de Cofinanciación .	60%	100%	Media	Catastrófico	Extremo	40%	0%	#¡REF!		#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Establecer alertas tempranas de liquidez para anticipar déficits. Realizar mensualmnete el flujo de caja que proyecte ingresos y egresos.	Dirección Administrativa / Tesoreria	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: El director administrativo Verifica del cumplimiento oportuno y solicitud de los giros y/o transferencias de recursos de los Entes Territoriales que respaldan los compromisos adquiridos por parte del profesional de Presupuesto.	Mayo 2026: El Jefe de Control Interno ha participado en los comites donde se decide los cobros a los entes territoriales y los ingresos de la entidad.	En proceso
R20	Posibilidad de pérdida económica y reputacional porExistencia de delitos por phishing bancario a cuentas de la entidad a causa de Falta de seguridad informática Falta de documentos de confidencialidad al funcionario de tesorería de la entidad	60%	80%	Media	Mayor	Alto	24%	80%	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	cláusula de confidencialidad del funcionario que tenga el cargo de tesorería	Dirección Administrativa	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: Se tienen los controles de seguridad en los sistemas de las cuentas bancarias de la entidad	Mayo 2026: El Jefe de Control Interno a la fecha no ha tenido informacion de perdida de dinero en las cuentas de bancos de la entidad	En proceso
R21	Posibilidad de afectación económica y reputacional porDebido a la afectacion de la infraestructura del sistema (estaciones no operativas) y la terminacion del contrato de concesion con unico operador que estaba atendiendo la prestacion del servicio a causa de Disminucion en el recaudo de la entidad debido a los bajos niveles de la prestacion del servicio, generando dependencia financiera de los entes territoriales para el sostenimiento eficaz del SITM	60%	100%	Media	Catastrófico	Extremo	24%	0%	#¡REF!		#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Presentar al Comité Institucional de Gestion y Desempeño el informe de ejecucion presupuestal de ingresos y gastos para su conocimiento y fines pertinentes.	P.E. Presupuesto	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: El director administrativo Verifica del cumplimiento oportuno y solicitud de los giros y/o transferencias de recursos de los Entes Territoriales que respaldan los compromisos adquiridos por parte del profesional de Presupuesto.	Mayo 2026: El Jefe de Control Interno ha participado en los comites donde se decide los cobros a los entes territoriales y los ingresos de la entidad.	En proceso
R22	Posibilidad de afectación económica y reputacional porFalta de recursos para el pago de procesos judiciales a causa de Fallos de los procesos judiciales en contra de la entidad	60%	100%	Media	Catastrófico	Extremo	24%	0%	#¡REF!		#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Solicitar informacion del estado de los procesos judiciales con las probabilidades de riesgo de perdida al area encargada. Apropiar los recursos para el pago de lo procesos judiciales	Dirección Administrativa	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: Se realizo por parte de la profesional de la Secretaria General el seguimiento a los fallos judiciales y apropiar recursos a Tesoreria	Mayo 2026: La profesional de Secretaria General presenta en el comité de sostenibilidad contable el seguimiento por fallos judiciales	En proceso
R23	Posibilidad de afectación económica y reputacional porConceptos jurídicos y/o atención de consultas direccionados para beneficio de un tercero. a causa de 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.	60%	100%	Media	Catastrófico	Extremo	24%	0%	#¡REF!		#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Emitir concepto jurídico a través de Secretaría General referente a la situación legal de la entidad, a traves de correos u oficios remisorios	Secretaria General	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: La Secretaria General aplicaca del Proceso y procedimientos en las diferentes modalidades contractuales acorde con el Manual de Contratación Vigente	Mayo 2026: Control Interno verificara mediante auditoria el cumplimiento del manual de contratacion vigente	En proceso
R24	Posibilidad de afectación económica y reputacional porDireccionamiento en la Contratación en favor de un tercero a causa de El estudio insuficiente de todos los aspectos que se deben evaluar por parte del profesional encargado.	60%	100%	Media	Catastrófico	Extremo	24%	0%	#¡REF!		#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Estudios previos acordes con el manual de contratación vigente, junto con su estudio de mercado	Secretaria General P.E. Gestión Juridica	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: El profesional de la Secretaria General aplicaca del Proceso y procedimientos en las diferentes modalidades contractuales acorde con el Manual de Contratación Vigente	Mayo 2026: Control Interno verificara mediante auditoria el cumplimiento del manual de contratacion vigente	En proceso
R25	Posibilidad de afectación económica y reputacional porIncumplimiento en los términos y atención a los requerimientos de los usuarios a causa de Se presenta cuando no se otorga respuesta de fondo y en los términos legales	60%	100%	Media	Catastrófico	Extremo	40%	0%	#¡REF!		#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	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. Pantallazos Software Neogestión	Secretaría General / PUI Servicio al Ciudadano	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: El profesional de la Secretaria General realizar seguimiento adecuado direccionamiento de las PQRSDF interpuestas por los usuarios a la dependencia correspondiente y verificar cumplimiento de los términos para su atención.	Mayo 2026: Control Interno verificara mediante revision del infome semestral a Junio de 2026	En proceso
R26	Posibilidad de afectación económica y reputacional porNo Reportar actos de corrupción observados en el ejercicio de evaluación de la entidad a causa de Falta de ética en el equipo de control interno. Presiones al interior de la entidad para el no reporte de irregularidades	60%	100%	Media	Catastrófico	Extremo	24%	100%	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Comunicar el código de ética a todo el personal de la entidad y dar a concocer la importancia de su aplicación	Jefe Oficina Control Interno	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: Reiterar en el equipo de trabajo la aplicación del código de ética de la oficina de control interno y Talento Humano	Mayo 2026: Control Interno realizara junto con Talento Humano la socializacionde la politica	Sin Iniciar
R27	Posibilidad de afectación económica y reputacional porFalta de capacitacion al personal del area financiera en actualizacion normativa a causa de Cambios en la legislación tributaria y en normas contables. Presupuestales y de los Entes de Control.	60%	100%	Media	Catastrófico	Extremo	24%	0%	#¡REF!		#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Solicitar capacitacion en temas financieros y contables según la necesidad	Dirección Administrativa	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026 De acuerdo al plan de cpacitacion 2026, se incluyeron actualizaciones de la normatividad para el area financiera y contable entre otras.	Mayo 2026: Control Interno verificara mediante auditoria el cumplimiento del plan de capacitaciones	Sin Iniciar
R28	Posibilidad de afectación económica y reputacional porIncumplimiento en el giro de los recursos programados en el presupuesto de ingresos, por parte de los Entes Territoriales a causa de Retardo en el pago de los recursos aprobados en el Presupuesto de Ingreso por parte de los Entes Territoriales	60%	100%	Media	Catastrófico	Extremo	24%	0%	#¡REF!		#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	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	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: El director administrativo Verifica del cumplimiento oportuno y solicitud de los giros y/o transferencias de recursos de los Entes Territoriales que respaldan los compromisos adquiridos por parte del profesional de Presupuesto.	Mayo 2026: El Jefe de Control Interno ha participado en los comites donde se decide los cobros a los entes territoriales y los ingresos de la entidad.	En proceso
R29	Posibilidad de afectación económica y reputacional porMal uso de recursos, hallazgos fiscales y pérdida de transparencia institucional. a causa de Falta de controles en la entrega y legalización de gastos de la caja menor.	60%	100%	Media	Catastrófico	Extremo	24%	0%	#¡REF!		#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Realizar la legalización de los gastos de caja menor una vez se cumpla el gasto del 70%. Realizar seguimiento al control de gasto, a través de una tabla de excel donde se evidencia el control de los rubros presupuestales Vs Resolución de Caja Menor. En caso de ser necesario solicitar acompañamiento	Dirección Administrativa	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: Se realiza por parte de la responsable de la caja menor la legalización de los gastos de caja menor una vez se cumpla el gasto del 70%.	Mayo 2026: Control Interno verificara mediante seguimiento a la caja menor de acuerdo al plan de auditoria 2026. Realizar seguimiento al control de gasto, a través de una tabla de excel donde se evidencia el control de los rubros presupuestales Vs Resolución 2026 de Caja Menor.	En proceso
R30	Posibilidad de afectación económica y reputacional porIncumplimiento en las obligaciones contractuales a causa de Inadecuada supervisión de los contratos	60%	100%	Media	Catastrófico	Extremo	24%	0%	#¡REF!		#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Validar el correcto diligenciamiento de informe mensual de supervisión y actas de pago	Supervisores de contratos designados por gerencia	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: Se realizan los respectivos informes de supervision de los contratos que esten vigentes para que sean revisados y formados por el Supervisor y luego pasan a tesoreria para su revision y pago. Los informes de supervision reposan en las carpetas contractuales	Mayo 2026: Control Interno verificara mediante auditoria el cumplimiento del manual de contratacion vigente	En proceso
R31	Posibilidad de afectación económica porFalta de información relevante para la defensa de los intereses de la entidad. a causa de Falta de apoyo de las dependencias en relación con los antecedentes técnicos y de otra indole requeridos para la defensa de la entidad.	60%	100%	Media	Catastrófico	Extremo	24%	0%	#¡REF!		#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	Reducir_Mitigar	#¡REF!	Realizar seguimiento a las notificaciones judiciales recibidas, su ejecución procesal y la entrega de la información y documentación.	Secretario General	2026/01/01	2026/12/31	01-may-26	Mayo 2026: La profesional de Secretaria Genarl junto con el abogado externo, realizan seguimiento a las notificaciones judiciales recibidas, su ejecución procesal y la entrega de la información y documentación.	Mayo 2026 : Control Inerno verifica esta infoirmacion cuando participa en los diferentes comites de seguimiento a notificaciones	En proceso

Matriz de propiedad y autoría de: Olga Yaneth Aragón Sánchez