

metrolínea

Matriz Mapa Riesgos de Gestión

		Matriz Mapa Riesgos de Gestión																	
Referencia	Identificación del riesgo			Análisis del riesgo inherente					Evaluación del riesgo - Valoración de los controles				Riesgo - Nivel I		Plan de Acción			Estado	
	Impacto	Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo		Probabilidad Inherente	%	Criterios de impacto	Impacto Inherente	%	Zona de Riesgo Inherente	No. Criterio	Descripción del Control		Riesgo - Nivel II	Treatment	Plan de Acción	Responsable	Fecha de inicio
	Económico y Reputacional	Investigaciones disciplinarias y sanciones por errores de control	Deterioramiento e inestabilidad en las normas y directrices que establecen el marco para la ejecución, ejecución y gestión de las entidades	Posibilidad de afectación económica y reputacional por incumplimiento de la normatividad vigente que regula el manejo de la información para la planificación, ejecución y gestión de las entidades	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con efecto publicitario sostenido a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal	Mayor	80%	Alto	Realizar el seguimiento permanente respecto al cumplimiento de las normas institucionales y de los objetivos estratégicos, y que facilita la elaboración y sustentación de los informes y reportes periódicos de avance y seguimiento de la gestión y del cumplimiento de las metas y objetivos propuestas para la agencia.	Alta	Elaboración y presentación, a las instancias, estos de control interno y externo, y grupos de trabajo, de los informes y reportes periódicos de avance y seguimiento de la gestión y del cumplimiento de las metas y objetivos propuestas para la agencia.	Reducir Impacto	Todas las áreas responsables	16/2025	31/12/2025	La oficina de Planeación realiza seguimiento trimestral a las gestiones realizadas en la entidad, del cual anual un informe de gestión que es enviado al Concejo Municipal y es seguido en la página web de la entidad. De igual manera se elabora el informe trimestral para ser enviado a la MUS y socializado posteriormente. Durante el tercer cuatrimestre se evalúa el requerimiento de la Contraloría Municipal de Barranquilla, grupo de alta complejidad en general.	Finalizado
2	Riesgo Financieros	Disminución de los ingresos-Falta de acuerdo entre la facturación y el balance de acuerdo al presupuestado.	Afectación a las fuentes de ingresos de la entidad. El riesgo se da cuando el embargo judicial se cuente al leaste liquidez, inflación, desaceleración económica, aumento de la tasa de interés, regulación y suspensión de convenio de confianza/diminución de la tasa de interés, etc.	Posibilidad de afectación reputacional y económica por disminución de los ingresos de la entidad debido al déficit en el flujo de caja	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	Seguimiento a la ejecución del presupuesto de ingresos y gastos. Aprendiendo y explotando colateral: Gestión de consecuencias de recursos a nivel nacional, departamental y municipal.	Alta	Oficinas Acádemicas, nación y gobernanza. Contratos de arrendamiento.	Reducir Impacto	Dirección Administrativa	16/2025	31/12/2025	Se realizan Comités de gestión y desarrollo donde se presentan y revisan los temas de las diferentes áreas de la entidad, donde se dispone los recursos y acciones necesarias para desarrollar las actividades.	Finalizado
3	Riesgo de Corrupción	Ineficiencia de flujo de caja	Deficit del sistema por falta demanda e incumplimiento en el pago de los impuestos del Convenio de Colaboración	Falta de liquidez para atender compromisos financieros	Muy Alta	100%	El riesgo afecta la imagen de la entidad internamente, de acuerdo con la tasa de juntas directivas y accionistas y/o proveedores	Menor	40%	Alto	1. Realizar mensualmente el flujo de caja de tesorería.	Alta	Establecer alertas tempranas de liquidez para anticipar déficit.	Reducir Impacto	Dirección Administrativa - Tesorería	16/2025	31/12/2025	Se realiza flujo de caja mensualmente sobre los ingresos y egresos, para llevar el control y prever los pagos del mes	Finalizado
4	Riesgo Seguridad de la Información	Existe el peligro por la falta de mantenimiento tanto del hardware como equipos de software	Falta de mantenimiento	Existe el peligro por la falta de mantenimiento tanto del hardware como equipos de software	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	Baja	Realizar contratación con entidad que ofrezca estos servicios	Reducir Impacto	Dirección Administrativa	16/2025	31/12/2025	Mediante el contrato N° 038-2025 cuya objeto es pedir el servicio de apoyo y actualización para los medios de contabilidad, tesorería, presupuesto y normas para el Software Spreadsheets notificando la actualización del mismo. De igual manera se les contratará servicios dedicados para la página web, correo electrónico, y software ERP (Netglobe).	Finalizado
5	Riesgo de Corrupción	Existeza de delitos por phishing bancario y ciberataques de la entidad	Falta de seguridad informática	Falta de documentos de confidencialidad al funcionario de tesorería de la entidad	Media	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	Baja	Clasificación de confidencialidad del funcionario que tenga el cargo de tesorería	Reducir Impacto	Dirección Administrativa	16/2025	31/12/2025	Se establece el informe N° 17-16-FU/2025 de acuerdo a la norma de Confidencialidad el cual consta que el informe se elaboró para tener una mejor protección de la información de la entidad, así como para garantizar que no sea accedido a otra destinación o uso distinto al que fue previamente señalado, en relación con la información que contiene. De acuerdo con el informe N° 17-16-FU/2025 se establece que cualquier medida técnica o física que se adopte debe ser de acuerdo con lo establecido en la legislación y normatividad correspondiente, respetando a cualquier otro activo de la información ya mismo no ostenta el carácter de reservado o confidencial, resulta ser estratégico y logístico organizar a los equipos de la entidad, mediante la implementación de la norma ISO 27001.	Finalizado
6	Riesgo Seguridad de la Información	Existencia del peligro de manera voluntaria o involuntaria a los activos de información.	Que los servidores públicos y visitantes no conciencien las amenazas a las cuales están vulnerables los activos de información.	Possibilidad de afectación reputacional por existencia del peligro de manera voluntaria o involuntaria a los activos de información debido al descubrimiento de los servidores públicos y visitantes	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con efecto público 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 capacidades en materia de seguridad de la información	Alta	Documento de la actualización del plan de capacitación	Reducir Impacto	Dirección Administrativa / P.U./Gestión TIC / Departamento Técnicos	16/2025	31/12/2025	Actualizar a los funcionarios en materia de seguridad de la información basados en las capacidades en materia de seguridad de la información	Finalizado
7	Riesgo Seguridad de la Información	Pérdida de documentos por manipulación inadecuada	Incumplimiento a los lineamientos establecidos en la política de documentación e implementación de procedimientos y seguimientos realizados por la gestión documental. Desconocimiento en el uso y aplicación del Formato Único de Información Documental (FUD) y hoja de control y formatos de próximos y consultas	Pérdida de documentos físicos y electrónicos, por implementación inadecuada y/o incumplimiento a los lineamientos establecidos por el archivo General de la Nación.	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, asesoramiento y seguimiento con la compañía de organización documental.	Alta	Documento de la actualización del plan de capacitación	Reducir Impacto	Dirección Administrativa / P.U./Gestión Documental	16/2025	31/12/2025	Gestión Documental realizará socialización de la campaña de organización documental de igual manera se establecerán los lineamientos y procedimientos establecidos para realizar capacitación, con el fin de realizar los procesos de diciembre 2025.	Finalizado
8	Riesgos Administrativos	Incumplimiento en el manejo documental y de archivo de acuerdo a lo establecido en las tablas de retención documental	Falta de aplicación en tanto a la especificación de las tablas de retención previamente actualizadas por la entidad.	Desconocimiento en el uso y aplicación del Formato Único de Información Documental (FUD) de acuerdo a lo establecido en las Tablas de retención documental establecidas por la entidad.	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. Parametrizar el software de elaboración del documento con respecto a no dejar continuar con la elaboración del documento si no se usa la especificación correctamente.	Alta	Segmentación a la verificación única con el objetivo de verificar el cumplimiento de los funcionarios al momento de realizar oficios y diligencias en la elaboración de documentos y oficios de acuerdo a las tablas paramétricas de forma inmediata.	Reducir Impacto	Dirección Administrativa / P.U./Gestión Documental	16/2025	31/12/2025	Se realiza seguimiento al proceso de verificación única el dia 02 de diciembre de 2025. Se adjunta formato con las actividades evaluadas.	Finalizado
9	Riesgos Administrativos	Insumos para el compromiso de las 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.	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 cronograma donde se expusieron los meses en que cada dependencia debe realizar la respectiva transferencia y hará recordatorios mensuales por áreas.	Alta	Realización de oficio con el cronograma anual de las transferencias documentales.	Reducir Impacto	Dirección Administrativa / P.U./Gestión Documental	16/2025	31/12/2025	Se realiza oficio el dia 22 de Enero de 2025 dando a conocer a todos los funcionarios y contratistas de la entidad el cronograma de transferencia al archivo central programadas para la vigencia 2025 por medio Red TIC.	Finalizado
10	Riesgo de Corrupción	Desconocer un contrato de obra o intervención hacia un contratista específico	Pedidas artificiales en donde se tienen preferencias hacia los oferentes.	Posibilidad de desempeñar un contrato de interventoría, obra y servicios hacia un contratista específico	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efectos publicitarios extensos a nivel país	Catártico	100%	Extremo	1. Revisar el estudio previo por parte de cada una de las direcciones de la Entidad y del Ministerio de Transporte cuando corresponda contratación.	Alta	Concepto de viabilidad de la UMUS del Municipio cuando corresponda contratación.	Reducir Impacto	Dirección de Operaciones	16/2024	31/12/2024	A la fecha de seguimiento no se han realizado obras de infraestructura que requieran la viabilidad de la UMUS - Ministerio de Transporte.	Finalizado
11	Riesgos Operativos	Incumplimiento de las obras y posible abandono en la ejecución del contrato	Falta y errores en los diseños.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por el incumplimiento de las obras y posible abandono en la ejecución del contrato.	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. Oficina auxiliar, revisión a satisfacción por la entidad.	Alta	Contratación de consultores con experiencia en el objeto contractual.	Reducir Impacto	Dirección de Operaciones	16/2025	31/12/2025	Los siguientes contratos N° 602 del 10 de julio del 2025 y N° 366 del 19 de junio del 2025, se finalizaron en diciembre de 2025 y se levantaron las respectivas actas de finalización y liquidación, las polizas fueron revisadas en el momento de su firma.	Finalizado
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.	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 electrohidráulicos y la Infraestructura del Sistema.	Alta	Contratos de Mantenimiento Preventivo y Correctivo a los equipos electrohidráulicos, informes de la Oficina de Transparencia de la Alcaldía de Barranquilla.	Reducir Impacto	Dirección de Operaciones	16/2025	31/12/2025	Existe las carpetas con los contratos, informes del contratista, asistencias fotográficas, cuentas de cobro, con las actas de recibo final.	Finalizado

13	Económico y Represarial	Desinformación de los funcionarios y contratistas de la Dirección de Operaciones de Metróleña S.A sobre el esquema operativo	Desinformación por parte de los funcionarios y contratistas sobre el esquema operativo del STM y el esquema de complementariedad	Possibilidad de afectación económica y reputacional por desinformación de los funcionarios y contratistas de la Dirección de Operaciones de Metróleña S.A sobre el esquema operativo y el esquema de complementariedad	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 operativo.	Nivelarse	Realizar informe	Atención de reunión de cada uso de las capacitaciones y socializaciones realizadas al personal involucrado en la operación.	Dirección de Operaciones	10/2025	31/12/2025	Se cuenta con diferentes medios de divulgación mismo como nuestro grupo de whatsapp, como institucional y pago de la entidad, donde se informa oportunamente las novedades y actualizaciones del STM. El tráfico de Operaciones y libro de equipo operativo, reporta novedades e actualizaciones inmediatas para tener las mejores recursos.	Finalizado
14	Riesgos Operativos	Incumplimiento en la prestación del servicio de transporte público.	Incumplimiento en los servicios programados por el ente gestor, en lo pertinente a la disponibilidad de la flota disponible.	Possibilidad de afectación en la prestación del servicio de transporte público por falta de Flota.	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 Contrato de Alquiler de Flota	Nivelarse	Realizar informe	Actualizar el seguimiento a la contingencia y aplicar las disposiciones establecidas en los acuerdos de consorcio y la licencia de operamiento correspondiente.	Dirección de Operaciones	10/2024	31/12/2024	Actualización ya está garantizada, ya tenemos el acuerdo de trabajo suscrito con el servicio de Transporte Público Colectivo, haciendo uso constante de la introducción del STM, convenciones y servicios que velan siendo operados a través de las figuras operativas de Complementariedad e Integración. Se realizó arranque de 12 buses padrones, los cuales entraron en operación en el mes de octubre de 2025, con el objetivo de presentar las líneas de transporte de pasajeros.	Finalizado
15	Riesgos Operativos	Ausencia de un Operador de Recaudación y Control	Terminación del Contrato y/o Convenio Interadministrativo para el prestador del servicio de recaudación y control.	Possibilidad de afectación en la prestación del servicio de transporte público por falta del socio tecnológico	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 recaudación y control	Nivelarse	Realizar informe	Actualizar la Matriz de requisitos legales ambientales y dar cumplimiento a los items aplicables	Dirección de Operaciones	10/2024	31/12/2024	De acuerdo a las Resoluciones N° 000001 y 000002 se dio conformidad a la ejecución del servicio de Recaudación y Control entre la Administración Distrital y la empresa TPA bajo el acuerdo de Complementariedad e Integración. De igual modo se garantiza la prestación del servicio de Recaudación y Control según el Convenio Interadministrativo N°01 de 2025 con el Área Metropolitana de Barranquilla y sus municipios socios, así como la ejecución de la estrategia de cobro de deudas y la mejora continua en la calidad de los servicios prestados al servicio de los ciudadanos.	Finalizado
16	Económico y Represarial	Incumplimiento de la normatividad vigente en las diferentes áreas que abarcan en la gestión ambiental	Falta de actualización, seguimiento y control a los requisitos legales y cumplimiento de acuerdo con la clasificación industrial y empresarial que aplica para Metróleña S.A.	Possibilidad de afectación económica y reputacional por el incumplimiento de la normatividad vigente en las diferentes áreas que abarcan en la gestión ambiental y la ejecución de las estrategias de manejo ambiental, así como la revisión y control a los requisitos legales y cumplimiento de acuerdo con la clasificación industrial y empresarial que aplica para Metróleña S.A.	Very Alta	100%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Alta	1	Revisar, actualizar la Matriz de requisitos legales ambientales y dar cumplimiento a los items aplicables	Nivelarse	Realizar informe	Dar cumplimiento a los requisitos legales ambientales de acuerdo a la norma	Dirección de Planeación P.E. Sistema de Gestión	10/2025	31/12/2025	En el marco del Plan de Auditoría y Gestión Ambiental se da cumplimiento al Marco Legal Ambiental a través de las siguientes estrategias: 1. Programa de las Bases Estructurales, 2. Programa de Monitoreo y Evaluación, 3. Programa de Actualización, 4. Programa de Gestión y 5. Programa de Desarrollo.	Finalizado
17	Económico y Represarial	Conceptos jurídicos y/o atención de consultas directivas por beneficio de un tercero	El estudio insuficiente de todos los aspectos que se deben evaluar por parte del profesional encargado de preparar una respuesta legal que sea solicitada.	Possibilidad de afectación económica y reputacional por conceptos jurídicos y/o atención de consultas directivas por beneficio de un tercero	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con alto impacto para los publicadores sostenible a nivel país	Catastófica	100%	Extrema	1	Verificación por parte de la Secretaría General de los conceptos emitidos.	Nivelarse	Realizar informe	Entregar concepto jurídico a través de Secretaría General referente a la situación legal de la entidad, a través de correos y oficina remota.	Secretaría General	10/2025	31/12/2025	Cada vez que se requiere los despachos externos tienen conceptos jurídicos de acuerdo a la necesidad y solicitud realizada por el ente. De igual manera la Revisión Fiscal tiene conceptos Financieros y legales de acuerdo a su competencia.	Finalizado
18	Económico y Represarial	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.	Possibilidad de afectación económica y reputacional por el direccionamiento en la Contratación en favor de un tercero	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con efecto punitivo sostenible a nivel sector administrativo, nivel departamental o municipal	Muy Alta	80%	Alta	1	Aplicación del Proceso y procedimientos en las diferentes modalidades contractuales acorde con el Manual de Contratación Vigente.	Nivelarse	Realizar informe	Estudio punitivo acorde con el manual de procedimientos de contratación vigente, junto con sus actualizaciones.	Secretaría General P.E. Gestión Jurídica	10/2025	31/12/2025	La auditoría por parte de la oficina de control interno sobre la parte contractual se realizó en el mes diciembre de 2025 registrando informe final de esta auditoría interna.	Finalizado
19	Económico y Represarial	Incumplimiento en los términos y atención a los requerimientos de los usuarios	Se presenta retraso en la entrega de documentos y se detorga respuesta de fondo y se detenga respuesta de fondo y se detenga a los requerimientos de los usuarios	Possibilidad de afectación económica y reputacional por incumplimiento en los términos y atención a los requerimientos de los usuarios debido a que no se carga respuesta de fondo y se detenga respuesta de fondo y se detenga a los requerimientos legales	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 al personal de ventanilla para la adecuada dirección de los PORDS, interesados por los usuarios a la dependencia correspondiente y verificar cumplimiento de la información requerida.	Nivelarse	Realizar informe	Realizar seguimiento y control al personal de ventanilla sobre el registro de los PORDS y su respectiva tramitación de manejo y respuesta de fondo y se detenga respuesta de fondo y se detenga a los requerimientos legales.	Secretaría General P.E. Gestión Jurídica	10/2025	31/12/2025	La profesional de Secretaría general trimestralmente realiza informe de seguimiento de los PORDS allegados a menores a través de la ventanilla única, correo electrónico, quienes personales siendo publicado en la página web de la entidad en el siguiente link: https://www.metroleña.gov.co/col/Day-de-transparencia-2025.	Finalizado
20	Económico y Represarial	No Reportar actos de corrupción observados en el ejercicio de evaluación de la entidad	Falta de ética en el equipo de control interno. Pausona al interior de la entidad para el no reporte de irregularidades	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.	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con efecto punitivo sostenible a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal	Muy Alta	80%	Alta	1	Registro de reunión	Nivelarse	Realizar informe	Revisar en el equipo de trabajo la aplicación del código de ética de la oficina de control interno 45, para establecer si existe algún tipo de irregularidad y si existe se evidenciará su gestión mediante registro de reunión interno.	Jefe Oficina Control Interno	10/2024	31/12/2024	El Jefe de Control Interno realizo revisión del código de ética, encontrando que no se requiere cambiar el código	En curso
21	Riesgos Financieros	Debido a la adhesión de la normatividad de la entidad implicada en la operación de la contratación de concesión de concesión de concesión	Diminución en el recaudo de la entidad debido a los bajos niveles de la prestación de servicios y la alta dependencia de facturación de estos terminales para el sostenimiento efectivo del STM	Deshaciéndose del presupuesto anual.	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 STM inmediatamente a fin de saber las cifras de ingresos y gastos, que nos permitan tomar acciones correspondientes ante un evidente desbalance presupuestal.	Nivelarse	Realizar informe	Presentar al Comité Institucional de Gestión Desarrollo e Informe de ejecución presupuestal de ingresos y gastos para su conocimiento y las perspectivas.	Profesional especializada de Presupuesto	10/2024	31/12/2024	Se realizó el informe de recaudo y proyección del déficit a 31 de diciembre de 2025, este informe se presentó al director administrativo y Financiero	Finalizado
22	Riesgos Financieros	Obstrucción de ingresos de fuentes externas del ente gestor	Factores externos de mercado afectando al sistema de administración financiera colaterales. Decisión y dirección de la entidad	Possibilidad de afectación económica y reputacional por el desbalance de ingresos de la entidad debido a factores externos de mercado y las expectativas colaterales, decisiones y dirección de la entidad	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	Nivelarse	Realizar informe	Requerimiento trimestral a los contactos o aliados buscados para la explotación colateral del sistema.	Dirección Administrativa P.E. Gestión Comercial y Mercadeo	10/2025	31/12/2025	DURANTE LA ETAPA DE SANTANDER Durante el mes de octubre, Metróleña adquirió pólizas orientadas a la estructuración de una estrategia de cobertura de riesgos y la obtención de fondos para la ejecución de la obra de la Estación de Transmisión Provea Occidental, bajo la figura de consorcio, en articulación con la empresa ECO Ingrediente. El 24 de octubre se llevó a cabo una reunión virtual con la comercializadora Efectimex, cuya representante es la señora Vilma Mora y revisó el plan de trabajo propuesto para la ejecución dentro del sistema. Posteriormente, el 5 de noviembre, se realizó una reunión con las autoridades Provea, Efectimex y la Compañía Portuaria Puerto Colombia para la ejecución de la obra en la terminal dentro del sistema. Finalmente, el 13 de noviembre se efectuó el último acercamiento, enfocado en la instalación de puentes hidráulicos de la Infraestructura del Sistema. GRANDE FINANCIERAS Y PROYECTO ANDER Esta alianza permitió integrar la marca Metróleña en espacios culturales de alto impacto regional, así como establecer vínculos institucionales y su cercanía con la ciudadanía. VANTIS S.A. E.S.P. En desarrollo de la Alianza Efectimex, La Estación Tú Ciudad, Metróleña adquirió sus acciones.	En curso
23	Riesgo Seguridad de la Información	Hechos o robo de las cuentas de redes sociales del ente gestor	Dejar la vista de personas internas o externas de Metróleña las claves de las cuentas de redes sociales del STM.	Possibilidad de afectación económica y reputacional por el robo de las cuentas de redes sociales del STM.	Very Alta	100%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Alta	1	Cambiar las claves de las redes sociales de la entidad cada seis meses y entregar la actualización al Área TIC de Metróleña para su seguimiento y respuesta.	Nivelarse	Realizar informe	Requerimiento cada seis meses a las cuentas y claves de Metróleña y cambio de las claves ante el Área TIC de la entidad.	Área de Prensa y Comunicaciones	10/2025	31/12/2025	En el segundo semestre se realizó el cambio de clave en las redes sociales, página web de Metróleña y con el fin de regularizar el acceso a las canales oficiales de información de la entidad.	Finalizado
24	Riesgos Financieros	Falta de recursos para el pago de procesos judiciales	Fallas de los procesos judiciales en contra de la entidad	Possibilidad de afectación económica y reputacional por el fallo de entendimiento de la falta de recursos para el pago de los procesos judiciales fallidos en contra de Metróleña S.A.	Very Alta	100%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Alta	1	Informar trimestralmente al Comité Institucional sobre los procesos judiciales fallidos y en curso de la entidad con el fin de proveer los recursos necesarios para pago.	Nivelarse	Realizar informe	Solicitar información del estado de los procesos judiciales fallidos y en curso de la entidad con el fin de regularizar el pago de los recursos necesarios para pago.	Dirección Administrativa	10/2024	31/12/2024	Se hace entrega a la Dirección Administrativa del informe de los procesos judiciales a 30 de septiembre de 2025, para el respectivo trámite de provisión.	Finalizado
25	Riesgos Financieros	Falta de capacitación del personal del área financiera en actualización normativa	Cambios en la legislación tributaria y en normas contables. Presupuestadas y de Tasación	Incumplimiento de las Normas tributarias, contables, presupuestadas y de Tasación	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto pautado a nivel país	Catastófica	100%	Extrema	1	Incluir dentro del Plan de capacitación la actualización de la normatividad para el área financiera	Nivelarse	Realizar informe	Brindar capacitación en temas financieros y contables según las necesidades	Dirección Administrativa	10/2025	31/12/2025	El día 20 de noviembre se realizó capacitación por parte de LAC a los contactos de la entidad, sobre el tema contable y fiscal.	Finalizado
26	Económico y Represarial	Incumplimiento de la normatividad vigente en las diferentes áreas que se abarcan en la gestión ambiental y el trabajo	Falta de actualización, seguimiento y control a los requisitos legales y cumplimiento de acuerdo con la clasificación industrial y empresarial que aplica para Metróleña S.A.	Possibilidad de afectación económica y reputacional por el incumplimiento de la normatividad vigente en las diferentes áreas que se abarcan en la gestión ambiental y el trabajo	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	Nivelarse	Realizar informe	Informe trimestral del cumplimiento del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo.	Dirección de Planeación P.E. Sistema de Gestión	10/2024	31/12/2024	La ejecución del Plan Anual de Trabajo del SG-SST para la vigencia 2025 fue de un 97% logrando superar la meta trazada en el 95%. De 160 actividades se ejecutaron 174.	Finalizado
27	Económico	Falta de recursos para cubrir el Déficit Operacional del STM.	El uso gasto de recursos por parte de los entes territoriales para cubrir el Déficit Operacional y realizar la contratación correspondiente.	Asegurar el servicio de vigilancia, alcance tecnológico, ases, policias, proveedores de la licencias y necesidades de dineros.	Very Alta	100%	Mayor a 500 SMLMV	Catastófica	100%	Extrema	1	El Ente Gestor gestionará recursos ante la Nación y los Entes Territoriales para cubrir el Déficit Operacional	Nivelarse	Realizar informe	Solicitud de recursos a los entes territoriales para el déficit operacional. Realizado por Integración y Complementariedad con el fin de realizar la contratación oportuna.	Dirección de Operaciones	10/2025	31/12/2025	El 26 de Agosto de 2025 se enviaron oficios solicitando los recursos adeudados, por parte de los municipios de Bucaramanga, Floridablanca, Redecuelo y Girón, solicitando los valores para que sean incorporados como recursos para la operación del STM proyectados para la vigencia 2025.	En curso

28	Riesgos Financieros	Incumplimiento en los términos para la liquidación y cobro de las incapacidades	Falta de revisión normativa frente a los términos para realizar las incapacidades y seguimiento al proceso de cobro de las mismas en cada una de las BPF.	Descripción o rechazo de la incapacidad por indicación empresarial Prescripción de la incapacidad por no gestión de cobro de acuerdo al proceso en cada una de las BPF, así como la ejecución de la misma.	Media	60%	Entre 10 y 50 SMLMV	Menor	40%	Moderado	1 Revisar, actualizar y ejecutar el procedimiento de cobro de incapacidades y licencias.	Revisar el procedimiento de cobro de incapacidades y licencias. Realizar inmediatamente las plazofertas de las licencias y modificar el trámite al abogado externo para los casos que ameriten ejecutar procesos ordinarios de cobro.	PJ Técnico Humano	10/02/2025	31/12/2025	El procedimiento de Cobro de incapacidades y licencias se modificó el 30 de diciembre por el comité de gestión institucional. Se revisó durante el mes de noviembre la ejecución de las plazofertas de las licencias y se realizó la reclamación de incapacidades generadas durante estos meses. Se está revisando la documentación que amerita la reclamación de incapacidades para pagar al abogado externo.	Finalizado
29	Riesgos Financieros	Falta de seguimiento e control de ejecución aportes seguridad social, aportes parafiscales y ARL, independientes	Falta de revisión, control y seguimiento a la liquidación de nomina sobre las bases de aportes parafiscales de personal de planta y ARL, de CPS, así como efectuar el control en mayor valor pagado e informes por la CDPF por errores en la liquidaciones	Media	60%	Afectación menor a 10 SMLMV	Leve	20%	Moderado	2 Seguimiento y control en los factores de liquidación en nomina para los trabajadores de planta y control en los CPS para la afiliación a la ARL.	Revisar en la nomina la base de factor salarial tomada para la liquidación de la seguridad social. Realizar un cuadro de control y seguimiento a los factores de liquidación en nomina para los trabajadores de planta y control en los CPS para la afiliación a la ARL. Realizar un oficio modelo de cobro a las empresas que no cumplen con las parafiscales en caso de mayor valor pagado	PJ Técnico Humano Pj. Cartera Jurídica Autor Operativa	10/02/2025	31/12/2025	Se realizó oficio a SENAF e ICBF donde se solicitaba la devolución de un valor pagado por el pago de retroactivos. Se realizó y se lleva la mano a cuadro de seguimiento del pago de ARL y CPS. Se viene revisando los factores salariales para la liquidación de seguridad social y en los parafiscales.	Finalizado	
30	Riesgos Operativos	Falta de procesos claros y direcciones para la respuesta de reclamaciones de afectación a las políticas del programa de seguros	Falta de un proceso para la reclamación y afectación de las políticas del programa de seguros, así como la falta de claridad en los términos y condiciones del clausulado de las pólizas de seguros	Media	60%	Entre 50 y 100 SMLMV	Moderado	60%	Moderado	1 Indicar dentro del Plan de capacitación sobre Gestión de Sistemas Políticas del programa de Seguros de la entidad y seguimiento al proceso de reclamación.	Realizar capacitación sobre Gestión de reclamaciones y afectación pólizas del programa de seguros. Realizar procedimiento de Gestión de Sistemas Políticas del programa de Seguros de la entidad.	Dirección Operativa PJ Técnico Humano Pj. Cartera Jurídica Autor Operativa PE Capital Operativa	10/02/2025	31/12/2025	Se realizó y apunto el procedimiento de reclamaciones por sistemas afectando las pólizas de seguros de seguros en el cuadro de seguimiento revisado el 30 de diciembre de 2025. A la Secretaría General se le realizó una capacitación por parte de la aseguradora.	Finalizado	
31	Riesgos Financieros	Incumplimiento en el giro de los recursos programados en el presupuesto de ingresos, por parte de las Entidades Territoriales	Retirar en el pago de los recursos aprobados en el Presupuesto de Ingresos por parte de las Entidades Territoriales	Media	60%	Mayor a 500 SMLMV	Catastrófico	100%	Extremo	1 Verificación del cumplimiento oportuno de los giro y/o transferencias de recursos de las Entidades Territoriales que asuman los compromisos adquiridos.	Presentar al Comité Institucional de Gestión y Desarrollo el informe de ejecución presupuestal de ingresos y gastos para su conocimiento y mesa institucional.	Profesional especializada de Presupuesto	10/02/2024	31/12/2024	Se realizó el informe de recaudo y proyección del déficit a 31 de diciembre de 2025, este informe se presentó al director administrativo y Financiero	En curso	
32	Riesgo de Corrupción	Mal uso de recursos, hallazgos fiscales y pérdidas de transparencia institucional.	Falta de controles en la entrega y legalización de gastos de la caja menor.	Media	60%	Afectación menor a 10 SMLMV	Leve	20%	Moderado	1 Realizar la legalización de la caja menor cuando se cumpla el 70% de gasto.	Realizar la legalización de los gastos de caja menor cuando se cumpla el 70% de gasto. Realizar seguimiento al control de gasto a través de una tabla de excel donde se evidencia el detalle de los rubros presupuestales Vs el resultado de Caja Menor.	Dirección Administrativa Tercera	10/02/2025	31/12/2025	Se realiza la legalización de los gastos cumplidos el 70%, y se realiza el seguimiento en el cuadro de seguimiento con el control de los valores de los rubros presupuestales. Adicionalmente se realiza anexo para ver que se realizan autoriza la revisión fiscal a entidad.	En curso	
33	Económico y Represarial	Diffusión errada de mensajes claros y oportunos frente a la crisis del sistema o cambios operacionales.	Falta de comunicación con las diferentes áreas de la entidad.	Muy Alta	100%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Alta	1 Validar la información con el director del área encargada.	Realizar las comunicaciones a través del correo institucional y página web de la entidad, donde se informa oportunamente las novedades y eventualidades del STM.	Prensa y Comunicación	10/02/2025	31/12/2025	Se cuenta con difusión masiva de divulgación masiva como medio gráfico de trabajo, correo institucional y página web de la entidad, donde se informa oportunamente las novedades y eventualidades del STM.	Finalizado	
34	Riesgos Jurídicos	Incumplimiento en las obligaciones contractuales	Inadecuada supervisión de los contratos	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 verifica el cumplimiento obligacional de manera permanente mediante la revisión mensual en síntesis con las obligaciones contractuales.	Validar el correcto diligenciamiento de informe mensual de supervisión y actas de pago.	Supervisión de contratos designados por periodo	10/02/2025	31/12/2025	Se realizan las respectivas informes de supervisión de los contratos que están vigentes para que sean revisados y actualizados por Supervisor y Jefe para revisar y pagar de acuerdo a lo establecido en el contrato. Los informes de supervisión reposan en las carpetas contractuales.	Finalizado	
35	Riesgos Jurídicos	Falta de información relevante para la defensa de los intereses de la entidad.	Falta de apoyo de las dependencias en relación a la ejecución de las acciones y de la estrategia requeridas para la defensa de la entidad.	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente a la ejecución de las acciones y de la estrategia requeridas para la defensa de la entidad.	Muy Alta	80%	Alta	1 Verificar las notificaciones judiciales que se reciben en el corso de los procesos y las estrategias para la defensa de la entidad, así como las acciones a implementar para la adecuada defensa técnica de los procesos en contra de la entidad.	Realizar seguimiento a las notificaciones judiciales recibidas, así como la ejecución procesal y la entrega de la información y documentación.	Secretario General	10/02/2025	31/12/2025	Se recibieron requerimientos en los siguientes procesos: AP-8800-33-01-01-2025-0075-00 Medida cautelar, expediente Oscar Horacio Semerano Agudelo, se coordinó con la Dirección de Operaciones la ejecución de la medida cautelar. Se remitió al Abogado externo todos los documentos y requerimientos para la ejecución de la medida cautelar. La ejecución de la medida cautelar se coordinó con la Dirección de Operaciones.	Finalizado	

Nota: La columna Relación se sugiere para mantener el consecutivo de riesgos, así el riesgo salga del mapa no existe otro riesgo con el mismo numero. Una entidad puede ir en el riesgo 150 para tener 70 riesgos, lo que permite llevar una traza de los riesgos.

Ing. Henry Mauricio Gembao Santa
Diseñador de Planeación - E

Rafael Javier Castillo Pedrozo
de Control Interno Jefe

Dr. Esteban José Castro Meza
Gerente