

TERMINAL DE TRANSPORTES DE MANIZALES S.A.

OA-1100-2-1-075

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

DIRIGIDO A:

GERENCIA

**INFORME DE SEGUIMIENTO A MAPAS DE RIESGOS
I CUATRIMESTRE 2023**

MAYO 03 DE 2023

TERMINAL DE TRANSPORTE

Procedencia Gerencia
Fecha 04 Mayo 2023
Hora 11:03 am
Recibido Johana Celis

PRESENTÓ:

DANIEL FELIPE LIZCANO OCAMPO

JEFE DE OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

Sea el punto de conexión con lo que más quieras

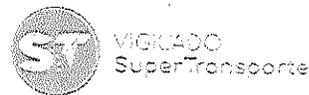
Carrera 43 No. 65-100 Los Cambulos Teléfonos 8785641 - 8787858 - 8787832

Email - gerencia@terminaldemanizales.com.co

www.terminaldemanizales.com.co



**INFORME CUATRIMESTRAL DE SEGUIMIENTO A RIESGOS
I CUATRIMESTRE 2023**



OA-1100-2-1-075

Manizales 03 de mayo de 2023

**Doctora
JULIANA VARGAS RAMÍREZ
Gerente
Terminal de Transportes de Manizales**

ASUNTO: Informe I cuatrimestre 2023 – Seguimiento a Riesgos

Respetuosamente me dirijo a usted con el fin de enviarle el Seguimiento de seguimientos de Mapa de Riesgos Institucional, con corte al I cuatrimestre de la vigencia 2023.

INTRODUCCIÓN

La oficina Asesora de Control Interno de la Terminal de Transportes de Manizales S.A, presenta informe correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2023, en donde se pretende dar a conocer los resultados de las políticas establecidas en materia de administración del Riesgo de la Terminal.

Uno de los roles de las Oficinas de Control Interno es la Evaluación y Seguimiento, donde se enmarca la tarea de seguimiento a los mapas de riesgos de los procesos, es por ello que en el mes de mayo de 2023 y con corte a abril de la misma vigencia y de acuerdo a la programación del Plan de Auditorias y Seguimientos, se realiza seguimiento a los riesgos que conforman el mapa de riesgos actualizado de la entidad (Operativos, Tecnológicos y de Corrupción), conforme a los Planes de Actualización y verificación de la Entidad y a la Evaluación continua de estos, se determinó que conforme a mejoras solicitadas, la entidad avanzó en algunos componentes y mejoras sobre el mapa, así como en la mitigación de los mismos a través de controles.

Se debe resaltar que, en el mapa de riesgos se identificaron frente a los procesos lo siguiente:

Procesos	Total Riesgos
Administración de Recursos Humanos	5
Gestión Estratégica	2
Gestión Operativa	3
Gestión Recaudo de Servicios	5
Gestión Contable, Financiera y Presupuestal	4
Gestión Tecnológica y de Información	3
Gestión Contractual y Jurídica	5
Gestión de Servicios Administrativos y Comunicación	6
Gestión al Sistema de Control Interno	4
TOTALES	37

OBJETIVO GENERAL

Rendir informe cuatrimestral correspondiente al cumplimiento de la política de administración del riesgo y la aplicación de controles establecidos por proceso en la Terminal de Transportes de Manizales S.A durante el I cuatrimestre de la vigencia 2023.

ALCANCE

Establecer las posibles materializaciones de riesgos a nivel de la Terminal de Transportes de Manizales, en todos sus procesos.

FUENTE DE INFORMACIÓN

Para la realización del presente informe, se toma como base los Mapas de Riesgos por proceso, elaborados por las dependencias con la guía de Servicios Administrativos y Comunicaciones de la Terminal de Transportes de Manizales S.A (Planeación).

ANÁLISIS DE RESULTADOS

Durante el primer cuatrimestre de la vigencia 2022, existieron algunas situaciones que no permitieron la evaluación completa de la Administración del Riesgo, en torno a ello, la entidad estableció la mejora y actualización de sus mapas de riesgos por proceso, la inclusión de los mapas de riesgos de corrupción y la actualización de la Política de Administración del Riesgo de la Entidad, así como los riesgos tecnológicos y la mejora sobre recomendaciones de los entes de control, la revisoría fiscal y control Interno.

Sea el punto de conexión con lo que más quieras

Carrera 43 No. 65-100 Los Cambulos Teléfonos 8785641 - 8787858 - 8787832

Email - gerencia@terminaldemanizales.com.co

www.terminaldemanizales.com.co

Conforme a la metodología establecida en la política de administración del riesgo y a los lineamientos de gestión del riesgo, se evidenció el siguiente comportamiento y valoración de los controles frente a:

DESCRIPCIÓN (Control al riesgo)	RESPONSABLE	RESPONSABLES		VALORACIÓN DE CONTROLES						
		ASIGNACIÓN DEL RESPONSABLE	SEGREGACIÓN Y AUTORIZACIÓN DEL RESPONSABLE	PERIODICIDAD	PROPÓSITO	CÓMO SE REALIZA LA ACTIVIDAD DE CONTROL	QUÉ PASA CON LAS OBSERVACIONES O DESVIACIONES	EVIDENCIA DE LA EJECUCIÓN DEL CONTROL	CALIFICACIÓN DEL ESTADO	CALIFICACIÓN DEL CONTROL

En primera instancia se asigna responsable a los controles, lo que posibilita su seguimiento, así mismo se evidencia que se evalúa sobre:

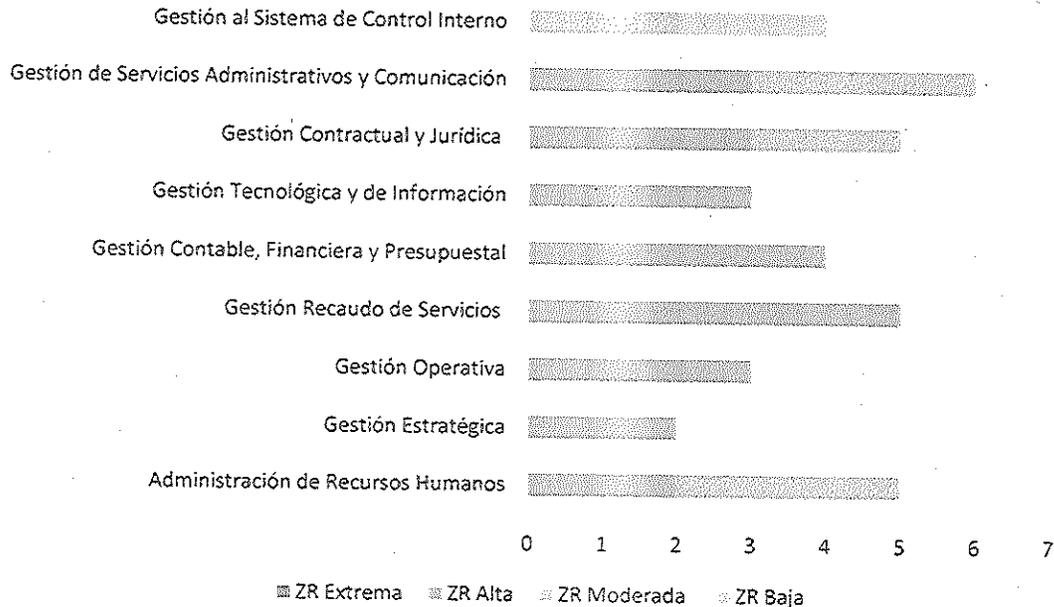
ASIGNACIÓN DEL RESPONSABLE	SEGREGACIÓN Y AUTORIDAD DEL RESPONSABLE	PERIODICIDAD	PROPÓSITO	CÓMO SE REALIZA LA ACTIVIDAD DE CONTROL	QUÉ PASA CON LAS OBSERVACIONES O DESVIACIONES	EVIDENCIA DE LA EJECUCIÓN DEL CONTROL
ASIGNADO	ADECUADO	OPORTUNA	PREVENIR	CONFIABLE	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	COMPLETA
NO ASIGNADO	INADECUADO	INOPORTUNA	DETECTAR	NO CONFIABLE	NO SE INVESTIGAN Y NO SE RESUELVEN OPORTUNAMENTE	INCOMPLETA
			NO ES UN CONTROL			NO EXISTE

Encontrando lo siguiente:

Se identifican 37 riesgos distribuidos por Zonas de Riesgo así:

Procesos	Total Riesgos	ZR Extrema	ZR Alta	ZR Moderada	ZR Baja
Administración de Recursos Humanos	5	0	2	3	0
Gestión Estratégica	2	0	2	0	0
Gestión Operativa	3	0	3	0	0
Gestión Recaudo de Servicios	5	0	5	0	0
Gestión Contable, Financiera y Presupuestal	4	0	4	0	0
Gestión Tecnológica y de Información	3	0	3	0	0
Gestión Contractual y Jurídica	5	0	3	2	0
Gestión de Servicios Administrativos y Comunicación	6	0	3	3	0
Gestión al Sistema de Control Interno	4	0	0	2	2
TOTALES	37	0	25	10	2

ZONAS DE RIESGO



La mayor concentración se encuentra en la zona de riesgo alta, sin embargo, al realizar la verificación de controles, se encuentra fortalecimiento de los mismos, encontrando que el 78% de los mismos, son controles moderados y fuertes, a diferencia del anterior cuatrimestre cuando eran solo el 51%.

Procesos	Total	Control Débil	Control Moderado	Control Fuerte
Administración de Recursos Humanos	5	2	2	1
Gestión Estratégica	2	0	0	2
Gestión Operativa	3	0	2	1
Gestión Recaudo de Servicios	5	2	2	1
Gestión Contable, Financiera y Presupuestal	4	1	2	1
Gestión Tecnológica y de Información	3	0	0	3
Gestión Contractual y Jurídica	5	1	0	4
Gestión de Servicios Administrativos y Comunicación	6	2	2	2
Gestión al Sistema de Control Interno	4	0	2	2
TOTALES	37	8	12	17

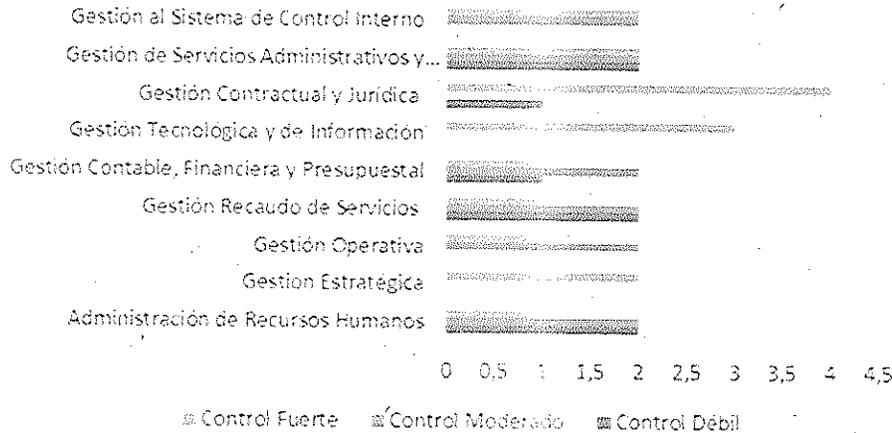
Sea el punto de conexión con lo que más quieres

Carrera 43 No. 65-100 Los Cambulos Teléfonos 8785641 - 8787858 - 8787832

Email - gerencia@terminaldemanizales.com.co

www.terminaldemanizales.com.co

VALORACIÓN DE CONTROLES



Se evidencia además que durante la vigencia 2022, se materializó uno de los riesgos de la Gestión Tecnológica y de Información, toda vez que la entidad fue atacada por un Malware, sin embargo, gracias a la aplicación de controles, se mitigó el impacto de la misma y se implementaron nuevas herramientas que a la fecha han sido efectivas.

Los controles han mejorado su evaluación respecto al anterior cuatrimestre, pasando de tener 19 controles débiles a 8, razón por la cual se considera que existe un responsable con designación de autoridad para cada caso, sin embargo, los atributos como lo son los soportes o evidencias, deben ser continuamente mejorados.

La revisoría fiscal de la entidad realiza algunas recomendaciones, las cuales son tenidas en cuenta en la vigencia, como mecanismo de mejora continua y fortalecimiento de la gestión del riesgo a nivel de la TTM.

Frente a los riesgos de corrupción identificados, no se evidenció materialización del riesgo.

CONCEPTO GENERAL:

La Terminal de Transportes de Manizales S.A., establece medidas de contención del riesgo, en general efectivas pero con oportunidades de mejora, en este sentido, este cuatrimestre no se ve la materialización de ninguno de los Riesgos Identificados, se recomienda continuar con los procesos de Actualización, verificación y mejora a nivel documental y de gestión, que redunde en la definición de planes de Intervención, enfoque en la prevención y auditoría basada en riesgos, así mismo en el fortalecimiento de los controles que mejoren su efectividad.

Atentamente,



DANIEL FELIPE LIZCANO-OCAMPO
Jefe oficina Asesora de Control Interno
Terminal de Transportes de Manizales