

**TERMINAL DE TRANSPORTES DE MANIZALES S.A.**

**OA-1100-2-1-012**

**OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO**

**DIRIGIDO A:**

**GERENCIA**

**INFORME DE SEGUIMIENTO A MAPAS DE RIESGOS**

**III CUATRIMESTRE 2023**

**ENERO 18 DE 2024**

**PRESENTÓ:**

**DANIEL FELIPE LIZCANO OCAMPO**

**JEFE DE OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO**

**OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO**

*"Ser 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](mailto:gerencia@terminaldemanizales.com.co)  
[www.terminaldemanizales.com.co](http://www.terminaldemanizales.com.co)

TERMINAL DE TRANSPORTE  
Dirección: Oficina  
Fecha: 24 Enero 2024  
Hora: 4:30 pm  
Ejecutor: Josmo Ochoa

**OA-1100-2-1-012**

**Manizales 18 de enero de 2024**

**Doctor  
BENJAMÍN HUMBERTO OCAMPO ARENAS  
Gerente  
Terminal de Transportes de Manizales**

**ASUNTO: Informe III 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 II 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 tercer 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 enero de 2024 y con corte a diciembre de 2023 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
<b>TOTALES</b>	<b>37</b>

### 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 III 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

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.

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	RESPONSABLE		PERIODICIDAD	PROPÓSITO	ATRIBUTOS			CALIFICACIÓN DEL ESTADO	CALIFICACIÓN DEL CONTROL	CONTROL DEL RIESGO
		ASIGNACIÓN DEL RESPONSABLE	SEGREGACIÓN Y AUTORIDAD DEL RESPONSABLE			CÓMO SE REALIZA LA ACTIVIDAD DE CONTROL	QUÉ PASA CON LAS OBSERVACIONES O DESVIACIONES	EVIDENCIA DE LA EJECUCIÓN DEL CONTROL			

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

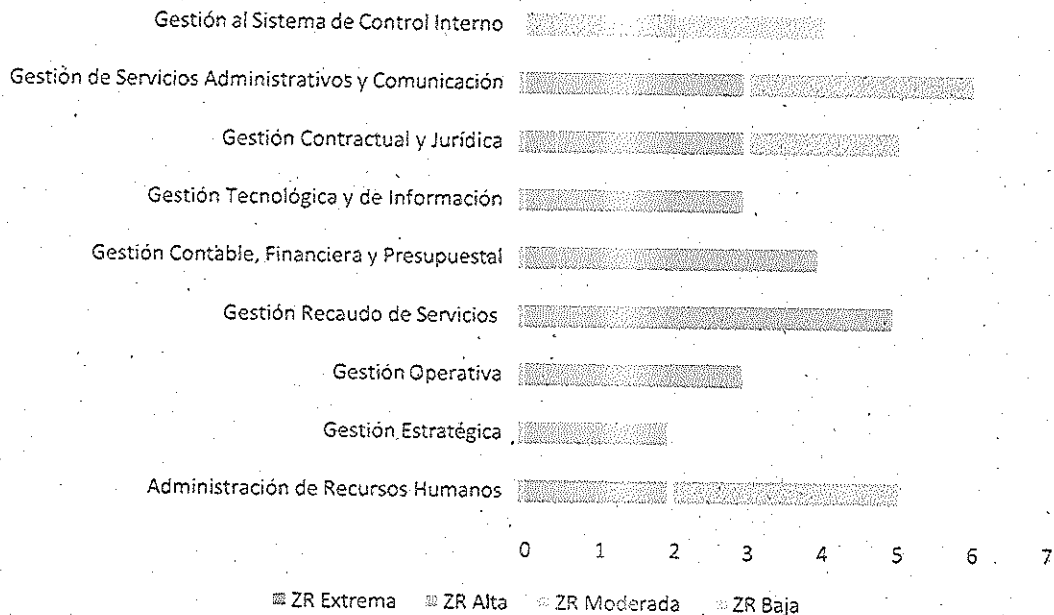
ASIGNACIÓN DEL RESPONSABLE	SEGREGACIÓN Y AUTORIDAD DEL RESPONSABLE	PERIODICIDAD	PROPÓSITO	CÓMO SE REALIZA LA ACTIVIDAD DE CONTROL	QUÉ PASA CON LAS OBSERVACIONES O DESVIACIONES	EVIDENCIA DE LA EJECUCIÓN DEL CONTROL
ASIGNADO	ADECUADO	OPORTUNA	PREVENIR	CONFIABLE	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	COMPLETA
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
<b>TOTALES</b>	<b>37</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>10</b>	<b>2</b>

### ZONAS DE RIESGO



La mayor concentración se encuentra en la zona de riesgo alta, sin embargo, al realizar la verificación de controles, se encuentra que el 78% de los mismos son controles moderados y fuertes.

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
<b>TOTALES</b>	<b>37</b>	<b>8</b>	<b>12</b>	<b>17</b>

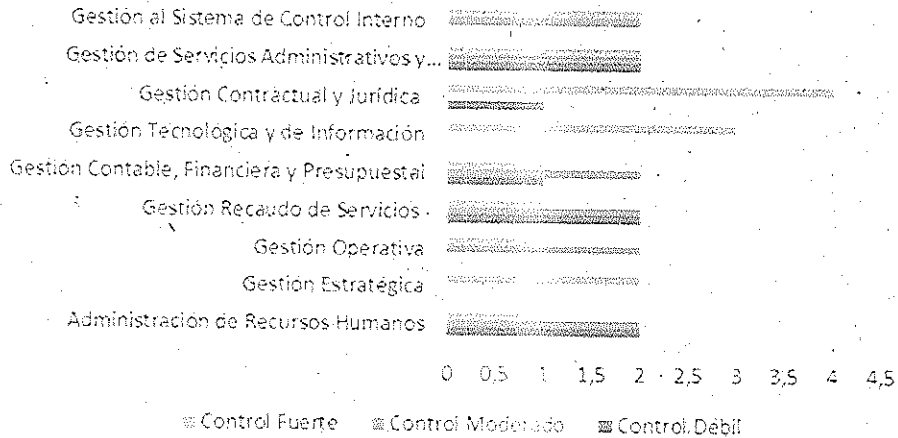
Sea el punto de conexión con lo que más quieres

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

Email - [gerencia@terminaldemanizales.com.co](mailto:gerencia@terminaldemanizales.com.co)

[www.terminaldemanizales.com.co](http://www.terminaldemanizales.com.co)

### VALORACIÓN DE CONTROLES



Además de lo anterior, se observa que durante el tercer cuatrimestre de la vigencia 2023 no se materializó ningún riesgo identificado en los mapas de riesgos por dependencia. Esto resalta que la implementación de controles tiene un impacto positivo, disminuyendo la probabilidad de ocurrencia de dichos riesgos. En consecuencia, se evidencia la efectividad de los controles de riesgo implementados.

Asimismo, se observa que, con la adecuada designación de los responsables en los controles de riesgos para cada caso, se mantiene una evaluación positiva de dichos controles en comparación con el cuatrimestre anterior. No obstante, es crucial subrayar que aspectos fundamentales, como la documentación de soportes o evidencias, requieren una mejora continua.

Las recomendaciones emitidas por la Revisoría Fiscal de la entidad continúan siendo consideradas como parte integral de nuestro enfoque de mejora continua y fortalecimiento de la gestión de riesgos 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.

Se deben implementar mejores controles frente al Sistema de Información, Nómina y Seguridad vial debido al nivel de riesgo y controles.

Atentamente,



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