

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN



FECHA APLICACIÓN:	21/01/2022	CÓDIGO:	RC.0510	VERSIÓN:	2	PÁGINA:	1 de 1 de 2
ELABORADO POR:	Grupos de Gestión Financiera	REVISADO POR:	Dirección Financiera	APROBADO POR:	Dirección Financiera		

PROCESO:	GESTIÓN FINANCIERA
OBJETIVO:	Gestionar los recursos financieros necesarios para el cumplimiento de la misión y preservar el patrimonio; además de suministrar la información financiera oportuna y confiable para la toma de decisiones.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN							ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL			MONITOREO Y REVISIÓN		
Descripción del riesgo	Causas	Consecuencias	ANÁLISIS DEL RIESGO			Controles	VALORACIÓN DEL RIESGO			Opción de manejo	Acciones	Periodo de ejecución	Registro	Responsable	Acción de contingencia ante posible materialización
			Riesgo inherente				Riesgo residual								
			Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo						
Inversiones de dineros públicos en entidades de dudosa solidez financiera, a cambio de beneficios indebidos para servidores públicos encargados de su administración.	No aplicación del manual de inversiones financieras y el manual de medición de riesgos de las inversiones financieras.	Detrimiento patrimonial Investigaciones disciplinarias Pérdida de credibilidad de la Corporación Deterioro de la imagen de la Corporación	1 - Rara vez	5 - Catastrófico	Extremo	Verificar cada vez que se vaya a realizar una inversión, el cumplimiento de los requisitos establecidos en los manuales de inversiones financieras y de medición de riesgos de las inversiones financieras. En caso de que se evidencie algún	1 - Rara vez	5 - Catastrófico	Extremo	Compartir	Actualización de manuales Divulgación de los manuales Evaluación anual de cupos de inversionistas Seguimiento por parte del Comité General de Inversiones	Cuando se requiera Anual Trimestral	Manuales publicados en Intranet. Correo electrónico Acta de reunión, FT.0340.04 con listado de asistencia a reunión, FT.0340.28 Acta de reunión, FT.0340.04 con listado de asistencia a reunión, FT.0340.28	Director Financiero	Enviar informe al Comité General de Inversiones
Apropiación de dineros por recaudo efectuado en caja para beneficio de un funcionario.	Intento de fraude: Funcionario no registra el pago y ser apropiado del dinero respectivo	No queda registrado en el sistema financiero el pago efectuado	1 - Rara vez	4 - Mayor	Alto	Verificar el consecutivo y los recaudos diariamente.	1 - Rara vez	4 - Mayor	Alto	Reducir	Revisar diariamente por parte del coordinador del Grupo de Tesorería el informe diario de caja.	Diariamente	Formato de informe diario de Caja	Coordinador Grupo de Tesorería y Gestión de Capitales	Enviar informe a la Dirección Financiera.
Inconsistencias en la información de Tesorería.	El valor registrado en el sistema no corresponde al pago real efectuado por el usuario	Detrimiento patrimonial. Investigación disciplinaria.	1 - Rara vez	4 - Mayor	Alto	Arqueo realizado por control interno Póliza de manejo de efectivo	1 - Rara vez	4 - Mayor	Alto	Reducir	Revisar diariamente por parte del coordinador del Grupo de Tesorería el informe diario de caja.	Diariamente	Formato de informe diario de Caja	Coordinador Grupo de Tesorería y Gestión de Capitales	Enviar informe a la Dirección Financiera.

Probabilidad			
Nivel	Descriptor	Descripción	Frecuencia
5	Casi seguro	Se espera que el evento ocurra en la mayoría de las circunstancias.	Más de 1 vez al año.
4	Probable	Es viable que el evento ocurra en la mayoría de las circunstancias.	Al menos 1 vez en el último año.
3	Posible	El evento podrá ocurrir en algún momento.	Al menos 1 vez en los últimos 2 años.
2	Improbable	El evento puede ocurrir en algún momento.	Al menos 1 vez en los últimos 5 años.
1	Rara vez	El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales).	No se ha presentado en los últimos 5 años.

Inv No aplicación del manual de inversiones financieras y el manual de medición de riesgos de las inversiones financieras.

