

Mapa de Riesgos de Fraude Corrupción y LA/FT 4Q_2021



| | |
|------------------|-------|
| Riesgos: | 7 |
| Causas: | 13 |
| Controles: | 53 |
| Nivel de Riesgo: | Medio |

| ID | Nombre Proyecto/ Proceso/ Producto | Riesgo | Causas del Riesgo | Consecuencias | Descripción Probabilidad | Descripción del Impacto | Nivel de Criticidad Inherente (sin controles) | Controles Actuales | Responsable del control | Objetivo del control | Calificación del Control | Efectividad del Control Unitario | Nivel de Criticidad Residual | Estado del riesgo |
|----|---|--|---|--|--------------------------|-------------------------|---|---|--|------------------------|--------------------------|----------------------------------|------------------------------|-------------------|
| 1 | Dominio 01. Gestión de clientes | Ofrecimiento de un incentivo indebido para la obtención de un contrato (soborno a funcionario público o privado nacional o internacional). | Obtención de un contrato o licitación por parte del personal ETB. | <ul style="list-style-type: none"> * Afecta al grupo de funcionarios del proceso. * Afecta el cumplimiento de metas y objetivos de la dependencia. * Afecta el cumplimiento de misión de la Entidad. * Afecta el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la Entidad. * Genera pérdida de confianza de la Entidad, afectando su reputación. * Genera pérdida de recursos económicos. * Afecta la generación de los productos o la prestación de servicios. * Genera intervención de los órganos de control, de la Fiscalía, u otro ente. * Da lugar al detrimento de calidad de vida de la comunidad por la pérdida del bien o servicios o los recursos públicos. * Da lugar a procesos sancionatorios. * Da lugar a procesos disciplinarios. * Da lugar a procesos fiscales. * Da lugar a procesos penales. * Genera pérdida de credibilidad del sector. * Afecta la imagen regional. * Afecta la imagen nacional. | Ocasional | Crítico | Extremo | Socialización y capacitación del Código de Ética y Conducta para el personal ETB. | Oficial de Cumplimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | medio | Abierto |
| | | | | | | | | Socialización y capacitación de la Política Anticorrupción | Oficial de Cumplimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | |
| | | | | | | | | Socialización lineamientos de conflicto de interés. | Oficial de Cumplimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | |
| | | | | | | | | Diligenciamiento de Conflicto de Interés | Oficial de Cumplimiento y Facultado | Minimiza el impacto | Adecuado - Implementado | 95% | | |
| | | | | | | | | Realización de Estudio de Seguridad | Oficial de Cumplimiento | Minimiza el impacto | Adecuado - Implementado | 95% | | |
| | | | | | | | | Revisión de inclusión de cláusulas y/o compromisos anticorrupción en los contratos. | Oficial de Cumplimiento y Coordinación de Contratación | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | |
| 2 | Dominio 01. Gestión de clientes Subdominio 05.1 Gestión de plataformas y Red | Recibir o solicitar incentivo indebido para dar cumplimiento a una actividad relacionada con la venta del producto y/o la prestación del servicio. | Obtención de un contrato o licitación por parte del personal ETB | <ul style="list-style-type: none"> * Afecta al grupo de funcionarios del proceso * Afecta el cumplimiento de misión de la Entidad * Afecta el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la Entidad * Genera pérdida de confianza de la Entidad, afectando su reputación * Genera intervención de los órganos de control, de la Fiscalía, u otro ente * Da lugar al detrimento de calidad de vida de la comunidad por la pérdida del bien o servicios o los recursos públicos * Da lugar a procesos sancionatorios * Da lugar a procesos disciplinarios * Da lugar a procesos penales * Genera pérdida de credibilidad del sector * Afecta la imagen regional * Afecta la imagen nacional | Poco probable | Crítico | Extremo | Socialización y capacitación del Código de Ética y Conducta para el personal ETB. | Oficial de Cumplimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | Medio | Abierto |
| | | | | | | | | Socialización y capacitación de la Política Anticorrupción | Oficial de Cumplimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | |
| | | | | | | | | Socialización lineamientos de conflicto de interés. | Oficial de Cumplimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | |
| | | | | | | | | Diligenciamiento de Conflicto de Interés | Oficial de Cumplimiento y Facultado | Minimiza el impacto | Adecuado - Implementado | 95% | | |
| | | | | | | | | Realización de Estudio de Seguridad | Oficial de Cumplimiento | Minimiza el impacto | Adecuado - Implementado | 95% | | |
| | | | | | | | | Revisión de inclusión de cláusulas y/o compromisos anticorrupción en los contratos. | Oficial de Cumplimiento y Coordinación de Contratación | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | |
| | | | | | | | | Socialización y capacitación del Código de Ética para el personal ETB. | Oficial de Cumplimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | |
| | | | | | | | | Socialización y capacitación de la Política Anticorrupción | Oficial de Cumplimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | |

| ID | Nombre Proyecto/ Proceso/ Producto | Riesgo | Causas del Riesgo | Consecuencias | Descripción Probabilidad | Descripción del Impacto | Nivel de Criticidad Inherente (sin controles) | Controles Actuales | Responsable del control | Objetivo del control | Calificación del Control | Efectividad del Control Unitario | Nivel de Criticidad Residual | Estado del riesgo |
|--|--|--|--|---|--------------------------|-------------------------|---|--|-------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------------------|------------------------------|-------------------|
| 3 | <p>Domnio 04. Gestión de facturación y recaudos</p> <p>Subdominio 05.1 Gestión de plataformas y red</p> <p>Subdominio 05.2 Gestión de Soluciones y Soporte de TI</p> <p>Domnio 0.6 Gestión de Talento Humano</p> <p>Domnio 07. Gestión de los recursos financieros y administrativos</p> <p>Domnio 9. Gestión de riesgos y controles</p> <p>Domnio 10. Gestión de Abastecimiento</p> <p>Domnio 16. Gestión de alianzas y adquisiciones</p> | Adulteración o disposición indebida de información o sistemas de información (documento, registro o sistema de información) | Manipulación indebida y con dolo en registros, documentos y/o herramientas por parte del personal ETB o un tercero | <ul style="list-style-type: none"> * Afecta al grupo de funcionarios del proceso * Afecta el cumplimiento de metas y objetivos de la dependencia * Afecta el cumplimiento de misión de la Entidad * Afecta el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la Entidad * Genera pérdida de confianza de la Entidad, afectando su reputación * Genera pérdida de recursos económicos * Afecta la generación de los productos o la prestación de servicios * Genera pérdida de información de la Entidad * Genera intervención de los órganos de control, de la Fiscalía, u otro ente * Da lugar al detrimento de calidad de vida de la comunidad por la pérdida del bien o servicios o los recursos públicos * Da lugar a procesos sancionatorios * Da lugar a procesos disciplinarios * Da lugar a procesos fiscales * Da lugar a procesos penales * Genera pérdida de credibilidad del sector * Afecta la imagen regional * Afecta la imagen nacional | Poco probable | Crítico | Extremo | Realización Pruebas antifraude (proveedores, pagos, registros contables) | Auditoria Corporativa | Minimiza el impacto | Adecuado - Implementado | 95% | Medio | Abierto |
| | Monitoreo con base en Logs de Auditoria en herramientas informáticas (solo se encuentra sobre algunos) | | | | | | | VP Informática | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| | Control de acceso y autorización basado en perfiles de usuario (cada área debe actualizar los de los sistemas sobre los que es fiduciario) | | | | | | | Todas las áreas | Minimiza el impacto | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| | Divulgación y aseguramiento de la Política de Seguridad de la Información | | | | | | | Comité de Seguridad en la Información | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| | Inclusión de cláusula de confidencialidad en contratos laborales | | | | | | | Gerencia de Talento Humano | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| 4 | <p>Domnio 06. Gestión de Talento Humano</p> <p>Domnio 12. Gestión Relaciones Externas y Responsabilidad Corporativa</p> <p>Domnio 16. Gestión de Alianzas y Adquisiciones</p> <p>Domnio 18. Gestión Asuntos Jurídicos y Legales</p> | No poner en conocimiento la existencia de conflictos de interés, amiguismo y clientelismo con el fin de obtener un beneficio | Situaciones en las que un miembro de la junta directiva, administración o trabajador de ETB, antepone sus intereses profesionales, personales o privados por encima de los de ETB, de tal manera que se afecta su imparcialidad y el cumplimiento de sus obligaciones laborales, en favor de un tercero. | <ul style="list-style-type: none"> Afecta al grupo de funcionarios del proceso Afecta el cumplimiento de metas y objetivos de la dependencia Afecta el cumplimiento de misión de la Entidad Afecta el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la Entidad Genera pérdida de confianza de la Entidad, afectando su reputación Genera pérdida de recursos económicos Afecta la generación de los productos o la prestación de servicios Genera pérdida de información de la Entidad Genera intervención de los órganos de control, de la Fiscalía, u otro ente Da lugar al detrimento de calidad de vida de la comunidad por la pérdida del bien o servicios o los recursos públicos Da lugar a procesos disciplinarios Genera pérdida de credibilidad del sector Afecta la imagen regional Afecta la imagen nacional | Poco probable | Crítico | Extremo | Socialización y capacitación del Código de Ética para el personal ETB. | Oficial de Cumplimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | Medio | Abierto |
| | Socialización y capacitación de la Política Anticorrupción | | | | | | | Oficial de Cumplimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| | Socialización y capacitación del Código de Buen Gobierno | | | | | | | Dirección de Prospectiva y Sostenibilidad | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| | Implementación del instructivo para la declaración de conflictos de interés | | | | | | | Oficial de Cumplimiento | Minimiza el impacto | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| | Declaración de independencia miembros de junta directiva | | Secretaria General | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | | | | | | | |
| | Divulgación y aseguramiento de la Política de Seguridad de la Información | | Comité de Seguridad en la Información | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | | | | | | | |
| | Inclusión de cláusulas de confidencialidad en los contratos de trabajo | | Gerencia de Talento Humano | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | | | | | | | |
| | Realización de Reporte consultas listas vinculantes y restrictivas | | Oficial de Cumplimiento | Minimiza el impacto | Adecuado - Implementado | 95% | | | | | | | | |
| Inclusión de cláusulas de confidencialidad en contratos con terceros | Gerencia Atención legal y contratos | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | | | | | | | | | |
| 5 | <p>Domnio 10. Gestión de Abastecimiento</p> <p>Domnio 16. Gestión de Alianzas y</p> | Favorecimiento de un tercero en la selección, evaluación, negociación, | Direccionamiento de los pliegos de condiciones de una licitación que no cumple con los requisitos requeridos por la organización. | <ul style="list-style-type: none"> Afecta al grupo de funcionarios del proceso Afecta el cumplimiento de metas y objetivos de la dependencia Afecta el cumplimiento de misión de la Entidad Afecta el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la Entidad Genera pérdida de confianza de la Entidad, afectando su reputación Genera pérdida de recursos económicos Afecta la generación de los productos o la prestación de servicios Genera pérdida de información de la Entidad Genera intervención de los órganos de control, de la Fiscalía, u otro ente Da lugar al detrimento de calidad de vida de la comunidad por la pérdida del | Poco probable | Crítico | Extremo | Socialización y capacitación del Código de Ética para el personal ETB. | Oficial de Cumplimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | Medio | Abierto |
| | Socialización y capacitación de la Política Anticorrupción | | | | | | | Oficial de Cumplimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| | Socialización y capacitación del Manual de contratación (incluyendo cláusulas SARLAFT) | | | | | | | Gerencia de Abastecimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| | Ejecución de la homologación de proveedores | | | | | | | Gerencia de Abastecimiento | Minimiza el impacto | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| | Consulta en listas restrictivas | | | | | | | Oficial de Cumplimiento | Minimiza el impacto | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| | Autorización y segregación de funciones a través de Controles gerenciales | | | | | | | Secretaria General / Gerencia de Abastecimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | | |

| ID | Nombre Proyecto/ Proceso/ Producto | Riesgo | Causas del Riesgo | Consecuencias | Descripción Probabilidad | Descripción del Impacto | Nivel de Criticidad Inherente (sin controles) | Controles Actuales | Responsable del control | Objetivo del control | Calificación del Control | Efectividad del Control Unitario | Nivel de Criticidad Residual | Estado del riesgo |
|--|---|---|---|---|--------------------------|-------------------------|---|---|--|--|---|----------------------------------|------------------------------|-------------------|
| 5 | Adquisiciones Dominio 18. Gestión Asuntos Jurídicos y Legales | adjudicación, ejecución y liquidación del contrato | Negociación en condiciones desfavorables para la empresa | <p>Da lugar a procesos sancionatorios</p> <p>Da lugar a procesos disciplinarios</p> <p>Da lugar a procesos fiscales</p> <p>Da lugar a procesos penales</p> <p>Genera pérdida de credibilidad del sector</p> <p>Puede ocasionar lesiones físicas</p> <p>Afecta la imagen regional</p> <p>Afecta la imagen nacional</p> | Poco probable | Crítico | Extremo | Auditoria interna sobre el proceso de contratación. | Auditoria Corporativa | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | Medio | Abierto |
| | | | | | | | | Auditoria externa - Contraloría sobre el proceso de contratación | Contraloría | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | |
| | | | | | | | | Definición de Términos de referencia | Gerencia de Abastecimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | |
| | | | Definición e implementación de Rol Compradores Estratégicos | | | | | Gerencia de Abastecimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| | | | Definición de Maestra de Proveedores | | | | | Gerencia de Abastecimiento | Minimiza el impacto | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| | | | Evaluación de ofertas por equipos independientes | | | | | Gerencia de Abastecimiento | Minimiza el impacto | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| 6 | Dominio 01. Gestión de clientes Dominio 18. Manejo de asuntos societarios Dominio 12. Gestión Relaciones Externas y Responsabilidad Corporativa Dominio 16. Gestión de Alianzas y Adquisiciones Dominio 07. Gestión de Recursos Financieros y Administrativos | Posibilidad que la empresa sea utilizada como instrumento (sujeto pasivo) para el lavado de activos y/o financiación del terrorismo | Indebida diligencia en el conocimiento de terceros | <p>Afecta al grupo de funcionarios del proceso</p> <p>Afecta el cumplimiento de metas y objetivos de la dependencia</p> <p>Afecta el cumplimiento de misión de la Entidad</p> <p>Afecta el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la Entidad</p> <p>Genera pérdida de confianza de la Entidad, afectando su reputación</p> <p>Genera pérdida de recursos económicos</p> <p>Afecta la generación de los productos o la prestación de servicios</p> <p>Genera intervención de los órganos de control, de la Fiscalía, u otro ente</p> <p>Da lugar al detrimento de calidad de vida de la comunidad por la pérdida del bien o servicios o los recursos públicos</p> <p>Da lugar a procesos sancionatorios</p> <p>Da lugar a procesos disciplinarios</p> <p>Da lugar a procesos fiscales</p> <p>Da lugar a procesos penales</p> <p>Genera pérdida de credibilidad del sector</p> <p>Afecta la imagen regional</p> <p>Afecta la imagen nacional</p> | Poco probable | Crítico | Extremo | Socialización y capacitación del Código de Ética para el personal ETB. | Oficial de Cumplimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | Medio | Abierto |
| | | | | | | | | Socialización y capacitación de la Política Anticorrupción | Oficial de Cumplimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | |
| | | | | | | | | Socialización y divulgación del Manual | Oficial de Cumplimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | |
| | | | | | | | | Socialización y divulgación de la Política de prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo | Oficial de Cumplimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado | 95% | | |
| | | | Ejecución de la homologación de proveedores u cláusulas SARLAFT | | | | | Gerencia de Abastecimiento | Minimiza el impacto | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| | | | Consulta en listas restrictivas | | | | | Oficial de Cumplimiento | Minimiza el impacto | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| | | | Inclusión de Cláusulas de lavado de activos en los contratos | | | | | Gerencia Atención legal y Contratos | Minimiza el impacto | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| | | | Ejecución de la homologación de proveedores incluyendo cláusulas SARLAFT dentro de la renovación o adiciones de contratos | | | | | Gerencia de Abastecimiento | Minimiza el impacto | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| | | | Disposición de la línea ética y correo ético como canal para reporte de irregularidades por parte de los trabajadores | | | | | Oficial de Cumplimiento | Minimiza el impacto | Adecuado - Implementado | 95% | | | |
| | | | 7 | | | | | Dominio 07. Gestión de los Recursos Financieros y Administrativos | Apropiación o uso indebido de los recursos y/o activos fijos de la Empresa | Debilidad en la comunicación de políticas frente al uso de los activos fijos | <p>Afecta al grupo de funcionarios del proceso</p> <p>Afecta el cumplimiento de metas y objetivos de la dependencia</p> <p>Afecta el cumplimiento de misión de la Entidad</p> <p>Genera pérdida de confianza de la Entidad, afectando su reputación</p> <p>Genera pérdida de recursos económicos</p> <p>Afecta la generación de los productos o la prestación de servicios</p> <p>Genera pérdida de información de la Entidad</p> <p>Genera intervención de los órganos de control, de la Fiscalía, u otro ente</p> <p>Da lugar al detrimento de calidad de vida de la comunidad por la pérdida del bien o servicios o los recursos públicos</p> <p>Da lugar a procesos sancionatorios</p> <p>Da lugar a procesos disciplinarios</p> <p>Da lugar a procesos fiscales</p> <p>Da lugar a procesos penales</p> | Ocasional | | |
| Ejecución de Auditoria externa | Contraloría y Revisoria Fiscal | Minimiza el impacto | | Adecuado - Implementado | 95% | | | | | | | | | |
| Socialización de Política Anticorrupción | Oficial de Cumplimiento | Disminuye probabilidad | | Adecuado - Implementado | 95% | | | | | | | | | |
| Aprobación de inventarios de bienes devolutivos a través de la herramienta dispuesta para tal fin. | Todas las áreas | Disminuye probabilidad | | Adecuado - Implementado | 95% | | | | | | | | | |