

Mapa de Riesgos de Fraude Corrupción y LA/FT 2Q_2022



Riesgos:	7
Causas:	13
Controles:	53
Nivel de Riesgo:	* Medio
Nivel de Riesgo:	30/06/2022

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%		

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
								Revisión de inclusión de cláusulas y/o compromisos anticorrupción en los contratos.	Oficial de Cumplimiento y Coordinación de Contratación	Disminuye probabilidad	Adecuado - Implementado	95%		
3	<p>Dominio 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>Dominio 0.6 Gestión de Talento Humano</p> <p>Dominio 07. Gestión de los recursos financieros y administrativos</p> <p>Dominio 9. Gestión de riesgos y controles</p> <p>Dominio 10. Gestión de Abastecimiento</p> <p>Dominio 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	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%		
								Realización Pruebas antifraude (proveedores, pagos, registros contables)	Auditoria Corporativa	Minimiza el impacto	Adecuado - Implementado	95%		
								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>Dominio 06. Gestión de Talento Humano</p> <p>Dominio 12. Gestión Relaciones Externas y Responsabilidad Corporativa</p> <p>Dominio 16. Gestión de Alianzas y Adquisiciones</p> <p>Dominio 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 labores, en favor de un tercero.	<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 pérdida de información de la Entidad</p> <p>Genera intervención de los órganos de control, de la Fiscalía, u otro ente</p> <p>Dar 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 disciplinarios</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 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	Secretaría 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%										
								Socialización y capacitación del Código de Ética para el personal ETB.	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
5	<p>Dominio 10. Gestión de Abastecimiento</p> <p>Dominio 16. Gestión de Alianzas y Adquisiciones</p> <p>Dominio 18. Gestión Asuntos Jurídicos y Legales</p>	Favorecimiento de un tercero en la selección, evaluación, negociación, adjudicación, ejecución y liquidación del contrato	Direccionamiento de los pliegos de condiciones de una licitación que no cumple con los requisitos requeridos por la organización.	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	Poco probable	Crítico	Extremo	Socialización y capacitación de la Política Anticorrupción	Oficial de Cumplimiento	Disminuye probabilidad	Adecuado - Implementado	95%	medio	Abierto
			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	Secretaría General / Gerencia de Abastecimiento				Disminuye probabilidad	Adecuado - Implementado	95%				
			Auditoría interna sobre el proceso de contratación.	Auditoría Corporativa				Disminuye probabilidad	Adecuado - Implementado	95%				
			Auditoría 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	<p>Dominio 01. Gestión de clientes</p> <p>Dominio 18. Manejo de asuntos societarios</p> <p>Dominio 12. Gestión Relaciones Externas y Responsabilidad Corporativa</p> <p>Dominio 16. Gestión de Alianzas y Adquisiciones</p> <p>Dominio 07. Gestión de Recursos Financieros y Administrativos</p>	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	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	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%			

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
			Indebida diligencia en el reporte de operaciones sospechosas de corrupción y/o lavado de activos					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	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 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	Ocasional	leve	Medio	Socialización del Código de ética y conducta	Oficial de Cumplimiento	Disminuye probabilidad	Adecuado - Implementado	95%		
								Ejecución de Auditoría externa	Contraloría y Revisoría Fiscal	Minimiza el impacto	Adecuado - Implementado	95%		
								Socialización de Política Anticorrupción	Oficial de Cumplimiento	Disminuye probabilidad	Adecuado - Implementado	95%		
			Debilidad en los mecanismos de control					Aprobación de inventarios de bienes devolutivos a través de la herramienta dispuesta para tal fin.	Todas las áreas	Disminuye probabilidad	Adecuado - Implementado	95%		

* Nota: EL nivel de riesgo de corrupción aceptado por la Junta Directiva es MEDIO.