

## Mapa de Riesgos de Fraude Corrupción y LA/FT 1Q\_2021



|                  |              |
|------------------|--------------|
| Riesgos:         | 7            |
| Causas:          | 14           |
| Controles:       | 49           |
| Nivel de Riesgo: | Bajo - 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.  | <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 la 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>                                    | Ocasional                | Crítico                 | Extremo                                       | Socialización y capacitación del Código de Ética para el personal ETB.   | Oficial de Cumplimiento                        | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado  | 95%                              | Bajo                         | Abierto           |
|   |   |  |  |   |                          |                         |   | Socialización y capacitación de la Política Anticorrupción   | Oficial de Cumplimiento                        | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado  | 95%                              |                              |                   |
|   |   |  |  |   |                          |                         |   | Revisión de inclusión de cláusulas y/o compromisos anticorrupción en los contratos.  | Gerente Director Control Gestión               | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado  | 95%                              |                              |                   |
| 2   | Dominio 01. Gestión de clientes<br>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   | <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 la misión del sector al que pertenece la Entidad</p> <p>Genera pérdida de confianza de la Entidad, afectando su reputación</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 penales</p> <p>Genera pérdida de credibilidad del sector</p> <p>Afecta la imagen regional</p> <p>Afecta la imagen nacional</p>  | Ocasional                | Grave                   | 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%                              |                              |                   |
|   |   |  |  |   |                          |                         |   | 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%                              |                              |                   |
| 3   | Dominio 04. Gestión de facturación y recaudos<br>Subdominio 05.1 Gestión de plataformas y red<br>Subdominio 05.2 Gestión de Soluciones y Soporte de TI<br>Dominio 0.6 Gestión de Talento Humano<br>Dominio 07. Gestión de los recursos financieros y administrativos<br>Dominio 9. Gestión de riesgos y controles<br>Dominio 10. Gestión de Abastecimiento<br>Dominio 16. Gestión de alianzas y adquisiciones | 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 | <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 la 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>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> | Ocasional                | 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%                              |                              |                   |
|   |   |  |  |   |                          |                         |   | Pruebas antifraude (proveedores, pagos, registros contables)   | Auditoría Corporativa                          | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado  | 95%                              |                              |                   |
|   |   |  |  |   |                          |                         |   | Logs de Auditoría 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 Empresarial Seguridad en la Información | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado  | 95%                              |                              |                   |
| Cláusula de confidencialidad en contratos laborales | Gerencia de Talento Humano  | 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 |
|----|---|--|--|--|--------------------------|-------------------------|---|--|--------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------|-------------------|
| 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>   | Probable                 | Grave                   | 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                               | Coordinadora de Asuntos Corporativos | Disminuye probabilidad  | Adecuado - Implementado     | 95%                              |                              |                   |
|    |   |  |  |  |                          |                         |   | Implementación del instructivo para la declaración de conflictos de interés            | Coordinadora de Asuntos Corporativos | Minimiza el impacto     | Potencial - No Implementado | 47%                              |                              |                   |
|    |   |  | Declaración de independencia miembros de junta directiva   |  |                          |                         |   | Coordinadora de Asuntos Corporativos   | Disminuye probabilidad               | Adecuado - Implementado | 95%                         |                                  |                              |                   |
|    |   |  | Divulgación y aseguramiento de la Política de Seguridad de la Información  |  |                          |                         |   | Comité Empresarial Seguridad en la Información   | Disminuye probabilidad               | Adecuado - Implementado | 95%                         |                                  |                              |                   |
|    |   |  | Clausulas de confidencialidad de los contratos de trabajo  |  |                          |                         |   | Gerencia de Talento Humano   | Disminuye probabilidad               | Adecuado - Implementado | 95%                         |                                  |                              |                   |
|    |   |  | Clausulas de confidencialidad contratos con terceros   |  |                          |                         |   | Gerencia Atención legal y contratos  | Disminuye probabilidad               | Adecuado - Implementado | 95%                         |                                  |                              |                   |
| 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.  | <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>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>Puede ocasionar lesiones físicas</p> <p>Afecta la imagen regional</p> <p>Afecta la imagen nacional</p> | Ocasional                | Crítico                 | Extremo                                       | Socialización y capacitación del Código de Ética para el personal ETB.                 | Oficial de Cumplimiento              | Disminuye probabilidad  | Adecuado - Implementado     | 95%                              | Bajo                         | 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           | Disminuye probabilidad  | Adecuado - Implementado     | 95%                              |                              |                   |
|    |   |  | Consulta en listas restrictivas  |  |                          |                         |   | Oficial de Cumplimiento  | Disminuye probabilidad               | Adecuado - Implementado | 95%                         |                                  |                              |                   |
|    |   |  | Controles gerenciales  |  |                          |                         |   | Secretaría General / Gerencia de Abastecimiento  | Disminuye probabilidad               | Adecuado - Implementado | 95%                         |                                  |                              |                   |
|    |   |  | Auditoria interna sobre el proceso de contratación.  |  |                          |                         |   | Auditoria Corporativa  | Disminuye probabilidad               | Adecuado - Implementado | 95%                         |                                  |                              |                   |
|    |   |  | Auditoria externa - Contraloría sobre el proceso de contratación   |  |                          |                         |   | Contraloría  | Disminuye probabilidad               | Adecuado - Implementado | 95%                         |                                  |                              |                   |
|    |   |  | Términos de referencia   |  |                          |                         |   | Gerencia de Abastecimiento   | Disminuye probabilidad               | Adecuado - Implementado | 95%                         |                                  |                              |                   |
|    |   |  | Rol Compradores Estratégicos   |  |                          |                         |   | Gerencia de Abastecimiento   | Disminuye probabilidad               | Adecuado - Implementado | 95%                         |                                  |                              |                   |
|    |   |  | Maestra de Proveedores   |  |                          |                         |   | Gerencia de Abastecimiento   | Disminuye probabilidad               | Adecuado - Implementado | 95%                         |                                  |                              |                   |
|    |   |  | Evaluación de ofertas por equipos independientes   |  |                          |                         |   | 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 |
|---|--|---|---|--|--------------------------|-------------------------|---|--|-------------------------|------------------------|--------------------------|----------------------------------|------------------------------|-------------------|
| 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  | <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> | Poco probable            | Critico                 | Extremo                                       | Socialización y capacitación del Código de Ética para el personal ETB. | Oficial de Cumplimiento | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado  | 95%                              | Bajo                         | 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   | Disminuye probabilidad   | Adecuado - Implementado |   | 95%  |                         |                        |                          |                                  |                              |                   |
|   |  |   | Consulta en listas restrictivas   | Oficial de Cumplimiento  | Disminuye probabilidad   | Adecuado - Implementado |   | 95%  |                         |                        |                          |                                  |                              |                   |
|   |  |   | Cláusulas de lavado de activos en los contratos   | Gerencia Atención legal y Contratos  | Disminuye probabilidad   | Adecuado - Implementado |   | 95%  |                         |                        |                          |                                  |                              |                   |
|   |  |   | Ejecución de la homologación de proveedores incluyendo cláusulas SARLAFT dentro de la renovación o adiciones de contratos | Gerencia de Abastecimiento   | Disminuye probabilidad   | Adecuado - Implementado |   | 95%  |                         |                        |                          |                                  |                              |                   |
|   |  |   | Consulta de listas restrictivas dentro de la renovación y/o adiciones de contratos  | Oficial de Cumplimiento  | Disminuye probabilidad   | Adecuado - Implementado |   | 95%  |                         |                        |                          |                                  |                              |                   |
|   |  |   | Socialización y divulgación de la Política y Manual de prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo      | Oficial de Cumplimiento  | Disminuye probabilidad   | 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   | Potencial - Implementado sin evidencia  | 82%  |                          |                         |   |  |                         |                        |                          |                                  |                              |                   |
| Consulta de listas restrictivas   | Oficial de Cumplimiento  | Disminuye probabilidad  | 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                | Grave                   | Extremo                                       | Código de ética  | Secretaría General      | Disminuye probabilidad | Adecuado - Implementado  | 95%                              | Bajo                         | Abierto           |
|   |  |   | Auditoria externa   | Contraloría  | Disminuye probabilidad   | Adecuado - Implementado |   | 95%  |                         |                        |                          |                                  |                              |                   |
|   |  |   | Política Anticorrupción   | Secretaría General   | 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%  |                         |                        |                          |                                  |                              |                   |