



**Promotora
Energética
del Centro**

MACROPROCESO: ADMINISTRATIVO - PROCESO: SERVICIOS FINANCIEROS

F-023

Versión: 02

MATRIZ DE RIESGO DE PROCESO

Fecha de aprobación: Noviembre 10 de 2021

Anexo 2. Evaluación y seguimiento al mapa de riesgos de corrupción Tercer cuatrimestre 2023

PROCESO / MACROPROCESO	Anticorrupción y fraude	Fecha de Seguimiento Control Interno:	21 de Marzo de 2024
-------------------------------	--------------------------------	--	----------------------------

COD	RIESGO	CAUSAS	CONSECUENCIAS	DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	SEGUIMIENTO CI	63%
1	Realizar acciones que vayan en contra de la moral, la ética, los principios y valores empresariales	Poca socialización a los funcionarios y Contratistas de la empresa sobre la normatividad vigente contra la corrupción	1. Posibles Sanciones tanto administrativas como legales por parte de los diferentes entes de control y seguimiento 2. Afectación a la reputación 3. Pérdidas económicas 4. reprocesos 5. Rotación de personal 6. Mayores costos operativos	Sensibilización a los líderes de los procesos en temas de anticorrupción	Se socializa y sensibiliza al personal en en jornada de reinducción del mes de noviembre de 2023 frente a la política anticorrupción, y se socializa procedimiento proyecto para el canal de ética.	100%
		No contar con Código de Buen Gobierno y Código de Ética y de Conducta		Estructuración del código de ética y conducta	Al cierre de diciembre de 2023 se estructura nueva versión del código de ética y canal ético socializado a todo el personal, por parte del contratista Miller Cruz, como parte de sus obligaciones contractuales	100%
		Inducir la compra de equipos innecesarios o en cantidades excesivas para obtener un beneficio.		Implementación de política de control de inventarios	Se cuenta con política de control de activos fijos e inventarios de la entidad, la cual está vigente e implementada. Inventario que se consolida y se puede evidenciar en el registro F.025 DE CONTROL DE BIENES E INVENTARIOS. Y el cual se concilia de manera mensual con el área de contabilidad,	100%
		Realización de los documentos precontractuales que permitan una escogencia no efectiva de quienes van a vender bienes o prestar un servicio.		Estandarización y socialización del contenido específico de la minuta para la realización de documentos precontractuales.	Actualmente se cuenta con Manual de contratación así como el Manual de procesos y procedimientos en aspectos contractuales, al cual se da aplicabilidad para cada una de las modalidades de contratación de la entidad. Verificable en los expedientes contractuales.	100%
		Permitir y/o tolerar e incumplimiento de las normas y obligaciones establecidas para los funcionarios / Acelerar la expedición de una licencia o permiso o para su obtención sin el cumplimiento de los requisitos legales a cambio de dineros, dádivas o beneficios particulares.		Elaboración e implementación del procedimiento para la elaboración de la nómina y Actualización del procedimiento de trámite de Cuentas	En proceso de documentación	0%
		Apropiación por parte de empleados, contratista y/o usuarios, de bienes muebles e inmuebles, los use indebidamente, les de un uso diferente al que están destinados o los deje extraviar o perder.		Elaboración e implementación del procedimiento para la elaboración de la nómina y Actualización del procedimiento de trámite de Cuentas	En proceso de documentación	0%



**Promotora
Energética
del Centro**

MACROPROCESO: ADMINISTRATIVO - PROCESO: SERVICIOS
FINANCIEROS

F-023

Versión: 02

MATRIZ DE RIESGO DE PROCESO

Fecha de aprobación: Noviembre 10 de 2021

Anexo 2. Evaluación y seguimiento al mapa de riesgos de corrupción Tercer cuatrimestre 2023

PROCESO / MACROPROCESO	Anticorrupción y fraude	Fecha de Seguimiento Control Interno:	21 de Marzo de 2024
-------------------------------	--------------------------------	--	----------------------------

COD	RIESGO	CAUSAS	CONSECUENCIAS	DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	SEGUIMIENTO CI	63%
		Realizar pagos de nómina y/o percibir remuneración por servicios no prestados, o por cuantía superior a la legal obteniendo un beneficio particular o favorecer a terceros		Elaboración e implementación del procedimiento para la elaboración de la nómina y Actualización del procedimiento de tramite de Cuentas	En proceso de documentación	0%
2	Uso indebido de posiciones de poder para el manejo irregular de contratación o gestión institucional	Solicitud por parte de un funcionario o contratista de beneficio económicos o de cualquier tipo por la realización acercamientos con potenciales clientes	1. Posibles demandas 2. Posibles sanciones tanto administrativas como legales 3. Afectación a la reputación 4. Reprocesos 5. Sobrecostos operativos 6. Pérdidas económicas	Capacitación del personal sobre las implicaciones legales de la alteración de documentos y/o registros y de la solicitud de dádivas para intentar obtener beneficios personales al alterar información sensible al interior de la organización	Socialización a todo el personal en el mes de diciembre de 2023, sobre el procedimiento de canal ético de la Entidad.	100%
		Contratación de personas sin los soportes necesarios de acuerdo con la normatividad vigente.		Actualización del procedimiento de selección y evaluación de contratistas	Actualmente se cuenta con Manual de contratación así como el Manual de procesos y procedimientos en aspectos contractuales, al cual se da aplicabilidad para cada una de las modalidades de contratación de la entidad. Verificable en los expedientes contractuales.	100%
		Apropiación por parte de empleados, contratista y/o usuarios, de bienes muebles e inmuebles, los use indebidamente, les de un uso diferente al que están destinados o los deje extravíar o perder.		Implementación de política de control de inventarios	Se cuenta con política de control de activos fijos e inventarios de la entidad, la cual está vigente e implementada. Inventario que se consolida y se puede evidenciar en el registro F.025 DE CONTROL DE BIENES E INVENTARIOS. Y el cual se concilia de manera mensual con el área de contabilidad,	100%
3	Pérdida de información prioritaria, de archivos o de información importante para los	Ingreso no autorizado al sistema de información financiera	1. Posibles demandas 2. Posibles sanciones tanto administrativas como legales 3. Afectación a la reputación 4. Reprocesos	Realizar asignación de usuario únicos para cada colaborador que requiera acceso	Control parcialmente implementado, en vista de que se cuenta con selección exclusiva de personal con autorización y roles para el ingreso, registro y consulta de la información financiera, pero se evidencia que aun falta estructurar y/o limitar el control de accesos dentro de los mismos usuarios autorizados	75%
		incumplimiento de las políticas empresariales de confidencialidad y seguridad de la información		Capacitación al personal sobre las políticas, normas y leyes de confidencialidad y seguridad de la información	Control parcialmente implementado, se cuenta con proyecto políticas de seguridad de la información, pendientes de aprobación por la gerencia	50%



**Promotora
Energética
del Centro**

MACROPROCESO: ADMINISTRATIVO - PROCESO: SERVICIOS
FINANCIEROS

F-023

Versión: 02

MATRIZ DE RIESGO DE PROCESO

Fecha de aprobación: Noviembre 10 de 2021

Anexo 2. Evaluación y seguimiento al mapa de riesgos de corrupción Tercer cuatrimestre 2023

PROCESO / MACROPROCESO	Anticorrupción y fraude	Fecha de Seguimiento Control Interno:	21 de Marzo de 2024
-------------------------------	--------------------------------	--	----------------------------

COD	RIESGO	CAUSAS	CONSECUENCIAS	DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	SEGUIMIENTO CI	63%
3	importante para los procesos asistenciales, administrativos y de los negocios o proyectos	Ingreso no autorizado al sistema de información para alterar y/o borrar datos allí registrados.	4. Reprocesos 5. Sobrecostos operativos 6. Pérdidas económicas 7. incumplimientos contractuales	Implementar el procedimiento de la ruta de copias de seguridad de la base de datos, respaldo de copia de seguridad y seguridad por procesos.	En proceso de documentación	0%
		Extraer información de la empresa para beneficio propio y su divulgación		Capacitación del personal sobre las implicaciones legales de extraer información confidencial de la empresa	Control parcialmente implementado, se cuenta con proyecto políticas de seguridad de la información, pendientes de aprobación por la gerencia	50%


RICARDO F. STOLTZE CARMONA

Asesor delegado Control Interno

En representación de Auditores y Consultores - Audicons S.A.S.