



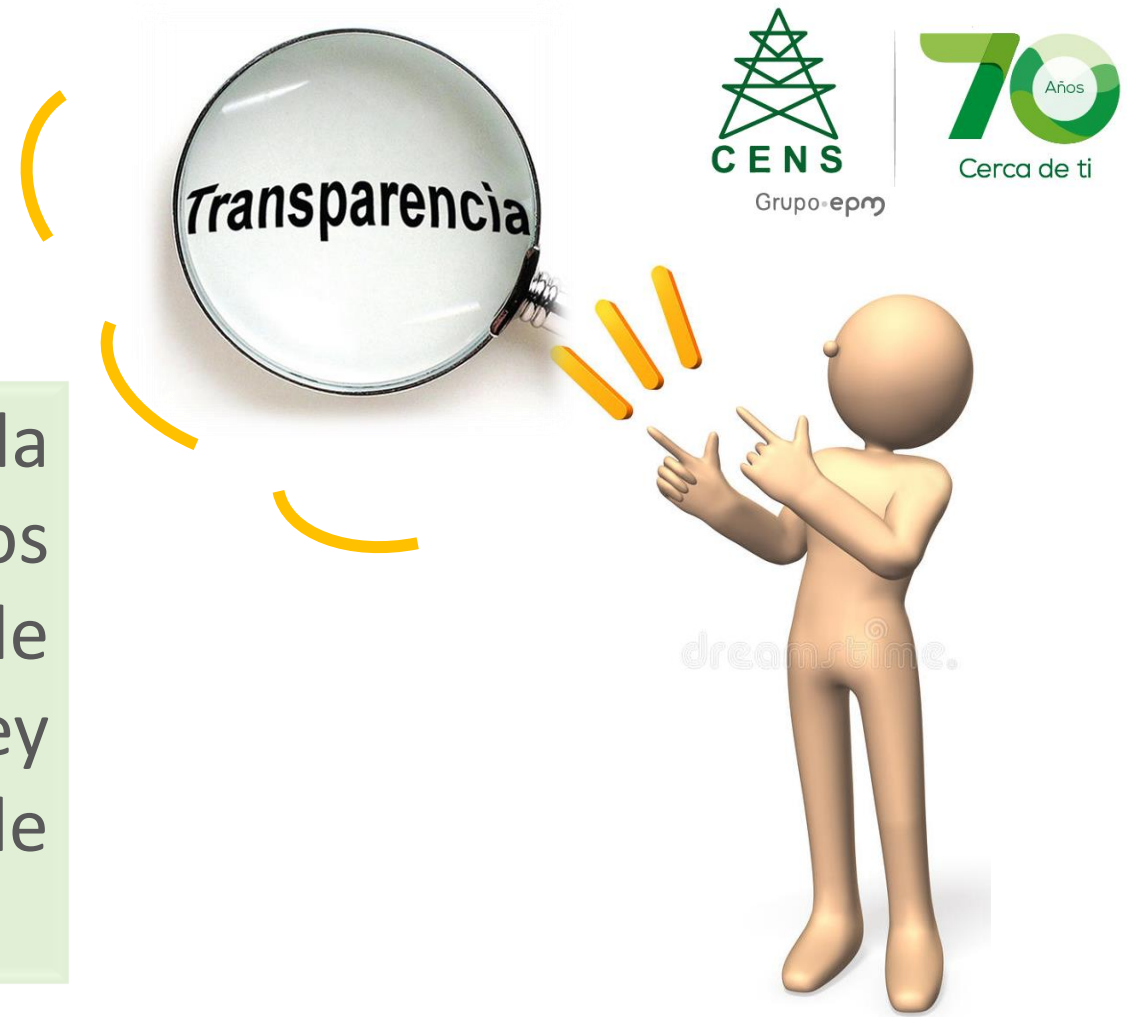
# Mapa de Riesgos de Fraude y Corrupción CENS

## Actualización

31 de agosto de 2023

# Objetivo

Presentar los resultados de la identificación y valoración de riesgos de fraude y corrupción de CENS, de acuerdo con lo establecido en la Ley 1474 del 2011 y el Decreto 124 de 2016.



# Política Cero Tolerancia frente al Fraude, la Corrupción y el Soborno



CENS comprometida con el desarrollo de sus negocios a través de un modelo de gestión basado en principios, lineamientos y objetivos socialmente responsables y en cumplimiento de sus valores y principios éticos hace manifiesta su posición de **“cero tolerancia frente al fraude, la corrupción y el soborno”** como una política inquebrantable del quehacer organizacional.

Por lo tanto, adopta la política de **“Cero Tolerancia frente al Fraude, la Corrupción y el Soborno”** y para ello, toma las medidas necesarias con el fin de combatir estos flagelos, buscando permanentemente implementar mecanismos, sistemas y controles adecuados que permitan su prevención, detección y tratamiento.

**Aprobada: Sesión Junta Directiva 778  
del 11 de febrero de 2016**

# Controles transversales implementados que contribuyen a prevenir el fraude y la corrupción



## Generales

- Política y lineamientos de cero tolerancia frente al fraude, la corrupción y soborno.
- Línea Ética: “Contacto Transparente”.
- Decisiones empresariales de Delegaciones.
- Investigación y procesos disciplinarios.
- Código de Ética (principios y valores).
- Código de Buen Gobierno.
- Código de Conducta para Proveedores y Contratistas.
- Manual de Conducta Empresarial.
- Reglamento Interno de Trabajo.
- Comité de Ética.
- Pliegos modelo de solicitud de ofertas.
- Gestoría de contratos.
- Declaración de transparencia.
- Declaración de conflicto de intereses.
- Sensibilización y medición de temas éticos.
- Sensibilización en seguridad digital y física.
- Índice de información clasificada y reservada.



## Procesos

- Documentación y caracterización de los procesos.
- Segregación de funciones.
- Estructura formal de roles y responsabilidades.
- Auditorías propias de los procesos y sistemas de gestión de calidad.

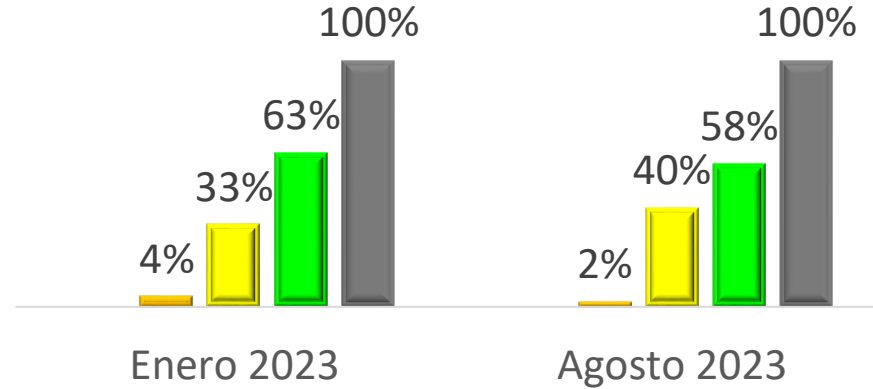


## Sistemas y Tecnología

- Trazabilidad de la información.
- Perfiles y claves de acceso a los sistemas de información.
- Parametrización de sistemas de información.

# Variación de riesgos Enero-Agosto 2023

CANTIDAD		
NIVEL DE RIESGO	Enero 2023	Agosto 2023
Extremo		
Alto	2	1
Tolerable	16	19
Aceptable	30	28
<b>Total</b>	<b>48</b>	<b>48</b>



























En la actualización realizada durante el segundo cuatrimestre se mantienen 48 escenarios de riesgos en 37 procesos organizacionales. Sin embargo, hay algunas variaciones en los niveles de riesgo como se aprecia en la tabla de cantidades y la gráfica de porcentajes.













# Matriz de riesgos Agosto 2023

PROBABILIDAD	Muy alta	Alta				Media	Baja	Muy baja	CONSECUENCIA				
		Mínima	Menor		Moderada	Mayor	Máxima						
Muy alta													
Alta		ACL_072	GID-239										
Media	ACN-022	GEP_574	GID-241	RCP-421	VIC-451	GSD-282	SDC_565						
Baja	PST-401	ABS_055	AIR-592	AUI-456	DPI-125	GCA-165	GPA-179	ABI-008	ECA-333				
		GPA-180	MPS-366	PML-512	REC-411	SCL-090	FET_604	GDI_626					
		SFE-426	SOL_106	SVT-431	VPS-451	MST-360							
Muy baja	AGI_057							CEN_558	ECA-499	ECA-536			
	AUI-460	APD-026	FAC_573	GIR-307	PIN-380	RDL-097	GEP_575	GFC-296	ECA-538	ECA-544	ECA-546		
	GPR-314							ECA-547	ECA-548				
	Mínima	Menor		Moderada		Mayor		Máxima					


# Riesgos de fraude y corrupción Agosto 2023

Código	Proceso	Riesgo	Nivel de Riesgo
ABI-008	Administración de Bienes de Inventario	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (Concusión, soborno/ cohecho, uso indebido de la información y/o de inventarios o activos)	 Tolerable 
AIR_592	Administración de Instalaciones y Recursos Físicos	Actos indebidos en el desarrollo de las actividades del proceso	 Aceptable 
ACN-022	Administración de la Compensación, Nómina y Prestaciones Sociales	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (Concusión, soborno/cohecho, conflicto de intereses, uso indebido de la información, falsedad en documentos, fraude)	 Aceptable 
APD-026	Administración de Procesos Disciplinarios de Personal	Falta de transparencia en las actividades del proceso para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS.	 Aceptable 
ABS_055	Adquisición de Bienes y Servicios	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (Soborno/cohecho, concusión, tráfico de influencias, abuso de poder, conflicto de intereses, uso indebido de información reservada o confidencial, direccionamiento de la contratación)	 Aceptable 
AGI_057	Adquisición y Gestión Inmobiliaria	Fraude en la negociación	 Aceptable 
ACL_072	Atención Clientes	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (Concusión, soborno/ cohecho, tráfico de influencias, uso indebido de la información reservada y no reservada)	 Tolerable 
SCL-090	Atención de Consejería Legal	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (Concusión, soborno/ cohecho, conflicto de intereses, Uso indebido de la información)	 Aceptable 
RDL-097	Atención de Procesos y Acciones Legales	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (Concusión, soborno/ cohecho, conflicto de intereses, uso indebido de la información)	 Aceptable 
SOL_106	Atención de Solicitudes de Usuario	Uso indebido de la información	 Aceptable 
CEN_558	Compra de Energía	Uso indebido de información reservada y/o confidencial	 Tolerable 
DPI-125	Desarrollo de Proyectos de Infraestructura de Transmisión y Distribución	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (Concusión, soborno/ cohecho, Uso indebido de la información, uso inadecuado de los activos, tráfico de influencias, extorsión)	 Aceptable 

# Riesgos de fraude y corrupción Agosto 2023











	Proceso	Riesgo	Nivel de Riesgo
FAC_573	Facturación	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (Concusión, soborno/cohecho, uso indebido de la información e información reservada, tráfico de influencias)	 Aceptable
FET_604	Formulación Estratégica	Uso indebido de información reservada y/o confidencial	 Tolerable
GCA-165	Gestión Cartera	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (Concusión, soborno/ cohecho, tráfico de influencias, conflicto de intereses)	 Aceptable
GPA-179	Gestión Cuentas por Pagar	Fraude	 Aceptable
GPA-180	Gestión Cuentas por Pagar	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (Concusión, soborno/ cohecho, Uso indebido de la información, malversación de fondos)	 Aceptable
ECA-333	Gestión de Ensayo, Calibración y Asistencia Técnica	Abuso de posiciones de poder o de confianza, para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS.	 Tolerable
ECA-499-536-538-544-546-547	Gestión de Ensayo, Calibración y Asistencia Técnica	Afectación de la imparcialidad del laboratorio por la relación de gestión organizacional, por presión ejercida por la propiedad o relación financiera, por la relación contractual del laboratorio, por presión ejercida por gobernanza, por las relaciones de personal, por la relación de recursos compartidos	 Tolerable
ECA-548	Gestión de Ensayo, Calibración y Asistencia Técnica	Uso indebido de información reservada o confidencial	 Tolerable
GID-239	Gestión de Identidad	Actuaciones indebidas de trabajadores y contratistas	 Tolerable
GID-241	Gestión de Identidad	Actuaciones indebidas de terceros	 Tolerable
GDI-626	Gestión de la Información	Uso indebido de información reservada y no reservada	 Tolerable 

# Riesgos de fraude y corrupción Agosto 2023

	Proceso	Riesgo	Nivel de Riesgo
GEP_574	Gestión de Proyectos de Infraestructura	Extorsión	● Tolerable 
GEP_575	Gestión de Proyectos de Infraestructura	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (Concusión, soborno/ cohecho, Uso indebido de la información e información reservada, uso inadecuado de los activos)	● Aceptable
GSD-282	Gestión de Servicios Documentales	Uso indebido de información confidencial o reservada	● Tolerable
GFC-296	Gestión Flujo de Caja	Uso indebido de información reservada o confidencial para beneficio particular	● Aceptable
GIR-307	Gestión Integral de Riesgos	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS en las asesorías de riesgos y reclamaciones de siniestros (Concusión, Soborno/Cohecho, Tráfico de influencias, Conflicto de Intereses, uso indebido de información).	● Aceptable
GPR-314	Gestión Presupuestal	Utilización de recursos para destinación diferente a lo aprobado por la Junta Directiva de CENS o los competentes	● Aceptable
MST-360	Mantenimiento del Sistema de Transmisión y Distribución	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (Concusión, soborno/ cohecho, conflicto de intereses, tráfico de influencias, uso inadecuado de activos, falsedad en documentos, actos fraudulentos)	● Aceptable
MPS-366	Mercadeo	Abuso de posiciones de poder o de confianza, para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS.	● Aceptable
PIN-380	Planeación de la Infraestructura	Uso indebido de información reservada o confidencial	● Aceptable
PML-512	Planeación Financiera a Mediano y Largo Plazo	Uso indebido de información reservada o confidencial	● Aceptable
PST-401	Prestación de Servicios de Transporte	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (Uso Indebido del poder, soborno/cohecho, uso inadecuado de los activos.	● Aceptable
REC-411	Recaudo	Actos Fraudulentos	● Aceptable



# Riesgos de fraude y corrupción Agosto 2023

	Proceso	Riesgo	Nivel de Riesgo
RCP-421	Reducción y Control de Pérdidas de Energía	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (Concusión, soborno/ cohecho, conflicto de intereses, uso indebido de la información, tráfico de influencias)	 Tolerable
SFE-426	Seguimiento a la Formulación Estratégica	Uso indebido de información reservada y/o confidencial	 Aceptable
SDC_565	Seguridad Digital y Continuidad Servicios TI	Uso indebido de información reservada y/o confidencial	 Alto
SVT-431	Selección y Vinculación del Talento Humano	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (Soborno/cohecho, concusión, abuso de poder, nepotismo, tráfico de influencias, conflicto de intereses, uso indebido de información reservada y no reservada, falsedad en documentos)	 Aceptable
VPS-451	Venta de Productos o Servicios	Abuso de posiciones de poder o de confianza, para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS.	 Aceptable
AUI-456	Verificación Independiente	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (Concusión, soborno/ cohecho, conflicto de intereses, uso indebido de la información)	 Aceptable 
AUI-460	Verificación Independiente	Pérdida de independencia u objetividad	 Aceptable
VIC-451	Vinculación de clientes	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (Concusión, Soborno / Cohecho, Tráfico de influencias, Uso inadecuado de los activos, Uso indebido de información, Falsedad en documentos).	 Tolerable 



***¡Gracias!***

