



# Mapa de riesgo de fraude y corrupción CENS 2020



## Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano

20 de enero de 2020



# Objetivo

Presentar los resultados del proceso de actualización del mapa de riesgos de fraude y corrupción de CENS 2020, 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

# Riesgos de fraude y corrupción valorados

Código del riesgo	Nombre del riesgo	Escenario de riesgo	Probabilidad	Consecuencia	Nivel de Riesgo
R1	Abuso del poder/ autoridad	Uso indebido de las atribuciones de un trabajador frente a alguien que está en una situación de dependencia o subordinación.	Baja	Mínima	Acceptable
R2	Concusión	Solicitud de cobros injustificados y arbitrarios que exige o hace pagar un trabajador o contratista en provecho propio para omitir o realizar actividades inherentes a su cargo.	Baja	Menor	Acceptable
R3	Conflicto de intereses	Situación que pueda restar independencia, equidad, u objetividad en las actuaciones o que puedan llevar a adoptar decisiones o a ejecutar actos que vayan en beneficio propio o de terceros.	Baja	Menor	Acceptable
R4	Malversación de fondos	Empleo de recursos financieros para destinación diferente al establecido en las normas o a lo aprobado por los competentes.	Baja	Mínima	Acceptable

# Riesgos de fraude y corrupción valorados

Código del riesgo	Nombre del riesgo	Escenario de riesgo	Probabilidad	Consecuencia	Nivel de Riesgo
R5	Nepotismo	Uso inadecuado del poder con el fin de dar preferencia a familiares o amigos sin importar el mérito para ocupar el cargo, dentro de la organización o a través de servicios contratados.	Media	Menor	Tolerable
R6	Soborno/ Cohecho	Ofrecer, prometer, dar o aceptar regalos, invitaciones o favores (hospitalidades) a cambio de realizar u omitir un acto inherente a su cargo.	Baja	Menor	Aceptable
R7	Tráfico de influencias	Utilizar influencia personal a través de conexiones, con el fin de obtener favores o tratamiento preferencial para beneficio propio o de terceros.	Baja	Menor	Aceptable
R8	Uso inadecuado de los activos	Uso inadecuado de las herramientas, equipos, materiales, insumos, vehículos, entre otros activos propiedad de CENS para destinarlo a actividades personales o en beneficio de terceros.	Alta	Mínima	Aceptable
R9	Uso indebido de la información	Uso, omisión o divulgación de información obtenida en razón del cargo o función para obtener beneficio propio o de terceros.	Baja	Menor	Aceptable

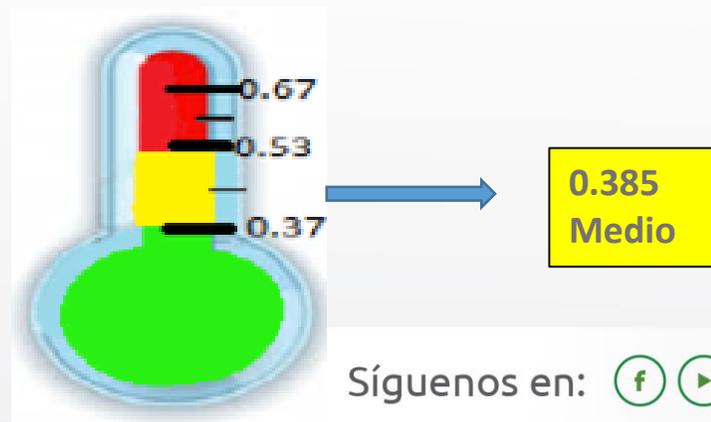
# Riesgos de fraude y corrupción valorados

Código del riesgo	Nombre del riesgo	Escenario de riesgo	Probabilidad	Consecuencia	Nivel de Riesgo
R10	Uso indebido de información Reservada y/o confidencial	Uso indebido de información confidencial o reservada por parte de un miembro de Junta Directiva, trabajador de CENS o contratista, con el fin de obtener provecho para sí o para un tercero.	Baja	Moderada	Tolerable
R11	Extorsión	Obligar a una(s) persona(s) a través de violencia o intimidación a realizar u omitir una acción con ánimo de lucro y con la intención de producir un perjuicio.	Media	Mínima	Aceptable
R12	Direccionamiento en la contratación	Adecuación de los procesos contractuales manipulando la información de tal forma que se orienten hacia una persona (natural o jurídica) en particular, con el fin de obtener beneficio personal.	Baja	Menor	Aceptable
R13	Falsedad en documentos	Falsificación, sustitución o adulteración de información y/o documentos para perjudicar u obtener beneficio personal o de terceros.	Alta	Menor	Tolerable
R14	Actos fraudulentos	Acciones deshonestas y de falta de legalidad o veracidad en las actividades relacionadas con las prácticas o asuntos de CENS.	Alta	Menor	Tolerable

# Matriz de riesgos de fraude y corrupción

PROBABILIDAD		CONSECUENCIA				
		Mínima 1	Menor 2	Moderada 4	Mayor 8	Máxima 16
Muy alta	5					
Alta	4	R8	R13 - R14			
Media	3	R11	R5			
Baja	2	R1 - R4	R2 - R3 - R6 R7 - R9 - R12	R10		
Muy baja	1					

Cantidad de riesgos	
Extremo	0
Alto	0
Tolerable	4
Aceptable	10
Total riesgos	14



# Controles transversales implementados para prevenir el fraude y la corrupción



## 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.



## Generales

- Línea Ética: “Contacto Transparente”.
- Política de cero tolerancia frente al fraude, la corrupción y soborno.
- Auditoría Interna.
- Auditoría Externa.
- Decisión empresarial Delegaciones: Parámetros para la contratación y estructura formal para limitación de niveles de aprobación de montos de acuerdo al cargo.
- Investigación y procesos disciplinarios.
- Código de ética de Grupo
- Código de buen gobierno.
- Código de conducta para proveedores y contratistas.
- Pliegos modelo de solicitud de ofertas.
- Reglamento Interno de Trabajo
- Comité de Ética
- Interventoría de los contratos
- Declaración de transparencia
- Declaración de conflicto de intereses
- Sensibilización en temas éticos
- Manual de conducta empresarial



# Gracias



[www.cens.com.co](http://www.cens.com.co)

Síguenos en:

