

# Mapa de riesgos de fraude y corrupción CENS 2021

## Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano

25 de enero de 2021



# Objetivo

Presentar los resultados del proceso de actualización del mapa de riesgos de fraude y corrupción de CENS 2021, 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	Proceso	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.	Selección y Vinculación del Talento Humano, Gestión de la Medición de Energía, Laboratorio de Ensayos, Metrología y Asistencia Técnica, Adquisición de Bienes y Servicios, Prestación de Servicios de Transporte.	Baja	Mínima	Aceptable
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.	Atención de Consejería Legal, Atención de Procesos y Acciones Legales, Verificación Independiente, Reducción y Control de Pérdidas de Energía, Desarrollo de Proyectos de Infraestructura de Transmisión y Distribución, Gestión Integral de Riesgos, Atención Clientes, Gestión Cartera, Venta de Productos o Servicios y Vinculación de Clientes, Administración de Procesos Disciplinarios de Personal, Selección y Vinculación del Talento Humano, Administración de Bienes de Inventario, Adquisición de Bienes y Servicios.	Baja	Menor	Aceptable
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.	Atención de Consejería Legal, Atención de Procesos y Acciones Legales, Verificación Independiente, Reducción y Control de Pérdidas de Energía, Gestión Integral de Riesgos, Gestión Cartera, Administración de la Compensación, Nómina y Prestaciones Sociales, Administración de Procesos Disciplinarios de Personal, Selección y Vinculación del Talento Humano, Laboratorio de Ensayos, Metrología y Asistencia Técnica, Administración de Bienes de Inventario, Adquisición de Bienes y Servicios.	Baja	Menor	Aceptable
R4	Malversación de fondos	Empleo de recursos financieros para destinación diferente al establecido en las normas o a lo aprobado por los competentes.	Gestión Presupuestal, Gestión Cuentas por Pagar.	Baja	Mínima	Aceptable

# Riesgos de fraude y corrupción valorados

Código del riesgo	Nombre del riesgo	Escenario de riesgo	Proceso	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.	Selección y Vinculación del Talento Humano.	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.	Atención de Consejería Legal, Atención de Procesos y Acciones Legales, Verificación Independiente, Reducción y Control de Pérdidas de Energía, Desarrollo de Proyectos de Infraestructura de Transmisión y Distribución, Gestión Integral de Riesgos, Atención Clientes, Gestión Cartera, Mercadeo, Venta de Productos o Servicios y Vinculación de Clientes, Administración de Procesos Disciplinarios de Personal, Selección y Vinculación del Talento Humano, Gestión de la Medición de Energía, Laboratorio de Ensayos, Metrología y Asistencia Técnica, Administración de Bienes de Inventario, Adquisición de Bienes y Servicios, Prestación de Servicios de Transporte.	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.	Gestión Integral de Riesgos, Atención Clientes, Gestión Cartera, Venta de Productos o Servicios y Vinculación de Clientes, Administración de Procesos Disciplinarios de Personal, Selección y Vinculación del Talento Humano, Laboratorio de Ensayos, Metrología y Asistencia Técnica, Adquisición de Bienes y Servicios, Mantenimiento del Sistema de Transmisión y Distribución.	Media	Menor	Tolerable
R8	Uso inadecuado de los activos	Uso inadecuado de las herramientas, equipos, materiales, insumos, vehículos, entre otros activos propiedad de CENS para destinarlos a actividades personales o en beneficio de terceros.	Venta de Productos o Servicios y Vinculación de Clientes, Laboratorio de Ensayos, Metrología y Asistencia Técnica, Prestación de Servicios de Transporte.	Baja	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.	Atención de Consejería Legal, Atención de Procesos y Acciones Legales, Verificación Independiente, Reducción y Control de Pérdidas de Energía, Desarrollo de Proyectos de Infraestructura de Transmisión y Distribución, Gestión Integral de Riesgos, Venta de Productos o Servicios y Vinculación de Clientes, Administración de la Compensación, Nómina y Prestaciones Sociales, Atención de Solicitudes de Usuario, Laboratorio de Ensayos, Metrología y Asistencia Técnica, Administración de Bienes de Inventario.	Baja	Menor	Aceptable

# Riesgos de fraude y corrupción valorados

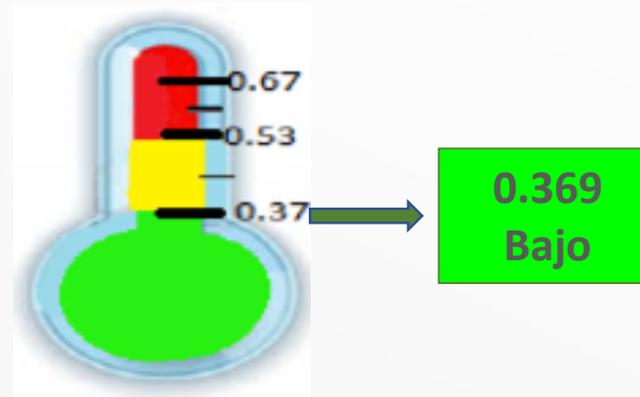
Código del riesgo	Nombre del riesgo	Escenario de riesgo	Proceso	Probabilidad	Consecuencia	Nivel de Riesgo
R10	Uso indebido de información reservada y/o confidencial	Uso indebido de información confidencial o reservada por parte de un miembro de Junta Directiva, trabajador de CENS o contratista, con el fin de obtener provecho para sí o para un tercero.	Gestión Flujo de Caja, Atención Clientes, Selección y Vinculación del Talento Humano, Gestión de la Medición de Energía, Laboratorio de Ensayos, Metrología y Asistencia Técnica, Operación del Sistema de Transmisión y Distribución, Planeación de la Infraestructura, Seguimiento a la Formulación Estratégica, Adquisición de Bienes y Servicios, Gestión de Servicios Documentales.	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.	Desarrollo de Proyectos de Infraestructura de Transmisión y Distribución	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.	Adquisición de Bienes y Servicios.	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.	Administración de la Compensación, Nómina y Prestaciones Sociales, Selección y Vinculación del Talento Humano, Mantenimiento del Sistema de Transmisión y Distribución.	Baja	Menor	Aceptable
R14	Actos fraudulentos	Acciones deshonestas y de falta de legalidad o veracidad en las actividades relacionadas con las prácticas o asuntos de CENS.	Gestión Cuentas por Pagar, Recaudo, Administración de la Compensación, Nómina y Prestaciones Sociales, Adquisición y Gestión Inmobiliaria, Mantenimiento del Sistema de Transmisión y Distribución.	Baja	Menor	Aceptable

# Matriz de riesgos de fraude y corrupción

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

Código del riesgo	Nombre del riesgo	Nivel de Riesgo
R1	Abuso del poder/autoridad	Aceptable
R2	Concusión	Aceptable
R3	Conflicto de intereses	Aceptable
R4	Malversación de fondos	Aceptable
R5	Nepotismo	Tolerable
R6	Soborno/Cohecho	Aceptable
R7	Tráfico de influencias	Tolerable
R8	Uso inadecuado de los activos	Aceptable
R9	Uso indebido de la información	Aceptable
R10	Uso indebido de información Reservada y/o confidencial	Tolerable
R11	Extorsión	Aceptable
R12	Direccionamiento en la contratación	Aceptable
R13	Falsedad en documentos	Aceptable
R14	Actos fraudulentos	Aceptable

Cantidad de riesgos	
Extremo	0
Alto	0
Tolerable	3
Aceptable	11
<b>Total riesgos</b>	<b>14</b>



# Controles transversales implementados que ayudan a 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.
- 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.
- Manual de Conducta Empresarial
- Reglamento Interno de Trabajo
- Comité de Ética
- Pliegos modelo de solicitud de ofertas.
- Interventoría de los contratos
- Control dual (generación – aprobación)
- Declaración de transparencia
- Declaración de conflicto de intereses
- Sensibilización en temas éticos



**Gracias**