

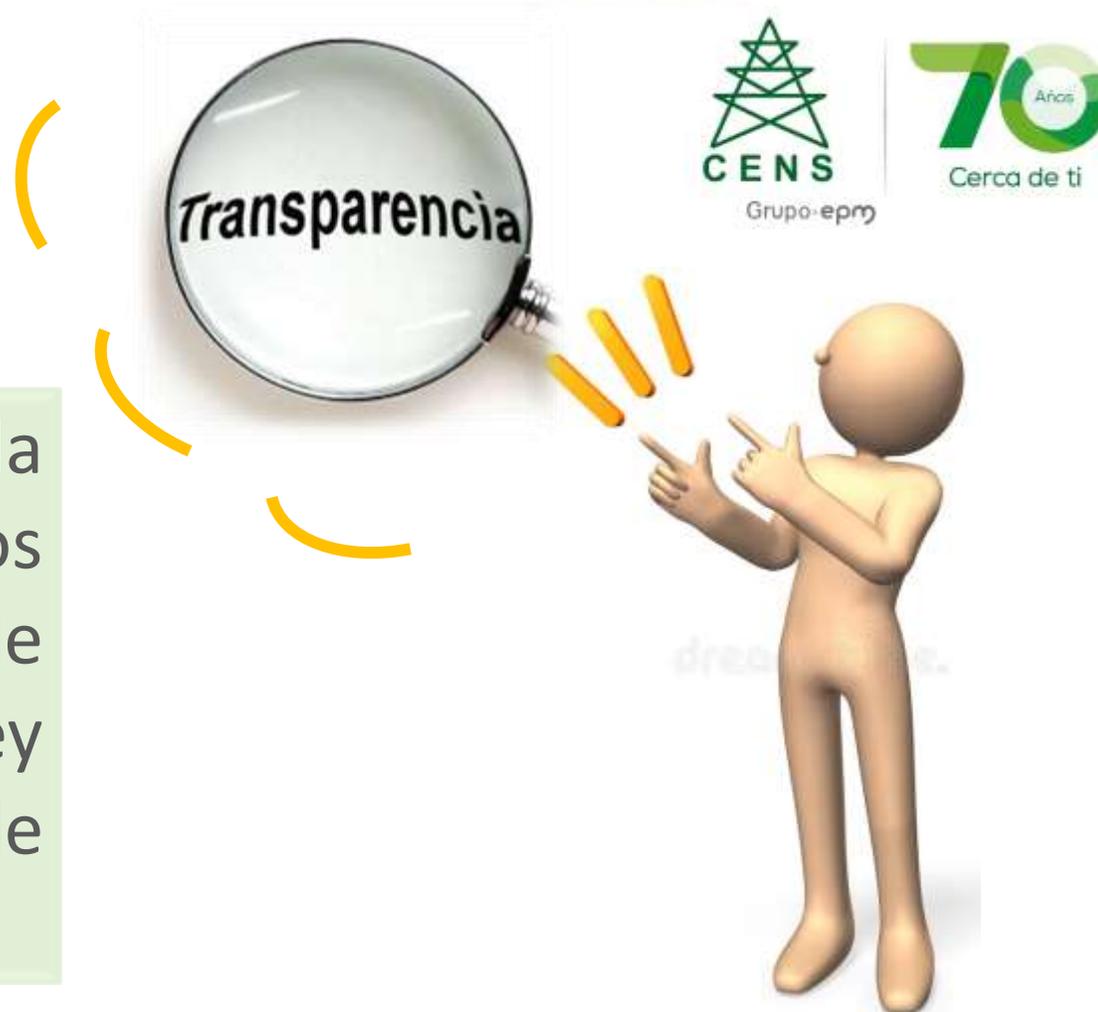


# Mapa de Riesgos de Fraude y Corrupción CENS

30 de enero 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.

# ➤ Riesgos de fraude y corrupción 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)	Alto
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 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	● Aceptable

# ➤ Riesgos de fraude y corrupción 2023



	Proceso	Riesgo	Nivel de Riesgo
GEP_574	Gestión de Proyectos de Infraestructura	Extorsión	● Aceptable
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	Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (soborno/cohecho, conflicto de intereses)	● 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 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, trafico 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)	Tolerable
AUI-460	Verificación Independiente	Pérdida de independencia u objetividad	Aceptable
VIC-451	Vinculación de clientes	Abuso de posiciones de poder o de confianza, para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS.	Aceptable



***¡Gracias!***

