



## Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción CENS SA ESP

Tercer Cuatrimestre 2024 - Corte a 31/12/2024

Mapa de Riesgos de Corrupción		Acciones	
Causas	Riesgo	¿Riesgo materializó?	Observaciones de Seguimiento
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Uso inadecuado de la información de eventos que llegan al centro de control a través de los canales de atención al usuario</li> <li>. Falta de ética por parte de los trabajadores que intervienen en el proceso</li> <li>. Favorecimiento a terceros</li> <li>. Abuso de confianza (hacer caer en error al compañero)</li> <li>. Inoportuna actualización de la información en los sistemas que soportan la gestión de materiales y servicios.</li> </ul>	Abuso de posiciones de poder o de confianza para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS.	NO	Se revisaron los riesgos identificados, validando posibles cambios en las causas, efectos, observaciones o si algún riesgo se ha materializado, asimismo, los controles y a cuáles causas apuntan los mismos, para este seguimiento concluimos que se mantienen vigentes las definiciones actuales en Sinergia. El proceso operación del sistema transmisión y distribución, actualizó su riesgo con un resultado de nivel Tolerable, en razón 2 trabajadores se encuentran en gestión de descargos previos.
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Inadecuada segregación de funciones</li> <li>. Falta de automatización y seguridad de la información del proceso, por ejemplo, posibilidad de modificar un archivo de recaudo</li> <li>. Falta de interventoría de los contratos de recaudo</li> <li>. Actividades a cargo de personal contratista.</li> <li>. Falta de ética</li> <li>. Intereses personales</li> </ul>	Actos Fraudulentos	NO	Se analiza el riesgo en sus causas, efectos y controles, manteniéndose a la fecha la valoración del riesgo. Desde el proceso se continuarán ejecutando los controles existentes y no se implementan acciones adicionales.
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Falta de ética del personal del proceso</li> <li>. Debilidad en los controles del proceso</li> <li>. Búsqueda de beneficios personales</li> <li>. Ofrecimiento de dádivas en la adquisición de planes de celulares y en la generación de carnés.</li> </ul>	Actos indebidos en el desarrollo de las actividades del proceso	NO	Desde Administración de Instalaciones y Recursos Físicos se revisa el riesgo, concluyendo que no se han presentado cambios que generen actualización.
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Falta de mecanismos para que los grupos de interes verifiquen que un trabajador pertenece realmente a CENS.</li> <li>. Desconocimiento de los mecanismos para verificar si es o no funcionario de CENS.</li> <li>. Facilidad de utilizar el logo de CENS en cualquier prenda por personas ajenas a la empresa.</li> </ul>	Actuaciones indebidas de trabajadores y contratistas o Terceros	NO	Teniendo en cuenta el correo electrónico recibido por parte del Líder de Comunicaciones donde manifiesta que luego de realizar la revisión al interior del Equipo se considera que no se deben realizar modificaciones al mencionado riesgo.
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Iniciativas de gestión organizacional por cambios de estructura</li> <li>. Intereses particulares del personal de los Laboratorios</li> <li>. Toma de decisiones por parte de los directivos que afecten la Gestión de los Laboratorios.</li> </ul>	Afectación de la imparcialidad de los Laboratorios	NO	Se crea riesgo producto de la unificación de los riesgos; Afectación de la imparcialidad de los laboratorios por la relación de gestión organizacional, Afectación de la imparcialidad por la relación contractual de los laboratorios, Afectación de la imparcialidad de los laboratorios por presión ejercida por gobernanza, Afectación de la imparcialidad de los laboratorios por las relaciones de personal, Afectación de la imparcialidad del laboratorio por la relación de recursos compartidos y Afectación de la imparcialidad de los laboratorios por presión ejercida por la propiedad o relación financiera. Se le define un nivel de riesgo Tolerable.
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Intereses económicos o filosóficos de terceros.</li> <li>. Presencia de grupos al margen de la ley en la zona de influencia de CENS.</li> <li>. Incumplimiento de los protocolos de seguridad por parte de los funcionarios CENS (planta y contratista)</li> <li>. Desconocimiento del nivel de riesgo y contexto del lugar donde se están ejerciendo las funciones.</li> </ul>	Extorsión	NO	Gestión de Proyectos de Infraestructura, confirma la vigencia de las causas y efectos previamente identificados, así como la pertinencia y efectividad de los controles preventivos y correctivos implementados hasta la fecha.

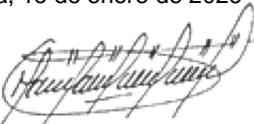
**Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción CENS S.A. E.S.P.  
Tercer Cuatrimestre 2024 - Corte a 31/12/2024**

Mapa de Riesgos de Corrupción		Acciones	
Causas	Riesgo	¿Riesgo materializó?	Observaciones de Seguimiento
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Falta de ética del trabajador que participa en el proceso.</li> <li>. Falta de ética del trabajador indagado en Comité de Reclamos</li> <li>. Conflicto de intereses no declarados</li> <li>. Dilaciones intencionadas del proceso disciplinario</li> <li>. Falta de ética y honestidad en los trabajadores que deban remitir la información pertinente para analizar lo hechos o conductas.</li> </ul>	Falta de transparencia en las actividades del proceso para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS.	NO	Administración de Procesos Disciplinarios de Personal, analizó el riesgo indicando que se mantiene su valoración teniendo en cuenta que no se tiene conocimiento de su materialización.
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Fallas de seguridad en equipos informáticos (Fireware, switches, servidores)</li> <li>. Falla en los protocolos de seguridad</li> </ul>	Fraude	NO	De acuerdo al contexto actual del proceso Adquisición y Gestión Inmobiliaria, se realiza análisis del riesgo, ajustando su nombre, se unificó el control de avalúo comercial, el cual incluye la revisión del informe de avalúo; Desde el proceso Gestión Cuentas por Pagar se analizó el riesgo de acuerdo al contexto, actualizando causas, efectos y controles.
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Aumentar el valor real del activo o de la afectación socioeconómica para beneficio de las partes que intervienen en el negocio.</li> <li>. Alteración en la documentación de la negociación o presentar documentos ficticios.</li> <li>. Falta de ética de los involucrados en la negociación</li> <li>. Suplantación de identidad.</li> <li>. Motivar al tercero a exigir una retribución económica por el predio ante la gestión predial</li> </ul>	Fraude en la negociación	NO	Proceso Adquisición y gestión inmobiliaria: De acuerdo al contexto actual del proceso, se realiza análisis del riesgo, ajustando su nombre por: "Fraude", se unificó el control de avalúo comercial, el cual incluye la revisión del informe de avalúo. Se consideró la probabilidad en "Muy Baja", a la fecha el proceso no tiene conocimiento de materialización de riesgo, y se valoró el riesgo frente al objeto de impacto relevante de Costo/ recursos financieros, donde de acuerdo a la tabla de valoración se mantiene consecuencia en "Mínima".
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Presiones o intereses de terceros</li> <li>. Conflictos de interés no declarados</li> <li>. Faltas a la ética</li> <li>. Restricciones al acceso de registros, bienes y recursos, entre otros.</li> </ul>	Pérdida de independencia u objetividad	NO	En reunión de grupo primario se procedió con la revisión de riesgos y controles del proceso Verificación Independiente, se realizó el análisis de los riesgos, sus causas, sus efectos, los controles existentes y su calificación. Se concluye que a la fecha no se han presentado situaciones que motiven la modificación.
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Falta de ética del personal directivo y personal del proceso</li> <li>. Debilidades en las medidas de seguridad de la información</li> <li>. Factores externos (amenazas, extorsiones, entre otros)</li> <li>. Personas externas a CENS accedan a información confidencial del proceso. (Ciberataques)</li> <li>. Pérdida del control de la información una vez se suministra a otras dependencias y terceros</li> <li>. Debilidades en los controles de conservación y preservación de la información</li> <li>. Incumplimiento de cláusulas de confidencialidad.</li> </ul>	Uso indebido de la información y Uso indebido de la información reservada o confidencial	NO	<p>Factuación: renovó el nombre del riesgo por "Alteración y/o manipulación indebida de los insumos y cargos correspondientes a la facturación".</p> <p>Formulación Estratégica: El riesgo ajustado se denomina "Uso indebido de información privilegiada".</p> <p>Gestión de Servicios Documentales. El riesgo ajustado se denomina "Uso indebido de la información clasificada o reservada".</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Falta de ética de trabajadores y contratistas del proceso.</li> <li>. Debilidades en los controles operativos y administrativos del proceso (Tiempos de ejecución de las órdenes de trabajo, control de materiales, entre otros)</li> <li>. Ineficiencias en la atención de trámites o solicitudes.</li> <li>. Exceso de requisitos para los trámites.</li> <li>Intereses personales o de terceros</li> <li>. Desconocimiento o falta de cumplimiento de normas o lineamientos referente a uso de activos.</li> <li>. Factores externos (amenazas, extorsiones, otros).</li> </ul>	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)	NO	<p>Gestión Contable: renovo el nombre del riesgo por "Alteración de la información de los estados financieros para la obtención de beneficios".</p> <p>Cuentas por Pagar. El escenario de riesgo ajustado se denomina "Fraude".</p> <p>Adquisición y Gestión Inmobiliaria. El riesgo ajustado se denomina "Fraude".</p> <p>Gestión Integral de Riesgos. El riesgo ajustado se denomina "Actos, comportamientos o prácticas indebidas en la GIR".</p>

**Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción CENS S.A. E.S.P.  
Tercer Cuatrimestre 2024 - Corte a 31/12/2024**

Mapa de Riesgos de Corrupción		Acciones	
Causas	Riesgo	¿Riesgo materializó?	Observaciones de Seguimiento
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Falta de ética del personal del proceso y de los trabajadores de CENS.</li> <li>. Intereses personales</li> </ul>	Utilización de recursos para destinación diferente a lo aprobado por la Junta Directiva de CENS o los competentes	NO	<p>Gestión presupuestal: Se observó cambio de nombre: "Utilización de recursos para destinación diferente a lo aprobado en el Certificado de Disponibilidad Presupuestal".</p> <p>Se realiza análisis del riesgo de acuerdo al contexto del proceso, y se mantiene la valoración de la probabilidad y la consecuencia.</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Ausencia de debida diligencia LA/FT</li> <li>. Análisis inadecuado de los resultados de la consulta LA/FT</li> <li>. Falta o debilidad de clausulados contractuales de LA/FT</li> <li>. Debilidades en el diligenciamiento de la plantilla de conocimiento por parte del tercero</li> <li>. Vinculación del tercero en listas LA/FT, durante la ejecución del contrato.</li> </ul>	Contratación con terceros relacionados con actividades de LAFT	NO	Adquisición de bienes y servicios. El riesgo ajustado se denomina "Favorecimiento indebido en la contratación".

Cúcuta, 15 de enero de 2025



**MARÍA ANTONIA CRISTANCHO MALDONADO**  
Auditora CENS (Encargada)