

BORRADOR

MATRIZ DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN DE FONADE

Corte: 27/Dic/2018. Total de Riesgos: 36

PROCESO	Tipo Proc	OBJETIVO	Cód. Riesgo	Descripción	Evento	Causa	Impacto	Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo de corrupción											
								Riesgo Inherente			CONTROLES		Riesgo Residual			Valoración del riesgo				ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL		
								Probabilidad	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO ABSOLUTA	CODIGO	Nombre	PROBABILIDAD Residual	IMPACTO Residual	ZONA DE RIESGO Residual					PERIODO DE EJECUCIÓN	ACCIONES	REGISTRO
Gestión de Comunicaciones	ESTRATEGICO	Diseñar e implementar estrategias de comunicaciones (interna y externa), encaminadas a posicionar a FONADE como una entidad técnica, transparente y eficiente.	RGCOM03	Deterioro de la imagen institucional por requerimientos de entes de vigilancia y control y/o clientes, debido a la divulgación de información no veraz sobre los productos y servicios, gestión o actividades de FONADE, por causa de la manipulación o tergiversación de la información pública de la Entidad para favorecer intereses particulares.	Divulgación de información no veraz sobre los productos y servicios, gestión o actividades de FONADE	Manipulación o tergiversación de la información pública de la Entidad para favorecer intereses particulares	Imagen / Reputacional	Posible	Mayor	Alta	CTRGCOM05	Seguimiento a la información publicada en los medios de comunicación	Rara vez	Moderado	Baja	30	5	No aplica	No aplica	No aplica		
											CTRGCOM22	Determinar estrategia de comunicación										
Estructuración de Proyectos	MISIONAL	Estructurar proyectos mediante la elaboración de estudios especializados con el propósito de dar cumplimiento a los compromisos y requerimientos establecidos con el cliente	RESPR10	Deterioro de la imagen de la Entidad por reclamación de clientes y/o requerimientos de entes de vigilancia y control, debido a deficiencias en la estructuración de proyectos, por causa de la aceptación, aprobación o manipulación del producto de estructuración en favoramiento de un tercero. 2) Exclusión entre el estructurador, cliente y/o la interventoría y/o colaborador del Grupo de Evaluación y Estructuración de Proyectos para el favorecimiento propio o de un tercero 3) manipulación de los requisitos para direccionar el proceso de selección de un estructurador o interventor	Deficiencias en la estructuración de proyectos	1) Aceptación, aprobación o manipulación del producto de estructuración en favoramiento de un tercero. 2) Exclusión entre el estructurador, cliente y/o la interventoría y/o colaborador del Grupo de Evaluación y Estructuración de Proyectos para el favorecimiento propio o de un tercero 3) manipulación de los requisitos para direccionar el proceso de selección de un estructurador o interventor	Imagen / Reputacional	Improbable	Catstrofico	Alta	CTRESPR01	Revisión y verificación de los informes para el cliente	Rara vez	Catstrofico	Moderada	40	20	dic-19	Revisar pertinencia controles actuales y/o adicionales	Lista de asistencia		
											CTRESPR02	Realización de inventoria	Rara vez	Catstrofico	Moderada	40	20	dic-19	Revisar pertinencia controles actuales y/o adicionales	Lista de asistencia		
											CTRESPR03	Seguimiento del proceso contractual										
Evaluación de Proyectos	MISIONAL	Realizar la evaluación de proyectos y/o planes de negocio de acuerdo a los parámetros establecidos con el cliente de tal manera que permita emitir conceptos sobre la viabilidad técnica, financiera, de asignación de recursos y/o evaluación de impacto	REVP02	Deterioro de la imagen de la Entidad ante requerimientos de entes de vigilancia y control y/o partes interesadas, debido a la viabilización o no viabilización de los proyectos que cumplen con los requisitos de la documentación y/o condiciones establecidas. (aspectos comerciales, técnicos y financieros del plan de negocios), por causa del 1) favorecimiento del evaluador a proyectos de terceros, de otros evaluadores o a los propios 2) Suministro de documentación falsa y/o alteración de la información por parte de proponentes y/o emprendedores o un tercero interesado.	Viabilización o no viabilización de los proyectos que cumplen con los requisitos de la documentación y/o condiciones establecidas. (aspectos comerciales, técnicos y financieros del plan de negocios)	1) favorecimiento del evaluador a proyectos de terceros, de otros evaluadores o a los propios 2) Suministro de documentación falsa y/o alteración de la información por parte de proponentes y/o emprendedores o un tercero interesado.	Imagen / Reputacional	Posible	Catstrofico	Extrema	CTREVP02	Seguimiento a la Disponibilidad y seguridad de la plataforma Tecnología del Fondo Emprender	Rara vez	Catstrofico	Moderada	60	20	dic-19	Revisar pertinencia controles actuales y/o adicionales	Lista de asistencia		
											CTREVP03	Revisión aleatoria de los registros del Informe consolidado de evaluación										
											CTREVP06	Revisión de la evaluación en la plataforma	Rara vez	Catstrofico	Moderada	60	20	dic-19	Revisar pertinencia controles actuales y/o adicionales	Lista de asistencia		
											CTREVP006	Revisión de la documentación suministrada por los proponentes o emprendedores de los proyectos acreditados										
											CTREVP013	Revisión de la información del plan de negocios o proyecto por el evaluador										
Auditoría Interna	EVALUACION	Realizar el examen sistemático, objetivo e independiente del Sistema de Control Interno de FONADE, identificando oportunidades de	RAUD04	Impacto operacional en cuanto a mejoras que pueden ser adoptadas en otros procesos o toma de decisiones inadecuadas o inoportunas debido a la emisión de informes de auditoría y/o seguimiento no veraces por causa de entrega de información falsa o adulterada por parte del auditado y/o responsable del proceso al que se hace seguimiento sin que se pueda determinar su invalidez por los profesionales que componen el equipo auditor	Emisión de informes de auditoría y/o seguimiento no veraces	1) Entrega de información falsa o adulterada por parte del auditado y/o responsable del proceso al que se hace seguimiento sin que se pueda determinar su invalidez por los profesionales que componen el equipo auditor	Operativo	Improbable	Moderado	Baja	CTRAUD08	Validaciones cruzadas de las observaciones	Rara vez	Moderado	Baja	10	5	No aplica	No aplica	No aplica		
											CTRAUD004	Seguimiento de calidad del procedimiento de auditorías de gestión										
											CTRAUD010	Carta de Representación										
											CTRAUD001	Verificación de contenido de respuestas a entes de control	Rara vez	Mayor	Baja	20	10	No aplica	No aplica	No aplica		
											CTRAUD005	Evaluación del procedimiento de auditorías de gestión										

BORRADOR

MATRIZ DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN DE FONADE

Corte: 27/Dic/2018. Total de Riesgos: 36

PROCESO	Tipo Proc	OBJETIVO	Cód. Riesgo	Descripción	Evento	Causa	Impacto	Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo de corrupción					ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL							
								Riesgo inherente			CONTROLES		Riesgo Residual			PERIODO DE EJECUCIÓN	ACCIONES	REGISTRO					
								Probabilidad	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO ABSOLUTA	CODIGO	Nombre	PROBABILIDAD Residual	IMPACTO Residual	ZONA DE RIESGO Residual				15	5			
		Mejora, para contribuir al cumplimiento de metas y objetivos institucionales.	RAUD07	Impacto operacional por procesos debido a la afectación de la objetividad y/o imparcialidad y/o veracidad en los informes de auditoría y/o seguimiento por causa de conflictos de interés de los auditores y/o la aceptación de dádivas y/o actuación en beneficio de terceros y/o incumplimiento de lo establecido en el Estatuto de Auditoría de FONADE y el código de Ética del Auditor y en el marco internacional para el ejercicio profesional de la auditoría interna	Afectación de la objetividad y/o imparcialidad y/o veracidad en los informes de auditoría y/o seguimiento	1) conflictos de interés de los auditores 2) la aceptación de dádivas 3) actuación en beneficio de terceros 4) incumplimiento de lo establecido en el Estatuto de Auditoría de FONADE 5) incumplimiento en el código de Ética del Auditor 6) incumplimiento en el marco internacional para el ejercicio profesional de la auditoría interna	Imagen	Posible	Moderado	Baja	CTRAUD004	Seguimiento de calidad del procedimiento de auditorías de gestión	Rara vez	Moderado	Baja	15	5	No aplica	No aplica	No aplica			
											CTRAUD008	Validaciones cruzadas de las observaciones	Rara vez	Moderado	Baja								
											CTRAUD009	Declaración del conflicto de interés y compromiso con el Estatuto de Auditoría	Rara vez	Moderado	Baja								
											CTRAUD006	Comité de Auditoría y Coordinación del SCI	Rara vez	Moderado	Baja								
Gestión Administrativa	APOYO	Gestionar y controlar los recursos físicos, servicios generales y del sistema de gestión documental, proporcionando a los colaboradores insumos físicos para el cumplimiento del objetivo de la Entidad. Incluyendo actividades asociadas a la atención al ciudadano	RGADM102	Impacto económico debido a la aceptación de bienes o servicios en la gestión administrativa que incumplan las condiciones pactadas contractualmente, por causa de la aceptación de sobornos, o prebendas para el beneficio propio y/o de un tercero 2) El profesional técnico asignado emite el visto bueno para beneficio propio o de terceros	Aceptación de bienes o servicios en la gestión administrativa que incumplan las condiciones pactadas contractualmente	1) Aceptación de sobornos, o prebendas para el beneficio propio y/o de un tercero por parte del Coordinador de Servicios Administrativos 2) El profesional técnico asignado emite el visto bueno para beneficio propio o de terceros	Económico	Posible	Catastrófico	Extrema	CTRGADM160	Programa de Seguros	Posible	Mayor	Alta	60	30	dic-19	Revisar pertinencia controles actuales y/o adicionales	Lista de asistencia			
			RGADM110	Deterioro de la imagen por requerimientos de Estos de Control y/o quejas por parte de clientes o partes interesadas debido a la alteración o eliminación de la información almacenada en el aplicativo ORFEO por aceptación de sobornos, prebendas, y dádivas por parte de desarrollador y/o colaborador para beneficio propio o de un tercero.	Alteración o eliminación de la información almacenada en el aplicativo ORFEO	1) aceptación de sobornos, prebendas, y dádivas por parte de desarrollador y/o colaborador para beneficio propio o de un tercero. 2) Colusión entre el profesional responsable del Orfeo y el colaborador del grupo responsable del documento	Imagen reputacional	Rara vez	Catastrófico	Moderada	CTRGADM202	Transferencias documentales al custodio	Rara vez	Catastrófico	Moderada	20	20	dic-19	Revisar pertinencia controles actuales y/o adicionales	Lista de asistencia			
			RGADM151	Impacto reputacional ante los Entes de Control y agentes internos o externos, debido a la toma de decisiones basado en una valoración errada del elemento probatorio que favorezca a los sujetos procesales y conlleve a la impunidad en los procesos disciplinarios de la Entidad para favorecer intereses particulares por causa 1) Soborno o aceptación de dádivas por parte del equipo disciplinario 2) Grado de subjetividad en el desarrollo de la investigación	Toma de decisiones basado en una valoración errada del elemento probatorio que favorezca a los sujetos procesales y conlleve a la impunidad en los procesos disciplinarios de la Entidad para favorecer intereses particulares	1) Soborno o aceptación de dádivas por parte del equipo disciplinario 2) Grado de subjetividad en el desarrollo de la investigación	Imagen reputacional	Rara vez	Mayor	Baja	CTRGADM156	Seguimiento a los procesos disciplinarios	Rara vez	Mayor	Baja	10	10	No aplica	No aplica	No aplica			
			CTRGADM155	Priorización de los procesos disciplinarios	Rara vez	Mayor	Baja																
			CTRGADM179	Reuniones de seguimiento compromiso abogados	Rara vez	Mayor	Baja																
			RGADM95	Pérdidas económicas para la Entidad, debido a la autorización y expedición de tickets a colaboradores o terceros para fines diferentes a las actividades institucionales, por causa de 1) Fraude de un colaborador 2) Fraude de personal externo (agencia de viajes, cliente) para beneficio propio o de un tercero.	Autorización y expedición de tickets a colaboradores o terceros para fines diferentes a las actividades institucionales	1) Fraude de un colaborador 2) Fraude de personal externo (agencia de viajes, cliente) para beneficio propio o de un tercero.	Económico	Probable	Catastrófico	Extrema	CTRGADM170	Autorización de la reserva	Improbable	Moderado	Baja	80	10	No aplica	No aplica	No aplica			
			CTRGADM164	Solicitud de investigación de actuaciones disciplinarias	Rara vez	Mayor	Baja																
			CTRGADM164	Validación del contrato vigente de los viajeros por parte del aplicativo	Rara vez	Mayor	Baja																
			Gestión del Talento Humano	APOYO	Administrar el Talento Humano de la Entidad, en el marco del Plan Estratégico Institucional de Gestión del Capital Humano-PEGCH	RGCHU51	Impacto económico por mayores valores pagados y/o impacto operativo por reprocesos, debido al registro de novedades injustificadas en el aplicativo de nómina para favorecer intereses particulares, por causa de: 1) Aceptación de dádivas por parte del responsable de procesar la nómina	Registro de novedades injustificadas en el aplicativo de nómina para favorecer intereses particulares	1) Aceptación de dádivas por parte del responsable de procesar la nómina	Impacto Económico	Rara vez	Mayor	Baja	CTRGCHU020	Verificación aleatoria de novedades por parte del Gerente de Unidad Grupo de Gestión de Talento Humano	Rara vez	Mayor	Baja	10	10	No aplica	No aplica	No aplica
						CTRGCHU012	Inspección documental de novedades y verificación de cálculos	Rara vez	Mayor	Baja													
RGCHU52	Impacto operativo por reprocesos y/o deterioro de la imagen de la Entidad por reclamaciones, debido al nombramiento de personal como empleados públicos y/o trabajadores oficiales sin el perfil requerido para desempeñar las respectivas funciones, por causa de: 1) Decisiones autorizadas por parte de la alta dirección, para favorecer intereses propios o de particulares	Nombramiento de personal como empleados públicos y/o trabajadores oficiales sin el perfil requerido para desempeñar las respectivas funciones				1) Decisiones autorizadas por parte de la alta dirección, para favorecer intereses propios o de particulares	Imagen / Reputacional	Posible	Catastrófico	Extrema	CTRGCHU018	Análisis de la hoja de vida para el cumplimiento de requisitos de funcionarios	Rara vez	Catastrófico	Moderada	60	20	dic-19	Revisar pertinencia controles actuales y/o adicionales	Lista de asistencia			
CTRGJUR014	Revisión de proyectos de actos administrativos que deban ser firmados por el Gerente General.	Rara vez	Mayor	Baja																			
RGCHU53	Deterioro de la imagen de la Entidad por reclamaciones y/o impacto operativo por reprocesos, debido a la expedición de certificaciones laborales que contengan información falsa del funcionario o exfuncionario, por causa de: 1) Manejo intencional de la información institucional para el favorecimiento de intereses de terceros	Expedición de certificaciones laborales que contengan información falsa del funcionario o exfuncionario	1) Manejo intencional de la información institucional para el favorecimiento de intereses de terceros	Imagen / Reputacional	Posible	Mayor	Alta	CTRGCHU039	Verificación de la información para la expedición de Certificaciones laborales	Rara vez	Mayor	Baja	30	10	No aplica	No aplica	No aplica						

BORRADOR

MATRIZ DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN DE FONADE

Corte: 27/Dic/2018. Total de Riesgos: 36

PROCESO	Tipo Proc	OBJETIVO	Cód. Riesgo	Descripción	Evento	Causa	Impacto	Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo de corrupción											
								Riesgo inherente			CONTROLES		Riesgo Residual			Valoración del riesgo				ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL		
								Probabilidad	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO ABSOLUTA	CODIGO	Nombre	PROBABILIDAD Residual	IMPACTO Residual	ZONA DE RIESGO Residual					PERIODO DE EJECUCIÓN	ACCIONES	REGISTRO
Direccionamiento Estratégico	ESTRATEGICO	Definir y hacer seguimiento a los objetivos y estrategias institucionales para el cumplimiento del objeto de la Entidad.	RDEST20	Impacto reputacional debido a la definición de planes o programas orientados a obtener un beneficio particular por causa de la apropiación indebida de recursos por parte del equipo directivo y/o líder de proyecto	Definición de planes o programas orientados a obtener un beneficio particular	apropiación indebida de recursos por parte del equipo directivo y/o líder de proyecto	Económico Imagen / Reputacional	Improbable	Catastrófico	Alta	CTREST032	Seguimiento a la ejecución presupuestal de Proyectos del Plan de Acción	Rara vez	Catastrófico	Moderada	40	20	dic-19	Revisar pertinencia controles actuales y/o adicionales	Lista de asistencia		
Gestión de Tecnologías de la Información	ESTRATEGICO	Planificar, liderar y controlar las estrategias de gestión, uso y apropiación de las tecnologías de la información y comunicaciones, a través de la implementación y seguimiento del Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y Comunicaciones (PETIC), con el propósito de fortalecer institucionalmente la Entidad	RGTIN45	Impacto Operacional por la interrupción en los procesos debido a la indisponibilidad total o parcial de la plataforma tecnológica de FONADE por causa de: 1) Acceso no autorizado por colaboradores o terceros con el fin de favorecer intereses particulares en detrimento de los recursos o activos de la entidad	Indisponibilidad total o parcial de la plataforma tecnológica de FONADE	1) Acceso no autorizado por colaboradores o terceros con el fin de favorecer intereses particulares en detrimento de los recursos o activos de la entidad	Operativo	Rara vez	Mayor	Baja	CTRGTIN45	Monitoreo a la plataforma tecnológica	Rara vez	Mayor	Baja	10	10	No aplica	No aplica	No aplica		
			RGTIN46	Impacto económico por sanciones y/o Deterioro de la imagen de la Entidad por reclamaciones de terceros o llamados de atención por parte de entes de control y/o impacto operativo por procesos debido a la pérdida o divulgación de información confidencial por causa de: 1) Acceso no autorizado por colaboradores o terceros con el fin de favorecer intereses particulares en detrimento de los recursos o activos de la entidad	Pérdida o divulgación de información confidencial	1) Acceso no autorizado por colaboradores o terceros con el fin de favorecer intereses particulares en detrimento de los recursos o activos de la entidad	Legal Económico Imagen / Reputacional Operativo	Rara vez	Mayor	Baja	CTRGTIN02	Backup institucional	Rara vez	Moderado	Baja	10	5	No aplica	No aplica	No aplica		
			CTRGTIN03	Gestión de usuarios y definición de derechos de acceso (perfil de autorización) a los sistemas de información																		
			CTRGTIN10	Mecanismos de recuperación de la Base de Datos.																		
			CTRGTIN39	Políticas de generación de contraseñas.																		
			CTRGTIN32	Control de acceso a la red LAN de FONADE para colaboradores o terceros																		
			CTRGTIN29	Configuración y Autenticación a la red Wi-Fi																		
			CTRGTIN57	Aplicación de política de pantalla bloqueada																		
			CTRGTIN23	Segmentación de redes																		
			CTRGTIN56	Política de escritorio limpio																		
CTRGTIN21	Des habilitación de puertos en los switches																					
CTRGTIN18	Seguimiento a los servicios de tecnologías contratados con terceros																					
RGFIN71		Pérdidas económicas para la Entidad, debido a pagos que no estén debidamente autorizados, legalizados, inexistentes, duplicados, por valores diferentes o a cuentas de otros beneficiarios, por 1) Colusión en la aprobación de pagos sin el cumplimiento de los requisitos, 2) suplantación, 3) falsificación de documentos y/o firmas para favorecer intereses particulares por parte de un colaborador, Supervisor, interventor o terceros.	Pagos no autorizados, legalizados, inexistentes, duplicados, por diferentes valores, cuentas de otros beneficiarios,	3) Colusión en la aprobación de pagos sin el cumplimiento de los requisitos, 2) suplantación, 3) falsificación de documentos y/o firmas para favorecer intereses particulares por parte de un colaborador, Supervisor, interventor o terceros.	Económico	Improbable	Catastrófico	Alta	CTRGADM160	Programa de Seguros	Rara vez	Mayor	Baja	40	10	No aplica	No aplica	No aplica				
									CTRGTIN166	Verificación previa de la información de la factura o documento equivalente en el Centro de Atención al Ciudadano												
									CTRGTIN100	Verificación de soportes de causación contable o memorando												
									CTRGTIN031	Verificación, trámite y aprobación presupuestal de los desembolsos												
									CTRGTIN009	Verificar el cumplimiento de los requisitos establecidos para pago de desembolsos de la contratación derivada												
									CTRGTIN156	Asignación de perfiles transaccionales para portales empresariales (control dual)												
RGFIN70		Deterioro de la imagen de la Entidad ante requerimientos de entes de vigilancia y control, debido a la presentación de indicadores de gestión alterados, por causa de la manipulación de las cifras de los estados financieros, presupuestales y tributarios.	Presentación de indicadores de gestión alterados	1) Manipulación de las cifras de los estados financieros, presupuestales y tributarios.	Imagen / Reputacional	Rara vez	Catastrófico	Moderada	CTRGTIN198	Presentación de Estados Financieros ante la Junta Directiva	Rara vez	Mayor	Baja	20	10	No aplica	No aplica	No aplica				
									CTRGTIN172	Revisar las variaciones de cada cuenta para verificar la razonabilidad												

BORRADOR

MATRIZ DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN DE FONADE

Corte: 27/Dic/2018. Total de Riesgos: 36

PROCESO	Tipo Proc	OBJETIVO	Identificación del Riesgo					Análisis del Riesgo										ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL		
			Cód. Riesgo	Descripción	Evento	Causa	Impacto	Riesgo Inherente			CONTROLES		Riesgo Residual			Valoración del riesgo		PERIODO DE EJECUCIÓN	ACCIONES	REGISTRO
								Probabilidad	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO ABSOLUTA	CODIGO	Nombre	PROBABILIDAD Residual	IMPACTO Residual	ZONA DE RIESGO Residual					
Gestión Financiera	APOYO	Planear y controlar la gestión financiera de FONADE, a través de estrategias que permitan optimizar los recursos disponibles, con el propósito de obtener mayor beneficio en la ejecución de los proyectos y rentabilidad para la entidad.	RGFIN3	Deterioro de la imagen de la Entidad ante requerimientos de entes de vigilancia y control, contratistas y terceros debido a la inoportunidad en el pago de obligaciones por causa del mantenimiento de saldos de cuentas bancarias por parte del grupo de Gestión de Operaciones para favorecer a un tercero vinculado a la entidad financiera.	Inoportunidad en el pago de obligaciones	1) Mantenimiento de saldos de cuentas bancarias por parte del grupo de Gestión de Operaciones para favorecer a un tercero vinculado a la entidad financiera.	Imagen / Reputacional	Improbable	Catastrófico	Alta	CTRGFIN143	Aplicación del código de ética	Rara vez	Catastrófico	Moderada	40	20	dic-19	Revisar pertinencia controles actuales y/o adicionales	Lista de asistencia
			RGFIN51	Pérdidas económicas para la Entidad, debido a omisiones o inconsistencias en la información financiera, por causa de la modificación o eliminación de la misma mediante el acceso no autorizado a los aplicativos y bases de datos utilizadas en los Grupos de trabajo por parte de colaboradores o terceros.	Omisiones o inconsistencias en la información financiera	3) Modificación o eliminación de la misma mediante el acceso no autorizado a los aplicativos y bases de datos utilizadas en los grupos de trabajo por parte de colaboradores o terceros	Económico	Rara vez	Catastrófico	Moderada	CTRGFIN010	Verificación de títulos activos	Rara vez	Catastrófico	Moderada	20	20	dic-19	Revisar pertinencia controles actuales y/o adicionales	Lista de asistencia
			RGFIN58	Impacto reputacional, debido a la realización de inversiones no autorizadas o por fuera de las políticas, límites o cupos vigentes y/o impacto operacional por el reprocesamiento de actividades, debido a la realización de inversiones no autorizadas o por fuera de las políticas, límites o cupos vigentes, por causa de la alteración de la configuración de cupos en el aplicativo mediante el escalamiento o apropiación de privilegios de usuarios.	Realización de inversiones no autorizadas o por fuera de las políticas, límites o cupos vigentes	3) Alteración de la configuración de cupos en el aplicativo mediante el escalamiento o apropiación de privilegios de usuarios.	Operativo	Rara vez	Mayor	Baja	CTRGRIE001	Perfil de administrador de cupos de inversión en aplicativo de Administración de Inversiones	Rara vez	Moderado	Baja	10	5	No aplica	No aplica	No aplica
											CTRGFIN119	Control de los cupos de inversión								
											CTRGRIE023	Seguimiento y control a la Utilización de Cupos de Inversión y contraparte, cumplimiento de operaciones y notificación de incumplimientos								
RGFIN54	Impacto reputacional debido al establecimiento de límites y cupos que favorezcan a terceros y/o impacto operacional por el reprocesamiento de actividades, debido al establecimiento de límites y cupos que favorezcan a terceros por causa de la alteración de cifras, datos o la manipulación de los cálculos en los modelos por parte de los profesionales del grupo de Planeación y Gestión de Riesgos.	Establecimiento de límites y cupos que favorezcan a terceros por causa de la alteración de cifras	1) Alteración de cifras, datos 2) Manipulación de los cálculos en los modelos por parte de los profesionales del grupo de Planeación y Gestión de Riesgos.	Operativo/ Imagen / Reputacional	Rara vez	Mayor	Baja	CTRGRIE022	Análisis y revisión de propuesta de cupos y límites	Rara vez	Mayor	Baja	10	10	No aplica	No aplica	No aplica			
RGFIN11	Pérdidas económicas para la Entidad, debido a la realización de negociación y registro de operaciones de inversión con terceros bajo condiciones por fuera del mercado, por causa de: 1) Alteración de la información y/o documentación por parte de los grupos de Gestión de Operaciones y/o Tesorería, 2) Manipulación de los registros de las operaciones por parte de los profesionales del grupo Gestión de Operaciones	Realización de negociación y registro de operaciones de inversión con terceros bajo condiciones por fuera del mercado	1) Alteración de la información y/o documentación por parte de los grupos de Gestión de Operaciones y/o Tesorería, 2) Manipulación de los registros de las operaciones por parte de los profesionales del grupo Gestión de Operaciones	Económico	Rara vez	Mayor	Baja	CTRGRIE047	Monitoreo semanal de las operaciones de inversión	Rara vez	Mayor	Baja	10	10	No aplica	No aplica	No aplica			
CTRGFIN007	Verificación por parte de la Subgerencia Financiera de las operaciones de inversión del portafolio de Fonade y Proyectos																			
CTRGFIN143	Aplicación del código de ética																			

BORRADOR

MATRIZ DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN DE FONADE

Corte: 27/Dic/2018. Total de Riesgos: 36

PROCESO	Tipo Proc	OBJETIVO	Cód. Riesgo	Descripción	Evento	Causa	Impacto	Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo de corrupción							ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL				
								Riesgo inherente			CONTROLES		Riesgo Residual			Valoración del riesgo				ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL		
								Probabilidad	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO ABSOLUTA	CODIGO	Nombre	PROBABILIDAD Residual	IMPACTO Residual	ZONA DE RIESGO Residual					PERIODO DE EJECUCIÓN	ACCIONES	REGISTRO
			RGFIN108	Impacto reputacional debido a la presentación de información contable, financiera, presupuestal y tributaria inconsistente por causa de la alteración o manipulación por parte de un colaborador para favorecer intereses particulares	presentación de información contable, financiera, presupuestal y tributaria inconsistente	Alteración o manipulación por parte de un colaborador para favorecer intereses particulares	Imagen / Reputacional	Rara vez	Catastrófico	Moderada	CTRGFIN198	Presentación de Estados Financieros ante la Junta Directiva	Rara vez	Mayor	Baja	20	10	No aplica	No aplica	No aplica		
			RGFIN105	Impacto económico, debido a la generación de conceptos o análisis financieros sesgados, por causa de Fraude y/o corrupción para beneficio propio o de un tercero	Generación de conceptos o análisis financieros sesgados	Fraude y/o corrupción para beneficio propio o de un tercero	Económico	Rara vez	Mayor	Baja	CTRGFIN172	Revisar las variaciones de cada cuenta para verificar la razonabilidad	Rara vez	Mayor	Baja			No aplica	No aplica	No aplica		
											CTRGFIN204	Revisión de flujo de caja y generación de alertas	Rara vez	Mayor	Baja			No aplica	No aplica	No aplica		
											CTRGFIN209	Revisión de los informes financieros y generación de alertas	Rara vez	Mayor	Baja	10	10	No aplica	No aplica	No aplica		
											CTRGFIN205	Presentación de conceptos financieros ante comité de negocios	Rara vez	Mayor	Baja			No aplica	No aplica	No aplica		
Gestión de Riesgos	APOYO	Identificar, evaluar controlar y definir acciones para mitigar riesgos que afecten el cumplimiento del objeto de la Entidad.	RGRIE31	Impacto reputacional por requerimientos de Entes de Vigilancia y Control y/o impacto económico por la toma de decisiones no acertadas (menores ingresos) debido a Emisión de informes de riesgos con información errada, adulterada o direccionada a ocultar algún hecho por causa de: 1) soborno a los colaboradores de Planeación y Gestión de Riesgos. 2) acciones malintencionadas de los colaboradores de Planeación y Gestión en beneficio propio o de un tercero.	Emisión de informes de riesgos con información errada, adulterada o direccionada a ocultar algún hecho	1) soborno a los colaboradores de Planeación y Gestión de Riesgos. 2) acciones malintencionadas de los colaboradores de Planeación y Gestión en beneficio propio o de un tercero.	Económico / Reputacional	Rara Vez	Catastrófico	Moderada	CTRNEG0012	Validación de la información para el costo del negocio	Rara vez	Catastrófico	Moderada	20	20	dic-19	Revisar pertinencia controles actuales y/o adicionales	Lista de asistencia		
											CTRGRIE005	Presentación de conceptos financieros ante comité de negocios	Rara vez	Catastrófico	Moderada							
											CTRGRIE061	Validación y análisis de posibles eventos RO reportados en informes de auditoría	Rara vez	Catastrófico	Moderada							