



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

CÓDIGO: PDE-F300

VERSIÓN: 6

FECHA: 27/05/2023

Fecha de Actualización: 06/05/2023

Alcance de los procesos públicos y áreas de los procesos, programas y proyectos de la entidad. No incluye: el sector público, la representación de políticos y periodistas en medios de comunicación y asegurar que sean compatibles con las leyes y políticas de la entidad y respetar las acciones de regulación para su logro.

2. LÍNEA DE DEFENSA
A cargo de las entidades que tienen responsabilidades directas en el monitoreo y evaluación de los controles y la gestión del riesgo. Señas de atención, supervisión e intervención de control y supervisión, identificación de áreas adicionales de gestión de la entidad, control de riesgo (dentro de la entidad, entre otros). No incluye: monitoreo la gestión de riesgo y control ejercido por la primera línea de defensa, comprendiendo su trabajo.

3. LÍNEA DE DEFENSA
A cargo de la oficina de control interno, auditoría interna y quien haga sus veces. El rol principal propiciará un seguimiento basado en el más alto nivel de independencia y objetividad sobre la efectividad del S.C.I. El alcance de los aseguramientos, a través de la auditoría, incluye todos los componentes del S.C.I.

PROCESO	OBJETO	ALCANCE	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO										PLAN DE ACCIÓN Y SEGUIMIENTO A CONTROLES				SEGUIMIENTO POR PARTE DE CONTROL INTERNO			VALOR DEL CÓDIGO DE IMPACTADO			
				IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			ANÁLISIS DEL RIESGO				CALIFICACIÓN DEL RIESGO DESPUÉS DE LOS CONTROLES			PLAN DE ACCIÓN Y SEGUIMIENTO A CONTROLES				SEGUIMIENTO			VALOR DEL CÓDIGO DE IMPACTADO			
				CAUSAS	EFECTO	CONSECUENCIAS	RIESGO IDENTIFICADO		NIVEL DEL RIESGO	CONTROLES (¿En qué se cuenta actualmente?)		NIVEL DEL RIESGO	RIESGO RESIDUAL											
							NUMERO	POTENCIALIDAD		NUMERO	IMPACTO		NUMERO	POTENCIALIDAD	NUMERO	POTENCIALIDAD	NUMERO	IMPACTO	OPCIONES DE MITIGACIÓN					
Cuentas por pagar	Nueva factura, cancelación de factura, cancelación de factura por error, cancelación de factura por duplicado, cancelación de factura por error, cancelación de factura por																							