



MATRIZ DE TRANSPARENCIA Y ETICA EMPRESARIAL
MATRIZ DE IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN

ID RIESGO	IDENTIFICACION								MEDICIÓN O EVALUACIÓN			
	RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	CAUSAS	EFFECTOS	FACTOR DE RIESGO INTERNO	FACTOR DE RIESGO DE PROCESO	AMBITO	COMPONENTES DE CORRUPCIÓN	FRECUENCIA	IMPACTO	RIESGO INHERENTE	
CF-1	Riesgo de Corrupción por desviación de presupuestos o flujo de recursos	Desviación de recursos públicos presupuestados y/o asignados por la Entidad, mediante ordenación de gastos o ejecución de pagos no procedentes, sobre bienes o servicios no recibidos efectivamente por la Entidad	<ul style="list-style-type: none"> * Ordenación irregular del gasto * Afectación de rubros que no correspondan con el objeto del gasto * Falta o inadecuada segregación de funciones (elaboró, revisó, aprobó) * Funcionarios que actúan dolosamente contra la Entidad * Amiguismo * Poder centralizado o excesiva delegación de atribuciones en un funcionario * Ceguera Intencional e institucional 	<ul style="list-style-type: none"> * Malversación de fondos públicos (Peculado) * Detrimiento patrimonial * Pérdidas económicas para SPN * Sanciones y demandas al representante legal, supervisores de contratos y funcionarios * Enriquecimientos ilícitos * Requerimientos, novedades o hallazgos por parte de los entes de control 	Actividades y controles gerenciales	Diseño del proceso	Corrupción	Beneficio Privado o particular	3	Ocasional	4 Mayor	12
CF-2	Indebida utilización de los recursos administrados a través de Tesorería, cajas menores, o cajas de puntos de venta	Apropiación o utilización indebida de los recursos económicos de la Entidad, mediante acciones de hurto, apropiación temporal (jineteo), autopréstamos o pagos no autorizados a terceros. Adicionalmente se contemplan títulos de valores susceptibles de conversión a dinero, como es el caso de estampillas y material filatélico	<ul style="list-style-type: none"> * Hurto * Acceso no autorizado * Ordenación irregular del gasto * Falta o inadecuada segregación de funciones (elaboró, revisó, aprobó) * Funcionarios que actúan dolosamente contra la Entidad * Amiguismo * Poder centralizado o excesiva delegación de atribuciones en un funcionario 	<ul style="list-style-type: none"> * Malversación de fondos públicos (Peculado) * Pérdidas económicas para SPN * Detrimiento patrimonial * Sanciones y demandas al representante legal, supervisores de contratos y funcionarios * Enriquecimientos ilícitos * Requerimientos, novedades o hallazgos por parte de los entes de control 	Comportamiento humano	Diseño del proceso	Fraude	Desviar la gestión de lo público a particulares	4	Moderada	3 Moderado	12
CF-3	Abuso de poder mediante jerarquía o manejo y administración de la información en beneficio propio o de un tercero	Uso del poder para desviar la gestión de intereses públicos o institucionales en beneficios personales mediante delitos de cuello blanco, cobro de dádivas, sobornos, etc.	<ul style="list-style-type: none"> * Tráfico de influencias * Amiguismo * Soborno * Autoritarismo * Poder centralizado o excesiva delegación de atribuciones en un funcionario * Manipulación y falsedad de reportes e informes presentados para toma de decisiones * Extramitación de funciones * Funcionarios que actúan dolosamente contra la Entidad 	<ul style="list-style-type: none"> * Malversación de fondos públicos (Peculado) * Deterioro de la imagen corporativa * Detrimiento patrimonial * Contratos amañados / leoninos contra la Entidad * Enriquecimientos ilícitos * Requerimientos, novedades o hallazgos por parte de los entes de control 	Comportamiento humano	Responsable del proceso	Corrupción	Uso de Poder	3	Ocasional	4 Mayor	12
CF-4	Pérdida, ocultamiento, plagio, alteración, manipulación, filtración o suministro indebido de información de la Entidad para beneficio particular o de un tercero	Entrega de información confidencial a terceros por parte de los funcionarios, para recibir beneficios particulares o a favor de terceros.	<ul style="list-style-type: none"> * Tráfico de influencias * Colusión entre empleados * Incumplimiento u omisión de los procedimientos operativos internos, establecidos para el manejo y manipulación del archivo y correspondencia * Actos malintencionados por parte de funcionarios o terceros en el manejo de archivo y correspondencia * Insuficientes y/o inadecuados espacios disponibles para el almacenamiento de archivos * Asociación con bandas delincuenciales internas /externas * Inadecuada designación de personal idóneo para labores de Archivo * Falta de back up de la información * Desastres naturales (Incendios, inundaciones) * Virus informáticos * Inadecuada eliminación de documentos por parte de los funcionarios * Incumplimiento de la normatividad archivística y la Ley 734 de 2002 	<ul style="list-style-type: none"> * Pérdida de trazabilidad de información * Sanciones y demandas al representante legal, supervisores de contratos y funcionarios * Responsabilidades disciplinarias, fiscales y penales * Divulgación de información sensible y confidencial * Pérdida de memoria documental de la Entidad * Imposibilidad para cumplir con una adecuada defensa de la Entidad * Pérdida dolosa de información 	Comportamiento humano	Procedimientos asociados	Fraude	Beneficio Privado o particular	3	Ocasional	4 Mayor	12
CF-5	Indebidos procesos de selección y vinculación de personal sin el cumplimiento de requisitos para el cargo	Vinculación de personal misional, planta o administrativo sin cumplir los procedimientos de contratación establecidos o que el mismo no cumpla con los perfiles o competencias requeridas para los cargos solicitados	<ul style="list-style-type: none"> * Premuras en la contratación * Extralimitación de funcionarios con ordenes directas de contratación * Debilidades en el proceso de confirmación de referencias o información falsa suministrada por los candidatos en sus hojas de vida * Tráfico de influencias * Amiguismo * Poder centralizado o excesiva delegación de atribuciones en un funcionario * Pago de favores personales * Ceguera Intencional e institucional 	<ul style="list-style-type: none"> * Gestión deficiente del personal contratado * Exposición a daño reputacional del Representante Legal, Alta Dirección o la Entidad como persona Jurídica 	Actividades y controles gerenciales	Interacción con otros procesos	Corrupción	Acción u Omisión	3	Ocasional	4 Mayor	12
CF-6	Favorecimiento y/o direccionamiento de estudios, evaluaciones financieras, evaluaciones técnicas o emisión de conceptos para beneficios propios o de terceros durante los procesos de selección de proveedores y terceros	Establecimiento de criterios o definición de indicadores financieros y técnicos habilitantes para los procesos de selección y/o contratación, dirigidos para beneficio y favorecimiento de proponentes específicos	<ul style="list-style-type: none"> * Tráfico de influencias * Amiguismo * Soborno * Fraccionamiento de contratos * Divulgación de información privilegiada a oferentes * Falta o inadecuada segregación de funciones (elaboró, revisó, aprobó) * Funcionarios que actúan dolosamente contra la Entidad * Poder centralizado o excesiva delegación de atribuciones en un funcionario * Ceguera Intencional e institucional 	<ul style="list-style-type: none"> * Deterioro de la imagen corporativa * Pérdidas económicas para SPN * Responsabilidades disciplinarias, fiscales y penales * Detrimiento patrimonial * Sanciones y demandas al representante legal, supervisores de contratos y funcionarios * Enriquecimientos ilícitos * Requerimientos, novedades o hallazgos por parte de los entes de control 	Comportamiento humano	Transversalidad	Soborno	Acción u Omisión	3	Ocasional	4 Mayor	12
CF-7	Favorecimiento de terceros mediante la indebida celebración de contratos, procesos licitatorios, adiciones o prórrogas en la adquisición de bienes y servicios a cargo de los procesos	Indebidos procesos de contratación para la adquisición de bienes y servicios requeridos por los diferentes procesos, sin cumplir con los lineamientos establecidos por la Entidad a través del manual de contratación, del manual de supervisión e interventoría y/o el plan anual de compras	<ul style="list-style-type: none"> * Tráfico de influencias * Amiguismo * Soborno * Autoritarismo * Poder centralizado o excesiva delegación de atribuciones en un funcionario * Pliegos de condiciones ajustados para favorecimientos intencionales * Falta o inadecuada segregación de funciones (elaboró, revisó, aprobó) * Ceguera Intencional e institucional 	<ul style="list-style-type: none"> * Malversación de fondos públicos (Peculado) * Deterioro de la imagen corporativa * Detrimiento patrimonial * Pérdidas económicas para SPN * Sanciones y demandas al representante legal, supervisores de contratos y funcionarios * Enriquecimientos ilícitos 	Relaciones comerciales y legales	Procedimientos asociados	Corrupción	Acción u Omisión	3	Ocasional	4 Mayor	12
CF-8	Participar, directa o indirectamente, en interés personal o de terceros, en actividades que impliquen competencia de la administración o en actos respecto de los cuales exista conflicto de intereses	Frete a conflictos de interés SPN y sus colaboradores deben actuar bajo los criterios de legalidad, transparencia, justicia, igualdad y respeto absoluto atendiendo primordialmente los intereses generales y no los particulares	<ul style="list-style-type: none"> * Recibir remuneración, dádivas o cualquier otro tipo de compensación en dinero o especie, en razón del trabajo o servicio prestado a la Entidad * Utilizar indebidamente información privilegiada o confidencial para obtener salvaguardar intereses individuales propios o de terceros * Realizar prácticas que atenten contra la integridad y la transparencia de la gestión de la Entidad y el buen uso de los recursos públicos * Utilizar el cargo para obtener beneficios por favores personales o solicitar actividades que se desvíen de los procedimientos 	<ul style="list-style-type: none"> * Malversación de fondos públicos (Peculado) * Detrimiento patrimonial * Pérdidas económicas para SPN * Sanciones y demandas al representante legal, supervisores de contratos y funcionarios * Enriquecimientos ilícitos 	Comportamiento humano	Procedimientos asociados	Soborno	Acción u Omisión	2	Mínima	4 Mayor	8

	CÓDIGO: CP-GG-001-FR-001
	VERSIÓN: 2

RESPUESTA AL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL			EVALUACIÓN			PLAN DE ACCIÓN PARA MITIGAR	
	ENFOQUE DEL CONTROL F ó I	CONTROL	CALIFICACIÓN DEL CONTROL	FRECUENCIA	IMPACTO	RIESGO RESIDUAL	REQUIERE PLAN DE ACCIÓN?	
Transferir/Evitar/Reducir	Ambas	Control 1 Control 2 Control 3 Control 4 Control 5	84	2	Minima	2 Menor	4	NO
Transferir/Evitar/Reducir	Probabilidad	Control 5 Control 6 Control 7 Control 8 Control 9	76	2	Minima	3 Moderado	6	NO
Transferir/Evitar/Reducir	Impacto	Control 10 Control 11	85	3	Ocasional	2 Menor	6	NO
Transferir/Evitar/Reducir	Probabilidad	Control 12	77	1	Remota	4 Mayor	4	NO
Transferir/Evitar/Reducir	Impacto	Control 13 Control 14	87	3	Ocasional	2 Menor	6	NO
Transferir/Evitar/Reducir	Ambas	Control 11 Control 15	75	2	Minima	3 Moderado	6	NO
Transferir/Evitar/Reducir	Ambas	Control 11 Control 15 Control 16 Control 17	77	1	Remota	2 Menor	2	NO
Transferir/Evitar/Reducir	Probabilidad	Control 18 Control 19	65	1	Remota	4 Mayor	4	NO

RIESGO RESIDUAL CONSOLIDADO **5**