

Macroproceso	Proceso	Código del Riesgo	Riesgo		Probabilidad	Impacto	Severidad Residual del Riesgo
			Evento	Causas			
Gestión de Servicio al Ciudadano	Gestión de Relaciones con el Ciudadano, Clientes Parafiscales y Grupos de Interés	SC-RC-002	Entregar información (de datos básicos y del trámite) de ciudadanos de Pensiones y Parafiscales, a personas no autorizadas, en favorecimiento propio y/o de un tercero.	Suplantación de identidad Acceso no autorizado a la información sensible de los ciudadanos Bases de datos que contiene información del ciudadano, manejadas de manera compartida entre Proveedor, DSIA y Parafiscales.	Improbable	Mayor	Alta
Gestión de Servicio al Ciudadano	Gestión de Relaciones con el Ciudadano, Clientes Parafiscales y Grupos de Interés	SC-RC-003	Hurtar o usar indebidamente la información crítica y sensible de los procesos pensionales y parafiscales, recibiendo a cambio pagos y/o beneficios de terceros.	Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información y de su monitoreo. Ausencia de monitoreo a las operaciones realizadas por los asesores de front, back y call center. Sistemas de información desarrollados o modificados sin tener en cuenta condiciones de seguridad Vinculación de funcionarios de planta o contratistas con antecedentes negativos en aspectos judiciales, financieros, académicos o laborales.	Improbable	Mayor	Alta
Pensiones	Gestión Atención Solicitudes de Obligaciones Pensionales / Gestión de Novedades de Nómina	GP-RC-001	Acelerar o dilatar intencionalmente el trámite de la SOP o la SNN en favorecimiento propio y/o de un tercero.	Ejecución de las actividades del proceso concentradas en un uno o pocos roles. Vinculación de funcionarios de planta o contratistas con antecedentes negativos en aspectos judiciales, financieros, académicos o laborales. Modificaciones a la fecha de vencimiento teórica de la solicitud Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información y de su monitoreo. Sistemas de información desarrollados o modificados sin tener en cuenta condiciones de seguridad Intereses particulares de los funcionarios que pueden entrar en conflicto con su deber público o que influyen las decisiones que debe tomar.	Improbable	Mayor	Alta
Pensiones	Gestión Atención Solicitudes de Obligaciones Pensionales / Gestión de Novedades de Nómina	GP-RC-002	Alterar o manipular la información utilizada para la determinación y pago del Derecho Pensional buscando favorecimiento propio y/o de terceros	Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información y de su monitoreo. Sistemas de información desarrollados o modificados sin tener en cuenta condiciones de seguridad Ejecución de las actividades del proceso concentradas en un uno o pocos roles. Intereses particulares de los funcionarios que pueden entrar en conflicto con su deber público o que influyen las decisiones que debe tomar. Vinculación de funcionarios de planta o contratistas con antecedentes negativos en aspectos judiciales, financieros, académicos o laborales.	Improbable	Mayor	Alta
Pensiones	Gestión Atención Solicitudes de Obligaciones Pensionales	GP-RC-003	Permitir o aceptar intencionalmente documentos falsos o alterados, que serán fuente para decisiones en otras etapas del proceso recibiendo a cambio favores y/o beneficios para un tercero.	Presentación de documentos falsos o adulteración de documentos por parte de terceros.	Improbable	Mayor	Alta
Pensiones	Gestión Atención Solicitudes de Obligaciones Pensionales / Gestión de Novedades de Nómina	GP-RC-004	Hurtar o usar indebidamente la información crítica y sensible del proceso pensional, recibiendo a cambio pagos y/o beneficios de terceros.	Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información y de su monitoreo. Ingreso al sistema de FOPEP haciendo uso de pocas credenciales (usuario y password) suministradas por FOPEP, las cuales son distribuidas en muchos usuarios (no cumpliendo las políticas de seguridad de la información) lo cual facilita el acceso a toda la información sensible de los causantes y beneficiarios.	Improbable	Mayor	Alta
Pensiones	Gestión de Cobro de Obligaciones Pensionales	GP-RC-005	Dilatar el envío a la Subdirección de Cobranzas de los títulos ejecutivos por concepto de valores adeudados a la Nación por trámites pensionales, buscando favorecimiento propio y/o del deudor	Falta de verificación de la oportunidad en el envío de los títulos ejecutivos a la Subdirección de Cobranzas	Improbable	Moderado	Moderada
Parafiscales	Caracterización de Evasores y Transmisión de hallazgos	PF-RC-001	Omitir de forma intencional casos de la población seleccionada y aprobada por el Comité Primario de Parafiscales, para realizar tratamiento persuasivo o fiscalización, recibiendo a cambio pagos y/o beneficios propios o de terceros.	Suprimir información y evitar el inicio de un proceso de tratamiento persuasivo o fiscalización Manipulación indebida de la información de la población seleccionada para tratamiento Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información Omitir la manifestación de la existencia de un conflicto de interés	Improbable	Mayor	Alta
Parafiscales	Caracterización de Evasores y Transmisión de hallazgos	PF-RC-002	Omitir o intervenir de forma inapropiada en el envío de oficios persuasivos recibiendo a cambio pagos y/o beneficios propios de terceros.	Suprimir información y evitar el inicio de un proceso de tratamiento persuasivo o fiscalización Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información	Improbable	Mayor	Alta

Proceso	Riesgo	Código del Riesgo	Descripción del Riesgo	Probabilidad	Impacto	Severidad Residual del Riesgo	
Parafiscales	Caracterización de Evasores y Transmisión de hallazgos	PF-RC-003	Excluir o desatender, de manera intencional, denuncias recibidas por parte de los ciudadanos o entes de control recibiendo a cambio pagos y/o beneficios propios o de terceros.	Omitir la manifestación de la existencia de un conflicto de interés	Rara vez	Mayor	Alta
				Omitir la manifestación de la existencia de un conflicto de interés			
				Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información			
				Ausencia de control de calidad			
				Suprimir información y evitar el inicio de un proceso de tratamiento persuasivo o fiscalización			
Tratamiento irregular en el contacto con aportantes							
Parafiscales	Caracterización de Evasores y Transmisión de hallazgos	PF-RC-004	Entrega de información privilegiada de casos seleccionados para tratamiento persuasivo o fiscalización buscando el beneficio propio y/o de un tercero	Suprimir información y evitar el inicio de un proceso de tratamiento persuasivo o fiscalización	Rara vez	Mayor	Alta
				Tratamiento irregular en el contacto con aportantes			
Parafiscales	Caracterización de Evasores y Transmisión de hallazgos	PF-RC-005	Hurtar o usar indebidamente la información a la que tiene acceso la Subdirección de Integración y la Dirección de Estrategia para el cumplimiento de sus funciones, recibiendo a cambio pagos y/o beneficios de terceros. (Pérdida de integridad de la información - ITRC)	Suministrar información confidencial de un tercero de manera fraudulenta.	Improbable	Mayor	Alta
				Vulnerabilidad y deficiencia de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información			
				Exponer la información de los posibles omisos e inexactos. (ITRC)			
Parafiscales	Caracterización de Evasores y Transmisión de hallazgos	PF-RC-006	Alterar intencionalmente la información que solicitan diferentes dependencias de La Unidad a la Subdirección de Integración, provocando que éstas tomen decisiones equivocadas para beneficio propio y/o de un tercero.	Acceso y/o tratamiento indebido a la información	Improbable	Mayor	Alta
				Personal no idóneo para acceso y/o tratamiento de información			
Parafiscales	Determinación de Obligaciones Parafiscales	PF-RC-007	Hurtar y usar indebidamente la información de la Subdirección de Determinación por parte de personas externas al proceso de determinación para beneficio propio y/o de terceros.	Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información	Improbable	Moderado	Moderada
Parafiscales	Determinación de Obligaciones Parafiscales	PF-RC-008	Hurtar o usar indebidamente la información a la que tiene acceso los funcionarios de la Subdirección de Determinación para el cumplimiento de sus funciones, recibiendo a cambio pagos y/o beneficios de terceros.	Suprimir información y evitar el inicio de un proceso de tratamiento persuasivo o fiscalización	Improbable	Moderado	Moderada
				Tratamiento irregular en el contacto con aportantes			
Parafiscales	Determinación de Obligaciones Parafiscales	PF-RC-009	Afectar el resultado de un proceso de fiscalización (decisión o valores), recibiendo a cambio pagos y/o beneficios de terceros.	Suprimir información y evitar el inicio de un proceso de tratamiento persuasivo o fiscalización	Improbable	Mayor	Alta
				Tratamiento irregular en el contacto con aportantes			
				Ausencia de control de calidad en los productos			
				Omitir la manifestación de la existencia de un conflicto de interés			
Parafiscales	Determinación de Obligaciones Parafiscales	PF-RC-010	Dilatar intencionalmente los procesos de determinación en favorecimiento propio y/o de un tercero.	Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información	Improbable	Mayor	Alta
				Suprimir información y evitar el inicio de un proceso de tratamiento persuasivo o fiscalización			
				Tratamiento irregular en el contacto con aportantes			
				Ausencia de control de calidad en los productos			
Parafiscales	Determinación de Obligaciones Parafiscales	PF-RC-011	Dilatar intencionalmente los procesos de determinación (Recursos y Revocatoria Directa) en favorecimiento propio y/o de un tercero.	Omitir la manifestación de la existencia de un conflicto de interés	Improbable	Mayor	Alta
				Negligencia en la atención del proceso			
				Vulnerabilidad y deficiencia de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información			
				Omitir la manifestación de la existencia de un conflicto de interés			

Proceso	Riesgo	Probabilidad	Impacto	Severidad
Parafiscales	Cobro de Obligaciones Adeudadas PF-RC-012 Afectar el resultado y/o retrasar un proceso de cobro, recibiendo a cambio pagos y/o beneficios propios o de terceros.	Improbable	Catastrófico	Extrema
Parafiscales	Cobro de Obligaciones Adeudadas PF-RC-014 Revelar información privilegiada a cambio de beneficios propios y/o de terceros	Improbable	Mayor	Alta
Gestión Administrativa	Gestión Documental GA-RC-001 Hurtar, sustraer o destruir los expedientes y radicados (físicos y digitales) de forma total o parcial para desviar la gestión de alguno de los procesos de La Unidad, por interés personal o recibiendo a cambio pagos y/o beneficios de terceros.	Improbable	Mayor	Alta
Gestión Administrativa	Gestión Documental GA-RC-002 Alterar intencionalmente el contenido informativo de los documentos de archivo (físicos o digitales), para desviar la gestión de alguno de los procesos de La Unidad, por interés personal o recibiendo a cambio pagos y/o beneficios de terceros.	Improbable	Moderado	Moderada
Gestión Administrativa	Gestión Documental GA-RC-004 Traspapelar los documentos físicos u ocultar los documentos físicos y digitales a los que tiene acceso Gestión Documental para desviar la gestión de alguno de los procesos de La Unidad, por interés personal o recibiendo a cambio pagos y/o beneficios de terceros.	Improbable	Moderado	Moderada
Gestión Administrativa	Adquisición de Bienes y Servicios GA-RC-005 Contratar bienes o servicios con pleno conocimiento de que los valores no corresponden a los del mercado en beneficio propio y/o de un tercero.	Rara vez	Mayor	Alta
Gestión Administrativa	Adquisición de Bienes y Servicios GA-RC-006 Establecer relaciones comerciales con pleno conocimiento que los oferentes interesados en el proceso estén involucrados en actos de corrupción en beneficio propio o de terceros	Rara vez	Moderado	Moderada
Gestión Administrativa	Adquisición de Bienes y Servicios GA-RC-007 Contratación de bienes o servicios a través de procesos de contratación favoreciendo a un proponente en beneficio propio y/o de un tercero.	Rara vez	Moderado	Moderada
Gestión Humana	Gestión del Ciclo Laboral GH-RC-001 Vincular funcionarios en libre nombramiento y remoción, provisionales y temporales, sin el lleno de los requisitos legales, para beneficio propio y/o de terceros.	Improbable	Moderado	Moderada
Gestión Humana	Administración de Servicios al Personal GH-RC-002 Manipular y/o modificar la información de la nómina de funcionarios, para beneficio propio y/o de un tercero	Improbable	Mayor	Alta

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN V 13  
UNIDAD DE GESTIÓN PENSIONAL Y PARAFISCALES

Proceso	Proceso	Código del Riesgo	Riesgo	Probabilidad	Impacto	Severidad	
Gestión Financiera	Gestión Presupuestal	GF-RC-001	Manipular la expedición de compromisos presupuestales o los registros de Cuentas por Pagar (valores, beneficiarios, fechas - Periodo Contable), en beneficio propio y/o de un tercero.	Aplicación de novedades inexistentes	Improbable	Moderado	Moderada
Gestión Financiera	Gestión Presupuestal	GF-RC-007	Inexactitud en el registro y expedición de Ordenación de Gasto de Sentencias y Conciliaciones, en beneficio propio y/o de un tercero.	Concentración de funciones en un solo Grupo operativo, para la realización de las actividades de: revisión, validación, determinación, control y proyección del acto administrativo que ordena el pago de sentencias y conciliaciones por concepto de intereses moratorios y costas y agencias en derecho, así como de la creación y activación de las cuentas bancarias de los beneficiarios de gasto, de los actos mencionados, así como la posterior expedición del registro presupuestal.	Posible	Moderado	Alta
Gestión Financiera	Gestión Contable	GF-RC-002	Manipular la información de los Estados Financieros omitiendo registros o alterando cifras, a dolo, en beneficio propio y/o de un tercero.	Complicidad de funcionarios involucrados en el proceso de registro de los hechos económicos, al tratar de alterar las cifras reportadas o minimizar los errores presentados en la información recibida.	Improbable	Moderado	Moderada
Gestión Financiera	Gestión de Tesorería	GF-RC-005	Autorizar la entrega de los títulos de depósito judicial a través del portal del Banco Agrario de forma irregular recibiendo a cambio beneficio propio y/o de un tercero.	Complicidad de funcionarios en el acceso irregular a las claves electrónicas de autorización de entrega de títulos judiciales. Complicidad de funcionarios para la devolución de los títulos no incluidos dentro del acto administrativo expedido por la Subdirección de Cobranzas que ordena su devolución.	Improbable	Moderado	Moderada
Gestión Financiera	Gestión de Tesorería	GF-RC-006	Tramitar pagos (servicios públicos, contratistas, proveedores, nóminas, descuentos de nómina, etc) sin el lleno de los requisitos establecidos por la Unidad y las normas legales vigentes; y/o realizar el desvío de los recursos (pagos por medio de endoso) en beneficio propio y/o de un tercero.	Complicidad de funcionarios de las diferentes áreas involucradas en el trámite de los pagos (servicios públicos, contratistas, proveedores, nóminas, descuentos de nómina, etc) realizando la manipulación de los documentos pago sin el lleno de los requisitos. Complicidad de funcionarios que intervienen en el proceso de autorización de pagos (servicios públicos, contratistas, proveedores, nóminas, descuentos de nómina, etc) en el aplicativo de SIIF Nación sin el lleno de los requisitos.	Improbable	Mayor	Alta
Gestión Financiera	Gestión de Tesorería	GF-RC-008	Realizar transferencias de forma irregular desde las cuentas bancarias inscritas en la Dirección del Tesoro Nacional de Minhacienda, para beneficio propio y/o de un tercero.	Autorización de perfiles no permitidos en el manejo de las claves asignadas por la Dirección del Tesoro Nacional en los portales bancarios. Realizar pagos no relacionados con la operación de la Entidad a través de las transferencias en los portales bancarios de la Unidad.	Rara vez	Mayor	Alta
Gestión Tecnología de Información	Soporte del Servicio de TI	TI-RC-001	Manipular la información en las bases de datos de los sistemas de información para beneficio propio y/o de terceros	Acceso no autorizado a activos de información Aprovechamiento del nivel de acceso a la información para su alteración en beneficio propio o de terceros (cuentas privilegiadas)	Improbable	Moderado	Moderada
Gestión Tecnología de Información	Soporte del Servicio de TI	TI-RC-002	Modificar perfiles de usuario sin autorización para beneficio propio y/o de terceros	Acceso no autorizado a activos de información	Improbable	Moderado	Moderada
Gestión Tecnología de Información	Soporte del Servicio de TI	TI-RC-003	Hurtar o usar de manera indebida información crítica y sensible de los procesos, recibiendo a cambio pagos y/o beneficios de terceros.	Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información Acceso no autorizado a activos de información Omitir la manifestación de la existencia de un conflicto de interés Fuga de información	Improbable	Moderado	Moderada
Gestión Tecnología de Información	Soporte del Servicio de TI	TI-RC-004	Alterar códigos o parametrización de aplicativos en beneficio propio y/o de terceros	Vulnerabilidad en el código de los aplicativos Deficiencias en el desarrollo de pruebas funcionales y de seguridad Acceso no autorizado a activos de información	Improbable	Moderado	Moderada
Gestión Jurídica	Defensa Judicial y Extrajudicial	GJ-RC-001	Hurtar y/o usar indebidamente la información a la que tienen acceso los funcionarios y/o contratistas que realizan la defensa judicial, recibiendo a cambio pagos o beneficios en favor propio y/o de terceros.	Acceso no autorizado a activos de información	Improbable	Mayor	Alta
Gestión Jurídica	Defensa Judicial y Extrajudicial	GJ-RC-002	Dilatar u omitir la presentación de denuncias y demandas o cualquier otra actuación que tenga incidencia dentro del proceso judicial, para favorecer de forma ilegal a un tercero y/o en beneficio propio.	Ausencia de trazabilidad en el tratamiento del proceso	Rara vez	Mayor	Alta



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN V 13  
UNIDAD DE GESTIÓN PENSIONAL Y PARAFISCALES

		Riesgo				Severidad	
Gestión Jurídica	Análisis y Sustento Jurídico	GJ-RC-003	Cometer errores intencionales de argumentación jurídica en la defensa de la Unidad que vayan en contra de los lineamientos adoptados por la entidad, con el objetivo de favorecer de forma ilegal a un tercero y/o en beneficio propio.	Tergiversación en la aplicación de lineamientos	Rara vez	Mayor	Alta
Gestión Jurídica	Defensa Judicial y Extrajudicial	GJ-RC-004	Dilatar u omitir la presentación de quejas o denuncias ante la Oficina de Control Interno Disciplinario para favorecer de forma ilegal al funcionario objeto de la acción disciplinaria.	Ausencia de trazabilidad en el tratamiento del proceso	Rara vez	Moderado	Moderada
Gestión Jurídica	Análisis y Sustento Jurídico	GJ-RC-005	Cometer errores intencionales en la generación de conceptos jurídicos y/o ponencias para favorecer o perjudicar a un tercero de forma ilegal.	Manipulación o alteración de la información al momento de proyectar el documento de respuesta a la solicitud Omitir la manifestación de la existencia de conflicto de intereses	Improbable	Mayor	Alta
Gestión Jurídica	Análisis y Sustento Jurídico	GJ-RC-006	Cometer errores intencionales en la generación de lineamientos jurídicos, para favorecer o perjudicar a un tercero de forma ilegal.	Omitir lineamientos normativos, políticas de la Entidad o realizar una interpretación en beneficio de terceros o intereses personales Manipulación o alteración de la información al momento de proyectar el documento de respuesta a la solicitud Omitir la manifestación de la existencia de conflicto de intereses	Improbable	Mayor	Alta
Gestión Denuncias de Fraude	Gestión de Denuncias de Fraude	DF-RC-001	Dejar de poner en conocimiento de las autoridades correspondientes los posibles hechos de corrupción o de fraude en contra de la entidad conocidos por la Oficina de Control Interno, en beneficio propio y/o de un tercero.	Presión o amenaza recibida por parte de un tercero para no tramitar la denuncia Omitir la manifestación de la existencia de un conflicto de interés	Rara vez	Mayor	Alta
Control Interno	Control Interno Disciplinario	CI-RC-001	Abstenerse de iniciar procesos de investigación disciplinaria o archivar procesos disciplinarios malintencionadamente en beneficio propio y/o de terceros.	Pérdida o alteración de pruebas del expediente en forma intencional Solicitar o recibir dádivas o cualquier otra clase de beneficios para dilatar o desviar resultado de una actuación No declararse impedido cuando resulte procedente. Amenazas al investigador y testigos provenientes de terceros	Rara vez	Moderado	Moderada
Control Interno	Control Interno Disciplinario	CI-RC-002	Violación de la reserva legal exigida en la Ley 734 de 2002 en beneficio propio y/o de terceros.	Filtrar y/o divulgar información de los expedientes en curso por parte de testigos y de los funcionarios del Grupo	Rara vez	Moderado	Moderada
Control Interno	Evaluación Independiente	CI-RC-003	Dejar de revelar y comunicar hallazgos identificados en Auditorías, en beneficio propio y/o de un tercero.	Conflicto de intereses, en situaciones en las que el juicio de un sujeto, tienden a estar indebidamente influenciadas por un interés secundario. Omitir la manifestación de la existencia de un conflicto de interés Ofrecimiento de dádivas o beneficios por parte de funcionarios o terceros, a cambio de no comunicar los hallazgos de auditoría.	Rara vez	Moderado	Moderada
Control Interno	Evaluación Independiente	CI-RC-004	Uso indebido de información de la Unidad, en beneficio propio y/o de terceros	Busqueda de beneficios económicos o personales, a cambio del suministro de información restringida.	Rara vez	Moderado	Moderada