

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, DSIAC 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	Mayor	Alta
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 Técnico de Parafiscales, para realizar tratamiento persuasivo o fiscalización, recibiendo a cambio pagos y/o beneficios propios o de terceros.	Complicidad de funcionarios o proveedores para cometer actividades de fraude o corrupción para 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 Conflictos de Interés	Improbable	Mayor	Alta
				Complicidad de funcionarios o proveedores para cometer actividades de fraude o corrupción para suprimir información y evitar el inicio de un proceso de			

Macroproceso	Proceso	Código del	Riesgo	Probabilidad	Impacto	Severidad Residual del
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.	Improbable	Mayor	Alta
			Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información			
			Conflictos de Interés			
			Amenazas u ofrecimientos de personas externas			
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.	Improbable	Mayor	Alta
			Complicidad de funcionarios o proveedores para cometer actividades de fraude o corrupción para suprimir información y evitar el inicio de un proceso de información			
			Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información			
			Conflictos de Interés			
			Amenazas u ofrecimientos de personas externas			
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	Improbable	Mayor	Alta
			Complicidad de funcionarios o proveedores para cometer actividades de fraude o corrupción para suprimir información y evitar el inicio de un proceso de tratamiento persuasivo o fiscalización			
			Amenazas u ofrecimientos de personas externas			
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)	Improbable	Mayor	Alta
			Suministrar información confidencial de un tercero de manera fraudulenta.			
			Vulnerabilidad y deficiencia de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información			
			Exponer la información de los posibles omisos e inexactos. (ITRC)			
			Exposición del código fuente o de las reglas de negocio de los sistemas de información y herramientas software (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.	Rara vez	Mayor	Alta
			Complicidad de funcionarios o proveedores para cometer actividades de fraude o corrupción para suprimir o alterar la información y evitar que se adelanten las acciones previstas en la Unidad			
			Modificación de los datos de ubicación producto de los cruces de las bases de datos que administra la Subdirección de Integración evitando la notificación del aportante o denunciado.			
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.	Improbable	Mayor	Alta
			Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información			
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.	Improbable	Mayor	Alta
			Complicidad de funcionarios con un tercero para entregar información confidencial de los aportantes			
			Amenazas de terceros			
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.	Improbable	Mayor	Alta
			Complicidad de los funcionarios con un tercero para alterar los resultados del proceso de fiscalización.			
			Amenazas de terceros			
			Conflictos de Interés			
			Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información			
Parafiscales	Determinación de Obligaciones Parafiscales	PF-RC-010	Dilatar intencionalmente los procesos de determinación en favorecimiento propio y/o de un tercero.	Improbable	Mayor	Alta
			Complicidad de funcionarios para dilatar el proceso de fiscalización			
			Conflictos de Interés			
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.	Improbable	Mayor	Alta
			Complicidad de funcionarios para dilatar el proceso de fiscalización			
			Conflictos de Interés			
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
			Complicidad de funcionarios con proveedores o deudores para cometer actividades de fraude o corrupción			
			Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información.			
			Conflictos de Interés no manifestados expresamente			
			Amenazas y/o coerción interna o externa			
			Complicidad de funcionarios o proveedores con un aportante para cometer actividades de fraude o corrupción			

Macroproceso	Proceso	Código del	Riesgo	Probabilidad	Impacto	Severidad
Parafiscales	Cobro de Obligaciones Adeudadas	PF-RC-014	Revelar información privilegiada a cambio de beneficios propios y/o de terceros	Rara vez	Mayor	Alta
			Amenaza y/o coerción interna o externa			
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
			Realizar movimientos de documentos sin registrar la trazabilidad de su ubicación y del funcionario que los tiene en su poder			
			Acceder a áreas de custodia de la documentación física			
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	Mayor	Alta
			En la ejecución del proceso interviene un alto número de funcionarios y terceros			
			Acceder a los repositorios de documentos digitales de archivo sin restricciones			
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	Mayor	Alta
			Realizar movimientos de documentos sin registrar la trazabilidad de su ubicación y del funcionario que los tiene en su poder			
			Acceder a los repositorios de documentos digitales de archivo sin restricciones			
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	Mayor	Alta
			Estudios previos incompletos, poco claros o con información insuficiente o contradictoria que impidan realizar una selección objetiva y/o estudios previos con necesidades inexistentes manipulados por personal interesado en el futuro proceso de contratación (Conflicto de intereses).			
			Pliegos de condiciones direccionados o limitados a una firma en particular desde el punto de vista financiero, técnico o jurídico			
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.	Rara vez	Mayor	Alta
			Omisión intencional de la validación de requisitos			
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
			Vulnerabilidad de la infraestructura tecnológica y aplicativos que soportan el proceso			
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.	Rara vez	Mayor	Alta
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.	Posible	Mayor	Extrema
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.	Improbable	Moderado	Moderada

Proceso	Proceso	Código del	Riesgo	Probabilidad	Impacto	Severidad	
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	Mayor	Alta
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 realizando la manipulación de los documentos sin el lleno de los requisitos. Complicidad de funcionarios que intervienen en el proceso de autorización de pagos en el aplicativo de SIIF Nación.	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.	Control deficiente 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	Complicidad de funcionarios o proveedores para cometer actividades de fraude o corrupción Aprovechamiento del nivel de acceso a la información para su alteración en beneficio propio o de terceros (cuentas privilegiadas)	Improbable	Catastrófico	Extrema
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	Complicidad de funcionarios o proveedores para cometer actividades de fraude o corrupción	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 Complicidad de funcionarios o proveedores para cometer actividades de fraude o corrupción Amenazas o dádivas de terceros Fuga de información	Improbable	Catastrófico	Extrema
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 Complicidad de funcionarios o proveedores para cometer actividades de fraude o corrupción	Improbable	Mayor	Alta
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.	Aprovechamiento de información por parte de un funcionario o contratista para beneficio propio o de terceros	Improbable	Catastrófico	Extrema
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.	Complicidad de funcionarios y/o Contratistas para cometer actividades de fraude o corrupción	Rara vez	Mayor	Alta
Gestión Jurídica	Análisis y Sustento Jurídico	GJ-RC-003	Cometer errores intencionales de argumentación jurídica en la defensa de la Unidad que vayan en contravía de los lineamientos adoptados por la entidad, con el objetivo de favorecer de forma ilegal a un tercero y/o en beneficio propio.	Percibir beneficios económicos adicionales a los que está recibiendo por el desarrollo de las funciones como apoderado.	Rara vez	Catastrófico	Extrema
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.	Complicidad de funcionarios para impedir el trámite	Posible	Moderado	Alta
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 Conflicto de Intereses Pérdida o alteración de pruebas del expediente en forma intencional	Improbable	Mayor	Alta

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN V 12
UNIDAD DE GESTIÓN PENSIONAL Y PARAFISCALES

Macroproceso	Proceso	Código del	Riesgo	Probabilidad	Impacto	Severidad Residual del	
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.	Solicitar o recibir dádivas o cualquier otra clase de beneficios para dilatar o desviar resultado de una actuación	Improbable	Moderado	Moderada
				No declararse impedido cuando resulte procedente.			
				Amenazas al investigador y testigos provenientes de terceros			
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.	Rara vez	Moderado	Moderada
				Ofrecimiento de dádivas o beneficios por parte de funcionarios o terceros, a cambio de no comunicar los hallazgos de auditoría.			
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