

SEGUIMIENTO PLAN INSTITUCIONAL DE RIESGOS - 31 DE DICIEMBRE DE- 2023

PROBABILIDAD		IMPACTO		EVALUACIÓN		ZONA DE RIESGO Y ACCIÓN A SEGUIR	
1	RARO	1	IN SIGNIFICANTE	1-3	BAJO	B	Baja: Asumir el riesgo
2	IMPROBABLE	2	Menor	4-7	MODERADO	M	Moderada: Asumir el riesgo, reducir el riesgo
3	POSIBLE	3	MODERADO	8-10	ALTO	A	Alta: Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir.
4	PROBABLE	4	MAYOR	11 o más	EXTREMO	E	Extrema: Reducir riesgo, evitar, compartir o transferir
5	CASI SEGURO	5	CATASTRÓFICO				

SEGUIMIENTO RIESGOS DE LOS PROCESOS - 31 DE DICIEMBRE DE- 2023

Nº	PROCESO	Nº	RIESGO	PROBABILIDA D	IMPACTO	MAGNITUD DEL RIESGO	CONTROLES PROPUESTOS	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	RESPONSABL E	SEGUIMIENTO		
											ESTADO	OBSERVACIONES	EVIDENCIAS
PROCESOS MISIONALES													
1	Verificación y Seguimiento Técnico, Financiero y Legal al Contrato BOOMT	1	Imporlidadad en la entrega de información por EPM (informes de avance, de Interventoría, de asesores o consultores externos, cronogramas, permisos, licencias, información financiera, escrituras, matrículas inmobiliarias, fidas catastrales, actas de comités y subcomités)	Possible	Mayor	Extremo	1: Contrato BOOMT 2: Proceso Verificación Técnica Financiera y Legal al BOOMT 3: Comité Seguimiento BOOMT	Monitoreo del riesgo Evitar el Riesgo Aplicar medidas de apremio	G, DT, DFA, SG	En Ejecución	En el periodo, EPM ha entregado la información de acuerdo con lo estipulado en el contrato BOOMT	Medios de Verificación/ Dirección Financiera CAD/Informes avance entregados por EPM	
		2	Imporlidadad en la entrega de información por Auditor de Costos (informes mensuales y trimestrales).	Possible	Moderado	Alto	Contrato con Auditor de Costos Evitar el Riesgo	Monitoreo del riesgo Supervisión al contrato con auditor de costos Verificación vigencia de pólizas del contrato	DFA		Informes Seguimiento Técnico: último informe entregado octubre de 2023 Informes Seguimiento Financiero: último informe entregado octubre de 2023 Informes Seguimiento Legal: último informe entregado octubre de 2023 Se realizaron Comités programados en el periodo/ Actas pendientes de firma		
2	Generación de Alertas y Aplicación de Clausulas Penales de Apremio del contrato BOOMT	1	No documentar las alertas encontradas (no identificar la obligación asociada al hecho, no detallar el estado de avance, no describir riesgos asociados o no identificar causas y efectos o no requerir al comittee)	Possible	Moderado	Alto	1: Contrato BOOMT 2: Procedimiento Generación de Alertas. 3: Comité Seguimiento BOOMT	Monitoreo del riesgo. Seguimiento mensual al Proceso Verificación Técnica, Financiera y Legal al BOOMT. Monitoreo permanente al BOOMT y sus Actas de Modificación Bilateral -AMB	G, DT, DFA, SG	En Ejecución	Dando cumplimiento al cronograma contractual definido el en Otro si, No 1 y 2 en el periodo se recibieron 9 informes por parte del Auditor con corte a marzo de 2023 y fueron publicados en su totalidad	Medios de Verificación/ Dirección Financiera 2023 Ver cuadro adjunto de alertas tempranas	
											En el periodo no se aplicaron cláusulas penales de apremio		
PROCESOS DE GESTIÓN EMPRESARIAL													
1	Gestión de Presupuesto	1	Sin presupuesto o insuficiencia por agotamiento de este	improbable	Insignificante	Bajo	1. Presupuesto de la vigencia 2. CDP y RP	Asumir el Riesgo	G, SG, DT, DFA, DCI	En Ejecución	No se reportaron novedades en el periodo	CAD/ Presupuesto	
2	Baja y Disposición de Bienes	1	Dar de baja bienes sin el total cumplimiento de los requisitos y normatividad aplicable s	Improbable	Menor	Bajo	Procedimiento Baja y Disposición de Bienes	Asumir el Riesgo	DFA	En Ejecución		CAD/Carpetas Bienes	
3	Gestión Tesorería	1	Erros operativos debidos a: *Registro inopportuno de transacciones * duplicación de pagos a un beneficiario incorrecto * Deficiencia en contrales del sistema * Entidades financieras.	Improbable	Moderado	Moderado	1: Proceso Gestión Tesorería 2: Póliza de seguros	Reducir el Riesgo	DFA	En Ejecución	En el periodo no se reportaron ni evidenciaron novedades	CAD/Polizas IRF y D&O CAD/Carpetas Tesorería	
		2	Pérdida de recursos, debido a: * fraude, robo o hurtos * Alteración de documentos o de firmas * Pérdida de títulos valores o dinero * realizar préstamos o auto préstamos * hackeo de cuentas. * incurrir en mora, sanción o intereses	Improbable	Moderado	Moderado	1: Proceso Gestión Tesorería 2: Póliza de seguros	Reducir el Riesgo	DFA		La Póliza IRF tiene vigencia hasta el 29 de agosto de 2024. Se realizó renovación hasta 29 agosto de 2024 con la Aseguradora Marsh. La Póliza RC Directores & Administradores tiene vigencia hasta el 19 de noviembre de 2024, por este motivo se realiza ampliación de plazo a un mes (Noviembre de 2024). Se realizó renovación hasta 19 de noviembre de 2024 con la Aseguradora Marsh. La Póliza RC Directores & Administradores tiene vigencia hasta el 19 de noviembre de 2023 al 19 de noviembre de 2024 con las mismas condiciones.		

		1	Incumplimiento en el reporte de la información a la CGN chip contable	Improbable	Moderado	Moderado	1: Manual de Políticas y Prácticas Contables 2: Procedimiento Rendición de cuentas 3: Normativa vigente y (fechas establecidas para el reporte por la CGN)	Asumir el Riesgo	- Monitoreo del riesgo. - Seguimiento cronograma reporte de la información. - Mantener actualiza la base de datos en el Sistema CHIP - Antes del envío validar la información hacia la CGN validar información para verificar que la información a rendir esté completa y corresponda a la solicitada	DFA - Contadora	En Ejecución	Se evidenciaron reportes a la CGN el 15 de febrero, 30 de abril y 31 de julio y 31 de Octubre de 2023	Página web CGN CHIP - histórico de envíos
		2	Incumplimiento en el reporte de la información a la CGR- Ejecución presupuestal y legalización del gasto	Improbable	Moderado	Moderado	1: Manual de Políticas y Prácticas Contables 2: Normativa vigente y (Fechas establecidas para el reporte por la CGR)	Asumir el Riesgo	- Monitoreo a las fechas establecidas en el cronograma para el reporte de la información - Antes del envío validar información para verificar que está completa y corresponda a la requerida y/o solicitada.	DFA - Contadora	En Ejecución	Se evidenciaron reportes efectuados a la CGR el 4 de febrero Personal y costos se reportó el 10 de marzo de 2023	Página web CGN CHIP - histórico de envíos
		3	Incumplimiento en las declaraciones a la DIAN.	Improbable	Moderado	Moderado	1: Manual de Políticas y Prácticas Contables 2: Normativa vigente y (fechas establecidas por la DIAN)	Asumir el Riesgo	- Monitoreo del riesgo. - Seguimiento a las fechas establecidas en el cronograma para el reporte de la información. - Antes del envío validar información para verificar que está completa y corresponda a la requerida y/o solicitada.	DFA - Contadora	En Ejecución	Nota: entre 17 de enero, 16 de febrero, 14 de julio, 18 de agosto y 18 de septiembre de 2023, 20 de octubre, 20 de noviembre y 20 de diciembre de 2023 IVA Presentado el 17 de enero y 18 de mayo y 18 de septiembre de 2023	CAD/ Declaraciones DIAN
		4	Incumplimiento en el reporte de la información al Municipio de Medellín -Rendición de Industria y comercio e ICA	Improbable	Moderado	Moderado	1: Manual de Políticas y Prácticas Contables 2: Normativa vigente y fechas establecidas por el municipio de Medellín	Asumir el Riesgo	- Monitoreo del riesgo. - Seguimiento a las fechas establecidas en el cronograma para la reporte de la información. - Antes del envío validar información para verificar que está completa y corresponda a la requerida y/o solicitada.	DFA - Contadora	En Ejecución	RETEICA reportado al municipio de Medellín el 22 de marzo, el 24 de mayo, 25 de junio y 29 de septiembre y 21 de noviembre de 2023 Industria y Comercio reportado el 29 de marzo de 2023 y es una sola vez al año Santanderia reporta el 30 de marzo Bogotá se reportó el 30 de marzo Santa Fe de Antioquia se reportó el 30 de marzo	
		5	Incumplimiento en el reporte de la información a la Cámara de Comercio de Medellín -Renovación Matrícula Mercantil	Improbable	Moderado	Moderado	1: Manual de Políticas y Prácticas Contables 2: Normativa Vigente y fechas establecidas por la Cámara de comercio	Asumir el Riesgo	- Monitoreo del riesgo. - Seguimiento a las fechas establecidas en el cronograma para el reporte de la información. - Antes del envío validar información para verificar que está completa y corresponda a la requerida y/o solicitada.	DFA - Contadora	En Ejecución	Se reportó la información el 16 de marzo de 2023	
		6	Información contable errada e imprecisa	Improbable	Moderado	Moderado	1: Manual de Políticas y Prácticas Contables 2: Conciliaciones contables: nómina, tesorería, activos fijos. 3: Revisoría Fiscal	Asumir el Riesgo	- Monitoreo del riesgo. - Establecer la revisión de cifras en doble instancia antes de ser presentada - Generar compromisos, planes y plazos de cumplimiento en la corrección sobre las irregularidades evidenciadas.	DFA - Contadora Revisoría Fiscal	En Ejecución	Se efectuaron las conciliaciones contables respectivas	Ver Carpeta Ajustes Contables 2023
4	Gestión Contable	7	Pérdida de información del software contable	Improbable	Mayor	Alto	1: Respaldos diarios de información 2: Soporte documental y digital de la información 3: Mantenimiento preventivo del software v 4: Restricciones para el acceso a personal no autorizado	Evitar el Riesgo	- Monitoreo del riesgo. - Respaldo digital y físico actualizado	Contadora Profesional Gestión Documental y Empresarial	En Ejecución	No se reportaron novedades en el periodo	CAD/ Carpetas Contabilidad
		8	Inexactitud en declaraciones tributarias con información equivocada	Improbable	Mayor	Alto	1: Manual de Políticas y Prácticas Contables 2: Revisoría Fiscal 3: Asesor contable y tributario 4: Normativa vigente	Evitar el Riesgo	- Monitoreo del riesgo. - Establecer la revisión de cifras en doble instancia antes de presentar la declaración	Revisoría Fiscal	En Ejecución	En el periodo no se presentaron revisiones de ajustes y las clasificaciones contables, éstas se realizaron de conformidad con la norma	Contabilidad/Carpeta Ajustes Contables
		9	Pérdida de activos fijos	Improbable	Moderado	Moderado	1: Inventario de bienes devolutivos en uso 2: Normativa vigente	Evitar el Riesgo	- Monitoreo del riesgo. - Realizar seguimiento semestral a los inventarios de los empleados	Profesional responsable de los activos	En Ejecución	Contabilidad/Carpeta Activos Fijos	
		10	Entrega extemporánea de facturas y soportes para causación	Improbable	Moderado	Moderado	1: Manual de Políticas y Prácticas Contables 2: Normativa vigente	Asumir el Riesgo	- Monitoreo del riesgo. - Cumplimiento de fechas por las Direcciones para el envío de información	Personal responsable Direcciones	En Ejecución	En el periodo no se evidenciaron ni reportaron novedades	CAD/ Carpetas Contabilidad
		11	No realizar los ajustes de las conciliaciones oportunamente	Improbable	Moderado	Moderado	1: Manual de Políticas y Prácticas Contables 2: Normativa vigente	Evitar el Riesgo	- Monitoreo del riesgo. - Revisión del Balance de prueba antes de cierre - Realización de conciliaciones y ajustes mensuales	DFA - Contadora	En Ejecución	En el periodo los ajustes se realizaron oportunamente	Contabilidad/Carpeta Ajustes Contables
		12	Hechos económicos cumplidos sin registro contable	Improbable	Mayor	Alto	1: Manual de Políticas y Prácticas Contables 2: Normativa vigente	Evitar el Riesgo	- Monitoreo del riesgo. - Registrar en el sistema todos los hechos económicos ocurridos susceptibles de pago	Dependencias	En Ejecución	En el periodo no se evidenciaron ni reportaron novedades	CAD/ Carpetas Contabilidad
		13	Incumplimiento de plazos en respuesta de requerimientos	Improbable	Moderado	Moderado	1: Manual de Políticas y Prácticas Contables 2: Normativa vigente	Evitar el Riesgo	- Monitoreo del riesgo. - Radicar y notificar la solicitud - Planear la presentación de informes a los diferentes entes de controles - Verificar que la información rendida esté completa y corresponda con lo solicitado	DFA - Contadora	En Ejecución	En el periodo los requerimientos se presentaron oportunamente	CAD/Correspondencia enviada
		14	Fallas en la seguridad informática en los equipos a nivel de servidores y de usuarios finales	Possible	Moderado	Alto	Contrato con proveedor TIC'S	Evitar el Riesgo	- Monitoreo del riesgo. - Adquisición de Licencias de Antivirus - Programa para ejecución de monitoreos - Revisión a las bases de datos. - Revisión de Back ups - Monitoreo de la Red	DFA - proveedor TIC'S	En Ejecución	En el periodo no se reportaron novedades	CAD/Contrato con C&S
		15	Pérdida de información financiera	Possible	Mayor	Extremo	Contrato con proveedor TIC'S	Evitar el Riesgo	- Monitoreo del riesgo. - Recuperación y revisión de la información o ingreso de la información - Copias de seguridad diarias - Mantenimiento preventivo del software - Restricciones para el acceso a personal no autorizado	DFA - proveedor TIC'S	En Ejecución	En el periodo no se reportaron novedades Los equipos tienen contraseña de acceso, y el software maneja políticas de seguridad	Archivo Contabilidad

SEGUIMIENTO RIESGOS CORPORATIVOS - 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Nº	RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	MAGNITUD DEL RIESGO	CONTROLES PROPUESTOS	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	RESPONSABLE	SEGUIMIENTO		
									ESTADO	OBSERVACIONES	EVIDENCIAS
1	Afectación de la imagen y reputación de la empresa por actividad de contratación y/o malas interpretaciones asociadas a la razón social de la empresa y su similitud con la de otros agentes que intervienen en el proyecto. Ejemplo: contratistas y subcontratistas.	Improbable	Moderado	Moderado	1: Política de comunicación 2: Contrato BOOMT 3: Proceso Verificación Técnica, Financiera y Legal al BOOMT 4: Comité Seguimiento BOOMT 5: Normativa vigente	Evitar el Riesgo	. Monitoreo del riesgo. . Seguimiento mensual al Proceso Verificación Técnica, Financiera y Legal al BOOMT	G, DFA, DT, SG	En Ejecución	Informes Seguimiento Técnico: último informe entregado octubre 2023 Informes Seguimiento Financiero: último informe entregado octubre 2023 Informes Seguimiento Legal: último informe entregado octubre 2023	CAD/Informes seguimiento contrato BOOMT
2	Materialización de pasivos no provisados a raíz de demandas interpuestas contra la sociedad antes de la firma del contrato BOOMT	Possible	Mayor	Extremo	1: Provisión de pasivos 2: Pólizas de Seguros 3: Normativa vigente	Reducir el Riesgo	. Monitoreo del riesgo . Renovación Pólizas D&O, IRF	SG, DFA	En Ejecución	Con las pólizas actuales se encuentran cubiertas las demandas en contra de la Entidad De manera directa no se provisionan recursos, sino que estas quedan cubiertas con las respectivas garantías La Poliza IRF tiene vigencia hasta el 29 de agosto de 2024. La poliza Directores & Administradores tiene vigencia hasta 19 de noviembre de 2024	CAD/Carpeta Póliza D&O e IRF
3	Afectación de la seguridad física del personal durante los traslados al proyecto. Ejemplo: por secuestro atentados	Possible	Mayor	Extremo	1: Póliza Seguros 2: Exigencia de requisitos técnicos, operativos y de salud y seguridad a transportadores 3: Normativa vigente	Reducir el Riesgo	. Monitoreo del riesgo . Verificación cumplimiento de requisitos de seguridad exigidos a empresa que transporta el personal al proyecto. . Coordinar con EPM lo relacionado con transporte, alojamiento y seguridad requerida para el personal que se desplace al proyecto.	DFA, DT	En Ejecución	No se reportaron novedades asociadas al riesgo Visitas realizadas al proyecto: Visitas enero 16 al 17, febrero 9 al 10 y 24 al 25, marzo 2 al 3, 6 al 11, 14, 24 al 25, abril 13, mayo 25 al 26, 29 al 31, junio 5 al 8 y 9 al 16, julio 9, 12, 13, agosto 1 al 11, septiembre 1 al 16 y 20, octubre 11 y 13, noviembre 1 al 10 y 15.	CAD/Informes seguimiento Técnico
4	Decisiones políticas que afecten la ejecución adecuada de las funciones para las cuales fue creada la empresa. Ejemplo: por un cambio de administración; por divergencias de intereses entre accionistas.	Possible	Mayor	Extremo	1: Estatutos Sociales 2: Normativa vigente	Evitar Riesgo	. Monitoreo del riesgo . Verificación cumplimiento de los Estatutos Sociales	G, SG	En Ejecución	En el período no se evidenció ninguna novedad al respecto	CAD/Actas de asambleas de accionistas, Junta Directiva
5	Accidentes de trabajo de personal propio o de contratistas tanto en las oficinas como en visitas a la zona del proyecto	Improbable	Menor	Bajo	1: COPASST 2: Exigencia de requisitos técnicos, operativos y de salud y seguridad a transportadores 3: Normativa vigente	Asumir Riesgo	. Monitoreo del Riesgo . Socialización políticas de seguridad y salud en el trabajo . Verificación cumplimiento de requisitos de seguridad exigidos a empresa que transporta el personal al proyecto . Coordinar con EPM lo relacionado con transporte, alojamiento y seguridad requerida para el personal que se desplace al proyecto.	DFA, COPASST	En Ejecución	En el período se reportó un accidente de trabajo a la ARL.	CAD/ Carpeta COPASS
6	Pérdida o suspensión de la licencia ambiental del proyecto	Possible	Catastrófico	Extremo	1: Contrato BOOMT 2: Proceso Verificación Técnica, Financiera y Legal al BOOMT 3: Comité Seguimiento BOOMT 4: Normativa vigente	Reducir Riesgo	. Monitoreo del riesgo . Verificación y seguimiento técnico, financiero y legal a la ejecución del contrato BOOMT. . Detección de alertas . Aplicación de cláusulas penales de apremio	G, SG	En Ejecución	Informes Seguimiento Técnico: último informe entregado octubre 2023 Informes Seguimiento Financiero: último informe entregado octubre 2023 Informes Seguimiento Legal: último informe entregado octubre 2023 Actas Comité seguimiento con EPM: Falta Firmar Actas	CAD/Informes seguimiento contrato BOOMT CAD/Actas Comité Seguimiento BOOMT
7	Incumplimiento del contrato BOOMT por parte de EPM que afecte la continuidad del proyecto parcial o totalmente.	Possible	Catastrófico	Extremo	1: Contrato BOOMT 2: Proceso Verificación Técnica, Financiera y Legal al BOOMT 3: Comité Seguimiento BOOMT 4: Normativa vigente	Reducir Riesgo	. Monitoreo del riesgo . Verificación y seguimiento técnico, financiero y legal a la ejecución del contrato BOOMT . Detección de alertas . Aplicación de cláusulas penales de apremio	G, SG, DT, DFA	En Ejecución	Informes Seguimiento Técnico: último informe entregado octubre 2023 Informes Seguimiento Financiero: último informe entregado octubre 2023 Informes Seguimiento Legal: último informe entregado octubre 2023 Actas Comité seguimiento con EPM: Falta Firmar Actas	CAD/Informes seguimiento contrato BOOMT CAD/Actas Comité Seguimiento BOOMT
8	Incumplimiento de las obligaciones de la empresa establecidas en el contrato BOOMT y demás obligaciones contraídas en los demás contratos para su propia gestión.	Possible	Catastrófico	Extremo	1: Contrato BOOMT 2: Proceso Verificación Técnica, Financiera y Legal al BOOMT 3: Funcionamiento Comité Seguimiento BOOMT 4: Normativa vigente	Evitar Riesgo	. Monitoreo del riesgo . Verificación y seguimiento técnico, financiero y legal a la ejecución del contrato BOOMT . Detección de alertas . Aplicación de cláusulas penales de apremio	G, SG, DT, DFA	En Ejecución	Informes Seguimiento Técnico: último informe entregado octubre 2023 Informes Seguimiento Financiero: último informe entregado octubre 2023 Informes Seguimiento Legal: último informe entregado octubre 2023 Actas Comité seguimiento con EPM: Falta Firmar Actas	CAD/Informes seguimiento contrato BOOMT CAD/Actas Comité Seguimiento BOOMT
9	Actuaciones o declaraciones insinuadas sobre la información que se maneja del proyecto Hidroeléctrica Iuango.	Improbable	Mayor	Alto	1: Política de Comunicaciones Corporativa 2: Normativa vigente 3: Información interna y oficial del proyecto 4: Procedimiento PQR'S	Evitar Riesgo	. Monitoreo del riesgo . Seguimiento a información entregada . Definición de personal autorizado para entregar información a terceros. . Seguimiento a PQR'S	SG	En Ejecución	En el período no se presentaron novedades En la Sociedad solo el Grupo Directivo y los empleados con delegación mediante Acta oficial son los únicos autorizados para entregar información oficial a terceros.	CAD/Comunicaciones enviadas
10	Fallas en el control de costos del proyecto que impiden identificar oportunamente situaciones que puedan implicar un mayor costo del mismo. Ejemplo: actas de obras extras o adicionales; costos y gastos no inherentes al proyecto	Possible	Mayor	Extremo	1: Contrato BOOMT 2: Contrato con Auditor de costos 3: Normativa vigente	Reducir Riesgo	. Monitoreo del riesgo . Verificación y seguimiento técnico, financiero y legal a la ejecución del contrato BOOMT . Seguimiento a informes mensuales de la auditoría de costos	DT, DFA	En Ejecución	Dando cumplimiento al cronograma contractual definido el en Otro si. No. 1 en el período se recibieron 12 informes por parte del auditor con corte a junio de 2023 y fueron auditados en su totalidad	CAD/contrato auditor de costos
11	Conflicto de intereses por parte de EPM como socio y contratista de la empresa, que pueda afectar la toma de decisiones de la sociedad.	Possible	Menor	Moderado	1: Reglamento Junta Directiva 2: Contrato BOOMT 3: Normativa vigente	Asumir Riesgo	. Monitoreo del riesgo . Verificación y seguimiento técnico, financiero y legal a la ejecución del contrato BOOMT	G, SG, DT, DFA	En Ejecución	En el período no se reportaron novedades	SG/Actas de Junta Directiva
12	Acciones legales en contra de la empresa por presentas actuaciones e irregularidades en temas sancionados, administrativos o civiles. Ejemplo: por abuso de posición dominante.	Possible	Mayor	Extremo	1: Normativa vigente 2: Pólizas de Seguros	Reducir Riesgo	. Monitoreo del riesgo . Renovación pólizas IRF y D&O	SG	En Ejecución	En el período no se reportaron novedades La poliza Directores & Administradores tiene vigencia hasta el 19 de noviembre de 2024. La poliza IRF tiene vigencia hasta el 29 de agosto de 2024.	CAD/ Carpeta Pólizas seguros

SEGUIMIENTO RIESGOS CORRUPCIÓN - 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Nº	RIESGO	PROCESO ASOCIADO	PROBABILIDAD	IMPACTO	MAGNITUD DEL RIESGO	CONTROLES PROUESTOS	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	RESPONSABLE	SEGUIMIENTO		
										ESTADO	OBSERVACIONES	EVIDENCIAS
1	Extralimitación de funciones	Gestión del Talento Humano	Improbable	Insignificante	Bajo	1: Manual de funciones 2: Comité de Convivencia Laboral 3: Procedimiento Acoso laboral 4: Normativa vigente	Asumir el Riesgo	Aplicación de Procesos disciplinarios	Comité de Convivencia Laboral. SG	En Ejecución	Durante el periodo no se reportaron novedades	CAD/Carpeta comité de convivencia SG/Control Disciplinario
2	Ausencia canales de comunicación	Planeación Estratégica	Improbable	Menor	Moderado	Plan de Comunicación Corporativo	Asumir el Riesgo	Reuniones Semestrales Gerente - Empleados para la difusión de la actividad en todos los niveles de la Entidad Grupos Primarios con periodicidad estipulada en la documentación	G, SG, DT, DFA DCI	En Ejecución	En el periodo se realizaron reuniones de grupos primarios en las distintas dependencias d ella Secretaría	Dependencias/ carpetas de las tasas de grupos primarios
3	Direccionalidad de procesos de contratación	Contratación	Improbable	Mayor	Alto	1: Estatuto de Contratación 2: Proceso Contratación 3: Comité de Contratación 4: Normativa vigente	Evitar el Riesgo	Verificación cumplimiento requisitos a todos los procesos de contratación Control jurídico previo a la autorización de inicio	Comité contratación	En Ejecución	Durante el periodo no se reportaron novedades	CAD/Actas comité Contratación
4	Inadecuada selección del contratista o proveedor	Contratación	Improbable	Mayor	Alto	1: Estatuto de Contratación 2: Proceso Contratación 3: Comité de Contratación 4: Normativa vigente	Evitar el Riesgo	Verificación cumplimiento requisitos de todos los procesos de contratación Control jurídico previo a la autorización de inicio Rigurosidad en la definición y aplicación de criterios de selección Publicación de condiciones de contratación en página web (ofertas públicas)	Comité contratación	En Ejecución	Durante el periodo no se reportaron novedades	CAD/Actas comité Contratación
5	Fraccionamiento técnico	Contratación	Improbable	Mayor	Alto	1: Estatuto de Contratación 2: Proceso Contratación 3: Comité de Contratación 4: Normativa vigente	Evitar el Riesgo	Verificación cumplimiento requisitos de todos los procesos de contratación Control jurídico previo a la autorización de inicio Rigurosidad en la aplicación de criterios de selección Publicación de condiciones de contratación en página web	Comité contratación	En Ejecución	Durante el periodo no se reportaron novedades	CAD/Actas comité Contratación
6	Inversión de dineros públicos en entidades deudoras solidas financieras a cambio de beneficios indebidamente para empleados encargados de su administración	Financiero	Improbable	Mayor	Alto	1: Proceso Gestión Tesorería 2: Normativa vigente	Evitar el Riesgo	Verificar cumplimiento de normatividad relacionada con el manejo de inversiones	DFA	En Ejecución	En el periodo no se evidenciaron novedades	CAD/Carpeta Inversiones y Garantías, calificación del riesgo de entidades deudoras en las que la Entidad realiza inversiones
7	Sistemas de información susceptibles de manipulación o adulteración	TIC'S	Improbable	Mayor	Alto	1: Contrato TIC'S 2: Normativa vigente	Evitar el Riesgo	Actualización permanente de software, firewall y antivirus	DFA - Supervisor TIC'S	En Ejecución	En el periodo se realizaron copias de seguridad diaria, semanal y mensualmente	CAD/ Informes del proveedor de servicios TIC
8	Proceso disciplinario con fallos amañados	Gestión del Talento Humano	Improbable	Mayor	Alto	1: Reglamento Interno de Trabajo 2: Normativa vigente	Evitar el Riesgo	Aplicación de los términos de ley establecidos en el procedimiento Control Disciplinario del Reglamento Interno de Trabajo o en la normativa vigente.	SG	En Ejecución	En el periodo no se evidenció que se adelantaran procesos disciplinarios	SG/Procesos disciplinarios
9	Ocultar a la ciudadanía la información considerada pública	Comunicaciones	Posible	Moderado	Moderado	1: Política Comunicaciones corporativas 2: Manual de gestión Documental 3: Página web de la entidad 4: Normativa vigente	Asumir el Riesgo	Aplicación de la normatividad vigente Alertas de tiempo para publicar información	SG, DFA, DCI	En Ejecución	En el periodo no se reportaron ni evidenciaron novedades	Página web de la entidad
10	Suborno (Cohetos)	Todos los Procesos	Raro	Menor	Bajo	1: Manual y Planes Anticorrupción 2: Manual Antifraudes 3: Código de Ética 4: Reglamento Interno de Trabajo 5: Control disciplinario 6: Normativa vigente	Asumir el Riesgo	Seguimiento a normativa vigente	Grupo Directivo	En Ejecución	En el periodo no se evidenció que se adelantaran procesos disciplinarios por este delito en la entidad	SG/Procesos disciplinarios
11	Peculado por apropiación	Todos los Procesos	Raro	Menor	Bajo	1: Manual de Políticas y Prácticas Contables 2: Manual Anticorrupción 3: Manual Antifraudes 4: Código de Ética 5: Control disciplinario 6: Normativa vigente	Asumir el Riesgo	Realizar campañas al interior de la entidad promoviendo los valores éticos Seguimiento a Manuales y Planes Anticorrupción y Antifraudes	Grupo Directivo	En Ejecución	En el periodo no se evidenció que se adelantaran procesos disciplinarios por este delito en la entidad	SG/Procesos disciplinarios