

### Mapa Consolidado de Riesgos de Corrupción V 19

Macroproceso	Proceso	Código del Riesgo	Riesgo	Causa	Probabilidad Riesgo Residual	Impacto Riesgo Residual	Severidad Residual
Pensiones	Gestión Atención Solicitudes de Obligaciones Pensionales / Gestión de Novedades de Nómina	GP-RC-001	GP-RC-001 - Acelerar o dilatar intencionalmente el trámite de la SOP o la SNN en favorecimiento propio y/o de un tercero.	<p>Acceso no autorizado o sin la debida restricción a los sistemas de información y/o repositorios</p> <p>Ejecución de las actividades del proceso concentradas en un uno o pocos roles.</p> <p>Modificaciones a la fecha de vencimiento teórica de la solicitud</p> <p>Influir intencionalmente en el trámite de una SOP o SNN con conocimiento de la existencia de conflicto de interés</p> <p>Sistemas de información desarrollados o modificados sin tener en cuenta condiciones de seguridad</p> <p>Sistemas de información desarrollados o modificados sin tener en cuenta condiciones de seguridad</p> <p>Vinculación de funcionarios o contratistas con falta de idoneidad o con antecedentes negativos en aspectos judiciales, financieros, académicos o laborales.</p>	Rara vez	Moderado	Alta
		GP-RC-002	GP-RC-002 - Alterar o manipular la información utilizada para la determinación y pago del Derecho Pensional buscando favorecimiento propio y/o de terceros	<p>Acceso no autorizado o sin la debida restricción a los sistemas de información y/o repositorios</p> <p>Ejecución de las actividades del proceso concentradas en un uno o pocos roles.</p> <p>Influir intencionalmente en el trámite de una SOP o SNN con conocimiento de la existencia de conflicto de interés.</p> <p>Sistemas de información desarrollados o modificados sin tener en cuenta condiciones de seguridad</p> <p>Vinculación de funcionarios o contratistas con falta de idoneidad o con antecedentes negativos en aspectos judiciales, financieros, académicos o laborales.</p>	Rara vez	Mayor	Alta
	Gestión Atención Solicitudes de Obligaciones Pensionales	GP-RC-003	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.	<p>Dar continuidad al trámite respectivo, con conocimiento de la existencia de documentos falsos o alterados.</p>	Rara vez	Mayor	Alta
	Gestión Atención Solicitudes de Obligaciones Pensionales / Gestión de Novedades de Nómina	GP-RC-004	GP-RC-004 - Hurtar o usar indebidamente la información crítica y sensible del proceso pensional, recibiendo a cambio pagos y/o beneficios de terceros.	<p>Acceso no autorizado o sin la debida restricción a los sistemas de información y/o repositorios</p> <p>Disponibilidad de consultar cualquier expediente del proceso pensional en los sistemas de información</p> <p>Fuga o alteración de información digital a través de medios físicos o electrónicos.</p> <p>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.</p>	Improbable	Mayor	Alta
		Gestión de Cobro de Obligaciones Pensionales	GP-RC-005	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	<p>No remitir los títulos ejecutivos a la Subdirección de Cobranzas de manera intensional</p>	Rara vez	Moderado
Caracterización de Evasores y Transmisión de hallazgos	PF-RC-001	PF-RC-001 - Omitir de forma intencional casos de la población seleccionada y aprobada por el Comité Directivo, para realizar tratamiento persuasivo o fiscalización, recibiendo a cambio pagos y/o beneficios propios o de terceros.	<p>Alteración del archivo que contiene la población seleccionada</p> <p>Concentración de la responsabilidad de consolidación de la información y comprobación de la población para tratamiento</p> <p>Manipulación o alteración de la información en las bases de datos de los sistemas de información</p> <p>Omitir la manifestación de la existencia de conflictos de interés</p> <p>Suprimir información y evitar el inicio de un proceso de tratamiento persuasivo o fiscalización</p> <p>Vinculación de funcionarios con falta de idoneidad o con antecedentes negativos en aspectos judiciales, financieros, académicos o laborales</p> <p>Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información</p>	Rara vez	Mayor	Alta	
			<p>Concentración de la responsabilidad de consolidación de la información y comprobación de la población para tratamiento</p> <p>Manipulación o alteración de la información en las bases de datos de los sistemas de información</p> <p>Omitir la manifestación de la existencia de conflictos de interés</p> <p>Suprimir información y evitar el inicio de un proceso de tratamiento persuasivo o fiscalización</p> <p>Vinculación de funcionarios con falta de idoneidad o con antecedentes negativos en aspectos judiciales, financieros, académicos o laborales</p> <p>Acceso no controlado a los sistemas de información y/o repositorios</p> <p>Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información</p>	Rara vez	Mayor	Alta	
	PF-RC-003	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.	<p>Acceso no controlado a los sistemas de información y/o repositorios</p> <p>Ausencia de control de calidad</p> <p>Concentración de la responsabilidad de consolidación de la información y comprobación de la población para tratamiento</p> <p>Manipulación o alteración de la información en las bases de datos de los sistemas de información</p> <p>Omitir la manifestación de la existencia de conflictos de interés</p> <p>Tratamiento irregular en el contacto con aportantes</p> <p>Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información</p>	Rara vez	Mayor	Alta	
			<p>Acceso no controlado a los sistemas de información y/o repositorios</p> <p>Tratamiento irregular en el contacto con aportantes</p>	Rara vez	Mayor	Alta	
	PF-RC-005	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)	<p>Manipulación o alteración de la información en las bases de datos de los sistemas de información</p> <p>Exponer la información de los posibles omisos e inexactos. (ITRC)</p> <p>Exposición del código fuente o de las reglas de negocio de los sistemas de información y herramientas software (ITRC).</p> <p>Acceso no controlado a los sistemas de información y/o repositorios</p> <p>Vulnerabilidad y deficiencia de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información</p>	Rara vez	Mayor	Alta	
			<p>Intervención en la carga de información a sistemas de información</p> <p>La entrega de información no satisface lo especificado</p>				

### Mapa Consolidado de Riesgos de Corrupción V 19

Macroproceso	Proceso	Código del Riesgo	Riesgo	Causa	Probabilidad Riesgo Residual	Impacto Riesgo Residual	Severidad Residual
Parafiscales	Determinación de Obligaciones Parafiscales	PF-RC-006	dependencias de La Unidad a la Subdirección de Integración, provocando que éstas tomen decisiones equivocadas para beneficio propio y/o de un tercero.	La información no es actualizada La información no se encuentra completa Solicitudes de información no procedentes Vinculación de funcionarios con falta de idoneidad o con antecedentes negativos en aspectos judiciales, financieros, académicos o laborales	Rara vez	Mayor	Alta
		PF-RC-007	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	Rara vez	Moderado	Moderada
		PF-RC-008	PF-RC-008 - Hurtar o usar indebidamente la información a la que tiene acceso los funcionarios de la Subdirección de Determinación para el	Tratamiento irregular en el contacto con aportantes	Rara vez	Moderado	Moderada
		PF-RC-009	PF-RC-009 - Afectar el resultado de un proceso de fiscalización (decisión o valores), recibiendo a cambio pagos y/o beneficios de terceros.	Falta de revisión de la conformidad de los productos	Rara vez	Mayor	Alta
				Omitir la manifestación de la existencia de conflictos de interés			
				Tratamiento irregular en el contacto con aportantes			
		PF-RC-010	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	Rara vez	Mayor	Alta
				Falta de seguimiento a la gestión			
		PF-RC-011	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 conflictos de interés	Rara vez	Mayor	Alta
				Tratamiento irregular en el contacto con aportantes			
		PF-RC-012	PF-RC-012 - Afectar el resultado y/o retrasar un proceso de cobro, recibiendo a cambio pagos y/o beneficios propios o de terceros.	Acceso no controlado a los sistemas de información y/o repositorios	Rara vez	Mayor	Alta
				Falencia en la trazabilidad de los expedientes en el sistema de información			
				Omitir la manifestación de la existencia de conflictos de interés			
		PF-RC-014	PF-RC-014 - Revelar información privilegiada a cambio de beneficios propios y/o de terceros	Tratamiento irregular en el contacto con aportantes Vinculación de funcionarios con falta de idoneidad o con antecedentes negativos en aspectos judiciales, financieros, académicos o laborales	Rara vez	Mayor	Alta
				Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información			
PF-RC-015	PF-RC-015 - Hurtar y/o usar indebidamente la información contenida en el Estado Único de Cuentas por parte de los funcionarios que tienen acceso sobre la misma para beneficio propio y/o de terceros.	Accuerdos entre los distintos roles que tienen acceso a la información para realizar el robo o uso indebido	Rara vez	Mayor	Alta		
		Facilidad y usabilidad para realizar la consulta de la información					
		Facilidad y usabilidad para realizar la consulta de la información					
		Falta de seguridad en el acceso de la información por parte de los Ingenieros de tecnología Inadecuada aplicación de los permisos descritos en la matriz de roles No existe un acceso restringido al aplicativo del Estado Único de Cuentas No existe un filtro de seguridad para asegurar la identidad real del ciudadano que consulta					
Gestión Jurídica	Defensa Judicial y Extrajudicial	GJ-RC-001	GJ-RC-001 - Hurtar y/o usar indebidamente la información a la que tienen acceso los funcionarios y/o contratistas que realizan la defensa	Acceso no autorizado o sin la debida restricción a los sistemas de información y/o repositorios Consulta, manipulación o alteración de la información en las bases de datos de los sistemas de información	Rara vez	Mayor	Alta
		GJ-RC-002	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
		GJ-RC-003	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.	Manipulación en la aplicación de lineamientos y/o análisis probatorio.	Rara vez	Mayor	Alta
		GJ-RC-004	GJ-RC-004 Dilatar u omitir la presentación de quejas o denuncias ante la Oficina de Control Interno Disciplinario cuando en el marco de un proceso penal adelantado por la UGPP se cuente con información que involucre a funcionarios de la entidad, para favorecer de forma ilegal al funcionario objeto de la acción disciplinaria.	Ausencia de trazabilidad en el tratamiento del proceso	Rara vez	Moderado	Moderada
	Análisis y Sustento Jurídico	GJ-RC-005	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	Rara vez	Mayor	Alta
				Omitir la manifestación de la existencia de conflictos de interés			
GJ-RC-006	GJ-RC-006 - Cometer errores intencionales en la generación de lineamientos jurídicos, 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	Rara vez	Mayor	Alta		
		Omitir la manifestación de la existencia de conflictos de interés					



### Mapa Consolidado de Riesgos de Corrupción V 19

Macroproceso	Proceso	Código del Riesgo	Riesgo	Causa	Probabilidad Riesgo Residual	Impacto Riesgo Residual	Severidad Residual
			perjudicar a un tercero de forma ilegal.	Omitir lineamientos normativos, políticas de la Entidad o tergiversar su interpretación, para favorecer o perjudicar a un tercero de forma ilegal.			
Gestión de Servicio al Ciudadano	Gestión de Relaciones con el Ciudadano, Clientes Parafiscales y Grupos de Interés	SC-RC-002	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.	Acceso no autorizado o sin la debida restricción a los sistemas de información y/o repositorios Fuga o alteración de información digital a través de medios físicos Suplantación de identidad	Rara vez	Moderado	Moderada
		SC-RC-003	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.	Tratamiento irregular en el contacto con ciudadanos o aportantes Vinculación de funcionarios o contratistas con falta de idoneidad o con antecedentes negativos en aspectos judiciales, financieros, académicos o laborales. Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información y de su monitoreo.	Rara vez	Moderado	Moderada
Gestión Administrativa	Gestión Documental	GA-RC-001	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.	Acceder a áreas de custodia de la documentación física Acceso no autorizado o sin la debida restricción a los sistemas de información y/o repositorios Fuga o alteración de información digital a través de medios físicos Acceso a los expedientes digitales a través de los sistemas de información Los ejecutores del proceso no satisfacen el resultado de los estudios de seguridad establecidos en el contrato Realizar movimientos de documentos sin registrar la trazabilidad de su ubicación y del funcionario que los tiene en su poder	Rara vez	Mayor	Alta
		GA-RC-002	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	Acceder a áreas de custodia de la documentación física sin un propósito operativo autorizado Acceso no autorizado o sin la debida restricción a los sistemas de información y/o repositorios Los ejecutores del proceso no satisfacen el resultado de los estudios de seguridad establecidos en el contrato	Rara vez	Mayor	Alta
		GA-RC-004	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.	Acceso no autorizado o sin la debida restricción a los sistemas de información Acceso a los expedientes digitales a través de los sistemas de información Realizar movimientos de documentos sin registrar la trazabilidad de su ubicación y del funcionario que los tiene en su poder	Rara vez	Mayor	Alta
	Adquisición de Bienes y Servicios	GA-RC-005	GA-RC-005 - Contratar bienes o servicios con pleno conocimiento de que no son requeridos o que los valores no corresponden a los del mercado en beneficio propio y/o de un tercero.	Procesos de contratación realizados sin análisis del sector y estudios de mercado previos, frente a la necesidad completa del bien o servicio requerido.	Rara vez	Mayor	Alta
		GA-RC-006	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	Ofrecimientos de dádivas por parte de personas externas a funcionarios de la entidad. Omitir la manifestación de la existencia de conflictos de interés	Rara vez	Moderado	Moderada
		GA-RC-007	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.	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 u oferente en particular desde el punto de vista financiero, técnico o jurídico Restricción de la participación por la no respuesta en forma clara a las observaciones presentados por los interesados en el proceso	Rara vez	Moderado	Moderada
	Gestión Financiera	Gestión Presupuestal	GF-RC-001	GF-RC-001 - Manipular la expedición de compromisos presupuestales o los registros de Cuentas por Pagar (valores, beneficiarios, fechas - Período Contable), en beneficio propio y/o de un tercero.	Complicidad de funcionarios involucrados en los procesos al ponerse de acuerdo para crear nuevas cuentas y /o realizar abonos a cuentas de terceros.	Rara vez	Moderado
Gestión Contable		GF-RC-002	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 de Tesorería		GF-RC-005	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.	Rara vez	Moderado	Moderada
		GF-RC-006	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 relizar el desvío de los recursos (pagos por medio de endoso) en beneficio propio y/o de un	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	Rara vez	Mayor	Alta
Gestión Presupuestal		GF-RC-007	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.	Rara vez	Moderado	Moderada
Gestión de Tesorería		GF-RC-008	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 permisos 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
		TI-RC-001	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 (cuentas privilegiadas)	Rara vez	Moderado	Moderada
		TI-RC-002	TI-RC-002 - Modificar perfiles de usuario sin autorización para beneficio propio y/o de terceros	Acceso no autorizado o sin la debida restricción a los sistemas de información y/o repositorios No realizar la inactivación de las cuentas de usuario y/o permisos a exfuncionarios, recibida la solicitud respectiva de las Subdirecciones de G. Humana o Administrativa, o Supervisores de Contrato	Rara vez	Moderado	Moderada
				Acceso no autorizado o sin la debida restricción a los sistemas de			

### Mapa Consolidado de Riesgos de Corrupción V 19

Macroproceso	Proceso	Código del Riesgo	Riesgo	Causa	Probabilidad Riesgo Residual	Impacto Riesgo Residual	Severidad Residual
Gestión Tecnología de Información	Soporte del Servicio de TI	TI-RC-003	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.	información y/o repositorios Borrado de información contenida en correos electrónicos Fuga o alteración de información digital a través de medios físicos No realizar la inactivación de las cuentas de usuario y/o permisos a exfuncionarios, recibida la solicitud respectiva de las Subdirecciones de G. Humana o Administrativa, o Supervisores de Contrato Omitir la manifestación de la existencia de conflictos de interés Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información	Rara vez	Moderado	Moderada
		TI-RC-004	TI-RC-004 - Alterar códigos o parametrización de aplicativos en beneficio propio y/o de terceros	Vinculación de funcionarios con falta de idoneidad o con antecedentes negativos en aspectos judiciales, financieros, académicos o laborales Acceso no autorizado a activos de información Deficiencias en el desarrollo de pruebas funcionales y de seguridad Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información Vulnerabilidad en el código de los aplicativos	Rara vez	Moderado	Moderada
Gestión Humana	Gestión del Ciclo Laboral	GH-RC-001	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.	Modificar manuales de funciones ajustándolos al perfil de candidato Omisión intencional de la validación de requisitos	Rara vez	Moderado	Moderada
	Administración de Servicios al Personal	GH-RC-002	GH-RC-002 - Manipular y/o modificar la información de la nómina de funcionarios, para beneficio propio y/o de un tercero	Acceso no controlado a los sistemas de información y/o repositorios Aplicación de novedades inexistentes para beneficio propio o de un tercero Cambiar cifras en el sistema sin novedad o soporte alguno de manera intencional Vulnerabilidad y deficiencias de la infraestructura tecnológica o de los sistemas de información	Improbable	Mayor	Alta
Control Interno	Control Interno Disciplinario	CI-RC-001	CI-RC-001 - Abstenerse de iniciar procesos de investigación disciplinaria o archivar procesos disciplinarios malintencionadamente en beneficio propio y/o de terceros.	No declararse impedido a sabiendas de estar incurso en causales de impedimento, incompatibilidades y conflictos de intereses	Rara vez	Moderado	Moderada
		CI-RC-002	CI-RC-002 - Violación de la reserva legal exigida en la Ley 1952 de 2019, modificada por la ley 2094 de 2021, en beneficio propio y/o de terceros.	Filtrar y/o divulgar información de los expedientes en curso por parte de testigos, sujetos procesales y de los integrantes del Grupo	Rara vez	Moderado	Moderada
	Evaluación Independiente	CI-RC-003	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. Ofrecimiento de dádivas o beneficios por parte de funcionarios o terceros, a cambio de no comunicar los hallazgos de auditoría. Omitir la manifestación de la existencia de conflictos de interés	Rara vez	Moderado	Moderada
		CI-RC-004	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
Denuncias de Fraude	Gestión de Denuncias de Fraude	DF-RC-001	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	Improbable	Mayor	Alta