



Identificación del Riesgo de Corrupción				Análisis del Riesgo de Corrupción			Valoración del Riesgo					Monitoreo y Revisión				
Código del Riesgo	Macro Proceso	Proceso	Riesgo	Causas	Consecuencias	Probabilidad inherente	Impacto inherente	Zona inherente	Id Control	Clasificación Control	Probabilidad residual	Impacto residual	Zona residual	Opción de manejo	Acciones	Responsable
LAFTC-PAG-001	Pagos	Gestión de Pagos Masivos	Uso del poder para el desvío de recursos (gastos, pagos, transferencias no autorizadas), de manera intencional para beneficio propio y/o de terceros	Debilidad en la administración de Roles y Perfiles acorde con la segregación de funciones del SNP y Portales Bancarios	Pérdida de recursos	Improbable	Catastrófico	Moderada	PAG-001-C001	Preventivo	Improbable	Moderado	Baja	Reducir el Riesgo	Ver Plan Antifraude y Anticorrupción	Dirección Administrativa y Financiera
									PAG-001-C002	Preventivo						
									PAG-001-C003	Preventivo						
									PAG-001-C004	Preventivo						
									PAG-001-C005	Preventivo						
									PAG-001-C006	Preventivo						
									PAG-001-C007	Detectivo						
									PAG-001-C008	Preventivo						
									PAG-001-C009	Preventivo						
									PAG-001-C010	Detectivo						
									PAG-001-C011	Preventivo						
									PAG-001-C012	Detectivo						
									PAG-001-C013	Preventivo						
									PAG-001-C014	Preventivo						
									PAG-001-C015	Preventivo						
LAFTC-SG-001	Administrativa	Gestión de Servicios Generales	Apropiación indebida o no autorizada de activos de la entidad para fines particulares	Debilidad en la seguridad física	Pérdida de recursos	Improbable	Mayor	Baja	SG-001-C001	Detectivo	Improbable	Moderado	Baja	Reducir el Riesgo	Ver Plan Antifraude y Anticorrupción	Coordinación Administrativa
									SG-001-C002	Detectivo						
									SG-001-C003	Preventivo						
									SG-001-C004	Detectivo						
									SG-001-C005	Preventivo						
LAFTC-REH-001	Administrativa	Gestión del Recurso Humano	Omitir la existencia de conflicto de intereses	Complicidad de funcionarios, proveedores y/o terceros para cometer actividades de fraude y corrupción	Multas y sanciones	Improbable	Mayor	Baja	REH-001-C001	Preventivo	Improbable	Moderado	Baja	Reducir el Riesgo	Ver Plan Antifraude y Anticorrupción	Coordinación Administrativa
									REH-001-C002	Preventivo						
									REH-001-C003	Detectivo						
									REH-001-C004	Preventivo						
									REH-001-C005	Preventivo						
									REH-001-C006	Preventivo						
LAFTC-GC-001	Contabilidad	Gestión Contable	Revelar inadecuadamente información de los estados financieros que pueda inducir a decisiones equivocadas por parte de las fiduciarias consorciadas o fideicomitente.	Complicidad de funcionarios, proveedores y/o terceros para cometer actividades de fraude y corrupción	Multas y sanciones	Improbable	Mayor	Baja	GC-001-C001	Detectivo	Improbable	Moderado	Baja	Reducir el Riesgo	Ver Plan Antifraude y Anticorrupción	Dirección Contable
									GC-001-C002	Preventivo						
									GC-001-C003	Detectivo						
									GC-001-C004	Preventivo						
									GC-001-C005	Preventivo						

**MAPA DE CALOR**  
**MATRIZ DE RIESGOS DE FRAUDE Y CORRUPCIÓN**

MAPA DE CALOR INHERENTE					MAPA DE CALOR RESIDUAL				
PROBABILIDAD	Casi seguro	5							
	Probable	4							
	Posible	3							
	Rara vez	2							
	Improbable	1		LAFTC-ATC-001 LAFTC-SG-001 LAFTC-REH-001 LAFTC-GC-001	LAFTC-PAG-001				
-	PUNTAJE	Moderado 5	Mayor 10	Catastrófico 20	-	PUNTAJE	Moderado 5	Mayor 10	Catastrófico 20
IMPACTO					IMPACTO				