



**MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN,
LA/FT, FRAUDE Y SOBORNO**

Código: MTZ-1-03-009
 Versión: 19
 Fecha de edición: 5 de septiembre de 2025

Proceso (Gerencial / Misional / Apoyo)	Nombre del Proceso	Riesgo #	Riesgos del Proceso	Tipología del riesgo				Causas, Fallas y/o Peligros	Factor de riesgo	Probabilidad	Impacto	Severidad del Riesgo Inherente	Respuesta / Tratamiento a los riesgos	Ctrl #	Descripción del Control Asociado a la Causa o Falta Quien lo Hace / Periodicidad / Que Hace / Como lo Hace / Que pasa con las Excepciones y Evidencia.	Riesgo Residual
				RC	RA/FT	RS	RF									
Gerencial	Seguimiento y Control	RC1	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de manipular u omitir información de los resultados de las auditorías internas y de segunda parte, evaluaciones y seguimientos para direccionar la toma de decisiones.	Si	No	Si	Si	Vincular personal no confiable en las dependencias que tienen a su cargo ejecutar auditorías	Talento Humano	Improbable	Mayor	Alto	Reducir	C1	Información anonimizada	Moderado
Gerencial	Seguimiento y Control	RC1	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de manipular u omitir información de los resultados de las auditorías internas y de segunda parte, evaluaciones y seguimientos para direccionar la toma de decisiones.	Si	No	Si	Si	Ausencia de mecanismos de prevención y control	Talento Humano					C2		
Gerencial	Seguimiento y Control	RC1	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de manipular u omitir información de los resultados de las auditorías internas y de segunda parte, evaluaciones y seguimientos para direccionar la toma de decisiones.	Si	No	Si	Si	Fallas en la validación de información de auditoría a proveedores	Procedimientos asociados					C22		
Gerencial	Seguimiento y Control	RC1	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de manipular u omitir información de los resultados de las auditorías internas y de segunda parte, evaluaciones y seguimientos para direccionar la toma de decisiones.	Si	No	Si	Si	Falta de valores del personal auditor	Talento Humano					C3		
Apoyo	Gestión Administrativa / Gestión TIC's	RC2	Posibilidad de afectación económica y reputacional por demandas, sanciones por los grupos de valor por la falsificación o manipulación intencionada de la información para beneficio propio o de terceros	Si	No	No	Si	Sustracción de documentación del archivo central	Procedimientos asociados	Raro	Mayor	Alto	Reducir	C4		Moderado
Apoyo	Gestión Administrativa / Gestión TIC's	RC2	Posibilidad de afectación económica y reputacional por demandas, sanciones por los grupos de valor por la falsificación o manipulación intencionada de la información para beneficio propio o de terceros	Si	No	No	Si	Vincular personal no confiable en los procesos que administran y custodian la información	Procedimientos asociados					C1		
Apoyo	Gestión Administrativa / Gestión TIC's	RC2	Posibilidad de afectación económica y reputacional por demandas, sanciones por los grupos de valor por la falsificación o manipulación intencionada de la información para beneficio propio o de terceros	Si	No	No	Si	Salida no autorizada de documentación	Procedimientos asociados					C5		
Apoyo	Gestión Administrativa / Gestión TIC's	RC2	Posibilidad de afectación económica y reputacional por demandas, sanciones por los grupos de valor por la falsificación o manipulación intencionada de la información para beneficio propio o de terceros	Si	No	No	Si	Inadecuada asignación de accesos y permisos sobre los sistemas y recursos de información.	Procedimientos asociados					C7.9		
Apoyo	Gestión Administrativa / Gestión TIC's	RC2	Posibilidad de afectación económica y reputacional por demandas, sanciones por los grupos de valor por la falsificación o manipulación intencionada de la información para beneficio propio o de terceros	Si	No	No	Si	Accesos a los servicios tecnológicos de personal que haya terminado relación contractual con la Corporación	Procedimientos asociados					C7.10		
Apoyo	Gestión Administrativa / Gestión TIC's	RC2	Posibilidad de afectación económica y reputacional por demandas, sanciones por los grupos de valor por la falsificación o manipulación intencionada de la información para beneficio propio o de terceros	Si	No	No	Si	Incumplimiento de políticas y lineamientos para la gestión de acceso lógico en la CIAC	Talento Humano					C7.20		
Apoyo	Gestión Administrativa / Gestión TIC's	RC2	Posibilidad de afectación económica y reputacional por demandas, sanciones por los grupos de valor por la falsificación o manipulación intencionada de la información para beneficio propio o de terceros	Si	No	No	Si	Incumplimiento de políticas y lineamientos para la gestión de acceso lógico en la CIAC	Talento Humano					C7.15		
Apoyo	Gestión Administrativa / Gestión TIC's	RC2	Posibilidad de afectación económica y reputacional por demandas, sanciones por los grupos de valor por la falsificación o manipulación intencionada de la información para beneficio propio o de terceros	Si	No	No	Si	Componentes de la infraestructura tecnológica operando con configuraciones por defecto o no seguras	Tecnología					C7.8		
Apoyo	Gestión Financiera	RC3	Recibir dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros por la manipulación de la información financiera y contable de la Corporación	Si	No	Si	Si	Fallas en la seguridad y confidencialidad de las aplicaciones que soportan las operaciones financieras	Tecnología	Improbable	Mayor	Alto	Reducir	C7.9		Moderado

Apoyo	Gestión Financiera	RC3	Recibir ddividas o beneficios a nombre propio o de terceros por la manipulaci3n de la informaci3n financiera y contable de la Corporaci3n	Si	No	Si	No	Vincular personal no confiable	Procedimientos asociados						C1	
Apoyo	Gesti3n Financiera	RC3	Recibir ddividas o beneficios a nombre propio o de terceros por la manipulaci3n de la informaci3n financiera y contable de la Corporaci3n	Si	No	Si	No	P3rdida de valores e integridad por parte de los funcionarios de la Vicepresidencia Financiera	Talento Humano						C3	
Apoyo	Gesti3n Financiera	RC4	Recepci3n de ddividas o beneficios a nombre propio o de terceros por realizar pagos o traslados dobles, por montos superiores, injustificados o sin soporte, cuentas ficticias y/o por fuera de los t3rminos de negociaci3n	Si	Si	Si	Si	P3rdida de los principios y valores del personal que soporta el proceso de pagos	Talento Humano	Improbable	Critico	Alto	Reducir		C3	Alto
Apoyo	Gesti3n Financiera	RC4	Recepci3n de ddividas o beneficios a nombre propio o de terceros por realizar pagos o traslados dobles, por montos superiores, injustificados o sin soporte, cuentas ficticias y/o por fuera de los t3rminos de negociaci3n	Si	Si	Si	Si	Alteraci3n intencionada en el sistema de los datos relacionados con la cadena de pago.	Talento Humano						C7.9	
Apoyo	Gesti3n Financiera	RC4	Recepci3n de ddividas o beneficios a nombre propio o de terceros por realizar pagos o traslados dobles, por montos superiores, injustificados o sin soporte, cuentas ficticias y/o por fuera de los t3rminos de negociaci3n	Si	Si	Si	Si	Vincular personal no confiable	Talento Humano						C1	
Apoyo	Gesti3n Humana	RC5	Recepci3n de ddividas o beneficios a nombre propio o de terceros por la vinculaci3n y/o promoci3n de personal en la entidad sin cumplir con los perfiles y requisitos establecidos para el cargo (competencia, experiencia, nivel educativo)	Si	No	Si	Si	Vincular personal no confiable en el proceso de selecci3n	Procedimientos asociados	Improbable	Mayor	Alto	Reducir		C1	Moderado
Apoyo	Gesti3n Humana	RC5	Recepci3n de ddividas o beneficios a nombre propio o de terceros por la vinculaci3n y/o promoci3n de personal en la entidad sin cumplir con los perfiles y requisitos establecidos para el cargo (competencia, experiencia, nivel educativo)	Si	No	Si	Si	P3rdida de valores de los funcionarios que intervienen en el proceso de selecci3n	Talento Humano						C3	
Apoyo	Gesti3n Humana	RC5	Recepci3n de ddividas o beneficios a nombre propio o de terceros por la vinculaci3n y/o promoci3n de personal en la entidad sin cumplir con los perfiles y requisitos establecidos para el cargo (competencia, experiencia, nivel educativo)	Si	No	Si	Si	Validaci3n inadecuada del proceso	Procedimientos asociados						C6	
Apoyo	Grupo de TICs	RC6	Posibilidad de p3rdida econ3mica y reputacional por queja, demanda o sanci3n de los grupos de valor y/o entes de control por la recepci3n de ddividas en nombre propio o de terceros para favorecer la p3rdida de confidencialidad de las aplicaciones soportadas por GTICS	Si	No	Si	Si	Inadecuada asignaci3n de accesos y permisos sobre los sistemas y recursos de informaci3n.	Procedimientos asociados	Improbable	Critico	Alto	Reducir		C23	Alto
Apoyo	Grupo de TICs	RC6	Posibilidad de p3rdida econ3mica y reputacional por queja, demanda o sanci3n de los grupos de valor y/o entes de control por la recepci3n de ddividas en nombre propio o de terceros para favorecer la p3rdida de confidencialidad de las aplicaciones soportadas por GTICS	Si	No	Si	Si	Vincular personal no confiable	Talento Humano						C1	
Apoyo	Grupo de TICs	RC6	Posibilidad de p3rdida econ3mica y reputacional por queja, demanda o sanci3n de los grupos de valor y/o entes de control por la recepci3n de ddividas en nombre propio o de terceros para favorecer la p3rdida de confidencialidad de las aplicaciones soportadas por GTICS	Si	No	Si	Si	P3rdida de valores del personal de GTICS	Talento Humano						C3	
Apoyo	Gesti3n Logistica	RC7	Posibilidad de afectaci3n reputacional y/o econ3mica por contagio al contratar con asociados de negocio (proveedores) que se encuentren relacionados con actividades ilicitas (lavado de activos, financiaci3n del terrorismo, terrorismo, tráfico de armas, tráfico de sustancias para el procesamiento de narc3ticos, tráfico de estupefacientes)	No	Si	No	No	Error u omisi3n en la verificaci3n de informaci3n de proveedores	Procedimientos asociados	Improbable	Critico	Alto	Reducir		C10	Moderado
Apoyo	Gesti3n Logistica	RC7	Posibilidad de afectaci3n reputacional y/o econ3mica por contagio al contratar con asociados de negocio (proveedores) que se encuentren relacionados con actividades ilicitas (lavado de activos, financiaci3n del terrorismo, terrorismo, tráfico de armas, tráfico de sustancias para el procesamiento de narc3ticos, tráfico de estupefacientes)	No	Si	No	No	No efectuar seguimiento y monitoreo al registro de proveedores	Procedimientos asociados						C7	
Apoyo	Gesti3n Logistica	RC7	Posibilidad de afectaci3n reputacional y/o econ3mica por contagio al contratar con asociados de negocio (proveedores) que se encuentren relacionados con actividades ilicitas (lavado de activos, financiaci3n del terrorismo, terrorismo, tráfico de armas, tráfico de sustancias para el procesamiento de narc3ticos, tráfico de estupefacientes)	No	Si	No	No	No efectuar seguimiento y monitoreo a la gesti3n de los proveedores	Procedimientos asociados						C8	
Apoyo	Gesti3n Logistica	RC7	Posibilidad de afectaci3n reputacional y/o econ3mica por contagio al contratar con asociados de negocio (proveedores) que se encuentren relacionados con actividades ilicitas (lavado de activos, financiaci3n del terrorismo, terrorismo, tráfico de armas, tráfico de sustancias para el procesamiento de narc3ticos, tráfico de estupefacientes)	No	Si	No	No	Ausencia de monitoreo y seguimiento de las operaciones	Diseño del proceso						C9	

Apoyo	Gestión Logística	RC8	Posibilidad de afectación económica y reputacional por realizar operaciones de comercio exterior (importación y exportación) en las cuales se infrinjan los requisitos establecidos en la normatividad vigente	No	No	No	Si	Falencias en los procedimientos de inspección de la carga (importaciones)	Procedimientos asociados	Improbable	Critico	Alto	Reducir	C11	Alto
Apoyo	Gestión Logística	RC8	Posibilidad de afectación económica y reputacional por realizar operaciones de comercio exterior (importación y exportación) en las cuales se infrinjan los requisitos establecidos en la normatividad vigente	No	No	No	Si	Contaminación de la carga en aeronaves que ingresan y salen de servicio	Procedimientos asociados					C12	
Apoyo	Gestión Logística	RC8	Posibilidad de afectación económica y reputacional por realizar operaciones de comercio exterior (importación y exportación) en las cuales se infrinjan los requisitos establecidos en la normatividad vigente	No	No	No	Si	Contaminación de la carga en exportaciones (estupefacientes, sustancias para el procesamiento de narcóticos, armas)	Procedimientos asociados					C13	
Apoyo	Gestión Logística	RC8	Posibilidad de afectación económica y reputacional por realizar operaciones de comercio exterior (importación y exportación) en las cuales se infrinjan los requisitos establecidos en la normatividad vigente	No	No	No	Si	Contaminación de la carga en exportaciones (estupefacientes, sustancias para el procesamiento de narcóticos, armas)	Procedimientos asociados					C14	
Apoyo	Gestión Logística	RC8	Posibilidad de afectación económica y reputacional por realizar operaciones de comercio exterior (importación y exportación) en las cuales se infrinjan los requisitos establecidos en la normatividad vigente	No	No	No	Si	Contrabando	Procedimientos asociados					C15	
Apoyo	Gestión Logística	RC8	Posibilidad de afectación económica y reputacional por realizar operaciones de comercio exterior (importación y exportación) en las cuales se infrinjan los requisitos establecidos en la normatividad vigente	No	No	No	Si	Falsedad de la documentación presentada	Procedimientos asociados					C16	
Apoyo	Gestión Logística	RC8	Posibilidad de afectación económica y reputacional por realizar operaciones de comercio exterior (importación y exportación) en las cuales se infrinjan los requisitos establecidos en la normatividad vigente	No	No	No	Si	Contaminación de la carga en importaciones (estupefacientes, sustancias para el procesamiento de narcóticos, armas)	Procedimientos asociados					C17	
Apoyo	Gestión Logística	RC9	Recepción de dádivas o beneficios en nombre propio o de terceros por favorecer contratos y/o proveedores en los procesos de adquisición de bienes y servicios	Si	No	Si	No	Vincular personal no confiable en los procesos que manejan contratación de bienes y servicios	Procedimientos asociados	Improbable	Critico	Alto	Reducir	C1	Alto
Apoyo	Gestión Logística	RC9	Recepción de dádivas o beneficios en nombre propio o de terceros por favorecer contratos y/o proveedores en los procesos de adquisición de bienes y servicios	Si	No	Si	No	No realizar seguimiento y monitoreo a las operaciones	Procedimientos asociados					C9	
Apoyo	Gestión Logística	RC9	Recepción de dádivas o beneficios en nombre propio o de terceros por favorecer contratos y/o proveedores en los procesos de adquisición de bienes y servicios	Si	No	Si	No	Gobernanza centralizada del proceso	Procedimientos asociados					C18	
Apoyo	Gestión Logística	RC9	Recepción de dádivas o beneficios en nombre propio o de terceros por favorecer contratos y/o proveedores en los procesos de adquisición de bienes y servicios	Si	No	Si	No	Pérdida de valores de los funcionarios que intervienen en la gestión logística	Talento Humano					C3	
Apoyo	Gestión Comercial	RC10	Recepción de dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros por la venta y/o comercialización de productos o servicios en condiciones comerciales desfavorables para la Corporación	Si	No	Si	Si	Substitución de costos y gastos asociados al producto o servicio ofrecido	Talento Humano	Improbable	Critico	Alto	Reducir	C19	Alto
Apoyo	Gestión Comercial	RC10	Recepción de dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros por la venta y/o comercialización de productos o servicios en condiciones comerciales desfavorables para la Corporación	Si	No	Si	Si	Vincular personal no confiable	Talento Humano					C1	
Apoyo	Gestión Comercial	RC10	Recepción de dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros por la venta y/o comercialización de productos o servicios en condiciones comerciales desfavorables para la Corporación	Si	No	Si	Si	Inclusión de cláusulas comerciales desfavorables para la CMC que obligan a servicios postventa no rentables	Procedimientos asociados					CS.11	
Apoyo	Gestión Comercial	RC10	Recepción de dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros por la venta y/o comercialización de productos o servicios en condiciones comerciales desfavorables para la Corporación	Si	No	Si	Si	Pérdida de valores del personal que interviene en el proceso comercial	Talento Humano					C3	
Apoyo	Gestión Comercial	RC11	Posibilidad de afectación económica y reputacional por establecer vínculos y relaciones comerciales con asociados de negocio (clientes) relacionados con actividades ilícitas (lavado de activos, financiación del terrorismo, tráfico de armas, tráfico de sustancias para el procesamiento de narcóticos, tráfico de estupefacientes)	No	Si	Si	Si	No realizar estudio previo del asociado de negocio	Procedimientos asociados	Improbable	Critico	Alto	Reducir	C20	Alto
Apoyo	Gestión Comercial	RC11	Posibilidad de afectación económica y reputacional por establecer vínculos y/o por favorecer las relaciones comerciales con asociados de negocio (clientes) relacionados con actividades ilícitas (lavado de activos, financiación del terrorismo, tráfico de armas, tráfico de sustancias para el procesamiento de narcóticos, tráfico de estupefacientes)	No	Si	Si	Si	No realizar seguimiento y monitoreo a la información de los clientes	Procedimientos asociados					C21	
Apoyo	Gestión Comercial	RC11	Posibilidad de afectación económica y reputacional por establecer vínculos y/o por favorecer las relaciones comerciales con asociados de negocio (clientes) relacionados con actividades ilícitas (lavado de activos, financiación del terrorismo, tráfico de armas, tráfico de sustancias para el procesamiento de narcóticos, tráfico de estupefacientes)	No	Si	Si	Si	Ausencia de monitoreo y seguimiento de las operaciones	Diseño del proceso					C9	
Apoyo	Gestión Comercial	RC11	Posibilidad de afectación económica y reputacional por establecer vínculos y/o por favorecer las relaciones comerciales con asociados de negocio (clientes) relacionados con actividades ilícitas (lavado de activos, financiación del terrorismo, tráfico de armas, tráfico de sustancias para el procesamiento de narcóticos, tráfico de estupefacientes)	No	Si	Si	Si	Vincular personal no confiable	Talento Humano					C1	

Apoyo	Gestión Comercial	RC11	Posibilidad de afectación económica y reputacional por establecer vínculos y/o por favorecer las relaciones comerciales con asociados de negocio (clientes) relacionados con actividades ilícitas (lavado de activos, financiación del terrorismo, terrorismo, tráfico de armas, tráfico de sustancias para el procesamiento de narcóticos, tráfico de estupefacientes).	No	Si	Si	Si	Pérdida de valores del personal que interviene en el proceso comercial	Talento Humano						C3	
-------	-------------------	------	---	----	----	----	----	--	----------------	--	--	--	--	--	----	--