

MATRIZ DE RIESGOS DE FRAUDE Y CORRUPCIÓN - 2024		
Nombre	Nivel Riesgo Inherente	Nivel Riesgo Residual
Explotación de vulnerabilidades por uso de equipos no seguros de forma remota	Extremo	Alto
Contagio y/o Propagación de virus por conexiones remotas desde equipos no seguros	Extremo	Bajo
Materialización de ataques cibernético - Pandemia	Extremo	Bajo
Realizar pagos sin el lleno de los requisitos por presiones	Extremo	Inusual
Acceso no autorizado a las cuentas de las redes sociales	Extremo	Medio
Acceso de terceros no autorizados a las redes sociales	Extremo	Medio
Fuga o Robo de información - Pandemia	Extremo	Medio
Robo datos de autenticación - Pandemia	Extremo	Medio
Selección de contratistas que no cumplan los requisitos habilitantes.	Extremo	Medio
Fraude en el manejo de firmas digitales - pandemia	Alto	Alto
Fuga o Robo de información suplantación - Pandemia	Alto	Alto
Accesos remotos no autorizados a la infraestructura de la entidad debido al robo de datos de autenticación	Alto	Alto

Contagio y/o Propagación de virus - Pandemia	Alto	Alto
Robo del dinero por parte del mensajero.	Alto	Bajo
Incidir indebidamente en la selección de un proveedor o contratista.	Alto	Bajo
Pago de obras sin cumplir especificaciones debido a intereses ilícitos	Alto	Bajo
Acceso no autorizado a la información por parte de terceros	Alto	Inusual
Pérdida de activos.	Alto	Inusual
Realizar operaciones con precios fuera de mercado.	Alto	Inusual
Malversación de los recursos administrados de terceros	Alto	Inusual
Adulteración de pagaré	Alto	Inusual
Manipulación del cálculo de las tasas para favorecer a terceros	Alto	Medio
Sanciones por parte de las autoridades competente por incidentes de seguridad	Alto	Medio
Robo de ideas por parte de terceros por no patentarlas.	Alto	Medio
Fuga de información de la entidad por cookies	Alto	Medio

Acceso no autorizado a la información por inadecuado seguimiento	Alto	Medio
Materialización de ataques cibernético por conexiones remotas - Pandemia	Alto	Medio
Alteración de estados financieros	Alto	Medio
Apropiación indebida de dinero de caja menor.	Alto	Medio
Favorecimiento indebido a terceros en procesos.	Alto	Medio
Liquidación falsa de nomina.	Alto	Medio
Favorecimiento indebido a aspirantes durante el procedimiento de vinculación.	Alto	Medio
Omisión del pago de prestaciones sociales.	Alto	Medio
Hurto de dinero en depósitos	Alto	Medio
Realizar modificaciones al plan de compras sin las debidas autorizaciones	Alto	Medio
Informes de gestión falsos.	Medio	Bajo
Pérdida o robo del dinero en efectivo manejado por los mensajeros por descuido.	Medio	Bajo
Conflicto de interés debido a concentración de atribuciones	Medio	Bajo

Uso diferente de los recursos al informado en la solicitud de crédito.	Medio	Bajo
Recaudo inexacto de la cartera por actos malintencionados	Medio	Inusual
Pérdida o robo del dinero en efectivo manejado por los mensajeros.	Medio	Inusual
Realizar operaciones con precios fuera de mercado debido a presiones externas	Medio	Inusual
Realizar operaciones con precios fuera de mercado por presiones internas	Medio	Inusual
Utilización de información privilegiada en beneficio propio o de terceros debido a conflictos de interés.	Medio	Inusual
Utilización de información privilegiada en beneficio propio o de terceros debido a presiones externas.	Medio	Inusual
Utilización de información privilegiada en beneficio propio o de terceros debido a presiones internas	Medio	Inusual
Robo de dinero	Medio	Inusual
Reportes de gestión falsos dirigidos a terceros.	Medio	Medio
Favorecimiento indebido en la asignación de VME.	Medio	Medio
Conflicto de interés en desarrollo del proceso.	Medio	Medio
No registro de inventario.	Medio	Medio

Desembolsos fraudulentos en reintegro de gastos.	Medio	Medio
Contratación de personal no idóneo.	Medio	Medio
Toma de decisiones erradas debido a manipulación de la información	Medio	Medio