

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - CORTE AL 31 DE AGOSTO DE 2016

ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
			CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
	Gestión de Inversiones	Garantizar el adecuado manejo del portafolio de las inversiones del ICETEX	Operaciones por fuera de mercado	Realizar operaciones fraudulentas	Validación de todas las operaciones realizadas mediante la grabación de llamadas.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	Se observó que la Oficina de Riesgos efectúa la validación de las operaciones de compra y venta de títulos del portafolio de inversiones mediante el seguimiento a través el aplicativo NICE, de la grabación telefónica de las operaciones, del cual se genera un informe mensual.
					Control dual se ejerce en los custodios para el cumplimiento de operaciones diferentes a renovaciones.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La entidad ejecuta el control dual establecido por los custodios para las operaciones diferentes a renovaciones.
			Movimientos no autorizado de títulos (prestamos, ventas)		Conciliación mensual de títulos valores.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	Se tienen establecidas por parte de la Dirección de Tesorería, actividades para la realización de conciliación de títulos valores reportados en el aplicativo de valoración SEVINPRO frente a los reportes de los custodios.
					Confirmación de movimientos y de saldos por parte de los revisores fiscales de Icetex directamente con los custodios.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	Periódicamente la Revisoría Fiscal efectúa confirmación de los movimientos y saldos directamente con los custodios.
					Póliza de riesgos financieros	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	Actualmente la entidad tiene una póliza de infidelidad y riesgos financieros No. 2202215001354 con vigencia hasta el 30 de noviembre de 2017, expedida por Mapfre Seguros Generales S.A.
					Segregación de funciones para el back y el front office.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	En el aplicativo de administración de portafolios, en los procesos y procedimientos y en la estructura organizacional de la entidad, se evidencia la segregación de funciones para el back y el front office.

ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
			CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
		5	No registro de una operación en el aplicativo de inversiones o registro errado realizado intencionalmente		<p>Confirmación de las operaciones en el back office frente a lo aprobado por el comité financiero.</p> <p>El cumplimiento de las operaciones en Deceval se realiza con previa validación del ticket de compra ingresado al aplicativo de inversiones por el front office. La confirmación de la operación con la contraparte se efectúa con el formato 267 y se registra.</p> <p>Póliza de infidelidad y riesgos financieros, cubre a la entidad por operaciones fraudulentas que realicen sus funcionarios</p>	<p>Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.</p> <p>Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.</p>	<p>Se observa que la confirmación de las operaciones se efectúa mediante el registro del formato F267 denominado formato de operaciones cerradas.</p> <p>Actualmente la entidad tiene una póliza de infidelidad y riesgos financieros No. 2202215001354 con vigencia hasta el 30 de noviembre de 2017, expedida por Mapfre Seguros Generales S.A.</p>
			Manipulación o alteración del archivo de recaudos y respuestas recibidas de las entidades financieras	Aplicar de manera fraudulenta pagos y recaudos	Más del 80 % del recaudo se reciben vía sftp, los archivos llegan cifrados y tecnología dejan una copia de respaldo	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Dirección de Tecnología implementó con el aplicativo goanywhere la automatización del recaudo de las entidades bancarias y el ICETEX, teniendo como insumo los archivos cifrados de cada entidad bancaria; Igualmente reposa un backup de los procesos efectuados diariamente en el file server del ICETEX.
			Ataque externo que generen vulnerabilidades en el proceso de giros en la tesorería		Validación de direcciones ip de los equipos por los cuales se realizan los giros y registrada ante los bancos, así mismo se tiene restricción de horarios para los fines de semana y después de las 8 pm entre semana	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	Con el propósito de asegurar la información y las operaciones, la Entidad estableció una red independiente para efectuar los pagos, incluyendo restricciones de horarios para los fines de semana y el ingreso de funcionarios después de las 8 pm.

ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
			CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
Vicepresidencia Financiera		Cumplir con las obligaciones del ICETEX ante sus proveedores, contratistas, IES, y Fondos en Administración	Robo o uso inadecuado de los tokens y claves		Token entregados mediante acta al funcionario responsable con las medidas de seguridad a cumplir	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	Mediante el formato F272 denominado Formato acta de entrega dispositivos de seguridad, la Dirección de Tesorería evidencia y controla la entrega física a los funcionarios responsables de los token, en la misma se incluye las medidas de seguridad que se debe tener con los token.
					Seguridad física en el área de tesorería con cámaras de vigilancia, ingreso con biométrico, activación de alarma para apertura y cierre del área de tesorería.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La entidad tiene establecidos en el área de Tesorería, sistemas de seguridad para el ingreso de personal, el cual incluye cámaras de vigilancia, ingreso con registro biométrico y la activación de alarmas en la apertura y cierre de la oficina.
					Validación de direcciones ip de los equipos por los cuales se realizan los giros y registrada ante los bancos, así mismo se tiene restricción de horarios para los fines de semana y después de las 8 pm entre semana	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	Con el propósito de asegurar la información y las operaciones, la entidad estableció una red independiente para efectuar los pagos, incluyendo restricciones de horarios para los fines de semana y el ingreso de funcionarios después de las 8 pm.
					Cada usuario conserva sus token en tula de seguridad y las llaves las tiene la persona a la que se le asignó, al final del día las tulas son guardadas en caja fuerte	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La entidad tiene establecidos controles de seguridad para el manejo de los token, mediante la asignación de una cajilla de seguridad para cada funcionario responsable y al finalizar la jornada laboral las tulas son guardadas en caja fuerte.
				Alteración o manipulación de datos en los archivos de pagos (tarjetas recargables, pago previo)	Encryptación de archivos para pagos de nómina, giros por tarjeta recargable, giros en pago previo y todos los giros realizados por caja social y Bancolombia, se generan encriptados desde el aplicativo.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La entidad tiene establecido parámetros de seguridad para el manejo de la información correspondiente a los giros realizados para pago de nómina, giros por tarjeta recargable, giros en pago previo y todos los giros realizados por el banco caja social y Bancolombia, mediante la encryptación de los archivos que se toman en la Dirección de Tesorería para el respectivo giro.
					Control dual en la aprobación del giro y revisión de soportes por una persona diferente a la que prepara y aprueba el giro en portales bancarios		

ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
			CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
	Gestión de Pagos y Liquidez	acciones financieras de la entidad y realizar los giros solicitados por las áreas Ordenadores del Gasto, con el fin de cumplir	previo)		El preparador realiza una verificación de los soportes de giro frente a la información registrada para pago. adicional una persona diferente al preparador realiza el punteo y verificación sobre la misma información.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La entidad tiene establecido un control dual de revisión, punteo y aprobación de cada uno de los giros que se realizan en la Dirección de Tesorería.
				Efectuar un giro con información fraudulenta	Se realiza la confirmación vía telefónica, carta y/ o personal de la transacción con la entidad financiera	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	Las entidades financieras realizan una confirmación vía telefónica de las transacciones que superan los montos establecidos, con el fin de controlar el respectivo giro.
			Falsificación de documentos para giro y o firmas		El sello seco y protectografo se guardan en una caja de seguridad, para tener acceso a estos se tiene control dual para la clave y las llaves	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La entidad tiene establecidas medidas de seguridad en la Dirección de Tesorería para la apertura de las cajas de fuertes donde se guardan el sello seco y el protectografo.
					Se valida que las resoluciones y/o ordenes de pago vengan con todos los requisitos de aprobación, verificación, firmas y demás, correspondientes al área fuente.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La entidad tiene establecidas en la Dirección de Tesorería actividades de validación de los soportes documentales, autorizaciones, firmas y aprobaciones de cada giro, incluyendo la causación contable y el registro presupuestal.
					El protectografo tiene clave para iniciar	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Dirección de Tesorería tiene designado un responsable para el manejo de la clave del protectografo
					Se realiza el punteo del soporte físico contra lo cargado en el portal bancario.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Dirección de Tesorería tiene establecido un control dual de revisión, punteo y aprobación de cada uno de los giros que se realizan.

			MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
		Registrar las oper	Realizar orden de pago por valor diferente con soportes falsos o cambiar el beneficiario del pago		Se valida que las resoluciones y/o ordenes de pago vengan con todos los requisitos de aprobación, verificación, firmas y demás, correspondientes al área fuente.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La entidad tiene establecidas en la Dirección de Tesorería actividades de validación de los soportes documentales, autorizaciones, firmas y aprobaciones de cada giro, incluyendo la causación contable y el registro presupuestal.
					Revisar los movimientos bancarios vs los registrados en el aplicativo reportando las novedades e inconsistencias	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Dirección de Tesorería tiene establecida actividades que permiten la validación de la información mediante le Boletín de Tesorería, que permite la identificación de diferencias.
					Control dual en la aprobación del giro y revisión de soportes por una persona diferente a la que prepara y aprueba el giro en portales bancarios	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Dirección de Tesorería tiene establecido un control dual de revisión, punteo y aprobación de cada uno de los giros que se realizan.
			Desvío de recursos a personas no autorizadas		Se valida que las resoluciones y/o ordenes de pago vengan con todos los requisitos de aprobación, verificación, firmas y demás, correspondientes al área fuente.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La entidad tiene establecidas en la Dirección de Tesorería actividades de validación de los soportes documentales, autorizaciones, firmas y aprobaciones de cada giro, incluyendo la causación contable y el registro presupuestal.
					Por política la entidad gira directamente a las universidades con convenio,	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La entidad tiene establecido como control la realización de giros directamente a las cuentas de las Instituciones de Educación Superior.
					Se realiza la matrícula de cuentas autorizadas en el portal bancario para las IES, previa circularización realizada con la universidad	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Dirección de Tesorería realiza un proceso de matrícula de cuenta en los portales bancarios mediante la verificación de los documentos remitidos por la IES y la inscripción del formato F274 denominado formulario inscripción de cuenta bancaria persona jurídica.

ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
			CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
	Administración del TAE	Planear, organizar, dirigir y controlar las actividades relacionadas con el cumplimiento de los compromisos adquiridos con los beneficiarios de los "Títulos de Ahorro Educativo"	Suplantación	Realizar redención de títulos o cupones tae hurtados o falsificados	Al realizar la redención del título, el beneficiario debe diligenciar el formato F32 "redención título tae" en el cual se consigna la información personal. una vez diligenciado se realiza la comparación de la información con el sistema o la redención anterior. en caso de presentarse diferencias se debe realizar la confirmación telefónica de los datos del beneficiario.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Dirección de Tesorería tiene establecido actividades de verificación de los datos contenidos en el formulario F32 de redención de título TAE frente a la información reportada en el aplicativo TAE.
			Falsificar el endoso del título		Si el título o cupón ha sido endosado, debe venir firmado por el endosante y el endosatario e incluir carta firmada y autenticada ante notario con huella dactilar del endosante y endosatario	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Dirección de Tesorería tiene establecido actividades de verificación para establecer que los títulos valores endosados se encuentren firmados por las partes y que se encuentre autenticado en notaría.
			Falsificar un poder para realizar giro a un destinatario diferente al beneficiario		Se realiza capacitación cada vez que se requiera a los funcionarios de Serlefin, que recibe la documentación para la redención de los títulos, en temas como conocimiento del cliente, SARLAFT, y en las características propias de las emisiones del TAE.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Dirección de Tesorería remite periódicamente un instructivo de redención de títulos dirigido al Outsourcing de atención al usuario.
					Los poderes para giro deben venir autenticados en notaría por parte del otorgante del poder y el apoderado.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Dirección de Tesorería tiene establecido actividades de verificación para establecer que los títulos valores endosados se encuentren firmados por las partes y que se encuentre autenticado en notaría.

ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
			CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
			Omisión en el pliego o en la carta de presentación de la propuesta sobre la inhabilidad para contratar por estar incluido en listas restrictivas de LA/FT.	No identificar dentro del proceso de contratación, que los oferentes estén relacionados con actividades LA/FT	Se incluye en los pliegos como causal de rechazo y en la minuta del contrato como causal de terminación, que el contratista se encuentre incluido en listas restrictivas de LA/FT.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	Se observa que actualmente dentro de las actividades del proceso se realizan las verificaciones que permiten consultar las listas restrictivas de LA/FT.
		No realizar la consulta y verificación en listas restrictivas antes de la celebración del contrato, por el funcionario designado para el grupo de contratos.	Evidencia de la consulta en listas restrictivas de laft en el expediente único del contrato.				
			Establecer criterios habilitantes y/o de evaluación que benefician a determinado proponente o interesado en el proceso	Establecer criterios habilitantes y de calificación subjetivos para favorecer a determinado proponente (precontractual)	Publicación en la página web del icetex y del Secop de acuerdo a lo establecido en el manual de contratación.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	Se observa que en la página de la entidad se encuentra la trazabilidad de las publicaciones respecto a los procesos de contratación, los cuales a sus vez presentan un link que vincula con la página del SECOP en donde se observa las observaciones y demás tramites dentro del mencionado proceso de contratación. Es de señalar que según lo manifestado por el Coordinador del Grupo de Contratos con el actual manual de contratación ya no existe el comité de contratación por lo cual no se aplica dicho control, sin embargo se encuentra en actualización del mapa de riesgos de corrupción.
		En los procesos de contratación existe la posibilidad de observaciones por parte de los interesados en el proceso.					
		Verificación por parte del cuerpo colegiado establecido en el manual de contratación (comité de contratación).					
		Manejo global para entidades oficiales y seguro de infidelidad & riesgos financieros					

a firma de un contrato o convenio de acuerdo al tipo de contratación a realizar.

Precontractual

ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
			CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
Secretaría General		Establecer los pasos previos a l	Omitir intencionalmente los procesos establecidos con el fin de beneficiarse a si mismo o a un tercero	Incumplir con las normas establecidos por la ley o por el manual de contratación	<p>Comité de contratación para la aprobación de la contratación de obras, bienes y servicios.</p> <p>Publicación en la página web del icetex y del secop de acuerdo con lo establecido en el manual de contratación de la entidad.</p> <p>El presupuesto estimado del valor de la contratación en los estudios previos debe contar con un sondeo de mercado, según lo dispuesto en el manual de contratación.</p> <p>En los procesos de contratación existe la posibilidad de observaciones por parte de los interesados en el proceso (de acuerdo con la modalidad de selección prevista en el manual de contratación).</p>	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	Se observa que en la página de la entidad se encuentra la trazabilidad de las publicaciones respecto a los procesos de contratación, los cuales a sus vez presentan un link que vincula con la página del SECOP en donde se observa las observaciones y demás tramites dentro del mencionado proceso de contratación. Es de señalar que según lo manifestado por el Coordinador del Grupo de Contratos con el actual manual de contratación ya no existe el comité de contratación por lo cual no se aplica dicho control, sin embargo se encuentra en actualización del mapa de riesgos de corrupción.
	Contractual	Verificar la correcta suscripción y ejecución de los contratos celebrados por el ICETEX.	Omitir intencionalmente los procesos establecidos con el fin de beneficiarse a si mismo o a un tercero	Falencias en la supervisión de los contratos	<p>Comité de contratación para la aprobación de la contratación de obras, bienes y servicios.</p> <p>Soporte de actas de liquidación y/o certificaciones de recibo a satisfacción expedidas por el supervisor del contrato</p> <p>Manejo global para entidades oficiales</p>	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La entidad se encuentra en actualización del mapa de riesgos de corrupción. Se evidencian que se efectúan las actas de liquidación y/o certificaciones de recibo a satisfacción expedidas por el supervisor del contrato, sin embargo no se tiene un control que asegure el cumplimiento de dicha actividad.
		ación de los al ICETEX	Sustracción, adición, manipulación o		Digitalización de los expedientes únicos y cargue en mercurio		

ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
			CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
	Postcontractual	Garantizar la correcta liquidación de los contratos celebrados por la entidad.	modificación de los documentos soportes del expediente único con el fin de beneficiarse a si mismo o a un tercero.	Ausencia de documentos soporte que no permitan evidenciar la adecuada gestión contractual	Préstamo de los expedientes únicos con autorización del grupo de contratos y/o archivo	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	En la actualidad la entidad realiza la digitalización de documentos específicos relacionados con el proceso contractual y las actividades de control descritas en el mapa de riesgo de corrupción se encuentra en actualización.
	Ingreso	Adaptar las gestiones necesarias para contar con el talento humano idóneo y competente que permita el cumplimiento de las metas, proyectos y objetivos institucionales.	No solicitar la presentación del certificado de antecedentes disciplinarios y judiciales a los funcionarios No consultar previamente a la vinculación contra listas restrictivas	No identificar que los potenciales funcionarios, trabajadores temporales, y pasantes a vincular con el Ictex estén relacionados con actividades LA/FT.	Realizar la consulta y dejar evidencia de las consultas en las hojas de vida del funcionario de planta. Realizar la consulta y dejar evidencia en los expedientes únicos de contratación para el caso de personal en misión, personal de planta y pasantes.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Secretaria General a través del grupo de Talento Humano, realiza actividades para efectuar consultas en bases de datos de listas restrictivas de todos los funcionarios, personal en misión y pasantes que ingresan a la entidad, como evidencia se adjunta al expediente (hoja de vida o expediente contractual) el respectivo soporte de consulta.
de Cartera		Plazo de vencimiento superior a 60 días, evitando medio de acciones que comprometan al cumplimiento de la obligación	Manipulación del valor liquidado por honorarios de cobranza por parte del asesor de la casa de cobranza Liquidación errada de los honorarios por parte de la casa de cobranza	Realizar cobros indebidos de honorarios	Revisión por parte de la dirección de cobranza sobre casos con acuerdo de pago cumplidos y verificación de soportes antes de remitir para aplicación de acuerdos.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Entidad tiene establecidas actividades con las cuales Dirección de Cobranzas realiza verificación de los acuerdos de pago antes de su aplicación, mediante el análisis de la base de acuerdos remitida por la firma encargada de realizar la cobranza prejurídica.

ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
			CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
Área de Crédito y Cobranza	Gestión de Recuperación	Favorecer el recaudo de la cartera que se encuentra con un mayor desplazamiento y deterioro de la misma, por deudor al pago de su obligación	Hurto o mal diligenciamiento de la garantía con el fin de favorecer un tercero	No realizar el cobro de la obligación	La custodia de los títulos valores está a cargo de un outsourcing especializado que cuenta con pólizas de reposición de garantías o cancelación del saldo de la deuda, este es supervisado por la secretaria general	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La entidad tiene contratado un outsourcing que gestiona el archivo documental incluyendo la custodia de las garantías que respalda las obligaciones a favor del ICETEX. Adicionalmente la Vicepresidencia de Crédito a través del grupo de crédito realiza un proceso de verificación de la existencia del título valor y la carpeta del beneficiario.
			Manipulación de la información por parte de terceros o funcionarios para beneficiar a un usuario o firma de cobranza	Asignación errada e inoportuna de obligaciones para la gestión de cobranza	Se sube la información a acces para que realice la asignación de acuerdo con los parámetros dados quedando la trazabilidad de la depuración.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La entidad a través de la Dirección de Cobranzas tiene establecidas actividades que permiten la gestión de las obligaciones que son susceptibles de cobro prejurídico.

ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
			CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
Vicepresidencia	Otorgamiento de crédito	Adjudicar créditos educativos en las diferentes líneas y modalidades, de acuerdo al presupuesto aprobado por Junta Directiva del ICE TEX, dando cumplimiento a las políticas internas de la entidad con criterios de cobertura, calidad, equidad y pertinencia.	Incluir en las Actas de aprobación a beneficiarios que no se encuentran autorizados por el Comité	Adjudicación de recursos a personas que no cumplen los requisitos definidos en el Reglamento de Crédito	Revisión general de acta por parte del profesional y la coordinadora del grupo de crédito	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	Se evidencia que la Coordinación de Crédito realiza la validación de las actas de Comité de Crédito frente a los archivos soportes del mismo comité, en donde se analiza y verifica la información de los susceptibles de adjudicación de crédito.
	1 de la cartera	Acceso no autorizado al sistema de información	Acceso no autorizado al sistema de información	Alteración de los datos de la obligación	Asignación de perfiles de acuerdo con las funciones establecidas y/o actividades contratadas	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Coordinación del Grupo de Administración de Cartera asigna los perfiles a funcionarios y temporales teniendo en cuenta las funciones a realizar, mediante el formato F121 asignación / retiro de acceso a sistemas de información y registra el control de los usuarios creados o eliminados en un archivo dispuesto para tal fin.

ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
			CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
	Administración	Disponer de información veraz de la entidad y aliados estratégicos externos	El funcionario voluntariamente cambia la información con fines personales o para beneficiar un tercero	Saldos de la obligación del beneficiario	Se realiza validación de la variación de capital de todas las obligaciones y se revisan contra el sistema aquellos que presentan inconsistencias mensualmente	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Coordinación del Grupo de Administración de Cartera tiene actividades dentro del proceso de cierre de cartera para realizar la validación de los saldos de capital de las obligaciones, identificando sus variaciones y las inconsistencias generadas, dejando una base de inconsistencias para los ajustes correspondientes y sus novedades.
	Novedades de cartera	Realizar de manera correcta y oportuna los ajustes que modifiquen las condiciones originales de los créditos o su liquidación.	Alteración de las Actas del Comité de Crédito	Realizar condonaciones a personas que no cumplen con los requisitos exigidos por el ICETEX	Control dual por parte de los funcionarios que revisan y el que presenta y genera el acta del comité	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Coordinación del Grupo de Administración de Cartera tiene establecido dos controles duales para la revisión de las obligaciones que pasan al comité de cartera que son susceptibles de condonación: 1. Validación por parte de los preparadores de la información, 2. Un funcionario revisa que los documentos soportes estén completos según la condonación y posteriormente por parte del coordinador del grupo, antes del comité.
			Manipulación indebida del aplicativo para alterar la información		Validación de las variaciones de saldos de las obligaciones	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Coordinación del Grupo de Administración de Cartera tiene actividades dentro del proceso de cierre de cartera para realizar la validación de los saldos de capital de las obligaciones, identificando sus variaciones y las inconsistencias generadas, dejando una base de inconsistencias para los ajustes correspondientes y sus novedades.
		Protección de software y hardware, paratodos los dispositivos de hardware y software en las TICs	Hackers o delincuentes que atacan la pagina web con intención de extraer la información confidencial	Modificaciones o extracciones no autorizadas de la información contenida en los diferentes medios informáticos de la entidad o pérdida definitiva de la misma	Remediación de vulnerabilidades por los administradores de acuerdo al reporte de los escaneos por parte del administrador de seguridad realizados en la dirección de tecnología	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	Se observa que actualmente la Dirección de Tecnología cuenta con un procedimiento denominado pruebas de vulnerabilidad, sin embargo dicho procedimiento no menciona la periodicidad con la cual se debe ejecutar el procedimiento y a la fecha del seguimiento no se ha desarrollado el mencionado procedimiento para el periodo 2016.

ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
			CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
Operaciones y Tecnología	Gestión del servicio	Desarrollar soluciones de tecnologías de información (TICs) y brindar todo el soporte en términos de garantizar la continuidad de la prestación de los servicios institucionales que son soporte de las requeridas.	Manipulación con fin de sabotaje	Fallas en las telecomunicaciones que afectan la operación del Instituto.	Los accesos para administración y reconfiguración de la infraestructura de telecomunicaciones están restringidos solo a personal autorizado por la dirección de tecnología.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	Se observa que la Dirección de Tecnología tiene establecido un procedimiento de asignación / retiro de accesos a sistemas de información, con el cual se controla el acceso a la infraestructura de telecomunicaciones de la Entidad.
					La entidad cuenta con un sistema de seguridad perimetral sobre la infraestructura tecnológica de icetex	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	Se observa que la Dirección de Tecnología tiene un software denominado McAfee Agent, con el cual se garantiza la seguridad perimetral de la infraestructura tecnológica de la Entidad.
					Habilitar el canal de backup proporcionado por el proveedor de telecomunicaciones	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	Se observa que la Dirección de Tecnología tiene establecido un procedimiento de gestión de backups en el cual se establece los parámetros con los cuales el proveedor de telecomunicaciones realiza el backups de la información de la entidad.
			Operación inadecuada de equipos e infraestructura de comunicación		El acceso a estos dispositivos lo realizan funcionarios idóneos para esta actividad y es un área restringida.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	Se observa que la Dirección de Tecnología tiene establecido controles para el acceso de las áreas restringidas en donde se encuentran los equipos de infraestructura, al igual que formatos de permiso para el acceso a los centros de cómputo del proveedor.
					El grupo de preparación de desembolsos diligencia el formato f135 planilla de giro, en el cual se registran los valores y datos de acuerdo con la información suministrada por el constituyente y de acuerdo a lo solicitado por el funcionarios de la vicepresidencia de fondos en administración	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Vicepresidencia de Operaciones y Tecnología mediante el Grupo de Desembolsos registra la planilla de giro en el formato f135 solicitud de generación de resoluciones de giro, con la cual el grupo de desembolsos gestiona el trámite correspondiente para la generación de la resolución de giro de acuerdo con la autorización de giro remitida por la Vicepresidencia de Fondos en Administración.

ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
			CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
Vicepresidencia de Op	ización y renovación para aprobación del desembolso	os propios o de terceros y programas de reciprocidad de manera oportuna, garantizando el cumplimiento de las etapas prev	Valor a girar errado	Realizar giros por mayor o menor valor (Giro en firme)	<p>Cada uno de los giradores al momento de generar las liquidaciones para giro realiza una verificación de los valores de matrícula, tratando de identificar valores inusuales como por ejemplo costos elevados de matrícula o costos muy bajos. cuando estos se identifican se sacan de la liquidación y se remite correo a grandes clientes para que validen con las IES.</p>	<p>Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.</p>	<p>El Grupo de Desembolsos tiene establecido un procedimiento denominado generación de resoluciones de giro, en el cual se tienen previstas actividades de verificación de la información contenida en la liquidación generada y las inconsistencias son remitidas mediante correo electrónico al grupo de grandes clientes.</p>
					<p>Cada uno de los preparadores de giros al momento de generar el pendiente de giro realiza una verificación de los valores de rubros a girar, con el fin de identificar valores superiores inferiores a los rubros establecidos por el convenio o reglamento de los fondos abiertos, así como la validación de los topes por combinación de giro en varios rubros.</p>	<p>Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.</p>	<p>El Grupo de Desembolsos tiene establecido un procedimiento denominado preparación de desembolsos para fondos en administración en el cual se incluyen actividades de verificación de valores a girar frente a lo autorizado por el constituyente o los topes de financiamiento establecidos para fondos abiertos.</p>
			Cambios en las variables que afectan en los topes de los giros	<p>Planilla de solicitud de creación o modificación de reglas de giros en el aplicativo, realizado por el área misional y ejecutado por el grupo de desembolsos f-248</p>	<p>Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.</p>	<p>La Vicepresidencia de Fondos en Administración genera el formato F248 con los cambios o modificaciones de las reglas de giro establecidas en el aplicativo, con el cual el Grupo de Desembolso procede a la creación o actualización de los parámetros en el aplicativo.</p>	
				<p>Designación de dos funcionarios en el grupo de desembolsos, quienes son los únicos autorizados con el perfil para realizar los cambios o creación de reglas de giro.</p>	<p>Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.</p>	<p>El Grupo de Desembolsos tiene establecido los perfiles para que dos de sus funcionarios realicen cambios o creación de reglas de giro en el aplicativo.</p>	

ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
			CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
	Gestión de legaliz	Efectuar el desembolso tanto de adjudicación como de renovación de créditos y subsidios de recursos	Manipulación inadecuada del aplicativo para alterar los estados de legalización o renovación.	Legalizar o renovar un crédito a una persona que no cumple con los requisitos	Asignación de perfil de acuerdo con las funciones establecidas y/o actividades contratadas.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Coordinación del Grupo de Desembolsos asigna los perfiles a funcionarios y temporales teniendo en cuenta las funciones a realizar, mediante el formato F121 asignación / retiro de acceso a sistemas de información.
			Manejo inadecuado en la eliminación o rechazo de las resoluciones		Formato de solicitud de rechazo de giro, con control dual por parte del girador (quien lo prepara y coordinaciones de desembolsos vot y/o coordinaciones de fondos) quien autoriza. f253	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	El Grupo de Desembolsos tiene establecido un control dual, para la radicación de las solicitudes de rechazo de giros, en el cual se encuentra centralizado en los giradores y la verificación por parte del coordinador del grupo.
					Centralizar la autorización y/o solicitud de rechazo de las resoluciones en desembolsos.net o en apoteosys.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	El Grupo de Desembolsos tiene asignada una persona que realiza la autorización y/o solicitud de rechazo de resoluciones en los aplicativos desembolsos.net y en apoteosys, previa solicitud de los giradores.
			Manipulación de la información por parte de los funcionarios de icetex	Doble solicitud de autorización desembolsos	El rol de depuración lo tienen personas diferentes al rol del girador	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Coordinación del Grupo de Desembolsos asigna los perfiles a funcionarios y temporales teniendo en cuenta las funciones a realizar.
					Llevar una bitácora con las solicitudes de cambio de estados necesarias para el proceso de desembolso indicando mínimo: fecha de solicitud, descripción del estado a cambiar, periodo, funcionario que lo solicitó, requerimiento que solicitó el cambio.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La entidad tiene designado a un funcionario del Grupo de Desembolsos, quien lleva la bitácora de las solicitudes de cambios de estado requeridas según las necesidades de desembolsos.

ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
			CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
	Terminación o cumplimiento de obligaciones de crédito	Concluir el ciclo de la cartera de crédito ante la cancelación que el beneficiario ha adquirido con la entidad de forma satisfactoria, a través de la certificación del cumplimiento de sus deberes como deudor y en la devolución de los saldos que se registren a su favor	Manipulación de la información en el aplicativo	Entrega de pagare sin que la obligación este cancelada	Segregación de funciones (aplicación de novedades cartera se hace por un grupo diferente a la entrega de garantías)	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La entidad realiza dentro de sus actividades, la validación de saldos de las obligaciones que son susceptibles de devolución de garantías, para su posterior autorización de devolución, así como también se excluye de las bases de cierre y de centrales de riesgo las obligaciones con las siguientes características: Condonaciones (en el caso en que la obligación quede en ceros), Saldos a favor cuando tengan la novedad aplicada, Según Acuerdo 022 extinción y Devolución de garantías; actividad efectuada por el Grupo de Administración de Cartera. Igualmente el outsourcing de atención al usuarios realiza el trámite de devolución física de las garantías.
		Entrega del pagare por parte outsourcing para beneficiar a una persona en particular	La instrucción de entrega de pagarés solo la autoriza en grupo de cartera y esta se realiza una vez revisada la obligación				

ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
			CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
Vicepresidencia de Fondos en Administración	Otorgamiento de crédito a través de la administración de recursos de terceros	Adjudicar créditos educativos y subsidios a través de la administración de recursos de terceros con el fin de ejecutar los diferentes programas y proyectos educativos para la población objetivo que éstos ha determinado atender, fortaleciendo por lo tanto los mecanismos de cobertura en educación que busca el país	Manipulación inadecuada del aplicativo para alterar los estados de aprobación o criterios de selección.	Adjudicación de recursos a personas que no cumplen con los requisitos	El cargue del estado aprobado, se encuentra centralizado en la coordinaciones de fondos y se realiza con el soporte del acta de aprobación de la Junta Administradora del Fondo.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Entidad a través de la Vicepresidencia de Fondos en Administración se encuentra centralizando en las coordinaciones de los fondos el cargue del estado de aprobado, de lo cual se evidencia mediante acta remitida por la Junta Administradora del fondo Promoción de Gobierno y empresa TI convenio 0577 de 2014.

ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN			ACCIONES			
			CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS		
Oficina de Relaciones Internacionales	Otorgamiento de servicios programas internacionales	Ofertar los servicios del portafolio internacional del ICETEX para la población interesada pueda tener acceso a los programas ofrecidos	No realizar al Oficial de Cumplimiento el reporte de operación inusual.	Otorgar cualquier crédito, beca o beneficio del portafolio a colombianos y extranjeros que se encuentren relacionados con LA/FT	Archivo del cruce de la base de datos de becarios y beneficiarios del exterior que suministra la ori semestralmente, con la cual se realiza la consulta por parte del oficial de cumplimiento conforme a las listas de control, para advertir la vinculación de personas con restricciones.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La entidad mediante la Oficina de Relaciones Internacionales actualmente tiene establecido un procedimiento denominado otorgamiento de becas para Colombianos en el exterior, en el cual se relaciona una actividad para el cruce de base de datos de becarios y beneficiarios en las listas restrictivas. Lo anterior se evidencia en los correos electrónicos remitidos al Oficial de Cumplimiento.		
			Omisión del funcionario de la oficina de relaciones internacionales en el envío del listado de los candidatos colombianos preseleccionados y beneficiarios extranjeros		Cruce en las lista de control de los candidatos colombianos preseleccionados y beneficiarios extranjeros seleccionados				
			Tráfico de influencias.	Otorgamiento de becas o créditos condonables a los colombianos y extranjeros que no cumplan con los requisitos.	Software cuantitativo, cualitativo y la evaluación de la comisión nacional de becas precedida por icetex y conformada por representantes del ministerio de educación nacional, Colciencias, agencia presidencial de cooperación (apc), cancillería, función pública, y cuando se requiere representante del oferente como observador			Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Oficina de Relaciones Internacionales actualmente ejecuta el control mediante el desarrollo de las reuniones de la comisión que efectúa el estudio de las candidaturas a las diferentes ofertas de becas internacionales, como evidencia se registra el acta de comisión nacional de becas, en la cual se incluye el resultado de la calificación que arroja el software en orden descendente incluyendo las calificaciones bajo los parámetros establecidos en la convocatoria.
					Invitación del oferente a la comisión para verificar la transparencia del proceso			Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Oficina de Relaciones Internacionales realiza la invitación de los oferentes mediante correo electrónico, la asistencia de los mismos se evidencia en las actas del comité nacional de becas.

ÁREA	PROCESO	OBJETIVO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
			CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
		Otorgar de la manera más eficiente y oportuna			Correo electrónico enviado a la oficina comercial y mercadeo informando las convocatorias recién publicadas para conocimiento de las mismas y realicen la divulgación y reciban los documentos	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Oficina de Relaciones Internacionales remite el correo informando sobre la apertura y publicación de convocatorias de becas, sin embargo se aclara que la recepción de los documentos la realiza el outsourcing de atención al usuario.
					Póliza de infidelidad y riesgos financieros	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La entidad actualmente tiene una póliza de infidelidad y riesgos financieros No 2202215001354 con vigencia hasta el 30 de noviembre de 2017, expedida por Mapfre Seguros Generales S.A.

OFICINA DE CONTROL INTERNO
ICETEX