

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION ICETEX- CORTE A 30 DE ABRIL DE 2016

ÁREA	PROCESO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES		
		CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS	
	Gestión de Inversiones	Operaciones por fuera de mercado		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.	La Oficina de Riesgos realiza la validación de las operaciones de compra y venta de títulos del portafolio de inversiones mediante el seguimiento a través del aplicativo NICE, grabación telefónica de las operaciones, del cual se genera un informe mensual.	
		Movimientos no autorizado de títulos (prestamos, ventas)	Realizar operaciones fraudulentas		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.
					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.	La Dirección de Tesorería tiene establecidas actividades para la realización de conciliación de los títulos valores reportados del 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.	La revisoría fiscal efectúa periódicamente 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.	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.
					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.	La Entidad tiene establecido que en el aplicativo de administración de portafolios, en los procesos y procedimientos y en la estructura organizacional se evidencian la segregación de funciones para el back y el front office.
		No registro de una operación en el aplicativo de inversiones o registro errado realizado intencionalmente			Confirmación de las operaciones en el back office frente a lo aprobado por el comité financiero.		
					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.	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	La Confirmación de las operaciones se evidencia mediante el registro del formato F267 denominado formato de operaciones cerradas.
					Póliza de infidelidad y riesgos financieros, cubre a la entidad por operaciones fraudulentas que realicen sus funcionarios	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.
			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 implemento 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.
			VLAN (red virtual independiente)		La Entidad tiene establecida una red independiente		

ÁREA	PROCESO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
		CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
Vicepresidencia Financiera	Gestión de Pagos y Liqueidez	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.	La Entidad tiene establecida una red independiente para efectuar los pagos. (Validar con tecnología) incluye restricciones de horarios para los fines de semana y el ingreso de funcionarios después de las 8 pm.
				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.	La dirección de Tesorería tiene establecida mediante el formato F272 denominado Formato acta de entrega dispositivos de seguridad, la evidencia y control de 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.
		Robo o uso inadecuado de los tokens y claves		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 Dirección de Tesorería tiene establecidos 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.	La Entidad tiene establecida una red independiente para efectuar los pagos. (Validar con tecnología) incluye 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 asigno, 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 Dirección de Tesorería tiene establecida medidas de seguridad para la apertura de las cajas de fuertes donde se guardan las tulas de seguridad con los token asignados a los funcionarios responsables, los cuales al finalizar la jornada laboral son guardados en la caja fuerte.
				Encriptación 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 encriptación 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	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.
				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 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	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.

ÁREA	PROCESO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
		CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
	Realizar orden de pago por valor diferente con soportes falsos o cambiar el beneficiario del pago	documentos para giro y o firmas		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 Dirección de Tesorería tiene establecidas 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.	
		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 Dirección de Tesorería tiene establecidas 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 Dirección de Tesorería tiene establecidas 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 realiza giros directamente a las cuentas de las IES.
	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.		
	Inscripción del TAE	Suplantación		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.
				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 notaria.

ÁREA	PROCESO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN			ACCIONES	
		CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
	Adminis	Falsificar el endoso del título	falsificados	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.
		Falsificar un poder para realizar giro a un destinatario diferente al beneficiario		Los poderes para giro deben venir autenticados en notaria 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 notaria.
Secretaría General	Precontractual	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.	Teniendo encuentra que uno de los controles no es aplicado, no se puede establecer si los mismos son efectivos, sin embargo a la fecha no se ha reportado 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 se debe ajustar el control de acuerdo al nuevo manual de contratación.
				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).						
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	Manejo global para entidades oficiales y seguro de infidelidad & riesgos financieros	Teniendo encuentra que uno de los controles no es aplicado, no se puede establecer si los mismos son efectivos, sin embargo a la fecha no se ha reportado 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 presentan las observaciones y demás tramites dentro del mencionado proceso de contratación., inclusive el estudio previo que incluye el sondeo de mercado. Es de señalar que se debe ajustar el control de acuerdo al nuevo manual de contratación.		
		Comité de contratación para la aprobación de la contratación de obras, bienes y servicios.				
		Publicación en la página web del icetex y del secop de acuerdo con lo establecido en el manual de contratación de la entidad.				
				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.		
				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).		

ÁREA	PROCESO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
		CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
	Contractual	Omitir intencionalmente los procesos establecidos con el fin de beneficiarse a si mismo o a un tercero	Falencias en la supervisión de los contratos	Comité de contratación para la aprobación de la contratación de obras, bienes y servicios. Soporte de actas de liquidación y/o certificaciones de recibo a satisfacción expedidas por el supervisor del contrato Manejo global para entidades oficiales	Teniendo encuentra que uno de los controles no es aplicado, no se puede establecer si los mismos son efectivos, sin embargo a la fecha no se ha reportado materialización del riesgo.	Según los cambios presentados en el nuevo manual de contratación ya no existe el comité de contratación por lo cual no se aplica dicho control. Se evidencian que se efectúan las actas de liquidación y/o certificaciones de recibo a satisfacción expedidas por el supervisor del contrato. Por lo anterior, se debe ajustar el control de acuerdo al nuevo manual de contratación.
	Postcontractual	Sustracción, adición, manipulación o 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	Digitalización de los expedientes únicos y cargue en mercurio Préstamo de los expedientes únicos con autorización del grupo de contratos y/o archivo	Teniendo encuentra que uno de los controles no es aplicado, no se puede establecer si los mismos son efectivos, sin embargo a la fecha no se ha reportado materialización del riesgo.	Se observa que actualmente no se realiza la digitalización de los expedientes ni se cargan en mercurio, por lo cual se debe ajustar las actividades, con el fin de dar cumplimiento al control establecido.
	Ingreso	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, realizan 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.
Vicepresidencia de Crédito y Cobranza	Gestión de Recuperación de Cartera	Manipulación del valor liquidado por honorarios de cobranza por parte del asesor 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 Dirección de Cobranzas tiene establecido actividades con las cuales se realiza la 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.
		Liquidación errada de los honorarios por parte de la casa de cobranza				
		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 Dirección de Cobranzas tiene establecido actividades que permiten la asignación a las casas de cobranzas de las obligaciones que son susceptibles de cobro prejurídico, teniendo en cuenta los parámetros de asignación.

		MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
ÁREA	PROCESO	CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
	Otorgamiento de crédito	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 del comité de crédito en donde se analiza y verifica la información de los susceptibles de adjudicación de crédito
	Administración de la cartera	Acceso no autorizado al sistema de información		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.
		El funcionario voluntariamente cambia la información con fines personales o para beneficiar un tercero	Alteración de los 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	Alteración de las Actas del Comité de Crédito		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 un control dual para la revisión de las obligaciones que pasan al comité de cartera que son susceptibles de condonación, realizando validación por parte de los preparadores de la información y posteriormente por parte del coordinador del grupo, antes del comité.
		Manipulación indebida del aplicativo para alterar la información	Realizar condonaciones a personas que no cumplen con los requisitos exigidos por el ICETEX	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.
I servicio		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.
				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.

ÁREA	PROCESO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES		
		CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS	
Vicepresidencia de Operaciones y Tecnología	Gestión de	Manipulación con fin de sabotaje	Fallas en las telecomunicaciones que afectan la operación del Instituto.	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.	
	Vicepresidencia de Operaciones y Tecnología	Vicepresidencia de Operaciones y Tecnología	Valor a girar errado	Realizar giros por mayor o menor valor (Giro en firme)	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.
					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.	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 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.
					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.	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 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.
					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	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 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 Desembolsos procede a la creación o actualización de los parámetros en el aplicativo.
	Vicepresidencia de Operaciones y Tecnología	Vicepresidencia de Operaciones y Tecnología	Cambios en las variables que afectan en los topes de los giros				

ÁREA	PROCESO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES		
		CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS	
Vicepresidencia de Fondos en Administración	Gestión de legalización y renovación de créditos			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.	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 los perfiles para que dos de sus funcionarios realicen cambios o creación de reglas de giro en el aplicativo.	
		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	Doble solicitud de autorización desembolsos	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 apotesys.	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 apotesys, previa solicitud de los giradores.	
		Manipulación de la información por parte de los funcionarios de icetex		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.	El Grupo de desembolsos tiene designado a un funcionario quien lleva la bitácora de las solicitudes de cambios de estado requeridas según las necesidades de desembolsos.	
	Terminación o cumplimiento de obligaciones de crédito	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 Coordinación del Grupo de Administración de Cartera 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 y el outsourcing de atención al usuarios realiza el trámite de devolución física de las mismas.	
		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			
	Vicepresidencia de Fondos en Administración	Otorgamiento de crédito a través de la administración de recursos de terceros	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.	Se observa que actualmente se encuentra centralizada 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.
			No realizar al Oficial de Cumplimiento el reporte de operación inusual.	Otorgar cualquier crédito, beca o beneficio del portafolio a	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	La Oficina de Relaciones Internacionales actualmente tiene establecido un procedimiento denominado otorgamiento de becas para

ÁREA	PROCESO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION			ACCIONES	
		CAUSA	RIESGO	CONTROL	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS
Oficina de Relaciones Internacionales	Otorgamiento de servicios programas internacionales	Omisión del funcionario de la oficina de relaciones internacionales en el envío del listado de los candidatos colombianos preseleccionados y beneficiarios extranjeros	portar a colombianos y extranjeros que se encuentren relacionados con LA/FT	Cruce en las lista de control de los candidatos colombianos preseleccionados y beneficiarios extranjeros seleccionados	Se observa que a la fecha del seguimiento los controles establecidos son efectivos, por cuanto no se ha evidenciado la materialización del riesgo.	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 de la Entidad.
				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.
		Tráfico de influencias.	Otorgamiento de becas o créditos condonables a los colombianos y extranjeros que no cumplan con los requisitos.	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.
				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.
Oficial de Cumplimiento	Gestión de Riesgo de lavado de activos y financiación del terrorismo	Omisión voluntaria e involuntaria del reporte.	No reportar las operaciones inusuales por parte de las áreas.	Certificación mensual de sarlaft de operaciones financieras, de fondos y operaciones y 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 mensualmente se reciben las certificaciones de las Vicepresidencias de fondos, financiera y operaciones y tecnología. La Vicepresidencia de Operaciones y Tecnología remite a la Oficial de Cumplimiento una base de datos de las operaciones de recaudo mayores a 10 millones.