

Proceso nivel 0	Código Riesgo	Nombre del Riesgo	Descripción del riesgo	VALORACIÓN INHERENTE	VALORACIÓN RESIDUAL TOTAL
Administración Financiera	ADF18.1	ADF18.1 Inadecuada gestión de los anticipos	<p>Inadecuada gestión de los anticipos sin el cumplimiento de los requisitos por error operativo o a cambio de una promesa, solicitud, entrega o recepción de una prebenda, regalos, dádiva o ventaja indebida, para beneficio propio o de un tercero.</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. No legalización de los anticipos entregados 2. Falta de seguimiento al proveedor y aprobación de anticipo 3. Falta de seguimiento al proveedor 4. Incumplimiento del contratista o proveedor 5. Otorgamiento de anticipos por encima de las políticas definidas, <p>Consecuencias:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Pérdida de recursos entregados como anticipos 2. Gastos en representación judicial en proceso penal si la compañía se acredita como víctima por un delito de corrupción privada, 3. Riesgo reputacional por suceder en corrupción privada, 4. Incurrir en el delito de corrupción privada, 5. Cohecho por dar u ofrecer 6. Pérdida de recursos entregados como anticipos 	Baja	Baja
Administración Financiera	ADF.3.1	ADF.3.1 Inadecuado reconocimiento y valuación de las cuentas por cobrar e ingresos	<p>Inadecuada contabilización, gestión, reconocimiento y valuación de las cuentas por cobrar e ingresos o aceptación o recibimiento de promesas o entregas de un regalo, dádiva o pago indebido a los responsables de la contabilización, gestión, reconocimiento y valuación de las cuentas por cobrar para que éstos ejecuten de forma inadecuada sus labores en favor propio o de un tercero, debido a:</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Registro manual de la facturación en la compañía sin una debida supervisión o autorización en relación con la entrega final. 2. Deteción inopinada de los vencimientos de los clientes por error humano 3. Errores o inconsistencias no justificadas en el análisis y cálculo del deterioro de cartera por la incorrecta aplicación e incumplimiento de la política. 4. Registro manual de las fechas de vencimientos de las cuentas por cobrar sin una debida supervisión o autorización en relación con la entrega final 5. Errores en el procesamiento automático del desarrollo (interface) entre VMS y SAP. <p>Consecuencia:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Posible vinculación en proceso penal como víctima y gastos de representación judicial; 2. posible riesgos reputacionales y de contagio por el delito de corrupción privada 3. Errores en el registro contable, sobre o subestimación de los ingresos de la compañía. 	Baja	Baja
Administración Financiera	ADF2.6	ADF2.6 Realizar operaciones financieras y transacciones no autorizadas por las personas designadas por la empresa	<p>Evento: Realizar operaciones financieras y transacciones no autorizadas</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) Desactualización de las tarjetas de firmas y condiciones de manejo en las entidades bancarias. (2) Alteración en la integridad de la información de la corrida de pagos. (3) Incluir pagos no causados o aprobados. (4) Apertura, modificar condiciones o cancelar cuentas bancarias sin autorización requerida (5) Cambio en las condiciones de aprobación y aprobadores sin informar al banco (6) Inadecuada definición de roles. (7) Incumplimientos de las condiciones pactadas por parte de las entidades. (8) Incumplimiento de la regulación por parte de las entidades. (9) Movimientos (Débitos o créditos) realizados por los bancos no acordes con las operaciones definidas y condiciones pactadas <p>Consecuencias: pérdidas económicas por el valor pagado a cuentas de terceros sin derechos, riesgo de fraude</p>	Media	Media
Administración Legal	ADL3.1	ADL3.1 Celebrar acuerdos de conciliación en perjuicio de la compañía y/o en beneficio de un tercero	<p>ADL3.1 Celebrar acuerdos de conciliación en perjuicio de la compañía y/o en beneficio de un tercero</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. No presentar un análisis integral y documentado de los casos al Comité de Conciliación. 2. No participación de los líderes de proceso involucrados en la controversia. 3. Intención de beneficiar a terceros o en beneficio personal. 4. Ofrecimiento de un regalo, dádiva o suma de dinero a cambio de que el proceso se dé en su favor <p>Consecuencia:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Baja probabilidad de éxito en un proceso judicial. 2. Impacto económico por trámites judiciales innecesarios o sobrecostos por paso del tiempo. 3. Impacto reputacional de la empresa. 4. Corrupción privada 5. tráfico de influencias de particular y 6. gastos en representación judicial en proceso penal si la compañía se acredita como víctima 	Baja	Muy Baja

Administración Legal	ADL4.1	ADL4.1 Celebrar acuerdos con propietarios sobre la constitución de derechos inmobiliarios (Constitución de servidumbres) o el reconocimiento económico por afectaciones en los cuales medie el ofrecimiento o la aceptación de regalos, dádivas o pagos injustificados en beneficio propio o de un tercero	<p>Celebrar acuerdos con propietarios sobre la constitución de derechos inmobiliarios Constitución de servidumbres. o el reconocimiento económico por afectaciones en los cuales medie el ofrecimiento o la aceptación de regalos, dádivas o pagos injustificados en beneficio propio o de un tercero, debido a:</p> <p>Causa:</p> <ol style="list-style-type: none"> Incumplimiento de los lineamientos de negociación definidos por la compañía (No se tienen los lineamientos definidos, se esta proponiendo una tabla de negociaciones, con base en la asesoría de un externo evaluador) Celebrar convenios en jurisdicciones de alto riesgo en donde los trabajadores reciban amenazas o extorsiones afectando su seguridad. <p>Consecuencias:</p> <ol style="list-style-type: none"> Corrupción privada Cohecho por dar u ofrecer cuando el proceso es de cara a autoridades públicas. Deterioro de la relación con los propietarios. Mayores esfuerzos para viabilizar permisos de acceso a los predios sobre el derecho de vía. Afectación de imagen y reputación. 	Media	Media
Seguridad Corporativa	SFP1.2	SFP1.2 Incurrir en eventos de fraude, corrupción, soborno en la ejecución de convenios	<p>Se refiere a la posibilidad de que, durante la estructuración, firma o ejecución de convenios, se materialicen actos irregulares como fraude, corrupción o soborno, mediante la oferta, promesa o recepción de pagos, dádivas, regalos o ventajas indebidas para beneficio propio, de la Compañía o de terceros. Este riesgo puede originarse por debilidades en los procesos de aseguramiento técnico, estructuración contractual y seguimiento, así como por actuaciones dolosas u omisiones deliberadas de quienes tienen responsabilidad directa en la gestión de convenios.</p> <p>La ocurrencia de este riesgo expone a la organización a pérdidas económicas, sanciones administrativas y penales, deterioro de su imagen y reputación corporativa, y a posibles investigaciones por parte de autoridades y entes de control.</p> <p>Causas asociadas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Ofrecer, prometer o recibir regalos, dádivas, pagos o ventajas indebidas para obtener beneficios personales, para la Compañía o para terceros. Ballas o debilidades en el aseguramiento técnico durante la estructuración del convenio. Deficiencias en el seguimiento y control de la ejecución de los convenios. Intención deliberada de beneficiar a terceros o de obtener provecho personal. Omisión de la identificación oportuna de fallas en los procesos de aseguramiento técnico y contractual por parte de los responsables. <p>Consecuencias potenciales:</p> <ol style="list-style-type: none"> Pérdidas económicas directas o indirectas para la Compañía. Afectación de la imagen y reputación corporativa a nivel interno y externo. Desgaste de la relación de confianza con grupos de interés y autoridades. Investigaciones, sanciones y procesos judiciales adelantados por entes de control y organismos de justicia. Incurrir en gastos asociados a representación judicial, en caso de que la Compañía se acredite como víctima en procesos penales por delitos como cohecho, fraude o corrupción. 	Alta	Media
Gestión de seguridad de la información	ITGC4.1	ITGC4.1 Perdida de confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información y/o servicios tecnológicos	<p>Perdida de confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información y/o servicios tecnológicos, debido a:</p> <ol style="list-style-type: none"> Ausencia o falta de seguimiento de una estrategia de seguridad de la información y ciberseguridad Ausencia o falta de seguimiento a la gestión de riesgos de ciberseguridad Comportamientos inseguros en el tratamiento de información crítica operativa (empleados o contratistas) Acciones deliberadas de empleados, exempleados y/o terceros en contra de la compañía (tecnología de información y tecnología de operación) Accesos no autorizados a la información/servicios informáticos Ausencia de control sobre los usuarios creados en los sistemas Inopportunità en la identificación y gestión de las vulnerabilidades de tecnología Incidente de seguridad no identificados o no gestionados adecuadamente Falta de mecanismos que puedan identificar situaciones que afecten la información o infraestructura crítica Concentración de funciones en los sistemas de información que operan los procesos de negocio y los servicios de TI Acceso físico no autorizado o inapropiado a los equipos y/o los centros de datos Falta de controles en servicios y plataformas críticas Incumplimientos por parte del proveedor de servicios tecnológico Ausencia de políticas y esquemas de respaldo para los servicios críticos, operativas y probadas Ofrecer o recibir prebendas o dádivas para alterar la disponibilidad, confidencialidad e integridad de la información y/o servicios tecnológicos, en beneficio propio o de un tercero <p>Consecuencias:</p> <ol style="list-style-type: none"> Exposición, perdida o daño de información Divulgación de información confidencial y sensible Uso malintencionado de la información Manipulación de los procesos o información Perdida de credibilidad e impacto reputacional Fraude Incumplimiento de requerimientos legales y normativos. Multas y sanciones 	Alta	Media

Transporte	OPE1.1	OPE1.1 Incurrir en eventos de fraude, corrupción o soborno en la conciliación entre cifras de tierra y buque tanques	<p>Incurrir en eventos de fraude, corrupción o soborno en la conciliación entre cifras de tierra y buque tanques</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Falla o error en los equipos y/o proceso de medida 2. Intención de beneficiar terceros o beneficio personal. <p>Consecuencia: 1. Afectación a la imagen y reputación de la compañía 2. Reclamaciones de clientes 3. Retrasos operacionales 4. Impacto en la credibilidad, la transparencia y la probidad de la entidad y del Estado, afectando los recursos públicos y de la compañía, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración.</p>	Media	Media
Transporte	OPE1.2	OPE1.2 Inconsistencias entre la liquidación de cantidad y calidad obtenida en el recibo en custodia y los datos del remitente	<p>Inconsistencias entre la liquidación de cantidad y calidad obtenida en el recibo en custodia y los datos del remitente</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Falla o error en los equipos (calibración de equipos). 2. Reporte erróneo o ausencia del reporte de volúmenes y/o cantidades 3. Abuso de poder del cargo en búsqueda de un beneficio propio, de un cliente o de un tercero 4. Aceptación de un regalo, dádiva o suma de dinero. 5. Facultad de manejar la información que se presenta en relación con las cifras de volúmenes y/o cantidades <p>Consecuencias:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Aumento de pérdidas no identificadas (PNI's) 2. Sobre o subestimación de los ingresos 3. Reclamación por parte de remitentes 4. Afectación económica por reconocimiento de pérdidas 5. Afectación a la imagen. 6. Gastos en representación judicial en proceso penal si la compañía se acredita como víctima por un delito de corrupción privada 	Media	Media
Transporte	PLO2.1	PLO2.1 Inadecuada definición de la capacidad efectiva del oleoducto	<p>Evento: Inadecuada definición de la capacidad efectiva del oleoducto</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Afectaciones al sistema de transporte que surgen después de la planeación. (Mantenimientos no programados, proyectos). 2. Extensión de tiempos de Paradas de bombeo programadas. 3. Cambios en la dieta o calidad de los productos a transportar. 4. Indisponibilidad de los sistemas de suministro de energía (Gas, energía eléctrica, crudo). 5. Falta o fallas en la asignación de la propiedad de los cargamentos exportados por el terminal Coveñas. <p>Consecuencias: 1. Pago de mora de buques 2. Impacto económico 3. Afectación a remitentes 4. Afectación a la imagen y reputación de la compañía</p>	Media	Baja
Transporte	PLO2.2	PLO2.2 Deficiencia en la programación del transporte	<p>Evento: Deficiencia en la programación del transporte</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Información incompleta o insuficiente por parte de los oleoductos aferentes o oleoductos donde se entrega el crudo. 2. Error en el cálculo de la capacidad efectiva del sistema. 3. Omitir las validaciones operativas y técnicas del sistema. (Aspectos hidráulicos) 4. Omitir los memorandos técnicos que representen cambios en las condiciones de operación. 5. Parametrización y configuración errónea de la herramienta tecnológica que soporta la planeación. (Protón) 6. Afectación de la seguridad de la información necesaria para la planeación por cambios y manipulación no autorizada (fraude) en el modelo de optimización, pérdida total o parcial y fuga de la misma. 7. Información relevante no contemplada en la programación de los escenarios o eventos no considerados dentro de la programación. 8. Fallas operativas o incidentes operacionales (Daños en activos de transportes como líneas, bombas, tanques, etc.). <p>Consecuencias: 1. Mayor costo en el transporte 2. Afectación a líneas aferentes y/o compromisos en puntos de salida</p> <p>3. Reclamaciones de aferentes 4. Impacto en imagen y reputación.</p>	Media	Media
Responsabilidad Social y Ambiental	RSO1.7	RSO1.7 Posibilidad de recibir solicitudes, o, prometer o dar dádivas o prebendas, o ejercer influencias indebidas a cambio de recibir o entregar un beneficio, directo o indirecto a favor propio o de un tercero, durante la construcción y ejecución del plan de Responsabilidad Socioambiental.	<p>Evento: Posibilidad de recibir solicitudes, o, prometer o dar dádivas o prebendas, o ejercer influencias indebidas, a cambio de recibir o entregar un beneficio, directo o indirecto a favor propio o de un tercero, durante la construcción y ejecución del plan de Responsabilidad Socioambiental.</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Cambios en lineamientos internos o del grupo empresarial sin el correspondiente procedimiento de autorización. 2. Modificaciones presupuestales, tiempo y alcance, durante la ejecución del proyecto sin control de cambios. <p>Consecuencia:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Cohecho por dar u ofrecer; 2. corrupción privada y 3. gastos en representación judicial en proceso penal si la compañía se acredita como víctima. 	Media	Baja

Gestión HSE	HSE3.1	HSE3.1 Posibilidad de recibir solicitudes, o, prometer o dar dádivas o prebendas, o ejercer influencias indebidas durante la selección, ejecución y supervisión de servicios contratados para el proceso HSE	<p>HSE3.1 Posibilidad de recibir solicitudes, o, prometer o dar dádivas o prebendas, o ejercer influencias indebidas durante la selección, ejecución y supervisión de servicios contratados para el proceso HSE.</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Favorecer en las precalificaciones y evaluaciones HSE a contratistas con desviaciones recurrentes. 2. Favorecer en las precalificaciones HSE a contratistas con desviaciones en el puntaje ponderado mínimo requerido para participar en el proceso. 3. Indebido seguimiento y control en la ejecución de servicios contratados según presupuesto asignado. 4. Cambio de alcance del servicio contratado, sin autorizaciones aprobadas. 5. Alteración de reportes e indicadores del proceso Seguimiento y Control HSE. 6. Recibir o entregar un beneficio, directo o indirecto a favor propio o de un tercero <p>Consecuencia:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Cohecho por dar u ofrecer; 2. corrupción privada 3. gastos en representación judicial en proceso penal si la compañía se acredita como víctima. 	Media	Baja
Gestión HSE	HSE3.3	HSE3.3 Recibir u ofrecer prebendas o dádivas a funcionarios o servidores públicos con el fin de alterar trámites legales, como lo son, la expedición y/o renovación de permisos ambientales para la operación de la Compañía.	<p>Recibir u ofrecer prebendas o dádivas a funcionarios o servidores públicos con el fin de alterar trámites legales, como lo son, la expedición y/o renovación de permisos ambientales para la operación de la Compañía.</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Indebida supervisión al trámite para la obtención de licencia. 2. Indebido relacionamiento con funcionarios públicos. <p>Consecuencia:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Cohecho por dar u ofrecer 2. gastos en representación judicial en proceso penal si la compañía se acredita como víctima 3. Afectación a la reputación de la Compañía. 	Alta	Media
Gestión HSE	HSE4.1	HSE4.1 Desviación en el cierre de no conformidades asociadas a auditorías internas y externas en el proceso HSE.	<p>Evento: Desviación en el cierre de no conformidades declaradas a través de auditorías internas y externas a los sistemas de gestión HSE.</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Deficiencia en la definición de acciones para el cierre de no conformidades. 2. Ausencia al seguimiento de la gestión de no conformidades. 3. Retraso en definición de estrategias requeridas ante posibles desviaciones en cierre de no conformidades. <p>Consecuencias:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Afectación a personas. 2. Afectación al medio ambiente 3. Afectación a la imagen y reputación. 4. Multas y Sanciones. 5. Procesos disciplinarios y/o penales a los trabajadores. 	Media	Baja
Gestión de Riesgos, Controles y Cumplimiento	ELR3.1	Conductas, comportamientos y decisiones de cualquier funcionario (Alta dirección, empleado y/o contratista) contrarios a lo establecido en la normativa jurídica, las disposiciones estatutarias, los principios y valores de la compañía o su inoportuna o inadecuada gestión	<p>Conductas, comportamientos y decisiones de cualquier funcionario (Alta dirección, empleado y/o contratista) contrarios a lo establecido en la normativa jurídica, las disposiciones estatutarias, los principios y valores de la compañía o su inoportuna o inadecuada gestión</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) Retraso en identificación y gestión de conflictos de interés al interior de la compañía (2) Desconocimiento, ausencia o incumplimiento de lineamientos y/o normas de conducta, transparencia y ética (3) Retraso en identificación y gestión de eventos de fraude, corrupción, soborno, lavado de activos y financiación del terrorismo y violación a la ley FCPA por parte de funcionarios (4) Retraso en identificación y ejecución de programas de prevención de riesgos de cumplimiento (5) Ausencia o falta de rigurosidad de los programas de cumplimiento de los contratistas y funcionarios (6) Falta de controles para la prevención e identificación de actos ilícitos. (7) Ausencia de una cultura organizacional que soporte la lucha contra las actuaciones no éticas (8) Desconocimiento del ambiente ético en la compañía (9) fallas en la normativa, reporte y seguimiento de recepción de regalos, atenciones u hospitalidades <p>Consecuencias: Sobrecostos, impacto en imagen y reputación, investigaciones por parte de entes de control, Impacto en la credibilidad, la transparencia y la probidad de la entidad y del Estado, afectando los recursos públicos y de la compañía, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración.</p>	Media	Baja
Gestión de Riesgos, Controles y Cumplimiento	ELR3.3	ELR3.3 Establecer vínculo comercial o laboral con terceros que puedan tener antecedentes disciplinarios, prácticas de Corrupción, soborno, Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo	<p>Establecer vínculo comercial o laboral con terceros que puedan tener antecedentes disciplinarios, prácticas de Corrupción, soborno, Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) Ausencia de monitoreo a contrapartes (2) Desconocimiento de contrapartes <p>Consecuencias: Sobrecostos, impacto en imagen y reputación, investigaciones por parte de entes de control, Impacto en la credibilidad, la transparencia y la probidad de la entidad y del Estado, afectando los recursos públicos y de la compañía, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración.</p>	Media	Media

Gestión de Riesgos, Controles y Cumplimiento	ELR5.2	ELR5.2 Inadecuada gestión y control interno no remediadas o cerradas	<p>Inadecuada gestión no subsanadas en los procesos de la compañía</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> (1). Inadecuado e inoportuno seguimiento de los asuntos identificados por auditores internos y/o externos (2). Desconocimiento de la Alta Dirección de los asuntos identificados <p>Consecuencias:</p> <p>Fallas en los procesos, toma decisiones equivocadas y sanciones o no conformidades por parte de los entes de control o por incumplimiento de las leyes vigentes</p>	Alta	Media
Gestión de mantenimiento de activos	PLO1.2	PLO1.2 Desviaciones en la actualización de la estructura jerárquica, estrategia y planes de mantenimiento asociados a la incorporación y desincorporación de activos o activos ficticios	<p>Evento: Desviaciones en la incorporación, desincorporación de la estructura jerárquica de los activos o incorporación de activos ficticios</p> <p>Causas: 1. Error humano en la creación del activo 2. Intención de beneficiar terceros o beneficio personal 3. Incumplimiento INSTRUCTIVO DESINCORPORACION EQUIPOS EN DESUSO / FORMATO 004 Y 009</p> <p>Consecuencias: 1. Susceptibilidad y facilización para el fraude y desvío de recursos de la compañía 2. Impacto en la credibilidad, la transparencia y la probidad de la entidad y del Estado, afectando los recursos públicos y de la compañía, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración.</p>	Media	Baja
Gestión de mantenimiento de activos	OPE1.3	OPE1.3 Deficiencias en la planificación y monitoreo de las actividades de mantenimiento	<p>Evento: Deficiencias en la planificación y monitoreo de las actividades de mantenimiento</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Fallas en la definición de un alcance y un plan establecido claro para el mantenimiento. 2. Cambios en las fechas de ejecución de órdenes de mantenimiento o Backlog no contemplados 3. No contar con recursos para la ejecución (repuestos). 4. Incumplimiento en la ejecución y conocimiento técnico por parte del contratista de mantenimiento. 5. Intención de beneficiar terceros o beneficio personal. 6. Falta de rigurosidad en el seguimiento al contratista que ejecuta el mantenimiento. 7. Priorización y/o concertación inadecuada de los mantenimientos. (Aplicando criterio de tolerabilidad de riesgo corporativo) 8. Registro documental insuficiente de los mantenimientos en el sistema de información. <p>Consecuencias: 1. Retrasos en la ejecución de los mantenimientos programados 2. Sobrecostos en la ejecución del mantenimiento 3. Disminución en la disponibilidad y confiabilidad de los activos 4. Afectación a la operación por restricción operativa 5. Afectación por impactos al medio ambiente 6. Afectación a la seguridad de las personas.</p>	Alta	Media
Gestión de la Comunicación	ELR4.3	Ofrecimiento o aceptación de regalos, dádivas o pagos indebidos para adelantar un cubrimiento mediático favorable respecto de las operaciones de la compañía, en el marco del relacionamiento con medios de comunicación por fuera de sus oficinas administrativas de Bogotá.	<p>Ofrecimiento o aceptación de regalos, dádivas o pagos indebidos para adelantar un cubrimiento mediático favorable respecto de las operaciones de la compañía, en el marco del relacionamiento con medios de comunicación por fuera de sus oficinas administrativas de Bogotá.</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Indebida supervisión al relacionamiento con los medios de comunicación; 2. Ausencia del reporte por medio del canal de denuncias o la línea ética en caso de presenciar irregularidades en el proceso <p>Consecuencia:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Cohecho por dar u ofrecer 2. Gastos en representación judicial en proceso penal si la compañía se acredita como víctima y 3. Afectación a la reputación de la Compañía. 	Baja	Baja
Gestión de la Comunicación	ELR4.4	ELR4.4 Recibir promesas o la entrega material de regalos, dádivas o sumas de dinero a cambio de omitir o alterar procesos y procedimientos internos de la compañía con el fin de beneficiar a un tercero en el proceso de gestión de situaciones de crisis.	<p>Evento: Ofrecimiento de regalos o dádivas o pagos indebidos para ocultar o modificar la información de la compañía en una situación de crisis, o recibir promesas o la entrega material de regalos, dádivas o sumas de dinero a cambio de omitir o alterar procesos y procedimientos internos de la compañía con el fin de beneficiar a un tercero en el proceso de gestión de situaciones de crisis.</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ausencia del reporte por medio del canal de denuncias o la línea ética en caso de presenciar irregularidades en el proceso 2. Omitir procedimientos internos respecto de la gestión de situaciones de crisis. <p>Consecuencia:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Cohecho por dar u ofrecer 2. Gastos en representación judicial en proceso penal si la compañía se acredita como víctima 3. Afectación a la reputación de la Compañía. 	Baja	Baja

Gestión de Ingresos	C&F 2.1	C&F 2.1 Incorrecta determinación de los ingresos y errores en envío de facturación electrónica	<p>Evento: Incorrecta determinación o reconocimiento de los ingresos y errores en envío de facturación electrónica</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> (1) Error en la generación de facturas por envío de información incorrecta de volúmenes del área de transporte (Tiene actividad control en operaciones-Nominación) (2) Carga errónea de la información en el sistema de facturación, liquidaciones manuales y/o Aplicación de tarifas incorrectas. (3) Emisión de facturas con valores diferentes a los aprobados o aceptados previamente por el cliente. (4) Fallas en los sistemas de información VMS, proveedor tecnológico de facturación electrónica Certifactura o DIAN (disponibilidad, fallas en interfase). (5) Incorrecta determinación de los estimados del mes (5.1) Tomar el dato de la facturación de las nominaciones erradas (5.2) Tomar las tarifas incorrectas (6) Errores en el registro contable de la facturación y los estimados (7) Inconsistencias en la identificación y análisis de nuevos acuerdos comerciales o cambios en los existentes, analizados en las tipologías de contrato identificadas para IFRS 15 (precios, obligaciones de desempeño). (8) Inexistencia de esquema de consolidación para analizar los impactos y tomar decisiones <p>Consecuencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> (1) Ingresos que no reflejan la realidad de la compañía (2) Demora en recaudo de cartera (3) Recaudo erróneo del impuesto de transporte (4) Apertura de investigación por parte de entes de control o sanciones económicas (5) Afectación de la imagen con clientes por devolución de liquidaciones emitidas. (6) Incumplimiento de la normativa IFRS 15 y reprocessos en el reconocimiento del ingreso e impacto en imagen y reputación. (7) sobre o subestimación de los ingresos en los EIFF. 	Media	Baja
Gestión de Ingresos	C&F1.2	C&F1.2 Emitir cierre volumétrico mensual errado	<p>Evento: Emitir cierre volumétrico mensual errado.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> (1) Información errada de los reportes diarios de las estaciones. (2) Información errada de los reportes mensuales por mediciones, estimaciones, movimientos operacionales que no corresponden a la realidad del sistema de transporte. (3) Intención de beneficio propio-Ocensa (cierre con mayores barriles a favor de la compañía). <p>Consecuencias: Reprocessos por nueva generación de cierre volumétrico. Afectación de Imagen por cobros errados a clientes; posibles pérdidas por menores valores facturados. Posible apertura de investigación por entes de control.</p>	Alta	Media
Gestión de Ingresos	C&F1.3	C&F1.3 Errores de información volumétrica y en el cálculo de la Compensación Volumétrica por Calidad (CVC)	<p>Evento: Errores en la información volumétrica y en el cálculo de la Compensación Volumétrica por Calidad (CVC)</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> (1) Información volumétrica errada por parte de los aferentes. (2) Información errada en el proceso de valoración. (3) Nominaciones desactualizadas. (4) Error en la asignación de los volúmenes de exportación (Error en volumen y/o consignatario). (5) Errores en la configuración del modelo de balance. (6) Inoportuna en los registros realizados por parte de los operadores. (7) Ajustes solicitados por terceros extemporáneamente. (8) Cambios no autorizados de información Volumétrica oficial <p>Consecuencias: Pérdida de Imagen con clientes, reprocessos; impactos financieros en facturación, liquidación errada de impuestos, reclamos de clientes.</p>	Media	Baja
Gestión Comercial	ELR2.3	ELR2.3 Permitir el relacionamiento con terceros (clientes) asociados con sanciones o que realizan actividades ilícitas para el uso de los servicios prestados por la Compañía o clientes que incumplen los requerimientos mínimos de la compañía.	<p>Permitir el relacionamiento con terceros (clientes) asociados con sanciones o que realizan actividades ilícitas para el uso de los servicios prestados por la Compañía o clientes que incumplan los requerimientos mínimos de la compañía.</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Omitir la revisión de los documentos que se requieren para los servicios prestados para la Compañía. 2. Tener nexos con estructuras criminales. 3. Desconocimiento y/o ausencia de lineamientos respecto a la clasificación de la información. 4. Conflictos de interés/ favorrecimientos a terceros. 5. Debilidades en la evaluación de contraparte 6. Entrega y/o recepción de dadivas en beneficio propio o de un tercero <p>Consecuencias:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Gastos en representación judicial por delitos de corrupción. 2. Posible riesgo reputacional. 3. Investigación por parte de las autoridades competentes. 	Media	Media

Gestión Comercial	MGV1.2	MGV1.2 Creación de un cliente que no cumpla con la correcta selección bajo el estándar de seguridad de la compañía para prestación de servicios gestionados por el proceso de gestión comercial	<p>Creación de un cliente que no cumpla con la correcta selección bajo el estándar de seguridad de la compañía para prestación de servicios gestionados por el proceso de gestión comercial</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Envío de información incompleta de clientes 2. Incorrecta creación de clientes en los sistemas VMS y SAP 3. Incumplimiento de requisitos de seguridad de un cliente 4. Debilidades en la verificación de creación de clientes 5. Beneficiar terceros o beneficio personal (conflicto de interés) 6. Ausencia de seguimiento al diligenciamiento de información de clientes. 7. Ofrecimiento o aceptación de un regalo, dádiva o pago indebido <p>Lo que puede generar:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. impacto en imagen y reputación 2. posible apertura de investigaciones a autoridades internacionales, condenas o sanciones por incumplimientos graves en temas sensibles (DDHH, Ambientales, corrupción y prácticas anticompetitivas) que no implican parar la operación. 3. Impacto económico (multas o sanciones) 4. Gastos en representación judicial en proceso penal si la compañía se acredita como víctima por un delito de corrupción privada 	Media	Media
Experiencia al Empleado	AOT3.1	AOT3.1 Errores en el cálculo del valor final de liquidación de nómina, beneficios y compensación variable de un empleado	<p>Errores en el cálculo del valor final de liquidación de nómina, beneficios y compensación variable de un empleado</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Omitir la inclusión de la totalidad de los conceptos derechos y obligaciones del empleado al momento de la liquidación. 2. Falta de control y soporte sobre beneficios disfrutados no contabilizados. 3. Días pagados no laborados (el 17 de cada mes se pagan los 30 días del mes). 4. No actualización de la herramienta de liquidación de nómina frente a cambios en la normatividad laboral del país. 5. Errores en preliquidación de nómina por parte del tercero. 6. Omitir procedimientos internos para pagos de nómina, beneficios o compensación variable 7. Ausencia o desconocimiento de las políticas, manuales y procedimientos para autorizar y aprobar transacciones u operaciones del negocio. 8. Falta de claridad en roles, responsabilidades y funciones. 9. A causa de un abuso de poder en la toma de decisiones o, a cambio de un ofrecimiento, entrega, recepción, promesa o solicitud de un regalo, un pago, una dádiva o una ventaja indebida en beneficio propio o de un tercero <p>Consecuencias:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Impacto Económico. 2. Impacto en la credibilidad, la transparencia y la probidad de la entidad y del Estado, afectando los recursos públicos y de la compañía, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración. 3. Impacto en imagen y reputación 4. Investigaciones por parte de entes de control 	Baja	Muy Baja
Experiencia al Empleado	AOT3.3	AOT3.3 Retiro no permitido en el marco de la ley y jurisprudencia.	<p>Evento: Retiro no permitido en el marco de la ley y jurisprudencia. (Trabajador con fúero, pre- ley 50, Maternidad).</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Inopportuna revisión de premisas individuales. 2. Falta de actualización y revisión de cumplimiento de normatividad previo al retiro de persona. 3. Intereses personales, intereses de beneficiar a terceros, conflicto de interés no reportado <p>Consecuencias: 1. Conciliaciones y demandas, 2. Impacto económico 3. Investigaciones por parte de entes de control 4. Impacto en imagen y reputación</p>	Muy Baja	Muy Baja
Experiencia al Empleado	AOT4.3	AOT4.3 Errores en la ejecución de otorgamiento de beneficios económicos.	<p>Evento: Errores en la ejecución de otorgamiento de beneficios económicos.</p> <p>Causa:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Incumplimiento de lineamiento de uso de beneficios. 2. Errores en aseguramiento y control del proceso. <p>Consecuencias:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Impacto económico. 2. Impacto en imagen y reputación. 	Baja	Baja
Experiencia al Empleado	ELR3.2	Incurrir en eventos de fraude, corrupción o soborno en la evaluación de desempeño de los empleados	<p>Incurrir en eventos de fraude, corrupción o soborno en la evaluación de desempeño de los empleados</p> <p>Causa: 1. Intereses personales, intereses de beneficiar a terceros, conflicto de interés no reportado 2. Modificación no autorizada del archivo de evaluación de desempeño 3. Ausencia de mecanismos de revisión y aprobación de evaluación final de desempeño</p> <p>Consecuencia: 1. Resultados de desempeño aislados de la realidad que tengan impacto positivo o negativo en la paga variable del trabajador así como el acceso a otro tipo de beneficios. 2. Impacto en la credibilidad, la transparencia y la probidad de la entidad y del Estado, afectando los recursos públicos y de la compañía, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración.</p>	Media	Media

Experiencia al Empleado	AOT4.2	AOT4.2 Exceder o incumplir el alcance del contrato del operador logístico para actividades de bienestar.	<p>Exceder o incumplir el alcance del contrato del operador logístico para actividades de bienestar.</p> <p>Causa:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. A cambio de una dádiva o prebenda en beneficio del mismo o de un tercero 2. Múltiples solicitudes sin aprobación al operador logístico. 3. Ejecución de actividades solicitadas por aprobadores diferentes al profesional de Bienestar que no están incluidas en el contrato. <p>Consecuencias:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Sobrecostos. 2. Posibles investigaciones disciplinarias por uso inadecuado del contrato. 3. Impacto en la credibilidad, la transparencia y la probidad de la entidad y del Estado, afectando los recursos públicos, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración. 4. Impacto en imagen y reputación o afectación del relacionamiento con los grupos de interés 5. Gastos en representación judicial en proceso penal si la compañía se acredita como víctima por un delito de corrupción privada 	Baja	Muy Baja
Experiencia al Empleado	AOT6.1	AOT6.1 Disponibilidad inoportuna de instalaciones locativas o servicios administrativos requeridos por la compañía.	<p>Exceder o incumplir el alcance del contrato del operador logístico para actividades de bienestar.</p> <p>Causa:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. A cambio de una dádiva o prebenda en beneficio del mismo o de un tercero 2. Múltiples solicitudes sin aprobación al operador logístico. 3. Ejecución de actividades solicitadas por aprobadores diferentes al profesional de Bienestar que no están incluidas en el contrato. 4. Falta de mantenimientos preventivos. 5. Largas periodos para las inspecciones periódicas. 6. Atención inoportuna al deterioro de las condiciones locativas y/o de los servicios. <p>Consecuencias:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Sobrecostos. 2. Posibles investigaciones disciplinarias por uso inadecuado del contrato. 3. Impacto en la credibilidad, la transparencia y la probidad de la entidad y del Estado, afectando los recursos públicos, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración. 4. Impacto en imagen y reputación o afectación del relacionamiento con los grupos de interés 5. Gastos en representación judicial en proceso penal si la compañía se acredita como víctima por un delito de corrupción privada 	Muy Baja	Muy Baja
Experiencia al Empleado	AOT2.1	AOT2.1 Contratar un candidato que no cumpla con los requerimientos exigidos por la compañía	<p>Contratar o promover un candidato que no cumpla con los requerimientos exigidos por la compañía</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. A cambio de un regalo indebido, dádiva o por una influencia indebida en beneficio propio o de un tercero. 2. Falencias en el perfil, no revisando los mínimos para la vinculación. 3. Intención de beneficiar a un tercero o beneficio personal incurriendo en eventos de fraude, corrupción o soborno. 4. Contratar una persona sin el concepto de aptitud de seguridad y médico. (cuando aplique) 5. No publicar la vacante en las bolsas de empleo autorizadas cuando sea el caso. <p>Consecuencias:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Posible apertura de investigaciones por entes de control. 2. Reprocesos internos. 3. Impacto en imagen y reputación. 4. Impacto en la credibilidad, la transparencia y la probidad de la entidad y del Estado, afectando los recursos públicos y de la compañía, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración. 5. Impacto económico o gastos en representación judicial en proceso penal si la compañía se acredita como víctima por un delito de corrupción privada 	Baja	Baja
Experiencia al Empleado	ELR3.1	Conductas, comportamientos y decisiones de cualquier funcionario (Alta dirección, empleado y/o contratista) contrarios a lo establecido en la normativa jurídica, las disposiciones estatutarias, los principios y valores de la compañía o su inoportuna o inadecuada gestión	<p>Conductas, comportamientos y decisiones de cualquier funcionario (Alta dirección, empleado y/o contratista) contrarios a lo establecido en la normativa jurídica, las disposiciones estatutarias, los principios y valores de la compañía o su inoportuna o inadecuada gestión</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) Retraso en identificación y gestión de conflictos de interés al interior de la compañía (2) Desconocimiento, ausencia o incumplimiento de lineamientos y/o normas de conducta, transparencia y ética (3) Retraso en identificación y gestión de eventos de fraude, corrupción, soborno, lavado de activos y financiación del terrorismo y violación a la ley FCPA por parte de funcionarios (4) Retraso en identificación y ejecución de programas de prevención de riesgos de cumplimiento (5) Ausencia o falta de rigurosidad de los programas de cumplimiento de los contratistas y funcionarios (6) Falta de controles para la prevención e identificación de actos ilícitos. (7) Ausencia de una cultura organizacional que soporte la lucha contra las actuaciones no éticas (8) Desconocimiento del ambiente ético en la compañía (9) Fallas en la normativa, reporte y seguimiento de recepción de regalos, atenciones u hospitalidades <p>Consecuencias: Sobrecostos, impacto en imagen y reputación, investigaciones por parte de entes de control, Impacto en la credibilidad, la transparencia y la probidad de la entidad y del Estado, afectando los recursos públicos y de la compañía, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración.</p>	Media	Baja

Abastecimiento Estratégico	ABE1.2	ABE1.2 Incumplimiento, alteraciones o irregularidades en el proceso de abastecimiento debido a un ofrecimiento de regalos, dádivas, ventajas indebidas o sumas de dinero por parte de terceros que busca o beneficio propio o de un tercero, por el abuso de poder	<p>Incumplimiento, alteraciones o irregularidades en el proceso de abastecimiento en razón de un ofrecimiento de regalos, dádivas, ventajas indebidas o sumas de dinero por parte de terceros que busca o beneficio propio o de un tercero, por el abuso de poder en la toma de decisiones en el proceso de abastecimiento, debido a:</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Recibir o Autorizar pagos de servicios que no cumplan con las condiciones pactadas, o que no se hubieren recibido a satisfacción 2. Presentar varios documentos con el mismo número de consecutivo para pago con el fin de alterar el proceso de adquisiciones ; 3. Realizar OT superior al valor del contrato por intereses personales; 4. Realizar compras no autorizadas de bienes o gestionar requerimiento sin presupuesto asignado; 5. Compras por cantidades superiores a la Orden de compra inicial y aprobada; 6. Autorizar pagos a Proveedores con diferencias entre el GR vs OC / OT e IR; 7. Situaciones de conflicto de interés no reportadas; 8. Ausencia o Incumplimiento de lineamientos y/o procedimientos en la administración de contratos; 9. Modificación de la información de los contratos en los sistemas por usuarios no autorizados. <p>Consecuencia:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. corrupción privada; 2. gastos en representación judicial en proceso penal si la compañía se acredita como víctima. 3. Hallazgos de entes de control. 	Media	Baja
Abastecimiento Estratégico	ABE5.3	ABE5.3 Faltantes y sobrantes de Materiales	<p>Evento: Faltantes y sobrantes de Materiales</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) Falta de confiabilidad del inventario (2) errores en la administración de ingresos y salidas de activos en el sistema (3) Puntos de almacenamiento que no cuentan con esquema de atención permanente (Estaciones Santander, Páez, La Granjita y Chiquillo). (4) Hurto de Materiales <p>Consecuencias: (1) Indisponibilidad de materiales para realizar actividades de O&M; (2) Pérdida de materiales</p> <p>Impacto negativo en el P&G de la compañía. (3)</p> <p>Procesos de recobros al contratista custodio del inventario</p>	Media	Baja
Abastecimiento Estratégico	ABE6.2	ABE6.2 Posibilidad de que el agente aduanero o tercero que participa en el proceso de comercio exterior ofrezca, prometa o entregue dádivas, pagos o ventajas indebidas en beneficio propio, de la compañía o de un tercero	<p>Posibilidad de que el agente aduanero o tercero que participa en el proceso de comercio exterior ofrezca, prometa o entregue dádivas, pagos o ventajas indebidas en beneficio propio, de la compañía o de un tercero que participa en el proceso de comercio exterior ofrezca, prometa o entregue dádivas, pagos o ventajas indebidas en beneficio propio, de la compañía o de un tercero</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Intención de obtener reducciones arancelarias al momento de clasificar las compras. 2. Uso indebido del transporte de Ocensa para mover material ilícito. 3. Recibir por cantidades superiores a la Orden de compra inicial y aprobada. 4. Recibir material que no se encuentre en la Orden de compra. <p>Consecuencia:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Sanciones económicas. 2. Impacto en imagen y reputación de la compañía. 3. Impacto legal 4. Impacto en la credibilidad, la transparencia y la probidad de la entidad y del Estado, afectando los recursos públicos y de la compañía, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración. 	Media	Baja
Abastecimiento Estratégico	ABE6.2	ABE6.2 Posibilidad de que el agente aduanero o tercero que participa en el proceso de comercio exterior ofrezca, prometa o entregue dádivas, pagos o ventajas indebidas en beneficio propio, de la compañía o de un tercero	<p>Posibilidad de que el agente aduanero o tercero que participa en el proceso de comercio exterior ofrezca, prometa o entregue dádivas, pagos o ventajas indebidas en beneficio propio, de la compañía o de un tercero que participa en el proceso de comercio exterior ofrezca, prometa o entregue dádivas, pagos o ventajas indebidas en beneficio propio, de la compañía o de un tercero</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Intención de obtener reducciones arancelarias al momento de clasificar las compras. 2. Uso indebido del transporte de Ocensa para mover material ilícito. 3. Recibir por cantidades superiores a la Orden de compra inicial y aprobada. 4. Recibir material que no se encuentre en la Orden de compra. <p>Consecuencia:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Sanciones económicas. 2. Impacto en imagen y reputación de la compañía. 3. Impacto legal 4. Impacto en la credibilidad, la transparencia y la probidad de la entidad y del Estado, afectando los recursos públicos y de la compañía, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración. 	Media	Baja

Abastecimiento Estratégico	ABE1.1	ABE1.1 Incumplimiento del proceso de abastecimiento en relación con la consolidación de necesidades por abuso de poder en la toma de decisiones o, a cambio de un ofrecimiento, entrega, recepción, promesa o solicitud de un regalo, pago, dádiva o una ventaja indebida	<p>Evento: Incumplimiento del proceso de abastecimiento en relación con la consolidación de necesidades a causa de un abuso de poder en la toma de decisiones o, a cambio de un ofrecimiento, entrega, recepción, promesa o solicitud de un regalo, un pago, una dádiva o una ventaja indebida, debido a:</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ausencia de seguimiento al cumplimiento de los controles del proceso de abastecimiento. 2. Ausencia de verificación de controles antisoborno por parte de los terceros que participen en el proceso. 3. Ausencia de entendimiento del proceso de Abastecimiento por parte del usuario y, de las políticas anticorrupción de la compañía, incluido, el material de capacitación. 4. Ausencia de identificación de alertas de fraccionamiento de necesidades y demás que puedan relacionarse con asuntos de corrupción. 5. Ausencia del reporte por medio del canal de denuncias o la línea ética en caso de presenciar irregularidades en el proceso. <p>Consecuencias:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Riesgo reputacional o de contagio por el delito de corrupción privada, delito de estafa o de utilización indebida de información privilegiada. 2. Gastos en representación judicial en proceso penal si la compañía se acredita como víctima. 3. Vinculación de proveedores sin verificación de antecedentes. 4. Sobrecostos. 5. Impacto en la credibilidad, la transparencia y la probidad de la entidad y del Estado, afectando los recursos públicos y de la compañía, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración. 	Media	Media
Abastecimiento Estratégico	ABE5.5	ABE5.5 Identificar proponentes para que sean invitados a participar en procesos de abastecimiento que no cumplen con los requisitos requeridos	<p>Identificar proponentes para que sean invitados a participar en procesos de abastecimiento que no cumplen con los requisitos requeridos debido a:</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Abuso de poder en la toma de decisiones. 2. Ofrecimiento, entrega, recepción, promesa o solicitud de un regalo, un pago, una dádiva o una ventaja indebida. 3. Intención de beneficiar a terceros o beneficio personal 4. Falta de revisión y/o aseguramiento de los requisitos del proponente 5. Fallas en el proceso de registro y/o actualización de proponentes <p>Consecuencias:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Afectación a la imagen y reputación de la compañía 2. Retrasos operacionales 3. Impacto en la credibilidad, la transparencia y la probidad de la entidad y del Estado, afectando los recursos públicos y de la compañía, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración. 4. Cohecho por dar u ofrecer 	Media	Media
Abastecimiento Estratégico	ABE2.2	ABE2.2 Existencia de irregularidades en el proceso de selección, creación y entrega de proveedores que afectan el cumplimiento de los estándares de abastecimiento de la compañía.	<p>Existencia de irregularidades en el proceso de gestión de requerimientos que afectan el cumplimiento de los estándares de abastecimiento de la compañía.</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Realizar adquisición de bienes, servicios y/o convenios no autorizados. 2. Direcciónamiento de contratos a partir de las especificaciones técnicas, condiciones de participación e intereses personales. 3. Manipulación de ofertas en favor de un tercero. 4. Fuga de la información crítica del proceso. 5. Ausencia de verificación de antecedentes, listas restrictivas o declaraciones en contra del código de ética. 6. Ausencia de segregación de funciones 7. La entrega, la solicitud o el ofrecimiento de regalos, dádivas, sumas de dinero o ventajas indebidas a cambio de un beneficio para si o para un tercero o, de un abuso de poder en la toma de decisiones al interior del proceso de abastecimiento. <p>Consecuencia:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Posible riesgo reputacional y de contagio por el delito de corrupción privada y/o fraude 2. Impacto reputacional en la transparencia, equidad y eficiencia del proceso de abastecimiento, lo cual puede derivar en afectaciones al cumplimiento de los objetivos organizacionales y la reputación de la compañía. 	Media	Media
Abastecimiento Estratégico	ELR1.3	ELR1.3 Existencia de irregularidades y/o desviaciones en la ejecución de transacciones y/o operaciones del negocio con proveedores, contratistas y aliados	<p>Existencia de irregularidades y/o desviaciones en la ejecución de transacciones y/o operaciones del negocio con proveedores, contratistas y aliados</p> <p>Causas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Asignación inadecuada de niveles de autoridad y responsabilidad 2. Ausencia o desconocimiento de las políticas, manuales y procedimientos para autorizar y aprobar transacciones u operaciones del negocio. 3. Falta de claridad en roles, responsabilidades y funciones. 4. Realizar transacciones u operaciones a proveedores que no cumplen con las disposiciones de la compañía 5. Generación errada o inadecuada de las órdenes de compra <p>Consecuencias:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Pérdidas económicas 2. Afectación del relacionamiento con los grupos de interés 3. Impacto en la imagen y reputación 4. Reproches 5. Afectación de la eficiencia operativa, el cumplimiento de los objetivos y la calidad del servicio 	Alta	Media