

Código	Nombre	Descripción	Causa	Riesgo Inherente	Riesgo Residual	Controles
RFC-TRA-001	Ejercicio de funciones diferentes a las establecidas en el manual de funciones de la entidad, exceso de poder y/o extralimitación de funciones	Ejercicio de funciones diferentes a las establecidas en el manual de funciones de la entidad, exceso de poder y/o extralimitación de funciones	Falta de delimitación de roles o funciones Autorización del supervisor de actividades que no son de su competencia Omisión por parte del funcionario	Importante	Moderado	La Dirección de Recursos Humanos mensualmente organiza las jornadas de inducción y reintroducción al personal de la Entidad, con el fin de dar a conocer los procedimientos y aplicación de: Estructura Organizacional, Calidad, SARO , SARLAFT, Seguridad de la Información, Plan de Continuidad del Negocio, Código de Conducta Ética, Plan de Emergencia, Tablas de Retención Documental, entre otros. Como evidencia del control se cuenta con el formato FR-GTH-03-017 Programa de Inducción y Reintroducción y el formato FR-GTH-02-006 Control de Asistencia. Referencia Documental: Proc.: Procedimiento capacitación
RFC-TRA-002	Decisiones ajustadas a intereses particulares, en contravía de la ley y de los intereses de la Entidad	Decisiones ajustadas a intereses particulares, en contravía de la ley y de los intereses de la Entidad	Incumplimiento a los procedimientos y políticas de la Fiduciaria	Inaceptable	Moderado	Fiduprevisora cuenta con un Código de Conducta Ética con el fin de regular el comportamiento y conducta ética de todos sus accionistas, servidores públicos clientes y demás particulares que cumplan labores de interventora o supervisión en los contratos estatales; también a quienes ejerzan funciones públicas, de manera permanente o transitoria, en lo que tiene que ver con estas, y a quienes administren recursos públicos u oficiales. El Código de Conducta Ética se encuentra publicado en ISOLUCION y en INTRANET y en el momento en que se vincula una persona como servidor público de Fiduprevisora S.A., le es entregada copia del Código de Conducta Ética por parte de la Gerencia Administrativa para su conocimiento y aplicación, dejando constancia escrita en la historia laboral que lo conoce y se compromete a cumplirlo y respetarlo. Igualmente se entrega un ejemplar del mismo al personal temporal, practicantes, aprendices, contratistas y personal vinculado comercialmente con la Entidad.
RFC-TRA-003	Afectar rubros del gasto que no corresponden con beneficio propio o a cambio de una retribución económica	Afectar rubros del gasto que no corresponden con beneficio propio o a cambio de una retribución económica	Incumplimiento a los procedimientos y políticas de la Fiduciaria	Inaceptable	Moderado	El Técnico 5 de la Gerencia de Contabilidad mensualmente verifica si las cifras generadas en el balance coinciden con los movimientos débito y crédito incluidos manualmente conforme la información suministrada por las diferentes áreas para la transmisión del cierre de los Fondos de Inversión Colectiva a la Superintendencia Financiera de Colombia. Como evidencia del control se cuenta con el archivo de Excel validado. Referencia Documental: MP-GFI-01-015 Cierre y Transmisión de Fondos de Inversión Colectiva a la Superintendencia Financiera de Colombia
RFC-TRA-004	Designar supervisores que no cuentan con conocimientos suficientes para desempeñar la función	Designar supervisores que no cuentan con conocimientos suficientes para desempeñar la función	Incumplimiento a los procedimientos y políticas de la Fiduciaria	Inaceptable	Moderado	Selección de personal idóneo de acuerdo a las funciones establecidas en el perfil de cargo y acorde son su experiencia
RFC-TRA-005	Contratación sin el cumplimiento de los requisitos legales	Contratación sin el cumplimiento de los requisitos legales	Incumplimiento a los procedimientos y políticas de la Fiduciaria	Inaceptable	Moderado	Fiduprevisora permanentemente cuenta con la Unidad de Control Interno Disciplinario, la cual contempla procedimientos específicos acorde a la normatividad disciplinaria la cual será aplicada en caso de que los funcionarios presenten incumplimientos a políticas, lineamientos y normatividad vigente aplicable a la Entidad.
RFC-TRA-006	Concentración de información de determinadas actividades o procesos en una persona	Concentración de información de determinadas actividades o procesos en una persona	Alta rotación de personal	Inaceptable	Moderado	Manuales operativos con el detalle de las actividades desarrolladas por cada cargo
RFC-TRA-007	Sistemas de información susceptibles de manipulación o adulteración	Sistemas de información susceptibles de manipulación o adulteración	Intervención manual en los cálculos de los aplicativos	Inaceptable	Moderado	Logs de auditorias en los aplicativos de información

Código	Nombre	Descripción	Causa	Riesgo Inherente	Riesgo Residual	Controles
RFC-TRA-008	Manipulación de información para beneficio propio o favorecimiento de terceros	Manipulación de información para beneficio propio o favorecimiento de terceros	Incumplimiento a los procedimientos y políticas de la Fiduciaria	Importante	Moderado	Fiduprevisora S.A. permanentemente cuenta con sistemas de identificación y control de acceso de usuarios para todos los sistemas de información, funcionalidades web e información de la Entidad, esto con el fin de contar con una adecuada segregación de funciones mediante la asignación de una identificación única y confidencial por cada rol de usuario. Como evidencia del control se cuenta con los nombres de usuario y las contraseñas de acceso. Referencia Documental: Proc. ML-ESC-05-001 - Manual de Políticas de Seguridad de la Información.
RFC-TRA-009	Acceso no autorizado a los sistemas de información	Acceso no autorizado a los sistemas de información	Incumplimiento a los procedimientos y políticas de la Fiduciaria	Inaceptable	Moderado	La Gerencia de Tecnología cuenta con políticas que garantizan el adecuado acceso a los archivos compartidos con claves de usuario, además de políticas de acceso a Internet
RFC-TRA-010	Tráfico de influencias: Invocar influencias reales o simuladas para recibir, hacer o prometer para sí o para un tercero dinero o dádiva, con el fin de obtener cualquier beneficio que éste se encuentre conociendo o haya de conocer	Tráfico de influencias: Invocar influencias reales o simuladas para recibir, hacer o prometer para sí o para un tercero dinero o dádiva, con el fin de obtener cualquier beneficio que éste se encuentre conociendo o haya de conocer	Cometer actos con dolo o mala fe por parte de los funcionarios y temporales que presten sus servicios a Fiduprevisora.	Inaceptable	Moderado	Fiduprevisora permanentemente cuenta con la Unidad de Control Interno Disciplinario, la cual contempla procedimientos específicos acorde a la normatividad disciplinaria la cual será aplicada en caso de que los funcionarios presenten incumplimientos a políticas, lineamientos y normatividad vigente aplicable a la Entidad.
RFC-TRA-011	Dilación indebida de los procesos para dar una respuesta a las partes interesadas	Dilación indebida de los procesos para dar una respuesta a las partes interesadas	Interpretaciones subjetivas de las normas vigentes para evitar o postergar su aplicación.	Inaceptable	Moderado	Fiduprevisora cuenta con procedimientos de Canales de Denuncia donde un tercero interno o externo puede denunciar los hechos, así como la gestión a realizar y medidas administrativas a seguir para su atención y seguimiento.
RFC-TRA-012	Concusión: Abusar del cargo o del ejercicio de las funciones para inducir o constreñir a alguien a dar o prometer para sí o para un tercero dinero o cualquier utilidad indebidos	Concusión: Abusar del cargo o del ejercicio de las funciones para inducir o constreñir a alguien a dar o prometer para sí o para un tercero dinero o cualquier utilidad indebidos	Incumplimiento a los procedimientos y políticas de la Fiduciaria	Inaceptable	Moderado	Fiduprevisora cuenta con procedimientos de Canales de Denuncia donde un tercero interno o externo puede denunciar los hechos, así como la gestión a realizar y medidas administrativas a seguir para su atención y seguimiento.
RFC-TRA-013	Cohecho: Recibir dinero u otra utilidad o promesa directa o indirectamente para retardar u omitir acto propio	Cohecho: Recibir dinero u otra utilidad o promesa directa o indirectamente para retardar u omitir acto propio	Incumplimiento a los procedimientos y políticas de la Fiduciaria	Inaceptable	Moderado	La Gerencia Administrativa realiza anualmente campañas de sensibilización para promover la concientización y ejecución de las disposiciones del Código de Conducta Ética a los servidores públicos, personal temporal, practicantes, aprendices, contratistas y personal vinculado comercialmente con la Entidad sobre las disposiciones contenidas en el Código de Conducta Ética. Como evidencia del control se cuenta con el formato FR-GTH-02-006 Control de asistencia.
RFC-TRA-014	Fraude realizado por personal vinculado a la entidad	Fraude realizado por personal vinculado a la entidad	Incumplimiento a los procedimientos y políticas de la Fiduciaria Manipulación de archivos	Inaceptable	Moderado	Fiduprevisora S.A. permanentemente cuenta con sistemas de identificación y control de acceso de usuarios para todos los sistemas de información, funcionalidades web e información de la Entidad, esto con el fin de contar con una adecuada segregación de funciones mediante la asignación de una identificación única y confidencial por cada rol de usuario. Como evidencia del control se cuenta con los nombres de usuario y las contraseñas de acceso. Referencia Documental: Proc. ML-ESC-05-001 - Manual de Políticas de Seguridad de la Información.