



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL
CONGRESO DE LA REPÚBLICA

MAPA INSTITUCIONAL DE RIESGO DE CORRUPCIÓN

CÓDIGO:
MAP-RGSC- 001
FECHA: 22/12/2025
VERSIÓN: 16

OBJETIVO

Identificar, analizar y gestionar los riesgos de corrupción que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales, promoviendo la transparencia, la ética pública y la integridad en la gestión de la entidad.

ALCANCE

El presente mapa abarca todos los procesos misionales y de apoyo de la entidad. Debe ser atendido y desarrollado por todos los servidores del Fondo de Previsión Social del Congreso de la República.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO							ANÁLISIS DEL RIESGO INHERENTE	EVALUACIÓN DEL RIESGO - NIVEL DEL RIESGO RESIDUAL	
Referencia	Proceso	Impacto	Causa Raíz	Causa Inmediata	N° de riesgo	Descripción de Riesgo	Zona de Riesgo Inherente	Zona de Riesgo Final	Tratamiento
1	PRESTACIONES ECONÓMICAS	Económico y Reputacional	Falta de la debida diligencia y transparencia en el proceso de revisión de la normatividad y de la documentación soporte para el reconocimiento y liquidación de Prestaciones Económicas y bonos pensionales.	Ausencia de revisiones periódicas por los pares y del líder del proceso para certificar el cumplimiento de los estándares establecidos para el reconocimiento y liquidación de las Prestaciones Económicas y bonos pensionales. Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros mediante el favorecimiento del reconocimiento y liquidación de prestaciones económicas y de la emisión y pago inapropiado de bonos pensionales incumpliendo con el debido proceso correspondiente.	1	Posibilidad de generar o facilitar inapropiadamente el reconocimiento, la liquidación de prestaciones económicas y de la emisión de bonos pensionales con el fin de obtener beneficios propios o a favor de un tercero incumpliendo con el debido proceso correspondiente.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
		Económico y Reputacional	Falta de debida diligencia y transparencia en el proceso de elaboración de la nómina a pensionados.	Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros mediante la intervención indebida en el proceso de elaboración de la nómina de pensionados.	2	Posibilidad la elaboración inapropiada de la nómina a pensionados, y/o del reconocimiento de cesantías con el fin de obtener beneficios propios o para un tercero, mediante la alteración de los montos, el desvío de pagos o la inclusión de beneficiarios no autorizados.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
2	AFILIACIÓN, APORTES E HISTORIA LABORAL	Reputacional	Escasa rigurosidad y transparencia en el proceso de verificación de los requisitos para la afiliación de usuarios a la entidad de acuerdo con la normatividad vigente en la materia. Presentación de documentación no auténtica por parte de los usuarios con el fin de cumplir los requisitos establecidos para la afiliación.	Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros mediante la afiliación indebida de usuarios que no cumplen los requisitos establecidos por la normatividad vigente.	3	Posibilidad de gestionar o facilitar afiliaciones de usuarios que no cumplen los requisitos establecidos por la normatividad vigente, con el fin de favorecer intereses particulares o de terceros.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
		Económico y Reputacional	Falta de la debida diligencia y transparencia en el proceso de gestión, apertura, recuperación, diligenciamiento y custodia de las historias laborales. Aporte de documentación no auténtica por parte de los afiliados con el fin de modificar indebidamente datos de su historia laboral para obtener beneficios particulares.	Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros mediante la indebida incorporación, modificación o eliminación de datos de las historias laborales.	4	Posibilidad de incorporar, modificar o eliminar de manera irregular los datos de las historias laborales (Ingreso, Base de Cotización y semanas cotizadas, entre otros), en violación de la reserva de la información para favorecer intereses particulares o de terceros.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
3	JURÍDICO Y CIUDADANO	Reputacional	Falta de debida diligencia y transparencia en el proceso de atención al ciudadano y usuario frente a solicitudes de información y trámites. Falta de conocimiento y desarrollo de los protocolos, manuales y demás documentación de base para la atención a la ciudadanía y usuarios.	Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros por medio de dádivas o sobornos para hacer uso indebido o divulgación no autorizada de la base de datos y de la información confidencial de trámites de los afiliados, pensionados o usuarios de la entidad.	5	Posibilidad del uso indebido o divulgación no autorizada de la base de datos y de la información confidencial de trámites de los afiliados, pensionados y/o usuarios de la entidad con el fin de obtener beneficios personales o favorecer a terceros.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)

4	ATENCIÓN AL USUARIO	Reputacional	Suplantación de identidad de personas externas a la entidad para obtener beneficios propio o para terceros. Escasa rigurosidad en la revisión de la identificación de los usuarios, afiliados y pensionados a la momento de gestionar trámites o solicitudes de información confidencial.	Acceder a beneficios personales o para terceros mediante la suplantación de identidad de ciudadanos, afiliados o pensionados durante la atención o gestión de trámites.	6	Posibilidad de que se realicen trámites o consultas mediante la suplantación de identidad de ciudadanos, afiliados o pensionados durante la atención o gestión de trámites a favor propio o para terceros.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	Reputacional	Escasa rigurosidad y transparencia en la planeación y monitoreo de las políticas, planes, programas, proyectos y actividades de la entidad de acuerdo con la normatividad vigente. Concentración en la toma de decisiones con relación a la formulación y desarrollo de las políticas, planes, programas, proyectos y actividades de la entidad de acuerdo con la normatividad vigente. Incumplimiento de los lineamientos institucionales establecidos para la formulación y ejecución de políticas, planes, programas, proyectos y actividades.	Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros mediante la intervención indebida en el proceso de planeación y monitoreo de políticas, planes, programas, proyectos y actividades de cada una de las dependencias de la entidad.	7	Posibilidad de que las políticas, planes, programas, proyectos y actividades de la entidad se establezcan y se desarrollen con criterios discrecionales o poco técnicos, buscando mostrar resultados para favorecer agendas particulares o de terceros.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
	5	Reputacional	Falta de debida diligencia y transparencia en el proceso de asignación de permisos para el acceso y administración de los activos tecnológicos. Insuficiente seguimiento al acceso y administración de los activos de tecnológicos del personal autorizado.	Intervención de hardware y software por personal no autorizado. Intervención no autorizada del código fuente de las aplicaciones.	8	Posibilidad de uso indebido del acceso y administración de activos de hardware, software, datos y servicios de las Tecnologías de la Información en general, para desviar la gestión de lo público hacia un beneficio particular o a favor de un tercero.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
		Económico y Reputacional	Ataques cibernéticos provenientes de personas externas a la entidad. Insuficiente presupuesto para la priorización de recursos tecnológicos. Insuficiente monitoreo en las estrategias de ciberseguridad de la información de la entidad.	Debilidades en los mecanismos de seguridad informática que permiten accesos no autorizados a los sistemas institucionales. Falta de actualizaciones y parches de seguridad en la infraestructura tecnológica, facilitando vulnerabilidades explotables por atacantes.	9	Posibilidad de afectación al funcionamiento de la infraestructura tecnológica o de la información de la entidad, en favor de intereses particulares o de terceros.	Extremo	Moderado	Reducir (Mitigar)
6	GESTIÓN TALENTO HUMANO	Reputacional	Concentración en la elaboración y seguimiento de las historias laborales y del proceso de liquidación de nómina de funcionarios de la entidad en un servidor. Accesos no controlados a los sistemas de información de historias laborales y nómina.	Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros por medio de la manipulación o gestión indebida de las historias laborales y de los procesos de liquidación de nómina a cambio de favores, sobornos o dádivas. Alteración indebida de datos en historias laborales o novedades de nómina.	10	Posibilidad de manipulación o gestión indebida de las historias laborales y de los procesos de liquidación de nómina de los funcionarios de la entidad, con el propósito de obtener beneficios personales o a favor de terceros.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
		Reputacional	Deficiente verificación que crucen información entre declarantes, procesos y posibles relaciones con terceros. Omisión por parte de los funcionarios en declarar oportunamente situaciones que puedan constituir un conflicto de interés.	Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros al favorecer de manera indebida la materialización de conflictos de interés en la entidad.	11	Posibilidad de que se materialicen conflictos de interés en la entidad, afectando la imparcialidad, objetividad y transparencia en la toma de decisiones o en la gestión de los procesos institucionales.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
7	GESTIÓN CONTABLE	Económico y Reputacional	Conflictos de interés no declarados por parte de funcionarios que intervienen en la recepción, validación o priorización de obligaciones. Ausencia de lineamientos claros y transparentes sobre criterios para la priorización de obligaciones.	Intereses indebidos o presiones externas ejercidas por proveedores, contratistas o terceros que buscan ventajas en el proceso de causación.	12	Posibilidad de priorizar la causación en la elaboración de obligaciones en beneficio de un de un tercero.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
8	GESTIÓN DE CARTERA	Económico y Reputacional	Falta de debida diligencia y transparencia en el proceso de recaudo de las obligaciones a favor de la entidad y del trámite para el pago de las obligaciones a cargo de la misma. Concentración en el conocimiento y en la toma de decisiones con relación a los acuerdos que se generan para gestionar los recursos de las obligaciones a favor de la entidad y el trámite para el pago de obligaciones a cargo de la misma.	Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros para gestionar de manera inapropiada la los recursos de las obligaciones a favor de la entidad y para el pago de las obligaciones a cargo de la misma, a cambio de favores, sobornos, o dádivas.	13	Posibilidad de inapropiada gestión de las obligaciones a favor de la entidad o del trámite para el pago de las obligaciones a cargo de la misma para favorecer intereses propios o de terceros.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)

9	CAJA MENOR	GESTIÓN DE TESORERÍA	Económico y Reputacional	<p>Falta de debida diligencia y transparencia en la gestión recursos financieros del presupuesto con relación a los movimientos en las cuentas bancarias de la entidad.</p> <p>Concentración en la toma de decisiones del personal que realiza el seguimiento y control de los movimientos bancarios de la entidad.</p>	<p>Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros para desviar recursos financieros del presupuesto (recursos de las cuentas bancarias de la entidad) a cambio de favores, sobornos o dávidas.</p> <p>Falta de control de los movimientos en las cuentas bancarias de la entidad a favor de beneficiarios no registrados.</p> <p>Ejecución de pagos sin el debido soporte del acto administrativo o registro presupuestal.</p>	14	Posibilidad de desvío de recursos financieros del presupuesto para beneficio económico propio o de un tercero.	Extremo	Alto	Evitar
10			Económico y Reputacional	<p>Falta de debida diligencia y transparencia en la gestión de los recursos de la caja menor de la entidad.</p> <p>Concentración en la toma de decisiones y en la gestión de los recursos de la caja menor de la entidad.</p>	<p>Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros al usar de manera indebida los recursos de la caja menor a cambio de favores, sobornos o dávidas.</p>	15	Posibilidad de pérdida total o parcial y/o desvío de los recursos de la caja menor en beneficio del cuentadante o de terceros.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
11		CONTRATACIÓN	Económico y Reputacional	<p>Falta de rigurosidad y transparencia en el cumplimiento de los lineamientos normativos, técnicos y jurídicos en cada una de las etapas contractuales.</p> <p>No cumplir con los requisitos establecidos por la normatividad vigente en la materia con relación a la celebración de contratos.</p> <p>Concentración en el personal para la revisión y aprobación en la celebración de contratos de la entidad.</p>	<p>Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros mediante la celebración de contratos a cambio de favores, sobornos o dávidas.</p>	16	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dávida o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar un contrato a partir de necesidades ficticias, no justificadas o que no se encuentren alineados con el objeto misional de la entidad.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
			Económico y Reputacional	<p>Falta de debida diligencia y transparencia en las etapas contractuales para prevenir sobre costos en la adquisición de bienes y servicios para la entidad.</p> <p>Concentración del personal en la gestión y revisión de documentación y requisitos en la etapa precontractual y contractual donde se generan los sobre costos.</p>	<p>Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros en la celebración de contratos que incurran en sobre costos en la adquisición de bienes y servicios para la entidad.</p>	17	Posibilidad de que se presenten sobre costos en la celebración de contratos en la adquisición de bienes y servicios para la entidad, en beneficio propio o de un tercero.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
			Reputacional	<p>Información incompleta, desactualizada o inexacta suministrada por el contratista en los formatos de declaración de conflicto de interés.</p>	<p>Falta de verificación previa de inhabilidades, incompatibilidades o conflictos de interés antes de la vinculación del contratista.</p> <p>Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros en el caso de conocer situaciones de interés, inhabilidades o incompatibilidades legales por parte de los contratistas de la entidad.</p>	18	Posibilidad de que se presenten situaciones de conflicto de interés, inhabilidades o incompatibilidades legales por parte de los contratistas de la entidad.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
			Económico y Reputacional	<p>Falta de claridad y cumplimiento de la normatividad vigente con relación a los requisitos, idoneidad, experiencia, valor del contrato, tiempo del contrato, funciones, entre otros elementos que pueden ser direccionados de manera inadecuada al contratista para favorecerlo.</p> <p>Falta de seguimiento, exigencia, monitoreo y control de los supervisores de contrato de las actividades ejecutadas y su nivel de cumplimiento frente al contrato en ejecución.</p>	<p>Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros para direccionar las etapas del proceso contractual a cambio de favores, sobornos o dávidas.</p>	19	Posibilidad de direccionamiento indebido de las etapas del proceso contractual con el fin de beneficiar intereses personales o de terceros.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
12		ARCHIVO Y CORRESPONDENCIA	Reputacional	<p>Acceso de personal no autorizado para conocer, obtener o alterar la documentación almacenada en el archivo central de la entidad.</p> <p>Omisión de deberes al no reportar posible manipulación, alteración o sustracción indebida de la documentación almacenada en el archivo central de la entidad.</p>	<p>Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros para realizar una inadecuada gestión en la clasificación y custodia del archivo central de la entidad.</p>	20	Posibilidad de que, por acción u omisión, se favorezcan intereses personales o de terceros mediante el acceso indebido al archivo central de la entidad.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
			Reputacional	<p>Falta de recursos tecnológicos que permitan automatizar el desarrollo del proceso.</p> <p>Escaso monitoreo y control de la correspondencia que llega (entradas) que no garantiza la radicación y distribución eficiente.</p>	<p>Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros al manipular, ocultar o alterar la correspondencia oficial de la entidad.</p>	21	Posibilidad de ocultamiento o alteración de las comunicaciones oficiales desde la ventanilla única de GIT Gestión Archivo y Correspondencia para favorecer intereses particulares de servidores públicos o terceros.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)

13	BIENES Y SERVICIOS, Y PRESUPUESTO	Económico y Reputacional	<p>Escasa rigurosidad y transparencia en la gestión y seguimiento de la ejecución presupuestal.</p> <p>Concentración en el personal para la toma de decisiones en la gestión y el seguimiento de la ejecución presupuestal.</p> <p>Omisión al evidenciar actividad fuera de lo común o sospechosa en la gestión y el seguimiento a la ejecución presupuestal.</p>	Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros al realizar la gestión y el seguimiento de la ejecución presupuestal de la entidad de manera inapropiada.	22	Posibilidad de alterar la gestión y seguimiento a la ejecución presupuestal para favorecer intereses personales o de terceros.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
		Económico y Reputacional	<p>Falta de rigurosidad y transparencia en el momento de gestionar la etapa precontractual para la adquisición de bienes y servicios de la entidad y la adquisición de pólizas de seguro para el amparo de los bienes y funcionarios de la entidad.</p> <p>Concentración en el personal en la elaboración de la documentación y en la gestión de la etapa precontractual y la adquisición de pólizas de seguro.</p>	Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros al direccionar o manipular la etapa contractual para la adquisición de bienes y servicios de la entidad y la adquisición de pólizas de seguro para el amparo de los bienes y funcionarios de la entidad.	23	Posibilidad de direccionar indebidamente la gestión contractual para la adquisición de bienes y servicios, incluyendo la adquisición de pólizas de seguro para el amparo de los bienes y funcionarios de la entidad, a cambio de favorecer intereses personales o de terceros.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
14	ALMACÉN Y MANTENIMIENTO	Económico y Reputacional	<p>Falta de transparencia, seguimiento y control en la gestión de recepción, verificación, almacenamiento, registro, custodia y distribución de los bienes adquiridos por la entidad y de los elementos del inventario del almacén.</p> <p>Acceso de personal no autorizado al inventario del almacén de la entidad.</p>	Promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros mediante la pérdida o sustracción de bienes de la entidad y/o de elementos del inventario del almacén.	24	Posibilidad de pérdida o sustracción de bienes y/o elementos del inventario de la entidad, para beneficio propio o de un tercero.	Extremo	Alto	Evitar
15	GESTIÓN JURÍDICA	Económico y Reputacional	Uso indebido de las facultades e información sobre las normas vigentes.	<p>Interpretación sesgada, tergiversada o intencional de normas para favorecer a un tercero o a sí mismo.</p> <p>Omisión en la consulta de conceptos jurídicos, precedentes o lineamientos internos</p>	25	Posibilidad de promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros al interpretar de manera subjetiva o dolosa las normas vigentes.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
		Económico y Reputacional	<p>Escasa revisión en el seguimiento y control del correo de notificaciones.</p> <p>Poco seguimiento en el control de las audiencias judiciales.</p>	<p>Manipulación o alteración de información sobre el estado o avance de los procesos judiciales.</p> <p>Comunicación indebida con contrapartes, abogados o terceros interesados en influir el resultado del proceso.</p> <p>Omisión en la radicación, contestación oportuna o ejecución de actuaciones judiciales.</p>	26	Posibilidad de promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros al realizar una inadecuada vigilancia judicial a cambio de favores, sobornos o dádivas.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
		Económico y Reputacional	<p>Falta de debida diligencia y transparencia en la gestión de las actuaciones de cobro coactivo frente a las cuotas partes.</p> <p>Concentración en el conocimiento y en la toma de decisiones con relación a las actuaciones de cobro coactivo frente las cuotas partes.</p>	<p>Proyección intencionalmente errónea de acuerdos de pago o actuaciones.</p> <p>Manipulación de cifras, valores adeudados o cálculos.</p> <p>Aceptación de sobornos, dádivas o favores a cambio de ajustar la proyección de documentos o retrasar actuaciones.</p>	27	Posibilidad de promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros al proyectar de manera errónea o intencional los acuerdos y actuaciones de cobro coactivo frente a las cuotas partes.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)
		Económico y Reputacional	Falta de rigurosidad y transparencia en el seguimiento, control y atención de los requerimientos judiciales a tiempo.	<p>Manipulación, alteración u ocultamiento de información relevante en los expedientes judiciales.</p> <p>Comunicación indebida con la contraparte, abogados externos o terceros interesados.</p>	28	Posibilidad de promover y/o acceder a beneficios personales o para terceros mediante la inapropiada defensa judicial de los derechos e interés de la entidad por parte de los servidores de la dependencia o de los apoderados.	Alto	Moderado	Reducir (Mitigar)