

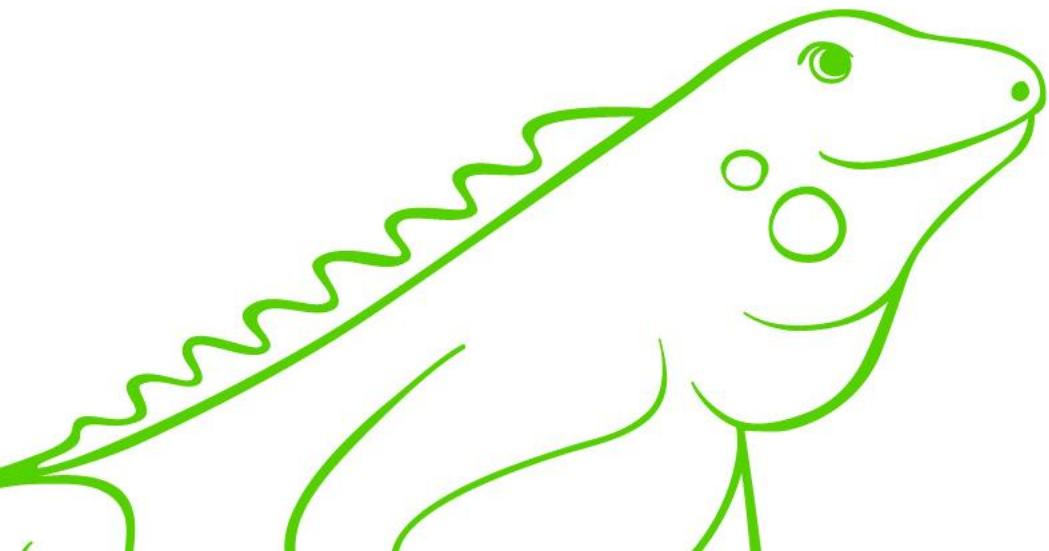
Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano

Riesgos y controles de cumplimiento
2019



Contenido

- Actualización de matriz y mapa de riesgos de cumplimiento para el ciclo de gestión de riesgos de 2019



Mapa de riesgos de cumplimiento

Ecopetrol S.A.

En Ecopetrol, los riesgos y controles de cumplimiento son aquellos relacionados con el cumplimiento de las leyes y normas aplicables a la compañía, regulaciones tanto internas como externas. Los riesgos y controles de cumplimiento tienen énfasis en fraude.

Se entiende por fraude cualquier acto ilegal caracterizado por engaño, ocultación o violación de confianza, perpetrado por individuos y por organizaciones para obtener dinero, bienes y servicios, para evitar pagos o pérdidas de servicios, o para asegurarse ventajas personales o de negocio

Según la clasificación de fraude¹, se pueden tener controles antifraude de los siguiente tipos:

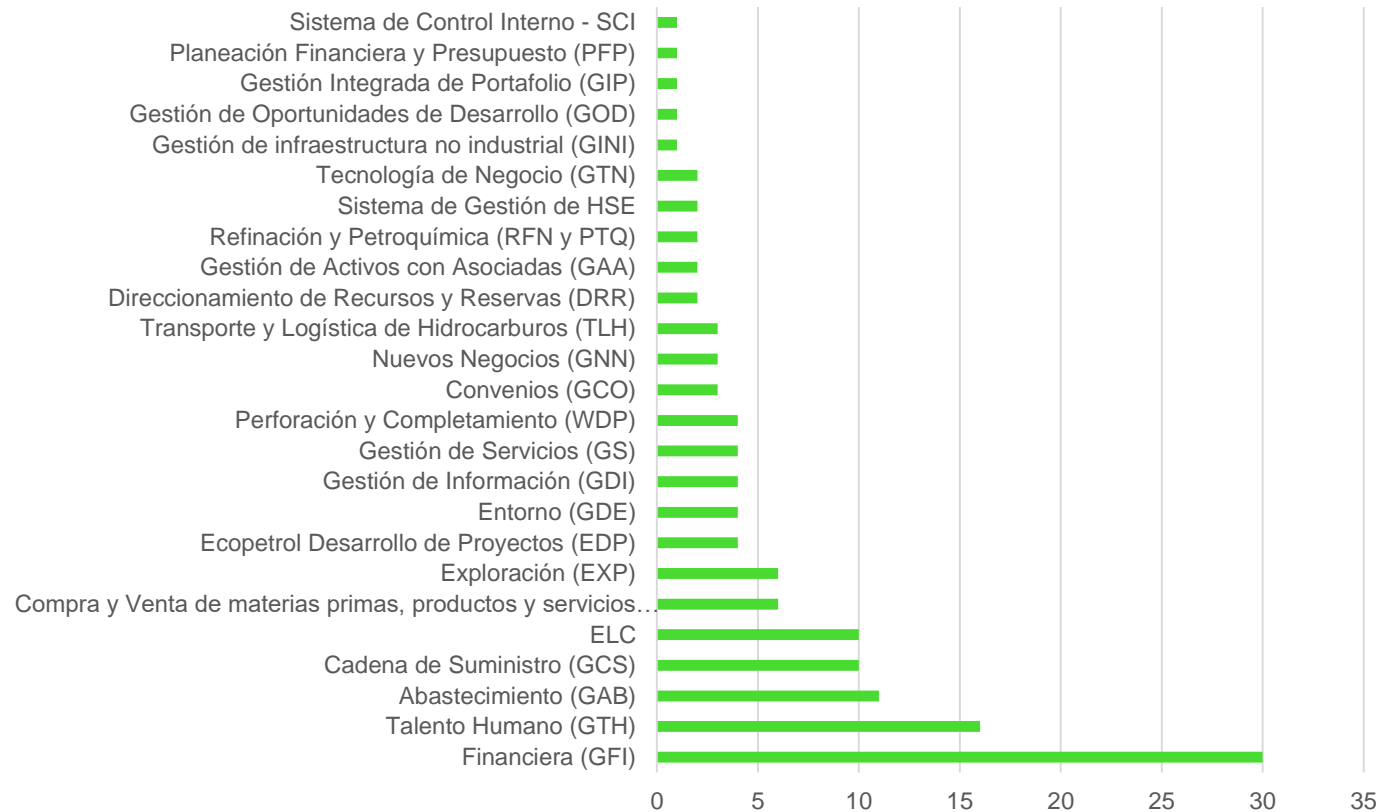
- 📍 Control anti apropiación indebida de activos
- 📍 Control anticorrupción
- 📍 Control anti soborno
- 📍 Control anti reportes fraudulentos
- 📍 Control anti lavado de activos y financiación del terrorismo

¹ Clasificación de la Asociación de Examinadores de Fraude Certificados (ACFE por sus siglas en inglés)



Riesgos de cumplimiento en Ecopetrol

Riesgos de Cumplimiento por Proceso



133
Riesgos

Para 2019,
Ecopetrol S.A.
ejecutó el ciclo de
gestión de
riesgos, en el
cual se
identificaron 342
riesgos, de los
cuales 133 fueron
categorizados
como riesgos de
cumplimiento.



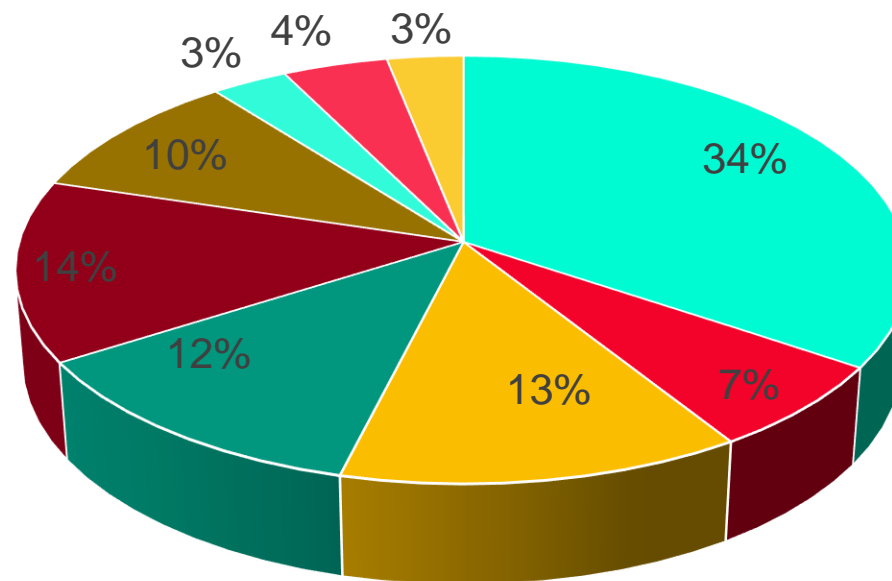
Controles de cumplimiento en Ecopetrol



302
Controles



Para la mitigación de estos riesgos Ecopetrol diseñó 323 controles de cumplimiento, distribuidos de la siguiente forma:



- Gestión financiera
- Controles a nivel entidad (Elc)
- Talento Humano
- Gestión de Abastecimiento
- Compra y Venta de Materias Primas Productos y Servicios
- Cadena de Suministro
- Gestión de Información
- Exploración
- Gestión de Entorno



DE TODOS, PARA TODOS

ecopETROL



Para uso restringido en Ecopetrol S.A. Todos los derechos reservados. Ninguna parte de esta presentación puede ser reproducida o utilizada en ninguna forma o por ningún medio sin permiso explícito de Ecopetrol S.A.