

Mapa de riesgos EPM INVERSIONES

2021

MAPA DE RIESGOS EPM INVERSIONES 2021

Este informe contiene el resultado del trabajo en equipo realizado para la actualización del mapa de riesgos de EPM Inversiones para el año 2021. Para su realización se tuvieron como insumo los siguientes elementos:

- * Análisis de contexto corporativo.
- * Mapa de riesgos del Grupo EPM para el periodo 2021, validado por la Junta Directiva.
- * Informes de riesgos del sector reasegurador para la vigencia 2021.
- * Ejercicio mapa de riesgos de EPM Inversiones versión 2020

Responsable: Carlos Mario Tobón

Participantes en el análisis:

- * Ana Maria Velásquez

Consultor: Euler de Jesús Muñoz S.

Fecha: agosto 2021

Mapa de Riesgos

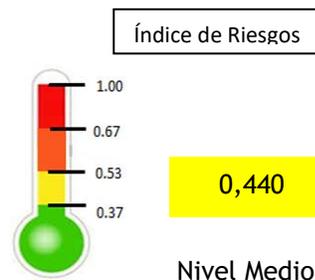
PROBABILIDAD		CONSECUENCIA				
		Mínima	Menor	Moderada	Mayor	Máxima
		1	2	4	8	16
Muy alta	5					
Alta	4					
Media	3			R6		
Baja	2	R3				
Muy baja	1			R1,R7,R8		R4

Mapa de riesgos EPM INVERSIONES

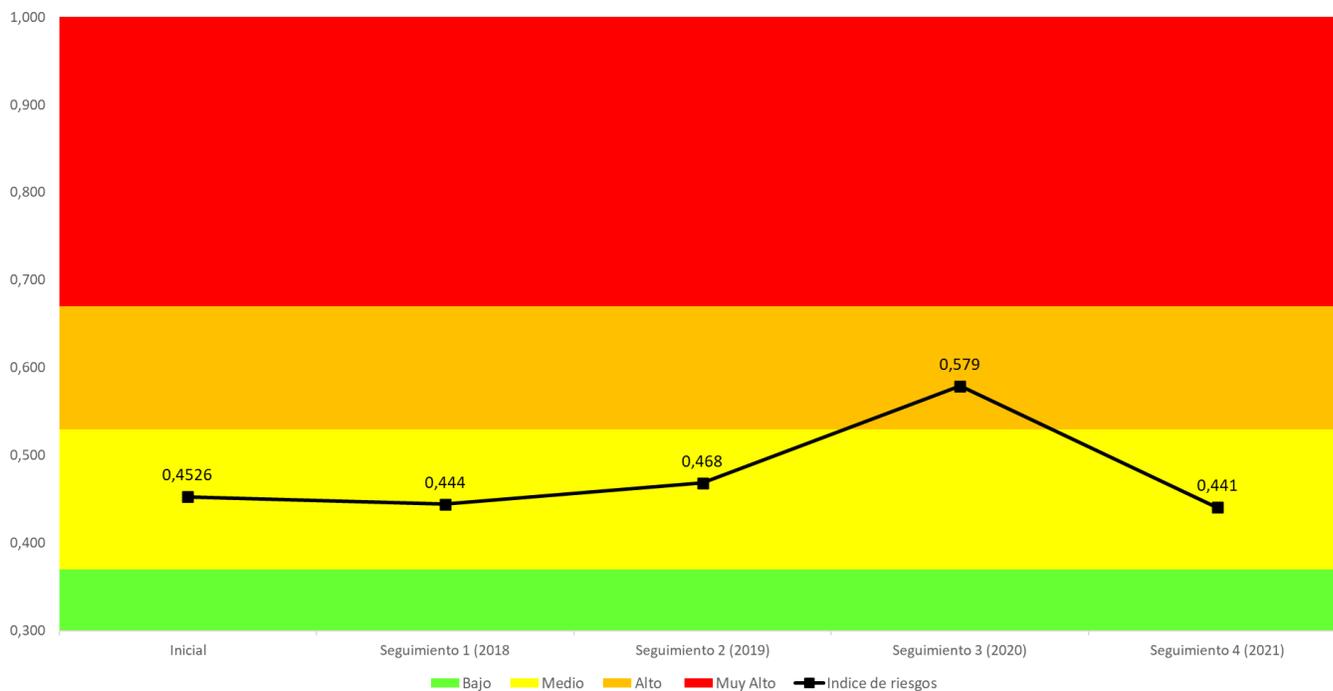
2021

Distribución de riesgos por niveles

Cantidad de riesgos	
Extremo	0
Alto	1
Tolerable	1
Aceptable	4
Total riesgos	6



Variación del Índice de riesgos (2017 – 2020)



El índice de riesgo es un indicador que proporciona una visión integral de la valoración del conjunto de riesgos. El propósito del indicador es generar una alerta respecto al nivel de riesgo en el que se encuentra todo el ejercicio,

Mapa de riesgos EPM INVERSIONES

2021

además es una referencia para el seguimiento a la efectividad de las acciones de control implementadas, las cuales, en el tiempo, deberían llevar a una reducción del índice.

Actualmente el índice de riesgo para este ejercicio presenta un valor de 0.440, de acuerdo con la escala definida, se encuentra en un nivel de riesgo Medio.

Inventario de Riesgos

Código	Nombre de riesgo	Escenario de riesgo	Prob.	Conse.	Nivel
R4	Deterioro de los resultados financieros de las inversiones en las que EPM Inversiones tiene participación.	Deterioro asociado a la adquisición de empresas o en la gestión de las ya adquiridas.	Muy baja	Máxima	Alto
R6	Incumplimiento contractual definido en el acta de transacción entre EPM Inversiones y EPM.	Incumplimiento de los acuerdos establecidos para la realización e implementación de los procesos, actividades, informes y en general de la gestión acordada en el acta.	Media	Moderada	Tolerable
R1	Incumplimiento de la normatividad aplicable a EPM Inversiones	Algunos procesos de EPM no están asesorando oportunamente a EPM Inversiones en el cumplimiento de su marco normativo. (por ejemplo, régimen cambiario, laboral, protección de datos, anticorrupción, gestión documental)	Muy baja	Moderada	Aceptable
R3	Uso indebido de información confidencial	Filtración de información acerca de las inversiones (estrategias, fechas o montos de transacciones significativas que puedan influir al mercado, etc.)	Baja	Mínima	Aceptable
R7	Contagio o vinculación con personas o actividades relacionadas con lavado de activos	Lavado de activos / Financiación del terrorismo.	Muy baja	Moderada	Aceptable
R8	Contagio o vinculación con personas o actividades relacionadas con financiación de terrorismo	Posibilidad de ser utilizada a través de sus operaciones como instrumento para el financiamiento de la proliferación de armas de destrucción masiva. FPADM	Muy baja	Moderada	Aceptable

Mapa de riesgos EPM INVERSIONES

2021

Conclusiones:

- El nivel de riesgo de EPM Inversiones es de 0.440 ubicándose en una zona de riesgo Medio.
- Se mejora el nivel del riesgo de incumplimiento normativo pues se actualizó el normograma aplicable a EPM Inversiones.
- El riesgo de deterioro de las inversiones ya que las metas financieras en el 2020 fueron cumplidas en un 95% y en el 2021 se ha venido cumpliendo por encima de lo establecido en las proyecciones. (122% a Junio/ 2021)
- Se incluyen dos riesgos nuevos relacionados con el lavado de activos y la proliferación de armas de destrucción masiva, dando cumplimiento de manera obligatoria a la circular 100-000016 de 24122020 de SuperSociedades.
- Los demás riesgos siguen en igual nivel y sus controles se vienen aplicando de manera permanente.

Recomendaciones:

- Continuar con la revisión permanentemente del avance y aplicación de las acciones que se vienen adelantando para mitigar los riesgos.