

Componente 1. Gestión del riesgo de corrupción mapa de riesgos de corrupción

Corresponde la identificación, análisis y control de posibles hechos generadores de corrupción tanto internos como externos en ESSA.

En la actualización de la matriz de corrupción ESSA 2021 se tuvieron como insumos el resultado de la medición de clima ético 2021, la percepción de los trabajadores sobre la cartilla de transparencia y la nueva versión del manual de conducta empresarial ESSA, los riesgos de corrupción materializados, hallazgos identificados por auditoría interna y las percepciones de nuestros directivos. Se realizó el ejercicio de actualización y aprobación de la matriz de riesgos de corrupción el 16 de diciembre de 2021 precedida por los directivos y trabajadores de algunas dependencias de ESSA.

A continuación, se presenta la matriz de riesgos de corrupción ESSA:

Probabilidad		Consecuencia				
		Mínima	Menor	Moderada	Mayor	Máxima
		1	2	4	8	16
Muy alta	5					
Alta	4					
Media	3		R2			
Baja	2		R7, R11	R10, R13		
Muy baja	1		R4, R5, R6, R14	R1, R12		

Los siguientes escenarios de riesgos conforman la matriz de riesgos:

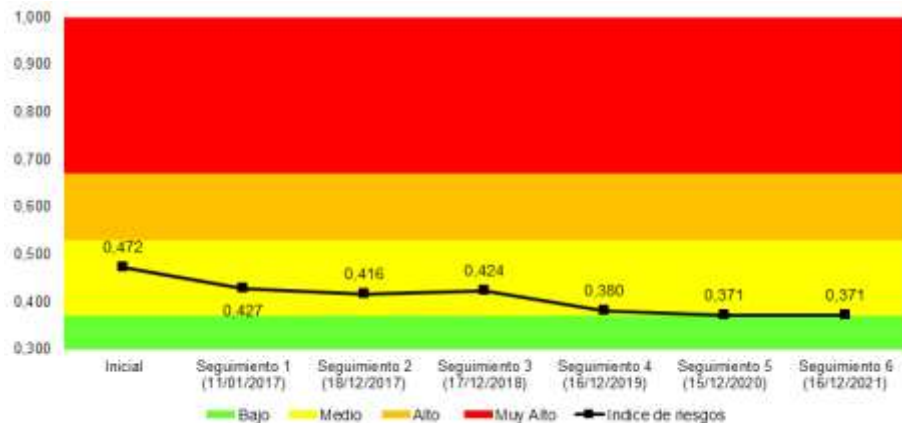
Código del riesgo	Escenario de riesgo	Nivel de riesgo 2021
R1	Uso inadecuado de los activos	Aceptable
R2	Concusión	Tolerable
R4	Soborno / Cohecho	Aceptable
R5	Clientelismo	Aceptable
R6	Tráfico de influencias	Aceptable
R7	Abuso del poder/ autoridad	Aceptable
R10	Malversación de fondos	Tolerable
R11	Uso indebido de la información	Aceptable

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO

R12	Uso indebido de información privilegiada	Aceptable
R13	Conflicto de intereses	Tolerable
R14	Actos fraudulentos	Aceptable

Resultado de la actualización de la matriz de corrupción 2021 se evidencia que el índice general de riesgos se mantiene en el nivel de riesgo medio con 0,371, el cual no presenta variación de con respecto al 2020.

Evolución del índice de riesgo de la Matriz de Riesgos de Corrupción:



Finalmente, se determinó como plan de mejoramiento para el año 2022 continuar con la divulgación del manual de conducta empresarial ESSA haciendo énfasis sobre el comportamiento “No utilizo mi posición para participar en contiendas electorales, ni motivo o respaldo causas, campañas o controversias políticas, como tampoco hago aportes (o donaciones) de dinero o de otra índole a partidos políticos. Así mismo, no presiono ni determino, en cualquier forma, a mis compañeros(as) o subalternos(as) para que realicen lo descrito anteriormente”, dado que se llevarán a cabo elecciones el próximo año y puede que impacte el escenario de riesgo R5 “Clientelismo”.

Cumplimiento 2021

Subcomponente	Estrategia	Logro	Criterio de cumplimiento 0-50%; No se cumple 51-70%; Parcial 71-100% Total
Política de Administración de Riesgos	1 Seguimiento y evaluación a la implementación y efectividad de la política a través de la actualización de todos los riesgos en procesos que incluye materialización de riesgos de corrupción.	Se realizó actualización de la matriz de riesgos de los 50 procesos de ESSA, en el ejercicio se evidenció una materialización de un riesgo.	Total

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO



Subcomponente	Estrategia	Logro	Criterio de cumplimiento 0-50%; No se cumple 51-70%; Parcial 71-100% Total
Construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción	2 Revisión del mapa de riesgos de corrupción en coherencia con la matriz de riesgos y presentación de resultados en Comité de Gerencia.	El 16 de diciembre de 2021 se realizó el seguimiento y aprobación de la matriz de riesgos de corrupción con los directivos.	Total
Consulta y divulgación	3 Realizar la actualización del mapa de riesgos de corrupción, teniendo en cuenta la participación de los grupos de interés internos y externos.	El 16 de diciembre de 2021 se realizó el seguimiento de actualización de la matriz de riesgos de corrupción con los directivos. En esta oportunidad se tuvo como insumo las percepciones de los trabajadores de acuerdo con el resultado de la medición de clima ético 2021. No se tuvo en cuenta más grupos de interés en relación con las restricciones derivadas de la pandemia.	Parcial
Monitoreo y revisión	4 Análisis de materialización de riesgos asociados a corrupción.	Se realizó el informe análisis de riesgos de corrupción 2021, donde se evidenció una materialización.	Total
Seguimiento	5 En la ejecución del plan anual de Auditoría, en las auditorías ejecutadas se incluya la evaluación de los controles asociados al riesgo de fraude y corrupción.	Para cada uno de los trabajos incluidos en el plan anual de auditoría, se consideró la evaluación de riesgos fraude y corrupción.	Total

Planeación 2022

Subcomponente	Estrategia	Meta	Fecha de cumplimiento	Equipo de Trabajo
Política de Administración de Riesgos	1 Seguimiento y evaluación a la implementación y efectividad de la política a través de la actualización de todos los riesgos en procesos que incluye materialización de riesgos de corrupción.	Informes de análisis de riesgos en 50 procesos.	15/12/2022	Planificación Financiera

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO

Subcomponente	Estrategia	Meta	Fecha de cumplimiento	Equipo de Trabajo
Construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción	2 Revisión del mapa de riesgos de corrupción en coherencia con la matriz de riesgos y presentación de resultados en Comité de Gerencia.	Matriz e informe de análisis de riesgos de corrupción 2022.	15/12/2022	Planificación Financiera
Consulta y divulgación	3 Realizar la actualización del mapa de riesgos de corrupción, teniendo en cuenta la participación de los grupos de interés internos.	Registro de participación de grupos de interés internos.	15/12/2022	Planificación Financiera
Monitoreo y revisión	4 Análisis de materialización de riesgos asociados a corrupción.	Reporte de riesgos materializados en procesos 2022.	15/12/2022	Planificación Financiera
Seguimiento	5 Verificación de las estrategias planteadas para cada uno de los cuatro subcomponentes.	Publicación Cuatrimestral Informe de Seguimiento	30/12/2022	Auditoría