MATRIZ DE SEGUIMIENTO - MATRIZ DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

	ACTIVIDAD	CAUSAS	CONSECUENCIAS		CONTROLES EXISTENTES	ACCIONES	RESPONSABLE	SEGUIMIENTO A AGOSTO 31 2020	OBSERVACIONES
			TIPO	NOMBRE					
TALENTO HUMANO Y SGSST	Vinculación de Personal	Falsedad en documentos. Violación al principio de la buena fe. Uso indebido del poder. No hacer la debida verificación de los documentos de quienes se posesionaron en un cargo publico, dentro de lo que establezca la Ley. Proceso de selección deficiente.	CORRUPCIÓNB7:D10A7:D10	Incumplimiento de requisitos para vinculación de personal	Manual de Funciones Procedimiento de Gestión del Talento Humano	Verificación del cumplimiento del perfil del Manual de Funciones del cargo y la documentación entregada por el postulado (Hoja de vida y soportes).	Sub Gerencia Administrativa y Financiera	En la Auditoria Interna al area de Gestion Humana de la vigencia fiscal 2020, la Ofiicna de Control Interno hara los seguimientos respectivos a las personas que hayan ingresado a la ESPY SA ESP, durante el periodo de Enero 01 a JUlio 30 de 2020, verificando que se esten cumpliendo con los perfiles del Manual de Funsiones de el respectivo cargo.	Por motivos de la Emergencia Sanitaria asociada al CIVID-19, las fechas de ejecucion de las Auditorias Internas fueron modificadas, por consiguiente esta pendiente esta auditoria del Proceso de Gestion Humana.
						Validación de títulos con centros académicos y otras Entidades.		Se verificaran los titulos profesionales, especializaciones, diplomados, tecnologias, tecnicas y cursos realizados, lo mismo que toda la documentacion que exige el Manual de Contratacion de la Empresa.	Pendiente Informe de Seguimiento
						Validación de antecedentes disciplinarios.		Se verificaran tambien todos los antecedentes disciplinarios.	Pendiente Informe de seguimiento
						Proceso de entrevista al (la) postulado(a).		Se verifica si se estan hacieron las respectivas entrevistas a las personas que ingresaron nuevas a la Empresa, por parte del area de Gestion Humana.	Pendiente Informe de Seguimiento
GERENCIAL	Definir y establecer las funciones, responsabilidades y roles de los cargos	Amiguismo y clientelismo Deficiente conocimiento en el manejo de personal y poco liderazgo por parte de la Alta Dirección	CORRUPCIÓN	Concentración de autoridad o exceso de poder	Se cuenta con el Manual de contratación el cual define la responsabilidad y autoridad Código de integridad de la entidad	Aplicar lo establecido en la normatividad y procedimientos asociados a los procesos de la empresa.	Gerencia Sub-Gerencia Administrativa y Financiera	Ya existe un Manual de Contratacion Actualizado y aprobado por Resolucion.	Manual de Contratacion Actualizado y aprobado por Resolucion
						Sensibilizar al personal sobre la aplicación de lo establecido en el código de integridad		Se diseño el codigo de Integridad de la ESPY, el cual fue revisado y aprobado por el Comité Institucional de Gestion y Planeacion y socializado por el Coordinador del area de Gestion Humana, en el curso de induccion y reinduccion a principios de esta vigencia 2020.	Se evidenciara el acta de aprobacion por el comité Institucional de Planeacion y Gestion y su adopcion por Resolucion.
CION	Coordinar el seguimiento y evaluación de los	1. Desconocimiento de las Normas	CIÓN	Alteración en el reporte de los	Procedimiento Elaboración de Planes define los controles para hacer modificaciones cuando hay necesidad de incluir una nueva acción a ejecutar.	Programar y realizar oportunamente la socialización del plan de acción institucional haciendo énfasis en las responsabilidades correspondientes	Miembros del	Se socializo por parte del area de Planeacion, el plan Estrategico 2019-2025 y el Plan de accion Institucional vigencia fiscal 2020.	Plan Extrategico 2019-2025, Plan de Accion actualizado vigencia fiscal 2020.

	ACTIVIDAD	CAUSAS	CONSECUENCIAS		CONTROLES EXISTENTES	ACCIONES	RESPONSABLE	SEGUIMIENTO A AGOSTO 31 2020	OBSERVACIONES
			TIPO	NOMBRE					
PLANEAC	diferentes planes programas y proyectos, incluyendo los indicadores asociados	Administrativas 2. Intereses políticos y personales	CORRUP	resultados del seguimiento al Plan de Acción Institucional	Actas de Reunión de Comité Institucional de Gestión y Desempeño para realizar seguimiento a la ejecución del Plan de Acción Anual por Procesos	Programar seguimiento trimestral a las actividades del Plan de Acción Institucional a través del comité institucional de gestión y desempeño.	Comité Institucional de Gestión y Desempeño	El area de Planeacion no ha realizado el primero y segundo seguimiento al plan de accion Institucional con cortes al 31 de Abril y 31de Agosto de 2020 por encontrarse ajustando el PGR siguiendo los lineamientos de la Resolución CRA 906 2019 a través del Contrato de Consultoría CC 051 2020.	Informe del Contrato de Consultoría CC 051 2020.
COMERCIAL	Elaborar y enviar notificación de suspensión	Amiguismo y clientelismo Ofrecimiento de dinero y/o dadivas. Intereses particulares. Insuficiencia y/o incumplimiento de los controles.	CORRUPCIÓN	Omisión en la asignación de ordenes de suspensión del servicio para favorecer al usuario	Código de ética de la entidad Buzón de PQRS Procedimientos de Lectura, Facturación y Recaudo	Establecer acciones frente al resultado del análisis del buzón de sugerencias referentes a denuncias de corrupción.	Sub-Gerencia Comercial y de Atención al Cliente	Se verificara en la Auditoria del Proceso de Gestion de PQR, con corte al 31 de Junio 2020 si se esta diligenciando la encuesta de satisfaccion al cliente por parte de esta area.	No aparece el tabulado de las encuenstas de satisfaccion al cliente.
						Establecer un mecanismo para dejar evidencias de los usuarios que se encuentran en mora y garantizar la entrega oportuna de las ordenes de suspensión.		Debido a la Emergencia Sanitaria asociada al COVID-19, se suspendieron los cortes de servicios publicos por no pago oportuno.	Informe del area Comercial.
ACUEDUCTO	Coordinar apertura y cierre de válvulas para sectorización de distribución del servicio.	Amiguismo / clientelismo Presiones Políticas y/o Administrativas Ofrecimiento de dinero y/o dadivas. Intereses particulares Insuficiencia y/o incumplimiento de los controles.	CORRUPCIÓN	Sectorizar el servicio de acueducto para favorecer indebidamente a particulares	Código de ética de la entidad Buzón de PQRS Procedimientos para la gestión Integral de Acueducto	Socializar y sensibilizar sobre la importancia de interiorizar los valores establecidos en el código de Integridad.	Sub-Gerencia Técnica y Operativa	En el curso de induccion y reinducion que se le realizo al personal nuevo y antiguo a principio de esta vigencia , se le socializo el Codigo de Integridad, haciendole enfasisi en los valores eticos que por norma se deben cumplin en la .	Se verificaran actas de asisitencia al curso de inducion vigencia 2020.
						Cumplir con la programación del servicio de acueducto.		Debido a la Emergencia Sanitaria Decretada por el Gobierno Nacional asociada al COVID- 19, se pudo evidenciar que se viene cumpliendo de forma extricta con la Programacion del envio de agua potable de la Planta de Tratamiento de Nuevo Horizonte (PTAP), y la Estancia a los diferente sectores de laderas del Municipuio de Yumbo, mejorando la continuidad del servicio y satisfaccion del cliente.	Documento de programacion de envio de agua tratada a los diferentes sectores.
ALCANTARILLADO	Determinar necesidades de reposición, expansión y rehabilitación de la infraestructura de alcantarillado y priorizar las inversiones con sus respectivos presupuestos y planificar las actividades requeridas para su ejecución	Amiguismo / clientelismo Presiones Políticas y/o Administrativas Ofrecimiento de dinero y/o dadivas. Intereses particulares Insuficiencia y/o incumplimiento de los controles.	CORRUPCIÓN	Sectorizar la infraestructura de las redes de alcantarillado para favorecer indebidamente a particulares	Código de ética de Integridad Buzón de PQRS Procedimientos para la gestión Integral de Alcantarillado	Socializar y sensibilizar sobre la importancia de interiorizar los valores establecidos en el código de Integridad	Sub-Gerencia Técnica y Operativa	En el curso de induccion y reinducion que se le realizo al personal nuevo y antiguo a principios de eta vigencia 2020, se le socializo el Codigo de Integridad, haciendole enfasisi en los valores eticos que por norma se deben cumplin en la ESPY SA ESP	Se verificaran actas de asisitencia al curso de inducion vigencia 2020.
						Cumplir con lo establecido en el POIR y el PSMV.		El area de Planeacion le esta haciendo estricto seguimiento al cumplimiento del POIR Y PSMV vigencia fiscal 2020.	nforme de Seguimiento del Area de Planeacion
FINANCIERA	Realización de Pagos	Amiguismo Favorecer a terceros Ofrecimiento de dinero y/o dadivas. Insuficiencia y/o incumplimiento de los controles.	CORRUPCIÓN	Realización de pagos alterando la programación de los mismos	Cronograma de pagos Procedimientos contable y de Tesorería	Realizar seguimiento a la programación de pagos	Sub-Gerencia Administrativa y Financiera	Se hara por parte de la Ofiicina de Control Interno un seguimiento a las programaciones de los pagos y se verificara si se le esta dando un extricto cumplimiento a esta.	Relacion de pagos.

	ACTIVIDAD	CAUSAS	CONSECUENCIAS		CONTROLES EXISTENTES	ACCIONES	RESPONSABLE	SEGUIMIENTO A AGOSTO 31 2020	OBSERVACIONES
			TIPO	NOMBRE					
ADMINISTRATIVA	Mantener actualizado el inventario de bienes, muebles e insumos	Bienes hurtados por personal internos o por particulares al ingresar a la entidad Sistema de seguridad (físico y electrónico) deficiente	CORRUPCIÓN	Perdida bienes y/o insumos	Revisión Periódica del Inventario de los bienes, insumos Formalización de la asignación de bienes	Realizar Inventarios aleatorios trimestralmente.	Sub-Gerencia Administrativa y Financiera	Se realizara el inventario fisico del almacen ubicado en la Planta PTAP, por el area financiera de acuerdo a fechas programadas por el Jefe de Compras, en esta vigencia fiscal 2020, no se ha realizado inventario.	Programacion de Inventario
DOCUMENTAL	Ejecución de las diferentes actividades del Programa de Gestión Documental - PGD	Manipulación interna Hurto de expedientes Equivocada distribución de o los expediente(s) internamente Archivo de expediente (s) sin la aplicación de la Ley General de Archivo.	CORRUPCIÓN	Perdida de información de expediente(s)	Programa de Gestión Documental e instructivo de Organización de archivo y transferencia Documental Comité Institucional del sistema de Gestión y desempeño	Adecuar las instalaciones para protección de los expedientes	Sub-Gerencia Administrativa y Financiera	Con el translado del area comercial a otras dependencia, se reubico el archivo central de la ESPY SA ESP, teniendo mas espacio para ubicar las transferencias de los archivos de gestion que se encuentran en las diferentes areas que ya han cumplido su ciclo de permanencia. En la Auditoria Interna al Proceso de Gestion Documental y Archivo, se pudo evidenciar que no hay un lugar adecuado para comenzar con el proceso de traslado de archivos de gestion, de las diferentes areas de la ESPY SA ESP.	programacion de translados.
						Continuar con la implementación del PINAR y el Programa de Gestión documental		Se termino con la implementacion del PINAR Y las TRD, en estos momentos se esta haciendo la socilizacion y capacitacion de las herramientas al personal involucrado en el proceso de Gestion Documental, por la asesora externa contratada segun lo aprobado por el Comite de Archivo.	Acta de Reuinion del Comité Institucional de Gestion y Desempeño.
						Realizar seguimiento Trimestral al cumplimiento del PGD		Se realizara el seguimiento de la implementacion y socializacion de la herremientas al personal involucrado en el proceso de Gestion Documental por parte de la Subgerencia Administrativa de la ESPY SA ESP.	Informe de avance de implementacion y seguimiento
JURIDICA Y CONTRATACION	Definir requisitos legales para el contratista según la modalidad de contratación y el objeto contractual.	No hacer uso de la lista de chequeo de cada contrato Ofrecimiento de dinero y/o dadivas. Insuficiencia y/o incumplimiento de los controles.	CORRUPCIÓN	Direccionamiento del proceso contractual para beneficio de terceros	Manual de contratación Código de Integridad Establecimiento de estudios y pliegos con requisitos y objetivos de acuerdo al proceso a contratar	Capacitación al inicio de la etapa precontractual	Oficina Asesora Jurídica	Existe un comité evaluador para los contratos por oferta publica, cuando se superen los montos establecidos de acuerdo el Manual de Contracion de la ESPY SA ESP.	Resolucion de creacion de comité evaluador
CONTROL INTERNO	Realizar de auditoría interna y evaluación al sistema de gestión	Favorecimiento a los auditados Amiguismos	CORRUPCIÓN	Adulterar los resultados de auditorias y/o evaluaciónes	Plan Anual de Auditoría Informe de Auditoria Actas de asistencia, informes de gestión, socialización auditorias Publicación en pagina Web institucional	Socializar los informes al Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Oficina Asesora de Control Interno y Gestión	El plan de auditorias elaborado por la Oficina de Control Interno para ejecutar en la vigencia fiscal 2020, fue aprobado por Gerencia, pero debido a la Emergencia Sanitaria asociada al COVID-19 no se ha cumplido con la progarmacion inicial, por lo tanto la Ofiicna de Control Interno reprogramo dichas fechas para comensar con las Auditoria virtuales a partir del mes de Agosto de 2020,una vez realizadas las auditorias a los diferente procesos de las areas de la ESPY SA ESP,se proyectaran los informes a Gerencia con copia a cada auditado.	Informes de Auditoria Interna enviados a Gerencia.

Elaboro: **PEDRO PABLO ESCOBAR R.**
Jefe Ofiicina de Control Interno
ESPY SA ESP