

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO UAE CRA
SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE ANTICORRUPCIÓN SEGUNDO CUATRIMESTRE 2021

| Riesgos De Corrupción | Riesgos De Corrupción | Proceso | | | | | | | | |
|--|-----------------------|--------------|----------------|------------|---------|----------|--|----------|-------------|------------|
| | | Apoyo | | | | | | Misional | Estratégico | Evaluación |
| | | Contratación | Talento humano | Financiero | Archivo | Jurídico | Otro (Cuál) | | | |
| R1 Omisión o Inoportunidad en la denuncia de hechos de corrupción ante la Dirección Ejecutiva y los entes competentes. | X | | | | | | | | | X |
| R2 Expedición u omisión de actos administrativos regulatorios de carácter particular, con infracción al ordenamiento jurídico, por causa de la solicitud, promesa o entrega de dádivas para beneficio propio o de terceros. | X | | | | | X | | X | X | |
| R3 Apropiación de bienes y/o recursos de la entidad para beneficio propio o de terceros. | X | X | X | X | X | X | Jefes de las Oficinas Servidores Públicos con bienes a su cargo | X | X | X |
| R4 "Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros a cambio del acceso a información de la entidad | X | X | X | X | X | X | Jefes de las Oficinas Servidores Públicos con información a su cargo | X | X | X |
| R5 Recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin celebrar un contrato. | X | X | | | | | Subdirección Administrativa y Financiera | | | |
| R6 Expedición de Marcos Tarifarios, proyectos regulatorios, actuaciones generales a favor de un tercero interesado, a cambio de un beneficio para uno o más colaboradores de la entidad | X | | | | | X | Subdirección de Regulación | X | X | |

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO UAE CRA
SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE ANTICORRUPCIÓN SEGUNDO CUATRIMESTRE 2021

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción) | ¿Se analizaron los controles? | | | Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo? | | | Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad? | | Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo? | | Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control? | | Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción | |
|--|-------------------------------|----|----|---|----|----|--|----|--|----|--|----|---|-----|
| | No tiene controles | SI | NO | No tiene controles | SI | NO | SI | NO | SI | NO | SI | NO | SI | NO |
| <p>R1 x</p> <p>Interés de favorecer o beneficiar a un funcionario de la CRA en asuntos de competencia del grupo de control interno.</p> <p>Influencia indebida de particulares o terceros frente a asuntos de competencia del grupo de control interno.</p> <p><small>x Causa principal claramente identificada</small></p> | | X | | | X | | X | | X | | X | | N/A | N/A |
| <p>R2x</p> <p>Injerencia indebida de terceros en la gestión de la entidad.</p> <p>Comportamientos contrarios a la normativa aplicable a los</p> | | X | | | X | | X | | X | | X | | N/A | N/A |

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO UAE CRA
SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE ANTICORRUPCIÓN SEGUNDO CUATRIMESTRE 2021

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------------|----|----|---|----|----|--|----|--|----|--|----|---|-----|
| funcionarios públicos. x Causa principal claramente identificada | | | | | | | | | | | | | | |
| Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción) | ¿Se analizaron los controles? | | | Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo? | | | Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad? | | Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo? | | Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control? | | Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción | |
| R3 x Interés de favorecer o beneficiar a un funcionario y /o un tercero. Influencia indebida de funcionarios, particulares o terceros frente asuntos de competencia de los encargados de la contratación, tesorería, contribuciones, inventarios. x Causa principal claramente identificada | No tiene controles | SI | NO | No tiene controles | SI | NO | SI | NO | SI | NO | SI | NO | SI | No |
| | | X | | | X | | X | | X | | X | | N/A | N/A |
| R4 x Falta de controles en la generación y administración de información de la CRA por parte de los usuarios intervinientes en cada uno de los | | X | | | | X | X | | X | | X | | N/A | N/A |

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO UAE CRA
SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE ANTICORRUPCIÓN SEGUNDO CUATRIMESTRE 2021

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------------------|-----------|-----------|--|-----------|-----------|---|-----------|---|-----------|---|-----------|--|------------|------------|
| <p>procesos de la entidad.</p> <p>Funcionarios y/o contratistas que incumplan los valores éticos de la entidad.</p> <p>x Causa principal claramente identificada</p> | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)</p> | <p>¿Se analizaron los controles?</p> | | | <p>Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?</p> | | | <p>Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?</p> | | <p>Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?</p> | | <p>Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?</p> | | <p>Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción</p> | | |
| <p>R5 x</p> <p>Interés de favorecer o beneficiar a un funcionario y /o un tercero en la celebración de un contrato.</p> <p>Injerencia indebida de terceros en la gestión de la entidad.</p> <p>x Causa principal claramente identificada</p> | <p>No tiene controles</p> | <p>SI</p> | <p>NO</p> | <p>No tiene controles</p> | <p>SI</p> | <p>NO</p> | <p>SI</p> | <p>NO</p> | <p>SI</p> | <p>NO</p> | <p>SI</p> | <p>NO</p> | <p>SI</p> | <p>NO</p> | |
| | | <p>X</p> | | | <p>X</p> | | <p>X</p> | | <p>X</p> | | <p>X</p> | | <p>X</p> | <p>N/A</p> | <p>N/A</p> |
| <p>R6 x</p> <p>Injerencia indebida de terceros en la gestión de la entidad.</p> | | <p>X</p> | | | <p>X</p> | | <p>X</p> | | <p>X</p> | | <p>X</p> | | <p>X</p> | <p>N/A</p> | <p>N/A</p> |

**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO UAE CRA
SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE ANTICORRUPCIÓN SEGUNDO CUATRIMESTRE 2021**

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Comportamientos contrarios a la normativa aplicable a los funcionarios públicos. x Causa principal claramente identificada | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |

| ¿Se enunciaron acciones de mejora? | | | ¿Mejoraron los controles? | | | ¿Se activaron alertas tempranas para evitar la materialización de un riesgo de corrupción? | |
|------------------------------------|----|----|---------------------------|-----|-----|--|----|
| NO TIENE CONTROLES | SI | NO | NO TIENE CONTROLES | SI | NO | SI | NO |
| | | X | N/A | N/A | N/A | | X |

| ¿Se implementaron correctivos por la materialización de un riesgo de corrupción? | | ¿Cuántas alertas se convirtieron en denuncias por casos de corrupción? | Observaciones |
|--|-----|--|--|
| SI | NO | | |
| N/A | N/A | N/A | <p>Frente al riesgo #4 <i>“Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros a cambio del acceso a información de la entidad”</i>, la entidad estableció el siguiente soporte de la actividad de control: <i>“Establecer controles de acceso a la información de la entidad. Fortalecer loa (sic) valores éticos en los funcionarios y contratistas”</i>.</p> <p>Conforme a lo anterior, esta Unidad recomienda se especifiquen los controles de acceso que se tienen previstos para la información de la entidad, así como los mecanismos formulados para fortalecer los valores éticos de los funcionarios y contratistas.</p> <p>De igual manera, para las citadas actividades de control, la entidad definió como responsables a los <i>“Servidores Públicos y Contratistas de la entidad”</i>, siendo necesario definir él o los funcionarios responsables para la ejecución de cada uno de los citados controles, más aún cuando la ejecución de estas actividades de control, le corresponden a distintas dependencias de</p> |

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO UAE CRA
SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE ANTICORRUPCIÓN SEGUNDO CUATRIMESTRE 2021

| | | |
|--|--|---|
| | | <p>la entidad; lo anterior con el propósito de evitar que se diluya la responsabilidad en el cumplimiento de las actividades de control previstas.</p> <p>Esta recomendación fue formulada en el seguimiento del primer cuatrimestre de 2021 que fue presentado en el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno Ordinario N° 2 del 4 de junio de 2021, e igualmente fue reiterada en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño Ordinario N° 4 del 31 de mayo de 2021 en el que se indicó lo siguiente por parte del asesor con funciones de control interno: <i>“De otra parte, sugiero que sean observadas todas las recomendaciones formuladas por esta unidad al PACC y al mapa de riesgos de corrupción de la entidad del año 2021, con ocasión del seguimiento practicado a las actividades y riesgos de corrupción del primer cuatrimestre de la presente vigencia.”</i></p> |
|--|--|---|