

**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO UAE CRA
SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PRIMER CUATRIMESTRE 2023**

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.	El riesgo N° 1 es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción									X
R2 Recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin celebrar un contrato.	El riesgo N° 2 es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción	X								
R3 Apropiación de bienes y/o recursos de la entidad para beneficio propio o de terceros.	El riesgo N° 3 es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción	X	X	X	X	X	Jefes de las Oficinas Servidores Públicos con bienes a su cargo	X	X	X

**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO UAE CRA
SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PRIMER CUATRIMESTRE 2023**

Riesgos De Corrupción	Riesgos De Corrupción	Proceso								
		Apoyo						Misional	Estratégico	Evaluación
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)			
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.	El riesgo N° 4 es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción	X	X	X	X	X	Jefes de las Oficinas Servidores Públicos con información a su cargo	X	X	X
R5 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.	El riesgo N° 5 es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción					X		X	X	
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	El riesgo N° 6 es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción					X		X	X	

**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO UAE CRA
SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PRIMER CUATRIMESTRE 2023**

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 asuntos de competencia del grupo de control interno.</p> <p>x Causa principal claramente identificada</p>		X			X		X		X		X		N/A	N/A
<p>R2 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>		X			X		X		X			X	X	

**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO UAE CRA
SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PRIMER CUATRIMESTRE 2023**

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>R3 x Interés de favorecer o beneficiar a un funcionario y /o un tercero.</p> <p>Influencia indebida de funcionarios, particulares o terceros frente asuntos de competencia de los encargados de la contratación, tesorería, contribuciones, inventarios.</p> <p>x Causa principal claramente identificada</p>		X			X		X		X		X		X		N/A	N/A
<p>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 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>		X			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 CORRUPCIÓN PRIMER CUATRIMESTRE 2023**

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>R5x</p> <p>Injerencia indebida de terceros en la gestión de la entidad.</p> <p>Comportamientos contrarios a la normativa aplicable a los funcionarios públicos.</p> <p>x Causa principal claramente identificada</p>		X			X		X		X		X		N/A	N/A
<p>R6 x</p> <p>Injerencia indebida de terceros en la gestión de la entidad.</p> <p>Comportamientos contrarios a la normativa aplicable a los funcionarios públicos.</p> <p>x Causa principal claramente identificada</p>		X			X		X		X		N/A		N/A	N/A

**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO UAE CRA
SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PRIMER CUATRIMESTRE 2023**

¿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
		N/A	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>1.- Frente al Riesgo N° 2: <i>“Recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros en la celebración de contratos”</i>, con relación a la verificación de las actividades de control por parte de esta Unidad de Control Interno, identificadas como: <i>"Aplicar los lineamientos internos para los procesos de contratación en la adquisición de bienes, obras y servicios. - Publicar los procesos de selección a través del SECOP."</i>; se evidenciaron las siguientes excepciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Contrato N° 86 de 2023: a la fecha del presente seguimiento no se evidenció el contrato publicado en la página del SECOP II, así como tampoco se encuentran publicados los documentos que hacen parte de la ejecución tales como: el acta de inicio, informe de actividades del contratista del mes de abril de 2023 y el informe de seguimiento técnico por parte del supervisor del contrato de la misma fecha. • Contrato N° 89 de 2023: a la fecha del presente seguimiento no se encuentran publicados los documentos que hacen parte de la ejecución tales como: el acta de inicio, informe de actividades del contratista del mes de abril de 2023 y el informe de seguimiento técnico por parte del supervisor del contrato de la misma fecha. • Contrato N° 90 de 2023: a la fecha del presente seguimiento no se encuentran publicados los documentos que hacen parte de la ejecución relacionada con la primera entrega que debió ser dentro de los primeros

**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO UAE CRA
SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PRIMER CUATRIMESTRE 2023**

		<p>quince (15) días del mes de abril de 2023, de acuerdo a lo indicado en los estudios previos que hacen parte integral del citado contrato.</p> <p>2.- En relación al Riesgo N° 6: <i>“Expedición de Marcos Tarifarios, proyectos regulatorios de carácter generales y aprobación de la Agenda Regulatoria Indicativa, a favor de un tercero interesado, a cambio de un beneficio para uno o más colaboradores de la entidad”</i> en el plan y mapa de Riesgos de corrupción vigencia 2023, aprobados en sesión ordinaria N° 1 del Comité Institucional de Gestión y Desempeño (CIGD) de fecha 23 de enero de 2023, se establecieron los siguientes soportes de la actividad de control: <i>“Sistema de gestión documental de la entidad, documentos de trabajo cuando se requiera, actas de comité de expertos y Actas de Sesión de Comisión, Matriz de participación ciudadana”</i>.</p> <p>Por lo anterior, se evidencia que pese a que el soporte de la actividad de control fue ajustado en la vigencia 2022 por solicitud de esta Unidad, en el presente año persiste lo observado por esta dependencia en el seguimiento practicado al PAAC, así: <i>“Conforme a lo anterior y para efectos del respectivo seguimiento cuatrimestral, es necesario que se especifique qué registro conformará el soporte de la actividad de control denominado “sistema de gestión documental de la entidad”, de ahí que se reitere la recomendación formulada por esta Unidad en relación al soporte de la actividad de control denominado “Sistema de gestión documental de la entidad”</i>.</p> <p>De otra parte, esta Unidad evidenció que el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano (PAAC) del primer cuatrimestre del 2023 que fue aprobado en sesión ordinaria N° 1 del Comité Institucional de Gestión y Desempeño de fecha 23 de enero de 2023, no corresponde con el PAAC ubicado en la carpeta de sharepoint de la entidad y que es diligenciado por las dependencias de la entidad para registrar el seguimiento periódico del mismo, en la medida que el soporte de la actividad de control del riesgo N° 6 (celdas BW 18-19) difiere con el soporte contenido en el PAAC aprobado en la sesión del Comité Institucional de Gestión y Desempeño citado anteriormente.</p> <p>Conforme a lo indicado, se infiere que estas celdas fueron modificadas sin haberse surtido la respectiva aprobación en Comité Institucional de Gestión y Desempeño, por lo que se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación y Tic’s revisar los mecanismos de integridad de la información del PAAC anidado en la carpeta de sharepoint de la entidad, para efectos de no permitir que se realicen modificaciones al plan sin antes haber sido aprobadas por la</p>
--	--	--

**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO UAE CRA
SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PRIMER CUATRIMESTRE 2023**

			instancia respectiva, más aún si este documento es objeto de registro periódico por parte de todas las dependencias.
--	--	--	--