

**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO UAE CRA
SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN SEGUNDO 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 SEGUNDO 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 SEGUNDO 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		N/A	N/A

**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO UAE CRA
SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN SEGUNDO 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		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		N/A	N/A

**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO UAE CRA
SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN SEGUNDO 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		X		N/A	N/A

**COMISIÓN DE REGULACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO UAE CRA
SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN SEGUNDO 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>En relación con el 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>, persiste la observación formulada por esta Unidad en el primer cuatrimestre del presente año, ya que el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de la vigencia 2023 y que fue aprobado en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño (CIGD) N° 1 de 2023, a la fecha del presente seguimiento no se ha aprobado por parte de dicha instancia modificación alguna a la actividad de control del riesgo de corrupción N° 6 que señala lo siguiente: <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>Sin embargo, tal y como se indicó en el seguimiento del primer cuatrimestre de 2023, <i>“(…) 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”</i>. <i>“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 instancia respectiva, más aún si este documento es objeto de registro periódico por parte de todas las dependencias.”</i></p> <p>Por lo anterior, persiste la observación formulada para el riesgo N° 6 en el primer cuatrimestre de 2023 y por lo tanto se reitera la recomendación que esta Unidad de Control Interno formuló a la Oficina Asesora de Planeación y Tic´s en el seguimiento indicado.</p> <p>Mediante correo electrónico de fecha 13 de septiembre de 2023, la Oficina Asesora de Planeación y Tic´s manifestó lo siguiente:</p> <p><i>“Me permito dar respuesta a la observación presentada sobre el seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano PAAC segundo cuatrimestre 2023 en relación con la situación detectada en el soporte de la actividad de control del riesgo N° 6 “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” (celdas BW 18-19)”</i>.</p>

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

			<p><i>"Una vez realizada la validación en el observador de la Oficina Asesora de Planeación y TICs se corroboró que se han realizado cambios a la matriz del PAAC inicialmente aprobado, por lo que acogemos la observación recibida por la Unidad de Control Interno y procederemos a identificar los usuarios que han realizado tales modificaciones, ajustar el documento a la versión aprobada y a bloquear las celdas para evitar que esta situación se repita, garantizando así la integridad de la información del PAAC anidado en la carpeta de sharepoint de la entidad".</i></p>
--	--	--	--