



**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO LEY  
1474 DE 2011**

|                                                                 |                                         |                                                       |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>JEFE DE CONTROL<br/>INTERNO, O QUIEN<br/>HAGA SUS VECES:</b> | <b>ANDERSON SMITH<br/>ROJAS HERRERA</b> | <b>FECHA DE<br/>ELABORACIÓN: JULIO<br/>12 DE 2016</b> |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------|

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 9 de la ley 1474 de 2011, se presenta el informe pormenorizado de control interno de la Empresa de Servicios Públicos de ROVIRA TOLIMA EMSPUROVIRA ; conforme a la nueva estructura del modelo estándar de control interno MECI establecida en el Decreto 943 de mayo 21 de 2014.

siendo el control interno el sistema integrado por el esquema de organización y el conjunto de los planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por una entidad, con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos, se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la dirección y en atención a las metas u objetivos previstos.



**Emspurovira**



## PLANEACIÓN Y GESTIÓN.

### Componente Del Talento Humano

#### Compromisos O Protocolos Éticos.

En este trimestre se trataron los procesos en las actividades a desarrollar y se acordaron planes de mejoramiento enfocados:

- ✓ No distorsionar, manipular, ni cambiar el sentido de la información.
- ✓ No ocultar datos que afecten la información.
- ✓ Publicar con objetividad la información; las noticias deben exponerse con datos basados en la realidad sin que interfieran los intereses personales, políticos, económicos y culturales.
- ✓ La ética empresarial y los principios éticos se utilizaran para resolver los problemas morales o éticos dentro del contexto empresarial.
- ✓ Mejorar la imagen empresarial una buena reputación en los negocios es uno de los principales activos empresariales, cuando una empresa actúa mal, ya sea

**"TODOS UNIDOS POR UN NUEVO ROVIRA"**  
**DIRECCIÓN: CALLE 3 NO. 4-78 TEL: 2881138**  
**emspuroviraesp@hotmail.com**



incumpliendo sus acuerdos y no dando la calidad ofrecida de un servicio o simplemente prestando un mal servicio, se producen quejas, se crea mala reputación y los recaudos disminuyen.

En este sentido se han realizado actividades coordinadas por la alta gerencia de la entidad en el cumplimiento de los planes de mejoramiento de la empresa de servicios públicos de Rovira Tolima EMSPUROVIRA.

### Desarrollo del talento humano

#### Manual de funciones y competencias laborales.

El manual de funciones vivió un proceso de actualización ya que la empresa sufrió cambios y se crearon cargos en la parte operativa, para la potabilización del agua en el municipio.

Los funcionarios encargados del manejo de la planta de tratamiento por medio de la mesa sectorial del SENA, presentaron las competencias laborales en agua potable y saneamiento básico según la norma 280201136, encargada de asegurar la gestión operativa de productos químicos en proceso de tratamientos según procedimientos establecidos;

**"TODOS UNIDOS POR UN NUEVO ROVIRA"**  
**DIRECCIÓN: CALLE 3 NO. 4-78 TEL: 2881138**  
**emspuroviraesp@hotmail.com**

norma 280201137 que caracteriza el agua en el sistema de potabilización de acuerdo con el estado del proceso y las normas técnicas, norma 280201198 encargada de las prácticas de seguridad y salud en el trabajo atendiendo la normalidad vigente y los procesos establecidos.

Capacitación: los funcionarios de las áreas administrativas y operativas asistieron al curso básico y avanzado en alturas orientado por el SENA.

Programa de bienestar.

El programa de bienestar social en el año 2016 hace énfasis en las áreas críticas de la empresa donde puedan ocurrir accidentes, por medio de la pasante del SENA de salud ocupacional y se realizaron las siguientes actividades:

| ACTIVIDAD                          | NÚMERO DE PERSONAS |
|------------------------------------|--------------------|
| Prevención de accidentes laborales | 15                 |
| Anti estrés                        | 9                  |
| Brigada de emergencia              | 16                 |
| Posturas para el trabajo           | 9                  |

## Direccionamiento estratégico.

Autorregulación del comportamiento ético de los servicios públicos caracterización del estilo de dirección favorable al control y transparencia de la gestión pública, políticas y prácticas del desarrollo del talento humano y fines esenciales del estado en competencias constitucionales y legales.

## Componente de administración del riesgo.

Un proceso afectado por la alta dirección de la entidad y por todo el personal para proporcionar a la administración un aseguramiento razonable con respecto al logro de los objetivos, el enfoque de riesgos no se determina solamente con el uso de la metodología, si no logrando que la evaluación de los riesgos se convierta en una parte natural del proceso de planeación.

Se tienen establecidos los siguientes riesgos:

Riesgo estratégico: se asocia con la forma en que se administra la entidad , el manejo del riesgo estratégico se



# Emspurovira



enfoca a asuntos globales relacionados con la misión y el cumplimiento de los objetivos estratégicos , la clara definición de políticas , diseño y conceptualización de la entidad por parte de la alta gerencia.

Riesgos de imagen: están relacionados con la percepción y la confianza por parte de la ciudadanía hacia la empresa.

Riesgos operativos: comprenden riesgos provenientes del funcionamiento y operatividad de los sistemas de información institucional, de la definición de los procesos, de la estructura de la entidad de la articulación entre dependencias.

Riesgos financieros: se relacionan con el manejo de los recursos de la entidad que incluyen , la ejecución presupuestal , la elaboración de los estados financieros , los pagos , manejo de excedentes de tesorería y el manejo sobre los bienes.

Riesgos de cumplimiento: se asocian con la capacidad de la entidad para cumplir con los requisitos legales, contractuales, de ética pública y en general con su compromiso ante la comunidad.

Riesgos de tecnología: están relacionados con la capacidad tecnológica de la empresa para satisfacer sus necesidades actuales y futuras; en el cumplimiento de la misión.

En EMSPUROVIRA se han identificado y así mismo se les han hecho seguimiento a los riesgos de tipo operativo y tecnológico en el presente periodo.

Riesgo operativo:

- ✓ canal de conducción del acueducto municipal.
- ✓ Canal concesionado a ENERLIM.
- ✓ Cortes en el servicio por ejecución del proyecto optimización del acueducto urbano.
- ✓ Taponamientos por el no lavado de purgas.

Riesgos tecnológicos: el aplicativo de INTEGRIN presenta duplicidad en los valores de los estados financieros. Esto hace que se presenten inconvenientes en el desarrollo de las funciones del área de tesorería y contabilidad.

## Modulo transversal de la información y comunicación.

La empresa de servicios públicos del municipio de Rovira EMSPUROVIRA tiene a disposición la página web [emspuroviraesp@hotmail.com](mailto:emspuroviraesp@hotmail.com) donde el usuario puede dirigir su PQR desde su casa tan solo visitando el sitio web , además encuentra todo lo relacionado con las obras que la empresa viene adelantando en el municipio de Rovira , mejorando la comunicación entre el usuario y la empresa , aquí puede las rutas de recolección de basuras y así mismo cuando se realizan cortes del servicio por daños ocasionados, sin duda la página web es un complemento de mucha importancia en la entidad porque es tener la empresa abierta en general las 24 horas y 365 días al año ofreciendo información importante para el usuario.

## Evaluación y seguimiento.

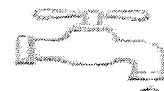
Al plan anti corrupción y atención al ciudadano se encuentra en fase de ejecución y sus avances se dan en términos establecidos por la ley.

La constitución del plan anticorrupción y de atención al ciudadano es un instrumento de tipo preventivo para el control de la gestión su metodología, incluye los siguientes

**"TODOS UNIDOS POR UN NUEVO ROVIRA"**  
**DIRECCIÓN: CALLE 3 NO. 4 – 78 TEL: 2881138**  
**[emspuroviraesp@hotmail.com](mailto:emspuroviraesp@hotmail.com)**



**Emspurovira**



componentes autónomos e independientes, que contienen parámetros y soporte normativo propio.

### Debilidades

- ✓ No se encuentran actualizados los procesos y procedimientos de la empresa.
- ✓ El aplicativo INTEGRIN presenta duplicidad en los valores y esto hace que se retrase la información de contabilidad.
- ✓ Daños en ENERLIM y por ende el servicio ha sido interrumpido con frecuencia.
- ✓ Falta buzón de sugerencia.
- ✓ Constantes cortes en el servicio por desarrollo del proyecto optimización del acueducto municipal en la zona urbana del municipio de Rovira.

**"TODOS UNIDOS POR UN NUEVO ROVIRA"**  
**DIRECCIÓN: CALLE 3 NO. 4-78 TEL: 2881138**  
**emspuroviraesp@hotmail.com**



# Emspurovira



## Fortalezas

- ✓ Se está implementando el sistema gestión de seguridad y salud en el trabajo en la empresa EMSPUROVIRA.
- ✓ Se capacito al personal operativo en un curso avanzado de alturas.
- ✓ Se actualizo y público en la página web de la empresa el plan anticorrupción y de atención al ciudadano.
- ✓ Se evidencia un gran compromiso de la alta gerencia por avanzar en la evaluación de los procesos para lograr eficiencia y mejorar la gestión.



# **Emspurovira**



## **ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO.**

El MECI en EMSPUROVIRA se encuentra en proceso de avance, prueba de ello son las transformaciones que ha tenido la entidad con miras a mejorar y fundamentar los procesos y procedimientos.

La austeridad del gasto y protegiendo los bienes de la empresa, estos es un trabajo continuo de la alta gerencia y los funcionarios encargados de implementar los procesos.



# Emspurovira



## RECOMENDACIONES

- ✓ Crear un cronograma de actividades para el lavado de purgas.
- ✓ Actualizar el manual de procedimientos de la empresa, EMSPUROVIRA.
- ✓ Monitoreo a ENERLIM para mejorar el servicio en los barrios, basuras de Luisa, Santander.
- ✓ Lograr que se aplique el comparendo ambiental en el municipio de Rovira por el desperdicio del agua y la contaminación que se está generando por que la comunidad deja la basura en cualquier sitio, no respetando las rutas establecida para la recolección de basuras.
- ✓ La aplicación de las tablas de retención documental en toda la entidad.
- ✓ Actualizar el mapa de riesgos de la empresa.
- ✓ Articular la política anticorrupción al código de ética e impulsar los valores institucionales de EMSPUROVIRA.

*Anderson Smith Rojas Herrera.*  
**ANDERSON SMITH ROJAS HERRERA**  
**JEFE DE CONTROL INTERNO EMSPUROVIRA**

**"TODOS UNIDOS POR UN NUEVO ROVIRA"**  
**DIRECCIÓN: CALLE 3 NO. 4-78 TEL: 2881138**  
**emspuroviraesp@hotmail.com**