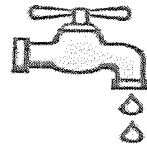




Emspurovira

Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira E.S.P.

NIT:809003173-4



**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE ROVIRA TOLIMA EMSPUROVIRA E.S.P**

LEY 1474 DE 2011 ESTATUTO ANTICORRUPCIÓN

**JEFE DE CONTROL INTERNO:
ANDERSON SMITH ROJAS HERRERA**

PERIODO EVALUADO: NOVIEMBRE 2018 A MARZO 2019.

AVANCES DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN – MIPG

La Oficina de Control Interno de Gestión de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado EMSPUROVIRA E.S.P, se enmarca dentro de la Ley 87 de 1993, en cuanto al ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado con función de asesorar, de supervisar y controlar. Así mismo, responde a las funciones y responsabilidades en lo que corresponde a la evaluación del cumplimiento de las normas. De igual forma en el artículo 29 de la ley 1474 del 12 de Julio de 2011, expresa: El jefe de la Oficina de Control Interno deberá publicar cada cuatro (4) meses en la página web de la entidad, un informe pormenorizado del estado del control interno de dicha entidad.

Para el funcionamiento del Sistema de Gestión y su articulación con el Sistema de Control Interno, se adopta la versión actualizada del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG), con el fin de consolidar los elementos requeridos para que la Entidad funcione de manera eficiente y transparente atendiendo las 17 políticas de Gestión y Desempeño, integrado por 11 Entidades líderes de política y que de acuerdo con el Manual Operativo MIPG , funciona a través de 7 dimensiones.

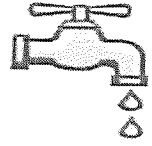
“TODOS UNIDOS POR UN NUEVO ROVIRA”
Dirección: Calle 3 No. 4 – 78 Tel: 2881138
emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira E.S.P.

NIT:809003173-4



✓ **AMBIENTE DE CONTROL.**

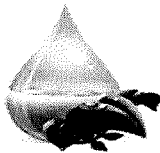
Con el fin de asegurar un ambiente de control dentro de la empresa de servicios públicos EMSPUROVIRA ESP, por cuanto el representante legal, ha presentado los actos administrativos requeridos para la adopción de MIPG y el comité de control interno se ha reunido para tratar asuntos de este tipo de actividades y además la existencia de los siguientes elementos.

- **Código De Integridad:** se evidencia en la página web de la entidad la creación y la socialización del código de integridad del servicio al público de la empresa de servicios públicos de Rovira Tolima.
- **Creación Municipal De Control Interno:** con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en el decreto 648 del 19 de abril de 2017 “por medio del cual se modifica y se adiciona el decreto 1083 de 2015, reglamento único del sector de la función pública” y en su artículo 14 reglamenta la creación del comité municipal de control interno, integrado por los jefes de control interno o quien haga sus veces, de las entidades descentralizadas del municipio.
- **Creación Integración De Comité Institucional De Gestión Y Desempeño:** se evidencia en la resolución 120 de agosto 31 del 2018 por medio de la cual se integra y se establece el reglamento de funcionamiento del comité institucional de gestión y desempeño de la empresa de servicios públicos domiciliarios de Rovira Tolima.
- **Seguimiento Y Aplicación De Controles:** se evidencia el seguimiento de riegos y controles a los procesos de todas las dependencias, se cuenta con un manual de riesgo de la entidad, se lleva a cabo el seguimiento de todos los aplicativos de contraloría como son SICOF, SIA y ambiental, de la contaduría el chip y de la función pública el SIGEP, SUIT.

“TODOS UNIDOS POR UN NUEVO ROVIRA”

Dirección: Calle 3 No. 4 – 78 Tel: 2881138

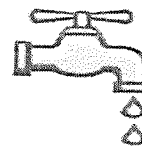
emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira E.S.P.

NIT:809003173-4



- **Definir líneas de reporte (financiera, contable, resultados de gestión. Contratación, ejecución presupuestal):** se cuenta con el aplicativo SECOP que le permite a Entidades Estatales y Proveedores hacer todo el Proceso de Contratación en línea. El SECOP II funciona como una plataforma transaccional con cuentas para las Entidades Estatales y los Proveedores. Cada cuenta tiene unos usuarios asociados a ella. SIA observa que aumenta los estándares de calidad en los procesos auditores, bajo un estricto y permanente seguimiento a la información presentada por los entes a auditar; analizando, comparando y verificando la coherencia, consistencia y veracidad de los insumos que alimentan el SIA, a través de los componentes tecnológicos, metodológicos y capacitación, procura de ejercer, un control fiscal y ambiental con probidad.

2. EVALUACIÓN DEL RIESGO:

- **Identificar, Analizar Y Gestionar Los Riesgos Institucionales:** el concepto de administración de riesgos en entidades del estado, considerando la exposición permanente a diferentes riesgos que en un momento dado puede poner en peligro su existencia; en razón a ello, desde la perspectiva de las nuevas normas y modelos aplicados a la materia, se interpreta que la eficiencia al control, o su principal propósito, es la reducción de los riesgos.

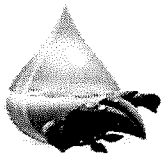
Es así que la empresa de servicios públicos domiciliarios de Rovira Tolima EMSPUROVIRA y sus servidores públicos tienen la responsabilidad de enseñar y aplicar métodos y procedimientos de control interno, de acuerdo con la constitución nacional y la ley, que permitan identificar y evaluar aquellos eventos tanto internos como externos que puedan afectar o impedir el normal desarrollo de los procesos y el cumplimiento de los objetivos institucionales.

Dentro de estos conceptos, corresponde administrar los riesgos; el presente documento, es el producto de un trabajo colectivo de las diferentes dependencias

“TODOS UNIDOS POR UN NUEVO ROVIRA”

Dirección: Calle 3 No. 4 – 78 Tel: 2881138

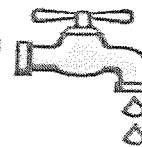
emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira E.S.P.

NIT:809003173-4



de EMSPUROVIRA ESP, en los procesos de apoyo que desarrollan las áreas (administrativas, adquisición de bienes y servicios , financiera y atención al cliente) y procesos misionales (facturación y recaudo , tesorería y presupuesto , almacén y atención al usuario , contabilidad y control interno , dirección y gestión comercial); fundamentalmente liderado por los dueños de los procesos quienes participaron con el personal vinculante en la elaboración e implementación del mapa de riesgo de las dependencias a las cuales se encuentran adscritos.

➤ **Mecanismos Efectivos Para La Evaluación De Riesgo:** se cuenta con un mapa de riesgos controles, al fin de establecer e implementar la infraestructura y el compromiso necesario que asegure que la administración del riesgo se convierta en parte integral de la planeación de los procesos gerenciales , , misionales y de apoyo así como de cultura general , la oficina de control interno , el coordinación con el área administrativa , desarrollan planes de capacitación y realizaran las publicaciones que sean necesarias para lograr la interiorización y sensibilización de los servicios públicos hacia el tema de la administración del riesgo de la empresa; se sugiere implementar la herramienta que dispone la unión publica llamada guía para la administración del riesgo , como herramienta con enfoque preventivo y proactivo que permita el manejo del riesgo y corrupción , brindando herramientas solidas frente a los objetivos planteados.

➤ **Prevención De Los Riesgos:** en la página web se encuentran publicados los seguimientos al plan anticorrupción dispuestos para el 2018 [http://www.emspurovira.com/images/la_empresa/control_interno/informes/SEGUIMIENTO ATENCION AL CUADADANO Diciembre 2018.pdf](http://www.emspurovira.com/images/la_empresa/control_interno/informes/SEGUIMIENTO_ATENCION_AL_CUADADANO_Diciembre_2018.pdf) .

3. ACTIVIDADES DE CONTROL.

➤ **Implementación de política de operación mediante procedimientos, o utilizando los diferentes mecanismos que den cuenta en su aplicación en**

"TODOS UNIDOS POR UN NUEVO ROVIRA"

Dirección: Calle 3 No. 4 – 78 Tel: 2881138

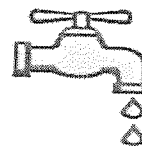
emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira E.S.P.

NIT:809003173-4



materia de control: se cuenta con el manual de procedimientos de la empresa, también se cuenta con el manual de uniones y contratación respectivamente.

4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN:

- **Comunicación de información hacia el interior de la entidad, para apoyar el funcionamiento del control interno:** se han presentado a la alta gerencia los informes de auditoría de salud y seguridad en el trabajo y los respectivos informes de seguimiento al cumplimiento de directivas y políticas de ley, con miras a incrementar el mejoramiento continuo.
- **Generación de información relevante, oportuna, integra y segura que da soporte al sistema de control interno:** en cumplimiento con la ley 1712 de 2014 “Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones, se evidencia en la página web del EMSPUROVIRA la publicación de todo lo concerniente a la empresa de servicios públicos con el apoyo del SIA observa y el SIGEP que dan mayor transparencia a la entidad.
- **Comunicación con los grupos de valor:** la información generada producto de los informes de la oficina de control interno son publicados en la página web de la entidad: <http://www.emspurovira.com/>.

5. ACTIVIDADES DE MONITOREO:

- Elaborar plan anual de auditoria:
- Elaborar el informe anual de control interno contable con corte de diciembre de 2018
- Aplicar las evaluaciones continuas y/ o independientes para determinar el avance en el logro de la meta estratégica y los resultados de los objetivos planteados:
- Coordinación de las auditorias en cabeza del jefe de control interno o quien haga sus veces, con el apoyo de los líderes de los procesos.

“TODOS UNIDOS POR UN NUEVO ROVIRA”

Dirección: Calle 3 No. 4 – 78 Tel: 2881138

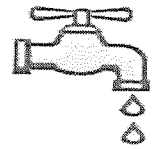
emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira E.S.P.

NIT:809003173-4



Recomendaciones:

- ✓ Crear espacios de capacitación con la herramienta dispuesta por el DAFP, la guía para la administración de del riesgo y diseño de controles en entidades públicas, ya que es una herramienta con enfoque preventivo y proactivo que permite el manejo del riesgo y corrupción, así como el control de todos los niveles de la entidad.
- ✓ Dar respuesta a la totalidad (100%) de las PQRS a través del aplicativo integring utilizado por la empresa de servicios públicos para tal in y generar los respectivos reportes a la alta dirección entes de control.
- ✓ Implementar un plan de socialización e implementación del código integral de la empresa de servicios públicos.
- ✓ Continuar con los seguimientos a los mapas de riesgos de corrupción de la empresa de servicios públicos, incluyendo a los funcionarios públicos y contratistas con el fin de evaluar e identificar los posibles riesgos que pueden afectar a la entidad.
- ✓ Plasmar en el comité de control interno, el seguimiento a la adopción, implementación y aplicación de los controles por parte de los responsables de las gestiones en EMSPUROVIRA.
- ✓ Diseñar una estrategia para evaluar de manera independiente los resultados esperados de cada dimensión de MIPG.
- ✓ Analizar los estados financieros para la toma de decisiones de la alta dirección.

Anderson Smith Rojas Herrera,
ANDERSON SMITH ROJAS HERRERA

JEFE DE CONTROL INTERNO

EMSPUROVIRA ESP

"TODOS UNIDOS POR UN NUEVO ROVIRA"

Dirección: Calle 3 No. 4 – 78 Tel: 2881138

emspuroviraesp@hotmail.com