

**EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS
DOMICILIARIOS DE ROVIRA
“EMSPUROVIRA” E.S.P.**



**INFORME DE GESTIÓN Y BALANCE DE
RESULTADOS DE LA OFICINA DE CONTROL
INTERNO**

Con la gente, para la gente.

VIGENCIA 2020 - 2023



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



INTRODUCCIÓN	3
EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL.....	4
MARCO LEGAL	4
INFORMES OFICINA CONTROL INTERNO	5
AUDITORÍAS INTERNAS.....	9
AUDITORIAS EXTERNAS	14
CUMPLIMIENTO DE INFORMES A PRESENTAR POR LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS “EMSPUROVIRA”	15
SEGUIMIENTOS INTERNOS DE GESTIÓN	16
CUMPLIMIENTO DE AUDITORÍAS PLANEADAS	18
CUMPLIMIENTO DE LA EMISIÓN DE INFORMES DE LEY Y SEGUIMIENTO.....	22
SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS	23
EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO.....	23
RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL.....	24
MATRIZ ESTRATEGICA – DOFA.....	32

“Con la gente para la gente”

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno (OCI) contribuye de manera efectiva al mejoramiento continuo de los procesos de Administración del Riesgo, Control y Gestión de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira “EMSPUROVIRA” E.S.P. a través de una actividad independiente y objetiva de evaluación y asesoría, y teniendo en cuenta que la gestión debe guardar la debida independencia para garantizar la objetividad de sus evaluaciones y seguimientos. La OCI, enmarca todas sus actividades en las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, de asesoraría, evaluación y acompañamiento a las áreas así como en el mejoramiento continuo para el cumplimiento de la misión institucional; el Decreto Nacional 943 de 2014 por el cual se adopta el Modelo Estándar de Control Interno; el Decreto 1499 de 2017 el cual actualiza el modelo de gestión para las entidades del estado y define el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, así como lo descrito en la actualización de la Cartilla de Administración Pública “Rol de las Oficinas de Control Interno, Auditoría interna o quien haga sus veces” emitida por el Departamento Administrativo de la Gestión Pública”.

Bajo esta normatividad se da a conocer la gestión realizada en el año 2020 - 2023 relacionada con los cinco roles de; liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, relación con entes externos de control, evaluación de la gestión del riesgo y evaluación y seguimiento. Así mismo, fueron realizadas acciones dirigidas por el jefe de la oficina de Control Interno como líder del proceso de control, seguimiento y evaluación, con el propósito de medir la efectividad y economía de controles establecidos para el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales, bajo los principios de autocontrol, autogestión y autorregulación.

El trabajo de la Oficina de Control Interno se centra en los siguientes lineamientos:

- Artículos 209 y 269 de la Constitución Política
- Ley 87 de 1993
- Decreto 1083 de 2015 – Decreto Único Sectorial de Función Pública
- Decreto 648 de 2017
- Decreto 1499 de 2017

“Con la gente para la gente”

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



OBJETIVO

Presentar la descripción de las principales actividades realizadas por la Oficina de Control Interno de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira “EMSPUROVIRA” E.S.P. en las vigencias comprendidas 2020 - 2023.

EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

Dada la responsabilidad de la OCI frente a la emisión de un juicio profesional frente al grado de eficiencia y eficacia de la gestión de la entidad y con el propósito de brindar una seguridad razonable del cumplimiento de los fines institucionales, se establecieron varios mecanismos para la evaluación y seguimiento de los elementos de gestión establecidos en la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira “EMSPUROVIRA” E.S.P.

La gestión del control interno conlleva el desarrollo oportuno de los siguientes procedimientos:

- Asesorías y Acompañamiento a la Gestión Institucional.
- Fomento de la Cultura de Autocontrol.
- Auditorías Internas.
- Relación con Entes Externos.
- Seguimiento de Planes de Mejoramiento.
- Evaluación Planes de Acción.
- Evaluación de Riesgos.

Lo anterior con el objeto de posicionar su labor a fin de contribuir de manera independiente en la consecución de los objetivos de su entidad, por ello deben convertirse en actores estratégicos por medio de la generación de valor a la entidad y la alerta de manera oportuna, y libre aquellos riesgos actuales o potenciales que pueden afectar el desempeño institucional.

MARCO LEGAL

- **Ley 87 del 29 de noviembre de 1993** (artículos 1o y 4o): Establece el ejercicio del control interno de obligatorio cumplimiento en toda la estructura

“Con la gente para la gente”

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



NIT: 809.003.173-4

administrativa, mediante la elaboración, verificación y evaluación de regulaciones administrativas, manuales de funciones y procedimientos.

- **Directiva Presidencial 02 de 05 de abril de 1994:** Define la política de gestión administrativa para documentar y formalizar los procesos y procedimientos.
- **Directiva Presidencial 01 de 1997:** Los siguientes elementos generales deben conformar un Sistema de Control Interno. Además de los que cada administración discrecionalmente incluya, de acuerdo con su objeto social y los criterios que se tengan
- **Decreto 1537 de 2001** (artículos 1o, 2o y 5o): Racionaliza la gestión institucional, define los manuales de procedimientos y las políticas de control interno diseñadas por el Departamento Administrativo de la Función Pública
- **Decreto 943 de 2014** Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno - MECI.
- **Decreto 1083 de 2015** Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de la Función Pública.
- **Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano MECI 1000:2005** Numeral 2.1.5. Manual de Procedimientos.

INFORMES OFICINA CONTROL INTERNO

Adelantando las funciones enmarcadas en el rol de la oficina de control interno en el periodo 2020-2023, es preciso mencionar los informes que por mandato legal le corresponde ser elaborados con el fin de emitir una opinión objetiva e independiente, que permita generar información útil y pertinente para la toma de decisiones por parte de la alta dirección y los cuales fueron elaborados en la frecuencia estipulada a continuación:

INFORME	FRECUENCIA	PUBLICACION PAGINA WEB
Seguimiento y evaluación al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano PAAC	CUATRIMESTRAL	https://emspurovira.com/?s=SEGUIMIENTO
Informe de seguimiento a PQR	SEMESTRAL	https://emspurovira.com/?s=PQR

"Con la gente para la gente"

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



NIT: 809.003.173-4

Informe de seguimiento planes institucionales	CUATRIMESTRAL	https://emspurovira.com/?s=PLANES+INSTITUCIONAL+ES
Informe pormenorizado del estado del sistema de control interno	SEMESTRAL	https://emspurovira.com/?s=informe+pormenorizado
Plan anual de auditorías	ANUAL	https://emspurovira.com/?s=PLAN+DE+AUDITORIA
Informe de control interno contable	ANUAL	https://emspurovira.com/?s=CONTROL+INTERNO+CONTABLE
Evaluación de control interno contable	ANUAL	https://emspurovira.com/?s=CONTROL+INTERNO+CONTABLE
Informe de cumplimiento de derechos de autor sobre software	ANUAL	https://emspurovira.com/?s=DERECHOS+DE+AUTOR
Informe de austeridad y eficiencia del gasto público	TRIMESTRE	https://emspurovira.com/?s=AUSTERIDAD

Seguimiento y evaluación al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano PAAC

En cumplimiento al Artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, Decreto 2641 de 2012 la Oficina de Control Interno, verificó que la Empresa “EMSPUROVIRA” E.S.P. cumpliera con las acciones planteadas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano PAAC, realizando tres seguimientos durante la última vigencia con corte a 31 de diciembre de 2023, con los siguientes resultados obtenidos en el ultimo seguimiento:

Durante el seguimiento que se realizó al Plan de Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, se evidencio un avance muy mínimo respecto de las recomendaciones realizadas durante el primer seguimiento, por lo que se recomendo un mayor avance y celeridad a fin de obtener durante el último seguimiento de la vigencia el cumplimiento de las recomendaciones realizadas. Por lo que seguido a ello se procedió a recordar que la empresa “EMSPUROVIRA” debe asegurar el cumplimiento y avance de las actividades programadas en el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, y presentar avances en los periodos requeridos, de lo contrario podría incumplir lo establecido por la Secretaria de Transparencia del

“Con la gente para la gente”

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



NIT: 809.003.173-4

Departamento Administrativo de la Presidencia de la República en los artículos 73 de la Ley 1474 de 2011, artículo 52 de la Ley 1757 de 2015 y la Ley 1712 de 2014, todas estas orientadas a prevenir la corrupción.

CONTROL INTERNO CONTABLE

El informe Anual de Evaluación de Control Interno Contable se presenta mediante el diligenciamiento y reporte del formulario dispuesto a través del sistema consolidador de hacienda e información financiera (CHIP). Con respecto de su valoración cuantitativa y cualitativa; así:

1. VALORACIÓN CUANTITATIVA	
1- ELEMENTOS DEL MARCO NORMATIVO	
a) Políticas contables y de operación	
b) Etapas del proceso contable	
Etapas	Sub-etapa
Reconocimiento	Identificación
	Clasificación
	Medición inicial
	Registro
Medición posterior	
Revelación	Presentación de estados financieros
	Presentación de notas a los estados financieros.
c) Rendición de cuentas e información a partes interesadas	
d) Gestión del riesgo contable	
2- CUALITATIVA	
Fortalezas	
Debilidades	
Avances y mejoras del proceso contable	
Recomendaciones	

VALORACION CUANTITATIVA

En esta valoración se formulan preguntas para evaluar la existencia y el grado de efectividad de los controles asociados con el cumplimiento del marco normativo de referencia, las actividades de las etapas del proceso contable, la rendición de cuentas, y la gestión del riesgo contable según la siguiente escala de calificación establecida por la Contaduría General de la Nación. La calificación total obtenida oscilará entre 1 y 5 y corresponderá al grado de cumplimiento y efectividad del control interno contable. La escala de calificación se interpreta de la siguiente forma:

“Con la gente para la gente”

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



RANGOS DE CALIFICACIÓN DE LA EVALUACIÓN

RANGO DE CALIFICACIÓN	CALIFICACIÓN CUALITATIVA
1.0 <= CALIFICACIÓN < 3.0	DEFICIENTE
3.0 <= CALIFICACIÓN < 4.0	ADECUADO
4.0 <= CALIFICACIÓN <= 5.0	EFICIENTE

El formulario tiene el propósito de describir cualitativamente, y en forma breve, el análisis de las principales fortalezas y debilidades del control interno contable que se determinaron en la valoración cuantitativa, los avances con respecto a las recomendaciones realizadas en las evaluaciones anteriores, así como las recomendaciones realizadas a la evaluación actual por parte del Jefe de Control Interno, o quien haga sus veces, para efectos de mejorar el proceso contable de la entidad, a lo cual este es el histórico de las evaluaciones a la fecha y durante el periodo del informe:

Histórico de Envíos

230373624 - E.S.P. Empresas de Servicios Públicos de Rovira

Estado: ACTIVO

SubEstado: NINGUNO

Categoría	Periodo	Formulario	Fecha Recepción Contaduría	Fecha Envío Entidad	Estado	Medio	Tipo
EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE	2020-01-12	CGN2016_EVALUACION_CONTROL_INTERNO_CONTABLE	2021-02-08 12:14:55.0	2021-02-08 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoría

Histórico de Envíos

230373624 - E.S.P. Empresas de Servicios Públicos de Rovira

Estado: ACTIVO

SubEstado: NINGUNO

Categoría	Periodo	Formulario	Fecha Recepción Contaduría	Fecha Envío Entidad	Estado	Medio	Tipo
EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE	2021-01-12	CGN2016_EVALUACION_CONTROL_INTERNO_CONTABLE	2022-03-02 10:45:51.0	2022-03-02 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoría

Entidad: 230373624 - E.S.P. Empresas de Servicios Públicos de Rovira

Periodo: 01-01-2022 al 31-12-2022

Ambito: GENERAL

Categoría: EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE

Formulario: CGN2016_EVALUACION_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

Nivel:



1

	CODIGO	NOMBRE	CALIFICACION	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR CRITERIO(Unidad)	CALIFICACION TOTAL(Unidad)
①	1	ELEMENTOS DEL MARCO NORMATIVO				4.75
②	2	VALORACIÓN CUALITATIVA				

"Con la gente para la gente"

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

De lo cual arrojo la recomendación de migrar y aplicar otro software contable ya que en los tres últimos meses de la vigencia 2022, se determinó que INTEGRIN no es confiable con la información.

- Por lo tanto se estimó la migración total de la información de facturación para continuar con el aplicativo contable y así mismo unificar los procesos de la entidad.
- Continuar con el proceso de capacitación de SYSCAFE a todos los funcionarios de la empresa de servicios públicos de Rovira Tolima y se recomendó divulgar la información contable trimestral con notas con el propósito que los usuarios internos y externos interpreten la información.
- Realizar periódicamente la conciliación de saldos entre el área contable y las demás que suministren insumos para la conciliación de información con el propósito de obtener resultados que acrediten la confiabilidad y rentabilidad de las cifras que se deben alimentar.

AVANCES Y MEJORAS DEL PROCESO DE CONTROL INTERNO CONTABLE

La Empresa de Servicios Públicos durante la vigencia 2022 utilizó el software INTEGRIN, aplicativo contable, el cual era efectivo y eficaz a la hora de entrega de informes, y se optimizó el proceso de facturación.

AUDITORÍAS INTERNAS

Como ejercicio de control, para la vigencia 2023 y en el desarrollo de las actividades asignadas a la Oficina de Control Interno, para la evaluación independiente y objetiva del Sistema de Control Interno y del cumplimiento de las metas estratégicas de la Empresa de Servicios Públicos, durante el periodo constitucional 2023, se presentaron y aprobaron diferentes auditorías, acorde el Programa Anual de Auditorías, con la ejecución de esas auditorías se validó el cumplimiento de los procedimientos definidos, la identificación y seguimiento de los riesgos y la gestión para el cumplimiento de los objetivos.

Se ha realizado seguimientos internos a los procesos de Almacén, gestión documental, Contratación, gestión financiera, Planta de Tratamiento de Aguas

“Con la gente para la gente”

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

Residuales, y Planta de Tratamiento de Agua Potable, en las fechas mencionadas a continuación:

AUDITORIA	FECHA
Seguimiento al proceso de contratación de enero a diciembre de 2022 y de enero a marzo de 2023.	abril 2023
Seguimiento al proceso de almacén vigencia 2022	abril 2023
Seguimiento al proceso de gestión documental	mayo 2023
Seguimiento gestión financiera vigencia 2022	septiembre 2023
Seguimiento Planta de Tratamiento de Aguas Residuales	octubre 2023
Seguimiento Planta de Tratamiento de Agua Potable	noviembre 2023

Al finalizar la ejecución de los seguimientos programados para la vigencia 2023 se determinaron diferentes observaciones con el fin de que las áreas auditadas elaboraran los respectivos planes de mejoramiento y compromisos con el fin de subsanar las debilidades encontradas y fortalecer los procesos.

Dentro de las recomendaciones más significativas se encontraron las siguientes:

SEGUIMIENTO	RECOMENDACION
proceso de contratación	1. Se recomienda, que se unifique los informes de los contratistas, en atención que se manejan varios formatos. 2. Implementar lista de chequeo a todos los contratos que realice la empresa de servicios públicos domiciliarios. 3. Se invita, a llevar a cabo del 100% de la publicidad de los contratos dentro de las fechas establecidas por la ley, así como cargar todos los actos administrativos que hagan parte de los procesos, con el fin de dar cumplimiento. 4. Se recomienda realizar la verificación total de la contratación que debe ser registrada en el SIA OBSERVA de conformidad con la obligaciones de las entidades públicas de rendir la ejecución presupuestal y contractual que llevan a cabo.

"Con la gente para la gente"

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



NIT: 809.003.173-4

proceso de almacén	1. Elaborar una hoja de vida para los diferentes equipos que componen el inventario y actualizarla permanentemente con los mantenimientos y eventos que afecten a este bien 2. en el sentido de que no se evidencia hoja de vida de los equipos es importante que desde el área de almacén se implementen a fin de formular y actualizar permanentemente un Plan de Mantenimiento a los equipos de cómputo e impresoras, y demás activos que lo requieran. 3. Continuar con el trámite requerido a fin de que los bienes inservibles; que por su desgaste, deterioro u obsolescencia no sean susceptibles de reparación o adaptación y se les pueda dar de baja, dada la importancia del retiro definitivo de los bienes muebles en el inventario y estados financieros de la Entidad. 4. Diseñar e implementar el Manual de Procedimientos de Almacén para la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira "EMSPUROVIRA" E.S.P. 5. Diseñar e implementar el manual de procedimiento para dar de baja bienes de propiedad de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira "EMSPUROVIRA" E.S.P. 6. Aplicar el documento GUIA PARA EL MANEJO DEL ALMACEN MUNICIPAL, emitido por la FUNCION PUBLICA
proceso de gestión documental	1. Implementar un Plan de mejoramiento a corto, mediano y largo plazo, que permita dar continuidad a los procesos, teniendo en cuenta los informes de auditorías y lineamientos del AGN. 2. Actualizar el sistema integrado de Conservación Documental y construir el plan de conservación documental, los cuales permitan establecer estrategias y plantear las actividades para el desarrollo de los Programas de Conservación Preventiva para dar cumplimiento a los programas establecidos, es decir conservación preventiva, capacitación, sensibilización, intervención y mantenimiento de sistemas de almacenamiento e instalaciones físicas, Programa de

"Con la gente para la gente"

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



NIT: 809.003.173-4

	Saneario ambiental, desinfección, desratización, programa de desinsectación, monitoreo y control de condiciones ambientales, saneamiento y control de plagas, limpieza de áreas y documentos, de prevención de desastres entre otros. 3. Estructurar las Tablas de Valoración Documental (TVD) para establecer el listado de asuntos o series y subseries documentales a los cuales se les determina un tiempo de permanencia en el archivo central, su disposición final entre otras circunstancias que contribuyen al proceso de gestión. 4. Establecer un Plan institucional de Capacitaciones, para realizar la formación y el mejoramiento de los procesos institucionales, que a su vez permita fortalecer las actividades de acompañamiento y seguimiento a las diferentes oficinas, para que se dé cumplimiento a la normatividad vigente en los archivos de gestión. 5. Establecer y adoptar la Política de Gestión Documental, para la eficiencia administrativa en la función archivística y el fortalecimiento de la gestión documental, según lo establecido en el Decreto 1080 de 2015 artículo 2.8.2.5.6, el cual establece que la política debe ser debidamente formulada, aprobada y divulgada, y contener unos componentes específicos. 6. Elaborar e implementar el Manual de ventanilla única de correspondencia y contar con un software de gestión documental lo cual contribuye a cumplir con la normatividad concerniente al Proceso de Gestión Documental. 7. Estructurar el Mapa de Riesgos de Gestión Documental, para la identificación de las zonas de mayor o menor riesgo frente a diferentes peligros, y efectuar un Diagnóstico Integral de Archivo con el fin de identificar puntos críticos y así erigir los planes necesarios a corto mediano y largo plazo. 8. Planear y ejecutar, medidas y acciones tendientes a garantizar las adecuadas condiciones ambientales y de seguridad en cumplimiento a la normatividad vigente.
--	---

"Con la gente para la gente"

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



NIT: 809.003.173-4

	9. Realizar las adecuaciones y demás acciones necesarias, para garantizar que el archivo cuente con espacio suficiente condiciones adecuadas para el funcionamiento, conservación y custodia de los documentos, de conformidad con el Acuerdo 49 de 2000 <i>"Por el cual se desarrolla el artículo 61 del capítulo 7º de conservación documentos el reglamento general de archivos sobre "condiciones de edificios y locales destinados a archivos"</i> 10. Diseñar e implementar el programa de gestión documental, según los requerimientos establecidos en el anexo técnico del Decreto 2609 de 2012. 11. Hacer seguimiento por parte del supervisor, al personal encargado de la gestión Documental, de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira "EMSPUROVIRA" E.S.P con el fin de evitar Sanciones por incumplimiento de la normatividad archivística colombiana. 12. Realizar la transición al COMITÉ DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL las funciones el COMITÉ DE ARCHIVO como lo establece la Circular Conjunta 100-004 de 2018 del Archivo General de la Nación. 13. Establecer un Mapa de Ruta teniendo en cuenta la continuidad de los procesos.
Gestión Financiera	1. La Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Rovira "EMSPUROVIRA" E.S.P. no logro captar recursos y eficiente en la prestación de los servicios que le compete, y como resultados se logra establecer que no logro los fines propuestos en la vigencia auditada en la prestación de servicios de aseo, debido a que se presentó una reducción de ingresos del 6% con relación al año 2021. 2. Los estados financieros a 31 de diciembre de 2022, dejan ver la ineficiencia en la gestión de recuperación de cartera, se evidencia un incremento en los pasivos de la entidad donde se debe recomendar que se tomen las acciones de mejora necesarias de manera tal que se

"Con la gente para la gente"

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



NIT: 809.003.173-4

		subsane este desequilibrio financiero que podría desencadenar en la insolvencia de la empresa.
Planta de Tratamiento de Aguas Residuales	de de	1. tomar las acciones de mejora necesarias para la reposición de la geo-membrana o su arreglo si a ello hubiera lugar, dado que como se pudo evidenciar con el reconocimiento realizado a las instalaciones de la planta se encuentra afectada en una de las lagunas de estabilización debido a un incendio deteriorando este geotextil.
Planta de Tratamiento de Agua Potable	de de	1. Estructurar un plan de acción de la Planta de Tratamiento de Agua Potable PTAP a fin de realizar un seguimiento más aterrizado de las proyecciones de atención a la planta el cual contenga metas o proyectos tales como el mantenimiento preventivo y correctivo, compras de instrumentos y/o equipos, los mantenimientos periódicos de las canaletas del floculador, sedimentadores y filtros, limpieza del tanque de almacenamiento, lo cual permitirá una evaluación del porcentaje de avance y cumplimiento según las necesidades planteadas. 2. Se recomienda capacitar al personal constantemente para el manejo de la planta de tratamiento. 3. Se recomienda realizar limpieza al lote de la maleza, ya que este se encuentra muy enmontado. 4. Se recomienda señalar y poner más iluminación en las instalaciones de la PTAP. 5. Se recomienda realizar la medición de la alcalinidad y dureza en cumplimiento del control de calidad del agua.

AUDITORIAS EXTERNAS

La oficina de control interno sirve como puente entre los entes de control y la entidad, con el fin de facilitar el flujo de información con dichos organismos, es importante que quien haga sus veces logre identificar previamente la información referente a fechas de visitas, alcance a las auditorias, informes periódicos, requerimientos previos del órgano de control, entre otros aspectos que pueden ser previstos y comunicados oportunamente a la empresa.

"Con la gente para la gente"

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

Adicional a esto, para el mismo periodo y como ejercicio de control se adelantaron las siguientes auditorias externas:

ENTE DE CONTROL	INFORME	VIGENCIA AUDITADA	HALLAZGOS
SUPERSERVICIOS Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios	Informe de vigilancia detallada – Evaluación integral de prestadores	2021 hasta abril de 2022	Sin acciones correctivas definidas
CONTRALORIA Departamento del Tolima	Informe de auditoría de cumplimiento ambiental	2021	02

Así las cosas, no se evidenciaron acciones correctivas de la auditoria realizada por la superintendencia de servicios públicos domiciliarios.

La auditoria realizada por la contraloría dio como conclusión 02 hallazgos de connotación administrativa para la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira “EMSPUROVIRA” E.S.P, los cuales han sido objeto de un plan de mejoramiento, dentro de los cuales se encontraba proveer el cargo de Jefe de Control Interno y cumplir con la obligación del Cargue de la contratación a la Plataforma SIA Observa de la Contraloría, dado que se encontraban rezagados.

CUMPLIMIENTO DE INFORMES A PRESENTAR POR LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS “EMSPUROVIRA”

Con el fin de dar cumplimiento a lo definido por el Departamento Administrativo de la Función Pública, en cuanto a que,

Las unidades de control interno (...) verifican aleatoriamente que la información suministrada por los responsables, de acuerdo con las políticas de operación de la entidad, sean entregadas bajo los siguientes criterios:

1. Oportunidad: entregar la información en los tiempos establecidos por el organismo de control.

“Con la gente para la gente”

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



NIT: 809.003.173-4

2. Integralidad: dar respuesta a todos y cada uno de los requerimientos con la evidencia suficiente.

3. Pertinencia: información suministrada acorde con el tema solicitado o con el requerimiento específico

A la fecha la oficina de control interno y durante la gestión del suscrito, no tiene requerimientos por parte de ningún ente de control relacionado a incumplimiento en entrega de informes, dando cumplimiento a la Ley 1712 de 2014, de transparencia.

SEGUIMIENTOS INTERNOS DE GESTIÓN

LIDERAZGO ESTRATÉGICO

En cumplimiento a lo descrito en la ley 87 de 1993 artículo 9º, le corresponde a la Oficina de Control Interno, asesorar a la dirección en la continuidad de los procesos con el fin de dar con el logro de las metas u objetivos de la Institución.

Es por ello que durante el año 2023 se dieron las alertas oportunas mediante los informes de evaluación, informes de ley y seguimiento a los líderes de los procesos y a la alta dirección tal como se menciona en los informes anteriormente mencionados.

Adicional a estos ejercicios de auditoría y con el fin de asegurar el cumplimiento de las metas propuestas por la empresa, y en cumplimiento de este Rol y de los roles de Enfoque hacia la prevención y Evaluación de la Gestión del Riesgo, la Oficina de Control Interno ejecutó en el periodo 2020- 2023 seguimientos como se muestra a continuación.

INFORME O SEGUIMIENTO	FRECUENCIA	VIGENCIA
Informe de seguimiento a peticiones quejas, reclamos y sugerencias, primer semestre 2020	SEMESTRAL	2020
Informe de seguimiento a peticiones, quejas, reclamos y sugerencias- primer semestre de 2.021	SEMESTRAL	2021
Informe de seguimiento al consumo de combustible	SEMESTRAL	2021

"Con la gente para la gente"

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

Informe de seguimiento y resultados del estado actual de la oficina de archivo – ARCHIVO GENERAL DE LA NACION		2023
Informe de seguimiento a planes institucionales	CUATRIMESTRE	2023
Informe de seguimiento ley de transparencia	ANUAL	2023
Informe seguimiento plan anticorrupción y atención al ciudadano.	CUATRIMESTRAL	2023
Informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público	TRIMESTRAL	2023

Es preciso mencionar que por medio de la pagina web de la empresa de servicios públicos: www.emspurovira.com, se han publicado en oportunidad los informes, las evaluaciones, y demás.

A nivel comparativo de las vigencias 2020-2023 que son los periodos del gobierno local, se resalta que la empresa ha mejorado la capacidad de respuesta de PQR radicadas ante la entidad, dando tramite al 100% de ellas en un menor tiempo a comparación al año 2020 el cual era en promedio de 2 días hábiles para respuesta, mientras que en el 2023 el tiempo de respuesta fue en promedio de 1 a 2 días, se presentó además una reducción en la radicación de PQR, lo cual se evidencia una mejor prestación de los servicios ofrecidos por la empresa.

“Con la gente para la gente”

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

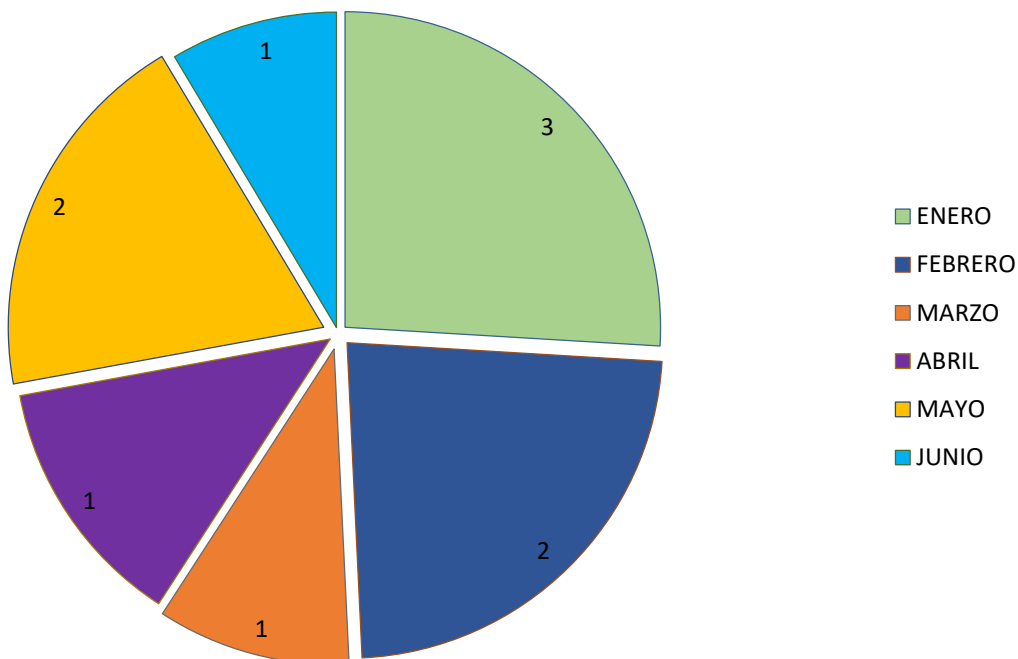
gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



Fuente: Elaboración propia con datos de la oficina de atención al cliente

Es importante mencionar que para la vigencia 2022, la empresa de servicios públicos Emspurovira no contaba con jefe de control interno, tal como se reportó en el Formulario Único de Reporte y Avance de Gestión – FURAG, vigencia 2022.

Se anexa imagen del reporte a través del FURAG:

40. Indique el número total de trabajadores del área de Control Interno, desagregado por tipo de vinculación, con corte al 31 de diciembre. Asegúrese de marcar todas las opciones de respuesta para que se le desplieguen las preguntas posteriores. Si para alguna categoría no tiene marque cero:

Selección múltiple numérica

Código: CIN273

Se entiende por trabajador todas las personas que laboran para las oficinas de control interno, independientemente

- ☐ Empleados públicos:
- ☐ Trabajadores Oficiales:
- ☐ Servidores que se rigen por el derecho privado:
- ☐ Contratistas: Otros: durante la vigencia 2022 la entidad no conto con jefe de control interno

CUMPLIMIENTO DE AUDITORÍAS PLANEADAS

“Con la gente para la gente”

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

El control y evaluación del PAA es responsabilidad de la Oficina de Control Interno de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira “EMSPUROVIRA” E.S.P., la cual podrá actualizar el cronograma de trabajo de acuerdo a nuevos requerimientos o necesidades surgidas dentro de sus funciones.

De acuerdo a los Planes Anuales de auditorías, para las vigencias 2020 al 2022, no se dieron cumplimiento a los cronogramas de auditorías trazados, contrario a ello para la presente vigencia 2023 se ha venido dando cumplimiento al cronograma establecido.

El Plan Anual de Auditoría también incluye las actividades que, de acuerdo con la normativa de ley, la OCI debe evaluar y hacer seguimiento mediante informes que deben ser emitidos de acuerdo con las periodicidades y las fechas establecidas por los entes de control. La programación para el presente año es:

ACTIVIDADES A REALIZAR	CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES VIGENCIA 2023											
	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	RESPONSABLE
1. ELABORAR Y PRESENTAR EL PLAN DE ACCIÓN Y PROGRAMA DE AUDITORIA 2023												JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
2. SEGUIMIENTO A LA SOCIALIZACION Y CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES INSTITUCIONALES												GERENTE - JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
3. REALIZAR SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE ACCION INSTITUCIONALES - INFORME DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL.												JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
4. ELABORAR EL INFORME SEMESTRAL PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO												JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
5. INFORME DE EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE CGN												TESORERIA - CONTABILIDAD - JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

“Con la gente para la gente”

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

6. ELABORAR CUATRIMESTRALMENTE INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO Y MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN											JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
7. EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS DE DERECHO DE AUTOR SOFTWARE ORIGINAL											JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
8. INFORME EJECUTIVO ANUAL, SOBRE EL AVANCE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE CADA VIGENCIA EN EL MARCO DEL FORMULARIO ÚNICO DE REPORTE Y AVANCE DE LA GESTIÓN (FURAG).											JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
9. SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN ITA											GERENTE - JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
10. REALIZACIÓN DE TRES (3) REUNIONES DEL COMITÉ MUNICIPAL DE CONTROL INTERNO Y DOS (2) DEL COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO											GERENTE - JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
11. ELABORAR Y PRESENTAR INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO											JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
12. APOYO Y ACOMPAÑAMIENTO DE LOS PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE											JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

"Con la gente para la gente"

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

ROVIRA EMSPUROVIRA E.S.P.												
13. EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO A LOS TRAMITES HECHOS ANTE LA PAGINA DEL SISTEMA DE INFORMACIÓN Y GESTIÓN DEL EMPLEO PÚBLICO SIGEP												GERENTE - JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
14. EJECUTAR PLAN ANUAL DE AUDITORIAS Y PRESENTAR INFORMES AL REPRESENTANTE LEGAL Y COMITÉ INSTITUCIONAL DE CONTROL INTERNO												JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
15. ELABORAR Y PRESENTAR INFORME SEMESTRAL DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN PQRS (Peticiónes, Quejas, Reclamos y Sugerencias)												JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
16. AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SG-SST												JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
17. AUDITORIA INTERNA AL PROCESO DETESORERIA (CAJA MENOR)												JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
18. SEGUIMIENTO A INVENTARIO OFICINA DE ALMACÉN												JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
19. AUDITORIA INTERNA AL PROCESO DE CONTRATACIÓN												JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
20. ELABORAR INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS - LEY 489 DE 1998												JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
21. SEGUIMIENTO PLANTA DE TRATAMIENTO DE												JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

"Con la gente para la gente"

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



NIT: 809.003.173-4

TRATAMIENTO Y AGUA POTABLE PTAP													
22. SEGUIMIENTO DE LA OPERACIÓN DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES PTAR													JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
22. SEGUIMIENTO AL PROCESO DE GESTIÓN DOCUMENTAL													JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
23. AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO AMBIENTAL DEL 1% INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN													JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
24. CAPACITACIÓN FOMENTO DE LA CULTURA DEL AUTOCONTROL													JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
25. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A INSCRIPCIÓN DE TRÁMITES EN EL SISTEMA ÚNICO DE INFORMACIÓN DE TRAMITES SUIT													JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
26. SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN FINANCIERA - TESORERÍA													JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
27. SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO SOBRE AUDITORIAS INTERNAS Y A LAS REALIZADAS POR LOS ENTES DE CONTROL													JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
NOTA: CONFORME A LAS NECESIDADES DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO SE PODRÁ EFECTUAR AUDITORIAS INTERNAS A CUALQUIER PROCESO INHERENTE AL DESEMPEÑO INSTITUCIONAL													

CUMPLIMIENTO DE LA EMISIÓN DE INFORMES DE LEY Y SEGUIMIENTO

Cumplimiento al 100% de los informes de ley y seguimiento de obligatorio reporte durante la vigencia 2023.

“Con la gente para la gente”

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS

A la fecha no se evidencian la presentación de planes de mejoramiento correspondiente a las auditorías de Evaluación y seguimiento en las áreas que presentan hallazgos pendientes de cumplimiento.

EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO

De acuerdo a la información suministrada en el reporte de auditoría realizado por la superintendencia de servicios públicos domiciliarios, la empresa de servicios públicos en la vigencia 2021 y 2022 entregó la matriz de riesgo, la cual contenía el mapa de riesgos desarrollado por la entidad, sin embargo, las acciones están enfocada a temas administrativos, por lo tanto, al no contar con un mapa de riesgo formulado, no se puede establecer el cumplimiento en la toma de muestras de aquellas características físicas, químicas de interés en salud pública exigidas por el mapa de riesgo o la Autoridad Sanitaria.

La Oficina de Control Interno dentro de la vigencia 2023, comunicó los resultados de la verificación al cumplimiento de las acciones emprendidas por Empresa de servicios públicos domiciliarios para la definición y tratamiento de los riesgos institucionales identificados en los procesos, así como la debida aplicación de la metodología adoptada para la gestión de las medidas de mitigación.

Entre los hallazgos encontrados se pudo evidenciar:

- La Entidad no cuenta con una política de administración del riesgo para la vigencia 2023.
- No se tiene establecido una Política de Protección de Datos Personales.
- Falta la realización de monitoreo constante de los riesgos por parte de los líderes de procesos para el autocontrol y autoevaluación a los distintos procesos que tengan a su cargo
- No se identifican los riesgos de seguridad y privacidad de la información de la entidad.
- No se formula el plan de aperturas de mejoras y uso de datos abiertos de la entidad y no se actualizaron mediante el proceso de mejora continua.
- No se desarrollan actividades o jornadas de capacitación y divulgación a los servidores públicos y contratistas sobre políticas de servicio al cliente.

"Con la gente para la gente"

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4

RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL



REPORTE DE FURAG

El Formulario Único Reporte de Avances de la Gestión (FURAG) es una herramienta en línea de reporte de avances de la gestión como insumo para el monitoreo, evaluación y control de los resultados institucionales y sectoriales.

Para la vigencia 2022 la Oficina de Control Interno hizo parte de este reporte, pues desde su visión objetiva e independiente participó con el diligenciamiento de la encuesta que el Departamento Administración Pública DAFP diseñó con ese objetivo y lo llamó reporte de FURAG

A continuación, la certificación de diligenciamiento:

Certificado de diligenciamiento
Vigencia 2022

**FUNCIÓN PÚBLICA**

El Departamento Administrativo de la Función Pública

CERTIFICA

Que se ha diligenciado la información a través del aplicativo FURAG, con las siguientes condiciones:

ENTIDAD: EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE ROVIRA

DEPARTAMENTO: Tolima

MUNICIPIO: ROVIRA

TIPO DE FORMULARIO: MIPG

ROL DILIGENCIADOR: Jefe de control interno

NOMBRE DILIGENCIADOR: Brayan Felipe Rodriguez Lozano con C.C No.1110532624

HABILITADO DESDE – HASTA: 21/06/2023 - 28/07/2023

VIGENCIA REPORTADA: 2022

NIVEL DILIGENCIAMIENTO: Completo

En constancia se firma,



LEONARDO MOLINA HENAO
Dirección de Gestión y Desempeño Institucional

Url: <http://furag.funconpublica.gov.co/furag/#/reportes/verificar-certificado/0c50824-4fa4-4906-80fc-5022bca8b06>

Fecha de impresión: 26/07/2023 Hora: 08:37 Página 1 / 1

Carrera 6 No. 12-63, Bogotá D.C., Colombia Teléfono: 7395556 / Fax: 7395657 / Línea gratuita: 018000 917 770 / Código Postal: 111711
www.funconpublica.gov.co / evr@funconpublica.gov.co

“Con la gente para la gente”

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



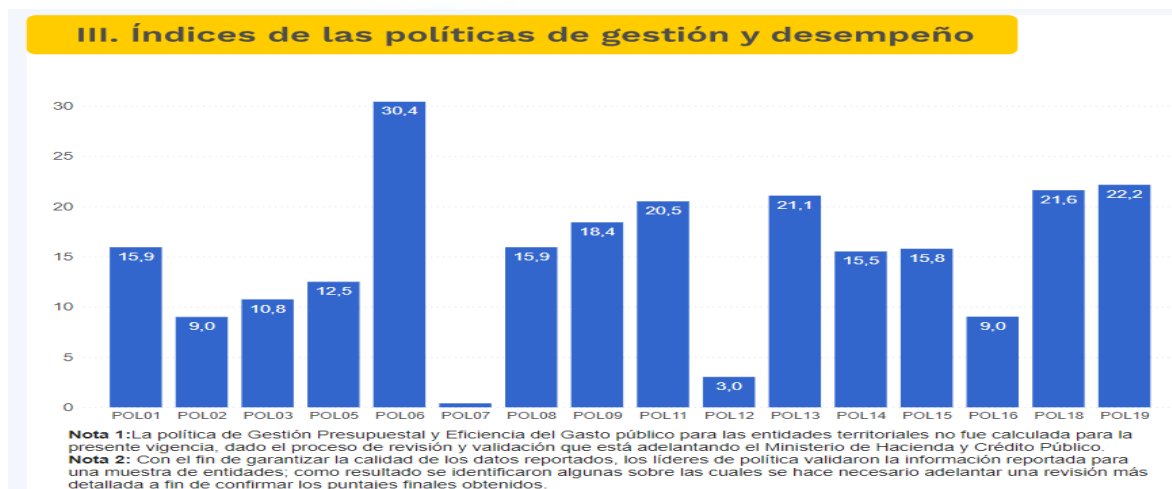
Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4

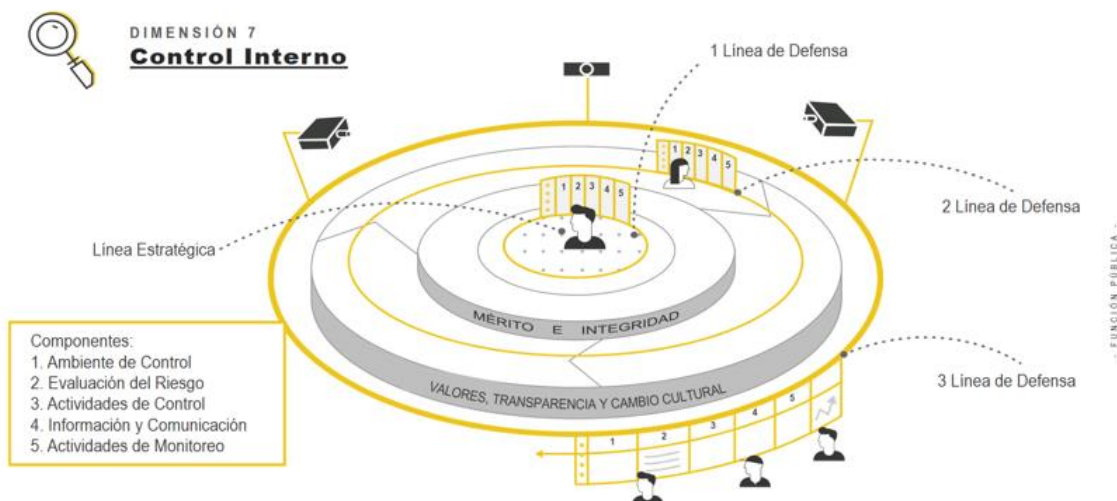


A lo cual fue remitido el puntaje obtenido por cada una de las políticas de gestión y desempeño que a continuación se relacionan a los colaboradores de la empresa.



Con respecto a lo anterior, se procedió a realizar la recomendación a los jefes de dependencia para diseñar el plan de mejoramiento institucional, para establecer las actividades para mejorar su desempeño y cumplir dichos objetivos, asignar tiempos, responsables y presupuesto, definir el mecanismo de seguimiento e iniciar la implementación de un plan de mejora continua con cada uno de los contratistas y jefes de dependencia responsables de las políticas.

CONCLUSIONES DE LAS FORTALEZAS Y DEBILIDADES DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, EVIDENCIADAS DENTRO DEL EJERCICIO DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE.



"Con la gente para la gente"

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



DIMENSIONES	ESTADO ACTUAL
TALENTO HUMANO	AVANCES: - Se encuentra el Plan de Seguridad y Salud en el Trabajo para la presente vigencia 2023, para lo cual de conformidad con el seguimiento al cumplimiento de los planes institucionales se evidencio un porcentaje de ejecución de algunas de las actividades en un 100% de avance. - Plan anticorrupción y atención al ciudadano, la Oficina de Control Interno realizó el seguimiento a este plan durante el periodo evaluado y realizó el seguimiento a la matriz de riesgos de corrupción, de acuerdo a lo establecido en la Ley 1474 de 2011. En cuando a las acciones plasmadas y enfocadas a fomentar un escenario de control en cada componente que hace parte del Plan anticorrupción y atención al ciudadano, en el seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno se evidencia un cumplimiento en las medidas necesarias para la lucha contra la corrupción y la gestión eficiente en torno a las necesidades de la ciudadanía. DEBILIDADES: - Falta diseñar, estructurar e implementar proyectos de aprendizaje en equipo. - Se requiere de capacitación constante en temas relacionados con servicio al cliente; así como, la socialización de los diferentes manuales y códigos, a fin de que se preste un óptimo servicio y permita al usuario recibir una adecuada respuesta a su solicitud. - Falta elaborar un plan institucional de capacitación del sistema de seguridad y salud en el trabajo, que permita a los trabajadores un entrenamiento adecuado para responder a una posible emergencia, y evitar posibles accidentes de trabajo o enfermedades laborales. - No se contempla la elaboración y ejecución de un plan de bienestar para los trabajadores de la empresa la cual permite fomentar la productividad y motivación constante del ambiente laboral.
	AVANCES:

"Con la gente para la gente"

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



NIT: 809.003.173-4

DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y PLANEACION	La Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira “EMSPUROVIRA” E.S.P. cuenta con los siguientes planes institucionales: 1. Plan Institucional de Archivos de la Entidad -PINAR 2. Plan Anual de Adquisiciones 3. Plan Anual de Vacantes 4. Plan de Previsión de Recursos Humanos 5. Plan Estratégico de Talento Humano 6. Plan Institucional de Capacitación 7. Plan de Incentivos Institucionales 8. Plan de Trabajo Anual en Seguridad y Salud en el Trabajo 9. Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 10. Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones PETI 11. Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información 12. Plan de Seguridad y Privacidad de la Información • Se tienen identificados los controles, la periodicidad para el seguimiento y los respectivos responsables. • Se evidencia formulación del plan anticorrupción y de atención al ciudadano vigencia 2023 y sus respectivos seguimientos con corte a la fecha de la presente vigencia 2023. • La entidad cuenta con el acto administrativo a través del cual se crea el Comité de Gestión y Desempeño Institucional, bajo todos sus aspectos previstos. DEBILIDADES: • No se registra evidencia de realización de comités directivos donde se evalué el desempeño de los diferentes planes institucionales. • No se evidencian la formulación de indicadores de gestión que conlleven a la generación de planes de mejora.
	AVANCES: • se realizó el proceso de actualización del Manual específico de Funciones y Competencias Laborales, con el efecto de identificar las responsabilidades y competencias exigidas a los servidores públicos, definiendo las competencias funcionales que corresponden.

“Con la gente para la gente”

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



NIT: 809.003.173-4

GESTION VALORES CON PARA RESULTADOS	• Para la defensa jurídica se cuenta con un asesor externo profesional en derecho y especialista en derecho administrativo quien apoya a la gerencia en temas relacionados o de competencia jurídica y que deben ser atendidos dentro de los términos establecidos por la ley. • La empresa de servicios públicos a través de la plataforma SUI de la Superintendencia de Servicios Públicos, reporta toda la información necesaria como base para el desarrollo de las funciones de planeación, regulación, vigilancia y control relacionadas con las políticas del sector de servicios públicos domiciliarios en Colombia. • En relación a la información contable y financiera de la empresa, se cuenta con un software denominado SYSCAFE, el cual está diseñado para cubrir de manera integrada e interactiva las necesidades informativas en la Gestión de los Servicios a los suscriptores de las entidades que prestan los servicios de Acueducto, Alcantarillado, para la administración de sus recursos humanos, físicos y financieros DEBILDADES: • En cuanto a la gestión documental, se reitera la importancia de dar cumplimiento a las actividades trazadas en el Plan Institucional de Archivos de la Entidad –PINAR, actualización de las tablas de valoración y retención documental, como herramienta esencial de reconocimiento y clasificación documental de la empresa. • Con relación a la de Seguridad Digital de la información, no se cuenta con una política establecida que permita identificar los riesgos, amenazas y vulnerabilidades, ni los mecanismos y recursos que garanticen la protección de la información.
	AVANCES: • Se cuenta con el software SYSCAFE que articula los módulos de contabilidad, financiero, PQRS, Gerencial y Comercial, que constituye una herramienta tecnológica con la finalidad de garantizar la integridad de la información de estas áreas.

“Con la gente para la gente”

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



NIT: 809.003.173-4

EVALUACION PARA EL RESULTADO	- Se adelantan los respectivos informes de seguimiento, evaluación y control y se presentan al representante legal de la entidad. DEBILIDADES - Debido a que por parte de la entidad no se había proveído el cargo de Jefe de Control Interno y la vacancia del cargo por más de dos (02) años, los informes de seguimiento por parte del área de Control Interno, no fueron publicados en la página web de la entidad tal como lo indica la normatividad. - Se recomienda constantemente analizar los respectivos informes de seguimiento con el fin de que sean tenidos en cuenta para la adopción de las medidas pertinentes y que sirvan como base para la toma de decisiones.
INFORMACION Y COMUNICACION	AVANCES - Se cuenta con página web institucional, tal como lo dispone la Ley 1474 de 2011 donde se publica información de la entidad y se tiene habilitado para que los usuarios puedan enviar sus peticiones, quejas, reclamos, y sugerencias (PQRS). - Para la comunicación interna se cuenta con correo electrónico corporativo asignado a los servidores públicos de la entidad y como medio de información interno se hace uso de un grupo WhatsApp que permite a todos los funcionarios mantener al día de toda la información de la empresa. - Se dispone de los siguientes medios para la recepción de las comunicaciones oficiales, peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y felicitaciones: - Link en la página web http://emspurovira.com/pqrs/ , como lo establece la Ley 1474 de 2011 - Cuenta de correo electrónico: gerencia@emspurovira.com - Línea telefónica 2881138 - 3134128618 - Redes sociales: Facebook "Emspurovira Esp" - Oficina de PQR. DEBILIDADES

"Con la gente para la gente"

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



NIT: 809.003.173-4

	• La información que se encuentra en la página web de la empresa no está totalmente actualizada. • No se evidencia la existencia de un sistema de gestión de documentos electrónicos de archivos. • No se identifica e implementa acciones tendientes a mejorar la cobertura y canales de accesibilidad a la información, al igual que la misma, cumpla con los criterios de fiabilidad, integridad y seguridad de la información. • No se están implementando otros medios de comunicación interna, como lo son: la cartelera informativa y demás medios que permitan una comunicación asertiva entre los funcionarios de la entidad. • No se encuentra estructurado e implementado un manual de archivo acorde a los lineamientos establecidos por el Archivo General de la Nación (AGN) que permita el aseguramiento y clasificación adecuada de toda la información de la entidad.
GESTION DEL CONOCIMIENTO	AVANCES: • Se cuenta con un avance en la implementación del Sistema de Seguridad y Salud en el trabajo a través del plan de trabajo definido para el año 2023. DEBILIDADES • Se deben definir los mecanismos o procedimientos que permitan la transferencia del conocimiento adquirido por los colaboradores y/o servidores y con ello evitar la pérdida del mismo al momento de retiro de la entidad de cada uno de los servidores. • No existe una política clara en temas de capacitación y mejoramiento de competencias laborales, que permita al servidor el desarrollo del aprendizaje en aras de mejorar los procesos internos de la empresa. • No se evidencian evaluaciones del desempeño al personal de libre nombramiento y remoción de la empresa. • No se evidencia la Implementación de procesos de innovación que permitan a la empresa avanzar en las diferentes áreas del conocimiento y contribuyan con el fortalecimiento institucional.

"Con la gente para la gente"

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



NIT: 809.003.173-4

CONTROL INTERNO	AVANCE: • Se encuentra conformado y en funcionamiento el Comité institucional de control interno de EMSPUROVIRA E.S.P. • Se cuenta con el plan de auditoría para el periodo 2023. • Se cuenta con el código de integridad de la empresa de servicios públicos domiciliarios de Rovira EMSPUROVIRA E.S.P. • se encuentra establecidas las líneas de defensa de la entidad mediante acto administrativo DEBILIDADES: • No se desarrollan jornadas de capacitación y divulgación a los funcionarios sobre temas de archivo y gestión documental. • No se encuentra actualizado e implementado el plan institucional de capacitación con base a las directrices emitidas por la Función Pública.
------------------------	--

El Control Interno se integra, a través del MECI, como una de las dimensiones del modelo y en el mismo Decreto 1499 de 2017 se establece la actualización del Modelo Estándar de Control Interno- MECI, en cinco componentes:

- Ambiente de control
- Evaluación del riesgo
- Actividades de control
- Información y comunicación
- Actividades de monitoreo

Conforme a lo anterior, durante el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de junio de 2023, la Empresa de Servicios Públicos de Rovira- EMSPUROVIRA E.S.P ha tenido avances, debilidades y fortalezas en cada una de las dimensiones y políticas que conforman el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.

“Con la gente para la gente”

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



MATRIZ ESTRATEGICA – DOFA

MATRIZ DOFA		Emspurovira Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira E.S.P.			
La presente matriz se identifica el contexto estratégico de la Empresa de Servicios públicos Domiciliarios de Rovira E.S.P, con la herramienta denominada DOFA, la cual significa Debilidades, Oportunidades, Fortalezas y Amenazas. La satisfacción de las necesidades identificadas por parte de la EMSPUROVIRA, deben estar plasmadas en el Plan Estratégico para que se puedan ejecutar, el seguimiento y revisión del contexto estratégico se realizará a través de los Planes de acción anualmente.					
FACTOR	ITEM	FORTALEZAS	ITEM	OPORTUNIDADES	FACTOR
INTERNO	F1	Experiencia de más de 30 años (creada mediante Acuerdo Municipal No 042 de 8 de Diciembre de 1990) en la prestación de Servicios públicos Domiciliarios, por tal razón la empresa ya cuenta con procesos maduros, estabilidad financiera y experiencia en el manejo de recursos.	O1	Al ser la única empresa de servicios públicos de acueducto y alcantarillado en el municipio de Rovira, permite tener un mercado asegurado.	EXTERNO
	F2	Única empresa en el municipio de Rovira, prestadora de servicios públicos de acueducto y alcantarillado	O2	Los servicios públicos domiciliarios son un factor esencial para el crecimiento y desarrollo de la ciudad.	
	F3	Remuneración salarial oportuna y satisfactoria.	O3	Normatividad aplicable a los diferentes procesos de la empresa	
	F4	Impacto positivo en el municipio dado a la generación de empleo.	O4	Consecución de recursos para la adecuación y mantenimiento de la infraestructura de alcantarillado	
	F5	Funcionamiento de la planta de tratamiento de agua potable - PTAP y aguas residuales - PTAR	O5	La empresa de servicios públicos Emspurovira es 100% publica	

“Con la gente para la gente”

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

F6	Identidad apropiada por parte de los usuarios por ser la empresa del municipio, que presta los servicios de Acueducto, Alcantarillado.	O6	El Municipio cuenta con una ubicación geográfica estratégica que permite tener la abundancia del recurso hídrico.
F7	Empresa de naturaleza jurídica pública lo que establece una mejor comunicación con instituciones del estado y entes de control para su eficaz alienación.		
F8	Funcionarios Públicos calificados y con experiencia		
F9	Se cuenta con personal idóneo compuesto por ingenieros, operarios y conductores para cumplir con la labor de atención de emergencias que afectan el suministro de agua potable y saneamiento básico.		
F10	Disposición de recursos técnicos y humanos para apoyar la operación de los prestadores.		
F11	Canales efectivos para recepción y respuestas de PQR		
F12	Disponibilidad vehículo para la atención y revisión de fugas que permiten mejorar el servicio que prestan los operadores.		
F13	Se tienen tarifas actualizadas, las cuales son vigiladas por la CRA y la superintendencia		
F14	Manual de funciones y competencias laborales actualizado.		
ITEM	DEBILIDADES	ITEM	AMENAZAS

"Con la gente para la gente"

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



NIT: 809.003.173-4

D1	Demora en la toma de decisiones por falta de gestión, lo cual conlleva a generar retraso en los procesos internos.	A1	Cambios en la Administración Municipal y el entorno político puede afectar la gestión de recursos, inversiones, mejoras etc.
D2	Imagen institucional deteriorada por incumplimiento de los compromisos pactados en el contrato de prestación del servicio con los usuarios	A2	La situación económica del país y a nivel local, los bajos ingresos, afectan la capacidad de pago del usuario. Y aumentan el valor de subsidios a gestionar con el ente de control.
D3	Limitados programas de educación y campañas para la comunidad que permitan a la población estar más informados y resolver dudas e inquietudes.	A3	Deterioro y contaminación de las fuentes hídricas por factores como: conciencia ambiental por parte de la población, condiciones climáticas desfavorables, entre otros.
D4	Falta de generación de proyectos encaminados hacia la mitigación de los efectos causados por el cambio climático.	A4	Posibilidad de corrupción por parte de los funcionarios
D5	Procesos y demandas a la empresa por incumplimiento de compromisos y falencias en la prestación de los servicios.	A5	Factores climáticos, que ponen en peligro a los conductores y vehículos que atienden las emergencias.
D6	Falta de seguimiento para el cumplimiento total de las obligaciones del contratista estipuladas en el contrato	A6	Insatisfacción de los usuarios en la facturación de servicios
D7	Ley 142 permite el mercado de libre competencia en los servicios públicos domiciliarios lo cual en el caso del servicio de aseo se entra en una competencia directa con tarifas y servicios agregados, lo que no permitió sostener la prestación del servicio de	A7	Perdida del agua por conexiones fraudulentas, filtraciones, y falta de mantenimiento internamente en los hogares

“Con la gente para la gente”

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

		aseo a cargo directo de la empresa, sino que se realizó el ingreso de un nuevo operador -Interaseo.			
	D8	Deficiente implementación de planes (Incentivos, Capacitación, Inducción).	A8	Cultura de no pago por parte de los usuarios de los servicios de acueducto y alcantarillado	

Cordialmente,

BRAYAN FELIPE RODRÍGUEZ LOZANO

Jefe de control interno

Original Firmado

"Con la gente para la gente"

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

gerencia@emspurovira.com emspuroviraesp@hotmail.com