

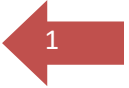


Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4

Rovira, 09 de mayo de 2025



Señor,
JAMES JARLEY CESPEDES DUARTE
Gerente “EMSPUROVIRA” E.S.P.

ASUNTO: INFORME DE PRIMER SEGUIMIENTO PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO, MATRIZ DE RIESGO EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE ROVIRA - TOLIMA, “EMSPUROVIRA” E.S.P.

La Oficina de Control Interno, en ejercicio de las facultades legales otorgadas por la Ley 87 de 1993 y el Decreto 1083 de 2015, presenta el primer informe de seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira “EMSPUROVIRA” E.S.P.

Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano

La Oficina de Control Interno, dando cumplimiento al marco legal Ley 1474 de 2011 y en atención a su rol de seguimiento y evaluación, presenta el siguiente informe para el periodo comprendido entre el **01/01/2025 hasta el 30/04/2025**.



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



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



**INFORME DE PRIMER SEGUIMIENTO AL PLAN
ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN A LA CIUDADANÍA,
MAPA DE RIESGO**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

ROVIRA, 2025

Dirección: Calle 3 No. 4 – 78
gerencia@emspurovira.gov.co



1. INTRODUCCIÓN

El Plan Anticorrupción, es una herramienta de control social, que tiene como objetivo, hacer partícipe a la ciudadanía de las actuaciones de los funcionarios y servidores públicos, adscritos a la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira - Tolima, “EMSPUROVIRA” E.S.P; así mismo servirá de garante de los derechos de la ciudadanía. El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano está enmarcado en la Ley 1474 del 12 de julio de 2011, la Ley 1712 de 2014, Ley 1755 de 2015 y Decretos reglamentarios.

2. OBJETIVO

Es la verificación del cumplimiento de lo programado, durante el periodo comprendido del 1 de enero al 30 de marzo durante la vigencia 2025, en el Plan Anticorrupción y de Atención a la Ciudadanía de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira - Tolima, “EMSPUROVIRA” E.S.P. que estará disponible para su respectiva consulta por parte de los ciudadanos, entidades de control, veedores, entre otros.

3. MARCO CONCEPTUAL

Se utilizó para la construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira - Tolima, “EMSPUROVIRA” E.S.P. de la vigencia 2025, los instrumentos aportados por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

4. ALCANCE

El alcance que tendrá este seguimiento, será sobre el cumplimiento de las acciones programadas para los cinco (5) componentes a saber: 1. Gestión del Riesgo de Corrupción – Mapa de Riesgos, 2. Racionalización de Trámites, 3. Rendición de Cuentas, 4. Transparencia y acceso a la información. 5. Iniciativas Adicionales

1. PRIMER COMPONENTE: GESTIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN – MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

1.1 MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y MEDIDAS PARA MITIGAR LOS RIESGOS

Es importante indicar que el mapa de riesgos de corrupción es una “*Herramienta que le permite a la entidad identificar, analizar y controlar los posibles hechos generadores de corrupción, tanto internos como externos. A partir de la determinación de los riesgos de posibles actos de corrupción y sus causas, se establecen las medidas orientadas a controlarlos*”.

En ese sentido el mapa de riesgos de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira - Tolima, “EMSPUROVIRA E.S.P.”, se le realiza seguimiento en documento anexo.



Metodología

Para efectuar el seguimiento correspondiente al periodo comprendido entre el primero de enero de 2025 y treinta de marzo de 2025, la oficina de control interno solicito información a cada una de las áreas responsables de su ejecución con el fin de que se informara el avance presentado y se remitieran los soportes documentales que evidenciaran la realización de cada una de las actividades.

De acuerdo a la información revisada, se verificaron los avances reportados frente a los soportes documentales y bajo el entendido que no remitieron información, se verificó directamente en el área correspondiente.

Alcance del seguimiento

El presente seguimiento se enfoca en la verificación del avance de las actividades definidas en el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano para la vigencia 2025 y el mapa de riesgos en los siguientes componentes y sus respectivas áreas las cuales tienen la responsabilidad de ejecutar las actividades programadas:

- Proceso de Gestión Financiera
- Gestión de la Contratación
- Gestión del Talento Humano
- Gestión del Bienestar Laboral
- Gestión Gerencial
- Gestión de Control Interno
- Gestión de Nomina
- Seguridad y Salud en el Trabajo
- Gestión Documental
- Direccionamiento Estratégico
- Gestión de Potabilización y Distribución
- Corrupción

Resultados obtenidos

A continuación se presentan los resultados por componentes, que son los resultados de la verificación de los avances de las actividades definidas en el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano para el primer cuatrimestre de 2025:



Administración de Activos de la Entidad

El seguimiento permite evidenciar que existe un control en la implementación del inventario físico y digital, dado que se encuentran los inventarios firmados en las carpetas que reposan en la oficina de almacén.

Se evidencia que La Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira “EMSPUROVIRA” E.S.P, está llevando a cabo la gestión de la información en el software SYSCAFE, lo cual permite concluir que están dando un buen uso al tratamiento de la información y se está dando cumplimiento al requerimiento de actualización de datos.

Del mismo modo, con el fin de evitar el uso indebido de los bienes muebles de la empresa, se encuentran constituidas las pólizas que amparan los diferentes riesgos así:

SEGURO	ENTIDAD ENCARGADA	Nº PÓLIZA
Daños materiales	SEGUROS SURA	900001245453
Responsabilidad civil	SEGUROS SURA	900001245453
Fraude	SEGUROS SURA	900001245453
Seguro obligatorio de Accidentes de tránsito SOAT PLACA 450AAB (SIN SERVICIO)	PREVISORA SEGUROS	4308004797868000
Seguro obligatorio de Accidentes de tránsito SOAT PLACA 468AEX	PREVISORA SEGUROS	4308005758995000

Fuente: Elaboración propia con datos proporcionados por el área encargada.

Es importante aclarar que el vehículo tipo Motocarro de placas 450AAB se encuentra sin uso desde el pasado mes de agosto de 2024, por fallas al parecer en el motor, y que no permiten su desplazamiento para el servicio operativo por lo que se revisó la no vigencia de la póliza de seguro en el RUNT. De otro lado se realizó la revisión de Inventario físico y digital en Aplicativo SYSCAFE que permitió evidenciar la concordancia con la información reportada en los archivos de la empresa y se puede establecer el cumplimiento con el control del software dispuesto para tal actividad.

Procesos de contratación

Se observa que dentro de los avances más relevantes tiene que ver con la publicación de la contratación en la plataforma para la Contratación Pública SECOP y el aplicativo



NIT: 809.003.173-4

SIA OBSERVA, lo cual hace que esté al alcance de la ciudadanía y se pueda hacer veeduría sobre sí misma, como se evidencia a continuación:

Grafica .1 Monto de invertido según el tipo de contratación



Fuente: Elaboración propia con datos de la plataforma para la Contratación Pública SECOP

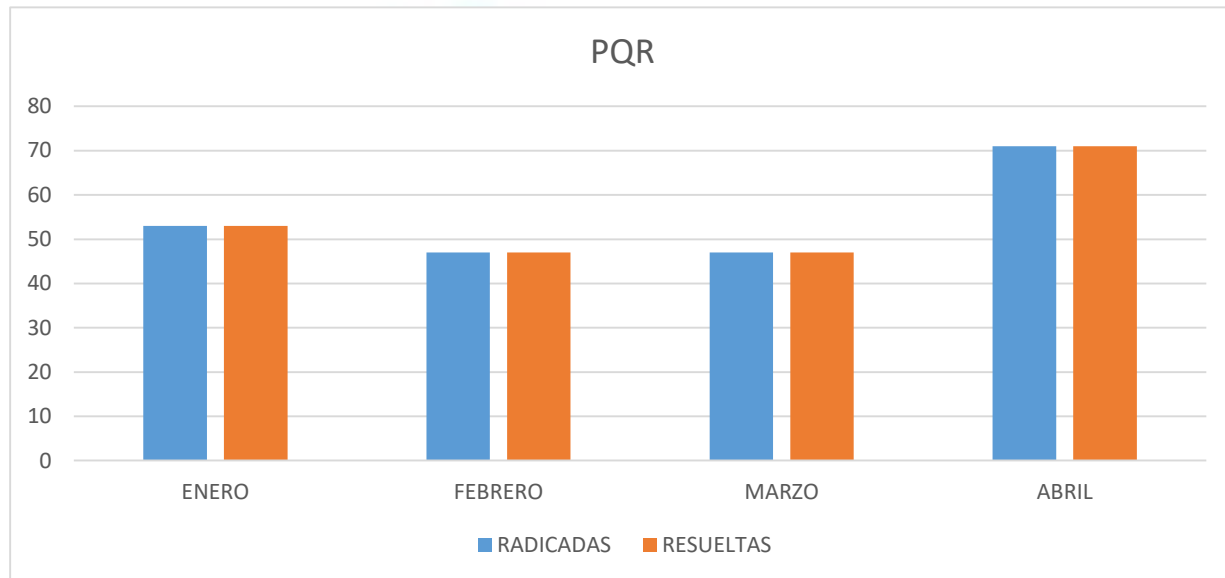
Según los datos y cifras publicadas en la plataforma SIA OBSERVA y correspondientes a lo corrido del año 2025, la empresa de servicios públicos tuvo una inversión total de \$153.305.000,00, de los cuales el 45.2% corresponde a inversión en contratos de prestación de servicios profesionales, 42.4% de inversión en contratos de suministro, 12.4% en inversión a contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión, esta información permite dar garantía de la publicación y acceso a la información correspondiente a la contratación de la empresa “EMSPUROVIRA” E.S.P.

Además se tiene preestablecido una lista de chequeo y certificado de idoneidad para cada uno de los contratos donde se evalúan aspectos como la capacidad, la idoneidad y la experiencia para la ejecución del contrato y la evaluación de cada uno de ellos.

Y por último, se pudo constatar en los archivos contractuales que se le hace seguimiento oportuno a la ejecución de cada uno de los contratos suscritos durante el cuatrimestre, toda vez que se verifico una muestra representativa de la etapa contractual de los actos suscritos por la entidad, y se tomaron como aspectos relevantes que los mismos contaran con las facturas o su equivalente, informe de actividades, informes de supervisión, y aportes a seguridad social.

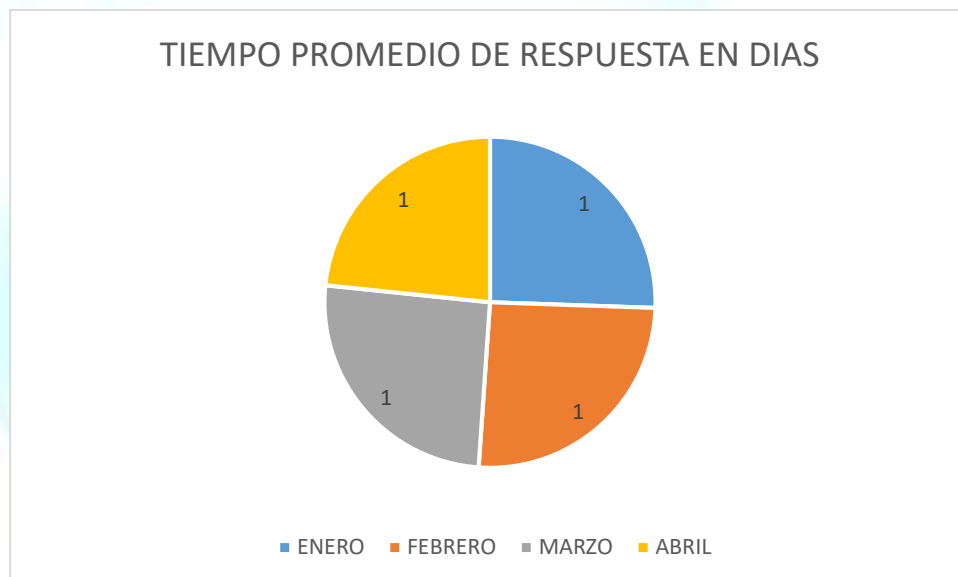


Grafico 2. Peticiones, Quejas, Reclamos, Solicitudes



Fuente: Elaboración propia con datos proporcionados por el área encargada.

Tabla 1. Tiempo promedio de respuesta de PQRS



Fuente: Elaboración propia con datos proporcionados por el área encargada.

Se observa un comportamiento adecuado en la interacción directa de los funcionarios con los usuarios provenientes de la relación propia de la prestación de servicios de



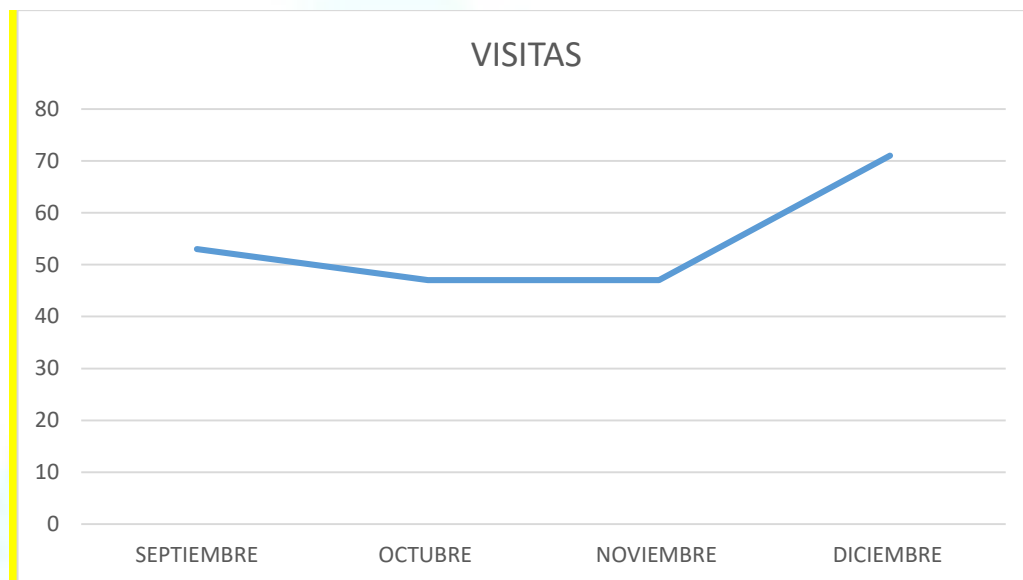
NIT: 809.003.173-4

acueducto y alcantarillado, en el transcurso del primer cuatrimestre se dio respuesta al total de PQRS radicadas, de las cuales están incluidas las inquietudes en relación a la facturación y se ha dado el debido tramite de revisión, se pudo evidenciar además que el tiempo de respuesta es eficiente y se brinda oportuna respuesta a las solicitudes presentadas por los usuarios.



PROCESOS OPERATIVOS

Grafico 3. NUMERO DE VISITAS A PREDIOS



Fuente: Elaboración propia con datos proporcionados por el área encargada

Dando seguimiento al proceso de interacción directa con los usuarios en el proceso de legalización de acometidas y tomas de lecturas, con relación a los 4.307 predios que cuentan con conexión al servicio de acueducto se evidencia que en los últimos cuatro meses analizados, el 5% de los predios contaron con la presencia de funcionarios durante lo corrido del último cuatrimestre, para la revisión a los micro medidores y la verificación de las instalaciones que permitan evitar el riesgo de conexiones fraudulentas, consumos sospechosos y deficiencia en el servicio.

Proceso comercial

Con el fin de dar cumplimiento al marco legal que establece la prohibición de uso de software no autorizado, se evidencio que la empresa de servicios públicos Domiciliarios de Rovira "EMSPUROVIRA" E.S.P a la fecha cuenta con total de siete (07) equipos de cómputo para el uso en sus dependencias, sin embargo solo cinco (05) de ellos están en



NIT: 809.003.173-4

funcionamiento y cuentan con un servidor de software con diferentes módulos denominado SYSCAFE, es decir solo el 70% de los equipos están en óptimas condiciones para el buen funcionamiento y desarrollo de las actividades de la empresa.



Control interno

Desde la oficina de control interno, en el primer cuatrimestre del año 2025, se ha llevado a cabo el seguimiento preventivo de la información, con un enfoque imparcial, veraz y consistente, que permita establecer las condiciones reales en las cuales se encuentra la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios del Municipio de Rovira, por consiguiente me permito dar reporte del avance recolectado en el periodo de seguimiento:

INFORME	FECHA
INFORME SEGUNDO SEMESTRE DE 2024 DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	ENERO 2025
INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTION SEGUIMIENTO AL TRÁMITE DE PQRS, ATENCION AL CIUDADANO SEGUNDO SEMESTRE 2024	ENERO 2025
INFORME DE SEGUIMIENTO PLANES INSTITUCIONALES	ENERO 2025
INFORME DE SEGUIMIENTO PLAN ANTICORRUPCION Y ATENCION AL CIUDADANO	ENERO 2025
EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE	FEBRERO 2025
PLAN DE ACCIÓN OFICINA DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2025	ENERO 2025
INFORME DE CUMPLIMIENTO DE DERECHOS DE AUTOR SOBRE SOFTWARE	MARZO 2025
INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO	ABRIL DE 2025
FORMULARIO UNICO DE REPORTE DE AVANCES DE LA GESTION (FURAG)	ABRIL DE 2025

Fuente: Elaboración propia con datos proporcionados por el área encargada



NIT: 809.003.173-4

Se evidencian falencias en la oportunidad de la proporción de información, con destino a la oficina de control interno para lo de su competencia, adicional a que no se suscriben los planes de mejoramiento una vez realizado el cierre de la auditoria interna. No obstante desde la oficina de control interno se presenta respuesta a requerimientos, construcción, revisión y seguimiento a informes correspondientes al área de control interno.

10

Proceso en almacén

La oficina de control interno realizo el seguimiento a las actividades pendientes en el proceso de almacén para el periodo Enero – Abril 2025, donde se evidenciaron las siguientes conclusiones:

REQUERIMIENTOS	CUMPLE	NO CUMPLE	PARCIALMENTE
HOJAS DE VIDA DE EQUIPOS			X
DAR DE BAJA A EQUIPOS INSERVIBLES		X	
DEPURACION DEL INVENTARIO DE BIENES		X	
MANUAL PARA MANEJO Y CONSERVACION DE INVENTARIOS		X	
MANUAL DE ALMACEN		X	
OPTIMAS CONDICIONES DE BODEGA		X	
MATRIZ DE RIESGOS DE ALMACEN (LEY 1474 DEL 2011)		X	

Fuente: Elaboración propia con datos proporcionados por el área encargada

Como se observa en la tabla, se puede evidenciar que no se ha presentado mayor avance en el cumplimiento de las actividades pendientes a desarrollar.

RECOMENDACIONES:

Con el fin de dar cumplimiento en el desarrollo de las actividades pendientes y dar avance de las observaciones evidenciadas, es necesario hacer las siguientes recomendaciones:

- Llevar a cabo esfuerzos presupuestales para la adquisición de licencias y equipos de propiedad de la empresa que permita cubrir las necesidades de cada una de las dependencias.
- Continuar con la elaboración de las hojas de vida para los diferentes equipos que



NIT: 809.003.173-4

componen el inventario y actualizarla permanentemente con los mantenimientos y eventos que afecten a este bien, lo cual permita la supervisión y seguimiento de adquisición de insumos, suministros y bienes muebles, a fin de que se implementen planes de mantenimiento a los equipos de cómputo e impresoras, y demás activos que lo requieran.

- 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 y de este modo evitar los errores y fraude en bajas de equipos por desconocimiento del procedimiento o tráfico de influencias.
- Diseñar e implementar el Manual de Procedimientos de Almacén para la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira “EMSPUROVIRA” E.S.P.
- 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.
- Aplicar el documento GUIA PARA EL MANEJO DEL ALMACEN MUNICIPAL, emitido por la FUNCION PUBLICA.
- Realizar la publicidad de todos los documentos que hacen parte de los procesos contractuales en los portales dispuestos para tal fin, de manera oportuna.
- Suscribir los planes de mejoramiento internos y solicitados por el Jefe de Control Interno posterior a los cierres de auditoria realizados dado que se presenta aversión respecto a la solicitud reiterativa de esas acciones y poder realizar los respectivos seguimientos.

OBSERVACIONES

Es importante recordar que la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira “EMSPUROVIRA” E.S.P. debe asegurar el cumplimiento y avance de las actividades programadas en el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano de la vigencia 2025 actual Programa de Transparencia y Ética Pública, y presentar avances en los periodos requeridos, de lo contrario podría incumplir en lo establecido por la Secretaria de Transparencia del Departamento Administrativo de la Presidencia de la República 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.

Cabe resaltar, que debido a las limitaciones de cualquier estructura de control interno, pueden ocurrir errores o irregularidades que no hayan sido detectadas bajo la ejecución de nuestros procedimientos de auditoría, evaluación o seguimiento, previamente



NIT: 809.003.173-4

planeados. Las áreas que la componen, son responsables de establecer y mantener un adecuado sistema de control interno y de prevenir posibles irregularidades, conforme a lo dispuesto en el modelo de las tres líneas de defensa del modelo integrado de planeación y gestión - MIPG. Así mismo, es responsabilidad del área la información suministrada, por cualquier medio, para la realización de esta actividad de manera oportuna, completa, integra y actualizada y la de informar en su momento las posibles situaciones relevantes y/o errores que pudieran haber afectado el resultado final de la actividad.

Cordialmente,

BRAYAN FELIPE RODRIGUEZ LOZANO

Jefe Oficina de Control Interno