



Emspurovira

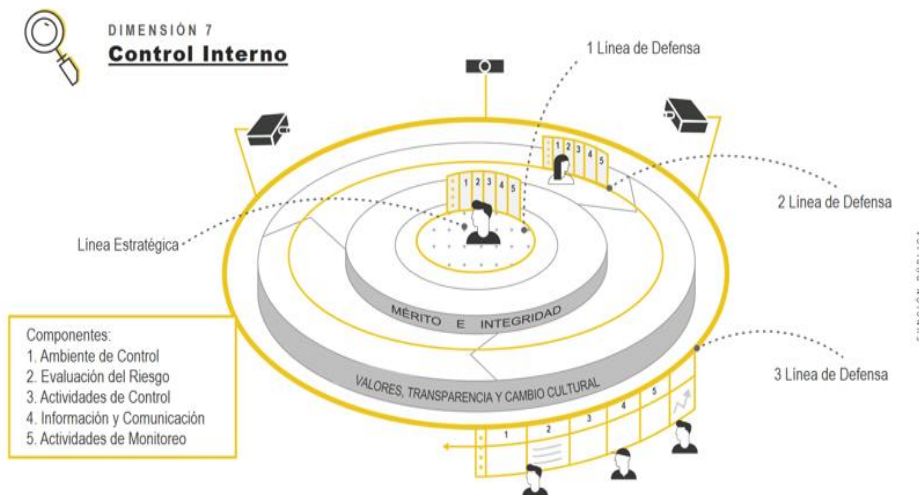
Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira E.S.P.

NIT: 809.003.173-4



INFORME PRIMER SEMESTRE DE 2026 DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

INFORME SEMESTRAL DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO ARTICULO 9 DE LA LEY 1474 DE 2011 MODIFICADO POR EL ARTICULO 156 DEL DECRETO LEY 2106 DE 2019 OFICINA DE CONTROL INTERNO



MONICA JANNETH FIERRO ALVAREZ
Jefe de Control Interno



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



Contenido

1. INTRODUCCION.....	3
2. OBJETIVO.....	3
3. METODOLOGIA.....	3
4. ALCANCE.....	4
5. RESULTADOS	4
6. AVANCES DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN – MIPG.....	17
DIMENSION TALENTO HUMANO	13
.....	19
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO Y PLANEACIÓN	19
.....	20
GESTION CON VALORES PARA RESULTADOS.....	20
.....	21
DIMENSIÓN EVALUACION PARA EL RESULTADO	21
.....	21
DIMENSION INFORMACION Y COMUNICACIÓN	21
.....	22
DIMENSION GESTION DEL CONOCIMIENTO	22
.....	23
DIMENSION DE CONTROL INTERNO	23



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



1. INTRODUCCION

De conformidad con las disposiciones contenidas en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, modificado por el artículo 156 del Decreto Ley 2106 de 2019 la Oficina de Control Interno presenta el Informe semestral del Sistema de Control Interno de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira “EMSPUROVIRA” E.S.P. correspondiente al primer periodo enero a junio de 2026. Este informe está enmarcado en la Séptima Dimensión, Política de Control Interno establecida y actualizada en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, según estructura del Modelo Estándar de Control Interno MECI, bajo el esquema de una estructura multidimensional integrada por siete (7) dimensiones, así:

1. Talento Humano
2. Direccionamiento Estratégico y Planeación
3. Gestión con Valores para Resultados
4. Evaluación de Resultados
5. Información y Comunicación
6. Gestión del Conocimiento y la Innovación
7. Control Interno.

Igualmente, la estructura del Modelo Estándar de Control Interno - MECI está acompañada de un esquema de responsabilidades, siendo la Oficina de Control Interno la responsable, en cumplimiento de su función de auditoría interna.

2. OBJETIVO

Elaborar el Informe del estado del Sistema de Control Interno, correspondiente al semestre enero a junio de la vigencia 2026, a partir de la identificación de avances y oportunidades de mejoramiento que han incidido en su fortalecimiento y mejoramiento para la entidad, con el fin de garantizar la eficiencia, eficacia, transparencia, y efectividad en el cumplimiento de la misión institucional.

3. METODOLOGIA

En cuanto a la evaluación a procesos y actividades, la oficina se apoyó en técnicas de auditoria generalmente aceptadas, como observación directa, entrevista con funcionarios, verificación documental, confrontación y comparación para establecer el cumplimiento de normas legales, procesos, procedimientos y actividades relacionadas con la gestión y en especial con el desarrollo del Sistema de Control Interno para lo cual se tuvieron en cuenta los informes de Ley.

La Oficina de Control Interno opta por interactuar en forma personal con cada uno de los responsables de cada proceso; por lo que se han realizado auditorías, evaluaciones, verificaciones, seguimientos de las cuales emitió los respectivos conceptos e informes oportunamente.



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



4. ALCANCE

El presente informe se elaboró con base en la actualización del Modelo Estándar de Control Interno – MECI, cimentado en cinco (5) componentes acompañados de un esquema de asignación de responsabilidades y roles para la gestión del riesgo y el control, señalando los avances y oportunidades de mejoramiento registrados al interior de cada componente del Sistema de Control Interno:

1. Ambiente de Control
2. Evaluación del Riesgo
3. Actividades de Control
4. Información y Comunicación
5. Actividades de Monitoreo

5. RESULTADOS

El Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG promueve el mejoramiento continuo de las entidades, razón por la cual éstas deben establecer acciones, métodos y procedimientos de control y de gestión del riesgo, así como mecanismos para la prevención y evaluación de éste.

El Control Interno es la clave para asegurar razonablemente que las demás dimensiones de MIPG cumplan su propósito. El desarrollo de la séptima dimensión impacta las demás dimensiones del MIPG y tiene en cuenta los lineamientos de la política que la integra, logrando cumplir el objetivo del MIPG **“Desarrollar una cultura organizacional fundamentada en la información, el control y la evaluación, para la toma de decisiones y la mejora continua”**. A continuación, me permito plasmar las conclusiones generales y los porcentajes de cumplimiento:



Emspurovira

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

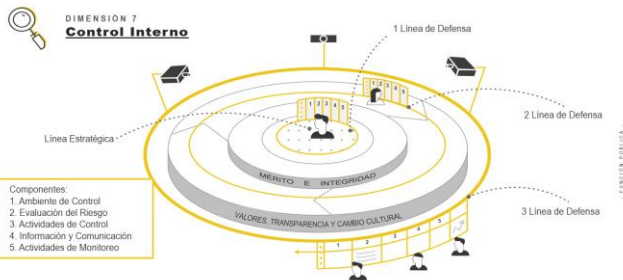
NIT: 809.003.173-4



Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE ROVIRA "EMSPUROVIRA" E.S.P.
Periodo Evaluado:	01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026

Estado del sistema de Control Interno de la entidad

92%



Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	De conformidad con el presente informe del estado del Sistema de Control Interno el cual tiene como objetivo aportar a la permanente mejora de la entidad en el alcance y cumplimiento de su misión “fortalecer la gestión de las entidades públicas nacionales y territoriales, y mejorar el desempeño de los servidores públicos del estado, contribuir al cumplimiento de los compromisos del gobierno con el ciudadano y aumentar la confianza en la administración pública y en sus servidores. Conforme a lo anterior, durante el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de junio de 2026, EMSPUROVIRA E.S.P. ha realizado diferentes avances en cada una de las dimensiones y políticas que conforman el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, no obstante se evidencia que se requiere acciones de mejora en algunos. De acuerdo a los resultados en la evaluación al sistema de Control Interno para el primer semestre de la vigencia 2026 tuvo un cumplimiento total 92% , pudiendo evidenciar que no todos los componentes estaban operando de manera integral, sin dejar de reconocer que hubo un aumento en el nivel de cumplimiento en los componentes con respecto al último semestre de la vigencia anterior, es importante emprender acciones de mejora para fortalecer las acciones del modelo y su implementación. El Componente de Ambiente de Control obtuvo un porcentaje de cumplimiento de 89%, Evaluación de Riesgos con 97%, se observa un nivel de implementación del Sistema de Control Interno en lo relacionado con actividades de Control con 88%. los componentes de la Información y la Comunicación con 93%, y en el componente de Monitoreo hubo un aumento con un porcentaje de avance de 93% Comparado con el semestre anterior y en general hay mejora en los resultados por el cumplimiento de planes, programas y proyectos; sin embargo, se debe continuar con el cumplimiento de acciones de mejora en todos los componentes a fin de que el Sistema de Control Interno de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira "EMSPUROVIRA" E.S.P. funcione acorde con lo que la norma contempla.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno es efectivo con respecto a los objetivos evaluados, en virtud de que para el periodo evaluado se ha contribuido a garantizar la eficacia y la eficiencia en los procesos, procedimientos y operaciones que le corresponden a EMSPUROVIRA E.S.P de acuerdo a su misionalidad, así como también evaluar y tomar las acciones de mejora requeridas promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión de la organización. por otro lado, el Sistema de Control Interno de la empresa, requiere ser fortalecido en todas sus líneas, lo cual permita una mejor implementación del Sistema de Control Interno, para ello es fundamental activar las Líneas de Defensa y establecer las responsabilidades en cada una de ellas; además es necesario seguir con el compromiso por parte de la Alta Dirección (Gerente) para que el sistema sea efectivo y se puedan lograr los objetivos evaluados.



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):

Si

La entidad cuenta dentro del sistema de control interno con las líneas de defensa, por lo que permiten la mejora continua en el proceso de comunicación interna en la gestión y en el control de riesgos mediante la definición de funciones y obligaciones relacionadas, permitiendo asegurar el éxito continuo de las iniciativas de gestión del riesgo tal como se establece en el capítulo IV, artículo 10 y 11 de la resolución 053 del 22 de junio de 2023, "por medio de la cual se adopta la versión actualizada del modelo integrado de Planeación y Gestión MIPG, e instituir el Comité de Gestión y Desempeño.

Componente

¿El componente está presente y funcionando?

Nivel de Cumplimiento componente

Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas

Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior

Estado del componente presentado en el informe anterior

Avance final del componente



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

Ambiente de control	Si	89%	FORTALEZAS: - El comité Institucional de Gestión y Desempeño y Comité Institucional de Control Interno son articulados. - Se cuenta con el Plan Anticorrupción y atención al ciudadano y la matriz de riesgos de corrupción actualizados a la vigencia 2026. - Se cuenta con Plan Institucional de Capacitación para personal de planta y contratistas, con sus componentes esenciales -Se cuenta Plan Anual de Auditoría interna aprobada por el Comité Institucional de Control Interno y se ejecuta en los tiempos definidos. - se encuentra establecidas las líneas de defensa de la entidad mediante acto administrativo. -Se cuenta con Plan Institucional de Capacitación para personal de planta y contratistas, con sus componentes esenciales. DEBILIDADES: -Se requiere mejorar la comunicación de responsabilidades sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno. -Considerar alertas frente a cambios en el entorno y los recursos disponibles en la planeación. -Bajo nivel en las evaluaciones relacionadas con la desvinculación del talento humano.	89%	DEBILIDADES: -Considerar alertas frente a cambios en el entorno y los recursos disponibles en la planeación. -Bajo nivel en las evaluaciones relacionadas con la desvinculación del talento humano. - no se están realizando los planes de mejoramiento en los plazos establecidos. FORTALEZAS: - 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 2026 - 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.- El comité Institucional de Gestión y Desempeño y Comité Institucional de Control Interno son articulados.	0%
---------------------	----	-----	---	-----	---	----



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

- no se están realizando los planes de mejoramiento en los plazos establecidos.



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

Evaluación de riesgos	Si	97%	DEBILIDADES: - Se presentan deficiencias al evaluar fallas en los controles para definir cursos de acción - Se debe tener mayor rigurosidad por parte de la gerencia para analizar riesgos asociados a variables externas. FORTALEZAS: - Se cumple con el artículo 73 de la ley 1474 de 2011, aplicando segregación de funciones para reducir riesgos de fraude. La gerencia consolida eficazmente la información clave para la toma de decisiones. Los objetivos de los procesos están correctamente alineados, siendo específicos, medibles y alcanzables -	97%	DEBILIDADES: - No se tiene establecido una Política de Protección de Datos Personales. FORTALEZAS - Se cuenta con el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano. -se realizó el seguimiento respectivo al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano. - Se identifican los riesgos de seguridad y privacidad de la información. - se realizó Seguimiento y evaluación a los mapas de riesgos por la tercera línea de defensa (Oficina de Control Interno). - se tienen articulados los Planes estratégicos e institucionales conforme lo establece el Decreto 612 de 2018 y publicados en la página web dentro de las fechas establecidas - la Entidad cuenta con una política de administración del riesgo. - se encuentran publicados en la Página web los mapas de riesgos que tiene la Entidad.	0%
-----------------------	----	-----	---	-----	---	----



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

Actividades de control	Si	88%	DEBILIDADES: -Un punto crítico se encuentra en el diseño y desarrollo de controles integrados a otros sistemas de gestión como por ejemplo las normas ISO -Se requiere seguir fortaleciendo el diseño y ejecución de actividades de control sobre la infraestructura tecnológica, seguridad y mantenimiento de software. - Procesos liderados por personal de contrato, quedando en riesgo la responsabilidad y continuidad del proceso. FORTALEZAS: - La mayoría de los criterios presentados demuestran una correcta ejecución, monitoreo y actualización de los procesos. - Se mitigan los riesgos operativos mediante la segregación de responsabilidades ante la falta de personal. Se realizan auditorias sobre las actividades desarrolladas por terceros o contratistas. Se evalúa continuamente la adecuación de los controles teniendo en cuenta los cambios normativos o estructurales internos que se lleguen a presentar.	88%	DEBILIDADES: - No se tienen establecidos planes de mejora en los diferentes procesos, procedimientos o programas. -Se identifican factores asociados al flujo y disponibilidad de la comunicación interna y externa que pueden afectar negativamente el cumplimiento de los objetivos institucionales. - No se realiza el seguimiento al uso y apropiación de tecnologías de la información en la entidad, a través de los indicadores definidos para tal fin. - 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 FORTALEZAS: - Se identifican factores asociados a la atención al ciudadano que pueden afectar negativamente el cumplimiento de los objetivos institucionales. - Se identifican factores contables y financieros que pueden afectar negativamente el cumplimiento de los objetivos institucionales. - Se identifican factores sociales, tecnológicos y ambientales que pueden afectar negativamente el cumplimiento de los objetivos institucionales. - Cuenta con una Oficina de Control Interno la cual presenta anualmente el	-1%
------------------------	----	-----	--	-----	--	-----



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

					Plan anual de auditoría a fin de establecer las actividades de control y seguimiento que realizaran en cada vigencia. Tiene adoptado en el marco del Modelo Integrado de Planeación y gestión el Comité de gestión y desempeño y el Comité institucional de coordinación de Control Interno	
--	--	--	--	--	---	--



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

Información y comunicación	Si	93%	DEBILIDADES: Deficiente diseño de mecanismos para mantener actualizado el inventario de información relevante tanto interna como externamente. - Se requiere de actualización en la publicación de la página web de la entidad. - Deficiente espacio para almacenamiento de documentos transferidos al Archivo. - No se identifican los riesgos de seguridad y privacidad de la información de la entidad aprobados mediante comité de gestión de desempeño institucional. - 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 FORTALEZAS: - Buena comunicación con terceros e interesados directos de los servicios públicos prestados por EMSPUROVIRA E.S.P. mediante el buen uso de página web, redes sociales y correos electrónicos institucionales. - Se cuenta con canales específicos para atender denuncias anónimas sobre irregularidades. - La entidad analiza con frecuencia la	93%	DEBILIDADES: - 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 - Se requiere de actualización en la publicación de la página web de la entidad. - Deficiente espacio para almacenamiento de documentos transferidos al Archivo. - 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 FORTALEZAS: - Se dispone de información que publica la entidad en forma accesible para toda la comunidad en general. - en el seguimiento de los planes institucionales se pudo evidenciar que hay una atención oportuna a las PQRS - se desarrollan actividades o jornadas de capacitación y divulgación a los servidores públicos y contratistas sobre políticas de servicio al cliente y comunicación asertiva.	0%
----------------------------	----	-----	--	-----	---	----



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

percepción de los usuarios para la
incorporación de mejoras continuas.



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

Monitoreo	Si	93%	DEBILIDADES: - Falta de efectividad en los planes de mejoramiento, tanto de la segunda línea de defensa como también de la tercera línea de defensa. - Debilidad en el seguimiento al avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento. - No se llevan a cabo actividades de seguimiento de riesgos por parte de los líderes de los procesos o proyectos, de acuerdo al ámbito de las competencias FORTALEZAS: - Auditorias y seguimientos a los procesos y actividades realizados, por la Oficina de Control Interno, socializadas a la Alta Dirección y a los líderes de los procesos auditados, con el fin de realizar las acciones correctivas en los tiempos _Monitoreo de los servicios o procesos que se encuentran tercerizados. - Seguimiento y evaluación por parte de la Oficina de Control Interno, a las Peticiones, Quejas, Reclamos y Denuncias.	86%	DEBILIDADES: - No se cuenta con un mecanismo de seguimiento y evaluación para la política o estrategia del servicio al ciudadano. - Los indicadores establecidos por la entidad no son revisados para realizar un seguimiento y evaluación a la gestión. - No hay una reorganización desde el equipo de la entidad y a partir del análisis de los indicadores de la gestión institucional, los equipos de trabajo y recursos para asegurar los resultados. - No se llevan a cabo actividades de seguimiento de riesgos por parte de los líderes de los procesos o proyectos, de acuerdo al ámbito de las competencias FORTALEZAS: - Se evalúan los resultados arrojados por el software SYSCAFE en relación al registro de PQRS de la entidad. - El Comité institucional de coordinación de control interno aprueba anualmente el plan de auditoria presentado por el jefe de control interno de la entidad. - Durante la presente vigencia se realizó seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.- Realización de auditorías y seguimientos a procesos y/o actividades, por la Oficina de Control Interno, socializadas a la Alta Dirección y líderes de procesos auditados, a fin de suscripción de acciones en planes de mejoramiento. - Seguimiento y evaluación por parte de la	7%
-----------	----	-----	---	-----	--	----



Emspurovira

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



NIT: 809.003.173-4

					Oficina de Control Interno, a las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Felicitaciones	
--	--	--	--	--	--	--



Emspurovira

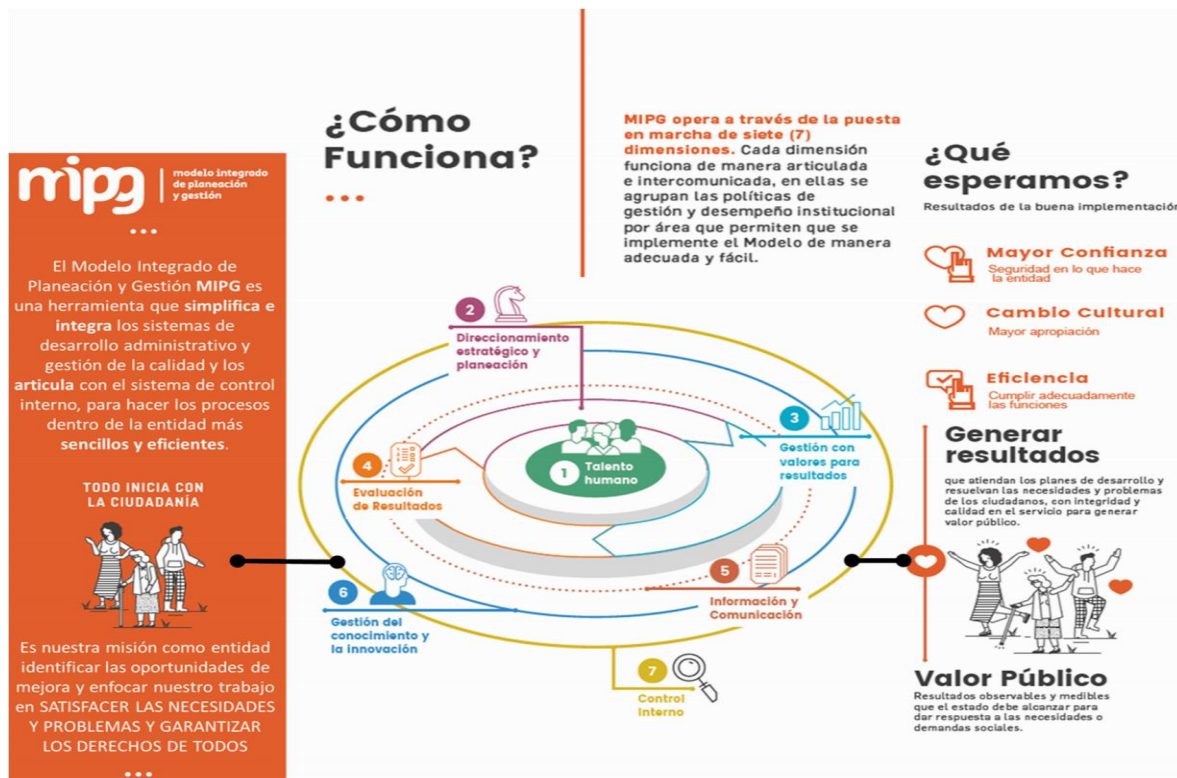
Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira E.S.P.

NIT: 809.003.173-4



6. AVANCES DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN – MIPG

La Oficina de Control Interno de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira-“EMSPUROVIRA” E.S.P. se enmarca dentro de la Ley 87 de 1993, en cuanto al ejercicio de Control Interno en las entidades y organismo del estado con función de asesorar, supervisar y controlar. Así mismo, responde a las funciones y responsabilidades en lo que corresponde a la evaluación del cumplimiento de las normas.



El sistema de gestión es el conjunto de entidades y organismos del Estado, políticas, normas, recurso e información, cuyo objeto es dirigir la gestión pública al mejorar el desempeño institucional y a la consecución de resultados para la satisfacción de las necesidades y el goce efectivo de los derechos de los ciudadanos, en el marco de la legalidad y la integridad.

En concordancia con lo anterior, 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



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



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

Es por ello que este informe del estado del Sistema de Control Interno se elabora con el propósito de aportar a la permanente mejora de la entidad en el alcance y cumplimiento de su misión, fortalecer la gestión de las entidades públicas nacionales y territoriales, mejorar el desempeño de los servidores públicos del estado, contribuir al cumplimiento de los compromisos del gobierno con el ciudadano y aumentar la confianza en la administración pública y en sus servidores.

Conforme a lo anterior, durante el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de junio de 2026, la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Rovira “EMSPUROVIRA” E.S.P ha tenido los siguientes avances, debilidades y fortalezas en cada una de las dimensiones y políticas que conforman el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG:

1

DIMENSION TALENTO HUMANO

En concordancia con las políticas de desarrollo administrativo asociadas a la dimensión de talento humano, se ha evidenciado las siguientes debilidades y se han llevado a cabo algunos avances en la materia:

AVANCES:

- Se encuentra el Plan de Seguridad y Salud en el Trabajo para la vigencia 2026, para lo cual de conformidad con el seguimiento al cumplimiento de los planes institucionales se evidencio un porcentaje de ejecución del 40% a corte de 30 de junio de 2026, por lo que se espera q al finalizar el año 2026 las actividades se encuentren al 100% de ejecución.
- 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 cuanto a las acciones plasmadas y enfocadas a fomentar un escenario de control de 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 entorno a las necesidades de la ciudadanía.



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



- En cuanto a la ejecución del Plan de Bienestar para los trabajadores de la empresa, se han realizado reuniones o compartir, donde se convocan todos los funcionarios de la Empresa para realizar las celebraciones de los que se encuentran de cumpleaños, con el fin de mantener un clima laboral agradable, aumentar la motivación en los funcionarios y fortalecer el sentido de pertenencia con EMSPUROVIRA E.S.P., reduciendo el estrés diario, fomentando la confianza y unión entre compañeros.

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.

2

DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO Y PLANEACIÓN

Las entidades del estado de acuerdo con el ámbito de aplicación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y al Plan de Acción de que trata el Art. 74 de la Ley 1474 de 2011, deberán integrar los planes institucionales y estratégicos que se relacionan a continuación y publicarlo en su respectiva página web a más tardar el día 31 de enero de cada año, por lo cual se dio cumplimiento de manera Integrada mediante la Resolución no. 012 del 24 de enero de 2026.

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
13. Plan de acción “EMSPUROVIRA” E.S.P.



AVANCES:

- 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 2026 y sus respectivos seguimientos con corte al 31 de mayo de 2026.
- 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 y acta de reunión para tratar temas de su competencia.
- El Comité de Gestión y Desempeño se reunió dos veces en el primer semestre de la vigencia 2026 para realizar la aprobación de los planes institucionales e integración de los mismos y para aprobar el Sistema Integrado de Conservación y la Política de Gestión Documental.
- Se cuenta con un plan estratégico para las vigencias 2026 - 2029.

3

GESTION CON VALORES PARA RESULTADOS

AVANCES:

- Para la defensa jurídica se contó con un asesor externo profesional en derecho 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.
- 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 y Alcantarillado, para la administración de sus recursos humanos, físicos y financieros.
- Con relación a la de Seguridad Digital de la información, se cuenta con una política establecida que permite identificar los riesgos, amenazas y vulnerabilidades, y los mecanismos y recursos que garanticen la protección de la información.

DEBILIDADES:

- En cuanto a la gestión documental, es importante seguir realizando las actividades establecidas en el Plan Institucional de Archivos de la Entidad –PINAR, a fin de



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



realizar la actualización de las tablas de valoración y retención documental, como herramienta esencial de reconocimiento y clasificación documental de la empresa.

4

DIMENSIÓN EVALUACION PARA EL RESULTADO

En concordancia con la implementación de las políticas de desarrollo administrativo asociadas a la dimensión MIPG – Evaluación de resultados, se identifican las siguientes acciones:

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.
- Se adelantan los respectivos informes de seguimiento, evaluación y control, y se presentan al representante legal de la entidad.

DEBILIDADES:

- Se deben analizar por parte de los líderes de cada proceso 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.

5

DIMENSION INFORMACION Y COMUNICACIÓN

En concordancia con la implementación de las políticas de desarrollo administrativo asociadas a la dimensión MIPG – Información y Comunicación, se han identificado las siguientes acciones:

AVANCES:



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



- 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, sugerencias y Denuncias (PQRSD).
- Para la comunicación interna y externa se cuenta con correo electrónico institucional asignado a los servidores públicos de la entidad y como medio de información interno se hace uso de un grupo de WhatsApp que permite a todos los servidores mantener al día de toda la información de la empresa.
- Se están implementando otros medios de comunicación interna, como lo son: la cartelera informativa y demás medios que permitan una comunicación asertiva entre los servidores públicos de la entidad.
- Se dispone de los siguientes medios para la recepción de las comunicaciones oficiales, peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y Denuncias:
 - Link en la página web <https://emspurovira.gov.co/contactanos/> como lo establece la Ley 1474 de 2011
 - Cuenta de correo electrónico: pqr@emspurovira.gov.co
 - Línea telefónica: 3134128618
 - Redes sociales: Facebook "EMSPUROVIRA" ESP
 - Oficina de PQR.

DEBILIDADES:

- No se evidencia la existencia de un sistema de gestión de documentos electrónicos de archivos.
- 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.

6

DIMENSION GESTION DEL CONOCIMIENTO

En el marco de las políticas asociadas a la sexta dimensión de MIPG - Gestión del Conocimiento se tiene el registro de las siguientes acciones lideradas a través de la Gerencia como área encargada del talento humano:

AVANCES:



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



- Se cuenta con un avance significativo en la implementación del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo a través del plan de trabajo definido para el año 2026.

DEBILIDADES:

- 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.

7

DIMENSION DE CONTROL INTERNO

AMBIENTE DE CONTROL

DEBILIDADES:

- No se evidencian mecanismos de evaluación de impacto que permita valorar los cambios y mejoras organizacionales como consecuencia de la capacitación realizada en el marco de la implementación del Plan Institucional de Capacitaciones – PIC.
- Bajo nivel en las evaluaciones relacionadas con la desvinculación del talento humano.
- No se están realizando los planes de mejoramiento en los plazos establecidos.

FORTALEZAS:

- El comité Institucional de Gestión y Desempeño y Comité Institucional de Control Interno son articulados.
- Se cuenta con el Plan Anticorrupción y atención al ciudadano y la matriz de riesgos de corrupción actualizados a la vigencia 2026.
- Se cuenta con Plan Institucional de Capacitación para personal de planta y contratistas, con sus componentes esenciales.
- Se cuenta con Plan Anual de Auditorías internas aprobada por el Comité Institucional de Control Interno y se ejecuta en los tiempos definidos.



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



- Se encuentra establecidas las líneas de defensa de la entidad mediante acto administrativo.
- la Entidad cuenta con una política de administración del riesgo.

EVALUACIÓN DE RIESGOS

DEBILIDADES:

- Se presentan deficiencias al evaluar fallas en los controles para definir cursos de acción.
- Se debe tener mayor rigurosidad por parte de la gerencia para analizar riesgos asociados a variables externas.

FORTALEZAS:

- Se cumple con el artículo 73 de la ley 1474 de 2011, aplicando segregación de funciones para reducir riesgos de fraude.
- La gerencia consolida eficazmente la información clave para la toma de decisiones.
- Los objetivos de los procesos están correctamente alineados, siendo específicos, medibles y alcanzables

ACTIVIDADES DE CONTROL

DEBILIDADES:

- Un punto crítico se encuentra en el diseño y desarrollo de controles integrados a otros sistemas de gestión como por ejemplo las normas ISO.
- Se requiere seguir fortaleciendo el diseño y ejecución de actividades de control sobre la infraestructura tecnológica, seguridad y mantenimiento de software.
- Procesos liderados por personal de contrato, quedando en riesgo la responsabilidad y continuidad del proceso.

FORTALEZAS:

- La mayoría de los criterios presentados demuestran una correcta ejecución, monitoreo y actualización de los procesos.



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



- Se mitigan los riesgos operativos mediante la segregación de responsabilidades ante la falta de personal.
- Se realizan auditorías sobre las actividades desarrolladas por terceros o contratistas.
- Se evalúa continuamente la adecuación de los controles teniendo en cuenta los cambios normativos o estructurales internos que se lleguen a presentar.

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

DEBILIDADES:

- Deficiente diseño de mecanismos para mantener actualizado el inventario de información relevante tanto interna como externamente.
- Se requiere de actualización en la publicación de la página web de la entidad.
- Deficiente espacio para almacenamiento de documentos transferidos al Archivo.
- No se identifican los riesgos de seguridad y privacidad de la información de la entidad aprobados mediante comité de gestión de desempeño institucional.
- 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.

FORTALEZAS:

- Buena comunicación con terceros e interesados directos de los servicios públicos prestados por EMSPUROVIRA E.S.P. mediante el buen uso de página web, redes sociales y correos electrónicos institucionales.
- Se cuenta con canales específicos para atender denuncias anónimas sobre irregularidades.
- La entidad analiza con frecuencia la percepción de los usuarios para la incorporación de mejoras continuas.

MONITOREO

DEBILIDADES:



Emspurovira

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

NIT: 809.003.173-4



-Falta de efectividad en los planes de mejoramiento, tanto de la segunda línea de defensa como también de la tercera línea de defensa.

- Debilidad en el seguimiento al avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento.

FORTALEZAS:

- Auditorias y seguimientos a los procesos y actividades realizados, por la Oficina de Control Interno, socializadas a la Alta Dirección y a los líderes de los procesos auditados, con el fin de realizar las acciones correctivas en los tiempos

- Monitoreo de los servicios o procesos que se encuentran tercerizados.

- Seguimiento y evaluación por parte de la Oficina de Control Interno, a las Peticiones, Quejas, Reclamos y Denuncias.

Anexos: se anexa formato de evaluación independiente del sistema de control interno de la función pública.

Cordialmente,

MONICA JANNETH FIERRO ALVAREZ

Jefe de Control Interno