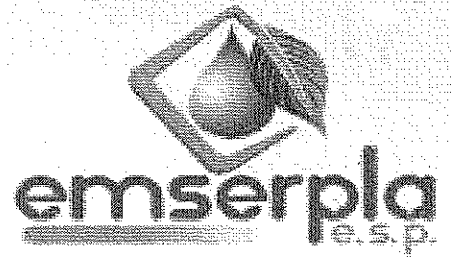


**Empresa de Servicios Públicos del  
Municipio de la Plata - Huila**  
Nit. 813.002.781 - 2



# **EMPRESAS DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA**

## **INFORME DE CONTROL INTERNO**

**VIGENCIA 2018**

*Conserva el agua, para conservar la vida.*

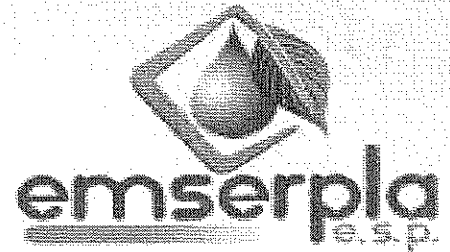


Carrera 3 No. 2-04 Esquina Tel. 847 0160 - 837 0029 La Plata - Huila - Colombia

[www.emserpla.gov.co](http://www.emserpla.gov.co) [emserpla@hotmail.com](mailto:emserpla@hotmail.com)

**Empresa de Servicios Públicos del  
Municipio de la Plata - Huila**

Nit. 813.002.781 - 2



**Tabla de Contenido**

1.	INTRODUCCION .....	3
2.	OBJETIVO Y ALCANCE DEL INFORME.....	4
2.1.	OBJETIVO .....	4
2.2.	ALCANCE DEL INFORME .....	4
2.3.	METODOLOGÍA .....	4
3.	ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO Y ACCIONES DE MEJORAMIENTO .....	5
3.1.	AMBIENTE DE CONTROL .....	5
3.1.1.	Fortalezas:.....	5
3.1.2.	Debilidades:.....	5
3.2.	EVALUACION DEL RIESGO .....	5
3.2.1.	Fortalezas : .....	5
3.2.2.	Debilidades:.....	6
3.3.	ACTIVIDADES DE CONTROL .....	6
3.3.1.	Fortalezas : .....	6
3.3.2.	Debilidades:.....	7
3.4.	INFORMACION Y COMUNICACION .....	7
3.4.1.	Fortalezas:.....	7
3.4.2.	Debilidades:.....	7
3.5.	ACTIVIDADES DE MONITOREO .....	7
3.5.1.	Fortalezas:.....	7
3.5.2.	Debilidades:.....	8
4.	ACCIONES DE MEJORAMIENTO .....	9
5.	HALLAZGOS RELEVANTES.....	10
6.	CONCEPTO DE APLICACIÓN DE NORMAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO EN LA ENTIDAD ..	11
7.	INFORME DE AVANCE EN LA IMPLEMENTACION DE MIPG .....	12
8.	RECOMENDACIONES GENERALES .....	14
9.	CONCLUSIONES .....	14

*Conserva el agua, para conservar la vida.*

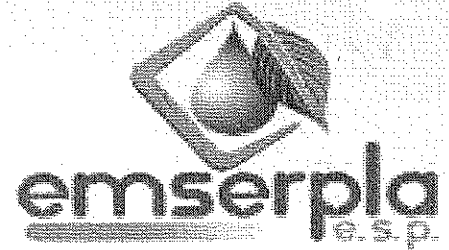


Carrera 3 No. 2-04 Esquina Tel. 847 0160 - 837 0029 La Plata - Huila - Colombia

[www.emserpla.gov.co](http://www.emserpla.gov.co) [emserpla@hotmail.com](mailto:emserpla@hotmail.com)

# Empresa de Servicios Públicos del Municipio de la Plata - Huila

Nit. 813.002.781 - 2



## 1. INTRODUCCION

El presente informe anual de control interno, permite a la entidad y organismos de control y vigilancia, establecer un análisis de las actividades, procesos y procedimientos orientados a fortalecer el sistema de control interno, con corte a 31 de diciembre de 2018, bajo las directrices emanadas por el Gobierno Nacional en materia de control interno en La Ley 87 de 1993, y en especial los artículos 9o,10, 11, 12 y 14, lo mismo que de las instrucciones del Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP DR. 648 de 2017, resolución 673 de 2018 Contraloría Departamental del Huila, y el decreto 1499 de 2017 Modelo Integrado de Gestión MIPG, el cual permite a través de su implementación el fortalecimiento de la gestión Institucional. El sistema de control interno tiene como propósito fundamental lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el estado colombiano y cualificar a los servidores públicos desarrollando sus competencias con el fin de acercarse al ciudadano y cumplir con los fines constitucionales para los que fueron creados. En este sentido, el modelo estándar de control interno – MECI, ahora articulado al modelo integrado de planeación y gestión – MIPG, se han convertido en instrumentos que contribuye a asegurar que la gestión administrativa de las entidades y organismos del estado logren el cumplimiento de la misión y los objetivos propuestos con eficiencia y eficacia dando así cumplimiento a la normatividad y políticas del estado.

La Empresa de Servicios Públicos del Municipio de La Plata, desarrolló el siguiente informe estructurado en las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión –MIPG, y en compromiso de evaluación, mejora continua y fortalecimiento administrativo institucional, sobre el estado general del Modelo Estándar del Control Interno – MECI con corte a diciembre 31 de 2018 y el avance que se ha tenido en MIPG, las dificultades obtenidas, las recomendaciones, se elaboró teniendo en cuenta la Resolución No.673 de 2018 emitida por la Contraloría Departamental del Huila. El presente informe se presenta atendiendo la resolución 673 de 2018 emitida por la Contraloría Departamental del Huila, contiene un consolidado de los seguimientos a la gestión de control interno adelantados por la Entidad en su compromiso de evaluación, mejora continua y fortalecimiento administrativo institucional.

*Conserva el agua, para conservar la vida.*

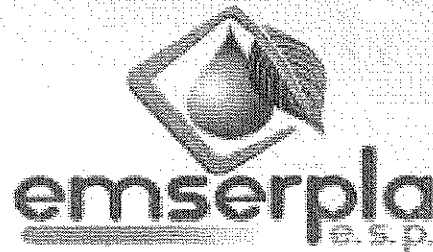


Carrera 3 No. 2-04 Esquina Tel. 847-0160 - 837 0029 La Plata - Huila - Colombia

[www.emserpla.gov.co](http://www.emserpla.gov.co) - [emserpla@hotmail.com](mailto:emserpla@hotmail.com)

# Empresa de Servicios Públicos del Municipio de la Plata - Huila

NIT 813.002.781 - 2



## 2. OBJETIVO Y ALCANCE DEL INFORME

### 2.1. OBJETIVO

Evaluar el estado de madurez del Sistema de Control Interno en la Empresa de Servicios Públicos del Municipio de La Plata, en lo correspondiente a la vigencia 2018. De conformidad con la metodología y directrices impartidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública, facilitando la identificación y acciones para subsanar las debilidades procedentes del desempeño institucional y aplicar las acciones de mejora necesarias para el cumplimiento de los objetivos.

### 2.2. ALCANCE DEL INFORME

Los resultados plasmados en el presente documento corresponden a las operaciones y actividades realizadas por la EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE LA PLATA HUILA- EMSERPLA E.S.P, entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018 y se refieren a la evaluación del sistema de C.I, la funcionalidad de Modelo Estándar de Control Interno MECI y su articulación con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, las políticas trazadas por la dirección, normas y procedimientos ya establecidos para desarrollar el uso adecuado de los procesos administrativos, tales como; planeación, administración financiera, control de gestión y evaluación del uso de los recursos de la entidad.

### 2.3. METODOLOGÍA

De acuerdo con la metodología establecida por el DAFP, la evaluación de la implementación de MIPG se realizó mediante una encuesta diligenciada en el mes de noviembre de 2017, a través del aplicativo virtual FURAG del Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP, mediante usuario y clave que previamente asigna el DAFP a la Entidad y a partir de los resultados obtenidos se evaluaron alternativas para la articulación de los diferentes elementos del modelo, así mismo se aplicaron autodiagnósticos internos como instrumentos de autoevaluación para medir aspectos que ameriten acciones de mejora. La empresa, a su vez diligenció la encuesta de control interno contable que solicita anualmente la Contaduría General de la Nación, resultados de las auditorías internas a los procesos, resultado de indicadores, informe de gestión, evaluaciones realizadas por los entes de control del Departamento.



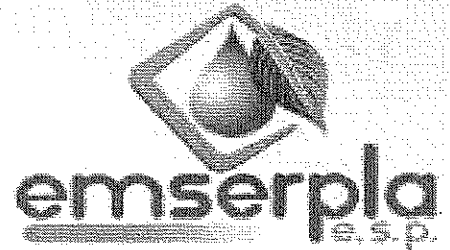
Carrera 3 No. 2-04 Esquina Tel. 847-0160 - 837-0029 La Plata - Huila - Colombia

[www.emserpla.gov.co](http://www.emserpla.gov.co) - [emserpla@hotmail.com](mailto:emserpla@hotmail.com)

*Conserva el agua, para conservar la vida.*

# Empresa de Servicios Públicos del Municipio de la Plata - Huila

NIT 813.002.781 - 2



## 3. ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO Y ACCIONES DE MEJORAMIENTO

### 3.1. AMBIENTE DE CONTROL

#### 3.1.1. Fortalezas:

- Se dió cumplimiento al plan de capacitaciones de la vigencia, se realizaron inducciones y reinducciones al personal, temas tratados: Los procesos de la entidad, concepto de MIPG, objetivos institucionales, y valores Institucionales, elementos de protección personal, riesgos laborales.
- Se adoptó el código de integridad mediante resolución 110 de septiembre 17 de 2018 y se realizó la respectiva socialización con el personal.
- Se practica el autocontrol, para controlar las desviaciones que puedan tener los procesos y procedimientos.
- La Empresa dió cumplimiento al decreto 612 de 2018, publicó en la página web los planes institucionales.
- El avance de las metas frente al plan de desarrollo se cumplen en un 90.91%.
- La Empresa cuenta con un comité de control interno y el comité Institucional de Gestión y Desempeño.
- La Empresa utiliza los mecanismos de participación ciudadana para dar a conocer a la comunidad la Gestión realizada.

#### 3.1.2. Debilidades:

- El Manual de funciones de la Entidad, se encuentra pendiente de actualización.
- Se encuentra pendiente la actualización de la información de la hojas de vida en el aplicativo SIGEP.
- El plan de incentivos no se ajusta a la norma vigente.

### 3.2. EVALUACION DEL RIESGO

#### 3.2.1. Fortalezas :

- La Empresa cuenta con adoptó para la vigencia el Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano, en el mismo se definió el mapa de riesgos de corrupción y fué publicado en la página web, de la entidad.
- La Empresa adoptó mediante Resolución No. 143, el Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo, se realizó el plan de trabajo para la vigencia y fue publicado en la



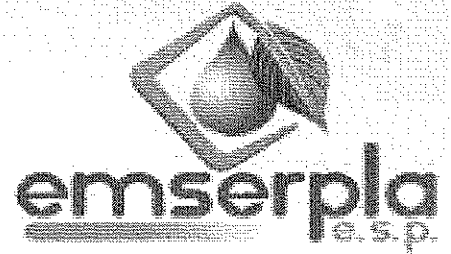
Carrera 3 No. 2-04 Esquina Tel: 847 0160 - 837 0029 La Plata - Huila - Colombia

[www.emserplagov.co](http://www.emserplagov.co) [emserpla@hotmail.com](mailto:emserpla@hotmail.com)

*Conserva el agua, para conservar la vida.*

# Empresa de Servicios Públicos del Municipio de la Plata - Huila

NIT. 813.002.781 - 2



Web.

- La Empresa cuenta con mapas de riesgos por cada proceso, que son evaluados de forma cuatrimestral.
- Dentro del Sistema de Seguridad y salud en el Trabajo, se cuenta con un mapa de riesgos de acuerdo a los puestos de trabajo, que son valorados periódicamente.

### 3.2.2. Debilidades:

- No cuenta con una política definida de Administración de Riesgo.
- La Empresa no tiene implementada la política de seguridad y privacidad de la información.
- No se ha mostrado mayor avance en la implementación de la Gestión Documental en la Entidad (Aplicación de la norma, de los principios de procedencia y orden original en el ciclo vital de los documentos, mantener la organización de los documentos de acuerdo a la normatividad vigente).

### 3.3. ACTIVIDADES DE CONTROL

#### 3.3.1. Fortalezas :

- El nivel de cumplimiento de las metas contempladas en el plan de acción para la vigencia, frente al Plan de desarrollo "El cambio lo hacemos todos 2016-2019" fue del 90. 91%
- La Empresa cuenta con el Plan estratégico de tecnologías de la Información publicado en la página web de la entidad.
- Los manuales de procedimientos se actualizan y ajustan oportunamente de acuerdo a los requerimientos legales aplicables al sector.
- La Empresa dió cumplimiento a la evaluación del control interno contable de la Entidad, bajo los términos y condiciones señalados por la Contaduría General de la Nación.
- De acuerdo a los resultados obtenidos frente al FURAG, publicados por el DAFP, en el mes de abril de 2018, de la evaluación presentada en el mes de noviembre de 2017, se indica que la Empresa en su desempeño institucional se ubicó en el percentil 4 con un porcentaje de cumplimiento de 61.4%, encontrándose dentro del 40% de los puntajes más altos del grupo par, como se muestra a continuación:

### Índice de Desempeño Institucional

Puntaje Entidad	Valores de Referencia					
	Puntaje máximo grupo par	Quintiles				
		1	2	3	4	5
<p>61.4</p>	90.0				<p>61.4</p>	



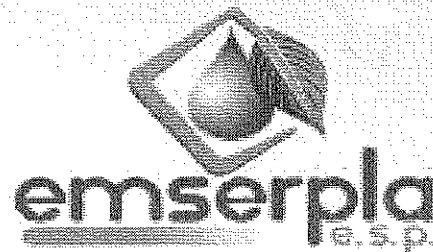
Carrera 3 No. 2-04 Esquina Tel. 847 0160 - 837 0029 La Plata - Huila - Colombia

www.emserpla.gov.co emserpla@hotmail.com

*Conservar el agua es vida.*

# Empresa de Servicios Públicos del Municipio de la Plata - Huila

NIT 813.002.781 - 2



## 3.3.2. Debilidades:

- Falta socialización por parte de la gerencia, con los líderes de los procesos de los proyectos y programas ejecutados por la Empresa, y el cumplimiento del plan de acción frente a las metas del Plan de Desarrollo.

## 3.4. INFORMACION Y COMUNICACION

### 3.4.1. Fortalezas:

- La Empresa dispone de canales de comunicación directos como correo electrónico institucional, teléfonos, fax, celulares, página web, oficina de PQR de atención al usuario, buzón de sugerencia.
- En la página web de la Entidad se publica la información de la Entidad dando cumplimiento a la norma, entre ellas a la Ley 1712 de 2014.
- A través de la página web, también se cuenta con un link donde los usuarios pueden acceder para dejar allí sus inquietudes.
- Los funcionarios cuentan con una Red interna que permite compartir archivos con las distintas dependencias como manuales, Resoluciones, informes, formatos, procedimientos; que son de gran importancia para el funcionamiento y la gestión de la entidad, existe la comunicación telefónica interna a través de las extensiones.

### 3.4.2. Debilidades:

- La Empresa no cuenta con una metodología clara para la recepción y trámite de la correspondencia interna y externa que permita un control adecuado de la misma.

## 3.5. ACTIVIDADES DE MONITOREO

### 3.5.1. Fortalezas:

- Capacitación y sensibilización permanente sobre la cultura de autocontrol a los funcionarios de la Entidad según lineamientos normativos.
- Se realizó el seguimiento semestral a los planes de mejora suscritos con la Contraloría Departamental del Huila para los hallazgos de las evaluaciones a la cuenta de la vigencia 2014, a la cuenta de la vigencia 2015 y la Auditoría Especial de la vigencia 2015, cuenta de la vigencia 2016 y se presentó plan de mejora para la cuenta de la vigencia 2017.
- Se cumplió con el plan de auditoría de acuerdo al plan de la vigencia 2018.
- En el proceso de Gestión Financiera, el área responsable de los informes presentó de forma



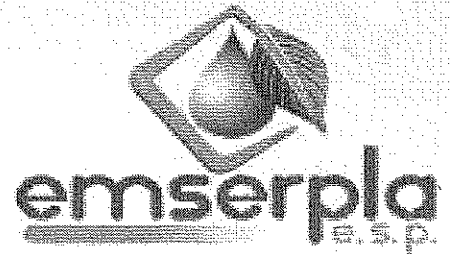
Carrera 3 No. 2-04 Esquina Tel. 847 0160 - 837 0029 La Plata - Huila - Colombia

[www.emserpla.gov.co](http://www.emserpla.gov.co) [emserpla@hotmail.com](mailto:emserpla@hotmail.com)

*Conserva el agua, para conservar la vida.*

# Empresa de Servicios Públicos del Municipio de la Plata - Huila

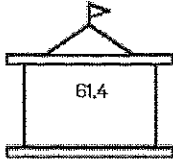
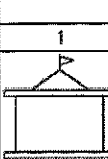
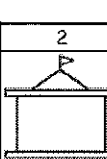
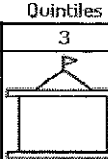
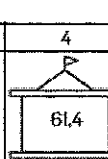
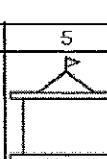
NIT. 813.002.781 - 2



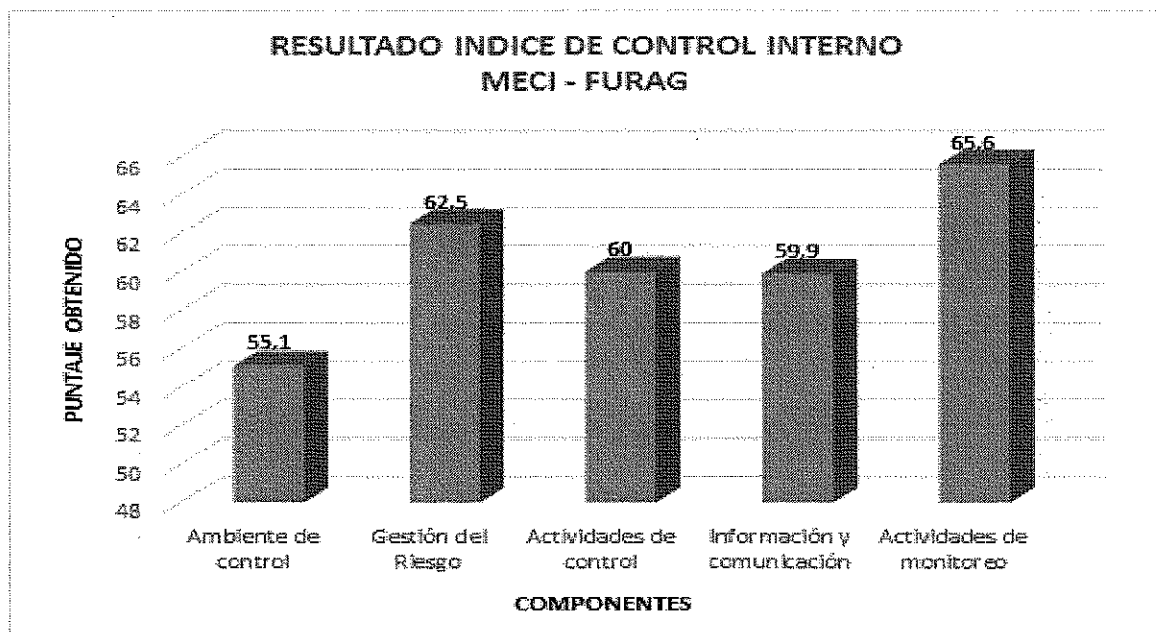
oportuna la información con sus respectivas notas, y se hizo los reportes a los distintos organismos de control y vigilancia, dentro de los plazos establecidos.

- Se realizó acompañamiento a la Rendición de cuentas de la vigencia.
- El índice de cumplimiento en el control interno y sus componentes fue calificado en la encuesta FURAG de noviembre 2017 en los resultados publicados por el DAFP en abril de 2018, con 61.4 puntos, ubicado en el cuarto percentil (4), encontrándose dentro de los 40% puntajes más altos del grupo par, como se refleja a continuación:

A continuación, se presentan los resultados de los índices de Control Interno y de sus componentes:

Puntaje Entidad	Valores de Referencia					
	Puntaje máximo grupo par	Quintiles				
61,4	98,0	1	2	3	4	5
						

Los puntajes obtenidos en cada componente de esta dimensión se muestran en el siguiente gráfico:



### 3.5.2. Debilidades:

- El Manual de contratación continúa en proceso de actualización al corte de la vigencia.
- Se tienen desactualizados algunos manuales de la Entidad, de acuerdo a la norma.



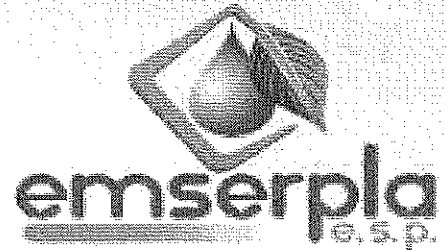
Carrera 3 No. 2-04 Esquina Tel. 847-0160 - 837 0029 La Plata - Huila - Colombia

[www.emserpla.gov.co](http://www.emserpla.gov.co) [emserpla@hotmail.com](mailto:emserpla@hotmail.com)

*Conserva el agua, para conservar la vida.*

# Empresa de Servicios Públicos del Municipio de la Plata - Huila

Nit. 813.002.781 - 2



## 4. ACCIONES DE MEJORAMIENTO

La Empresa de Servicios Públicos del Municipio de La Plata Huila EMSEERPLA ESP, cuenta con planes de mejoramiento de las auditorías externas practicadas por la Contraloría Departamental del Huila, que han sido atendidos en las respectivas acciones de mejora y a los cuales se han realizado los seguimientos semestrales respectivos de acuerdo a la norma, reportando los avances respectivos al órgano de control.

En la vigencia 2018 se realizó por parte del Ente de Control, evaluación a la cuenta de la vigencia 2017, dentro de la cual se originaron dos (2) hallazgos administrativos, de los cuales uno (1) quedó subsanado al 100% y el otro quedó en plan de mejora con plazo máximo de ejecución en junio 30 de 2019. Se dió cumplimiento a la publicación de los planes Institucionales de acuerdo al decreto 612 de 2018. Se realizó seguimiento a las PQRS y se realizó el análisis al consolidado semestral.

La Oficina de Control Interno participó en la Rendición de Cuentas de la Empresa, realizada durante el mes de Noviembre, donde se convocó previamente a la comunidad a participar, por intermedio de la página Web, y en la misma se publicaron evidencias de la Rendición, dando así cumplimiento a la Ley 1474 de 2011.

Se realizó la encuesta de clima laboral a los servidores de la Empresa de Servicios Públicos EMSEERPLA ESP, para medir su nivel de satisfacción, al igual que la encuesta de satisfacción al usuario, para analizar el desempeño Institucional frente al usuario.

Se realizó la **Evaluación del Control Interno Contable** con corte a diciembre 31 de cada período contable, de acuerdo a los términos y condiciones señalados por la Contaduría General de la Nación, sujetos básicamente a lo indicado por el Contador General de la Nación mediante la expedición de la Resolución No. 357 del 23 de julio de 2008, donde se establecen los marcos normativos y los lineamientos a seguir, arrojando una calificación *satisfactoria* en la vigencia 2018, donde como recomendaciones se dejó: \* Parametrizar y operatividad el módulo de las NIC SP que tiene el programa contable en la entidad. \* Adquirir módulo de nómina y de activos fijos para mayor seguimiento y control en estas áreas.

*Conserva el agua, para conservar la vida.*

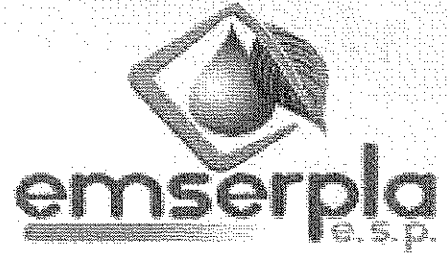


Carrera 3 No. 2-04 Esquina Tel. 847 0160 - 837 0029 La Plata - Huila - Colombia

www.emserpla.gov.co emserpla@hotmail.com

# Empresa de Servicios Públicos del Municipio de la Plata - Huila

Nit. 813.002.781 - 2



## Sistema CHIP

Web Entidad

**Historico de Envios**

230141396 - E.S.P. Empresa de Servicios Públicos La Plata Huila

Estado : ACTIVO

SubEstado : NINGUNO

Categoria	Periodo	Formulario	Fecha Recopila Contabilaria	Fecha Envio Entidad	Estado	Medio	Tipo
EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE	2018-01-12	CUEN2018 EVALUACION CONTROL INTERNO CONTABLE	2019-02-20 12:48:27.0	2019-02-20 00:00:00.0	Aceptado	ENLÍNEA	Categoria

- ▷ Datos de la Entidad
- Operaciones Recíprocas
- ▼ Consultas
  - Datos de Entidad
  - Historico Envios
  - Bodega
- ▷ Sistema
- Procesos
- Tutorial
- Ayuda
- Salir

## 5. HALLAZGOS RELEVANTES

- ✓ El personal que interviene en el proceso contable es calificado y con experiencia.
- ✓ La entidad registra su información contable de acuerdo a las políticas de norma Internacional.
- ✓ Todavía no se encuentran integrados los módulos facturación, contabilidad y presupuesto, debido a que la empresa no cuenta con los recursos económicos adicionales para adquirir nuevos programas que hagan esta integración.
- ✓ Los pagos realizados por el área financiera se hacen teniendo en cuenta los respectivos descuentos tributarios.
- ✓ La persona encargada de darle entrada y salida a los inventarios de Almacén ya cuenta con una póliza de manejo.
- ✓ No existe módulo de nómina ni de activos fijos que facilite la identificación de la información.
- ✓ No se encuentra definida la política de Gestión del riesgo, se encuentra en plan de mejora.
- ✓ Se encuentra pendiente de implementación el Plan Estratégico de Tecnologías de la Información.
- ✓ No se tienen avances significativos en la implementación de la Política de Gestión Documental.

Conserva el agua, para conservar la vida.

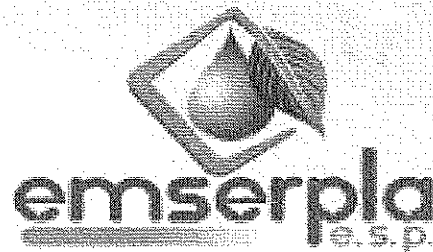


Carrera 3 No. 2-04 Esquina Tel. 847-0160 - 837 0029 La Plata - Huila - Colombia

www.emserpla.gov.co    emserpla@hotmail.com

# Empresa de Servicios Públicos del Municipio de la Plata - Huila

Nit. 813.002.781 - 2



## 6. CONCEPTO DE APLICACIÓN DE NORMAS DE AUSTRIDAD DEL GASTO EN LA ENTIDAD

El Control Interno recomienda continuar fomentando una cultura que cumpla con las políticas de Eficiencia y Austeridad en el Gasto al interior de la Empresa que le permitan siempre obtener unos resultados satisfactorios atendiendo la normatividad vigente en materia de austeridad en el gasto público. La Empresa estableció para la vigencia el presupuesto para la Entidad, y el plan anual de adquisiciones. Los compromisos han correspondido a la ejecución del objeto social de la Empresa en la prestación de los servicios públicos domiciliarios y en el desarrollo de los proyectos y programas del sector de agua potable y saneamiento básico.

Se ha dado cumplimiento en los reportes financieros y presupuestales a los órganos de control y vigilancia, dentro de los términos y condiciones señaladas por el Gobierno Nacional, en especial a la Contaduría General de la Nación, información a la cual pueden acceder virtualmente los usuarios y la comunidad en general de forma permanente, se publican periódicamente en la web de la Entidad, las ejecuciones presupuestales y estados financieros atendiendo los lineamientos de la Ley de Transparencia.

*Conserva el agua, para conservar la vida.*

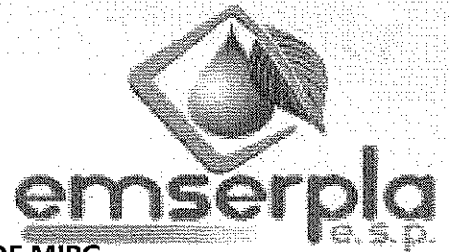


Carrera 3 No. 2-04 Espuma Tel. 847 0160 - 837 0029 La Plata - Huila - Colombia

[www.emserpla.gov.co](http://www.emserpla.gov.co) [emserpla@hotmail.com](mailto:emserpla@hotmail.com)

# Empresa de Servicios Públicos del Municipio de la Plata - Huila

Nit 813.002.781 - 2



## 7. INFORME DE AVANCE EN LA IMPLEMENTACION DE MIPG

Dimensión	Dimensión Talento Humano	Dimensión Direccionamiento Estratégico y Planeación	Dimensión Gestión con Valores para el Resultado
<b>RESULTADOS/ PRODUCTOS</b>	<p>* La empresa cuenta con un Plan de bienestar adoptado mediante resolución No. 11 , con 24 capacitaciones programadas, fué ejecutado en un 93% y plan de capacitaciones adoptado por resolución No.12 de enero 24 de 2018.</p> <p>*Los perfiles de los diferentes cargos se encuentran definidos específicamente en el acuerdo 012 de diciembre de 2015.</p> <p>*Se aprobó el código de integridad, mediante resolución 110 de septiembre 17 de 2018, y fué socializado en el mes de noviembre.</p> <p>*Se realizó la revisión de los resultados obtenidos en el FURAG II publicados por el DAFP en abril, cuyo puntaje promedio por talento humano fué 59,1, se debe formular el plan de acción para esta dimensión en la vigencia 2019.</p>	<p>*Se tiene el autodiagnóstico de Gestión política, direccionamiento y planeación, arrojó un resultado de 73, puntos, teniendo en cuenta que las actividades contempladas en el ítem "Para las entidades que se rigen por las normas del Presupuesto General de la Nación" no aplica para la Empresa.</p> <p>* Se encuentra pendiente la evaluación y socialización de los resultados obtenidos en ésta dimensión para elaborar el plan de acción o acciones de mejora correspondientes.</p> <p>* Se han venido publicando los planes de adquisición, planes de mejoramiento, indicadores, plan anticorrupción, planes de gestión, plan de acción, ejecuciones presupuestales, PAC mensualizado de caja, En la página WEB de la Entidad.</p> <p>* El cumplimiento de la metas frente al plan de desarrollo fué de 90,91 en la vigencia.</p>	<p>Las políticas asociadas a esta dimensión son: Fortalecimiento Organizacional, Gestión Presupuestal, Gobierno Digital, Defensa Jurídica, Trámites. Servicio al Ciudadano y Participación.</p> <p>*Atendiendo la política de trámites, de acuerdo a los indicadores, las PQR generadas por facturación tienen una respuesta oportuna encontrándose por debajo de un día en un índice de 0,90. La Empresa cuenta con un informe de análisis semestral consolidado de PQR</p> <p>* En cuanto a la Defensa Jurídica se ha dado respuesta a dos (2) demandas presentadas en contra de la Empresa dentro de reestablecimiento del derecho.</p> <p>*Se adoptó mediante resolución No. 143 de diciembre, el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo.</p> <p>*Algunos de los autodiagnósticos relacionados con las políticas de esta dimensión arrojaron los siguientes resultados: - Gestión presupuestal 89.7, - Servicio al ciudadano 49.9, Gestión documental 55.3. Pendiente de socializar y analizar para formular los planes de acción correspondientes.</p>

*Conserva el agua, para conservar la vida.*

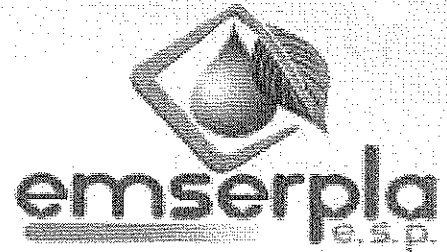
Carrera 3 No. 2-04 Esquina Tel. 847 0160 - 837 0029 La Plata - Huila - Colombia

www.emserpla.gov.co emserpla@hotmail.com



# Empresa de Servicios Públicos del Municipio de la Plata - Huila

NIT 813.002.781 - 2



Dimensión	Dimensión Evaluación de Resultados	Dimensión Información y Comunicación	Dimensión Gestión del Conocimiento	Dimensión Control Interno
<b>RESULTADOS/ PRODUCTOS</b>	<p>*La Empresa realizó el autodiagnóstico de política de seguimiento y evaluación del desempeño Institucional que arrojó un resultado de 73,5 sujeto a verificación y socialización para formular el plan de acción.</p> <p>* Se realizó auditoría interna a los procesos de (acueducto, alcantarillado, adquisición de bienes y servicios, gestión financiera, Facturación y Recaudo, Mantenimiento de redes y equipos).</p> <p>* Se realizó la revisión y evaluación de la matriz de riesgos de los procesos de la Empresa, sin embargo se encuentra pendiente la Implementación de la política de riesgos.</p> <p>* Se realizó la Rendición de cuentas a la ciudadanía en el mes de noviembre, y se publicó en la "web www.emserpla.gov.co"</p>	<p>*De acuerdo a la información reportada en el FURAG II, en el mes de noviembre de 2017, la función publicó los resultados obtenidos en el mes de abril, donde ésta dimensión arrojó un puntaje de 59,5, de un puntaje máximo de 89,4 dentro del quintil (4) con desempeño alto. Teniendo en cuenta que los quintiles como unidad de ubicación en este informe entre (4 y 5) corresponden a un buen desempeño</p> <p>* Se realizaron los autodiagnósticos de Transparencia y acceso a la información con un puntaje de 65,3, y de Gestión documental con un puntaje de 55.3. Pendientes de socialización en implementación de planes de acción.</p> <p>*La Empresa cuenta con una página Web de acceso a l usuario, se utilizan también los medios radiales para publicar información de interés para los mismos.</p>	<p>* La Empresa presentó un proyecto para la aprobación de una fuente alterna para el servicios de acueducto, radicado ante el Ministerio de vivienda. * Las tablas de retención documental se encuentran en proceso de actualización.</p>	<p>* De acuerdo a la información reportada en el FURAG II, en el mes de noviembre de 2017, la función publicó los resultados obtenidos en el mes de abril, donde ésta dimensión arrojó un puntaje de 61,4, de un puntaje máximo de90, ubicados dentro del quintil (4) con desempeño alto.</p> <p>*La Entidad está trabajando en la formulación de los planes de acción respectivos, para cada autodiagnóstico.</p> <p>* La Empresa realizó la socialización de los resultados obtenidos de la auditoría realizada a la cuenta de la vigencia, a través del comité, dejando evidencia en acta de reunión de diciembre 07, y donde se analizaron también los planes de mejora respectivos.</p> <p>* Se realizaron los informes correspondientes al seguimiento que realiza la dimensión.</p>

*Conserva el agua, para conservar la vida.*

Carrera 3 No. 2-04 Esquina Tel. 847-0160 - 837 0029 La Plata - Huila - Colombia

www.emserpla.gov.co emserpla@hotmail.com



### 8. RECOMENDACIONES GENERALES

- ✓ Se debe realizar las actualizaciones correspondientes a los manuales de funciones, manual de procedimiento contable, actualización del manual de contratación para que sean ajustados a la realidad de la Empresa y de acuerdo a la normatividad vigente.
- ✓ Mayor celeridad con la implementación de la política de Gestión documental (Actualizar cuanto antes las tablas de retención documental que son insumo para el desarrollo de la misma), para lograr la debida custodia de los documentos.
- ✓ Atender los lineamientos de la Función Pública frente al manejo de la herramienta SIGEP que sirve de apoyo a las entidades en los procesos de planificación, desarrollo y gestión del recurso humano al servicio del Estado.
- ✓ Se recomienda definir cuanto antes la Política de Administración del Riesgo y realizar su implementación.
- ✓ Fortalecer el proceso de implementación del Modelo Integral de Planeación y Gestión MIPG.

### 9. CONCLUSIONES

La Oficina de Control Interno considera que es importante que desde la administración se continúe desarrollando el acompañamiento, seguimiento y las acciones que contribuyen a mantener la mejora continua, y permitiendo un avance sostenido en el desarrollo de las herramientas del Modelo Estándar del Control Interno, orientando la gestión institucional al cumplimiento de sus objetivos y a la satisfacción de los usuarios frente a los servicios prestados.



**MARIO MONTILLA CABRERA**

Jefe de Control Interno o quien haga sus veces



Apoyó: Maritza M. Falla Yasno  
Profesional de Apoyo a la Gestión.

*Conserva el agua, para conservar la vida.*



Carrera 3 No. 2-04 Esquina Tel. 847 0160 - 837 0029 La Plata - Huila - Colombia

www.emserpla.gov.co emserpla@hotmail.com