

**EMSERCOTA**  
Empresa de Servicios Públicos de Cota  
NIT: 900.124.654-4



**COTA, EL CAMBIO  
CON EL PUEBLO  
ES ¡YA!**  
CARLOS JULIO MORENO - ALCALDE



ALCALDÍA MUNICIPAL  
COTA - CUNDINAMARCA  
EL CAMBIO CON EL PUEBLO ES ¡YA!

## INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011

<b>Jefe de Control Interno, o quien haga sus veces:</b>	Oscar Iván Pulido Rangel.	<b>Período evaluado:</b> Marzo 12 de 2019 a Julio 11 de 2019.
		<b>Fecha de elaboración:</b> Julio 12 de 2019.

De acuerdo al Decreto 943 del 21 de mayo de 2014, se presenta el siguiente informe pormenorizado de la Empresa de Servicios Públicos de Cota EMSERCOTA S.A. E.S.P., para el periodo comprendido entre el mes de marzo y el mes de julio de 2019, presentando los avances de acuerdo a la expedición del Decreto 1499 de 2017, en donde se integró el Sistema de Desarrollo Administrativo y el Sistema de Gestión de la Calidad, definiéndose un solo Sistema de Gestión.

### Avances

De acuerdo al Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), el cual permite a todas las entidades del estado planear, gestionar, evaluar, controlar y mejorar su desempeño, bajo criterios de calidad, en el marco del proceso de transición de reglamentar este sistema y su articulación con el Sistema de Control Interno, la gestión que ha realizado la Empresa de Servicios Públicos de Cota EMSERCOTA SA ESP ha sido la siguiente:

### Dimensiones

#### 1. Dimensión de Talento Humano.

##### Avances:

EMSERCOTA SA ESP cuenta con información de la entidad y del talento humano disponible para la consulta:

- *Código de integridad.*
- *Código de Buen Gobierno.*
- *Manual de Funciones.*
- *Política de Administración del Riesgo.*
- *Manual de Administración del Riesgo.*
- *Estatuto de Auditoría Interna.*

Durante el periodo comprendido de este informe, EMSERCOTA SA ESP realizó capacitaciones a sus funcionarios en los siguientes temas:

- *Enfermedades Crónicas Transmisibles – 28/03/2019.*
- *Manejo de Extintores – 03/05/2019.*
- *Trabajo en equipo – 05/06/2019.*
- *Comunicación Asertiva – 19/06/2019.*

#### 2. Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación.

##### Avances:

• **Formular los Planes:** EMSERCOTA SA ESP actualmente implementa los siguientes planes:

- a. *Plan de Acción (Institucional) EMSERCOTA SA ESP.*
- b. *Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.*
- c. *Plan Anual de Compras.*

EMSERCOTA S.A. E.S.P. Calle 12 # 4 - 35

Tels: 8641425 - 8777148 Emergencias: 3208377877

www.emsercota.gov.co

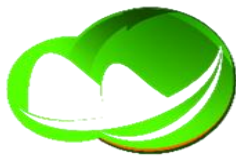


Emsercota SA Esp



emsercota@Hotmail.com

Comprometidos con el medio ambiente imprimimos por ambas caras



**EMSERCOTA**  
Empresa de Servicios Públicos de Cota  
NIT: 900.124.654-4



**COTA, EL CAMBIO  
CON EL PUEBLO  
ES ¡YA!**  
CARLOS JULIO MORENO - ALCALDE



ALCALDÍA MUNICIPAL  
COTA - CUNDINAMARCA  
EL CAMBIO CON EL PUEBLO ES ¡YA!

## 2. Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación.

d. *Plan Anual de Auditorías.*

e. *Plan de Acción Oficina de Control Interno.*

• **Formular los Indicadores:** EMSERCOTA SA ESP cuenta con indicadores de gestión, los cuales miden la eficacia, eficiencia y/o efectividad de las actividades que se realizan en las diferentes áreas de la empresa.

• **Formular los lineamientos para administración del riesgo:** EMSERCOTA SA ESP ha realizado las siguientes actividades referentes con la administración de Riesgos:

a. Mediante Resolución Administrativa 011 de 2019, se aprobó el plan anticorrupción y atención al ciudadano de EMSERCOTA SA ESP para la vigencia 2019, en donde se incluyeron estrategias en los siguientes componentes:

- *Gestión del Riesgo de Corrupción.*
- *Racionalización de Trámites.*
- *Rendición de Cuentas.*
- *Mecanismos para mejorar la Atención al Ciudadano.*
- *Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información.*
- *Iniciativas Adicionales.*

b. EMSERCOTA SA ESP cuenta con la Política de Administración del Riesgo aprobada por el representante legal, mediante Resolución Administrativa 016 de 2018, en donde se hace énfasis a la prevención y detección de fraude y mala conducta.

c. Se realizó la socialización de la Política de Administración del Riesgo al Comité Institucional del Sistema de Control Interno de EMSERCOTA SA ESP, el día 27/02/2019 mediante reunión del comité.

d. EMSERCOTA SA ESP cuenta con el Manual de Administración de Riesgos, el cual describe la metodología de identificación y tratamiento de los riesgos, de acuerdo a lo establecido en la función pública.

e. Los riesgos en todas las áreas de EMSERCOTA SA ESP se encuentran actualizados, incluyendo los riesgos de corrupción. Dichos riesgos están consolidados en la Matriz de Riesgos, los cuales están publicados en la página web de la entidad, en el siguiente vínculo:

<http://emsercota.gov.co/inicio/mapa-de-riesgos-2018/>.

## 3. Dimensión de Gestión con Valores para Resultados.

### Avances:

#### Relación Estado – Ciudadano.

##### • **Servicio al Ciudadano:**

EMSERCOTA SA ESP facilita el acceso de los ciudadanos a través de distintos canales, suministrando información completa, clara, transparente y de calidad. Así mismo, cuenta con personal capacitado en competencias de servicio al ciudadano.

#### Gobierno Digital.

##### • **TIC para servicios:**

EMSERCOTA SA ESP dispone en su página web de trámites y servicios de fácil acceso dirigidos a la ciudadanía:

<http://emsercota.gov.co/inicio/>

EMSERCOTA S.A. E.S.P. Calle 12 # 4 - 35

Tels: 8641425 - 8777148 Emergencias: 3208377877

[www.emsercota.gov.co](http://www.emsercota.gov.co)

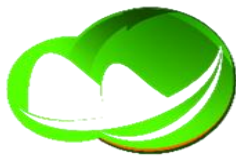


Emsercota SA Esp



[emsercota@hotmail.com](mailto:emsercota@hotmail.com)

Comprometidos con el medio ambiente imprimimos por ambas caras



**EMSERCOTA**  
Empresa de Servicios Públicos de Cota  
NIT: 900.124.654-4



**COTA, EL CAMBIO  
CON EL PUEBLO  
ES ¡YA!**  
CARLOS JULIO MORENO - ALCALDE



ALCALDÍA MUNICIPAL  
COTA - CUNDINAMARCA  
EL CAMBIO CON EL PUEBLO, ¡ES YA!

### 3. Dimensión de Gestión con Valores para Resultados.

La página web de EMSERCOTA SA ESP cuenta con un canal dispuesto para las preguntas, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias para hacer más efectiva la interacción entre la entidad y a ciudadanía:

<http://emsercota.gov.co/inicio/contactenos/>

#### • TIC para Gobiernos Abiertos:

EMSERCOTA SA ESP publica en la página web información clara, concreta, útil para el ciudadano y de fácil acceso.

#### Ejecución Presupuestal y Eficiencia del Gasto Público.

- EMSERCOTA SA ESP planeó y aprobó el presupuesto para su respectiva ejecución en la vigencia del año 2019. Dicha planeación se realizó en el Plan Anual de Compras.

#### Gobierno Digital – TIC para la gestión.

- EMSERCOTA SA ESP cuenta con herramientas tecnológicas que apuntan a potencializar los procesos y servicios que actualmente presta. También cuenta con infraestructura tecnológica que a largo plazo fortalece los procesos y permite implementar controles para alcanzar niveles de seguridad y calidad.

#### Defensa Jurídica.

- EMSERCOTA SA ESP cuenta con un Comité conciliador adoptado mediante Resolución Administrativa 028 de 2013, y cuenta con el área jurídica con el fin de garantizar un adecuado ejercicio de defensa jurídica.

### 4. Dimensión de Evaluación de Resultados.

#### Avances:

- **Documentar Resultados:** EMSERCOTA SA ESP documenta sus resultados a través de los informes de gestión, rendición de cuentas y demás informes que se presentan a los entes de control.
- **Evaluar Resultados:** Para la evaluación de los resultados EMSERCOTA SA ESP cuenta con las siguientes herramientas:
  - a. Indicadores de gestión establecidos en cada proceso de acuerdo a las normas aplicables.
  - b. Seguimiento al cumplimiento de las metas del Plan de Acción de EMSERCOTA SA ESP.
- **Gestión del Riesgo:** EMSERCOTA SA ESP cuenta con el Manual de Administración del Riesgo mediante Resolución Administrativa 022 de 2018, cuyo objeto es Prevenir la ocurrencia o minimizar el impacto de eventos que puedan afectar negativamente el logro de los objetivos de la empresa.

### 5. Dimensión de Información y Comunicación.

#### Avances:

- **Política de Gestión Documental:** EMSERCOTA SA ESP actualmente cuenta con el Formato Único de Inventario Documental (FUID), el cual es utilizado para tal fin por todas las áreas de la empresa.
- EMSERCOTA SA ESP actualmente está actualizando los siguientes instrumentos archivísticos:
  - a. Cuadro de clasificación documental (CCD).
  - b. Tablas de retención documental (TRD).
  - c. Programa de Gestión Documental (PGD).

EMSERCOTA S.A. E.S.P. Calle 12 # 4 - 35

Tels: 8641425 - 8777148 Emergencias: 3208377877

[www.emsercota.gov.co](http://www.emsercota.gov.co)

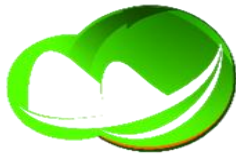


Emsercota SA Esp



[emsercota@hotmail.com](mailto:emsercota@hotmail.com)

Comprometidos con el medio ambiente imprimimos por ambas caras



**EMSERCOTA**  
Empresa de Servicios Públicos de Cota  
NIT: 900.124.654-4



**COTA, EL CAMBIO  
CON EL PUEBLO  
ES ¡YA!**  
CARLOS JULIO MORENO - ALCALDE



ALCALDÍA MUNICIPAL  
COTA - CUNDINAMARCA  
EL CAMBIO CON EL PUEBLO ES ¡YA!

## 5. Dimensión de Información y Comunicación.

### d. Plan Institucional de Archivos (PINAR).

- **Política de acceso a la Información Pública y lucha contra la Corrupción:** EMSERCOTA SA ESP actualmente está implementando la Ley 1712 de 2014 en su página web, teniendo en cuenta directrices de Gobierno en línea y los canales de acceso a la información donde se divulga la siguiente información:
  - Transparencia.
  - Información de Interés.
  - Estructura orgánica y Talento Humano.
  - Normatividad.
  - Presupuesto.
  - Planeación.
  - Control Interno
  - Contratación.
  - Trámites y Servicios.

## 6. Dimensión de Gestión del Conocimiento y la Innovación.

### Avances:

EMSERCOTA SA ESP dispone de un conjunto de datos, información, procesos y productos que son herramientas fundamentales para mejorar sus actividades y servicios prestados, fortaleciendo los resultados de la gestión, el análisis y toma de decisiones y los procesos de enseñanza y aprendizaje.

## 7. Dimensión de Control Interno.

### Avances:

- **Rol de Liderazgo Estratégico:**
  - ✓ EMSERCOTA SA ESP mediante Resolución Administrativa No. 013 del 15 de febrero de 2018 actualizó el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, dando cumplimiento al Artículo 2.2.21.1.5 del Decreto 648 de 2017.
  - ✓ EMSERCOTA SA ESP cuenta con el Plan Anual de Auditorías de la entidad aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, en donde el comité está facultado para hacer sugerencias y seguimiento a las recomendaciones producto de la ejecución del plan, de acuerdo con lo dispuesto en el estatuto de auditoría y basado en la priorización de los temas críticos según la gestión de riesgos de la administración.
  - ✓ EMSERCOTA SA ESP cuenta con el Estatuto de Auditoría Interna y el Código de Ética del auditor, de acuerdo a lo establecido en el Decreto 648 de 2017, los cuales sirven de instancia para resolver las diferencias que surjan en desarrollo del ejercicio de auditoría interna y conocer y resolver los conflictos de interés que afecten la independencia de la auditoría.
  - ✓ Mediante el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, EMSERCOTA SA ESP aprobó el Plan de Acción de la Oficina de Control Interno para la vigencia 2019.
  - ✓ Se realizan Informes de Gestión a la Alta Dirección, que permitan dar a conocer los resultados de las acciones emprendidas por la Oficina de Control Interno.

EMSERCOTA S.A. E.S.P. Calle 12 # 4 - 35

Tels: 8641425 - 8777148 Emergencias: 3208377877

[www.emsercota.gov.co](http://www.emsercota.gov.co)

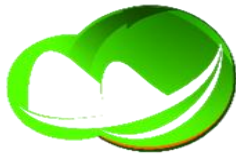


Emsercota SA Esp



[emsercota@hotmail.com](mailto:emsercota@hotmail.com)

Comprometidos con el medio ambiente imprimimos por ambas caras



**EMSERCOTA**  
Empresa de Servicios Públicos de Cota  
NIT: 900.124.654-4



**COTA, EL CAMBIO  
CON EL PUEBLO  
ES ¡YA!**  
CARLOS JULIO MORENO - ALCALDE



ALCALDÍA MUNICIPAL  
COTA - CUNDINAMARCA  
EL CAMBIO CON EL PUEBLO, ¡ES YA!

## 7. Dimensión de Control Interno.

### • Rol de Enfoque hacia la Prevención:

- ✓ Se han realizado campañas de sensibilización sobre el fomento de la Cultura de Autocontrol a las áreas de EMSERCOTA SA ESP, en los siguientes temas:
  - Descripción de los Comités de EMSERCOTA SA ESP.
  - Recomendaciones para los procesos electorales de autoridades locales y territoriales del 27 de octubre de 2019.
- ✓ Se estableció de la matriz de informes de Ley, en donde se describen los informes de Ley que se deben presentar en el año las diferentes áreas de EMSERCOTA SA ESP a entes externos.

### • Rol de Evaluación de la Gestión del Riesgo:

EMSERCOTA SA ESP cuenta con los siguientes elementos respecto a la evaluación de la gestión del riesgo en la entidad:

- ✓ Política de Administración del Riesgos actualizada.
- ✓ Mapa de riesgos.
- ✓ Seguimiento a las actividades del mapa de riesgos de corrupción y del mapa de riesgos por procesos.

### • Rol de Evaluación y Seguimiento:

- ✓ Ejecución del Plan Anual de Auditorias de EMSERCOTA SA ESP, verificando que se realizan adecuadamente las actividades establecidas con eficacia, eficiencia y efectividad, y evidenciar acciones de mejora.
- ✓ Seguimiento a planes de mejoramiento, tales como los suscritos con la Contraloría de Cundinamarca, verificando que estos planes se ejecuten de acuerdo a lo establecido por cada área responsable.
- ✓ Seguimiento a Indicadores de Gestión de cada área, en cumplimiento con las metas establecidas.

### • Rol de Relación con Entes Externos de Control:

- ✓ Atención a las solicitudes del organismo de control externo de competencia de Control Interno.

Realizar seguimiento a la rendición de planes de mejoramiento de EMSERCOTA SA ESP a entes externos.

## Recomendaciones

- Aplicar los instrumentos de medición de autoevaluación del MIPG por cada responsable de área para establecer los diagnósticos y planes de acción correspondientes a partir de las siete (7) dimensiones del MIPG, las cuales son:

- 1) *Talento Humano.*
- 2) *Direccionamiento estratégico y de planeación.*
- 3) *Gestión para el resultado con valores.*

EMSERCOTA S.A. E.S.P. Calle 12 # 4 - 35

Tels: 8641425 - 8777148 Emergencias: 3208377877

[www.emsercota.gov.co](http://www.emsercota.gov.co)



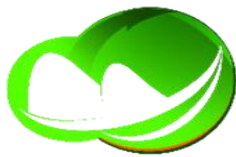
Emsercota SA Esp



[emsercota@Hotmail.com](mailto:emsercota@Hotmail.com)

Comprometidos con el medio ambiente imprimimos por ambas caras





**EMSERCOTA**  
Empresa de Servicios Públicos de Cota  
NIT: 900.124.654-4



**COTA, EL CAMBIO  
CON EL PUEBLO  
ES ¡YA!**  
CARLOS JULIO MORENO - ALCALDE



ALCALDÍA MUNICIPAL  
COTA - CUNDINAMARCA  
EL CAMBIO CON EL PUEBLO ES ¡YA!

## Recomendaciones

- 4) *Evaluación de resultados.*
- 5) *Información y comunicación.*
- 6) *Gestión del conocimiento y la innovación.*
- 7) *Control Interno.*

Realizar el Plan de Acción por cada área teniendo en cuenta los resultados de los instrumentos de medición de autoevaluación, con el propósito de establecer metas y responsabilidades que conlleven a la implementación a cabalidad del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.

ORIGINAL FIRMADO

---

**OSCAR IVÁN PULIDO RANGEL**  
ASESOR EXTERNO DE CONTROL INTERNO  
EMSERCOTA SA ESP.

EMSERCOTA S.A. E.S.P. Calle 12 # 4 - 35  
Tels: 8641425 - 8777148 Emergencias: 3208377877  
[www.emsercota.gov.co](http://www.emsercota.gov.co)

 Emsercota SA Esp  [emsercota@hotmail.com](mailto:emsercota@hotmail.com)  
Comprometidos con el medio ambiente imprimimos por ambas caras