

**EMSERCOTA S.A.**  
ESP COTA  
Tel: 877 7148

FOLIOS **29** **14 ENE 2026** HORA **4:52**  
ESPACIO PARA RADICACIÓN

No. Radicado: **29**  
Recibido Por: **[Firma]**  
Trámite: **[Firma]**

**1. DATOS GENERALES**

**A. NOMBRE DEL FUNCIONARIO  
RESPONSABLE QUE ENTREGA:**

Dayra Gimena Pulido Diaz

**B. CARGO:**

Jefe de Oficina de Control Interno

**C. ENTIDAD (RAZON SOCIAL):**

Empresa de Servicios Públicos de Cota  
EMSERCOTA

**D. CIUDAD Y FECHA:**

31-12-2025

**E. FECHA DE INICIO DE LA GESTIÓN:**

12-12-2023

**F. CONDICIÓN DE LA PRESENTACIÓN:**

RETIRO

☒

SEPARACIÓN

☐

RATIFICACIÓN DEL CARGO

☐

**G. FECHA DE RETIRO DEL CARGO:**

31-12-2025 Terminación de periodo.

## 2. INFORME RESUMIDO O EJECUTIVO DE LA GESTIÓN:

A continuación, se presenta los avances obtenidos con relación al Plan de Trabajo diseñado al inicio de la presente vigencia para el Proceso de Control Interno:

- Se efectuó acompañamiento y seguimiento respecto a los planes y programas en la vigencia 2023 y formulación de los Planes vigencia 2024 y 2025.
- Se efectuó seguimiento a la presentación de informes a Entes Control como SIA Observa, publicación de los procesos de contratación celebrados en el SECOP.
- Se realizó apoyo y seguimiento a las acciones encaminadas a fortalecer el Modelo Integrado de Planeación MIPG de la Empresa de Servicios Públicos de Cota, EMSERCOTA.
- Se dio apoyo y asesoría a las diferentes áreas de la Empresa en temas de procedimientos y aplicación de la normatividad vigente.

Descripción de las actividades e informes efectuados por la oficina de Control Interno:

La oficina de Control Interno elaboró los siguientes informes:

| INFORME                                                                             | NORMATIVIDAD QUE LO MOTIVA                                                                                                                                                                    | ENTIDAD RECEPTORA    | PERIODICIDAD                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno de cada vigencia. | "Ley 87 de noviembre 29 de 1993<br>Decreto 1826 de agosto 3 de 1994 (reglamentario de la Ley 87)                                                                                              | Representante Legal. | ANUAL<br>Se presentó la medición de las vigencias 2023 y 2024.                             |
| Informe Furag                                                                       | Decreto 2145 de noviembre 4 de 1999<br>Decreto 2539 de 2000 (modifica parcialmente el Decreto 2145 de 1999)<br>Circulares No. 01 de noviembre 27 de 2001.<br>Decreto 1599 de mayo 20 de 2005. | Función Pública      | Se deberá presentar la próxima medición de la vigencia 2025 en el primer semestre de 2026. |

|                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                             | <p>Circular No. 05 de diciembre 22 de 2006 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno de las entidades del orden Nacional y Territorial.</p> <p>Decreto 1027 de 2007.</p> <p>Circular Conjunta 100 001 del 5 de enero de 2012 del DAFP y la Contaduría General de la Nación"</p> |                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Informe Pormenorizado de Control Interno.   | Ley 1474 de 2011 art. 9 (Modifica el artículo 14 de la Ley 87 de 1993)                                                                                                                                                                                                                                       | Representante Legal.<br>Ciudadanía.<br>(Página Web) | <p><b>CADA 6 MESES</b></p> <p>Se presentó los informes.</p> <p>Segundo informe semestral del estado actual del Sistema de control interno vigencia 2023.</p> <p>Primer informe semestral del estado actual del Sistema de control interno vigencia 2024.</p> <p>Segundo informe semestral del estado actual del Sistema de control interno vigencia 2024.</p> <p>Primer informe semestral del estado actual del Sistema de control interno vigencia 2025.</p> <p>Segundo informe semestral del estado actual del Sistema de control interno vigencia 2025.</p> |
| Informe sobre posibles actos de corrupción. | Ley 1474 de 2011, artículo 9<br>Decreto 19 de 2012, artículo 231 (Modifica el segundo                                                                                                                                                                                                                        | Entes de Control respectivos                        | No se presentaron actos de corrupción o denuncias a la oficina de Control Interno durante                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

|                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                    | inciso del art. 9 de la Ley 1474)                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                        | las vigencias 2023, 2024 y 2025.                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Informe Austeridad en el Gasto     | Decreto 1737 de 1998, artículo 22<br><br>Circular No. 02 de 29 de marzo de 2004 del Alto Consejero Presidencial y Director del Departamento Administrativo de la Función Pública<br><br>Circular Conjunta 002 del 3 de octubre de 2008 DAPRE y DAFP<br><br>Decreto No. 984 de 14 de mayo de 2012 (Modifica el art. 22 de Decreto 1737) | Representante legal de la entidad u organismo respectivo               | TRIMESTRAL<br><br>Se presentó 4 informes trimestrales de austeridad en el Gasto vigencia 2023.<br><br>Se presentó 4 informes trimestrales de austeridad en el Gasto vigencia 2024.<br><br>Se presentó 4 informes trimestrales de austeridad en el Gasto vigencia 2025 lo cuales se encuentran publicados en la página Web de la Entidad. |
| Informe Derechos de Autor Software | Directiva Presidencial No. 02 de 2002.<br><br>Circular No. 1000 -06 de 22 de junio de 2004.<br><br>Circular No. 07 de diciembre 28 de 2005.<br><br>Circular 04 DE 22 de diciembre de 2006                                                                                                                                              | Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derecho de Autor. | Anual<br><br>Se presentaron dos informes de Derechos de Autor Software.<br><br>Vigencia 2024 y vigencia 2025.<br><br>Próximo a rendir en marzo de 2026.                                                                                                                                                                                  |
| Plan de acción y de auditorias     | La oficina de Control Interno desarrollo el ciclo de auditorías de Gestión a los Procesos de la Alcaldía Municipal, en los cuales se suscribió Planes de Mejoramiento con esta oficina y los líderes de Procesos.                                                                                                                      | Comité de Control Interno<br><br>Líderes de procesos                   | La Oficina de Control interno estableció el Plan de Acción y Auditorias, donde realizo sus respectivos seguimientos y auditorias por procesos.<br><br>Se debe presentar el nuevo plan de auditoria de la oficina vigencia 2026 a Comité Institucional de Control Interno para aprobación y ejecución según criterios                     |

|                                               |                                                                                                                         |                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                               |                                                                                                                         |                                                     | de la nueva Jefe de Oficina.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Informe PQR                                   | Este seguimiento es semestral.                                                                                          | Representante Legal.<br>Ciudadanía.<br>(Página Web) | <p>Semestral</p> <p>Se presentaron 5 informes semestrales de PQRS.</p> <p>Segundo informe semestral vigencia 2023.</p> <p>Primer informe semestral vigencia 2024.</p> <p>Segundo informe semestral vigencia 2024.</p> <p>Primer informe semestral vigencia 2025</p> <p>Segundo informe semestral vigencia 2025.</p> <p>Próximo informe a rendir con corte junio de 2026.</p>                                                                                     |
| Informe de Seguimiento al Plan Anticorrupción | Ley 1474 de 2011, artículo 9<br>Decreto 19 de 2012, artículo 231 (Modifica el segundo inciso del art. 9 de la Ley 1474) | Representante Legal.<br>Ciudadanía.<br>(Página Web) | <p>Se presentó 7 informes:</p> <p>Último informe de seguimiento de PAAC vigencia 2023.</p> <p>Primer informe de seguimiento de PAAC vigencia 2024.</p> <p>Segundo informe de seguimiento de PAAC vigencia 2024</p> <p>Tercer informe de seguimiento de PAAC vigencia 2024</p> <p>Primer informe de seguimiento de PAAC vigencia 2025.</p> <p>Segundo informe de seguimiento de PAAC vigencia 2025</p> <p>Tercer informe de seguimiento de PAAC vigencia 2025</p> |

|                                   |  |                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                   |  |                                  | Próximo informe a rendir con corte 30 de abril de 2026.                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Informe Control Interno Contable. |  | Contaduría General de la Nación. | <p>Se presentó evaluación de control interno contable en la vigencia 2024.</p> <p>(Periodo rendido vigencia 2023).</p> <p>Se presentó evaluación de control interno contable en la vigencia 2025. (Periodo rendido vigencia 2024).</p> <p>Próximo informe a rendir fecha febrero 2026 (Periodo a rendir vigencia 2025).</p> |

### 3. Situación de los Recursos:

Recursos Financieros: La Oficina de Control Interno, no cuenta con recursos asignados directamente para la dependencia.

#### 3.1 Bienes Muebles e Inmuebles:

Se adjunta paz salvo y descargue de almacén de los bienes devolutivo y consumos controlables por dependencia.

Adicionalmente se entrega cosedora, perforadora, saca ganchos.

#### 3.2 Relación de documentos:

El día 23 de octubre se entregó al archivo Central 2 cajas con información de control Interno de vigencias anteriores, se Anexa FUID diligenciado.

Página 1 de 1

El día 31 de diciembre se entregó una caja a archivo central con información de vigencia anteriores, se anexa FUID.

|                                                                                                                |                                               |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|
|  <p><b>Emsercota S.A.</b></p> | <b>FORMATO ÚNICO DE INVENTARIO DOCUMENTAL</b> |                   |
|                                                                                                                | VERSION: 1                                    | CODIGO: GA M2 F-1 |
|                                                                                                                | FECHA: 20/02/2025                             | PAGINA 1 DE 1     |

|                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ENTIDAD PRODUCTORA: Emsercota                                                                           |
| OFICINA PRODUCTORA: Control Interno                                                                     |
| OBJETO TRANSFERENCIA PRIMARIA: <input checked="" type="checkbox"/> SECUNDARIA: <input type="checkbox"/> |

|                     |     |     |    |
|---------------------|-----|-----|----|
| REGISTRO DE ENTRADA |     |     |    |
| AÑO                 | MES | DÍA | Nº |
| 2025                | 12  | 31  |    |

NT: Número de transferencia

| NÚMERO DE ORDEN | CÓDIGO | NOMBRE DEL ASISTENTE, MUESTREO ASISTENTES       | FECHAS EXTENDIDAS (año-mes-día) |            | UNIDAD DE CONSERVACIÓN |         |      |      | NÚMERO DE FOLIOS | SOPORTE | FRECUENCIA DE CONSULTA | NOTAS |
|-----------------|--------|-------------------------------------------------|---------------------------------|------------|------------------------|---------|------|------|------------------|---------|------------------------|-------|
|                 |        |                                                 | Inicio                          | Fin        | Caja                   | Carpeta | Tomo | Otro |                  |         |                        |       |
| 1.              |        | Informe control interno 2022-2023               | 1/01/2022                       | 31/12/2023 | 1                      | 1       | 1    |      | 67               | Fuente  | fuente                 |       |
| 2.              |        | Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 2023 | 31/01/2023                      | 26/01/2024 | 3                      | 2       | 1    |      | 37<br>2 cd       | Fuente  | fuente                 |       |
| 3.              |        | Plan anticorrupción vigencia 2023               | 31/01/2023                      | 31/12/2023 | 3                      | 3       | 1    |      | 21               | Fuente  | fuente                 |       |
| 4.              |        | Consultaciones                                  | 24/06/2024                      | 31/12/2024 | 1                      | 1       | 1    |      | 9<br>2 cd        | Fuente  | fuente                 |       |
| 5.              |        | Consultaciones                                  | 25/04/2023                      | 13/12/2023 | 3                      | 5       | 1    |      | 32               | Fuente  | fuente                 |       |
| 6.              |        | Consultaciones Externas de Control              | 24/05/2023                      | 23/01/2025 | 3                      | 6       | 1    |      | 70               | Fuente  | fuente                 |       |
| 7.              |        | Planes institucionales 2024                     | 31/01/2024                      | 31/01/2024 | 1                      | 1       | 1    |      | 64               | Fuente  | fuente                 |       |
| 8.              |        | Rendición de cuentas vigencia 2023              | 28/09/2023                      | 31/12/2023 | 1                      | 8       | 1    |      | 65               | Fuente  | fuente                 |       |
| 9.              |        | control de concurrencia                         | 14/03/2024                      | 10/4/2024  | 1                      | 9       | 1    |      | 4                | Fuente  | fuente                 |       |
| 10.             |        | consultas Externas de Control                   | 10/01/2024                      | 10/4/2024  | 1                      | 10      | 1    |      | 56               | Fuente  | fuente                 |       |
| 11.             |        | Informes de Control Interno                     | 1/01/2024                       | 31/12/2024 | 1                      | 11      | 1    |      | 86               | Fuente  | fuente                 |       |
| 12.             |        | Informe de Gestión                              | 13/01/2024                      | 18/10/2024 | 1                      | 12      | 1    |      | 115              | Fuente  | fuente                 |       |
| 13.             |        | Planeg 2022                                     | 27/06/2023                      | 6/05/2024  | 1                      | 13      | 1    |      | 24               | Fuente  | fuente                 |       |
| <b>TOTALES</b>  |        |                                                 |                                 |            |                        |         |      |      | <b>1213</b>      |         |                        |       |

Elaborado por: Gimena Pardo  
cargo: Jefe de Oficina de Control Interno

Entregado por: Gimena Pardo  
cargo: Jefe de Oficina de Control Interno

Recibido por: Luis Carlos Chaparro  
cargo: Asistente Administrativo

firm: \_\_\_\_\_  
lugar: Emsercota fecha: 31-12-2025

firm: \_\_\_\_\_  
lugar: Emsercota fecha: 31-12-2025

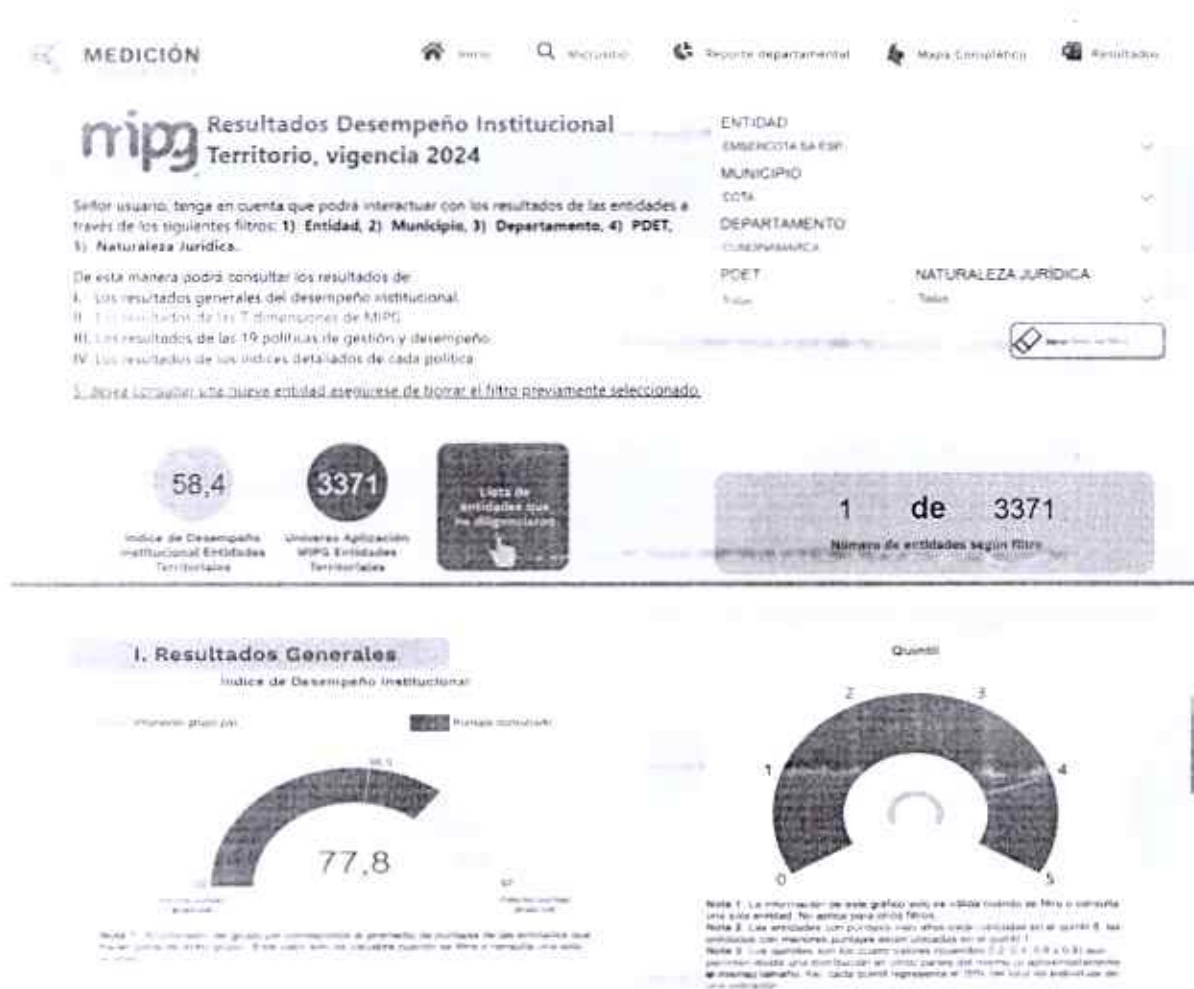
firm: \_\_\_\_\_  
lugar: Emsercota fecha: 31-12-2025

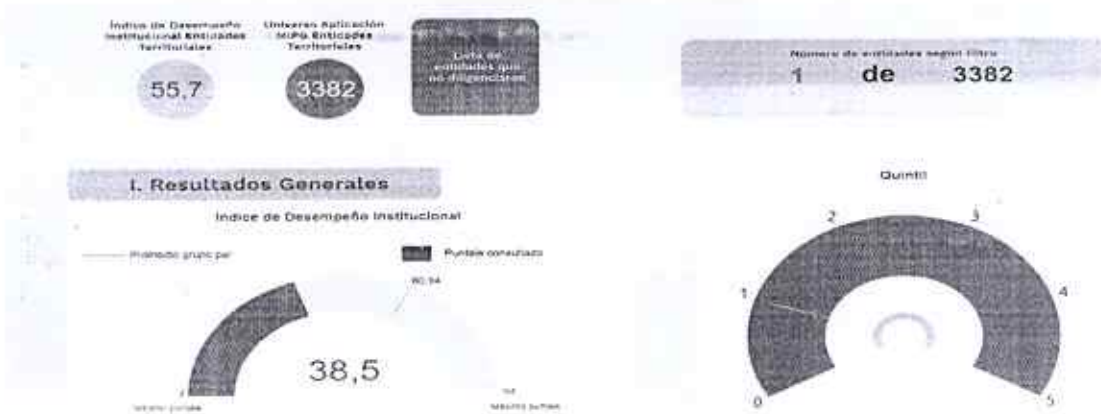
#### 4. Planta de Personal:

La oficina de control interno no tiene personal asignado.

#### 4. Programas, estudios y proyectos:

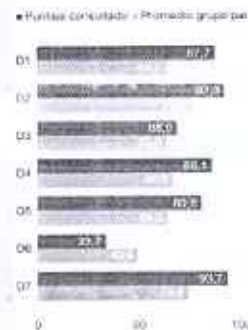
##### Resultados Furag:





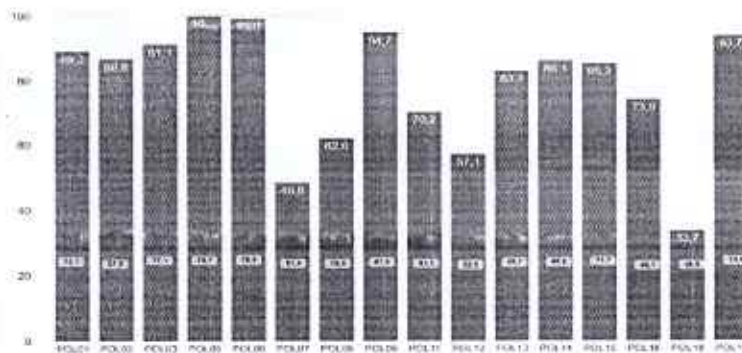
Incremento de 39, 3 puntos.

**II. Índices de las dimensiones de gestión y desempeño**



| Dimensión                               | Puntaje consultado |
|-----------------------------------------|--------------------|
| D1: Talento Humano                      | 87,7               |
| D2: Dirección y Planificación           | 92,7               |
| D3: Gestión con Valores para Resultados | 85,0               |
| D4: Evaluación de Resultados            | 86,1               |
| D5: Información y Comunicación          | 80,5               |
| D6: Gestión del Conocimiento            | 55,7               |
| D7: Gestión del Conocimiento            | 90,7               |

**III. Índices de las políticas de gestión y desempeño**



**POLÍTICAS**

- POL01: Índice de Gestión Estratégica del Talento Humano
- POL02: Índice de Integridad
- POL03: Índice de Planificación Institucional
- POL04: Índice de Compras y Contratación Pública
- POL05: Índice de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos
- POL06: Índice de Gobierno Digital
- POL07: Índice de Seguridad Digital
- POL08: Índice de Defensa Jurídica
- POL09: Índice de Servicio a las Ciudadanas
- POL10: Índice de Racionalización de Transacciones
- POL11: Índice de Participación Ciudadana en la Gestión Pública
- POL12: Índice de Seguimiento y Evaluación del Desempeño Institucional
- POL13: Índice de Transparencia: Acceso a la Información y Lucha contra la Corrupción
- POL14: Índice de Gestión Documental
- POL15: Índice de Gestión del Conocimiento
- POL16: Índice de Control Interno

**IV. Índices detallados por política**

**ÍNDICE CONSULTADO**

**COMPRAS Y CONTRATACIÓN PÚBLICA**

- Aplicación de lineamientos normativos, documentos estándar e instrumentos
- Planeación efectiva y técnica de la contratación pública
- Registro y publicación contractual en las plataformas

**Puntaje consultado** Media grupo par

|       |      |
|-------|------|
| 100.0 | 67.8 |
| 79.5  |      |
| 100.0 | 75.7 |

**CONTROL INTERNO**

**DEFENSA JURÍDICA**

**GESTIÓN DE LA INFORMACIÓN ESTADÍSTICA**

**GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO**

**IV. Índices detallados por política**

**ÍNDICE CONSULTADO**

**CONTROL INTERNO**

- Actividades de control efectivas
- Actividades de monitoreo sistemáticas y orientadas a la mejora
- Entorno propicio para el ejercicio del control
- Evaluación estratégica del riesgo
- Evaluación independiente al sistema de control interno
- Formulación y comunicación de estrategias institucionales para el control

**Puntaje consultado** Media grupo par

|      |      |
|------|------|
| 92.5 | 75.6 |
| 79.5 |      |
| 87.8 | 68.7 |
| 75.0 |      |
| 84.3 | 78.4 |
| 79.3 | 62.4 |

**DEFENSA JURÍDICA**

**GESTIÓN DE LA INFORMACIÓN ESTADÍSTICA**

**IV. Índices detallados por política**

**DEFENSA JURÍDICA**

- Gestión de la acción de repetición
- Gestión de la defensa judicial
- Gestión de las actuaciones prejudiciales
- Gestión del Conocimiento jurídico
- Gestión del cumplimiento de sentencias y conciliaciones
- Prevención del daño antijudicial

|      |
|------|
| 78.4 |
| 85.7 |
| 82.3 |
| 44.2 |
| 76.6 |
| 49.2 |

**GESTIÓN DE LA INFORMACIÓN ESTADÍSTICA**

Índice calidad estadística

Índice fortalecimiento de registros administrativos

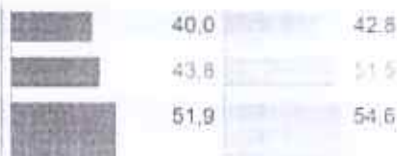
Índice planeación estadística

**GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO**

Analítica institucional para la toma de decisiones

Generación de herramientas de uso y apropiación del conocimiento

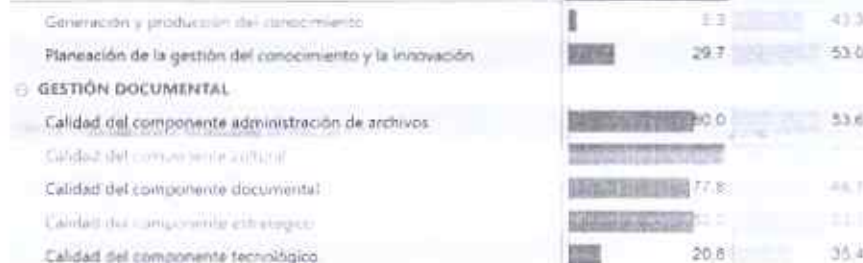
Generación de una cultura propicia para la gestión del conocimiento y la innovación



**IV. Índices detallados por política**

**ÍNDICE CONSULTADO**

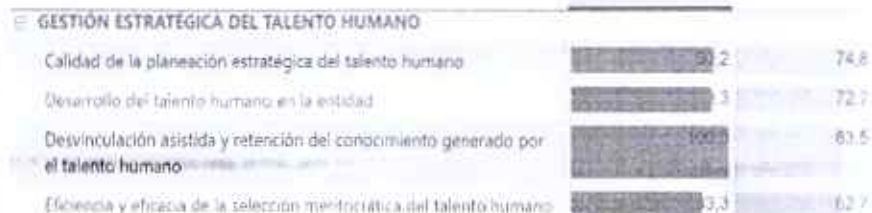
**Puntaje consultado** Media grupo par



**IV. Índices detallados por política**

**ÍNDICE CONSULTADO**

**Puntaje consultado** Media grupo par



**IV. Índices detallados por política**

**ÍNDICE CONSULTADO**

**Puntaje consultado** Media grupo par



**IV. Índices detallados por política**

**ÍNDICE CONSULTADO**

**Puntaje consultado** Media grupo par

|                                                                                                                        |      |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Seguridad y privacidad de la información                                                                               | 66.4 | 60.9 |
| Servicios ciudadanos digitales                                                                                         | 0.0  | 8.8  |
| Servicios y procesos inteligentes                                                                                      | 30.5 | 14.1 |
| <b>INTEGRIDAD</b>                                                                                                      |      |      |
| Conformidad con la ley y la implementación con código de integridad del servicio público                               | 60.0 | 57.9 |
| Coherencia entre los elementos que materializan la integridad en el servicio público y la gestión del riesgo y control | 59.5 | 58.6 |
| Gestión adecuada de acciones preventivas en conflicto de interés                                                       | 59.9 | 51.3 |

**IV. Índices detallados por política**

**ÍNDICE CONSULTADO**

**Puntaje consultado** Media grupo par

|                                                                                                                                                     |      |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| <b>PARTICIPACIÓN CIUDADANA EN LA GESTIÓN PÚBLICA</b>                                                                                                |      |      |
| Capacidad de involucrar efectivamente a los diferentes grupos organizacionales en las acciones de participación garantizando el enfoque diferencial |      | 67.8 |
| Capacidades institucionales instaladas para la promoción de la participación                                                                        | 79.0 | 63.8 |
| Evaluación de los resultados de la estrategia anual de participación ciudadana y su aprovechamiento en acciones de mejora institucional             | 61.0 | 61.0 |
| Implementación de acciones de participación ciudadana en las diferentes fases del ciclo de gestión                                                  | 68.2 | 54.4 |
| Organización interna y estructura de participación ciudadana en la                                                                                  | 72.0 | 61.1 |

**IV. Índices detallados por política**

**ÍNDICE CONSULTADO**

**Puntaje consultado** Media grupo par

|                                                                                       |      |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Rendición de cuentas en la gestión pública                                            |      |      |
| <b>RACIONALIZACIÓN DE TRÁMITES</b>                                                    |      |      |
| Beneficios de las acciones de racionalización adelantadas                             | 63.6 | 47.6 |
| Frontización de trámites con base en las necesidades y expectativas de los ciudadanos | 20.0 | 19.4 |
| Trámites racionalizados y recursos tenidos en cuenta para mejorarlos                  | 50.0 | 53.8 |

**IV. Índices detallados por política**

**ÍNDICE CONSULTADO**

**Puntaje consultado** Media grupo par

|                                                                              |      |      |
|------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| <b>SEGURIDAD DIGITAL</b>                                                     |      |      |
| Asignación de recursos                                                       | 42.9 | 49.6 |
| Protección de la información                                                 | 71.4 | 70.9 |
| Implementación de medidas técnicas de política                               | 65.4 | 61.8 |
| Apoyo técnico a las comunidades                                              |      |      |
| Acceso físico y acceso garantizado con discapacidad                          | 60.0 | 49.5 |
| Acceso físico y acceso garantizado con discapacidad                          | 60.0 | 60.0 |
| Evaluación de la gestión del servicio y medición de la experiencia ciudadana | 61.1 | 63.4 |

**MEDICIÓN**

**MECI Resultados Desempeño institucional**  
**Territorio, vigencia 2024**

Tenga en cuenta que los resultados de MECI los podrá consultar a partir de los siguientes filtros: 1) Entidad, 2) Municipio, 3) Departamento, 4) PDET, 5) Naturaleza Jurídica

Una vez seleccionado el filtro, los resultados se visualizarán en el tablero de la siguiente manera:

- I. Primera sección, muestra los resultados generales de desempeño del Control Interno.
- II. Segunda sección los resultados por cada uno de los cinco componentes del MECI.
- III. Tercera sección muestra los resultados de la evaluación independiente.

**55,2**

Índice de Control Interno Entidades Territoriales

**5766**

Universe Aplicación MECI Entidades Territoriales

Lista de entidades que no utilizaron

ENTIDAD

EMSERCOTA S.A.S.P

MUNICIPIO

Todas

DEPARTAMENTO

Todas

PDET

Todas

NATURALEZA JURÍDICA

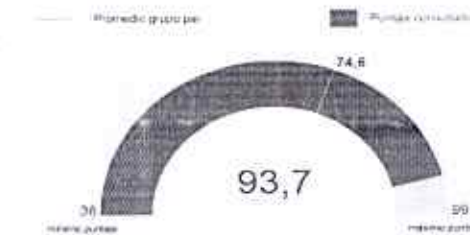
Todas

Aplicar selección de filtros

**1 de 5766**  
Número de entidades según filtro

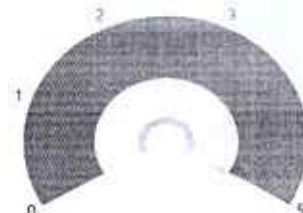
**I. Resultados Generales**

Índice de Control Interno



Nota: El promedio del grupo par corresponde al promedio de puntaje de las entidades que hacen parte de dicho grupo. Este valor solo se visualiza cuando se filtra o consulta una sola entidad.

Quintil



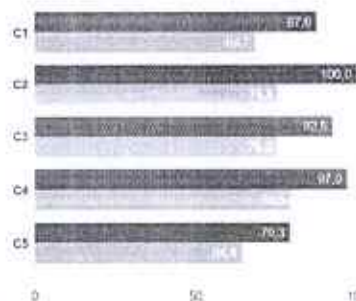
Nota 1: La información de este gráfico solo se valida cuando se filtra o consulta una sola entidad. No aplica para otros filtros.

Nota 2: Las entidades con puntajes más altos están ubicadas en el quintil 1, las entidades con menores puntajes están ubicadas en el quintil 5.

Nota 3: Los quintiles son los cuatro valores (cuantiles 0,2, 0,4, 0,6 y 0,8) que permiten dividir una distribución en cinco partes del mismo tamaño. Así, cada quintil representa al 20% del total de individuos de una población.

**II. Índices de desempeño de los componentes MECI**

• Puntaje Cumulado - Valor Meta de Referencia



Componente

- C1: Ambiente propicio para el ejercicio del control
- C2: Evaluación estratégica del riesgo
- C3: Actividades de control efectivas
- C4: Actividades de monitoreo sistemáticas y orientadas a la mejora
- C5: Información y comunicación relevante y oportuna para el control



94,3

**Note:** Este índice solo se calcula para las entidades a las que les aplica MPG, cuya medición al Sistema de Control Interno se hace en el marco del la segunda dimensión, y corresponde exclusivamente a la evaluación llevada a cabo por los jefes de control interno.

**IV. Evaluación independiente del Sistema de Control Interno**

**MEDICIÓN**

**MECI Resultados Desempeño Institucional Territorio, vigencia 2023**

Tenga en cuenta que los resultados de MECI, los podrá consultar a partir de los siguientes ítems: **1)** Entidad, **2)** Sector, **3)** Naturaleza Jurídica, **4)** Clasificación Orgánica.

Una vez seleccionado el filtro, los resultados se visualizarán en el tablero de la siguiente manera:

La primera sección, muestra los resultados generales de desempeño del Control Interno de acuerdo al ICOP, los resultados por cada uno de los cinco componentes del MECI.

La tercera sección muestra los resultados de la evaluación independiente. Tengase presente que cada índice evaluado cuenta con un puntaje mínimo y máximo, lo que implica que su resultado depende de la magnitud de las entidades a las que pertenece.

**ENTIDAD**  
EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS EMERSON S.A.

**MUNICIPIO**  
Tuluá

**DEPARTAMENTO**  
Tuluá

**POET**  
Tuluá

**NATURALEZA JURÍDICA**  
Tuluá

Entidades en Control Interno por Naturaleza Jurídica

54,3

Entidades Registradas por Naturaleza Jurídica

5774

Lista de entidades que no participan

Número de entidades según filtro

1 de 5774

**I. Resultados Generales**

**Índice de Control Interno**



**Nota:** El promedio de cada grupo corresponde al promedio de puntajes de las entidades que hacen parte de tal grupo. El puntaje de cada entidad se muestra cuando se filtra y consulta una sola entidad.

**Quintil**



**Nota 1:** La información de este gráfico solo es válida cuando se filtra y consulta una sola entidad. No aplica para otros filtros.  
**Nota 2:** Las entidades con puntajes más altos están ubicadas en el quintil 5.

[Consulte aquí recomendaciones de mejora por entidad](#)

Incremento del 47,8 punto.

## INFORME DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

La oficina de control interno y según sus constantes seguimientos y acompañamientos realizados a lo largo de las vigencias 2023, 2024 y 2025 realizó el último seguimiento del Estado del Sistema de Control Interno:

|                                                                                                                                                                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Nombre de la Entidad                                                                                                                                                                        |            | PERIÓDICA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |     |
| Período Evaluado                                                                                                                                                                            |            | 1 de junio a 31 de Agosto de 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |
|                                                                                                            |            | Estado del sistema de Control Interno de la entidad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 62% |
| <b>Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno</b>                                                                                                                |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |     |
| ¿Existen todos los componentes que hacen parte del sistema de control interno? (Si o en proceso) (Se justifican su respuesta)                                                               | En proceso | EMERCOTA SA ESP está trabajando en el desarrollo y en el mejoramiento continuo buscando una gestión transparente e íntegra al servicio de los usuarios tanto internos como externos, formulando mecanismos para la participación de la ciudadanía y expandiendo la divulgación y seguimiento de sus planes y programas.                                                                                                                                                                                                                                                     |     |
| ¿Se efectúa el sistema de control interno para los siguientes aspectos? (Si) (Se justifique su respuesta)                                                                                   | Si         | EMERCOTA SA ESP realiza seguimientos de acuerdo a los objetivos establecidos, teniendo en cuenta la normatividad vigente para la forma de funcionamiento, así como el cumplimiento de la legislación de la formación de toda la documentación y los controles de todas las áreas para mejorar los riesgos. Se hace necesario seguir generando estrategias de sensibilización para fortalecer el compromiso y sentido de pertenencia de todos los miembros de la Empresa, en cuanto a temas de valores corporativos, trabajo en equipo, Autocontrol y mejoramiento continuo. |     |
| ¿La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una efectividad (Línea de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si) (Se justifique su respuesta) | Si         | EMERCOTA SA ESP se encuentra en el proceso de formulación de procedimientos normativos para la mejora de sus actividades y de los servicios que se prestan. Se debe seguir fortaleciendo la capacitación de servicio al cliente y comunicación asertiva para mejorar la satisfacción del cliente y las partes interesadas. Se hace necesario fortalecer y establecer de una manera más clara la intención de las 3 líneas de defensa para mejorar el estado de datos y la toma de decisiones desde la alta Dirección.                                                       |     |

| Componente                   | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de cumplimiento (porcentaje) | Estado actual: Evaluación de los Componentes y Funciones                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Nivel de Cumplimiento (porcentaje) | Estado del componente y acciones de mejora                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Avance final del componente |
|------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <b>AMBIENTE DE CONTROL</b>   | N                                           | 67%                                | Para el segundo semestre de la vigencia 2025 desde la oficina de control interno se realizó la estrategia de fortalecimiento de valores en la cual se desarrollaron talleres para todos los miembros de la Empresa.<br>Se reportó insatisfacción en la formación de los procedimientos en las divisiones, Proyectos y los estándares nuevos contenidos en los manuales para la vigencia 2025 en todos los departamentos. | 67%                                | Para el Primer semestre de la vigencia 2025 se ha venido realizando diferentes estrategias para fortalecer la implementación y claridad del Código de Integridad, como lo son talleres, reuniones y diferentes documentos autorizados para la Empresa.<br>Para la vigencia 2025 se ha venido en desarrollo el fortalecimiento de valores en la cual se reportó insatisfacción en la formación de los procedimientos y nuevos controles para mejorar la implementación de los nuevos estándares, se tiene en desarrollo del 50% de documentación para el sistema integrado de control. | 60%                         |
| <b>Evaluación de riesgos</b> | N                                           | 65%                                | Para el segundo semestre se reportó insatisfacción en la implementación de los riesgos en todos los Proyectos de la Empresa.<br>Se formularon nuevos controles en el Proceso Jurídico, Recursos, administrativo y operativo.<br>Se recomienda realizar y definir de manera mensual los diferentes escenarios de las tres líneas de defensa de la Empresa.                                                                | 65%                                | Para la vigencia 2025 se efectuó el mapeo de riesgo y se tuvo una mesa de trabajo para los monitores y poder de esta manera mejorar la implementación de los riesgos en todos los Proyectos de la Empresa.<br>Se formularon nuevos controles en el Proceso Jurídico, Recursos, administrativo y operativo.<br>Se recomienda realizar y definir de manera mensual los diferentes escenarios de las tres líneas de defensa de la Empresa.                                                                                                                                               | 70%                         |

|                            |    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |
|----------------------------|----|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Actividades de control     | 61 | 66% | <p>Para el segundo semestre se completó el equipo de trabajo con la nueva estructura Organizacional y se dio inicio de defensa.</p> <p>Se sigue fortaleciendo la política digital y las directrices del gobierno digital, se realizó el Segundo Taller de Transparencia y Acceso a la Información Pública, la gestión Plan de Acción para cumplir con los parámetros establecidos en la Ley de Transparencia.</p>                                                                                                                               | 64% | <p>Para el Primer Semestre de la vigencia 2025 se completaron los equipos de trabajo con la nueva estructura organizacional.</p> <p>Durante el primer semestre de 2025 se han venido fortaleciendo los controles y procedimientos en cada uno de los procesos para poder así mitigar los riesgos controlados.</p> <p>Se realiza monitoreo de los riesgos y evidencias evidenciadas.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 7% |
| Información y comunicación | 61 | 66% | <p>Para la vigencia 2025 se deberá implementar la estrategia de comunicación mediante y puntos de contacto.</p> <p>En el primer semestre se actualizó la línea directa para denuncias en empresas.</p> <p>Se realizó y actualizó Manual de Archivo y Sistema de Gestión Documental y Gestión de Archivos según los parámetros de la Ley General de Archivo.</p> <p>Se implementó los diferentes controles establecidos en la Empresa los cuales fueron actualizados en su totalidad para el seguimiento del monitoreo y control de Gestión.</p> | 64% | <p>Para el primer semestre se implementó el Plan de 2025 la Entidad controló la Prevención para el manejo de riesgos a organización de puntos de contacto, capacitaciones y servicios de hosting para la empresa, todo esto con el fin de fortalecer la estrategia de implementación de la información hacia la comunidad y puntos de contacto.</p> <p>Para el Primer Semestre de 2025 se ha venido fortaleciendo el uso de redes sociales y correo electrónico mediante correo.</p> <p>Se realizó en la Página Web la renovación de la PQRAR con el fin de generar nuevas alertas para la comunidad y puntos de contacto y seguir actualizándose.</p> <p>Se formó y actualizó la Escuela de Capacitación del mismo en el sistema Integrado de Gestión lo cual se implementa para el segundo semestre de la presente vigencia.</p> <p>La Entidad viene cumpliendo con los requerimientos establecidos en la Ley de 2011 (Estado antecorruptivo y de integridad ciudadana) y 1712 de 2014 (Ley de Transparencia) y acceso a la</p> | 7% |
| Monitoreo                  | 61 | 66% | <p>Se ejecutó nuevo Plan de Monitoreo Ambiental con la Cadena de Comandancia el cual se rige por la Resolución 200 de 2024, esta nueva metodología define que es semestral.</p> <p>En el seguimiento de los controles de los riesgos de corrupción se evidenció que no se materializó riesgo para la vigencia 2025.</p>                                                                                                                                                                                                                         | 66% | <p>Se ha cambiado dentro de los territorios, implementando los informes de planes de monitoreo a los años de control.</p> <p>Se ha realizado el seguimiento del Plan de Acción en la vigencia 2025.</p> <p>Se han realizado revisiones de los diferentes controles de la Entidad para monitorear el riesgo y la Gestión de los diferentes temas administrativos y quincenas de la Entidad.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 7% |

Teniendo en cuenta los resultados obtenidos respecto al seguimiento del Sistema de Control Interno para el segundo semestre del año 2025, se puede decir que todos los componentes están en proceso para que operen juntos de manera integrada, es necesario seguir fortaleciendo la implementación y socialización del MIPG y el Sistema de Gestión de Calidad para que todos los miembros de la Empresa las implementen en el desarrollo de todas sus actividades.

Se deben seguir implementando acciones de mejora en todos los componentes a fin de que el Sistema de Control Interno de EMSERCOTA funcione acorde a lo esperado.

La entidad ha venido fortaleciendo todos los procesos, incorporando metodologías para la gestión del riesgo, de acuerdo con los parámetros establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

La Subgerencia Corporativa y la Oficina de Control Interno vienen trabajando de forma articulada con el fin de que todas las líneas de defensa: (Línea Estratégica: Alta Dirección y el CICI); 1ª Línea de Defensa (Líderes de los procesos); 2ª Línea

de Defensa y 3ª Línea de defensa (Oficina de Control Interno) desarrollen su tarea de forma estructurada, cumpliendo con lo establecido por los entes reguladores y lo más importante, prestando de los Servicios con calidad a la comunidad.

#### **Material de apoyo**

- Reglamentos y manuales:

Ley 87 de 1993 por el cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones.

Ley 1474 de 2011 por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública

Decreto 1499 de 2017 por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, decreto único reglamentario del sector función pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015

Decreto 648 de 2017 por el cual se modifica y adiciona el decreto 1083 de 2015, reglamentario único del sector de la función pública.

Decreto 338 de 2019 por el cual se modifica el decreto 1083 de 2015 único reglamentario del sector de función pública, en lo relacionado con el sistema de control interno y se crea la red anticorrupción.

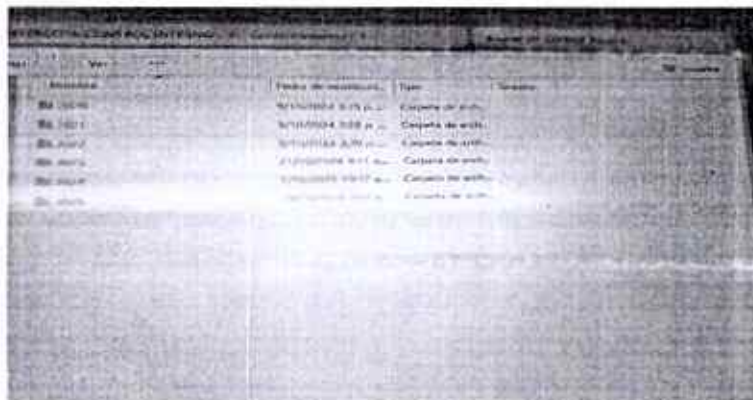
Decreto 989 de 2020 por la cual se adiciona al decreto 1083 de 2015 en lo relacionado a las competencias y requisitos específicos para el empleo de jefe de oficina, asesor, coordinador, o auditor de control interno o quien haga sus veces en las entidades de la rama ejecutiva del orden nacional y territorial.

Procedimientos de la oficina de Control Interno y caracterización.

#### **Correspondencia**

A la fecha de entrega del presente informe la oficina de control interno no tiene documentos pendientes por descargar por correspondencia.

- Se entrega en magnéticos archivos digitales de Control Interno vigencias 2020, 2021, 2022, 2023, 2024 y 2025.



- Claves de acceso a los diferentes aplicativos entre otros

#### COMPUTADOR

Clave: 12345 la cuál debe ser modificada

#### CORREO ELECTRÓNICO

controlinterno@emsercota.gov.co

Contraseña: 123456789control la cual debe ser modificada

#### FURAG

Usuario: controlinterno@emsercota.gov.co

Para la vigencia 2026 el sistema vuelve a pedir actualización de datos y creación de claves.

#### SIA OBSERVA

Nombre usuario: controlinterno@emsercota.gov.co

Contraseña: Gi13S

Debe ser solicitado usuario personal

### RECOMENDACIONES OFICINA DE CONTROL INTERNO

- Realizar la actualización de los diferentes procesos y procedimientos, conforme a las necesidades actuales de la entidad.
- Continuar dando cumplimiento a las disposiciones legales vigentes tendientes a garantizar los mecanismos que aseguren una adecuada y oportuna prevención de los accidentes de trabajo y enfermedades de los

funcionarios de la Empresa de Servicios Públicos de Cota EMSERCOTA S.A.ESP.

- Realizar el seguimiento al manejo del plan de medios y las Redes Sociales, para verificar el cumplimiento de los objetivos misionales.
- Mantener la reinducción a los miembros de la Empresa y fortalecer la divulgación y capacitación del Reglamento Interno y del código de Integridad.
- Se deberá seguir fortaleciendo e implementando la reducción del consumo de papel, para lo cual es necesario seguir reduciendo las copias de los documentos que se generen en los diferentes Procesos y generar copias Magnéticas en todos los Procesos.
- Seguir practicando el Autocontrol, Autogestión y Autorregulación en el Gasto Publico de la Empresa de Servicios Públicos de Cota EMSERCOTA S.A.ESP.
- Seguir implementando y fortaleciendo la Gestión Documental de la Empresa de Servicios Públicos de Cota EMSERCOTA S.A.ESP.
- Se recomienda la validación de los Indicadores de Gestión para fortalecer la medición de la Eficacia, Eficiencia y Efectividad en cada uno de los Procesos.
- Continuar el fortalecimiento de la comunicación dentro de la Empresa por parte de los funcionarios y contratistas, buscando una comunicación asertiva para fortalecer el trabajo en Equipo y la Satisfacción de la comunidad y Partes Interesadas.
- Seguir implementando las medidas de prevención en materia de Delitos Informáticos, dando cumplimiento a los requerimientos desarrollados por la Contraloría de Cundinamarca, la Superintendencia financiera y la Gobernación de Cundinamarca.
- Validación de los Mapa de Riesgos de la Empresa con los líderes de procesos y equipo de trabajo.
- Realizar la formulación de la estrategia e Implementación de todo lo referente al tema de Seguridad de la Información en todos los Procesos.
- Seguir actualizando la Pagina Web para dar cumplimiento a la Ley 1712 de 2014.
- Optimizar el manejo y los Recursos de las Redes Sociales, para dar mayor información y Publicidad a la Gestión realizada a la Comunidad.
- Fortalecer el Programa de capacitaciones de acuerdo a las necesidades de la Empresa en cada uno de los Procesos, comunicación asertiva y trabajo en Equipo.

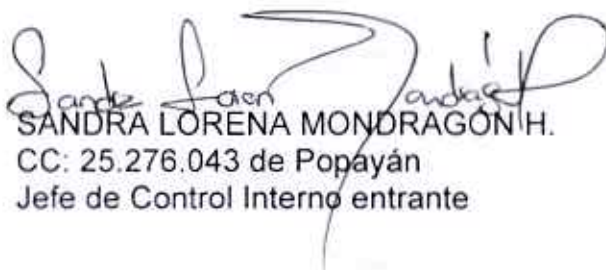
- Es necesario dar continuidad a los comités institucionales y el cumplimiento de las respectivas funciones para fortalecer la Gestión Administrativa de la Entidad.
- Se hace necesario que la Empresa siga fortaleciendo e implemente diferentes estrategias para el cumplimiento de los tiempos en la respuesta de las diferentes PQRS presentadas por la comunidad y partes interesadas.
- Se recomienda realizar la Gestión para obtener el software de correspondencia de la Empresa ya que se debe buscar las herramientas para poder ver la trazabilidad, manejo y protección de las diferentes PQRS y poder sacar análisis de datos y toma de decisiones por parte de la Alta Dirección.
- Mantener informada a la comunidad sobre los medios de atención existentes para recepción de PQRS dando cumplimiento al decreto 2641 de 2012.
- Se debe buscar herramientas para poder realizar análisis de datos y toma de tiempos en respuestas de las PQRS para la toma de decisiones de la Alta Dirección.
- realizar verificación física de los bienes, elementos o materiales bajo su responsabilidad, compruebe su existencia y estado físico.
- Tomar todas las medidas necesarias de seguridad necesarias para resguardar los bienes de la Empresa.
- Verificar que los bienes cuyo valor sea representativo estén debidamente respaldados por una póliza de seguros.
- Cuando se retire de la Empresa bienes con el fin de ser trasladados diligenciar el formato de salida de los mismos y compruebe que estén respaldados en caso de pérdida, hurto o robo, por la póliza correspondiente.
- Equipos como computadores portátiles, cámaras, calculadoras, etc., deben permanecer después de las jornadas de trabajo o en momentos la presencia no sea permanente, debidamente guardados bajo llave.
- Fortalecer el trabajo en equipo con todos los procesos para generar medidas preventivas que ayuden a la mejora del manejo de inventarios de la Empresa.
- Realizar Cronograma de mantenimiento y aseo con las personas involucradas, para proteger del deterioro y daño de elementos y bienes que se encuentran en almacén.
- Continuar con el Arqueo de caja Menor de manera Mensual como lo estipula el Procedimiento establecido.

Esta acta se firma en Cota, a los 31 días del mes de diciembre de 2025.



DAYRA GIMENA PULIDO DIAZ  
CC: 46.383.274 de Sogamoso  
Jefe de Control Interno saliente

Quien recibe:



SANDRA LORENA MONDRAGÓN H.  
CC: 25.276.043 de Popayán  
Jefe de Control Interno entrante