
	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 1 de 30

<b>Período evaluado:</b>	<b>MARZO 30 DE 2015 A JULIO 27 DE 2015</b>	<b>Fecha de elaboración: JULIO 31 de 2015</b>
<b>Nombre del Jefe de Control Interno, o quien haga sus veces.</b>	<b>FERNANDO OVALLE PEÑA</b>	

## **MODULO DE PLANEACION Y GESTION**

### **1. ADMINISTRACION DE RIESGOS**

La Administración de Riesgos de EMSEFUSA ESP ha facilitado la consecución de los objetivos institucionales y la realización adecuada de la gestión con transparencia.

Los Procesos cuentan con Mapa de riesgos actualizados para la vigencia 2015. Mapas que fueron adoptados mediante resolución No. 418 del 10 agosto de 2006 como herramienta que busca desde el estado real de la entidad identificar y administrar los riesgos que pueden obstaculizar la buena gestión y logro de los objetivos institucionales a través de las acciones de control establecidas por los dueños de los procesos.



#### **1.2 MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS 2015**

El Procedimiento Administración de Riesgos 140-P-05 de Emsefusa, permite a la entidad evaluar eventos negativos tanto internos como externos, que puedan afectar o impedir el logro de los objetivos e identificar eventos positivos que generen oportunidades de mejora.

El Nuevo Modelo Estándar de Control Interno MECI en su actualización 2014 incluye en el módulo de control de Planeación y Gestión, el componente de administración del riesgo, elementos de política de administración de riesgo, identificación de riesgos, análisis y valoración de riesgos, contribuyendo a que la Entidad garantice no solo la gestión institucional sino que fortalezca el ejercicio del autocontrol y del control interno en las entidades de la Administración Pública.

En cuanto al acompañamiento que en la materia debe hacer la Oficina de Control Interno, de acuerdo con lo previsto en el Decreto 1537 de 2001, en su artículo 4. (...) “la identificación y análisis del riesgo debe ser un proceso permanente e interactivo entre la administración y las Oficinas de Control Interno, evaluando los aspectos tanto internos como externos que pueden llegar a representar una amenaza para la consecución de los objetivos organizacionales.

La Oficina de Control Interno, luego de la emergencia que enfrentó la Empresa el 30 de Octubre de 2014, por las inundaciones en el Municipio, verificó y solicitó actualizar los Mapas de Riesgos, sobre todo de nuestras áreas misionales, incluyendo estos riesgos para mitigar sus consecuencias.


	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08  VERSIÓN 01  PÁGINA 2 de 30
---	---	--	---

Resultado de lo anterior la Empresa actualizó los Mapas de Riesgo por Proceso para el año 2015, así como el Mapa de Riesgos Institucional, el cual contiene los mayores riesgos a que está expuesta la Entidad.


Los Mapas de Riesgo están publicados en nuestra página web.

transparencia\_y\_acceso\_a\_informacion\_publica\_pub

---



Empresa de Servicios  
Públicos de Fusagasugá



Bogotá, Colombia 22 de 2014

---

[Factura en línea](#)
[Nuestra Empresa](#)
[Nuestros Servicios](#)
[Sostenibilidad](#)
[Servicios Especiales](#)
[Atención al Usuario](#)
[Contratación](#)

---

Atención en Línea  
 Información Niños y Niñas  
 Rendición de Cuentas  
 Informes de Gestión

Inicio > Transparencia y acceso a información pública

---

### Transparencia y acceso a información pública

#### Estructura orgánica

- Misión, Visión y Funciones
- Organigrama
- Setes, Horarios y Funcionarios principales
- Directorio completo de funcionarios y contratistas

#### Presupuesto

- Presupuesto 2014
- Presupuesto 2015
- Ejecución Presupuestal 2014

#### Normativa

- Ley 142 de 1994

#### Metas e indicadores

- Seguimiento a la Planeación
- Resultados de Indicadores

#### Adquisiciones y Compras

- Plan Anual de Adquisiciones - PAA
- Manual de Contratación
- Licitación Pública
- Selección Abreviada de Menor Cuantía
- Selección Abreviada por Súbdita Inversa
- Invitación Pública
- Contratación Directa
- Avisos de Convocatoria Pública

#### Tramites y Servicios

- Aprobación de procedimiento para la implementación de nuevos trámites

#### Planes

- Plan de Acción Anual
  - Plan Anual de Acción 2015
  - Plan Anual de Acción 2014
- Plan Institucional de Capacitación - PIC 2014

#### Procedimientos y Lineamientos

- Manual de Operaciones y Calidad
- Caracterización de Procesos

#### Informes

- Informes de Rendición de Cuentas
- Informes de Gestión
- Informe Ejecutivo Anual de Control Interno
- Mapa de Riesgos por Proceso
- Informes de Satisfacción del Cliente DIAP
- Informes sobre Actualización de Canales de Atención y Quejas, Reclamos y Denuncias de actos de corrupción
- Informes Pormenorizados Sistema de Control Interno
- Informes de Empeño
- Informes de Seguimiento al Plan Anticorrupción
- Informes de Auditorías



#### Mecanismos de supervisión, notificación y vigilancia


- Entes de control

#### Peticiones, Solicitudes, Quejas y Reclamos


- PDQR

Entrando por el link de Transparencia y Acceso a la Información Pública, encontramos en Informes, “Mapas de Riesgos por Procesos”, al entrar allí se puede descargar el mapa de riesgo de cada oficina y división de Emserfusa.

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.</b>	 <small>Empresa de Servicios Públicos de Fusagasugá</small>	CÓDIGO 120-F-08  VERSIÓN 01  PÁGINA 3 de 30
---	---	--	---



Empresa de Servicios  
Públicos de Fusagasugá



Bogotá, Colombia 23 de 2014

Factura en línea | Nuestra Empresa | Nuestros Servicios | Sostenibilidad | Servicios Especiales | Atención al Usuario | Contratación

Atención en Línea  
 Información Niños y Niñas  
 Rendición de Cuentas  
 Informes de Gestión

**Documentos Corporativos**  
 Inicio | Documentos Corporativos | Mapa de Riesgos por Proceso
 

+ Registrar

**Mapa de Riesgos por Proceso**  
 Mostrar  registros
 

Filtrar Búsqueda:

**Listado de archivos**

No	Archivo	Tamaño	Fecha	
1	MAPA DE RIESGOS DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO 2015 MRDIE2015.pdf	79.9 KBytes	22/07/2015	<a href="#">Descargar</a>
2	MAPA DE RIESGOS DIVISION ALCANTARILLADO 2015 MRAL2015.pdf	66.6 KBytes	22/07/2015	<a href="#">Descargar</a>
3	MAPA DE RIESGOS DIVISION DISCIPLINARIO 2015 MRDIO2015.pdf	69 KBytes	22/07/2015	<a href="#">Descargar</a>
4	MAPA DE RIESGOS DIVISION ACUEDUCTO 2015 MRACU2015.pdf	76.6 KBytes	22/07/2015	<a href="#">Descargar</a>
5	MAPA DE RIESGOS DIVISION FINANCIERA 2015 MRFI2015.pdf	87.4 KBytes	22/07/2015	<a href="#">Descargar</a>
6	MAPA DE RIESGOS DIVISION ADMINISTRATIVA 2015 MRAD2015.pdf	63 KBytes	22/07/2015	<a href="#">Descargar</a>
7	MAPA DE RIESGOS DIVISION COMERCIAL 2015 MRDCM2015.pdf	116.2 KBytes	22/07/2015	<a href="#">Descargar</a>
8	MAPA DE RIESGOS DIVISION PROMOCION Y DIVULGACION 2015 MRPRD2015.pdf	73.1 KBytes	22/07/2015	<a href="#">Descargar</a>
9	MAPA DE RIESGOS DIVISION ASSEO 2015 MRA2015.pdf	100.2 KBytes	22/07/2015	<a href="#">Descargar</a>
10	MAPA DE RIESGOS DIVISION PLANEACION E INFORMATICA 2015 MRINF2015.pdf	66.4 KBytes	22/07/2015	<a href="#">Descargar</a>



Mostrando 1 a 10 de 13 registros
 

Anterior
 

1
 2
 [Siguiete](#)

### 1.3 MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2015

La Empresa de Servicios Públicos de Fusagasugá EMSERFUSA E. S. P, para la identificación de los riesgos de corrupción y las acciones para su manejo dio aplicación a lo establecido en el Sistema de Gestión Integrado SGI a través de Procedimiento de Administración del Riesgo (140-P-05) y el Instructivo de Administración del Riesgo (140-I-03).

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 4 de 30

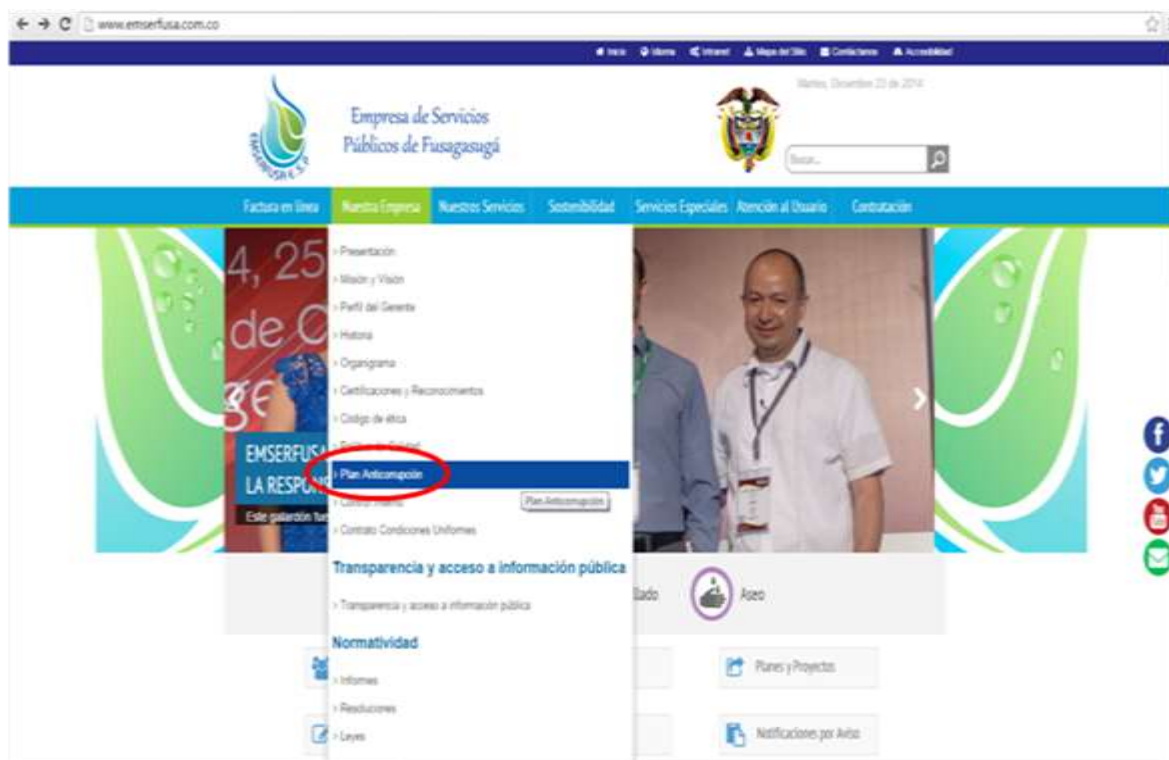
## ANÁLISIS DE RIESGOS, CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE LOS RIESGOS DE CORRUPCIÓN.

Con los riesgos de corrupción identificados por cada uno de los procesos de la entidad se continuó con el análisis de los mismos, con el propósito de calificarlos y evaluarlos de acuerdo con las tablas de probabilidad e impacto, con el fin de obtener información para establecer el nivel de riesgo y las acciones a implementar de manera preventiva o correctiva en el evento que estos llegaran a presentarse o materializarse.

## VALORACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN.

Se determinaron los controles óptimos para la administración de los riesgos de corrupción documentando las medidas de respuesta las cuales pueden ser Evitar, Reducir, Compartir, lo anterior con el propósito de establecer los controles óptimos o deseables para prevenir o corregir los riesgos de corrupción.

El Mapa de Riesgos de Corrupción se encuentra publicado en nuestra pagina web, ingresando por Nuestra Empresa, en el link Plan Anticorrupcion, ingresando alli al “Mapa de Riesgos de Corrupción 2015”.





**INFORME PORMENORIZADO DEL  
ESTADO DE CONTROL INTERNO,  
LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE  
SERVICIOS PUBLICOS DE  
FUSAGASUGA EMSEFUSA  
E.S.P.**



CÓDIGO 120-F-08

VERSIÓN 01

PÁGINA 5 de 30

www.emsefusa.com.co/publicaciones/plan\_anticorrupcion.pdf

Rendición de Cuentas  
Informes de Gestión

### Plan Anticorrupción



La EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E. S. P. ha desarrollado el presente Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley 1474 de 2011 Artículo 73. PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO. Cada entidad del orden nacional, departamental y municipal deberá elaborar anualmente una estrategia de lucha contra la corrupción y de atención al ciudadano. Dicha estrategia contemplará, entre otras cosas, el mapa de riesgos de corrupción en la respectiva entidad, las medidas concretas para mitigar esos riesgos, las estrategias antitrámites y los mecanismos para mejorar la atención al ciudadano.

De Acuerdo a lo anterior la Gerencia, el Grupo Directivo, el Personal Administrativo, Técnico y Operativo de EMSEFUSA E.S.P. a través del presente documento reiteran su compromiso de luchar contra la corrupción, y a su vez invitan a los colaboradores a unirse a esta causa, teniendo como referente los principios y valores éticos, la Responsabilidad Social Empresarial, la retroalimentación con el cliente interno (Junta Directiva, empleados públicos, trabajadores Oficiales, personal en misión, contratistas CPS, Organización Sindical), cliente externo (inscriptores, usuarios, proveedores y contratistas) y partes interesadas (Veedurías, comités de desarrollo y control Social, entidades de control y vigilancia).

#### Documentos asociados

01. Otros documentos

1. Componente Mapa de Riesgos de Corrupción 2015
2. Estrategia Antitrámites 2015
3. Mapa de riesgos 2014
4. Mapa de Riesgos de Corrupción 2015
5. Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano 2015
6. Plan anticorrupción 2014
7. Plan anticorrupción 2015
8. Rendición de cuentas 2015

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 6 de 30

## RIESGOS DE CORRUPCIÓN IDENTIFICADOS

### EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FUSAGASUGÁ EMSEFUSA E.S.P.

RIESGO	CALIFICACIÓN		
	PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN (Ho y Zona de Riesgo)
PECULADO ( Apropiación, uso, culposo, intencional, propio, impropio	3 (posible)	4(mayor)	4 Zona de riesgo extrema
( COHECHO ( propio, impropio, por dar u ofrecer, manipulación indebida de información, favorecimiento a terceros en gestión de recursos, indebido manejo de pagos )	3 (posible)	4(mayor)	4 Zona de riesgo extrema
PREVARICATO (acción u omisión)	3 (posible)	4(mayor)	4 Zona de riesgo extrema
Defraudación de fluidos	3 (posible)	4 (mayor)	4 Zona de riesgo extrema
Falsedad ideológica y/o adulteración en documento público	3 (posible)	3 (moderado)	4 Zona de riesgo alta



Concusión - Fraude	2 (Improbable)	4(mayor)	4 Zona de riesgo alta
Tráfico De Influencias(servidores públicos y particulares y favorecimiento a terceros	3 (posible)	3 (moderado)	3 Zona de riesgo moderado
Utilización de Información Privilegiada	2 (Improbable)	3 (moderado)	3 Zona de riesgo moderado
Solicitar dádivas o acceder a soborno	3 (posible)	4(mayor)	4 Zona de riesgo extrema
Conflicto de Interés	3 (posible)	3 (moderado)	3 Zona de riesgo moderado

#### 1.4 SEGUIMIENTO LA OFICINA DE P.Q.R.

Del seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno al área de PQR de la Empresa, durante el periodo comprendido entre el primero (01) y el treinta y uno (31) de Mayo de dos mil quince (2015), las peticiones, quejas y recursos presentados por los usuarios ante EMSEFUSA ESP., de conformidad con lo establecido en la tabla de reclamaciones de la resolución compilatoria respecto de la solicitud de información SUI, Resolución SSPD 20101300048765, se observó:

Para el período Enero 1 a Mayo 31 de 2015 las peticiones y reclamaciones acumuladas son:



	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 7 de 30

P.Q.R.	1 DE ENERO AL 31 MAYO DE 2015	%
<b>PETICIONES</b>	3.579	82.64%
<b>RECLAMACIONES</b>	752	17.36%
<b>RECURSOS</b>	0	0.00%
<b>TOTAL</b>	4.331	100.00%

Los PQR **POR SERVICIO** impetradas por los usuarios o suscriptores ante EMSEFUSA E.S.P. para el período Enero 1 a Mayo 31 de 2015 fueron:

P.Q.R. POR SERVICIO	1 ENERO AL 30 DE MAYO 2015	PORCENTAJE
<b>ACUEDUCTO</b>	3.668	84.7%
<b>ALCANTARILLADO</b>	196	4.5%
<b>ASEO</b>	467	10.8%
<b>TOTAL</b>	4.331	100.0%

#### 1.4.1 P.Q.R. ACUEDUCTO

En el cuadro siguiente se evidencia el comportamiento de las diferentes peticiones y reclamaciones para el servicio de acueducto, durante el período Enero 1 a Mayo 31 de 2015:

El total de reclamaciones, peticiones y recursos de acueducto fue de 3.668 de las cuales las más representativas fueron:



El numeral **217. Otros** no contemplados en la tabla. Con 2.268 peticiones. Esto corresponde básicamente a **escapes, cambio de registro, tubos rotos, arreglo andén, y fuga en acometidas**.

Numeral 102. Reclamación por desviaciones significativas, corrección de lectura, con 696 reclamaciones.

Luego el numeral 216, petición por cambio de datos básicos, con 468 peticiones.

Numeral 203 Reclamación por predio deshabitado, con 177 peticiones.

SERVICIO ACUEDUCTO						ENERO / ABRIL
PETICION/RECLAMACION	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	
<b>INCONFORMIDAD CON EL CONSUMO (102)</b>	176	132	169	91	128	<b>696</b>
<b>OTROS RECLAMO (136)</b>	1	4	1	1	3	<b>10</b>
<b>OTROS PETICION (217)</b>	454	452	524	436	402	<b>2,268</b>

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 8 de 30

COBRO DE OTROS CARGOS (110)	1	0	1	0	0	<b>2</b>
DESCUENTO X PREDIO DESOCUPADO(203)	9	39	45	46	38	<b>177</b>
CAMBIO DE DATOS BASICOS (216)	91	99	80	85	113	<b>468</b>
RELACIONADA CON COBROS POR PROMEDIO (120)	0	5	15	1	24	<b>45</b>
CAMBIO DE MEDIDOR (207)	0	0	0	1	1	<b>2</b>
<b>TOTAL</b>	<b>732</b>	<b>731</b>	<b>835</b>	<b>661</b>	<b>709</b>	<b>3,668</b>

De continuar con este comportamiento, los PQR de Acueducto, presentarían un incremento para el año 2015 con respecto al año anterior del 7.6%, lo que debe generar mayor atención a los PQR relacionados con escapes, cambio de registro, tubos rotos, arreglo andén, y fuga en acometidas.

#### **1.4.2 P.Q.R. ALCANTARILLADO**

En el siguiente cuadro se evidencia el comportamiento de las diferentes peticiones y reclamaciones para el servicio de alcantarillado, durante el período Enero 1 a Mayo 31 de 2015:



El total de reclamaciones, peticiones y recursos de alcantarillado fue de 196 de las cuales las más representativas fueron las siguientes:

El numeral 217. Otros no contemplados en la tabla. Con 193 peticiones. Esto corresponde básicamente a **mantenimientos en alcantarillas, pozos, sumideros, rejillas y tapas**.

SERVICIO DE ALCANTARILLADO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	ENERO / MAYO
INCONFORMIDAD CON EL CONSUMO (102)	0	1	0	0	0	1
SOLICITUD DEL SERVICIO (211)	0	0	0	1	0	1
OTROS PETICION (217)	28	31	44	45	45	193
ESTRATO	0	1	0	0	0	1
<b>total</b>	<b>28</b>	<b>33</b>	<b>44</b>	<b>46</b>	<b>45</b>	<b>196</b>

De continuar con este comportamiento, los PQR de Alcantarillado, presentarían un incremento considerable para el año 2015 con respecto al año anterior del 21.5%, lo que debe generar mayor atención a los PQR relacionados con mantenimientos en alcantarillas, pozos, sumideros, rejillas y tapas.



	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 9 de 30

### 1.4.3 P.Q.R. ASEO

En el cuadro siguiente se evidencia el comportamiento de las diferentes peticiones y reclamaciones para el servicio de alcantarillado, durante el período Enero 1 a Mayo 31 de 2015:

SERVICIO DE ASEO						ENERO / MAYO
PETICION/RECLAMACION	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	
TERMINACION DEL CONTRATO (209)	29	49	36	97	77	288
OTROS PETICION (217)	17	5	11	14	19	66
SOLICITUD DEL SERVICIO (211)	16	20	5	9	62	112
SUSPENSION POR MUTUO ACUERDO (208)	0	0	0	0	0	0
DESCUENTO X PREDIO DESOCUPADO (203)	0	0	0	1	0	1
<b>total:</b>	<b>62</b>	<b>74</b>	<b>52</b>	<b>121</b>	<b>158</b>	<b>467</b>

El total de reclamaciones, peticiones y recursos de aseo fue de 467 de las cuales las más representativas fueron las siguientes:

El numeral 209. Terminación del Contrato, con 288 peticiones. Luego el numeral 211, Solicitud del Servicio, con 112 peticiones y el numeral 217, Otros no contemplados en la tabla, con 66 peticiones. Esto corresponde básicamente a animales muertos y obstrucción del vehículo recolector.



Se observó una disminución significativa en los PQR del servicio de ASEO. La causal Terminación del Contrato, bajó en **promedio de 94 solicitudes mensuales** en el 2014 a **57** en lo corrido de enero a mayo de 2015

Esta disminución en ASEO se viene presentando desde el año pasado al pasar de 2.790 PQR en el año 2013 a 1.539 en el 2014, es decir una disminución del 44.8%.

### 1.5 SEGUIMIENTO CARGUES AL SUI

Revisado el estado actual de **información a reportar al SUI 2014** según información suministrada por el Profesional Universitario en Regulación Tarifaria se evidencia que a la fecha se registran 12 formularios PENDIENTES DE CARGUE.

La **información a reportar al SUI 2015** registra 4 formularios PENDIENTES DE CARGUE, discriminados así:

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 10 de 30

VENCIDOS				
SERVICIO	TOPICO	AÑO	PERIODICIDAD	FORMATO SUI
Acueducto	Financiero	2014	ANUAL	1. Convenciones Colectivas
Alcantarillado	Financiero	2014	ANUAL	1. Convenciones Colectivas
Aseo	Financiero	2014	ANUAL	1. Convenciones Colectivas
Acueducto	Financiero	2014	ANUAL	FORMULACIÓN DE PROYECTOS - ACUEDUCTO
Alcantarillado	Financiero	2014	ANUAL	FORMULACIÓN DE PROYECTOS - ALCANTARILLADO
Acueducto	Financiero	2014	ANUAL	4. Personal por Categoría de Empleo
Alcantarillado	Financiero	2014	ANUAL	4. Personal por Categoría de Empleo
Aseo	Administrativo	2014	ANUAL	4. Personal por Categoría de Empleo
Acueducto	Financiero	2014	SEMESTRAL	EJECUCIÓN DE PROYECTOS - ACUEDUCTO
Acueducto	Financiero	2014	SEMESTRAL	EJECUCIÓN DE PROYECTOS - ACUEDUCTO
Alcantarillado	Financiero	2014	SEMESTRAL	EJECUCIÓN DE PROYECTOS - ALCANTARILLADO
Alcantarillado	Financiero	2014	SEMESTRAL	EJECUCIÓN DE PROYECTOS - ALCANTARILLADO
Aseo	Comercial	2015	MENSUAL	2. Aplicación Tarifaria
Aseo	Comercial	2015	MENSUAL	2. Aplicación Tarifaria
Acueducto	Técnico	2015	MENSUAL	50. Medición de Presión Sectores Hidráulicos
Acueducto	Técnico	2015	MENSUAL	50. Medición de Presión Sectores Hidráulicos

La Oficina de Control Interno continuará realizando el seguimiento a estos cargues, más aun cuando la Superintendencia de Servicios Públicos en su Evaluación Integral a Prestadores de Servicios, recordó la obligación de mantener la información actualizada en el sistema SUI.



## 1.6 SEGUIMIENTO ÍNDICE DE AGUA NO CONTABILIZADA I.A.N.C

Según la resolución 273 de 2008 Comité de Índice de Agua No Contabilizada se debe realizar un comité mensualmente. El Comité se reunirá ordinariamente a más tardar dentro de los diez (10) primeros días de cada mes.

Se evidencia que se están realizando los comités, aunque no siempre con la periodicidad establecida.

De acuerdo con el comportamiento del IANC se evidencia que para el mes de Diciembre del año 2014 se situó en el 43.2%. Para el año 2013 el IANC se ubicó en el 46%, obteniendo una reducción del 2.8%.

El comportamiento del IANC para el 2015 se discrimina en el cuadro adjunto:

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 11 de 30

2015				
MES	AGUA PRODUCIDA	AGUA FACTURADA	IANC %	% Cre o Dis
ENERO	850,480	486,139	42.8%	1.9%
FEBRERO	749,812	467,833	37.6%	-5.2%
MARZO	817,872	453,971	44.5%	6.9%
ABRIL	803,364	462,230	42.5%	-2.0%
MAYO	827,413	449,981	45.6%	3.2%
JUNIO	787,902	502,487	36.2%	-9.4%
<b>TOTAL</b>	<b>4,836,843</b>	<b>2,822,641</b>	<b>41.6%</b>	

#### Observación:

Se recomienda continuar con diferentes estrategias que soporten la disminución de este indicador, para dar cumplimiento al plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría de Cundinamarca.

### 1.7 ACOMPAÑAMIENTO VISITAS ENTES DE CONTROL

#### 1.7.1 CONTRALORIA DE CUNDINAMARCA



Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral, Modalidad Especial de la Vigencia Fiscal 2014  
La visita de la Contraloría de Cundinamarca se desarrolló a partir del 9 al 13 de Marzo de 2015.

El grupo auditor fue liderado por el Dr. Luis Adolfo Gualdron Romero y los funcionarios Dr. Luis Salvador Piscioti Ubaque y la Dra. Nelly Sánchez Triana. El Jefe de la Oficina de Control Interno atendió la auditoría como el enlace entre la Contraloría y cada uno de los procesos auditados de la Empresa.

El día 20 de mayo de 2015 se recibió el Preinforme de la Auditoría. Sobre estos hallazgos Emserfusa contó con tres (3) días hábiles para controvertir cada uno de ellos.

La Oficina de Control Interno y la Oficina de Planeación e Informática, lideraron y consolidaron las observaciones de cada Proceso a los respectivos hallazgos. Las cuales fueron remitidos nuevamente a la Contraloría el día lunes 25 de Mayo de 2015.

De los hallazgos definitivos la Oficina de Control Interno estará atenta para darle el tratamiento y allegar el Plan de Mejoramiento respectivo.

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 12 de 30

## **1.7.2 SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PUBLICOS**

### **Visita de Evaluación Integral para los Prestadores de Servicios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo.**

Producto de la visita efectuada del 10 al 14 de Noviembre de 2014 por la Superintendencia de Servicios Públicos a nuestra Empresa, se recibió un Informe bastante extenso denominado “Evaluación Integral a Prestadores”.

En reunión efectuada en las oficinas de la Superintendencia de Servicios Públicos el día 1° de Junio de 2015, se presentó a Emserfusa cada una de las observaciones.



De la reunión se levantó un acta, en la cual Emserfusa se comprometió a dar respuesta a cada una de las observaciones a más tardar el día 16 de Junio.

La Oficina de Control Interno y la Oficina de Planeación e Informática, lideraron y consolidaron las respuestas a cada observación con cada División involucrada, las cuales fueron remitidas en la fecha acordada.

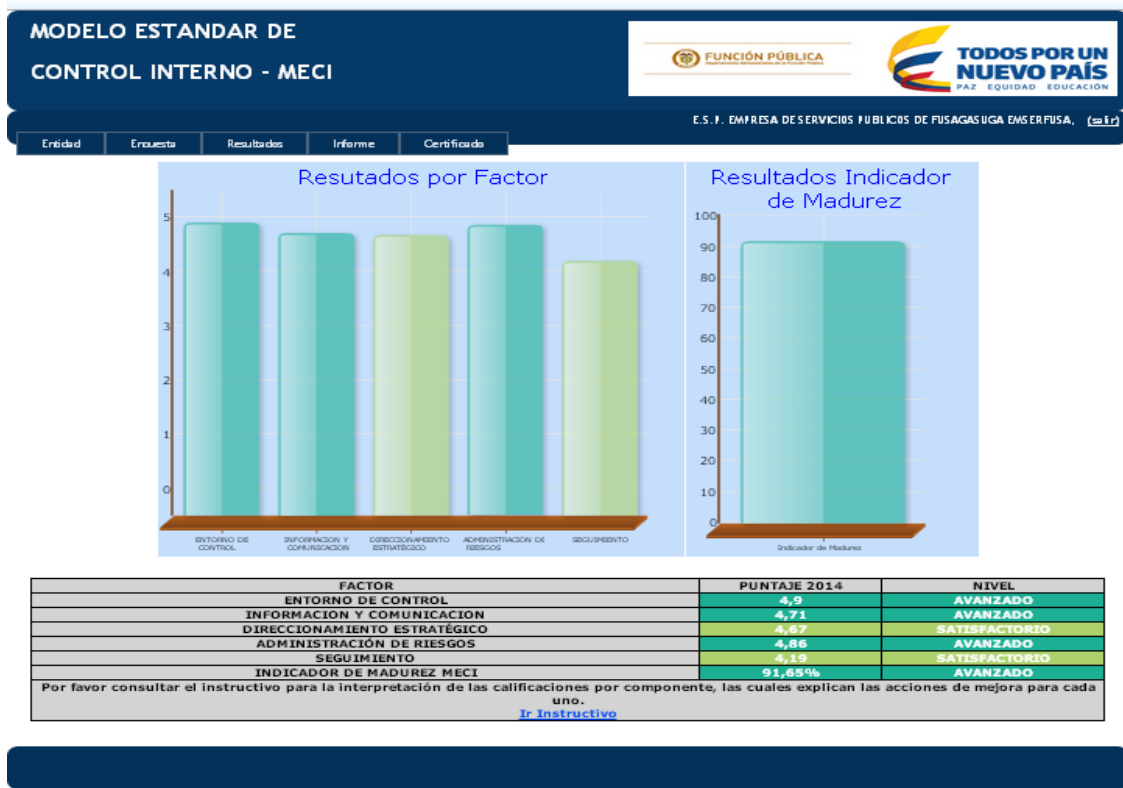
## **MODULO DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO**

### **2 ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EMSEFUSA ESP**

El Sistema de Control Interno de la EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P, cuenta con un INDICADOR DE MADUREZ del **91.65%** de acuerdo con la última evaluación del Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP. La entidad cuenta con la doble certificación NTCGP1000:2009 ISO 9001:2008 Certificados número GP0092 y CO232340 respectivamente hecho relevante teniendo en cuenta que la Norma NTCGP1000:2009 integra el MECI en todos sus elementos.

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08 VERSIÓN 01 PÁGINA 13 de 30
---	--	--	--

## 2.1 RESULTADO INDICADOR DE MADUREZ MECI 2014. EVALUACION D.A.F.P.





La evaluación realizada por el Departamento Administrativo de la Función Pública, para la vigencia 2014, arrojó para la **Empresa de Servicios Públicos de Fusagasugá**, un **Indicador de Madurez del MECI, AVANZADO del 91.65%**.

### Factores evaluados por el DAFP (Puntaje entre 1 y 5)

**1 Entorno de Control (EC):** Analiza los aspectos básicos que facilitarán la implantación del modelo de control, como son: el compromiso de la Alta Dirección, los lineamientos éticos, las políticas para Desarrollo del Talento Humano y aquellos lineamientos básicos para el Direcciónamiento Estratégico de la entidad (misión, visión y objetivos institucionales).

**2 Información y Comunicación (IC):** Analiza los aspectos requeridos para el manejo de la información tanto interna como externa, entre ellos la identificación básica de usuarios (internos y externos), fuentes de información, los mecanismos y sistemas de información que permiten su gestión. Así mismo se verifican los lineamientos relacionados con la política de transparencia y Rendición de cuentas.

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08 VERSIÓN 01 PÁGINA 14 de 30
---	--	--	--

**3 Direccionamiento Estratégico (DE):** Analiza el modelo de operación por procesos en toda su complejidad (análisis de necesidades de usuarios, procedimientos, indicadores, acciones correctivas y preventivas), como base fundamental para el desarrollo de los planes, programas y proyectos de la entidad.

**4 Administración del Riesgo (AR):** Analiza cada uno de los elementos que desarrollan y 4 facilitan la gestión del riesgo en todos los niveles de la entidad.

**5 Seguimiento (SG):** Analiza los procesos de evaluación y seguimiento implementados por la entidad. Incluye el seguimiento realizado por parte de los líderes de los procesos, la evaluación independiente realizado por parte de la Oficina de Control Interno y los procesos auditores llevados a cabo por parte de los organismos de control. Se evalúa la implementación y efectividad de los planes de mejoramiento (institucional, por procesos e individual).

FACTOR	PUNTAJE 2014	NIVEL
ENTORNO DE CONTROL	4,9	AVANZADO
INFORMACION Y COMUNICACION	4,71	AVANZADO
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	4,67	SATISFACTORIO
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	4,86	AVANZADO
SEGUIMIENTO	4,19	SATISFACTORIO
INDICADOR DE MADUREZ MECI	91,65%	AVANZADO
Por favor consultar el instructivo para la interpretación de las calificaciones por componente, las cuales explican las acciones de mejora para cada uno. <a href="#">Ir al Instructivo</a>		



**PUNTAJE FINAL: 91.65 % NIVEL AVANZADO.**

El reporte de información para la evaluación se realizó ingresando a la página del DAFP. Allí mediante al Aplicativo MECI, se iniciaba el diligenciamiento de las encuestas MECE para la calificación de cada uno de los factores en evaluación.

Para la evaluación se contestaron más 50 preguntas para cada factor evaluado. Terminado cada factor evaluado, daba paso a la evaluación del siguiente factor. El total de la encuesta contemplo cerca de **260 preguntas**.

**RESULTADO:** La Entidad gestiona el modelo de control interno de forma continua y sistemática. Se implementan y se verifica la efectividad de las acciones derivadas del seguimiento y análisis de la información interna y externa. Se mide la eficacia y la eficiencia de los planes de mejoramiento a todo nivel. La Política de Riesgos es actualizada de acuerdo a los cambios del entorno e institucionales. Los servidores han apropiado los mapas de riesgos de sus procesos, facilitando el monitoreo, seguimiento y verificación de los mismos, con lo cual es posible afirmar de manera razonable que se cuenta con una gestión del riesgo eficiente y efectiva en todos los niveles.



	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08 VERSIÓN 01 PÁGINA 15 de 30
---	--	--	--

## 2.2 RESULTADOS INDICADOR GESTION DE LA CALIDAD 2014.

### EVALUACION ENCUESTA D.A.F.P.





El Sistema de Gestión de Calidad de la EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P, cuenta con un INDICADOR DE GESTION DE LA CALIDAD de **81 PUNTOS** de acuerdo con la última evaluación del Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP.

El Indicador de Gestión de la Calidad, esta compuesto por un Indicador de Eficacia y un Indicador de Efectividad, los cuales tienen un peso de 30% y 70% respectivamente.

	PUNTAJE CALIDAD 2014
<b>Indicador Gestión de la Calidad</b>	<b><u>81</u></b>
<b>Eficacia del Sistema de Gestión de la Calidad</b>	<b>90</b>
<b>Efectividad del Sistema de Gestión de la Calidad</b>	<b>76</b>
Por favor consultar el instructivo para la interpretación de resultados de Calidad. <a href="#">Ir Instructivo</a>	

El reporte de información para la evaluación se realizó ingresando a la página del DAFP. Allí mediante al Aplicativo MECI, se iniciaba el diligenciamiento de las encuestas de CALIDAD para la calificación de cada uno de los factores en evaluación.

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 16 de 30

Para la calificación de la “Eficiencia del Sistema de Gestión de la Calidad” se contemplaron 10 factores de evaluación. Para la calificación de la “Efectividad del Sistema de Gestión de la Calidad” se contemplaron 6 factores de evaluación. Terminado cada factor evaluado, daba paso a la evaluación del siguiente factor. El total de la encuesta contemplo cerca de 160 preguntas.

**I. Eficacia del Sistema de Gestión de la Calidad:** se mide a través de los siguientes indicadores:

**1 - Mantenimiento del SGC:** asociado a las estrategias que de manera sistemática la organización desarrolla para el mantenimiento del SGC, así como para determinar su articulación el Direccionamiento Estratégico, la estructura y las funciones de la entidad. Así mismo, la forma como la entidad socializa los planes, y se ajustan en respuesta a las dinámicas propias y/o por factores externos, igualmente revisa el como la organización determina los planes de mejoramiento institucional, articulando estos con las evaluaciones de desempeño individual, los diagnósticos institucionales sobre necesidades de capacitación, y los planes de mejoramiento individual , con miras a garantizar la competencia, formación y toma de conciencia de los servidores públicos



**2 - Recursos Humanos:** asociado a identificar la existencia en la entidad de Manuales de Funciones, competencias y requisitos a nivel de empleo, así mismo la forma como la entidad asegura la competencia, formación y toma de conciencia. Se analiza la definición de planes institucionales de capacitación, y la incorporación en los mismos del eje temático de calidad y sus respectivas actualizaciones.

**3 – Cliente:** relacionado con la caracterización que la organización realiza de los ciudadanos y/o grupos de interés a los que sirve, incluyendo aspectos demográficos, geográficos, de necesidades entre otros, como parte esencial para determinar los requisitos de entrada del SGC, así como las acciones de promoción de los bienes y/o servicios que realiza de cara a los ciudadanos.

**4 – Auditorías Internas:** asociado a identificar en la entidad, la existencia de un proceso de auditorías internas planeadas, estructuradas y sistemáticas que permitan determinar la conformidad del Sistema de Gestión de Calidad, y sus acciones de mejora requeridas para su fortalecimiento.

**5 – Documentación del SGC:** relacionado con la identificación de un proceso de gestión documental que incluye la generación, aprobación, y control de los documentos, como soporte y trazabilidad de la gestión institucional, así como la existencia de un equipo de trabajo que respalde la gestión documental.

**6 – Adquisición de Bienes y Servicios:** asociado a identificar la existencia del Plan Anual de Adquisiciones y sus respectivas actualizaciones, así como la existencia de procesos e instrumentos que permitan definir con claridad los requisitos de los bienes y/o servicios a adquirir y la verificación del

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 17 de 30

**7 – Procesos y procedimientos:** determina si la organización cuenta con una estructura formal de procesos, y si los mismos, se caracterizaron teniendo en cuenta las competencias legales, las condiciones de la organización, las necesidades de los ciudadanos y/o grupos de interés, así como las condiciones y requisitos de los bienes y/o servicios. Adicionalmente determina si los procesos de la organización han sido objeto de mejoras, en respuesta a acciones correctivas o preventivas, y la efectividad de las mismas.

**8 – Manual de Calidad:** determina si el manual de calidad contienen los elementos básicos que soporten el Sistema de Gestión de Calidad.

**9 – Alta Dirección:** relacionado con la forma como la alta dirección define y demuestra el compromiso institucional frente al desarrollo y sostenimiento del Sistema de Gestión de la Calidad, a través de: la designación de un representante frente al sistema, la definición de la política de calidad, la revisión sistemática (anual) que realiza al SGC, la asignación de roles y responsabilidades, la definición y seguimiento al cumplimiento de los requisitos de calidad y la forma como éstos permiten asegurar la calidad de los bienes y/o la prestación de servicios, y el mejoramiento continuo que realiza al SGC.



**10 – Productos y Servicios:** asociado a identificar como la organización valida y/o ajusta los requisitos de los bienes y/o la prestación de los servicios, en respuesta a las disposiciones legales, a las necesidades de los ciudadanos y/o grupos de interés, a los cambios del entorno, entre otros. Así mismo, la capacidad de la organización para identificar los bienes y/o servicios prestados calificados como no conformes, realizar su control y manejo para prevenir su uso o entrega no intencionados.

## **II. Efectividad del Sistema de Gestión de la Calidad**

**11 – Auditorías Internas:** asociado a determinar el nivel de articulación entre las auditorías al Sistema de Gestión de la Calidad y las auditoría realizadas por parte de las oficinas de control interno al Sistema de Control Interno, como base fundamental para la armonización entre ambos sistemas. Así mismo se analiza el nivel de cumplimiento de los planes de auditoría, la socialización de los resultados al interior de la organización y a la ciudadanía, y la forma como los resultados obtenidos se tuvieron en cuenta para la toma de decisiones y la generación e implementación de acciones de mejora.

**12 – Documentación del SGC:** relacionado con la gestión documental, la forma como a través de los documentos y registros se proporciona una base fundamental para el análisis, la toma de decisiones y las acciones de mejora del SGC.

**13 – Cliente:** determina cómo la organización a partir de los resultados de la medición de la satisfacción de los ciudadanos y/o grupos de interés, frente a los a los trámites, y a los bienes y/o la prestación de los servicios que genera, toma decisiones y promueve cambios, en la búsqueda de una mayor satisfacción por pate de éstos frente a la gestión de la entidad.

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08 VERSIÓN 01 PÁGINA 18 de 30
---	--	--	--

**14 – Procesos y procedimientos:** asociado a identificar cómo la organización valida y actualiza la efectividad de sus procesos frente a cambios en infraestructura, niveles de satisfacción de los ciudadanos y/o grupos de interés, metas institucionales, y productos y/o servicios no conformes, con miras a mejorar la prestación de los servicios.

**15 – Manual de Calidad:** determina si se realiza de forma sistemática la revisión y actualización del Manual de Calidad, en respuesta a cambios en procesos, riesgos, funciones, requisitos de bienes y/o servicios, productos y/o servicios no conformes.

**16 – Productos y Servicios:** determinar si se realiza de forma sistemática la identificación y control de los bienes y/o servicios no conformes, y cómo a partir de ellos, se generan acciones de mejora en la producción y control de los mismos.

### 2.3 EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE.

De conformidad con el Artículo 354 de la Constitución Nacional y en cumplimiento de la normatividad establecida en materia de Control Interno en la Ley 87 de 1993 y la Resolución 357 del 23 de Julio de 2008, la Oficina de Control Interno de la Empresa de Servicios Públicos de Fusagasugá **EMSEFUSA ESP**, presenta el informe detallado de la evolución de las actividades encaminadas a rendir cuenta sobre el estado del Control Interno contable, a través de la metodología establecida por la Contaduría General de la Nación y dentro de la siguiente estructura:



#### PERIODO EVALUADO

La Evaluación al Sistema de Control Interno Contable corresponde al Ejercicio Fiscal comprendido entre el **01 de Enero y el 31 de diciembre de 2014**.

La Contaduría General de la Nación definió cuatro rangos de interpretación de la calificación para medir el grado de avance del Control Interno Contable, así:

La evaluación se realizó en el mes de febrero y se cargó al Chip el día 13 de febrero de 2015 como se evidencia en el histórico de envíos así:

Historico de Envios							
235125290 - EMPRESAS DE SERVICIOS PUBLICOS MUNICIPALES DE FUSAGA SUGA							
Estado : ACTIVO							
SubEstado : NINGUNO							
Categoría	Periodo	Formulario	Fecha Recepción Contaduría	Fecha Envío Entidad	Estado	Medio	Tipo
CONTROL INTERNO CONTABLE	2014-01-12	03N2007 - CONTROL INTERNO CONTABLE	2015-02-13 10:27:49.0	2015-02-13 00:00:00.0	Aceptado	EN LINEA	Categoría

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08 VERSIÓN 01 PÁGINA 19 de 30
---	--	--	--



**Sistema CHIP**

MINHACIENDA

¿Qué es el CHIP?

GenerarReporteCiudadano

Volver

Entidad: 225125290 - EMPRESAS DE SERVICIOS PUBLICOS MUNICIPALES DE FUSAGASUGA

Periodo: 01-01-2014 al 31-12-2014

Ámbito: GENERAL C.I.C.

Categoría: CONTROL INTERNO-CONTABLE

Formulario: C6N2007\_CONTROL\_INTERNO\_CONTABLE Nivel: 1

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACT/MOD/Unidad	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACT/MOD/Unidad	CALIFICACIÓN POR ETAPA/Unidad	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA/Unidad
1	EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE					4.66
2	VALORACIÓN CUALITATIVA					

Volver



Horario Laboral: Lunes a Viernes 7:30 a.m. a 4:30 p.m. - Dirección: Calle 95 No 15 - 56, Código Postal: 110221, Bogotá, Colombia. PBX: (57 1)4926400.  
Atención al Público: 8:00 a.m. a 4:30 p.m. Jornada Continua - Mesa de Servicio PBX: (57 1)4926400 Ext. 633

Todos los derechos reservados © 2008  
CONTADORIA GENERAL DE LA NACION

## EVALUACIÓN CUANTITATIVA - CALIFICACION

El Sistema de Control Interno Contable quedó calificado para la vigencia 2014, en nivel **ADECUADO** con un puntaje de **4.66**.

NÚMERO	EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE	PUNTAJE OBTENIDO	INTERPRETACIÓN
1	CONTROL INTERNO CONTABLE	4.66	ADECUADO
1.1	ETAPA DE RECONOCIMIENTO	4.58	ADECUADO
1.1.1	IDENTIFICACIÓN	4.46	ADECUADO
1.1.2	CLASIFICACIÓN	4.62	ADECUADO
1.1.3	REGISTRO Y AJUSTES	4.66	ADECUADO
1.2	ETAPA DE REVELACIÓN	4.67	ADECUADO
1.2.1	ELABORACIÓN DE ESTADOS CONTABLES Y DEMÁS INFORMES	4.85	ADECUADO
1.2.2	ANÁLISIS, INTERPRETACIÓN Y COMUNICACIÓN DE LA INFORMACIÓN	4.50	ADECUADO
1.3	OTROS ELEMENTOS DE CONTROL	4.75	ADECUADO
1.3.1	ACCIONES IMPLEMENTADAS	4.75	ADECUADO
RANGOS DE INTERPRETACIÓN DE LAS CALIFICACIONES O RESULTADOS OBTENIDOS			
RANGO		CRITERIO	
1.0 – 2.0		INADECUADO	
2.0 – 3.0 (no incluye 2.0)		DEFICIENTE	
3.0 – 4.0 (no incluye 3.0)		SATISFACTORIO	
4.0 – 5.0 (no incluye 4.0)		ADECUADO	

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 20 de 30

## MEJORA CONTINUA

## ACOMPANAMIENTO Y ASESORIA

### 3.1 REVISION POSIBLES CONEXIONES FRAUDULENTAS

Revisada la gestión “Revisión Conexiones Fraudulentas” del primer semestre de 2015 se observó que se realizaron 29 visitas a predios que posiblemente tenían conexiones fraudulentas, así:

MES	TOTAL
ENERO	10
FEBRERO	8
MARZO	3
ABRIL	4
MAYO	4
JUNIO	0
<b>TOTAL</b>	<b>29</b>

El estado en que se encuentra la investigación del caso de estos usuarios es:



Estado	Total
CERRADO	20
PENDIENTE	8
POR REQUERIR DE NUEVO	1
Total general	29

La recuperación en metros cúbicos y en valor fue:

FECHA DE VISITA	Recuperación en M3	Recuperación en Dinero
miércoles 28 de enero de 2015	23	\$ 101,575
miércoles 28 de enero de 2015	23	\$ 101,575
viernes 16 de enero de 2015	0	\$ 150,000
viernes 16 de enero de 2015	3782	\$ 5,763,950
viernes 24 de abril de 2015	68	\$ 390,563
viernes 28 de abril de 2015	65	\$ 250,574
<b>TOTAL</b>	<b>3961</b>	<b>\$ 6,758,237</b>

**Observación:**



	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 21 de 30

Con el fin de tener una mejor efectividad al momento de realizar las visitas en terreno por parte del equipo operativo de la División Comercial, se recomienda asignar de manera permanente a dos operarios con herramientas y medio de transporte, con el fin de poder realizar los cortes y suspensiones a que haya lugar de manera inmediata, de modo que no se dependa de otras Divisiones y se tengan mejores resultados en la tarea de reducir el índice IAN.



### 3.2 ACOMPAÑAMIENTO A COMBOS TRIPLE A

La Oficina de Control Interno acompañó a 19 “Combos Triple A” que se han realizado hasta el día 11 de Julio de 2015.

COMBOS TRIPLE "A" VIGENCIA 2015			
No	FECHA	BARRIO	COMUNA
1	21/02/2015	El Comboy	Occidental
2	28/02/2015	El Recreo	Occidental
3	07/03/2015	Emilio Sierra	Nor Oriental
4	14/03/2015	Altos de Pekin	Sur Oriental
5	21/03/2015	San Fernando	Sur Oriental
6	28/03/2015	Prados de Bethel	Sur Oriental
7	11/04/2015	Los Andes	Nor Oriental
8	18/04/2015	La Macarena	Sur Oriental
9	25/04/2015	El Rosal	Nor Oriental
10	02/05/2015	El Mirador	Sur Oriental
11	09/05/2015	La Independencia	Nor Oriental
12	16/05/2015	El Lucero	Nor Oriental
13	23/05/2015	Villa Natalia	Occidental
14	30/05/2015	Obrero	Sur Oriental
15	13/06/2015	Llano Verde	Sur Occidental
16	20/06/2015	Pekin IV Sector	Nor Oriental
17	27/06/2015	Los Fundadores	Nor Oriental
18	04/07/2015	Villa Aranzanzu	Nor Oriental
19	11/07/2015	Caminos de Llano Largo	Occidental
TOTAL			

Durante el año 2015 se han realizado 19 combos Tripe A. La Oficina de Control Interno acompañó a todos los combos, verificando el cumplimiento de las actividades realizadas por las Divisiones de Acueducto, Alcantarillado y Aseo.



	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 23 de 30

En la Empresa se recibieron 5 preguntas entre los días 12 y 13 de Marzo, las cuales fueron en forma escrita a la dirección registrada por usuario. En el desarrollo de la Audiencia Pública se registraron 9 preguntas de los asistentes, las cuales fueron respondidas en forma verbal en la misma audiencia.

De acuerdo con lo anterior la Oficina de Control Interno refrenda que la audiencia se llevó a cabo cumpliendo con los requisitos exigidos por la ley de transparencia.

### 3.4 AUDITORIAS DE GESTION VIGENCIA 2015

De acuerdo con el Plan Anual de Auditorías para la vigencia 2015 aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno, durante el segundo trimestre 2015 se programaron y realizaron las siguientes Auditorias de Gestión:



AUDITORIAS SEGUNDO TRIMESTRE 2015	
PROCESO	FECHA DE AUDITORIA
ASEO	Abril 13 a Abril 27
ALCANTARILLADO	Mayo 11 a Mayo 27
ACUEDUCTO	Junio 11 a Junio 26

#### 3.4.1 AUDITORIA AL PROCESO COMERCIAL

Esta auditoria fue realizada del 17 al 24 de Marzo de 2015 y se realizó bajo el modelo de auditorías combinadas, ya que se realizó al tiempo con la Auditoría de Calidad que lidera la Oficina de Planeación e Informática.

El proceso dentro de la Auditoria de Gestión presento tres **(3)** Acciones Correctivas y dos **(2)** Acciones Preventivas que permiten aportar al proceso en su desempeño.

La **PRIMERA ACCIÓN CORRECTIVA** se generó porque revisado el estado actual de **información a reportar al SUI 2014 y al SUI 2015** con periodicidad anual, tópico Comercial, según información suministrada por el Profesional Universitario en Regulación Tarifaria se evidencia que a la fecha se registran **14** formularios habilitados y **10** en cargue masivo en estado pendiente.

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 24 de 30

La **SEGUNDA ACCIÓN CORRECTIVA** se generó porque de una revisión aleatoria de predios que figuran **sin servicio de alcantarillado** en el Software Sysman Servicios Públicos, se encontró que de cuatro (4) predios visitados, dos (2) de ellos si cuentan con el servicios de alcantarillado.

La **TERCERA ACCIÓN CORRECTIVA** se generó porque de una revisión a los acuerdos de pago, se observó que algunos no cuentan con la documentación necesaria que se exige de acuerdo con el manual de cartera. En dos casos (cuertos No 008 y No 011) se elaboró el acuerdo de pago a nombre de un usuario y quien lo firma es una persona diferente y con número de cédula diferente al que aparece en el acuerdo. Existen dos acuerdos con el No 008 el señor Rivera Piñeros y Ma. Ximena León Q.

La **PRIMERA ACCIÓN PREVENTIVA** se generó porque rrevisado el estado de cuentas de usuario y grupo del software del Módulo de Servicios Públicos, se evidencian 33 usuarios **activos**, de los cuales 6 presentan observaciones, como usuario sin identificar, reemplazo de vacaciones, usuario no labora, lector y traslado a otra dependencia.

De igual forma verificar todos los usuarios y evaluar **la necesidad real** tener el acceso al módulo de servicios públicos y solicitar a la OPEI actualizar tales registros

La **SEGUNDA ACCIÓN PREVENTIVA** se generó porque revisado el estado de Silencios Administrativos según fuente Oficina Jurídica, se evidencia que se configuraron multas, amonestaciones y un archivo, entre los años 2011 y 2015.



Adicionalmente se generaron al proceso, siete **(7)** observaciones que de no corregirse pueden terminar en acciones efectivas.

### **3.4.2 AUDITORIA AL PROCESO DE ASEO**

El proceso dentro de la Auditoria presento Un **(1) Acción Correctiva** y dos **(2) Acciones Preventivas** que permiten aportar al proceso en su desempeño.

La **ACCIÓN CORRECTIVA** se generó porque revisado el estado de los vehículos recolectores se evidenció escape de líquidos lixiviados en los vehículos OFA 033 y OIE 368. Este fue uno de los hallazgos en la Evaluación Integral de Prestadores realizada por la Superintendencia de Servicios Públicos, el pasado mes de Noviembre de 2014

La **PRIMERA ACCIÓN PREVENTIVA** se generó en razón a que no concuerdan las horas extras relacionadas, con la salida y entrada de la moto del supervisor de Aseo (a) de la Empresa y en algunos casos se observó que la moto no fue retirada del parqueadero de la empresa.

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 25 de 30

Estas dos situaciones se evidenciaron de la revisión del Formato 200-F-30, frente al libro de control los días Enero 4 y 24 de 2015. Febrero 1, 8, 15 y 22 de 2015, Marzo 1, 7, 15, 23, 28 y 29 de 2015.

Se recomienda verificar y ajustar con anticipación los soportes o puntos de control de la ejecución de las horas extras, para evitar las dos situaciones encontradas.

La **SEGUNDA ACCIÓN PREVENTIVA** se generó porque revisado el informe de gestión primer trimestre 2015, no se evidencian proyectos relacionados con los procedimientos de gestión que involucren la separación de residuos en la fuente, de acuerdo con lo planteado en el PGIRS, en el Programa de Residuos Sólidos.

Adicionalmente se generaron cinco **(5) observaciones** que de no corregirse pueden terminar en errores en el proceso, que luego se convierten en acciones correctivas.

### **3.4.3 AUDITORIA AL PROCESO DE ALCANTARILLADO**

El proceso dentro de la Auditoria presento **Dos (2) Acciones Correctivas**. No presento Acciones Preventivas, lo que permite aportar al proceso en su desempeño. Adicionalmente se generaron cinco **(5) observaciones** que de no corregirse pueden terminar en acciones correctivas.

La **PRIMERA ACCIÓN CORRECTIVA** se generó porque revisado el informe de horas extras y recargos (formato 200-F-30) se evidenció error al liquidar y cancelar, porque la hora extra nocturna se tomó desde las 6 de la tarde. De acuerdo con la convención colectiva, la hora nocturna se inicia a las 7:00 Pm. Debe procederse con carácter urgente a corregir esta situación, ya que se evidenció tal situación en varios funcionarios de esta División.



La **SEGUNDA ACCIÓN CORRECTIVA** se generó porque revisado el informe correspondencia por contestar del módulo de correspondencia Sysman se observa que a la fecha se registran:

**63 oficios vencidos y 24 oficios próximos a vencer.**

De acuerdo con las instrucciones de la Gerencia, para la entrega de los cargos del Acueducto y Alcantarillado, la correspondencia debía estar al día

**Observación.** Revisión del PSMV

Frente a obras que a la fecha de ejecución ya están vencidas y ante el posible incumplimiento parcial del PSMV, es urgente realizar ante la autoridad ambiental, la

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSEFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 26 de 30

solicitud de reprogramación de algunas actividades en el tiempo, que nos permitan ejecutar las obras planteadas en la plan.

#### **3.4.4 AUDITORIA AL PROCESO DE ACUEDUCTO**

El proceso dentro de la Auditoria presento Tres **(3) Acciones Correctivas** que permiten aportar al proceso en su desempeño.

La **PRIMERA ACCIÓN CORRECTIVA** se generó ya que según los soportes del expediente contractual a la fecha de esta auditoría se evidencia un avance es de solo el 25% en la entrega de los medidores.

La demora en la firma del contrato, como la demora en la entrega de medidores, ha afectado tanto la instalación en acometidas nuevas, como en el plan de Reposición de Medidores a cargo de la División Comercial.

La **SEGUNDA ACCIÓN CORRECTIVA** se generó porque revisado el informe correspondencia por contestar del módulo de correspondencia Sysman se observa que a la fecha se registran:

**29 oficios vencidos y 9 oficios próximos a vencer.**

De acuerdo con las instrucciones de la Gerencia, para la entrega de los cargos del Acueducto y Alcantarillado, la correspondencia debía estar al día.

La **TERCERA ACCIÓN CORRECTIVA** se generó por que revisado el contrato No 49 de 2013 de la Telemetría, se observa acta de liquidación del 27 de Diciembre de 2013 e informe de supervisión del contrato de fecha 31 de Diciembre de 2013, donde se verifica el cumplimiento del objeto contractual y se manifiesta que cumplió con lo establecido en el contrato.



De verificación realizada en campo se observa que se encuentra detenido un medidor de la Planta la Venta.

De igual forma para un mejor funcionamiento de los medidores, debe instalarse una válvula de cierre después del macromedidor, para que cuando se deba suspender el servicio, se realice después del macromedidor y garantizar que mantenga un flujo de agua continuo.

Se recomienda igualmente realizar la verificación de caudales periódicamente. La certificación de los medidores se debe realizar mínimo una vez al año.

Adicionalmente para la administración del centro de información de la telemetría en la sede de la Empresa, debe capacitarse adicionalmente a los ingenieros de la Oficina de Planeación e



	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 27 de 30

Informática y a personal de planta de la Empresa, en cuanto al funcionamiento e informes que genera el software.

### 3.4.5 ACCIONES CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS

Producto de las Auditorias de Gestión realizadas durante el primer semestre de 2015, se han generado en total 13 Acciones. Acciones Correctivas 9 y Acciones preventivas 4.



ESTADO RESUMEN DE LAS ACCIONES A 30 DE JUNIO DE 2015									
	CORRECTIVAS				PREVENTIVAS				
PROCESO	ABIERTAS	CERRADAS	EN PROCESO	TOTAL ©	ABIERTAS	CERRADAS	EN PROCESO	TOTAL (P)	TOTAL (C+P)
COMERCIAL	3	0	3	3	2	0	2	2	5
ASEO	1	0	1	1	2	0	2	2	3
ALCANTARILLADO	2	0	2	2	0	0	0	0	2
ACUEDUCTO	3	0	3	3	0	0	0	0	3
<b>TOTAL</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>13</b>

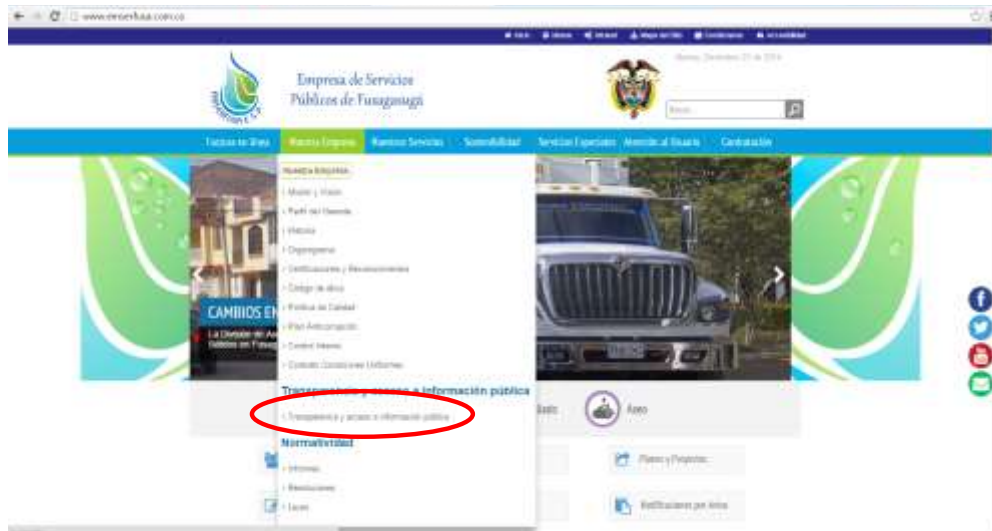
Todas las 13 acciones se encuentran en Proceso de Tratamiento, proceso sobre el cual la Oficina de Control Interno ha generado las revisiones pertinentes a fin de que el tratamiento sea el adecuado, de forma que desaparezca el problema que las ocasionó.

## EJE TRANSVERSAL – INFORMACION Y COMUNICACION

### 3.1 PORTAL WEB

Como parte de la Implementación del Eje Transversal del MECI 2014 y dando cumplimiento a la Reglamentación de Gobierno en Línea, la Empresa de Servicios Públicos de Fusagasugá, Emserfusa, emprendió el cambio de nuestra antigua página web, mediante la contratación de un soporte con la empresa Nexura, obteniendo:

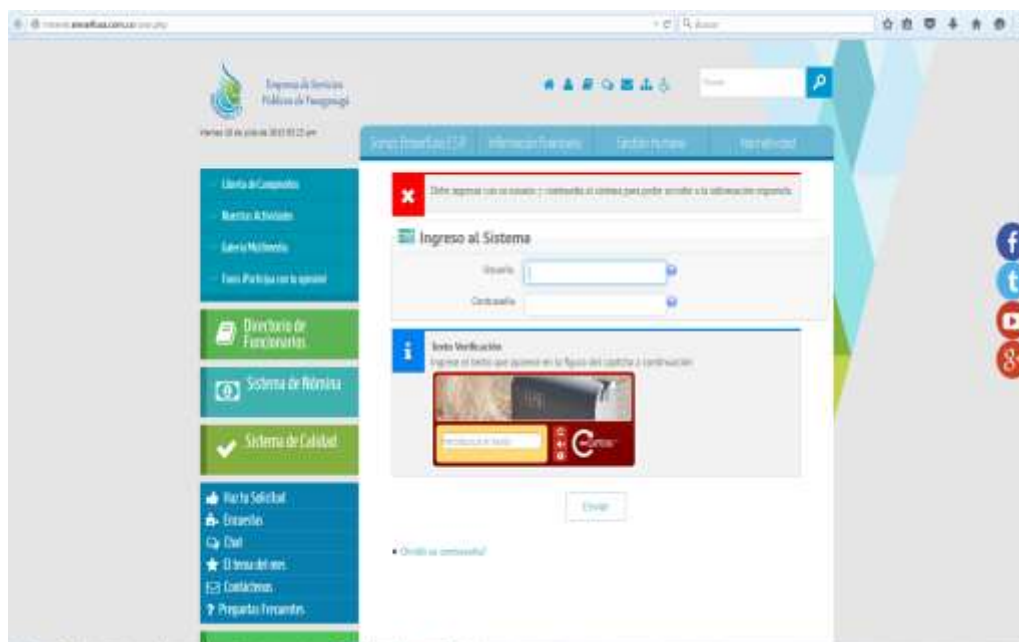
	<p><b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.</b></p>		<p>CÓDIGO 120-F-08</p> <p>VERSIÓN 01</p> <p>PÁGINA 28 de 30</p>
---	--	--	---





La nueva página web, que incluyó el cambio del diseño gráfico, fue inaugurada el 25 de Marzo de 2015, con ocasión del cumpleaños número 50 de Emserfusa.

En la nueva pagina web se contempló un espacio para dar cumplimiento a la **Ley 1712 de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública**, donde se contempla Información mínima obligatoria respecto a la estructura de la empresa, la Publicidad de la contratación, la Información mínima obligatoria respecto a servicios, procedimientos y funcionamiento de Emserfusa.

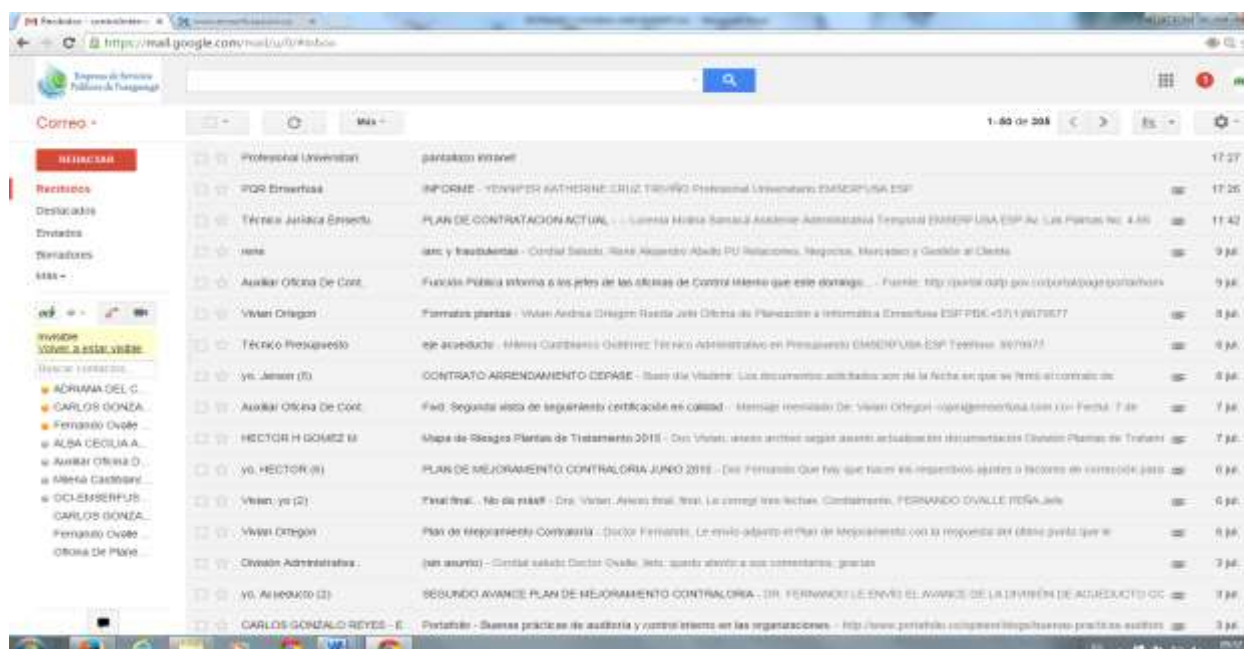
## 3.2 INTRANET



	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08 VERSIÓN 01 PÁGINA 29 de 30
---	---	--	--

Contiene toda la información de la empresa en un espacio ilimitado, para la consulta por parte de los funcionarios autorizados, evitando la consulta a documentos físicos y las solicitudes de fotocopias.



### 3.3 CORREOS ELECTRONICOS INSTITUCIONALES



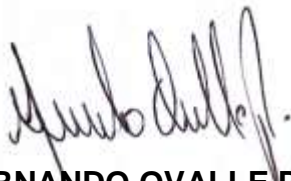
Con Nexura se contrataron ochenta (80) correos electrónicos institucionales, para los funcionarios de Emserfusa, con la terminación [@emserfusa.com.co](mailto:@emserfusa.com.co) facilitando la generación y circulación de información al interior de la Empresa.

### RECOMENDACIONES PARA EL MANTENIMIENTO DEL SISTEMA

- ✓ Continuar con el seguimiento de la implementación del MECI 2014.
- ✓ Implementar las observaciones realizadas por parte de la Superintendencia de Servicios Públicos y la Contraloría de Cundinamarca, en las visitas de control realizadas a la Empresa.
- ✓ Continuar con actividades tendientes a la interiorización y/o mantenimiento de los principios y valores a todo el personal de la entidad.
- ✓ Continuar en la entrega de código de ética a los nuevos funcionarios en los procesos de inducción.

	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO, LEY 1474 DE 2011 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FUSAGASUGA EMSERFUSA E.S.P.</b>		CÓDIGO 120-F-08
			VERSIÓN 01
			PÁGINA 30 de 30

- ✓ Continuar con el fortalecer el Sistema de Gestión de Calidad, con el fin de mejorar la calificación obtenida en la evaluación realizado por el DAFP.
- ✓ Realizar seguimiento al Mapa de Riesgos por procesos para la vigencia 2015 y al Mapa de Riesgos de Corrupción.
- ✓ Revisión por los dueños de proceso de los riesgos identificados, para detectar nuevos riesgos, valorarlos y realizar los cambios en cuanto a probabilidad e impacto de los riesgos identificados y reclasificándolo después de su análisis.
- ✓ Mantener actualizado los manuales.
- ✓ Continuar con el cumplimiento del plan de capacitación.
- ✓ Fortalecer el proceso de verificación de la efectividad de las acciones preventivas y correctivas, generadas en la Auditorías Internas.
- ✓ Mantener actualizado el Normograma identificando las competencias, responsabilidades o funciones asignadas a la entidad, por la Constitución Política así como por los decretos ordinarios o reglamentarios.
- ✓ Continuar con la evaluación independiente evidenciando la aplicación del MECI por parte de los servidores en el desarrollo del Sistema de Control Interno, como herramienta de toma de decisiones y diseño de estrategias para la mejora.
- ✓ Continuar con las Auditorías Internas que sirvan de base en la toma de decisiones.
- ✓ Continuar con el cumplimiento al Programa de Auditoría y Planes de mejoramiento, con informes de la auditoría de gestión que aporten a la mejora.



**FERNANDO OVALLE PEÑA**

Jefe Oficina de Control Interno

Empresa de Servicios Públicos de Fusagasugá.

Emserfusa E.S.P.