



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CAUCA
MUNICIPIO DE PIAMONTE
“EMPRESAS PUBLICAS DE PIAMONTE AAA S.A.S. E.S.P”
NIT: 901.439.755-6
CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO EXTERNO SUSCRITO CON LA CONTRALORIA GENERAL DEL CAUCA



OFICINA DE CONTROL INTERNO

EMPRESAS PUBLICAS DE PIAMONTE AAA S.A.S. E.S.P





REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CAUCA
MUNICIPIO DE PIAMONTE
“EMPRESAS PÚBLICAS DE PIAMONTE AAA S.A.S. E.S.P”
NIT: 901.439.755-6
CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO EXTERNO SEGUNDO SEMESTRE DE 2024

Proceso:

Seguimiento

Responsable del Proceso:

Yon Fredy Cuellar López

Gerente

Empresas Públicas De Piamonte AAA S.A.S. E.S.P

Jefe De Control Interno:

Luis Eduardo Correa Corrales

Empresas Públicas De Piamonte AAA S.A.S. E.S.P

Objetivo:

Establecer el cumplimiento y fase de los avances, dando a conocer las acciones correctivas y establecidas en el plan de mejoramiento suscrito por la Empresas Públicas De Piamonte A.A.A S.A.S. E.S.P, producto de las auditorias externas adelantadas por la contraloría general del cauca.

Alcance:

Verificación de los avances logrados durante la gestión del plan de mejora, según los soportes de cumplimiento aportados por el responsable.

Papeles de Trabajo:

- **Resolución 007 del 2024** “Por Medio De La Cual Se Crea El Comité Institucional De Control Interno De La Empresas Públicas De Piamonte AAA S.A.S. E.S.P”
- **Acta N° 003 – 2024** Creación Del Comité Institucional De Coordinación De Control Interno
- **Resolución 008 del 2024** “Por Medio De La Cual Se Adopta El Código De Ética Del Auditor Y El Estatuto De Auditoría Interna De La Empresas Públicas De Piamonte AAA S.A.S. E.S.P”
- Estatutos De Auditoria Interna Y Código De Ética Del Auditor.
- **Resolución 019 del 2024** “Por Medio De La Cual Se Adopta El Plan Anual De Auditorías Internas Vigencia 2024 De La Empresas Públicas De Piamonte AAA S.A.S. E.S.P”
- Plan Anual Auditorias Vigencia 2024



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CAUCA
MUNICIPIO DE PIAMONTE
“EMPRESAS PUBLICAS DE PIAMONTE AAA S.A.S. E.S.P”
NIT: 901.439.755-6
CONTROL INTERNO

DESARROLLO

Con el fin de dar seguimiento a la auditoria de la entidad de la Contraloría General del Cauca, Empresas Públicas De Piamonte AAA S.A.S. E.S.P, expidió la resolución 007 del 18 de enero del 2024 donde expresa lo siguiente: *“Por Medio De La Cual Se Crea El Comité Institucional De Control Interno De La Empresas Públicas De Piamonte AAA S.A.S. E.S.P”*. El 22 de enero del 2024 han implementado de manera oportuna la creación y aprobación del *Comité Institucional De Control Interno*.

Se creo el Plan De Auditorías Internas Vigencia 2024, se hizo la respectiva presentación a los responsables e integrantes del Comité Institucional De Control Interno, presentado por el jefe de control interno para el desarrollo de las diferentes actividades durante el año 2024, y mediante la Resolución 008 del 22 de enero del 2024 *“por medio de la cual se adopta el código de ética del auditor y el estatuto de auditoría interna de la Empresas Públicas De Piamonte AAA S.A.S. E.S.P”*.

El jefe de control interno elabora y presenta al Comité Institucional De Control Interno los estatutos de auditoria y código de ética del auditor para su respectiva aprobación, y se expide la Resolución 019 del 01 de marzo del 2024 que nos indica sobre *“Por Medio De La Cual Se Adopta El Plan Anual De Auditorías Internas Vigencia 2024 De La Empresas Públicas De Piamonte AAA S.A.S. E.S.P”*.

Para el seguimiento se verificaron los diferentes documentos nombrados anteriormente y las acciones de mejora con las respectivas evidencias para demostrar su cumplimiento, con su tiempo establecido y adecuado se emite el informe.

RESULTADO

El seguimiento a la implementación de la oficina de control interno, realizado al plan de mejoramiento vigencia 2024 a corte de 31 de diciembre 2024, suscrito con la Contraloría General Del Cauca, presenta el siguiente resultado:



**REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CAUCA
MUNICIPIO DE PIAMONTE
“EMPRESAS PUBLICAS DE PIAMONTE AAA S.A.S. E.S.P”
NIT: 901.439.755-6
CONTROL INTERNO**

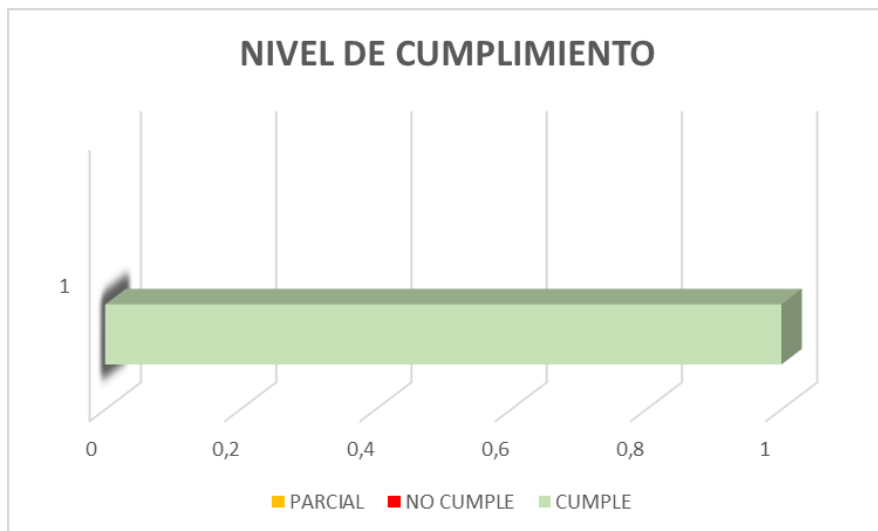
HALLAZGO	DESCRIPCION	ACCION CORECTIVA	RESPONSABLE	DESCRIPCION DE LA META	OBJETIVO	UNIDAD DE MEDIDA	CUANTIFICACION META	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	MESES	AVANCE 1	AVANCE DEL SEMESTRE	AVANCE 2	AVANCE DEL SEMESTRE	AVANCE TOTAL	OBSERVACIONES	AVANCE DEL SEMESTRE	OBSERVACIONES
ADMINISTRATIVO	En el proceso de revisión, verificación y cotejo de la información reportada en la Cuenta Fiscal rendida vigencia 2022, se determinó que lo correspondiente a la oficina de control interno, se encuentra en proceso de implementación	Ejercer un adecuado seguimiento y control a los reportes de la cuenta fiscal, reporte de información y formatos de control interno y cumplimiento a los avances dentro de los planes de mejora que se adelantan con el fin de mitigar el hallazgo administrativo establecidos por la Contraloría General del Cauca	Gerencia Empresas Publicas de piamonte	Elaboracion del manual de control interno e Implementar del control interno para empresas publicas y rediccion de informes correspondientes a esta oficina	Dar cumplimiento de conformidad con Arts. 6 y 209 Constitucionales. Parágrafo 3° del Artículo 5° de la Resolución N° 396 de 20 de diciembre de 2022, por medio de la cual se prescriben los métodos, se establece la forma, términos y procedimientos para la rendición de la cuenta y la presentación de informes, se reglamenta su revisión, se unifica la información que se presenta a la Contraloría General del Cauca. Principios de las actuaciones y procedimientos administrativos contenidos en el numeral 1 del art. 3 de la L.1437/2011 (CPACA).	1	Porcentaje	27 de noviembre de 2023	30 de diciembre de 2024	13 meses	Con corte al primer semestre del 2024 el sistema de control interno se encuentra implementado; igualmente el Comité de Control Interno ha sido creado y adoptado mediante la resolución N° 007 del 18 de enero del 2024.	50%	Mediante Acta de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de Empresas Publicas de Piamonte AAA SAS ESP., se aprobo el Plan de Auditorias Vigencia 2024 y el Estatuto de Auditoria Interna.	50%	100%	La persona encargada del area de Control Interno de Empresas Publicas de Piamonte AAA SAS ESP., se encuentra ejecutando el Plan Anual de Auditoria para la presente vigencia.	50%	EMPRESAS PUBLICAS DE PIAMONTE A.AA S.A.S E.S.P., En enero del 2024 implementó el Sistema de Control Interno, y ejecuto en su totalidad el plan anual de auditoria durante la vigencia 2024; Para la vigencia 2025 control interno dará continuidad a las actividades mediante el Contrato de Prestacion de Servicios N° 017 del 2025. por lo tanto, se procede al cierre al plan de mejoramiento.

Nota: se hace el respectivo cierre y aprobado por el Comité Institucional De Control Interno De La Empresas Públicas De Piamonte AAA S.A.S. E.S.P mediante el Acta N° 02 del 09 de enero de 2025.



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CAUCA
MUNICIPIO DE PIAMONTE
“EMPRESAS PUBLICAS DE PIAMONTE AAA S.A.S. E.S.P”
NIT: 901.439.755-6
CONTROL INTERNO

EVALUACION DE PLAN DE MEJORAMIENTO	
PLAN DE MEJORAMIENTO EXTERNO CONTRALORIA GENERAL DEL CAUCA VIGENCIA 2024 CORTE 31 DE DICIEMBRE	
ACCIONES DE MEJORA	1
CUMPLE	1
NO CUMPLE	
PARCIAL	



Análisis al Plan de Mejoramiento Institucional

En el plan nos refleja una (1) acción de mejora, lo que nos indica que se cumplió el objetivo de mejora establecido, dando un 100% del total, nos indica el sentido de pertenencia de la Empresas Publicas de Piamonte A.A.A S.A.S E.S.P en la ejecución del plan.

Conclusión

Empresas Públicas de Piamonte A.A.A S.A.S E.S.P, para la vigencia 2024 en el plan de mejoramiento externo suscrito con la Contraloría General Del Cauca, con corte al 31 de diciembre, se evidencia un cumplimiento del 100% de las acciones de mejora, reflejando un buen trabajo en equipo dando resultados positivos y significativos en la implementación de los compromisos adquiridos, por lo tanto, se procede al cierre del plan de mejoramiento mediante el Acta N° 02 del 09 enero del 2025, suscrito por la Contraloría General Del Cauca.

Para la vigencia 2025 la oficina de control interno seguirá ejerciendo el nuevo plan anual vigencia 2025

LUIS EDUARDO CORREA CORRALES
EMPRESAS PÚBLICAS DE PIAMONTE AAA S.A.S E.S.P
CONTROL INTERNO