



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

**INFORME PORMENORIZADO
SOBRE EL ESTADO DEL
SISTEMA CONTROL INTERNO
SEGUNDO SEMESTRE VIGENCIA 2025**



**YON FREDY CUELLAR LOPEZ
GERENTE**

**LUIS EDUARDO CORREA CORRALES
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

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



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE EMPRESAS PUBLICAS DE PIAMONTE AAA. S.A.S.E.S.P.

Nº.	Componente del MECI asociado	Lineamiento General por Componente	Literal	Requerimiento asociado al componente	Seguimiento al control (Si, No, En proceso)	Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se responde Si o bien En Proceso)	Evaluación
1	AMBIENTE DE CONTROL	El ambiente de control institucional está integrado por todas esas condiciones mínimas que debe garantizar cualquier entidad pública para el ejercicio del control interno. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	A	Documento interno o adopción del MECI actualizado	Si	Derivado de las auditorías realizadas por los organismos de control, Empresas Públicas de Piámonte A.A.A S.A.S E.S.P. ha consolidado la implementación del MECI a través de un documento interno que define políticas y metodologías para robustecer su sistema de control interno. Dichas disposiciones promueven una cultura institucional centrada en la calidad, transparencia y mejora continua, evidenciada en el compromiso y disciplina de los niveles directivo y operativo. Esta apropiación de los principios del modelo optimiza los procesos y asegura una gestión eficiente, coherente con los estándares de gobernanza pública.	Mantenimiento del Control



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

			B	Un documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público	Si	En cumplimiento de los lineamientos del Modelo Estándar de Control Interno (MECI), Empresas Públicas de Piamonte A.A.A S.A.S E.S.P. ha formalizado la implementación de un documento estratégico orientado específicamente al componente Ambiente de Control. Dicho componente constituye la base esencial sobre la cual se erige todo el Sistema de Control Interno, y tiene por objeto establecer las condiciones fundamentales que posibiliten su ejercicio efectivo y sostenible. Se soporta en el compromiso institucional, el liderazgo efectivo y los lineamientos estratégicos emanados de la Alta Dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	Mantenimiento del Control
			E				
			C	Existen Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)	Si	En cumplimiento de los lineamientos del Modelo Estándar de Control Interno (MECI), se evidencia la formalización de un documento estructurado que consolida el Mapa de Procesos institucional de Empresas Públicas de Piamonte A.A.A S.A.S E.S.P. Este instrumento integra de manera sistemática y ordenada las categorías de procesos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación, explicitando sus interdependencias e interacciones, con el propósito de propiciar una gestión pública eficiente, transparente y plenamente alineada con el cumplimiento de los objetivos y la misión institucional.	Mantenimiento del Control



EMPRESAS PÚBLICAS DE PIAMONTÉ AAA S.A.S E.S.P.

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

			D	Se observa o evidencia una estructura organizacional formalizada (organigrama)	Si	La evaluación del componente Ambiente de Control del MECI arroja un cumplimiento satisfactorio, destacando la madurez de la cultura organizacional. Este resultado evidencia el compromiso de la Alta Dirección con el liderazgo estratégico, la integridad y la asignación clara de responsabilidades como pilares del sistema de control interno	Mantenimiento del Control
			E	Existe un manual de funciones que describa los empleos de la entidad	Si	En cumplimiento de la normativa legal, Empresas Públicas de Piámonte A.A.A. S.A.S. E.S.P. ha formalizado su Manual de Funciones y los planes institucionales que rigen su operación, garantizando coherencia técnica y legal en su gestión	Mantenimiento del Control
			F	Se halla la documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión	Si	La entidad dispone de una estructura documental formalizada que garantiza la operatividad de Empresas Públicas de Piámonte A.A.A. S.A.S. E.S.P. Estos instrumentos definen con claridad los procesos y procedimientos institucionales, asegurando su articulación con los objetivos estratégicos y los estándares de eficiencia operativa	Mantenimiento del Control
			G	La vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros) es evidente	Si	A través de la Resolución N° 001 de 2021, Empresas Públicas de Piámonte A.A.A. S.A.S. E.S.P. adoptó el Manual de Funciones y Competencias Laborales. Este instrumento define con precisión los roles y responsabilidades de la planta de personal, garantizando una estructura organizacional técnica y alineada con los objetivos estratégicos de la entidad	Mantenimiento del Control



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

			H	Los Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales	Si	La adopción del Manual de Inducción y Reinducción a través de la Resolución N° 015 de 2021 fortalece la gestión del talento humano. Al establecer directrices claras para la formación continua, este documento facilita la apropiación de la cultura organizacional y el cumplimiento de los requerimientos del Modelo Estándar de Control Interno	Mantenimiento del Control
			I	La Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige	Si	Bajo los lineamientos del DAFP y el modelo MECI, el Manual de Funciones y Competencias Laborales consolida la estructura técnica de los cargos de la entidad. Este documento, con sus actualizaciones vigentes, garantiza una administración del talento humano eficiente y transparente, asegurando que cada perfil contribuya directamente al cumplimiento de los objetivos misionales	Mantenimiento del Control
			J	Procesos de desvinculación de servidores es de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes	Si	Mediante la Resolución N° 012 del 12 de septiembre de 2021, Empresas Públicas de Piamonte A.A.A S.A.S E.S.P formalizó la adopción integral del Manual de Procesos y Procedimientos. Este documento establece de manera detallada y estructurada los procedimientos operativos, estratégicos, misionales y de apoyo de la entidad, asegurando su alineación con los objetivos institucionales y los lineamientos del Modelo Estándar de Control Interno (MECI).	Mantenimiento del Control



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

			K	Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	Si	En cumplimiento de los lineamientos de transparencia y rendición de cuentas, la entidad pública en su página web el Manual de Funciones, la planta de personal y los informes de gastos de austeridad. Esta práctica, alineada con las directrices del DAFP y el MECI, garantiza que la documentación técnica y financiera de Empresas Públicas de Piámonte sea de libre consulta, fortaleciendo la confianza pública en su gestión	Mantenimiento del Control
			L	Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	Si	Se constata el cumplimiento oportuno en la remisión de la información requerida por los entes de control externos. Esta gestión documental y normativa, ajustada a los términos de ley, garantiza la alineación estratégica con el Modelo Estándar de Control Interno (MECI) y los principios de publicidad y responsabilidad que rigen a la administración pública	Mantenimiento del Control
2			A	Identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión	Si	Con la formalización del Manual de Inducción y Reinducción (Resolución N° 015 de 2021), la entidad asegura una transición efectiva para el nuevo talento y el fortalecimiento continuo de sus servidores. El documento estandariza los procesos de adaptación ante cambios del entorno, asegurando la alineación técnica y cultural de la organización	Mantenimiento del Control



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

EVALUACION DEL RIESGO	Toda entidad debe identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	B	Identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos)	Si	La entidad ejecuta procesos de evaluación del desempeño orientados a medir el cumplimiento de objetivos y el desarrollo de competencias, según las directrices del DAFP. Actualmente, se trabaja en la optimización de la periodicidad de estas evaluaciones para consolidar un seguimiento constante que potencie el aporte de cada colaborador a la estrategia organizacional	Mantenimiento del Control
		C	Identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	Si	Empresas Públicas de Piámonte A.A.A. S.A.S. E.S.P. formalizó, mediante acto administrativo, el Manual de Funciones y Competencias Laborales y la planta de personal, consolidando las bases de una estructura organizacional técnica. En complemento, la Oficina de Control Interno actúa como pilar estratégico para supervisar los procesos institucionales, garantizando su alineación con los principios de transparencia, legalidad y eficiencia	Mantenimiento del Control
		D	Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones	Si	Comprometida con la mejora continua, la entidad —a través de la Oficina de Control Interno— ha iniciado la identificación y gestión de riesgos asociados a las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (TIC). Este proceso considera las capacidades y la infraestructura tecnológica actual, asegurando una mitigación de riesgos coherente con la realidad operativa de la empresa	Mantenimiento del Control



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

3	Los líderes de los programas, proyectos, o procesos de la entidad junto con sus equipos de trabajo:	A	Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo	Si	Empresas Públicas de Piamonte A.A.A S.A.S E.S.P. dispone de un cronograma estructurado para la presentación oportuna de reportes, asegurando el cumplimiento de los términos legales. La entidad realiza un seguimiento riguroso a la calidad de la información enviada a la Contraloría General del Cauca (SIA Contraloría y SIA Observa), la Contaduría General de la Nación (CHIP), el SUI de la Superservicios y la DIAN	Mantenimiento del Control
		B	Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos	En proceso	Con el objetivo de transitar hacia una gestión proactiva, la entidad se encuentra elaborando su Matriz de Riesgos Institucionales. La implementación de esta herramienta es prioritaria para mitigar riesgos operativos y estratégicos, permitiendo a Empresas Públicas de Piamonte anticiparse a posibles contingencias y robustecer el sistema de control interno mediante acciones preventivas estructuradas	Oportunidad de Mejora
		C	Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios	En proceso	En el marco del proceso de seguimiento y evaluación llevado a cabo, se constató la implementación de un documento que identifica de manera sistemática las posibles situaciones que podrían impactar negativamente el cumplimiento de los objetivos institucionales de Empresas Públicas de Piamonte A.A.A S.A.S E.S.P.	Oportunidad de Mejora



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

4		Para el manejo de los problemas que afectan el cumplimiento de las metas u objetivos institucionales (riesgos), el jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar si en la entidad:	A	Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución	Si	Actualmente, el gerente de Empresas Públicas de Piámonte A.A.A S.A.S E.S.P sostiene reuniones periódicas con los servidores públicos para abordar los factores que afectan el desarrollo de las actividades institucionales, con el objetivo de identificar y proponer soluciones efectivas. Estas sesiones se enmarcan en un instrumento que orienta la gestión proactiva de situaciones que puedan comprometer los objetivos de la entidad.	Mantenimiento del Control
			B	Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos	En proceso	La infraestructura informática de la entidad incluye dominio propio, correo institucional y canales oficiales en Facebook. Adicionalmente, se garantiza el cumplimiento normativo mediante el manejo administrativo de usuarios y claves necesarios para la transmisión de información a los entes de control pertinentes.	Oportunidad de Mejora
			C	Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora	Si	En cumplimiento del Plan Anual de Auditoría, el monitoreo constante de los procesos facilita la detección temprana de riesgos. Esta gestión preventiva busca mitigar desviaciones que puedan derivar en hallazgos por parte de las autoridades de vigilancia	Mantenimiento del Control
5	ACTIVIDADES DE CONTROL	Una vez identificados los problemas que afectan el cumplimiento de los planes de la entidad o su gestión institucional, la	A	La definición de acciones o actividades para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción	En proceso	La entidad garantiza el ejercicio de sus órganos de gobierno mediante la realización periódica de reuniones con la Junta Directiva y los accionistas, siguiendo el calendario estipulado en el marco estatutario	Oportunidad de Mejora



Empresas Públicas de
PIAMONTE
AAA S.A.S E.S.P.

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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

		entidad debe diseñar los controles o mecanismos para darles tratamiento. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	B	Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus consecuencias	En proceso	A la fecha, el sistema de control no registra deficiencias materiales en los procesos evaluados. No obstante, se identifica la oportunidad de fortalecer la gestión mediante el diseño de planes y proyectos enfocados específicamente en la mitigación de riesgos prospectivos.	Oportunidad de Mejora
			C	Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan	Si	La Oficina de Control Interno fue establecida durante la vigencia 2024 en cumplimiento del marco legal vigente. Su implementación faculta a la entidad para diseñar y aplicar métodos, normas y procedimientos de control interno que aseguren el ejercicio eficiente de sus funciones constitucionales y legales	Mantenimiento del Control
			D	Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que con llevan posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones.	Si	La Oficina de Control Interno ejerce sus funciones a través de auditorías internas orientadas a la identificación oportuna de áreas de mejora. Este enfoque preventivo permite la implementación de planes de acción proactivos que fortalecen la gestión institucional frente a las evaluaciones de los organismos de control externos.	Mantenimiento del Control
			E	Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía	Si	Empresas Públicas de Piamonte A.A.A. S.A.S. E.S.P. desarrolla su gestión bajo un modelo de planeación anual, el cual facilita el monitoreo continuo de los procesos. Este sistema asegura la detección temprana de desviaciones y garantiza la mejora continua de la operación	Mantenimiento del Control



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

6	INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Las entidades deben procurar, de acuerdo con sus propias capacidades internas, que la información y la comunicación que requiere para su gestión y control interno fluya de manera clara. Acorde con lo anterior, indique si se cuenta con:	A	Responsables de la información institucional	Si	La Gerencia y el equipo de servidores públicos desempeñan sus labores en estricta observancia del Manual de Funciones y Competencias Laborales. Dicho instrumento, formalizado mediante acto administrativo, define los roles y responsabilidades necesarios para el cumplimiento de los objetivos institucionales	Mantenimiento del Control
			B	Canales de comunicación con los ciudadanos	Si	Empresas Públicas de Piámonte A.A.A. S.A.S. E.S.P. ratifica su compromiso con la transparencia y el acceso a la información pública. Para ello, garantiza la actualización periódica de contenidos relevantes en su sitio web institucional, facilitando el control social y el ejercicio de la participación ciudadana	Mantenimiento del Control
			C	Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	Si	La página web institucional se mantiene en óptimas condiciones de navegabilidad y actualización, asegurando la disponibilidad de información relevante en estricto cumplimiento de los lineamientos legales vigentes	Mantenimiento del Control
			D	Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	En proceso	Con el fin de fortalecer la transparencia, la entidad mantiene canales de comunicación claros que facilitan el diálogo con la ciudadanía y las autoridades competentes. Esta gestión se complementa con una política rigurosa de manejo de información confidencial, la cual se encuentra alineada con los marcos normativos que regulan la materia	Oportunidad de Mejora



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

			E	Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)	Si	En cumplimiento de los estándares de accesibilidad, la infraestructura tecnológica de la entidad incluye una página web optimizada que asegura una navegación fluida. Dicho canal digital ha sido diseñado pensando en las necesidades de la comunidad, permitiendo un acceso efectivo a los servicios e información relevante de la empresa	Mantenimiento del Control
			F	Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)	En proceso	La entidad garantiza la vigencia de los contenidos en su página web oficial, permitiendo la consulta oportuna de información de interés público. Esta gestión asegura el cumplimiento de los estándares normativos exigidos para la publicación de datos institucionales	Oportunidad de Mejora
			G	Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos	Si	La entidad asegura el correcto funcionamiento de sus activos tecnológicos, integrando redes y servidores de alta disponibilidad para el soporte de la página web institucional. Este ecosistema digital permite una gestión eficiente de la información y facilita el acceso a los servicios ciudadanos de manera ininterrumpida	Mantenimiento del Control
7	ACTIVIDADES DE MONITOREO	Las entidades deben valorar: la eficiencia y eficacia de su gestión y la efectividad del control interno de la entidad pública con el propósito de detectar desviaciones y generar	A	Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)	Si	En pro de la eficiencia operativa, Empresas Públicas de Piámonte A.A.A. S.A.S. E.S.P. garantiza la ejecución de sus ciclos estratégicos y misionales bajo los estándares definidos en su marco normativo interno. La vigencia de este modelo está respaldada por la Resolución N° 012 de 2021, asegurando la trazabilidad y mejora continua de los procesos de apoyo y evaluación	Mantenimiento del Control



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

		recomendaciones para la mejora. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	B	Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría.	Si	En estricto cumplimiento de la normativa nacional, Empresas Públicas de Piamonte A.A.A. S.A.S. E.S.P. constituyó su Comité Institucional de Coordinación de Control Interno mediante la Resolución N° 007 de 2024. Dicho comité tiene la misión de liderar y articular las acciones necesarias para garantizar un sistema de control interno eficiente, transparente y alineado con los objetivos institucionales	Mantenimiento del Control
			C	Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría	Si	Con el propósito de elevar los estándares de operación, la entidad ha perfeccionado sus procesos institucionales mediante la implementación de Planes de Mejoramiento. Este enfoque permite corregir oportunamente las deficiencias detectadas y potenciar la capacidad de respuesta de los niveles estratégicos y misionales de la organización	Mantenimiento del Control
			D	Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas	Si	A través de un seguimiento riguroso, la Gerencia y la Oficina de Control Interno garantizan la efectividad de los procesos mediante auditorías periódicas. La implementación de Planes de Mejoramiento, diseñados específicamente para resolver las observaciones de los organismos de control, ratifica el compromiso de la entidad con la excelencia operativa y la transparencia.	Mantenimiento del Control



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

8	ACTIVIDADES DE MONITOREO	¿La entidad ha solicitado hacer parte del Comité Municipal de Auditoría, a efectos de contar con un escenario para compartir buenas prácticas en materia de control interno, así como analizar la viabilidad de contar como mínimo con un proceso auditor en la vigencia?	A	La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría	Si	En cumplimiento del marco legal, el presidente de la entidad —quien ostenta el cargo de Alcalde Municipal de Piámonte— conforma el Comité Municipal de Auditoría. Su participación en este comité tiene como propósito fundamental liderar la supervisión de los recursos públicos, promoviendo estándares de transparencia y responsabilidad en la gestión de la empresa.	Mantenimiento del Control
9		El jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar si en la entidad el manejo que se ha hecho a	A	Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.	En proceso	Las auditorías y el monitoreo constante realizados por la Oficina de Control Interno actúan como una herramienta estratégica para la toma de decisiones. Mediante la identificación de áreas de mejora, se establecen medidas para mitigar riesgos y consolidar una gestión institucional eficiente y transparente	Oportunidad de Mejora
			B	Controlar los puntos críticos en los procesos.	Si	Desde la oficina de control interno de Empresas Públicas de Piámonte A.A.A. S.A.S. E.S.P, cada día fortalece su enfoque preventivo, asegurando una gestión proactiva frente a eventos que afecten la eficacia de las diferentes áreas.	Mantenimiento del Control
			C	Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos)	En proceso	Cada vigencia, la Empresa formula su Plan Estratégico y establece acciones específicas dirigidas a garantizar el cumplimiento de las metas institucionales.	Oportunidad de Mejora



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

ACTIVIDADES DE MONITOREO	los problemas que afectan el cumplimiento de sus metas y objetivos (riesgos) le ha permitido:	D	Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.	Si	Se garantiza que las acciones planificadas mantengan su integridad técnica durante la ejecución. Este método de trabajo permite un monitoreo constante orientado al cumplimiento de los objetivos y a la optimización de los recursos de la entidad	Mantenimiento del Control
		E	No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos)	Si	A través de la implementación de una cultura de mejora continua, Empresas Públicas de Piamonte A.A.A. S.A.S. E.S.P. asegura la resolución integral de las necesidades detectadas en sus ciclos de operación. Alineada con los estándares del DAFP, la organización enfoca sus esfuerzos en la mitigación de impactos negativos, garantizando que el cumplimiento de las metas institucionales se traduzca siempre en un beneficio tangible para los habitantes de Piamonte, Cauca	Mantenimiento del Control

ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES

Clasificación	Observaciones del Control	Nivel de Cumplimiento
Mantenimiento del Control	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%



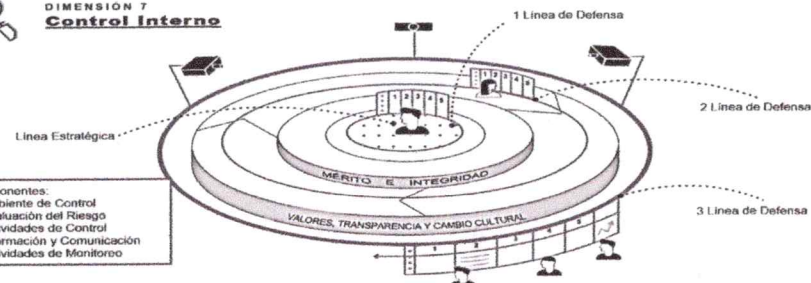
EMPRESAS PÚBLICAS DE PIAMONTE AAA S.A.S E.S.P.

SIS



DIMENSION 7 Control Interno

- Componentes:
1. Ambiente de Control
 2. Evaluación del Riesgo
 3. Actividades de Control
 4. Información y Comunicación
 5. Actividades de Monitoreo



Oportunidad de Mejora	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%
Deficiencia del Control	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS		Seguimiento al control	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE
	Componente	Requerimiento Asociado al Componente				
1	AMBIENTE DE CONTROL	Documento interno o adopción del MECI actualizado	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	100%
2		Un documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
3		Existen Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

4	Se observa o evidencia una estructura organizacional formalizada (organigrama)	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
5	Existe un manual de funciones que describa los empleos de la entidad	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
6	Se halla la documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
7	La vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros) es evidente	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
8	Los Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
9	La Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
10	Procesos de desvinculación de servidores es de acuerdo con lo previsto en la	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

		Constitución Política y las leyes				
11		Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
12		Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
1	EVALUACION DEL RIESGO	Identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	85%
2		Identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos)	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
3		Identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
4		Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
5		Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

		procesos, programas o proyectos a cargo				
6		Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
7		Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
8		Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
9		Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
10		Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
1	ACTIVIDADES DE CONTROL	La definición de acciones o actividades para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	80%



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

2	INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus consecuencias	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
3		Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
4		Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conllevan posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
5		Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa	100%	
1		Responsables de la información institucional	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa	100%	86%



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

2	ACTIVIDADES DE MONITOREO	Canales de comunicación con los ciudadanos	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa	100%	
3		Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa	100%	
4		Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
5		Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
6		Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
7		Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
1	ACTIVIDADES DE MONITOREO	Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas,	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	90%



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

		indicadores, listas de chequeo u otros)			
2		Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría.	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
3		Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
4		Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
5		La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
6		Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%
7		Controlar los puntos críticos en los procesos.	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
8		Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%



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

NIT 901439755-6

SISTEMA CONTROL INTERNO

		metas y objetivos institucionales (riesgos)				
9		Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.?	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa	100%	
10		No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos)	Si	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa	100%	

Nombre de la Entidad:	EMPRESAS PÚBLICAS DE PIAMONTE A.A.A S.A.S E.S.P.
Periodo Evaluado:	01 DE JULIO A 30 DE DICIEMBRE DEL 2025
Estado del sistema de Control Interno de la entidad	88%

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