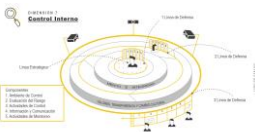


|                                                                                                                                                                                                    |  |                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |     |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|--|
| Nombre de la Entidad:                                                                                                                                                                              |  | EMPRESA MUNICIPAL DE TELECOMUNICACIONES DE IPIALES UNIMOS S.A. E.S.P. NIT 900292948-3 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |     |  |
| Periodo Evaluado:                                                                                                                                                                                  |  | SEGUNDO SEMESTRE: Julio - Diciembre de 2025                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |     |  |
|                                                                                                                   |  | Estado del sistema de Control Interno de la entidad                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  | 70% |  |
| Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno                                                                                                                              |  |                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |     |  |
| ¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):                                                                              |  | En proceso                                                                            | De acuerdo con los resultados arrojados según el seguimiento al sistema de control Interno para el segundo semestre del año 2025, se puede determinar que todos los componentes se encuentran operando de manera integrada, sin dejar de reconocer que en ciertos componentes se debe emprender acciones de mejora para su implementación. Esto teniendo en cuenta que el AMBIENTE DE CONTROL obtuvo un porcentaje en su funcionamiento, representado en un 65%, seguido de la EVALUACIÓN DE RIESGOS con 70%, ACTIVIDADES DE CONTROL con 68%, INFORAMCIÓN Y COMUNICACIÓN con un porcentaje del 75% y ACTIVIDADES DE MONITOREO con 70% . Aunque todos los componentes han mostrado estabilidad, la falta de incremento en evaluación de riesgos e información y comunicación sugiere que aún hay áreas que deben fortalecerse para lograr una integración más efectiva, permitiendo así una gestión más proactiva y una toma de decisiones informada. |  |     |  |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):                                                                                        |  | Si                                                                                    | Con fundamento en la evaluación realizada durante el segundo semestre de 2025, y en coherencia con los resultados obtenidos en el primer semestre del mismo año, se concluye que el Sistema de Control Interno de la UNIMOS Empresa de Telecomunicaciones de Ipiales S.A. E.S.P. mantiene un nivel de madurez EFECTIVO. No obstante, el análisis integral permite identificar la necesidad de continuar fortaleciendo algunos aspectos estructurales y operativos del sistema, con el propósito de lograr una implementación más robusta y articulada. En este sentido, resulta prioritario dinamizar y consolidar las líneas de defensa, de manera que cada nivel asuma de forma clara y oportuna sus responsabilidades en la gestión del riesgo, el control de las operaciones y el aseguramiento del cumplimiento normativo.                                                                                                                      |  |     |  |
| La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta): |  | Si                                                                                    | La entidad tiene implementada la estructura de líneas de defensa como parte del sistema de aseguramiento de los procesos; sin embargo, se requiere continuar fortaleciendo su aplicación efectiva por parte de los líderes de proceso. La estabilidad en la evaluación de riesgos y los avances en el monitoreo evidencian la existencia de mecanismos de control para la identificación y mitigación de riesgos, no obstante, se recomienda robustecer la primera línea de defensa en los procesos operativos y fortalecer la segunda línea mediante seguimientos más sistemáticos, con el propósito de consolidar una gestión del riesgo proactiva y una cultura de mejora continua en la entidad.                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |  |

| Componente          | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior | Estado del componente presentado en el informe anterior                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Avance final del componente |
|---------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Ambiente de control | Si                                          | 65%                              | <p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>En los procesos estratégicos y misionales se evidencia un liderazgo visible orientado a la promoción de la integridad, los valores éticos y el fortalecimiento de la cultura de control interno, con participación activa de la alta dirección en la definición de lineamientos institucionales.</li><li>Los procesos de apoyo incorporan acciones de capacitación y desarrollo de competencias del talento humano, lo cual contribuye al fortalecimiento de responsabilidades y roles asociados al control interno.</li><li>La entidad dispone de una estructura organizacional definida, con procesos formalizados y un ambiente laboral que facilita la aplicación de controles y la segregación de funciones.</li><li>La estabilidad observada en los resultados de monitoreo por procesos refleja la existencia de controles básicos que permiten la identificación y mitigación de riesgos operativos y administrativos.</li></ol> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>En varios procesos, la evaluación de riesgos no presenta avances significativos en términos de profundidad e integración, lo que limita su articulación efectiva con la planeación y la toma de decisiones.</li><li>Se identifican oportunidades de mejora en la primera línea de defensa, particularmente en procesos operativos, donde los controles directos requieren mayor estandarización y apropiación por parte de los responsables.</li><li>Aunque los procesos muestran estabilidad en el Ambiente de Control, persisten debilidades en la integración transversal de este componente con la gestión del riesgo y la planeación institucional, lo que evidencia una implementación parcial del Sistema de Control Interno.</li></ol> | 62%                                                                | <p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>Se observa un liderazgo visible en la promoción de la integridad y los valores éticos, así como un compromiso por parte de la alta dirección para fortalecer la cultura de control interno en la entidad.</li><li>Existe un reconocimiento de la importancia de la capacitación y el desarrollo de habilidades del personal.</li><li>La entidad cuenta con una estructura clara y un ambiente de trabajo que favorece el control interno.</li><li>La estabilidad y la mejora en el monitoreo sugieren la presencia de mecanismos de control que permiten la identificación y mitigación de riesgos.</li></ol> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>A pesar de la estabilidad, la falta de un incremento notable en la evaluación de riesgos sugiere que aún hay oportunidades para fortalecer este componente y lograr una integración más efectiva.</li><li>Se recomienda reforzar la primera línea de defensa, lo que indica que aún hay áreas donde los controles directos pueden ser más robustos.</li><li>La segunda línea de defensa debe implementar seguimientos efectivos para fortalecer la cultura organizacional de la entidad, lo que implica que aún hay trabajo por hacer en la concientización y aplicación de los principios de control interno por parte de todo el personal.</li><li>Aunque los componentes muestran estabilidad, la falta de incremento en aspectos clave como la evaluación de riesgos desde el área de planeación, indica que aún no se ha logrado una integración efectiva y completa de todos los elementos que compone el sistema de control interno.</li></ol> | 3%                          |

| Componente             | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Nivel de Cumplimiento componente presentada en el informe anterior | Estado del componente presentado en el informe anterior                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Avance final del componente |
|------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Evaluación de riesgos  | Si                                          | 70%                              | <p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>Los procesos estratégicos cuentan con mecanismos definidos para articular el Plan Estratégico Institucional con los objetivos estratégicos y operativos, lo que favorece la coherencia en la formulación y orientación de la gestión institucional.</li><li>La alta dirección realiza revisiones periódicas a los objetivos definidos por proceso, con el propósito de verificar su alineación con la misión institucional y su pertinencia frente al entorno organizacional.</li><li>La entidad dispone de una política de administración del riesgo adoptada, la cual constituye un marco de referencia para la identificación, análisis y tratamiento de los riesgos asociados a los procesos.</li></ol> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>En varios procesos se evidencian debilidades en la ejecución y seguimiento de los planes, programas y proyectos definidos en el Plan de Acción Institucional.</li><li>Los indicadores asociados a los procesos requieren ajustes para asegurar que permitan medir de manera adecuada el desempeño, los resultados y el impacto de las acciones previstas en el Plan de Acción Institucional.</li><li>Algunos procesos presentan limitaciones en la formulación de nuevos proyectos alineados con la misión institucional y con fuentes de financiación de orden municipal, departamental y nacional, lo que restringe la gestión integral del riesgo y el logro de objetivos estratégicos.</li><li>La política de administración del riesgo requiere ser actualizada y armonizada con los lineamientos vigentes del Departamento Administrativo de la Función Pública y la normatividad aplicable, con el fin de fortalecer su aplicación transversal en todos los procesos.</li></ol> | 69%                                                                | <p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>Existen mecanismos para vincular el plan estratégico con los objetivos estratégicos, y estos a su vez con los objetivos operativos.</li><li>Los objetivos de los procesos, programas o proyectos están definidos de manera específica, medible, alcanzable, relevante y delimitada en el tiempo.</li><li>La alta dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar su consistencia y pertinencia con la entidad.</li><li>La entidad cuenta con una política de administración del riesgo.</li></ol> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>Se recomienda la ejecución de los planes, programas y proyectos contemplados en el Plan de Acción, así como la revisión del Plan Estratégico Institucional conforme al Plan de Desarrollo Municipal.</li><li>Se recomienda a la oficina de planeación ajustar los indicadores de medición del plan de acción institucional.</li><li>Es necesario que la oficina de planeación mida los planes, proyectos y programas del plan de acción mediante indicadores de gestión y evaluación para conocer los resultados.</li><li>Se recomienda a la oficina de planeación formular nuevos proyectos alineados con la misión de la entidad, que deben gestionarse a nivel municipal, departamental y nacional.</li><li>Se recomienda a la oficina de planeación actualizar la política de Administración del Riesgo según los lineamientos del DAFP y la normativa vigente.</li></ol>                                                            | 1%                          |
| Actividades de control | Si                                          | 68%                              | <p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>En los distintos procesos de la entidad se diseñan y aplican actividades de control orientadas a reducir los riesgos a niveles aceptables, lo cual contribuye al cumplimiento de los objetivos estratégicos y de proceso.</li><li>Se evidencia que las actividades de control se encuentran, en términos generales, articuladas con la evaluación de riesgos, aplicándose en diferentes niveles de la entidad y promoviendo la segregación de funciones.</li><li>La Oficina de Control Interno realiza seguimiento cuatrimestral al mapa de riesgos de corrupción, verificando su adecuada configuración, la existencia de controles asociados y la divulgación de los resultados a través de los canales institucionales.</li></ol> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>La primera y la segunda línea de defensa no efectuaron evaluaciones sistemáticas sobre la efectividad de los controles frente a cambios normativos, variaciones en factores internos o externos, ni ajustes en el diseño y seguimiento de los controles por proceso.</li><li>Se identifican debilidades en el levantamiento y actualización del mapa de riesgos de gestión, especialmente desde los procesos asociados a la planeación institucional, lo que limita la integralidad del sistema de control interno.</li><li>Si bien los controles contemplan la segregación de funciones en su diseño, se evidencian oportunidades de mejora en su aplicación práctica y en el monitoreo de su efectividad.</li></ol>                                                                                                                                                                                                                                         | 68%                                                                | <p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>La entidad diseña y aplica actividades de control que contribuyen a reducir los riesgos a niveles aceptables, lo que facilita el cumplimiento de los objetivos estratégicos y de proceso.</li><li>Se evidencia la aplicación de políticas operativas a través de procedimientos y otros mecanismos que guían las operaciones diarias.</li><li>La entidad considera la integración de las actividades de control con la evaluación de riesgos, aplicándolos a diferentes niveles y promoviendo la segregación de funciones.</li><li>La Oficina de Control Interno realiza un seguimiento cuatrimestral del mapa de riesgos de corrupción, verificando su configuración y los controles aplicados, y publicando los resultados en la página institucional.</li></ol> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>Durante el periodo evaluado, las líneas de defensa (primera y segunda) no evaluaron la efectividad de los controles frente a cambios en regulaciones, factores internos/externos o variaciones en su diseño y seguimiento.</li><li>Se recomienda específicamente a la oficina de planeación realizar el levantamiento del mapa de riesgos de gestión, indicando que este documento crítico podría estar ausente o incompleto.</li><li>Aunque se menciona la segregación de funciones en el diseño de los controles, las debilidades generales en la efectividad y el monitoreo de los controles sugieren que esta segregación podría no estar completamente optimizada en la práctica.</li></ol> | 0%                          |

| Componente                 | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Nivel de Cumplimiento componente presentada en el informe anterior | Estado del componente presentado en el informe anterior                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Avance final del componente |
|----------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Información y comunicación | SI                                          | 75%                              | <b>Fortalezas:</b><br>1. Los procesos misionales y de apoyo cuentan con sistemas de información diseñados para capturar, procesar y transformar datos en información útil, oportuna y pertinente, que responde a los requerimientos operativos, administrativos y de control.<br>2. La entidad dispone de un inventario de información relevante, tanto interna como externa, asociado a los procesos, así como de mecanismos definidos para su actualización, lo que contribuye a la confiabilidad de la información.<br>3. Los procesos responsables de la relación con los grupos de interés cuentan con canales de comunicación externa claramente definidos, formalizados y reconocidos institucionalmente.<br><br><b>Debilidades:</b><br>1. En los procesos de sistemas y facturación se identifican oportunidades de mejora en la actualización permanente del sistema SITI, con el fin de reflejar de manera oportuna las novedades y minimizar el riesgo de errores en la información generada.<br>2. Se evidencian debilidades en el seguimiento a la efectividad de los canales de comunicación por proceso, particularmente en los tiempos de respuesta y la calidad de la atención, lo que hace necesario fortalecer las competencias del personal mediante capacitación en atención al cliente.<br>3. Los procesos de gestión comercial, atención al cliente y gestión técnica presentan debilidades en la actualización sistemática de la caracterización de usuarios, lo cual limita la adecuada segmentación y atención de las necesidades de los grupos de interés.                                                                                                                                                                                                | 75%                                                                | <b>Fortalezas:</b><br>1. La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos, transformándolos en información que satisface los requerimientos definidos.<br>2. Se cuenta con un inventario de información relevante (interna y externa) y un mecanismo para su actualización.<br>3. La entidad dispone de canales de comunicación externos claramente definidos y reconocidos, adaptados al tipo de información a divulgar<br><br><b>Debilidades:</b><br>1. Se recomienda al área de sistemas y facturación la actualización permanente del sistema SITI para reflejar las novedades y evitar errores en la información<br>2. Se requieren mejoras en el seguimiento de los canales de comunicación y su efectividad en términos de respuesta, y se aconseja incluir capacitación en atención al cliente.<br>3. Se recomienda a la subgerencia comercial, de atención al cliente y técnica mantener actualizada la caracterización de usuarios.<br>4. Se insta a la oficina de gestión comercial a acatar las recomendaciones del informe semestral de PQRSD para generar mejoras en el proceso.                                                                                                                                                                                                          | 0%                          |
| Monitoreo                  | SI                                          | 70%                              | <b>Fortalezas:</b><br>1. A través de evaluaciones continuas mediante como las auditorías internas, se verifica la existencia y el adecuado funcionamiento de los componentes del Sistema de Control Interno en los diferentes procesos.<br>2. Las deficiencias identificadas en los procesos son comunicadas oportunamente a los responsables y a los niveles jerárquicos correspondientes, facilitando la adopción de acciones correctivas y de mejora.<br>3. Se encuentran establecidos mecanismos para el monitoreo y la evaluación del desempeño de los procesos, que permiten valorar la efectividad del sistema de control interno y el grado de cumplimiento de los objetivos institucionales.<br>4. La alta dirección y los líderes de proceso reciben información periódica sobre el estado y el seguimiento de los planes de mejoramiento derivados de auditorías internas y externas, lo que contribuye a la toma de decisiones y al fortalecimiento de la gestión institucional.<br><br><b>Debilidades:</b><br>1. Se identifican oportunidades de mejora en la evaluación integral de las deficiencias de control detectadas en los procesos, especialmente frente a cambios normativos, variaciones en factores internos o externos o ajustes requeridos en el diseño y seguimiento de los controles.<br>2. El seguimiento a la gestión del riesgo presenta debilidades asociadas a la actualización de la política de administración del riesgo, lo cual limita la efectividad del monitoreo transversal en los procesos.<br>3. Se evidencian retrasos o debilidades en la ejecución oportuna de las acciones definidas en los planes de mejoramiento por parte de algunos líderes de proceso, lo que afecta la eficacia del cierre de hallazgos y la mejora continua. | 70%                                                                | <b>Fortalezas:</b><br>1. La entidad realiza evaluaciones continuas a través de auditorías internas para verificar la presencia y el funcionamiento de los componentes del Sistema de Control Interno<br>2. Las deficiencias de control interno son comunicadas a los responsables de nivel jerárquico superior para que tomen las acciones correspondientes.<br>3. Se cuenta con mecanismos establecidos para monitorear y evaluar la efectividad del sistema de control y el logro de los objetivos, incluyendo el análisis del desempeño institucional<br>4. Se informa a la alta gerencia y al líder del proceso sobre el estado y el seguimiento de los planes de mejoramiento resultantes de auditorías internas y externas.<br><br><b>Debilidades:</b><br>1. Se recomienda a la Gerencia evaluar eficazmente las deficiencias de control en las evaluaciones continuas, considerando los cambios en regulaciones, factores internos/externos u otros aspectos que afecten su diseño y seguimiento.<br>2. Se recomienda actualizar la política de administración del riesgo , lo que implica una oportunidad de mejora en este seguimiento.<br>3. Se recomienda a los líderes de procesos ejecutar las acciones de los planes de mejoramiento en los tiempos programados, sugiriendo posibles retrasos o falta de cumplimiento. | 0%                          |

| Componente | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | <u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas | Nivel de Cumplimiento componente presentada en el informe anterior | Estado del componente presentado en el informe anterior | Avance final del componente |
|------------|---------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------|
|------------|---------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------|

MAURICIO CUARÁN GUERRERO  
Asesor de Control Interno