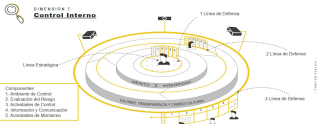


Nombre de la Entidad:		Empresas Públicas de La Ceja E.S.P				
Periodo Evaluado:		Del 01 enero al 30 junio 2026				
		Estado del sistema de Control Interno de la entidad		99%		
Conclusion general sobre la evaluacion del Sistema de Control interno						
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema refleja claramente sus procesos y la manera en que se interconectan para garantizar el cumplimiento de los objetivos institucionales. Asimismo, su funcionamiento integrado permite articular los Sistemas de Planeación y Gestión y de Control Interno con las actividades operativas y los fines estratégicos de la entidad.				
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La prevención y mitigación de riesgos es fundamental para cualquier organización, ya que permite evaluar y controlar el trabajo de las distintas áreas, promoviendo la mejora continua y fortaleciendo la confiabilidad de los procesos. En este sentido, el sistema de control interno resulta adecuado para los objetivos evaluados, si bien requiere un compromiso permanente con la optimización de los procesos de la entidad.				
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 cuenta en su sistema de control interno con líneas de defensa claramente definidas mediante la segregación de funciones, lo que facilita los procesos de evaluación y autoevaluación en todas las áreas. De este modo, la Oficina de Control Interno mantiene la independencia necesaria para verificar los procesos y retroalimentar a la gerencia y a las partes interesadas. Esto favorece la toma de decisiones oportunas y el desarrollo de acciones de mejora continua. Asimismo, esta estructura fortalece el ambiente de control mediante la consolidación de una cultura ética y la gestión integral de los procesos, orientados siempre al cumplimiento del direccionamiento estratégico de la alta dirección.				
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion 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	100%	El ambiente de control de la entidad ha demostrado solidez a lo largo del tiempo. Sin embargo, se mantendrán las actividades de monitoreo y supervisión para asegurar su sostenibilidad continua.	100%	Empresas Públicas de La Ceja E.S.P. ha mantenido la solidez de su ambiente de control. En consecuencia, corresponde dar cumplimiento al plan de mejora establecido para asegurar la optimización continua de los procesos.	0%
Evaluación de riesgos	Si	99%	Es fundamental dar continuidad a la identificación, análisis, evaluación y control de los riesgos, complementando este proceso con acciones de socialización, capacitación y acompañamiento técnico al interior de la organización.	99%	Resulta prioritario reactivar el ciclo de gestión del riesgo abarcando su identificación, análisis, evaluación y control, garantizando su oportuna socialización y apropiación en toda la entidad.	0%
Actividades de control	Si	100%	Se debe asegurar la continuidad de las actividades de control y fortalecer la estandarización documental de los procesos y procedimientos institucionales.	100%	Se debe avanzar en la formalización y estandarización documental de las actividades de control en los diferentes procesos y procedimientos institucionales.	0%
Información y comunicación	Si	95%	La interacción con los grupos de valor internos y externos es de vital importancia en el proceso comunicacional. Por ello, es necesario identificarlos, caracterizarlos y consolidar canales de doble vía que se mantengan a lo largo del tiempo.	91%	La relación con los grupos de valor internos y externos constituye un factor crítico en la estrategia de comunicación. En consecuencia, es necesario avanzar en su identificación y caracterización, garantizando la apertura de canales de comunicación bidireccional.	4%
Monitoreo	Si	100%	El monitoreo del sistema de control interno se mantiene activo mediante las sesiones del comité, las reuniones con la alta gerencia y la articulación constante con las demás áreas de la entidad.	100%	En la sesión desarrollada en febrero de 2026 por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se presentó el balance de ejecución del plan de auditorías 2025 y se aprobó el plan de trabajo para la vigencia 2026. Durante el primer semestre, el desarrollo de las actividades planificadas que incluyó seguimientos, evaluaciones y auditorías, facilitó la identificación de acciones de mejora continua. En particular, la OCI realizó un monitoreo a la gestión de PQROS para fortalecer la atención al usuario, mientras que las líneas de defensa segunda y tercera gestionaron el seguimiento y cierre efectivo de los planes de mejoramiento.	0%