INFORME CONTROL DE LA GESTIÓN Y RESULTADOS

EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYAN S.A. EMTEL E.S.P.

JEEMYR DAVID MOLANO CUASPUD
JEFE OFICINA DE PLANEACIÓN

YESICA VANESSA MONTES CERÓN
PROFESIONAL OFICINA DE PLANEACIÓN
CONTROL DE LA GESTIÓN Y RESULTADOS

Popayán, enero de 2026

1. OBJETIVO

Evaluar la gestión institucional durante la vigencia, desde el subproceso de Control de la Gestión y Resultados, mediante el seguimiento y la verificación a la información, informes y resultados reportados por las áreas responsables, con el fin de fortalecer los mecanismos de control, apoyar la toma de decisiones y contribuir a la mejora continua de la empresa.

2. ALCANCE

El área de Control de la Gestión y Resultados comprende la evaluación, seguimiento y verificación de la gestión institucional durante la vigencia evaluada, a partir de la información y los reportes suministrados por las áreas responsables, así como las actividades orientadas al fortalecimiento de los mecanismos de control y a la mejora continua de la empresa, en el marco de las funciones asignadas al subproceso.

3. EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LA GESTIÓN

3.1. AUDITORÍAS INTERNAS

Al inicio del año 2025 se presentó a la Gerencia el Programa Anual de Auditorías Internas (PAAI), junto con su respectivo cronograma, para su revisión y aprobación. Posteriormente, el programa fue socializado a las áreas de la empresa objeto de evaluación. Durante la vigencia 2025 se ejecutó el 100 % de las auditorías internas programadas, abarcando diez (10) procesos de la empresa a saber:

1. Dirección de Mercadeo y Ventas.
2. Dirección Administrativa.
3. Oficina Asesora Jurídica.
4. Oficina de Tecnologías de la Información.
5. Dirección Contable y de Presupuesto.
6. Dirección de Servicio al Cliente.
7. Dirección de Recursos Financieros.
8. Dirección Operativa.
9. Dirección de Integración Tecnológica.
10. Subproceso Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST), adscrito a la Dirección Administrativa.

Las auditorías realizadas generaron hallazgos y oportunidades de mejora, frente a los cuales los responsables de cada proceso definieron las acciones correspondientes. La Oficina de Planeación realizó el seguimiento respectivo y aseguró el archivo de la documentación soporte en formato físico y digital.

3.2. GESTIÓN Y SEGUIMIENTO DE PLANES DE MEJORAMIENTO:

Se llevó a cabo un seguimiento sistemático a los planes de acción derivados de las auditorías internas correspondientes a los años 2024 y 2025, con el fin de asegurar la implementación efectiva de las acciones correctivas y de mejora definidas por cada proceso. Dicho seguimiento fue debidamente documentado y los soportes fueron archivados tanto en formato físico como digital.

3.3. ACTUALIZACIÓN Y SEGUIMIENTO MATRIZ DE RESPONSABILIDADES:

Se realizó la revisión de la normatividad emitida por los entes de control ante los cuales EMTEL S.A. E.S.P. debe reportar informes y documentación, lo que permitió la actualización de la Matriz de Responsabilidades. Dicha matriz fue socializada a comienzos del año 2025, garantizando la clara definición de roles y funciones por área, así como los plazos establecidos para el cumplimiento de los reportes.

La Oficina de Planeación efectuó seguimiento permanente, mediante el envío de recordatorios oportunos a las áreas responsables cuando las fechas de reporte se encontraban próximas a su vencimiento, y mantuvo actualizada la matriz frente a los cambios en la normatividad de los entes externos, con el fin de asegurar el debido cumplimiento.

3.4. ACTUALIZACIÓN Y SEGUIMIENTO MATRIZ DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

Se realizó la actualización de la Matriz de Riesgos y Oportunidades con base en los resultados de las auditorías internas y en el nuevo Plan Estratégico de la empresa, conforme a los lineamientos establecidos en la norma ISO 19011. Esta actualización permitió fortalecer el enfoque basado en riesgos, asegurando la adecuada identificación, análisis y evaluación de los riesgos y oportunidades asociados a cada proceso.

Así mismo, en el desarrollo de las auditorías internas se efectuó el seguimiento a la implementación de las acciones de control definidas, verificando su eficacia mediante evidencias objetivas que respaldan el monitoreo y la revisión permanente de los riesgos identificados.

3.5. ARQUEO DE CAJA MENOR:

La caja menor fue abierta en enero de 2025 mediante la respectiva resolución de apertura. Durante el año se efectuó el control financiero correspondiente a través de arqueos mensuales. El cierre oficial se realizó el 23 de diciembre de 2025, el cual quedó debidamente documentado mediante resolución y los soportes respectivos, archivados tanto en formato físico como digital.

3.6. SEGUIMIENTO PLAN DE DESARROLLO

Se realizó el seguimiento y la verificación a los informes trimestrales presentados por el subproceso de Planeación Estratégica, en su calidad de responsable del monitoreo del avance en el cumplimiento de las metas establecidas en el Plan de Desarrollo Municipal durante la vigencia 2025, evidenciándose un cumplimiento del 100 % de lo programado.

3.7. SEGUIMIENTO PLAN ESTRATÉGICO 2025-2028

Desde Control de la Gestión y Resultados se realizó el seguimiento y la verificación a los informes presentados por el subproceso de Planeación Estratégica, en su calidad de responsable del monitoreo de los indicadores y del avance inicial de las acciones definidas en el Plan Estratégico 2025–2028, durante la vigencia 2025. Este ejercicio tuvo como propósito verificar el inicio de la ejecución del Plan, analizar los avances reportados y validar la coherencia de los indicadores frente a los objetivos estratégicos establecidos.

Como resultado de este proceso, se formularon observaciones y recomendaciones orientadas al fortalecimiento del seguimiento del Plan Estratégico y a la mejora continua de la empresa.

3.8. SEGUIMIENTO AL CONTROL INTERNO CONTABLE

Desde el subproceso de Control de la Gestión y Resultados se realizó la verificación de los controles y procedimientos asociados al proceso contable, en el marco de la auditoría interna efectuada a la Dirección de Contabilidad y Presupuesto. Así mismo, al cierre de la vigencia se elaboró el informe anual de Control Interno Contable, de conformidad con el formato y los lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación, evaluando la gestión correspondiente al período objeto de análisis.

Como resultado de estas actividades, se formularon observaciones y recomendaciones orientadas al fortalecimiento del Control Interno Contable y a la mejora continua de los procesos contables y presupuestales de la empresa.

3.8. SEGUIMIENTO MATRIZ PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO (PAAC)

Desde la Oficina de Planeación, se realizó monitoreo y seguimiento a la Matriz del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano (PAAC), con el fin de revisar el avance y cumplimiento de las actividades programadas por parte de los procesos responsables.

Durante este ejercicio se verificaron los soportes de las actividades asociadas a cada uno de los componentes, los cuales reposan en medios digitales, permitiendo evidenciar la gestión adelantada y el compromiso institucional, fortaleciendo los procesos, la transparencia, la prevención de riesgos de corrupción y la mejora en la atención al ciudadano**.**

3.9. SEGUIMIENTO PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES

Se efectuó monitoreo y seguimiento al Plan Anual de Adquisiciones (PAA) correspondiente a la vigencia 2025, con el propósito de revisar la programación, ejecución y coherencia de las adquisiciones previstas frente a las necesidades institucionales. Este ejercicio permitió identificar el estado de las actividades programadas y la articulación entre los procesos de planeación, contratación y presupuesto, contando con los respectivos soportes documentales que respaldan la gestión de la empresa.

3.9. INFORMES A ENTES DE CONTROL EXTERNO:

Se presentó ante la Contraloría Municipal de Popayán el informe del Plan de Mejoramiento derivado de la auditoría financiera y de gestión practicada durante el período 2025. Dicho informe contiene los planes de acción formulados a partir de los hallazgos identificados por el ente de control. Así mismo, se realizó el seguimiento correspondiente a la ejecución de estos planes de acción, con corte al 31 de diciembre de 2025. La documentación relacionada con esta auditoría externa se encuentra archivada en formato digital.

3.10. ACOMPAÑAMIENTOS:

Se realizaron acompañamientos de control a los procesos de inventarios de almacén, ventas de material reciclable, estudios y selección de proveedores, así como acompañamientos de manera presencial y virtual en los comités técnicos de proyectos financiados con recursos del Sistema General de Regalías y en otras actividades que requirieron supervisión.

Así mismo, se llevó a cabo acompañamiento durante la auditoría adelantada por el Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (MinTIC) en la Dirección Operativa, con el propósito de apoyar el desarrollo ordenado del ejercicio auditor y facilitar la atención de los requerimientos formulados.

Lo anterior se realizó con el fin de garantizar el orden, la transparencia y el adecuado desarrollo de los procesos institucionales, en concordancia con la normatividad vigente.

Popayán, enero de 2026

JEEMYR DAVID MOLANO CUASPUD
Jefe Oficina Planeación, EMTEL S.A E.S.P.

YESICA VANESSA MONTES CERÓN
Profesional Oficina de Planeación.

Proyecto: Yesica Vanessa Montes Cerón, Profesional Oficina de Planeación.
Revisó: Jeemyr David Molano Cuaspud, jefe Oficina de Planeación.
Aprobó: Jeemyr David Molano Cuaspud, jefe Oficina de Planeación.