

## **SEGUIMIENTO AL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO SEGUNDO CUATRIMESTRE DE 2025**

**Empresa:** PROMOTORA ENERGÉTICA DEL CENTRO S.A.S. E.S.P.

**Auditor delegado:** Claudia Leticia Díaz G. - Ricardo F. Stoltze C.

**Fecha de corte:** agosto 31 de 2025

Manizales, 29 de noviembre de 2025

Señores  
**PROMOTORA ENERGÉTICA DEL CENTRO S.A.S. E.S.P.**  
**Doctor: Julián Eliécer Fonseca Arias**  
Gerente  
Manizales, Caldas

**Asunto:** Seguimiento al plan anticorrupción y atención al ciudadano – PAAC segundo cuatrimestre de la vigencia 2025

De manera muy cordial emitimos el informe resultante del seguimiento al plan anticorrupción y atención al ciudadano – PAAC del segundo cuatrimestre de la vigencia 2025.

Es importante indicar que el objetivo general del trabajo efectuado, consistió en revisar el estado de cumplimiento del plan anticorrupción y atención al ciudadano – PAAC de la Promotora de la vigencia 2025.

Así las cosas, ejecutamos la auditoria de seguimiento, utilizando listas de chequeo que nos permiten obtener evidencia clara y suficiente para emitir el escrito que ponemos a su consideración.

Agradecemos al equipo de trabajo de la Promotora Energética del Centro su colaboración en el desarrollo de la Auditoria de Seguimiento al PAAC.

Atentamente,



**RICARDO F. STOLTZE CARMONA**  
Asesor de Control Interno  
**Auditores y Consultores - Audicons S.A.S.**

## 1. INTRODUCCION

La Ley 1474 de 2011 conocida como Estatuto Anticorrupción fija unas directrices a través del decreto 2641 de 2012 el cual reglamenta los artículos 73 y 76 del mencionado estatuto en el cual establecen que el seguimiento del plan anticorrupción estará a cargo de las oficinas de control interno y el resultado de dicho seguimiento deberá publicarse en la página institucional. Teniendo en cuenta lo anteriormente descrito la firma asesora de Control Interno procedió a realizar el seguimiento al Plan anticorrupción y atención al ciudadano fijado para la Promotora Energética del Centro S.A.S. E.S.P. con corte al 31 de agosto de 2025, el cual se efectuó teniendo en cuenta los resultados obtenidos en la verificación realizada al monitoreo y revisión reportado por los responsables de coordinar o de ejecutar las acciones de cada componente del Plan en mención.

## 2. METODOLOGIA

Análisis del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano –PAAC, vigencia 2025 publicado en la página web de la entidad. Evaluación de la información reportada en el monitoreo efectuado por los responsables de la ejecución del PAAC. Verificación del seguimiento de las actividades y acciones incluidas en los componentes del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano – PAAC, con corte a agosto 31 de 2025, de las cuales son responsables diferentes procesos y dependencias de la Entidad de acuerdo con la metodología “Estrategias para la construcción del plan anticorrupción y atención al ciudadano” en su versión 2, Guía para la Gestión del Riesgo de Corrupción, documento guía de la Secretaría de Transparencia del Departamento Administrativo de la Presidencia de la República – DAFRE.

### 3. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

La Entidad adoptó el PAAC para la vigencia 2025, mediante Resolución No. 015 del 31 de enero de 2025 “Por medio de la cual se adopta el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de la Promotora Energética del Centro S.A.S. E.S.P. para la vigencia 2025”.

Lo comprenden seis (6) componentes distribuidos así:

- Componente 1 Gestión de Riesgos de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción: Se identificaron ocho (8) actividades.
- Componente 2 Racionalización de Trámites: con cuatro (4) actividades.
- Componente 3 Rendición de Cuentas: Con un total de siete (7) actividades.
- Componente 4 Mecanismos para Mejorar la Atención al Ciudadano: Con un total de siete (7) actividades.
- Componente 5 Transparencia y Acceso a la Información: Con un total de nueve (09) actividades.

Así mismo, la Promotora cuenta con un sexto componente que asocia iniciativas adicionales orientadas a la prevención de la corrupción en los procesos que adelanta la Entidad.

- Componente 6 Iniciativas Adicionales: Con un total de tres (03) actividades.

#### 3.1 Primer Componente: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción

En el plan anticorrupción de la vigencia 2025, para el primer componente que se denomina Gestión del riesgo de corrupción - mapa de riesgos de corrupción, se evidenciaron 5 Subcomponentes, a los cuales se realizó seguimiento obteniendo un porcentaje de avance para el segundo cuatrimestre de 2025 del 42%. Con los siguientes resultados:

- ✓ Existe la política de gestión del riesgo de la Promotora, la cual está en actualización.
- ✓ La matriz de riesgos anticorrupción se actualizó con corte al 30 de junio de 2025.
- ✓ Se publicó la matriz de riesgo anticorrupción en el portal de transparencia a 30 de junio de 2025.
- ✓ Se realizará socialización de la matriz de riesgo anticorrupción en sesión de reinducción del mes de diciembre de 2025.

#### VER ANEXO 1. Seguimiento CI al Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano – vigencia 2025 Segundo cuatrimestre 2025

- ✓ Para el segundo cuatrimestre de 2025 se realiza el seguimiento a la matriz de riesgos anticorrupción. La cual presenta actualización el día 30 de junio de 2025.
- ✓ Se realizó el seguimiento a los controles establecidos y planes de acción de la matriz de riesgos anticorrupción.

- ✓ Se evidencia en la matriz de riesgos anticorrupción la identificación del riesgo, análisis del riesgo, evaluación del riesgo y tratamiento del riesgo. Se puede observar la descripción de los controles, responsable, naturaleza del control.

**VER ANEXO 2.** Matriz de riesgos anticorrupción PE-MT-003, versión 4, fecha 30 de junio de 2025.

### **3.2 Segundo Componente: Racionalización de Trámites**

El componente de racionalización de trámites cuenta con 4 Subcomponentes que tienen a su vez 4 actividades.

Revisado este componente, el porcentaje de avance es del 95%.

Actualmente, el proceso se encuentra en el establecimiento de los trámites prioritarios para la implementación de la ventanilla única para las comunicaciones externas y los PQRS. En proceso de implementación las comunicaciones internas.

Establecimiento de los trámites prioritarios para la implementación de la ventanilla única.

### **3.3 Tercer Componente: Rendición de Cuentas**

Este componente se divide en tres subcomponentes y 7 actividades.

A pesar de que la Promotora se encuentra dentro de las empresas exceptuadas de realizar rendición de cuentas según lo establecido en el parágrafo del artículo 50 de la ley 1757 de 2015, la empresa en cabeza de su representante legal como compromiso de transparencia y apertura en la información, realiza rendición de cuentas a sus grupos de interés a través del Informe de Gestión, en el cual se informa y explica la gestión realizada, los resultados de los planes de acción, la correcta administración de los recursos financieros y la forma en que se facilitan las inversiones de los accionistas conforme a su estrategia de crecimiento.

Se evidencia el informe de gestión de la vigencia 2024 publicado en la página Web de la entidad en el espacio de transparencia.

En el seguimiento se obtiene un porcentaje de avance del 71% para el segundo cuatrimestre del año 2025. Con las siguientes conclusiones:

- ✓ Se publicó el informe de rendición de cuentas de la vigencia el 14 de noviembre de 2025 en el portal de transparencia para la audiencia a llevarse a cabo el 16 de diciembre de 2025.
- ✓ Se establece para la rendición pública de cuentas 2025 la audiencia mediante transmisión en el canal TELECAFÉ, el 16 de diciembre de 2025 a las 6:00 pm, al igual que se establece canal de respuesta mediante encuesta por Microsoft forms para interponer las consultas y/o garantizar la participación de la comunidad en la rendición de cuentas 2025.
- ✓ Las piezas comunicativas para dar a conocer los informes de rendición de cuentas con alcance a todo tipo de comunidades parte de interés, fueron diseñadas y publicadas de la mano del anuncio de la rendición de cuentas 2025 en la página web de la Entidad y en las redes sociales de la PROMOTORA.



- ✓ El informe de gestión de la vigencia 2024 se publicó en transparencia, tras la asamblea de accionistas del día 11 de marzo de 2025.
- ✓ Se atienden las comunicaciones recibidas de la evaluación de la audiencia de rendición de cuentas de 2024 y se incluyen en el plan de acción operativo de 2025 las opciones de mejoramiento.

**VER ANEXO 1.** Seguimiento CI al Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano – vigencia 2025 Segundo cuatrimestre 2025

### **3.4 Cuarto Componente: Mecanismos para Mejorar la Atención al Ciudadano**

Este componente cuenta con 5 subcomponentes y 7 actividades a las cuales se les realizó seguimiento con los siguientes resultados:

- ✓ Ventanilla única en implementación.
- ✓ Se incluye dentro del plan institucional de capacitación las temáticas asociadas a la atención del cliente y se llevan a cabo sesiones relacionadas con la implementación de la ventanilla única.
- ✓ El informe de PQRS correspondiente a la vigencia 2025 está programado para llevarse a cabo en el mes de diciembre de 2025.

De acuerdo a lo anterior el porcentaje de avance para el segundo cuatrimestre es del 29%.

**VER ANEXO 1.** Seguimiento CI al Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano – vigencia 2025 Segundo cuatrimestre 2025

### **3.5 Quinto Componente: Transparencia y Acceso a la Información**

Este componente cuenta con 5 subcomponentes y 9 actividades.

El avance registrado en la ejecución de las actividades que conforman este componente es del 55% para el segundo cuatrimestre. Con los siguientes resultados:

- ✓ Se realiza seguimiento a la fecha con el cargue de la información requerida para transparencia.
- ✓ Se lleva a cabo por parte de la revisoría fiscal desde auditoras de cumplimiento en la etapa de planificación, aspectos contractuales y gobierno digital.
- ✓ Se validó la aplicación del principio de gratuidad.
- ✓ Se emite el informe de PQRS correspondiente a la vigencia 2024 y primer semestre 2025.
- ✓ Las TRD están en proceso de implementación con apoyo de la firma asesora de GESTIÓN DOCUMENTAL.

**VER ANEXO 1.** Seguimiento CI al Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano – vigencia 2025 Segundo cuatrimestre 2025

### 3.6 Sexto Componente: Iniciativas adicionales

El componente de Iniciativas adicionales está conformado por 3 actividades a las cuales se les realizó el respectivo seguimiento:

- ✓ Actualizar el Código de Ética de la entidad: *Documento en proceso de revisión para su implementación con apoyo del asesor de Gestión Humana y Planeación.*
- ✓ Documentación, implementación y seguimiento del Procedimiento de Canal Ético: *Documento en proceso de revisión para su implementación con apoyo del asesor de Gestión Humana y Planeación.*
- ✓ Establecer, documentar y divulgar el Código de Integridad: *Se toma la decisión de sólo contar con el código de ética. Documento en proceso de revisión para su implementación con apoyo del asesor de Gestión Humana y Planeación.*

En lo que compete al seguimiento y verificación realizada al Componente Iniciativas Adicionales, es importante desarrollar las acciones que permitirán alcanzar las actividades programadas en el PAAC.

Para el segundo cuatrimestre de 2025 el componente de Iniciativas adicionales continúa en un nivel de avance del 50%.

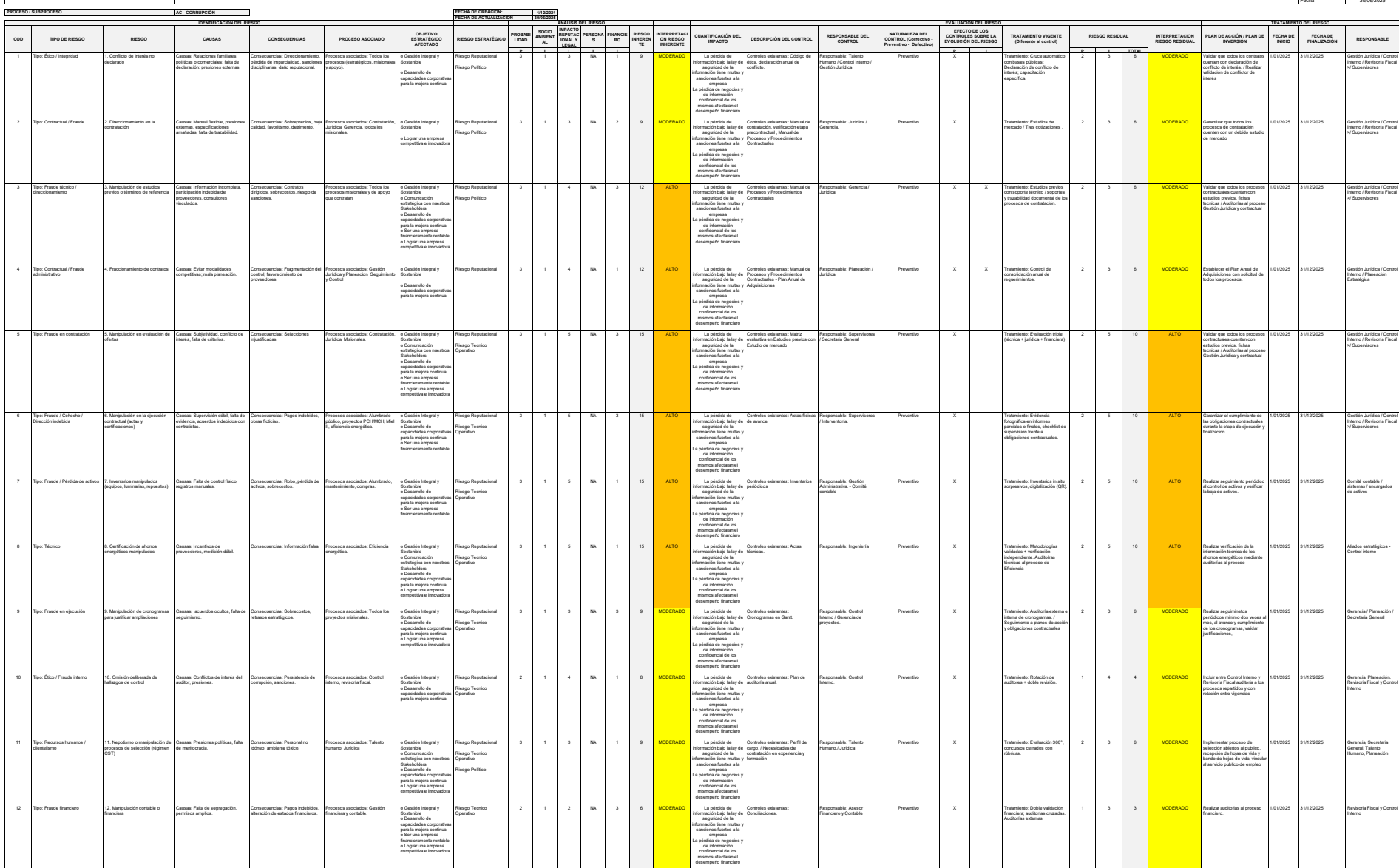
	Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - Vigencia 2025						Anexo 1: Seguimiento CI al Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano – vigencia 2025 Segundo cuatrimestre 2025		54%
Entidad:	Promotora Energética del Centro SAS ESP						Seguimiento	Observaciones	% Avance
Componente	Subcomponente		Actividades	Meta o producto	Responsable	Fecha programada			
Componente 1: Gestión de Riesgos de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción	Subcomponente 1 Política de administración de riesgos	1	Validar pertinencia de la Política de Riesgos	Acto administrativo de adopción de la Política de Riesgos	Asesor de Gestión del Riesgo	30/06/2025	0%	Sin actualización asociada	42%
		2	Difundir la Política de Riesgos Vigente	Comunicación Interna x 1 (anual) (100%) Cobertura del Personal (>80%)	Área de comunicaciones Asesor de Gestión del Riesgo	15/07/2025	0%	Sin actualización asociada	
Componente 1: Gestión de Riesgos de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción	Subcomponente 2 Construccion del Mapa de Riesgos de Corrupción	3	Validar de manera interdisciplinar con los lideres de las dependencias el contenido de la Matriz de Riesgo Anticorrupcion Actual	Sesiones de trabajo x 1 (Evidencias de realización)	Asesor de Gestión del Riesgo Lideres de áreas misionales	31/08/2025	0%	Programado para realizarse en sesión de reincuducción del mes de diciembre de 2025	
		4	Consolidar y/o Actualizar según se requiera la Matriz de Riesgo Anticorrupción	Matriz de Riesgo Anticorrupcion Actualizada	Asesor de Gestion del Riesgo Asesor de Planeación Estratégica	31/05/2025	100%	Se realiza actualización de la matriz de riesgo anticorrupción con corte al 30 de junio de 2025	
Componente 1: Gestión de Riesgos de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción	Subcomponente 3 Consulta y divulgación	5	Realizar la publicación de la Matriz de Riesgo anticorrupción en la Página Web de la Promotora Energética del centro	Matriz de Riesgo Anticorrupcion Publicada	Asesor de Gestion del Riesgo Asesor de Planeación Estratégica Asesor de Sistemas	30/06/2025	100%	Publicada la matriz de riesgo anticorrupción en el portal de transparencia a 30 de junio de 2025	
		6	Difundir al interior de la entidad la matriz de riesgo anticorrupción	Comunicación Interna x 1 (100%)	Area de Comunicaciones Asesor de Gestion del riesgo	15/07/2025	0%	Programado para realizarse en sesión de reincuducción del mes de diciembre de 2025	
Componente 1: Gestión de Riesgos de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción	Subcomponente 4 Monitoreo y Revisión	7	Realizar seguimiento cuatrimestral a la matriz de riesgo anticorrupción y aplicar los ajustes que se requieran	Seguimiento cuatrimestral x 3 (100%)	Asesor de Gestion del Riesgo Asesor de Planeación Estratégica Control Interno	15/02/2025 15/06/2025 15/10/2025	66%	Se realiza seguimiento a la matriz de riesgos con corte a 31 de julio de 2025 en su versión actualizada 2025	
Componente 1: Gestión de Riesgos de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción	Subcomponente 5 Seguimiento	8	Realizar el seguimiento a la matriz de riesgo anticorrupción reportando y publicando el resultado de la revision efectuada en los plazos establecidos por ley	Informe de seguimiento x 2 (100%)	Asesor de Gestion del Riesgo Asesor de Planeación Estratégica Control Interno	15/02/2025 15/06/2025 15/10/2025	66%	Realizado el seguimineto del segundo cuatrimestre de 2025	
Componente 2: Racionalización de trámites	Subcomponente 1 Identificación de Trámites	1	Identificar los trámites, otros procedimientos administrativos y procesos que tiene la entidad.	Inventario de tramites documentado	Secretaría General Area de comunicaciones Sistemas Planeación Estratégica	30/04/2025	80%	Establecimiento de los trámites prioritarios para la implementación de la ventanilla única para las comunicaciones externas y los PQRS, en proceso de implementación las comunicaciones internas.	95%
Componente 2: Racionalización de trámites	Subcomponente 2 Priorización de Trámites	2	Clasificar según importancia los trámites, procedimientos y procesos de mayor impacto a racionalizar	Inventario de tramites priorizado	Secretaría General Area de comunicaciones Sistemas Planeación Estratégica	15/05/2025	100%	Establecimiento de los trámites prioritarios para la implementación de la ventanilla única.	
Componente 2: Racionalización de trámites	Subcomponente 3 Racionalización de Trámites	3	Realizar mejoras en costos, tiempos, pasos, procesos, procedimientos. Incluir uso de medios tecnológicos para su realización	Trámites establecidos en la ventanilla unica, recepción, reparto y respuesta..	Secretaría General Area de comunicaciones Sistemas Planeación Estratégica	30/03/2025 30/06/2025 30/09/2025 30/12/2025	100%	Establecidos los trámites en Comunicaciones externas, Comunicaciones internas y PQRS.	
Componente 2: Racionalización de trámites	Subcomponente 4 Interporabilidad	4	Elaborar la Estrategia de Racionalización de Trámites	Matriz de Estrategia de Racionalización de Trámites	Secretaría General Area de comunicaciones Sistemas Planeación Estratégica	31/05/2025	100%	Establecimiento de los trámites prioritarios para la implementación de la ventanilla única.	
Componente 3: Rendición de cuentas	Subcomponente 1 Informar avances y resultados de la gestión con calidad y en lenguaje comprensible	1	Publicar informes de rendición de cuentas de la vigencia en la sección de transparencia.	Informe de Rendicion de cuentas publicado x 1 (100%)	Gerencia Secretaría General Planeación	15/12/2025	100%	Publicado el 14 de noviembre de 2025 en el portal de transparencia para la audiencia a llevarse a cabo el 16 de diciembre de 2025	71%
		2	Establecer los canales de divulgacion a las partes de interes de la Rendición de cuentas para la vigencia	Canales definidos (tecnológicos y presenciales) Invitaciones enviadas a partes de interes (redes sociales / prensa / pagina web / correos electronicos)	Gerencia Secretaría General Planeación Area de Comunicaciones Sistemas	30/11/2025	100%	Se establece para la rendición publica de cuentas 2025 la audiencia mediante transmisión en el canal TELECAFE, el 16 de diciembre de 2025 a las 6:00 pm al igual que se establece canal de respuesta mediante encuesta por microsoft forms para interponer las consultas y/o garantizar la participacion de la comunidad en la rendición de cuentas 2025	
		3	Diseñar piezas comunicativas para dar a conocer los informes de rendición de cuentas con alcance a todo tipo de comunidades parte de interes	Parrilla de piezas comunicativas para la Rendicion de cuentas de la vigencia	Planeación Area de Comunicaciones Sistemas	30/11/2025	100%	Diseñadas y publicadas de la mano del anuncio de la rendición de cuentas 2025, en la pagina web de la Entidad y en las redes sociales de la PROMOTORA	
		4	Documentar y publicar el Informe de gestion de la vigencia anterior	Informe de gestion de la vigencia anterior x 1 (100%) divulgado en pagina web y a la Asamblea general de accionistas	Gerencia Secretaría General Planeación	31/03/2025	100%	Publicado en transparencia, tras la asambela de accionistas del 11 de marzo de 2025	



Entidad:		Promotora Energética del Centro SAS ESP					Seguimiento	Observaciones	% Avance
Componente	Subcomponente	Actividades		Meta o producto	Responsable	Fecha programada			
Componente 3: Rendición de cuentas	Subcomponente 2 Desarrollar escenarios de diálogo de doble vía con la ciudadanía y sus organizaciones	5	Establecer escenarios de rendición de cuentas con la comunidad durante el año a razón de la influencia de los proyectos en gestión.	Sesiones de divulgación con las comunidades del área de influencia de los proyectos (80% de proyectos con interacción social)	Gerencia Directores Técnicos Gestor social	20/12/2025	0%	Programada para el 16 de diciembre de 2025	
Componente 3: Rendición de	Subcomponente 3 Responder a compromisos propuestos, evaluación y retroalimentación en los	6	Realizar balance y análisis de la rendición de cuentas de la vigencia anterior y establecer escenarios de mejoramiento	Plan de mejoramiento Rendición de cuentas x 1 (100%)	Gerencia Secretaría General Planeación Directores Técnicos	30/06/2025	100%	Se atienden las comunicaciones recibidas de la evaluación de la audiencia de rendición de cuentas de 2024 y se incluyen en el plan de acción operativo de 2025 las opciones de mejoramiento.	

Entidad:	Promotora Energética del Centro SAS ESP						Seguimiento	Observaciones	% Avance
Componente	Subcomponente	Actividades		Meta o producto	Responsable	Fecha programada			
cuentas	retroalimentación en los ejercicios de rendición de cuentas con acciones correctivas para mejora	7	Aplicar encuesta de evaluación y retroalimentación sobre informes de rendición de cuentas a todos los grupos de valor	Encuestas aplicadas x 1 (100%)	Gerencia Secretaría General Planeación	15/12/2025	0%	Se llevaran a cabo tras la rendición de cuentas 2025 en diciembre 17 en adelante	29%
Componente 4: Mecanismos para mejorar la Atención al Ciudadano	Subcomponente 1 Estructura Administrativa y direccionamiento estratégico	1	Implementar la Ventanilla Única y mejorar los canales de radicación de PQRS mediante la página web	Ventanilla Única implementada 100%	Gerencia Planeación Secretaría General Área de comunicaciones	31/07/2025	80%	Ventanilla única en implementación	
Componente 4: Mecanismos para mejorar la Atención al Ciudadano	Subcomponente 2 Fortalecimiento de los canales de atención	2	Realizar auditoría por parte de Control Interno y establecer las acciones a los planes de mejoramiento que resulten.	Plan de mejoramiento SAC 80%	Secretaría General Planeación Área de comunicaciones	31/12/2025	0%	No incluido en plan de auditorías, se programará en el Plan anual de auditorías para la vigencia 2026 durante el primer trimestre frente a comportamiento 2025	
Componente 4: Mecanismos para mejorar la Atención al Ciudadano	Subcomponente 3 Talento Humano	3	Incluir en plan de capacitación el entrenamiento y fortalecimiento de las competencias del personal encargado de responder PQR	Plan de capacitación que incluya temas SAC Cumplimiento de Plan de capacitación (80%) Cobertura del Plan de capacitación (80%)	Secretaría General Planeación Todo el personal	31/12/2025	50%	Se incluye dentro del plan institucional de capacitación las temáticas asociadas a la atención del cliente y se llevan a cabo sesiones relacionadas con la implementación de la ventanilla única.	
Componente 4: Mecanismos para mejorar la Atención al Ciudadano	Subcomponente 4 Normativo y procedimental	4	Establecer, documentar e implementar el Reglamento Interno para la Gestión de PQR. Que incluya el procedimiento para su trámite y aquellas de naturaleza verbal	Reglamento PQR documentado e implementado	Gerencia Secretaría General Planeación	31/08/2025	0%	Programado para llevarse a cabo en el mes de diciembre de 2025	
		5	Emitir el informe semestral de PQRS según el marco legal aplicable.	Informe semestral PQR emitido x 2 (100%)	Secretaría General Planeación Área de comunicaciones	25/02/2025 15/07/2025	75%	Se emite el informe de PQRS correspondiente a la vigencia 2024 y el del primer semestre de 2025	
Componente 4: Mecanismos para mejorar la Atención al Ciudadano	Subcomponente 5 Relacionamiento con el ciudadano	6	Caracterizar la comunidad y ciudadanos de acuerdo a su tipo de impacto e influencia y revisar la pertinencia de los canales empleados por la entidad	Informe de caracterización de la ciudadanía (100%)	Secretaría General Planeación Área de comunicaciones	31/08/2025	0%		
		7	Realizar medición de percepción de los ciudadanos e identificar oportunidades de mejora.	Medición de la percepción de los ciudadanos x 1 (100%) Plan de mejoramiento x 1 (100)	Secretaría General Planeación Área de comunicaciones	30/08/2025 15/12/2025	0%		
Componente 5: Transparencia y Acceso a la Información	Subcomponente 1 Lineamientos de Transparencia Activa	1	Actualizar la información publicada en página de datos abiertos	Página actualizada con la información requerida por marco legal (100%)	Planeación Sistemas	30-06-2025 31-12-2025	92%	Seguimiento a la fecha con el cargue de la información requerida para transparencia,	55%
		2	Realizar auditoría al cumplimiento de transparencia	Informe de auditoría	Control Interno	31/12/2025	100%	Se lleva a cabo por parte de la revisoría fiscal desde auditorías de cumplimiento en la etapa de planificación, aspecto contractual y gobierno digital-	
Componente 5: Transparencia y Acceso a la Información	Subcomponente 2 Lineamientos de Transparencia Pasiva	3	Validar la aplicación del principio de gratuidad	Principio de gratuidad verificado y hace parte del contenido del informe semestral de PQRS SI/A	Gerencia Secretaría General Planeación	31/12/2025	100%	Validación del principio de gratuidad en la Entidad.	
		4	Revisar la oportunidad de las respuestas a las solicitudes de acceso a información pública.	Revisión en informe semestral de PQRS	Secretaría General Área de Comunicaciones Planeación	15/01/2025 15/07/2025 15/01/2025	75%	Se emite el informe de PQRS correspondiente a la vigencia 2024 y primer semestre 2025	
Componente 5: Transparencia y Acceso a la Información	Subcomponente 3 Elaboración los Instrumentos de Gestión de la Información	5	Implementar con su respectivo acto administrativo: • El Registro o inventario de activos de Información. • El Esquema de publicación de información, y • El Índice de Información Clasificada y Reservada	Instrumentos elaborados (100%) Actos administrativos x 3 (100%)	Planeación	30/06/2025	0%		
		6	Implementar las TRD convalidadas	TRD implementadas (100%)	Gestión Documental Secretaría General	31/12/2025	50%	TRD en proceso de implementación con apoyo de la firma asesora de GESTIÓN DOCUMENTAL	
		7	Adecuar los medios electrónicos para permitir la accesibilidad a población en situación de discapacidad.	Página web adecuada con criterios de accesibilidad (70%)	Gerencia Sistemas	30/09/2025	0%		

Entidad:	Promotora Energética del Centro SAS ESP						Seguimiento	Observaciones	% Avance
Componente	Subcomponente		Actividades	Meta o producto	Responsable	Fecha programada			
Componente 5: Transparencia y Acceso a la Información	Subcomponente 4 Criterio Diferencial de Accesibilidad	8	• Identificar acciones para responder a solicitud de las autoridades de las comunidades, para divulgar la información pública en diversos idiomas y lenguas de los grupos étnicos y culturales del país.	Mecanismos de publicación en idiomas y dialectos de la comunidad caracterizada y priorizada como objeto de interés (70%)	Gerencia Sistemas Secretaría general	30/09/2025	0%		
Componente 5: Transparencia y Acceso a la Información	Subcomponente 5 Monitoreo del Acceso a la Información Pública	9	Establecer el informe de PQRS	Revisión en informe semestral de PQRS	Secretaría General Área de Comunicaciones Planeación	15/01/2025 15/07/2025	75%	Se emite el informe de PQRS correspondiente a la vigencia 2024 y primer semestre 2025	
Componente 6: Iniciativas adicionales	Código de Ética	6.1.	Actualizar el código de ética de la Entidad	Código de ética actualizado (100%)	Planeación Secretaría general Gerencia	30/07/2025	50%	Documento en proceso de revisión para su implementación con apoyo del asesor de Gestión Humana y Planeación	50%
Componente 6: Iniciativas adicionales	Conflictos y Decisiones de interés	6.2.	Documentación, implementación y seguimiento del Procedimiento de Canal Ético	Procedimiento canal ético documentado y aprobado por el Comité Inst de Gest Desempeño	Comité institucional de gestión y desempeño.	30/08/2025	50%	Documento en proceso de revisión para su implementación con apoyo del asesor de Gestión Humana y Planeación	
				Revisión anual auditoría de control interno al Procedimiento	Control interno				
Componente 6: Iniciativas adicionales	Código de Integridad	6.2.	Establecer, documentar y divulgar el Manual de Gobierno Corporativo	Código de Integridad x 1 (100%)	Gerencia Secretaría General Planeación	30/09/2025	50%	Documento en proceso de revisión para su implementación con apoyo del asesor de Gestión Humana y Planeación	



IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO																	ANÁLISIS DEL RIESGO										EVALUACIÓN DEL RIESGO										TRATAMIENTO DEL RIESGO		
COD	TIPO DE RIESGO	RIESGO	CAUSAS	CONSECUENCIAS	PROCESO ASOCIADO	OBJETIVO EXTRA RIESGO AFECTADO	RIESGO ESTRATÉGICO	PROBABILIDAD	SOCIO AMBIENTAL	IMPACTO REPUTACIONAL Y LEGAL	PERSONAS	FINANCIERO	RIESGO INHERENTE	INTERPRETACIÓN RIESGO INHERENTE	CUANTIFICACIÓN DEL IMPACTO	DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	RESPONSABLE DEL CONTROL	NATURALEZA DEL CONTROL (Correctivo-Preventivo - Defectivo)	EFECTO DE LOS CONTROLES SOBRE LA EVOLUCIÓN DEL RIESGO		TRATAMIENTO VIGENTE (Diferente al control)	RIESGO RESIDUAL			INTERPRETACIÓN RIESGO RESIDUAL	PLAN DE ACCIÓN / PLAN DE INVERSIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE FINALIZACIÓN	RESPONSABLE										
								R	I	TOTAL										R			R	I	TOTAL														
13	Tipo Tecnológico / Integridad	13. Eliminación o alteración de evidencia digital	Causas: Acceso sin control, falta de logs.	Consecuencias: Imposibilidad de auditar, fraude.	Procesos asociados: Sistemas, control interno.	o Gestión Integral y Soporte o Comunicación estratégica con nuestros Stakeholders o Desarrollo de capacidades corporativas para la mejora continua o Ser una empresa financieramente rentable o Lograr una empresa competitiva e innovadora	Riesgo Tecnico Operativo	2	1	2	NA	1	4	BAJO	La pérdida de información bajo la ley de seguridad de la información tiene multas y sanciones fuertes a la empresa.  La pérdida de registros y de información confidencial de los mismos afectan el desempeño financiero.	Controles existentes: Backups.	Responsable: Sistemas, Control Interno, Recursos Fiscales	Preventivo	X		Tratamiento: Registro de Worm, logs coligados.	1	2	2	BAJO	Implementar Log en los servidores de información, garantizar la creación y edición de permisos (AS - Office+)	10/2025	31/20205	Control Interno, Recursos Fiscales, Sistema										
14	Tipo Fraude / Abuso de confianza	14. Uso indebido de activos de la empresa	Causas: Falta de control de vehículos, equipos, herramientas.	Consecuencias: Pérdidas, robo de activos.	Procesos asociados: Administrativos, masivos.	o Gestión Integral y Soporte o Comunicación estratégica corporativa para la mejora continua o Ser una empresa financieramente rentable	Riesgo Reputacional Riesgo Tecnico Operativo	2	1	3	NA	1	6	MODERADO	La pérdida de información bajo la ley de seguridad de la información tiene multas y sanciones fuertes a la empresa.  La pérdida de registros y de información confidencial de los mismos afectan el desempeño financiero.	Controles existentes: Entrega de activos.	Responsable: Jurídica y Responsables de control de transporte	Preventivo	X		Tratamiento: Actas de pago de los control de transporte - reportes de legislación de transporte y aduana.	1	3	3	MODERADO	Verificar los reportes de justificación de informes de control de transporte y vehículos	10/2025	31/20205	Gerencia, Secretaria General, Control Interno, Gestión Financiera										
15	Tipo Ética / político	15. Tráfico de influencias por capital público	Causas: Recomendaciones externas, presiones políticas.	Consecuencias: Decisiones, decisiones injustificadas.	Procesos asociados: Gerencia, Jurídica, Contratación	o Gestión Integral y Soporte o Comunicación estratégica con nuestros Stakeholders o Desarrollo de capacidades corporativas para la mejora continua o Ser una empresa financieramente rentable	Riesgo Reputacional Riesgo Tecnico Operativo Riesgo Político	3	1	5	NA	3	10	ALTO	La pérdida de información bajo la ley de seguridad de la información tiene multas y sanciones fuertes a la empresa.  La pérdida de registros y de información confidencial de los mismos afectan el desempeño financiero.	Controles existentes: Código de ética.	Responsable: Gerencia/ Jurídica	Preventivo	X		Tratamiento: Protocolo contra influencia política.	2	5	10	ALTO	Garantizar la transparencia en el proceso de contratación documentado en el proceso contra influencia política, implementando el canal ético.	10/2025	31/20205	Comité de gerencia, Secretaria General, Planificación, Control Interno										
16	Tipo Fraude / ejecución contractual	16. Pagos a contratistas sin reportes completos	Causas: Falta de revisión, supervisión débil.	Consecuencias: Debito, daño reputacional.	Procesos asociados: Proyectos masivos, financieros. Proceso de grupo	o Gestión Integral y Soporte o Comunicación estratégica corporativa para la mejora continua o Ser una empresa financieramente rentable	Riesgo de Equidad	3	1	4	NA	3	12	ALTO	La pérdida de información bajo la ley de seguridad de la información tiene multas y sanciones fuertes a la empresa.  La pérdida de registros y de información confidencial de los mismos afectan el desempeño financiero.	Controles existentes: Revisión documental.	Responsable: Supervisión + Financiera + Jurídica	Preventivo	X		Tratamiento: Checklist obligatorio para pagos + doble audit time. Aportes a la supervisión, Auditorías al proceso contractual	1	4	4	MODERADO	Realizar seguimiento y verificación al proceso contractual, a los reportes de pagos y a la validación de la información.	10/2025	31/20205	Jurídica, Financiera, Gerencia, Control Interno, Recursos Fiscales										
17	Tipo Jurídico / discrecional	17. Manipulación de conceptos jurídicos para favorecer terceros	Causas: Sesgo, conflicto de interés.	Consecuencias: Contratos malicios, litigio.	Procesos asociados: Jurídica.	o Gestión Integral y Soporte o Comunicación estratégica con nuestros Stakeholders o Desarrollo de capacidades corporativas para la mejora continua o Lograr una empresa competitiva e innovadora	Riesgo Reputacional Riesgo Tecnico Operativo Riesgo Político	2	1	5	NA	1	10	ALTO	Los posibles hallazgos de los entes de control tiene multa financiera dada los pagos y multas.  La pérdida de registros y de información confidencial de los mismos afectan el desempeño financiero.	Controles existentes: Revisión sistema.	Responsable: Secretaria General	Preventivo	X	X	Tratamiento: Datos revisados (por comité) Auditorías Jurídicas	1	5	5	ALTO	Realizar verificación doble con apoyo de asesores externos y asesores específicos según se requiera	10/2025	31/20205	1. Control Interno y Planificación 2. Secretaria General 3. Recursos Fiscales										
18	Tipo Contractual / fraude público	18. Contratos interadministrativos suscritos indebidamente	Causas: Exitar competencia, acuerdos previos.	Consecuencias: Riesgo de control disciplinario y fiscal.	Procesos asociados: Jurídica, Gerencia, Masivos.	o Gestión Integral y Soporte o Comunicación estratégica con nuestros Stakeholders o Desarrollo de capacidades corporativas para la mejora continua o Lograr una empresa competitiva e innovadora	Riesgo Reputacional Riesgo Tecnico Operativo Riesgo Político	2	1	5	NA	5	10	ALTO	Los posibles hallazgos de los entes de control tiene multa financiera dada los pagos y multas.  La pérdida de registros y de información confidencial de los mismos afectan el desempeño financiero.	Controles existentes: Revisión jurídica.	Responsable: Jurídica / Gerencia	Preventivo	X	X	Tratamiento: Justificación técnica obligatoria + trazabilidad pública.	1	5	5	ALTO	Soportar la justificación de la contratación interadministrativa y realizar auditorías a los procesos de contratación interadministrativa	10/2025	31/20205	Secretaría General y Control Interno y Recursos Fiscales										
19	Tipo Reputacional / transparencia	19. Manipulación de comunicaciones para ocultar información	Causas: Intereses particulares, presión externa.	Consecuencias: Falta de transparencia, riesgo sancionatorio.	Procesos asociados: Comunicaciones.	o Gestión Integral y Soporte o Comunicación estratégica con nuestros Stakeholders o Desarrollo de capacidades corporativas para la mejora continua o Lograr una empresa competitiva e innovadora	Riesgo Reputacional Riesgo Político	2	1	3	NA	1	6	MODERADO	La pérdida de información bajo la ley de seguridad de la información tiene multas y sanciones fuertes a la empresa.  La pérdida de registros y de información confidencial de los mismos afectan el desempeño financiero.	Controles existentes: Protocolos de divulgación.	Responsable: Comunicaciones.	Preventivo	X	X	Tratamiento: Validación de comunicaciones.	1	3	3	MODERADO	Adeguar proceso de análisis y generación de comunicaciones con organo de control y asesores al proceso de comunicaciones	10/2025	31/20205	Organos de control Gerencia, Jurídica + Control Interno										
20	Tipo Compromiso administrativo / fraude interno / seguridad información	20. Pérdida, manipulación o alteración indebida de información prohibida	Causas: Eliminación intencional, acceso sin control, falta de respaldo.	Consecuencias: Afectación proyectos, pérdida de evidencia, sanciones.	Procesos asociados: Todos	o Gestión Integral y Soporte o Comunicación estratégica corporativa para la mejora continua	Riesgo Tecnico Operativo	2	1	3	NA	1	6	MODERADO	La pérdida de información bajo la ley de seguridad de la información tiene multas y sanciones fuertes a la empresa.  La pérdida de registros y de información confidencial de los mismos afectan el desempeño financiero.	Controles existentes: Respaldos, permisos, acceso.	Responsable: Sistemas / Control Interno / Liberos de procesos		X		Tratamiento: Política de protección y trazabilidad	1	3	3	MODERADO	Plan de acción: Implementar respaldos automáticos, sector logs, restringir acceso, capacitación en manejo según	10/2025	31/20205	Sistemas, Control Interno y Recursos Fiscales										