 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL S.A ASESORIA DE CONTROL INTERNO


Informe final de seguimiento a planes de mejoramiento producto de auditorías internas

PERIODO EVALUADO:

Tercer Trimestre 2025


Elaborado:

Octubre de 2025

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

INFORMACIÓN GENERAL:

NOMBRE DEL INFORME:	<i>Seguimiento planes de mejoramiento auditorías internas-III trimestre 2025</i>
TIPO DE INFORME:	<i>Informe de seguimiento de ley</i>
DESTINATARIOS:	<i>Presidencia Oficina Asesora Jurídica Subgerencia Administrativa Subgerencia de operaciones Subgerencia de Desarrollo de Proyectos Grupo Tecnologías de la Información Grupo de Comunicaciones Grupo de Gestión Comercial Grupo de Riesgo</i>
FUENTE DE INFORMACIÓN:	<i>Reportes diferentes procesos de la entidad</i>
EMITIDO POR:	<i>Orlando Correa Núñez –Asesor con funciones de Control Interno</i>
AUDITOR:	<i>Mercy Angélica Bernal Mancipe Celeny González Parra Luz Angela Perilla José Alexander Riaño Pirajan José Alexander García Ruiz Luz Yanira Salamanca Adriana Mayerly Pinzón Briceño Alfredo Enrique Bislick Guerrero Andrés Ricardo Barreto Ramírez Miguel Ángel Silva Cobaleda Diego Patarroyo Casallas</i>

	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

DESARROLLO DEL INFORME:

1. OBJETIVO

Informar los resultados del seguimiento al estado de cumplimiento de los planes de mejoramiento por procesos de Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial- ENTERRITORIO S.A, con corte al 30 de septiembre de 2025, en cumplimiento del Plan Anual de Auditorías aprobado por la Junta Directiva

2. ALCANCE


Este informe comprende el análisis del estado del avance del cumplimiento de las acciones registradas en los planes de mejoramiento, con corte al 30 de septiembre de 2025 producto de auditorías internos ejecutadas por la Asesoría de Control Interno a los procesos durante las vigencias 2024 y 2025

3. LIMITACION DEL ALCANCE (SI APLICA)

No se presentaron limitaciones al ejercicio de seguimiento

4. MARCO LEGAL

- Constitución Política de Colombia, artículo 209 y 269 “Verificación y Evaluación independiente del sistema de Control Interno y la gestión de la Entidad.”
- Ley 87 de 1993, toda la norma excepto el parágrafo 3 del artículo 11, el cual fue derogado por el artículo 96 de la ley 617 de 2000 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones
- Ley 1474 de 2011 artículo 8 y 9 modificados por el artículo 231 del Decreto nacional 019 de 2012 -artículo 76. “Designación del responsable del Control Interno y reportes.”
- Decreto 2145 de 1999, toda la norma “Por el cual se dictan normas sobre el *Sistema Nacional de Control Interno de las Entidades y Organismos de la Administración Pública del Orden Nacional y*

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

Territorial y se dictan otras disposiciones.”

- Decreto 1083 de 2015 título 21, “Sistema de Control Interno “
- Decreto 648 de 2017, Artículo 7, “Sistema Institucional y Nacional de Control Interno”
- Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces versión 3-septiembre de 2023.Rol enfoque hacia la prevención.

5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO


En el marco de los roles Enfoque hacia la prevención y Evaluación y Seguimiento establecidos en el Decreto 648 de 2017 la Asesoría de Control Interno, presenta el estado del seguimiento de los planes de mejoramiento por procesos de las auditorías adelantadas en las vigencias 2024 y 2025 para el tercer trimestre 2025

5.1 Estado Planes de Mejoramiento a 30 de septiembre 2025

Al 30 de septiembre de 2025 se establecieron 174 acciones formuladas en 20 planes de mejoramiento. A continuación, se presenta el estado de las acciones:

Tabla 1-Estado acciones por plan de mejoramiento

PLAN DE MEJORAMIENTO	EJECUTADA	EN EJECUCIÓN	VENCIDA	POR INICIAR	TOTAL
A111 COLEGIOS SED 2024	8		2		10
A112 DPS3 2024	5		1		6
A113 CI 212015 MVCT	2				2
A114 ACCESIBILIDAD WEB	2	3			5
A115 NTC_6047	5	3	3		11
A116 CI 222005 VIH	4				4
A117- CONVENIOS INTRADOMICILIARIAS 222006-223004	1				1
AUD CI212080 DPS3_2025				6	6
AUDITORÍA GERENCIA Y GESTIÓN DE PRO- YECTOS 2025 / COMERCIAL	5	2			7
AUDITORÍA GERENCIA Y GESTIÓN DE PRO- YECTOS 2025 / DESARROLLO DE PROYECTOS	4	6			10
CI 223007 AEROCIVIL		19	1		20
ESAP 2025	5				5
MONITOREO USPEC 2025	10				10
MSPI 2024 - SERVICIOS ADMINSTRATIVOS		3			3
MSPI 2024 - TALENTO HUMANO	9			3	12
MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION		7	1	3	11

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

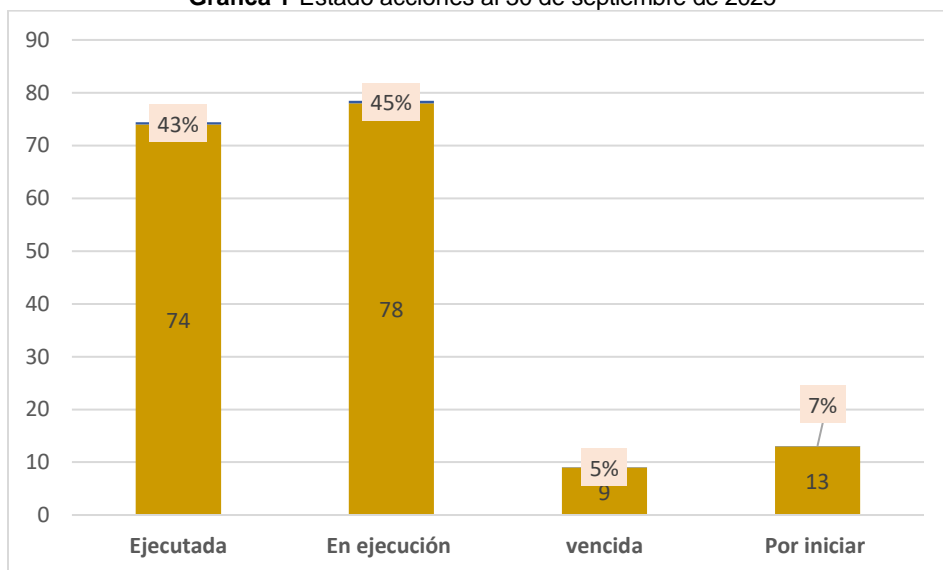
PLAN DE MEJORAMIENTO	EJECUTADA	EN EJECUCIÓN	VENCIDA	POR INICIAR	TOTAL
PM FONDOPAZ	7				7
PM GESTION DOCUMENTAL - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS		32			32
PM GESTION DOCUMENTAL - TALENTO HUMANO		2		1	3
SENA2025 CONVENIO 22005	7	1	1		9
TOTAL GENERAL	74	78	9	13	174

Se observan 20 planes de mejoramiento con 170 acciones establecidas de las cuales 74 se encuentran al 100% es decir cumplidas, correspondiente al 43%; 78 acciones en ejecución con el 45%, 9 acciones vencidas correspondiente al 5% y 13 acciones por iniciar con el 7%.

Frente al periodo anterior se observan 4 planes más ya que para el segundo trimestre de 2025 se establecieron 16 planes de mejoramiento y para el tercer trimestre se observan 19.


De igual forma, se observaron 64 acciones más que el periodo de seguimiento anterior (37%) debido a que para el segundo trimestre 2025 se establecieron 110 acciones mientras que para el tercer trimestre se evidencian 168 acciones.

Gráfica 1-Estado acciones al 30 de septiembre de 2025



Fuente: Papeles de trabajo-Archivos internos –ACI

Los siguientes planes de mejoramiento no tienen acciones y actividades establecidas por parte de los

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.</small>	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

responsables.

Tabla 2. Observaciones sin formulación de acciones

ETIQUETAS DE FILA	SIN ACCIONES ASOCIADAS
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	1
PLAN DE MEJORAMIENTO PTEP	1
GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	9
ANM CONVENIO 221018	1
A117- CONVENIOS INTRADOMICILIARIAS 222006-223004	1
ANM CONVENIO 221018	6
AUD CI212080 DPS3_2025	1
MONITOREO CONEXIONES INTRADOMICI- LIARIAS 2025	1
TOTAL GENERAL	11

Fuente: Papeles de trabajo-Archivos internos –ACI


De igual forma, esta pendiente la reformulación del plan de mejoramiento del grupo de defensa jurídica de la auditoria de gestión documental de la observación 11 -Expedientes electrónicos vacíos o con documentos que no corresponden. La Asesoría de Control Interno no aprobó el plan de mejoramiento enviado por el responsable a través de radicado 202521010004623 del 01 de septiembre de 2025 debido a que las acciones establecidas no atacan sustancialmente las causas que dan origen a la observación.

Al respecto es necesario que los responsables establezcan acciones en el aplicativo GRC para activar el plan de mejoramiento

-Las acciones vencidas corresponden a los siguientes planes:

Tabla 3-Acciones vencidas al 30 de septiembre de 2025

PLAN DE MEJORAMIENTO/ PROCESO	TOTAL
A111 COLEGIOS SED 2024	2
GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	2
A112 DPS3 2024	1
GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	1
A113 CI 212015 MVCT	1
GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	1
A115 NTC_6047	2
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	2
CI 223007 AEROCIVIL	1
GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	1
MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	1
GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1
SENA2025 CONVENIO 22005	1

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP


PLAN DE MEJORAMIENTO/ PROCESO	TOTAL
GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	1
Total general	9

Fuente: Papeles de trabajo-Archivos internos –ACI

El detalle de las **acciones vencidas** se presenta a continuación:


Tabla 4-Acciones vencidas al 30 de septiembre de 2025

No. Acción	Plan	Descripción	Proceso	Actividad	Fecha inicio	Fecha fin
821	A111 Colegios SED 2024	Observación 4. Deficiencia en el alcance, elaboración y revisión de un APU (uso y aplicación del anticorrosivo)	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	Oficiar a los contratistas de obra e interventoría de los 2 proyectos que están en ejecución sobre la necesidad de aplicar e incluir en el APU el anticorrosivo para las estructuras metálicas que lo requieran	8/07/2024	30/09/2024
822	A111 Colegios SED 2024	Observación 5. Inoportunidad en la entrega de 5 Informes de Gestión y 4 Informes Financieros del Contrato Interadministrativo 221013.	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	Remitir mediante radicado los informes de Gestión Mensual y los informes Financieros al cliente en los tiempos establecidos contractualmente	8/07/2024	30/11/2024
828	A112 DPS3 2024	Observación No. 5. Inoportunidad en la entrega de los informes ejecutivos mensuales de interventoría Contrato Interadministrativo 2200741	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	Requerir a la interventoría la entrega de los informes mensuales, técnicos y PGIO de la interventoría faltantes indicando plazo perentorio so pena de iniciar las acciones por presunto incumplimiento.	1/07/2024	30/09/2024
863	A113 CI 212015 MVCT	Observación No 2: Acta de entrega del contrato 2140652 CONCEP S.A	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	Socializar las obligaciones del manual de supervisión e interventoría de la entidad para fortalecer el conocimiento referente a las guías y formatos para la liquidación incluyendo las novedades en los casos que aplique.	26/12/2024	31/01/2025
875	A115 NTC_6047	Observación No 1 . Incumplimiento de criterios técnicos de la NTC6047	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Realizar solicitud de formal a la administración para poder utilizar el baño de la copropiedad del primer piso que cuenta con las especificaciones técnicas para el uso de un ciudadano con discapacidad física.. Al obtener respuesta de la administración proceder con la puesta de un letrero en los baños propiedad de EN Territorio en un lugar visible para el visitante que ingrese y tenga discapacidad física puedo acceder para el uso del	2/01/2025	30/06/2025

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

No. Acción	Plan	Descripción	Proceso	Actividad	Fecha inicio	Fecha fin
875	A115 NTC_6047	Observación No 1 . Incumplimiento de criterios técnicos de la NTC6047 De doce numerales de la NTC 6047 fueron evaluados 37 requisitos y de estos se evidenció incumplimiento en 17 lo que equivale al 46%. Lo anterior se desglosa por categorías y con el siguiente detalle:	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	mismo. Realizar solicitud de formal a la administración para poder utilizar el baño de la copropiedad del primer piso que cuenta con las especificaciones técnicas para el uso de un ciudadano con discapacidad física. Al obtener respuesta de la administración proceder con la puesta de un letrero en el CAC visibles para el ciudadano con discapacidad física que requiera el uso del mismo.	2/01/2025	30/06/2025
911	MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	Observación 5: Debilidades en los controles sobre Cuentas Vinculadas a Operador Tecnológico Saliente	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	- Revisión de los usuarios creados y sus características en todos los servidores de los ambientes productivos y pruebas - Depuración de los usuarios en el ambiente de Producción - Ajuste correos electrónicos usuario administradores servidores producción - Certificación de usuarios por parte de ENTerritorio en servidores de Producción - Depuración Usuarios en el ambiente de pruebas ¿ Certificación usuarios por parte de ENTerritorio	26/05/2025	30/05/2025
955	SENA2025 CONVENIO 22005	Observación 8 - Eventuales deficiencias en el cumplimiento de las funciones de supervisión en la etapa de construcción del proyecto Gaira santa marta	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	Realizar mesa de trabajo mensual con interventoría y contratista a fin de establecer el las especificaciones contractuales, normativas indispensables para llevar a cabo la ejecución de las actividades constructivas según la norma nsr 10- plan de ensayos- requisitos previos de aprobación para actividades constructivas - señalización para excavaciones o áreas que revistan riesgo en la circulación.	15/07/2025	31/08/2025
1009	CI 223007 Aerocivil	OBSERVACION 2 Deficiencias de la supervisión en el seguimiento del proceso constructivo de las estructuras de pavimento de las aeropistas de Cumaribo y Primavera	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	Solicitar en el marco del nuevo contrato de interventoría que será asignado para el grupo 1, realizar un informe técnico a las áreas afectadas por la excavación el cual incluirá los resultados de los ensayos de laboratorio.	29/09/2025	29/09/2025

- Así mismo, se reportaron **10 planes de mejoramiento** con **78 acciones en ejecución** previstas para finalizar su ejecución en el tercer trimestre de la vigencia 2025 y 2 planes de mejoramiento

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.</small>	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

con 6 acciones para finalizar en el primer trimestre de 2026.

Tabla 5-Acciones en ejecución al 30 de septiembre de 2025

PLAN DE MEJORAMIENTO	EN EJECUCIÓN
A114 ACCESIBILIDAD WEB	3
A115 NTC_6047	3
AUDITORÍA GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS 2025 / COMERCIAL	2
AUDITORÍA GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS 2025 / DESARROLLO DE PROYECTOS	6
CI 223007 AEROCIVIL	19
MSPI 2024 - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	3
MSPI 2024 TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACION	7
PM GESTION DOCUMENTAL - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	32
PM GESTION DOCUMENTAL - TALENTO HUMANO	2
SENA2025 CONVENIO 22005	1
TOTAL GENERAL	78

Fuente: Papeles de trabajo-Archivos internos –ACI


- Al respecto, de 78 acciones de las que se encuentran en ejecución; 73 (94%) no presentaron avance para el tercer trimestre. Si bien las fechas de finalización se establecieron para el tercer trimestre 2025 y primer trimestre 2026 es importante reportar el avance de las diferentes acciones para evitar que se incumplan. De acuerdo con el procedimiento de planes de mejoramiento los reportes de avance deben ser trimestrales teniendo en cuenta el cronograma establecido por la Asesoría de Control Interno.

5.2 Distribución por áreas con corte a 30 de septiembre de 2025

Para el tercer trimestre 2025 la distribución de acciones y planes de mejoramiento es la siguiente:

Tabla 6 Estado planes de mejoramiento –Distribución por áreas

DEPENDENCIA/PLAN DE MEJORAMIENTO	EJECUTADA	EN EJECUCIÓN	POR INICIAR	VENCIDA	TOTAL
GRUPO DE GESTIÓN DE RIESGO		4	4		8
AUD CI212080 DPS3_2025			1		1
MSPI 2024 TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACION		4	3		7
GRUPO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACION	2	6		1	9

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.</small>	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

DEPENDENCIA/PLAN DE MEJORAMIENTO	EJECUTADA	EN EJECUCIÓN	POR INICIAR	VENCIDA	TOTAL
A114 ACCESIBILIDAD WEB	2	3			5
MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION		3		1	4
SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA-GRUPO DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	5	38		3	46
A115 NTC_6047	5	3		3	11
MSPI 2024 - SERVICIOS ADMINSTRATIVOS		3			3
PM GESTION DOCUMENTAL - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS		32			32
SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA-GRUPO DE TALENTO HUMANO	9	2	4		15
MSPI 2024 - TALENTO HUMANO	9		3		12
PM GESTION DOCUMENTAL - TALENTO HUMANO		2	1		3
SUBGERENCIA DE DESARROLLO DE PROYECTOS	58	28	5	5	96
A111 COLEGIOS SED 2024	8			2	10
A112 DPS3 2024	5			1	6
A113 CI 212015 MVCT	2				2
A116 CI 222005 VIH	4				4
A117- CONVENIOS INTRADOMICILIARIAS 222006-223004	1				1
AUD CI212080 DPS3_2025			5		5
AUDITORÍA GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS 2025 / COMERCIAL	5	2			7
AUDITORÍA GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS 2025 / DESARROLLO DE PROYECTOS	4	6			10
CI 223007 AEROCIVIL		19		1	20
ESAP 2025	5				5
MONITOREO USPEC 2025	10				10
PM FONDOPAZ	7				7
SENA2025 CONVENIO 22005	7	1		1	9
TOTAL GENERAL	74	78	13	9	174


Fuente: Papeles de trabajo-Archivos internos –ACI

-Subgerencia Administrativa participa en 5 planes de mejoramiento con 61 acciones: 40 en ejecución, 14 ejecutadas, por iniciar 4 y 3 vencidas.

-Subgerencia de Desarrollo de Proyectos participa en 13 planes de mejoramiento con 96 acciones; 58 cumplidas, 28 en ejecución y 5 vencidas.

-Grupo Tecnologías de la Información participa en 2 planes de mejoramiento con 9 acciones; 2 ejecutadas, 6 acciones en ejecución y 1 vencidas.

-Grupo de riesgos participa en 2 plan de mejoramiento con 4 acciones en ejecución y 4 por iniciar.


 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

5.3 Distribución acciones y planes por proceso con corte a 30 de septiembre de 2025

Para el tercer trimestre 2025 la distribución de acciones y planes de mejoramiento es la siguiente:

Tabla 7 Estado planes de mejoramiento –Distribución por procesos

PROCESO/PLAN	EJECUTADA	EN EJECUCIÓN	POR INICIAR	TOTAL
GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	58	28	5	96
A111 COLEGIOS SED 2024	8			10
A112 DPS3 2024	5			6
A113 CI 212015 MVCT	2			2
A116 CI 222005 VIH	4			4
A117- CONVENIOS INTRADOMICILIARIAS 222006-223004	1			1
AUD CI212080 DPS3_2025			5	5
AUDITORÍA GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS 2025 / COMERCIAL	5	2		7
AUDITORÍA GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS 2025 / DESARROLLO DE PROYECTOS	4	6		10
CI 223007 AEROCIVIL		19		20
ESAP 2025	5			5
MONITOREO USPEC 2025	10			10
PM FONDOPAZ	7			7
SENA2025 CONVENIO 22005	7	1		9
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	5	8		16
A115 NTC_6047	5	3		11
MSPI 2024 - SERVICIOS ADMINSTRATIVOS		3		3
PM GESTION DOCUMENTAL - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS		2		2
GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	2	6		9
A114 ACCESIBILIDAD WEB	2	3		5
MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION		3		4
GESTIÓN DEL RIESGO		4	4	8
AUD CI212080 DPS3_2025			1	1
MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION		4	3	7
GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	9	2	4	15
MSPI 2024 - TALENTO HUMANO	9		3	12
PM GESTION DOCUMENTAL - TALENTO HUMANO		2	1	3
GESTIÓN DOCUMENTAL		30		30
PM GESTION DOCUMENTAL - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS		30		30
TOTAL GENERAL	74	78	13	174

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

Fuente: Papeles de trabajo-Archivos internos –ACI

- Gerencia y Gestión de Proyectos participa en 13 planes de mejoramiento con 96 acciones; 58 cumplidas; 28 en ejecución 5 vencidas y 5 por iniciar.
- El proceso de Gestión Administrativa participa en 3 planes de mejoramiento con 16 acciones; 5 ejecutadas, 8 en ejecución y 3 vencidas
- Gestión de Tecnologías de información tiene 9 acciones: 6 en ejecución, 2 en ejecución y 1 vencida.
- Gestión del riesgo tiene 4 acciones en ejecución y 4 por iniciar en el plan de mejoramiento MSPI TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y AUD CI212080 DPS3_2025
- Gestión del Talento Humano tiene 15 acciones; 9 ejecutadas, 2 en ejecución y 4 acciones por iniciar.
- Gestión documental tiene 32 acciones en ejecución.


5.4 Nivel de riesgo de las acciones de los planes de mejoramiento

La guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría o quien haga sus veces 2023, estableció en el rol de enfoque hacia la prevención, actividades orientadas al nuevo enfoque de control fiscal entre ellas el esquema de semaforización que genere alertas de los planes de mejoramiento con destino a los responsables de las acciones respectivas o al representante legal de la entidad.

SIGNIFICATIVO	Acciones con fecha de ejecución vencida sin evidencia de cumplimiento
CONSIDERABLE	Acciones que se han identificado como inefectivas
MODERADO	Acciones que se encuentran en ejecución
BAJO	Acciones por iniciar

Fuente: Adaptado de la Guía Rol de las Unidades u Oficinas de Control Interno 2023-DAFP

Para establecer si una acción es efectiva se tienen en cuenta los siguientes criterios en la evaluación del avance reportado:

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

CAUSA SI=10 NO=0	ACCIÓN SI=10 NO=0	ACTIVIDAD SI=25 NO=0	EVIDENCIA SI=25 NO=0	REPROGRAMACIÓN SI=0 NO=20	FECHA SI=10 NO=0
1) La causa se encuentra adecuadamente identificada (<i>mínimo 2 Por qué</i>) 2) Existe causalidad entre los por qué, la causa definida	La acción mitiga la causa raíz.	La actividad asegura que la acción se cumpla.	Existe evidencia suficiente de acuerdo con la actividad definida y corresponde con el entregable estipulado	Se solicitó y efectuó reprogramación de la acción	La actividad se ejecutó dentro del plazo establecido.

Fuente: Adaptado de la Guía Rol de las Unidades u Oficinas de Control Interno 2023-DAFP

5.4.1 Resultado semaforización

De acuerdo al análisis que realizó la ACI sobre el nivel de riesgo de las diferentes acciones de los planes de mejoramiento producto de las auditorías de gestión al corte del 30 de septiembre, el resultado es el siguiente:

VENCIDAS SIGNIFICATIVO	INEFECTIVAS CONSIDERABLE	EN EJECUCIÓN MODERADO	POR INICIAR BAJO	EFFECTIVAS CUMPLIDAS
9	0	78	13	74


En el ejercicio se observó que las acciones que se establecieron como cumplidas (74) fueron efectivas de acuerdo a los criterios establecidos por la ACI. En consecuencia, no se observaron acciones inefectivas.

Se encuentran 13 acciones por iniciar para el IV trimestre de 2025 de los planes A114 Accesibilidad web, A115 NTC_6047, MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION, MSPI 2024 - TALENTO HUMANO, Auditoría Gerencia y Gestión de Proyectos 2025, SENA2025 CONVENIO 22005, ESAP 2025, MSPI 2024 - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

-Se establecieron 9 acciones en zona significativa de riesgo debido a que no fueron cumplidas en el tiempo establecido del plan de mejoramiento. Estas acciones corresponden al proceso de Gerencia y Gestión de Proyectos, Gestión Administrativa, Gestión de Tecnologías de la Información.

Semaforización por áreas

Tabla 8 Estado planes de mejoramiento –Nivel de riesgo


 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

DEPENDENCIA/PLAN DE MEJORAMIENTO	EFFECTIVO	EN EJECUCIÓN	POR INICIAR	VENCIDA	TOTAL
Grupo Comercial	5	2			7
Auditoría Gerencia y Gestión de Proyectos 2025 / Comercial	5	2			7
Grupo de Comunicaciones	2				2
A114 Accesibilidad web	2				2
Grupo de Gestión de Riesgo		4	3		7
MSPI 2024 TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACION		4	3		7
Grupo de Tecnologías de la Información		6		1	7
A114 Accesibilidad web		3			3
MSPI 2024 TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACION		3		1	4
Subgerencia Administrativa-Grupo de Servicios Administrativos	5	39		2	46
A115 NTC_6047	5	2		2	9
MSPI 2024 - SERVICIOS ADMINSTRATIVOS		3			3
PM GESTION DOCUMENTAL - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS		34			34
Subgerencia Administrativa-Grupo de Talento Humano	3	2	3		8
MSPI 2024 - TALENTO HUMANO	3		2		5
PM GESTION DOCUMENTAL - TALENTO HUMANO		2	1		3
Subgerencia de Desarrollo de Proyectos	54	31		6	91
A111 Colegios SED 2024	8			2	10
A112 DPS3 2024	5			1	6
A113 CI 212015 MVCT	2			1	3
A116 CI 222005 VIH	4				4
A117- Convenios intradomiciliarias 222006-223004	1				1
Auditoría Gerencia y Gestión de Proyectos 2025 / Desarrollo de Proyectos	4	7			11
CI 223007 Aerocivil		21		1	22
ESAP 2025	3	2			5
Monitoreo USPEC 2025	10				10
PM FONDOPAZ	10				10
SENA2025 CONVENIO 22005	7	1		1	9
Total general	69	84	6	9	168

Fuente: Papeles de trabajo ACI

SemafORIZACIÓN consolidada de acciones

PLAN DE MEJORAMIENTO	EJECUTADA	EN EJECUCIÓN	VENCIDA	POR INICIAR	TOTAL GENERAL
A111 COLEGIOS SED 2024	8		2		10
A112 DPS3 2024	5		1		6
A113 CI 212015 MVCT	2				2
A114 ACCESIBILIDAD WEB	2	3			5


 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.</small>	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

PLAN DE MEJORAMIENTO	EJECUTADA	EN EJECUCIÓN	VENCIDA	POR INICIAR	TOTAL GENERAL
A115 NTC_6047	5	3	3		11
A116 CI 222005 VIH	4				4
A117- CONVENIOS INTRADO-MICILIARIAS 222006-223004	1				1
AUD CI212080 DPS3_2025				6	6
AUDITORÍA GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS 2025 / COMERCIAL	5	2			7
AUDITORÍA GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS 2025 / DESARROLLO DE PROYECTOS	4	6			10
CI 223007 AEROCIVIL		19	1		20
ESAP 2025	5				5
MONITOREO USPEC 2025	10				10
MSPI 2024 - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS		3			3
MSPI 2024 - TALENTO HUMANO	9			3	12
MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION		7	1	3	11
PM FONDOPAZ	7				7
PM GESTION DOCUMENTAL - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS		32			32
PM GESTION DOCUMENTAL - TALENTO HUMANO		2		1	3
SENA2025 CONVENIO 22005	7	1	1		9
(EN BLANCO)					
TOTAL GENERAL	74	78	9	13	174

6. CONCLUSIONES

1. Teniendo en cuenta el seguimiento realizado por la Asesoría de Control Interno para el tercer trimestre 2025, se evidenció falencias en la gestión de reporte y avance de los planes de mejoramiento por parte de los responsables de proceso debido a que se observaron 73 acciones sin seguimiento. Estas acciones que si bien se encuentran en ejecución no reportaron gestión. Esta situación se evidenció en las siguientes áreas y procesos:

- Tecnologías de la Información-Grupo de tecnologías de la información
- Gestión Administrativa- Subgerencia Administrativa -Grupo de Servicios Administrativos
- Gestión del Talento Humano- Subgerencia Administrativa -Grupo de Talento Humano
- Gestión del Riesgo-Grupo de Riesgo
- Gestión de Gerencia y Desarrollo de Proyectos- Subgerencia de Desarrollo de Proyectos

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

2. Se evidenciaron 9 acciones vencidas, sin gestión y su fecha de finalización se estableció para el primer y segundo trimestre del 2025:

- Gestión de Gerencia y Desarrollo de Proyectos- Subgerencia de Desarrollo de Proyectos
- Tecnologías de la Información-Grupo de tecnologías de la información


Se observaron 3 acciones vencidas reincidentes de periodos pasados, incluyendo de la vigencia 2024, así:

NO. ACCIÓN	PLAN	DEPENDENCIA	ACTIVIDAD	FECHA FIN
828	A112 DPS3 2024	Subgerencia de Desarrollo de Proyectos	Requerir a la interventoría la entrega de los informes mensuales, técnicos y PGIO de la interventoría faltantes indicando plazo perentorio so pena de iniciar las acciones por presunto incumplimiento.	30/09/2024
863	A113 CI 212015 MVCT	Subgerencia de Desarrollo de Proyectos	Socializar las obligaciones del manual de supervisión e interventoría de la entidad para fortalecer el conocimiento referente a las guías y formatos para la liquidación incluyendo las novedades en los casos que aplique.	31/01/2025
911	MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	Grupo de Tecnologías de la Información	Revisión de los usuarios creados y sus características en todos los servidores de los ambientes productivos y pruebas - Depuración de los usuarios en el ambiente de Producción - Ajuste correos electrónicos usuario administradores servidores producción - Certificación de usuarios por parte de ENterritorio en servidores de Producción - Depuración Usuarios en el ambiente de pruebas Certificación usuarios por parte de ENterritorio	30/05/2025

Al respecto, la Asesoría de Control Interno envía trimestralmente cronograma de seguimiento de planes de mejoramiento a los responsables de proceso para que se reporten las actividades realizadas en GRC de manera oportuna y los auditores realicen las validaciones correspondientes.

3. Se observó falta de seguimiento y gestión de los planes de mejoramiento debido a que no se evidenció formulación de acciones correctivas y de mejora de 11 observaciones de los siguientes planes:

- A117- CONVENIOS INTRADOMICILIARIAS 222006-223004- Subgerencia de Desarrollo de Proyectos
- ANM CONVENIO 221018- Subgerencia de Desarrollo de Proyectos
- MONITOREO CONEXIONES INTRADOMICILIARIAS 2025- Subgerencia de Desarrollo de Proyectos
- PLAN DE MEJORAMIENTO PTEP- Grupo de Planeación y Desarrollo Organizacional
- AUD CI212080 DPS3_2025

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

4. Para el cuarto trimestre se tiene previsto la ejecución de 14 acciones así:

NÚMERO ACCIÓN	PLAN	DEPENDENCIA	FECHA INICIO	FECHA FIN
916	MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	Grupo de Gestión de Riesgo	1/10/2025	31/10/2025
916	MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	Grupo de Gestión de Riesgo	3/11/2025	28/11/2025
917	MSPI 2024 - TALENTO HUMANO	Subgerencia Administrativa-Grupo de Talento Humano	1/10/2025	31/12/2025
918	MSPI 2024 - TALENTO HUMANO	Subgerencia Administrativa-Grupo de Talento Humano	1/10/2025	31/12/2025
931	MSPI 2024 - TALENTO HUMANO	Subgerencia Administrativa-Grupo de Talento Humano	1/10/2025	31/12/2025
932	MSPI 2024 - TALENTO HUMANO	Subgerencia Administrativa-Grupo de Talento Humano	1/10/2025	31/12/2025
987	PM GESTION DOCUMENTAL - TALENTO HUMANO	Subgerencia Administrativa-Grupo de Talento Humano	1/10/2025	31/12/2025
1007	MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	Grupo de Gestión de Riesgo	15/11/2025	31/12/2025
1031	Aud CI212080 DPS3_2025	Subgerencia de Desarrollo de Proyectos	14/10/2025	31/03/2026
1031	Aud CI212080 DPS3_2025	Desarrollo de Proyectos	14/10/2025	31/05/2026
1033	Aud CI212080 DPS3_2025	Subgerencia de Desarrollo de Proyectos	14/10/2025	31/03/2026
1034	Aud CI212080 DPS3_2025	Subgerencia de Desarrollo de Proyectos	14/10/2025	28/02/2026
1034	Aud CI212080 DPS3_2025	Subgerencia de Desarrollo de Proyectos	14/10/2025	31/03/2026
1035	Aud CI212080 DPS3_2025	Grupo de Gestión de Riesgo	15/10/2025	30/11/2025


5. En el tercer trimestre 2025 se aprobaron los siguientes planes de mejoramiento

PM GESTION DOCUMENTAL - TALENTO HUMANO
PM GESTION DOCUMENTAL - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
CI 223007 AEROCIVIL
MONITOREO CONEXIONES INTRADOMICILIARIAS 2025
AUD CI212080 DPS3_2025
PLAN DE MEJORAMIENTO PTEP
ANM CONVENIO 221018

6. RECOMENDACIONES

1. Se solicita de manera especial a las siguientes áreas:

- Tecnologías de la Información-Grupo de tecnologías de la información
- Gestión Administrativa-Subgerencia Administrativa
- Gestión del Talento Humano- Subgerencia Administrativa -Grupo de Talento Humano
- Gestión del Riesgo-Grupo de Riesgo
- Gestión de Gerencia y Desarrollo de Proyectos- Subgerencia de Desarrollo de Proyectos

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP


Fortalecer las actividades de control de sus procesos que permitan realizar los reportes de planes de mejoramiento de manera oportuna y efectiva. Se recomienda se establezcan actividades de monitoreo mensual sobre el avance de las acciones formuladas con el fin de evitar vencimiento de acciones y reprogramaciones de las mismas.

De igual forma, se recomienda a estas áreas a que el reporte que se realice en la herramienta GRC sea completo y preciso; con evidencias suficientes que demuestren cumplimiento y efectividad de las acciones establecidas.

2. Frente a los planes de mejoramiento que no tienen asociadas actividades, se solicita a las siguientes áreas realizar la respectiva gestión en el aplicativo GRC para establecer las acciones pertinentes y llevar a cabo los diferentes seguimientos.
3. Reportar de manera oportuna los avances de la implementación de las acciones correctivas formuladas en el Plan de Mejoramiento por procesos de acuerdo con el cronograma que se establecido para la vigencia 2025. Implementar medidas para lograr el cumplimiento de las (9) acciones vencidas.
4. Establecer actividades que sean ejecutables y encaminadas a la prevención de situaciones de riesgos debido a que algunas de las acciones “vencidas” fueron formuladas como correctivas que no se han podido ejecutar por su complejidad.
5. Garantizar el cumplimiento de las 9 acciones correspondientes a 6 planes de mejoramiento que cumplen su plazo en el segundo semestre de la vigencia 2025.
6. Identificar con anterioridad, cuando no se logre el cumplimiento de las acciones en el plazo inicial y solicitar ante a la Asesoría de Control Interno formalmente la ampliación de plazo con la debida justificación teniendo en cuenta los criterios de prorroga establecidos en el procedimiento de seguimiento planes de mejoramiento.
7. Formular acciones que logren eliminar la causa raíz de las observaciones y en un plazo considerable con el fin de evitar reprogramaciones constantes de fechas de finalización.
8. Soportar la ejecución de las acciones con evidencias claras y precisas que demuestren el cumplimiento e implementación de las mismas.
9. Establecer las acciones pertinentes y efectiva para Plan de mejoramiento de la auditoria de gestión documental por parte del grupo de defensa jurídica.

Elaboro: Adriana Pinzón-Contratista

Aprobó: Orlando Correa-Asesor Control Interno

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP