

 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:

Segundo Trimestre 2026

Elaborado:

Junio de 2026

 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-I trimestre 2026</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>Luz Angela Perilla José Alexander Riaño Pirajan Luz Yanira Salamanca Adriana Mayerly Pinzón Briceño Miguel Ángel Silva Cobaleda Diego Patarroyo Casallas Luz Angela Perilla Acosta Ruth Marcela López Valbuena</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 31 de marzo de 2026, 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 31 de marzo de 2026 producto de auditorías internos ejecutadas por la Asesoría de Control Interno a los procesos durante las vigencias 2025 y 2026

3. LIMITACION DEL ALCANCE (SI APLICA)

Las áreas de Subgerencia de Gestión de Proyectos, Gestión de Tecnologías de la Información, Gerencia de Proyectos, Grupo de Riesgos, Grupo de Talento Humano, Grupo de Servicios Administrativos, Grupo de Planeación y Desarrollo Organizacional no reportaron avance de todos los planes de mejoramiento a pesar del memorando 202611010001583 enviado por parte de la Asesoría de Control Interno el 24 de marzo de 2026 y reiteración realizada el 16 de abril de 2026.

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.”

 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

- 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 Territorial y se dictan otras disposiciones.*”
- Decreto 1083 de 2015 titulo 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 auditorias adelantadas en la vigencia 2025 para el segundo trimestre 2026.

5.1 Estado Planes de Mejoramiento a 30 de junio 2026

Al 30 de junio de 2026 se establecieron 105 acciones formuladas en 18 planes de mejoramiento. A continuación, se presenta el estado de las acciones:

Tabla 1-Estado acciones por plan de mejoramiento

Planes de Mejoramiento	Abierta	Cerrada	Vencida	Total
A113 CI 212015 MVCT			1	1
A114 ACCESIBILIDAD WEB			1	1
A115 NTC_6047			1	1
ANM CONVENIO 221018			6	6
AUD CI212080 DPS3_2025		1		1
AUDITORIA ERP 2025	3		1	4
AUDITORÍA FONDO MUNDIAL 2025	1	5	6	12
AUDITORIA GESTION TI 2025			6	6
AUDITORIA SEVINPRO 2025	3			3
CI 223007 AEROCIVIL			6	6
COLEGIOS SED 2025	1		10	11
MONITOREO CONEXIONES INTRADOMICILIARIAS 2025			2	2
MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION			8	8
PAA25-79-M CI204014 ICBF	2		1	3
PAA26-08-PQRS 2025	8		8	16

INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: **F-AU-10**

VERSIÓN: **03**

VIGENCIA: **2024-05-28**

AUDITORÍA INTERNA

CLASIFICACIÓN: **IP**

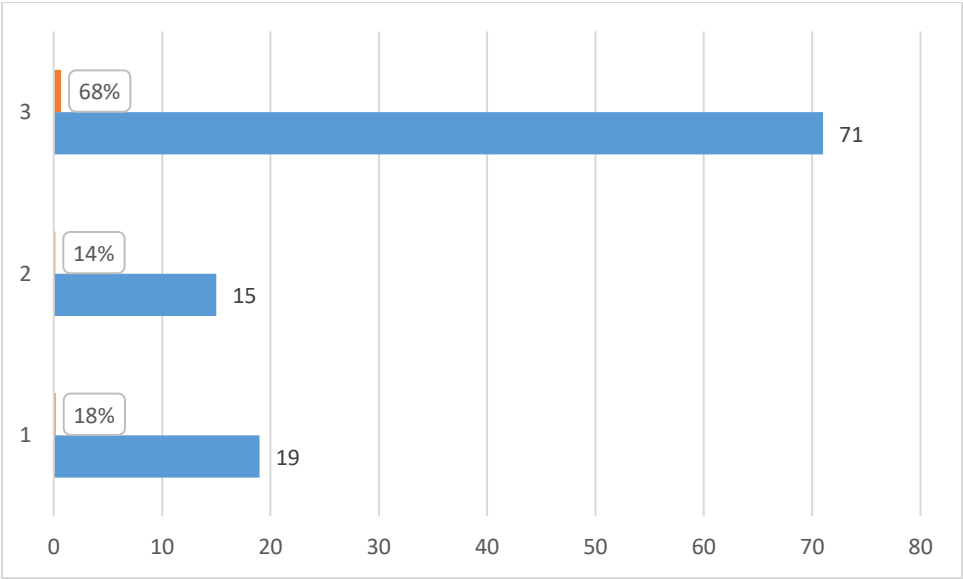
Planes de Mejoramiento	Abierta	Cerrada	Vencida	Total
PLAN DE MEJORAMIENTO PTEP	1	9	4	14
PM GESTION DOCUMENTAL - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS			7	7
PM GESTION DOCUMENTAL - TALENTO HUMANO			3	3
Total	19	15	71	105

-Se observan 18 planes de mejoramiento con 105 acciones establecidas de las cuales 15 se encuentran al 100% es decir cumplidas, correspondiente al 18%; 19 acciones en ejecución con el 18%, 71 acciones vencidas correspondiente al 68%.

-Frente al periodo anterior se observan 2 planes más que para el primer trimestre de 2026 se establecieron 16 planes de mejoramiento y para el segundo trimestre 2026 se observan 16.

-De igual forma, se observaron 14 acciones más (15.98%) que el periodo de seguimiento anterior debido a que para el primer trimestre 2026 se establecieron 91 acciones mientras que para el segundo trimestre se evidencian 105 acciones.

Gráfica 1-Estado acciones al 30 de junio de 2026



Fuente: Papeles de trabajo-Archivos internos –ACI

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

 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

Tabla 2. Observaciones sin formulación de acciones

PLAN DE MEJORAMIENTO	NUMERO DE ACCIONES	TOTAL
A117- CONVENIOS INTRADOMICILIARIAS 222006-223004	5	5
A49 216169 PVGII	2	2
ANM CONVENIO 221018	1	1
AUDITORIA ERP 2025	4	4
AUDITORIA NTC5854 2026	3	3
AUDITORIA SEVINPRO 2025	1	1
COLEGIOS SED 2025	1	1
MONITOREO DPS4	2	2
PAA25-76-M CI204006 MINSALUD	4	4
PAA25-79-M CI204014 ICBF	1	1
PAA26-01-M CI223004 INTRA	3	3
PAA26-02-M CI220005 SENA	3	3
PAA26-08-PQRS 2025	1	1
PAA26-15-MONITOREO FONDO PAZ 2026	2	2
PAA26-26-AUDITORIA PVG II 2026	7	7
Total	40	40

Fuente: Papeles de trabajo-Archivos internos –ACI

De las 40 observaciones sin registro de acciones de mejoramiento, 21 (53%) corresponden al periodo pasado, es decir no han sido gestionadas por parte de los responsables de proceso desde el primer trimestre de 2026.

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

-Se establecieron **71 acciones vencidas** toda vez que:

- La evidencia aportada no es suficiente frente a la unidad de medida y actividad planteada.
- No se reportó avance en el periodo establecido

De las 71 acciones vencidas se observaron 51 **(72%)** de periodos pasados

 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

A continuación, se presentan las acciones vencidas y cuales se ratifican del periodo pasado

Tabla 4-Acciones vencidas al 30 de junio 2026

NÚMERO ACCIÓN	PROCESO	FECHA INICIO	FECHA FIN	PLAN	VENCIDAS PERIODO PASADO
863	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	26/12/2024	31/01/2025	A113 CI 212015 MVCT	x
874	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1/01/2025	15/03/2026	A114 Accesibilidad web	x
875	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	2/01/2025	15/12/2025	A115 NTC_6047	x
910	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	6/06/2025	31/01/2026	MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	x
911	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	26/05/2025	30/05/2025	MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	x
912	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	13/06/2025	31/01/2026	MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	x
913	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	13/06/2025	31/12/2025	MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	x
915	GESTIÓN DEL RIESGO	2/06/2025	31/12/2025	MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	x
916	GESTIÓN DEL RIESGO	3/11/2025	28/11/2025	MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	x
987	GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	1/10/2025	31/12/2025	PM GESTION DOCUMENTAL - TALENTO HUMANO	x
988	GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	1/09/2025	31/12/2025	PM GESTION DOCUMENTAL - TALENTO HUMANO	x
989	GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	1/09/2025	31/12/2025	PM GESTION DOCUMENTAL - TALENTO HUMANO	x
996	GESTIÓN DOCUMENTAL	1/09/2025	15/12/2025	PM GESTION DOCUMENTAL - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	x
996	GESTIÓN DOCUMENTAL	1/09/2025	15/12/2025	PM GESTION DOCUMENTAL - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	x
1000	GESTIÓN DOCUMENTAL	1/09/2025	31/03/2026	PM GESTION DOCUMENTAL - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	x
1004	GESTIÓN DOCUMENTAL	1/09/2025	15/12/2025	PM GESTION DOCUMENTAL -	x

 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

NÚMERO ACCIÓN	PROCESO	FECHA INICIO	FECHA FIN	PLAN	VENCIDAS PERIODO PASADO
				SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	
1004	GESTIÓN DOCUMENTAL	1/09/2025	15/12/2025	PM GESTION DOCUMENTAL - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	x
1005	GESTIÓN DOCUMENTAL	1/09/2025	15/12/2025	PM GESTION DOCUMENTAL - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	x
1005	GESTIÓN DOCUMENTAL	1/09/2025	15/12/2025	PM GESTION DOCUMENTAL - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	x
1007	GESTIÓN DEL RIESGO	1/09/2025	15/12/2025	MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	x
1007	GESTIÓN DEL RIESGO	15/11/2025	31/12/2025	MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	x
1009	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	29/09/2025	15/12/2025	CI 223007 Aerocivil	x
1011	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	29/09/2025	15/12/2025	CI 223007 Aerocivil	x
1017	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	29/09/2025	15/12/2025	CI 223007 Aerocivil	x
1018	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	29/09/2025	15/12/2025	CI 223007 Aerocivil	x
1019	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	29/09/2025	15/12/2025	CI 223007 Aerocivil	x
1020	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	29/09/2025	15/12/2025	CI 223007 Aerocivil	x
1028	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	21/10/2025	15/12/2025	MONITOREO CONEXIONES INTRADOMICILIARIAS 2025	x
1029	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	21/10/2025	15/12/2025	MONITOREO CONEXIONES INTRADOMICILIARIAS 2025	x
1036	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	15/08/2025	15/09/2025	PLAN DE MEJORAMIENTO PTEP	x
1044	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	1/08/2025	30/10/2025	PLAN DE MEJORAMIENTO PTEP	x
1046	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	1/10/2025	15/12/2025	PLAN DE MEJORAMIENTO PTEP	x
1048	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	1/10/2025	15/12/2025	PLAN DE MEJORAMIENTO PTEP	x
1051	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	27/08/2025	30/11/2025	ANM CONVENIO 221018	x
1056	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	27/08/2025	30/11/2025	ANM CONVENIO 221018	x
1056	GERENCIA Y GESTIÓN	27/08/2025	31/10/2025	ANM CONVENIO	x

 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

NÚMERO ACCIÓN	PROCESO	FECHA INICIO	FECHA FIN	PLAN	VENCIDAS PERIODO PASADO
	DE PROYECTOS			221018	
1056	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	27/08/2025	30/11/2025	ANM CONVENIO 221018	x
1057	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	27/08/2025	31/10/2025	ANM CONVENIO 221018	x
1057	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	27/08/2025	30/11/2025	ANM CONVENIO 221018	x
1060	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	17/10/2025	15/03/2026	AUDITORIA GESTION TI 2025	x
1060	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	17/11/2025	15/03/2026	AUDITORIA GESTION TI 2025	x
1061	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	17/10/2025	15/03/2026	AUDITORIA GESTION TI 2025	x
1063	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	17/10/2025	15/03/2026	AUDITORIA GESTION TI 2025	x
1063	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	17/10/2025	15/03/2026	AUDITORIA GESTION TI 2025	x
1063	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	17/10/2025	15/03/2026	AUDITORIA GESTION TI 2025	x
1072	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1/06/2026	30/06/2026	Auditoria ERP 2025	
1083	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	25/02/2026	15/03/2026	Auditoría Fondo Mundial 2025	x
1084	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	14/01/2026	30/06/2026	Auditoría Fondo Mundial 2025	
1085	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	14/01/2026	30/06/2026	Auditoría Fondo Mundial 2025	
1086	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	14/01/2026	30/06/2026	Auditoría Fondo Mundial 2025	
1087	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	25/02/2026	30/06/2026	Auditoría Fondo Mundial 2025	
1088	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	14/01/2026	30/06/2026	Auditoría Fondo Mundial 2025	
1095	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	1/12/2025	28/02/2026	COLEGIOS SED 2025	x
1096	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	1/12/2025	30/04/2026	COLEGIOS SED 2025	
1097	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	1/12/2025	28/02/2026	COLEGIOS SED 2025	x
1099	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	1/12/2025	30/06/2026	COLEGIOS SED 2025	
1099	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	1/12/2025	30/06/2026	COLEGIOS SED 2025	
1100	GERENCIA Y GESTIÓN	1/12/2025	30/03/2026	COLEGIOS SED 2025	x

INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: **F-AU-10**

VERSIÓN: **03**

VIGENCIA: **2024-05-28**

AUDITORÍA INTERNA

CLASIFICACIÓN: **IP**

NÚMERO ACCIÓN	PROCESO	FECHA INICIO	FECHA FIN	PLAN	VENCIDAS PERIODO PASADO
	DE PROYECTOS				
1101	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	1/12/2025	30/03/2026	COLEGIOS SED 2025	x
1102	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	1/11/2025	30/03/2026	COLEGIOS SED 2025	x
1103	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	1/12/2025	30/04/2026	COLEGIOS SED 2025	
1104	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	1/12/2025	30/06/2026	COLEGIOS SED 2025	
1117	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	28/05/2026	30/06/2026	PAA25-79-M CI204014 ICBF	
1126	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1/05/2026	31/05/2026	PAA26-08-PQRS 2025	
1126	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1/05/2026	31/05/2026	PAA26-08-PQRS 2025	
1127	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1/05/2026	31/05/2026	PAA26-08-PQRS 2025	
1128	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1/05/2026	31/05/2026	PAA26-08-PQRS 2025	
1128	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1/05/2026	31/05/2026	PAA26-08-PQRS 2025	
1129	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1/05/2026	31/05/2026	PAA26-08-PQRS 2025	
1129	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1/05/2026	31/05/2026	PAA26-08-PQRS 2025	
1130	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1/05/2026	31/05/2026	PAA26-08-PQRS 2025	

Fuente: Papeles de trabajo-Archivos internos –ACI

Así mismo, se reportaron **7 planes de mejoramiento** con 19 acciones que finalizan su ejecución entre el tercer y cuarto trimestre 2026:

Tabla 5-Acciones en ejecución al 30 de junio de 2026

NÚMERO ACCIÓN	PROCESO	FECHA INICIO	FECHA FIN	PLAN
1037	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	15/08/2026	15/09/2026	PLAN DE MEJORAMIENTO PTEP
1073	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1/06/2026	30/10/2026	AUDITORIA ERP 2025
1074	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1/06/2026	30/11/2026	AUDITORIA ERP 2025
1075	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1/05/2026	30/10/2026	AUDITORIA ERP 2025
1076	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1/05/2026	31/07/2026	AUDITORIA SEVINPRO 2025
1077	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1/05/2026	31/07/2026	AUDITORIA SEVINPRO 2025
1078	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1/07/2026	31/10/2026	AUDITORIA SEVINPRO 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

NÚMERO ACCIÓN	PROCESO	FECHA INICIO	FECHA FIN	PLAN
1082	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	14/01/2026	30/09/2026	AUDITORÍA FONDO MUNDIAL 2025
1098	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	1/12/2025	31/12/2026	COLEGIOS SED 2025
1119	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	28/05/2026	15/11/2026	PAA25-79-M CI204014 ICBF
1120	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	28/05/2026	15/11/2026	PAA25-79-M CI204014 ICBF
1122	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1/06/2026	31/10/2026	PAA26-08-PQRS 2025
1123	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1/06/2026	31/08/2026	PAA26-08-PQRS 2025
1124	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1/06/2026	31/10/2026	PAA26-08-PQRS 2025
1124	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1/06/2026	31/08/2026	PAA26-08-PQRS 2025
1124	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1/06/2026	31/12/2026	PAA26-08-PQRS 2025
1125	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1/06/2026	31/12/2026	PAA26-08-PQRS 2025
1130	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1/05/2026	31/08/2026	PAA26-08-PQRS 2025
1132	RELACIONAMIENTO CON EL CIUDADANO	1/05/2026	31/08/2026	PAA26-08-PQRS 2025

Fuente: Papeles de trabajo-Archivos internos –ACI

5.2 Distribución por procesos con corte a 30 de junio de 2026

Para el segundo trimestre 2026 la distribución de acciones y planes de mejoramiento es la siguiente:

Tabla 6 Estado planes de mejoramiento –Distribución por áreas

PLANES / PROCESO	ABIERTA	CERRADA	POR INICIAR	VENCIDA	TOTAL
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO-GRUPO DE PLANEACIÓN Y DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO					
PLAN DE MEJORAMIENTO PTEP		9	1	4	14
TOTAL DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO		9	1	4	14
GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS-GERENCIA DE DESARROLLO DE PROYECTOS					
A113 CI 212015 MVCT				1	1
ANM CONVENIO 221018				6	6
AUDITORÍA FONDO MUNDIAL 2025	1	5		6	12
CI 223007 AEROCIVIL				6	6
COLEGIOS SED 2025	1			10	11
MONITOREO CONEXIONES INTRADOMICILIARIAS 2025				2	2
PAA25-79-M CI204014 ICBF	2			1	3
TOTAL, GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	4	5		32	41

 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

PLANES / PROCESO	ABIERTA	CERRADA	POR INICIAR	VENCIDA	TOTAL
GESTIÓN ADMINISTRATIVA-GERENCIA ADMIONISTRATIVA					
A115 NTC_6047				1	1
PAA26-08-PQRS 2025	7			8	15
TOTAL, GESTIÓN ADMINISTRATIVA	7			9	16
GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN-GRUPO DE TI					
A114 ACCESIBILIDAD WEB				1	1
AUDITORIA ERP 2025	3			1	4
AUDITORIA GESTION TI 2025				6	6
AUDITORIA SEVINPRO 2025	2		1		3
MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION				4	4
TOTAL GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	5		1	12	18
GESTIÓN DEL RIESGO-GRUPO DE RIESGOS					
AUD CI212080 DPS3_2025		1			1
MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION				4	4
TOTAL GESTIÓN DEL RIESGO		1		4	5
GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO-GERENCIA ADMINISTRATIVA					
PM GESTION DOCUMENTAL - TALENTO HUMANO				3	3
TOTAL GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO				3	3
GESTIÓN DOCUMENTAL- GERENCIA ADMINISTRATIVA					
PM GESTION DOCUMENTAL - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS				7	7
TOTAL GESTIÓN DOCUMENTAL				7	7
RELACIONAMIENTO CON EL CIUDADANO- GERENCIA ADMINISTRATIVA					
PAA26-08-PQRS 2025	1				1
TOTAL, RELACIONAMIENTO CON EL CIUDADANO	1				1
TOTAL GENERAL	17	15	2	71	105

Fuente: Papeles de trabajo-Archivos internos –ACI

-Subgerencia de Desarrollo de Proyectos tiene 7 planes de mejoramiento con 41 acciones: 4 en ejecución, 5 ejecutadas, 32 vencidas.

-Grupo de Tecnologías de Información participa en 5 planes de mejoramiento con 18 acciones: 5 en ejecución. 1 por iniciar y 12 vencidas.

-Grupo de Gestión de Riesgos participa en 2 planes de mejoramiento con 5 acciones; 1 cerrada y vencidas 4

-Subgerencia Administrativa -Servicios Administrativos tiene 1 plan de mejoramiento con 7 acciones vencidas.

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

-Subgerencia Administrativa -Talento Humano tiene 1 plan de mejoramiento con 3 acciones: vencidas.

-Subgerencia Administrativa -Relacionamiento al Ciudadano 1 plan de mejoramiento con 1 acción abierta

-Grupo de Planeación y Desarrollo Organizacional-Direccionamiento Estratégico tiene un plan de mejoramiento con 14 acciones: 9 cerradas , 1 por iniciar y 4 vencidas.

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:

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

 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

5.4.1 Resultado semaforización

De acuerdo con el análisis que realizó la ACI sobre el nivel de riesgo de las diferentes acciones de los planes de mejoramiento producto de las auditorias de gestión al corte del 31 de marzo, el resultado es el siguiente:

VENCIDAS	INEFECTIVAS	EN EJECUCIÓN	POR INICIAR	EFFECTIVAS
SIGNIFICATIVO	CONSIDERABLE	MODERADO	BAJO	CUMPLIDAS
71	0	17	2	15

En el ejercicio se observó que 15 acciones que se establecieron como cumplidas fueron efectivas de acuerdo con los criterios establecidos por la ACI. En consecuencia, no se observaron acciones inefectivas.

Se establecieron 71 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 de Riesgos, Gestión de las Tecnologías de la Información, Gestión Documental, Gestión del Talento Humano y Gestión de Direccionamiento Estratégico.

Semaforización por áreas y procesos

PLANES / PROCESO	ABIERTA EN EJECUCIÓN	EFFECTIVAS	POR INICIAR	VENCIDA	TOTAL
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO-GRUPO DE PLANEACIÓN Y DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO					
PLAN DE MEJORAMIENTO PTEP		9	1	4	14
TOTAL DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO		9	1	4	14
GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS-GERENCIA DE DESARROLLO DE PROYECTOS					
A113 CI 212015 MVCT				1	1
ANM CONVENIO 221018				6	6
AUDITORÍA FONDO MUNDIAL 2025	1	5		6	12
CI 223007 AEROCIVIL				6	6
COLEGIOS SED 2025	1			10	11
MONITOREO CONEXIONES INTRADOMICILIARIAS 2025				2	2
PAA25-79-M CI204014 ICBF	2			1	3
TOTAL, GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	4	5		32	41
GESTIÓN ADMINISTRATIVA-GERENCIA ADMIONISTRATIVA					
A115 NTC_6047				1	1
PAA26-08-PQRS 2025	7			8	15
TOTAL, GESTIÓN ADMINISTRATIVA	7			9	16

INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: F-AU-10

VERSIÓN: 03

VIGENCIA: 2024-05-28

AUDITORÍA INTERNA

CLASIFICACIÓN: IP

PLANES / PROCESO	ABIERTA EN EJECUCIÓN	EFFECTIVAS	POR INICIAR	VENCIDA	TOTAL
GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN-GRUPO DE TI					
A114 ACCESIBILIDAD WEB				1	1
AUDITORIA ERP 2025	3			1	4
AUDITORIA GESTION TI 2025				6	6
AUDITORIA SEVINPRO 2025	2		1		3
MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION				4	4
TOTAL GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	5		1	12	18
GESTIÓN DEL RIESGO-GRUPO DE RIESGOS					
AUD CI212080 DPS3_2025		1			1
MSPI 2024 TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION				4	4
TOTAL GESTIÓN DEL RIESGO		1		4	5
GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO-GERENCIA ADMINISTRATIVA					
PM GESTION DOCUMENTAL - TALENTO HUMANO				3	3
TOTAL GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO				3	3
GESTIÓN DOCUMENTAL- GERENCIA ADMINISTRATIVA					
PM GESTION DOCUMENTAL - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS				7	7
TOTAL GESTIÓN DOCUMENTAL				7	7
RELACIONAMIENTO CON EL CIUDADANO- GERENCIA ADMINISTRATIVA					
PAA26-08-PQRS 2025	1				1
TOTAL, RELACIONAMIENTO CON EL CIUDADANO	1				1
TOTAL GENERAL	17	15	2	71	105

6. CONCLUSIONES

1. Teniendo en cuenta el seguimiento realizado por la Asesoría de Control Interno para el segundo trimestre 2026, 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 17 acciones sin seguimiento. Estas acciones que si bien se encuentran en ejecución no reportaron gestión. Esta situación se evidenció en el área de Gerencia y Gestión de Proyecto, Tecnología, Gestión Administrativa y Relacionamiento con el Ciudadano :

NÚMERO ACCIÓN	PROCESO	ESTADO	FECHA INICIO	FECHA FIN	AVANCE
1073	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	ABIERTO	1/06/2026	30/10/2026	0%
1074	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA	ABIERTO	1/06/2026	30/11/2026	0%

 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

NÚMERO ACCIÓN	PROCESO	ESTADO	FECHA INICIO	FECHA FIN	AVANCE
	INFORMACIÓN				
1075	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	ABIERTO	1/05/2026	30/10/2026	0%
1076	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	ABIERTO	1/05/2026	31/07/2026	0%
1077	GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	ABIERTO	1/05/2026	31/07/2026	0%
1082	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	ABIERTO	14/01/2026	30/09/2026	0%
1098	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	ABIERTO	1/12/2025	31/12/2026	0%
1119	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	ABIERTO	28/05/2026	15/11/2026	0%
1120	GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	ABIERTO	28/05/2026	15/11/2026	0%
1122	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	ABIERTO	1/06/2026	31/10/2026	0%
1123	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	ABIERTO	1/06/2026	31/08/2026	0%
1124	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	ABIERTO	1/06/2026	31/10/2026	0%
1124	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	ABIERTO	1/06/2026	31/08/2026	0%
1124	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	ABIERTO	1/06/2026	31/12/2026	0%
1125	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	ABIERTO	1/06/2026	31/12/2026	0%
1130	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	ABIERTO	1/05/2026	31/08/2026	0%
1132	RELACIONAMIENTO CON EL CIUDADANO	ABIERTO	1/05/2026	31/08/2026	0%

- Se evidenciaron 71 acciones vencidas, sin gestión y su fecha de finalización se estableció para la vigencia 2025 y segundo semestre 2026.
- De las 47 acciones vencidas se observaron 51 **(72%)** del periodo pasado corresponden a perio

En este punto se observan durante la vigencia dependencias reincidentes en la falta de gestión de acciones que generan vencimientos así:

- Subgerencia de Desarrollo de Proyectos
- Grupo de Tecnologías de la Información
- Grupo de Gestión de Riesgos
- Subgerencia Administrativa Grupo de Servicios Administrativos
- Subgerencia Administrativa Grupo de Talento humano
- Grupo de Planeación y Desarrollo Organizacional.

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.

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

7. RECOMENDACIONES

- Se solicita de manera especial a las siguientes áreas y procesos:
 - Tecnologías de la Información-Grupo de tecnologías de la información
 - Gestión del Riesgo-Grupo de Riesgo
 - Gestión de Gerencia y Desarrollo de Proyectos- Subgerencia de Desarrollo de Proyectos
 - Gestión Administrativa-Subgerencia Administrativa-Grupo de Servicios Administrativos
 - Gestión Talento Humano-Subgerencia Administrativa-Grupo de Talento Humano
 - Grupo de Planeación y Desarrollo Organizacional

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 estas.

- 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.
- Frente a los planes de mejoramiento que no tienen asociadas actividades, se solicita realizar la respectiva gestión en el aplicativo GRC para establecer las acciones pertinentes y llevar a cabo los diferentes seguimientos.
- 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 2026. Implementar medidas para lograr el cumplimiento de las (71) acciones vencidas.
- 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.
- Garantizar el cumplimiento de las acciones correspondientes cumplen su plazo en el segundo trimestre de la vigencia 2026
- 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.

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

8. 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
9. Soportar la ejecución de las acciones con evidencias claras y precisas que demuestren el cumplimiento e implementación de estas.
10. Nombrar un enlace en los diferentes procesos que pueda acompañar la formulación de planes de mejoramiento y su posterior gestión y reporte periódico. Esta persona será enlace entre la ACI y el proceso correspondiente para que las acciones formuladas sean efectivos.

Elaboro: Adriana Pinzón-Contratista

Aprobó: Orlando Correa-Asesor Control Interno