

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME EJECUTIVO DE AUDITORIA	CÓDIGO:	F-AU-04
		VERSIÓN:	04
		VIGENCIA:	2025-06-12
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN	IP

Tipo de trabajo	Auditoría Especial		Auditoría Regular	x
Fecha trabajo	Julio -agosto 2026			
Proceso/Unidad Auditable	Plan Estratégico de Talento Humano			
Equipo auditor	Adriana Mayerly Pinzón Briceño			
Objetivo Auditoría	Evaluar los controles y riesgos del plan estratégico de talento humano y su cumplimiento frente a las directrices normativas vigentes.			
Alcance	La evaluación comprende el periodo comprendido entre el 01 de enero de 2025 al 30 de mayo de 2026.			

1. ASPECTOS RELEVANTES

1.1 Fortalezas	•Ejecución de las actividades al 100% del plan de bienestar de la vigencia 2025. •Segregación de funciones en el grupo para la ejecución de los planes que conforman el plan estratégico del talento humano •Elaboración y ejecución del plan de emergencias de la Empresa en las vigencias 2025 y 2026 a la fecha •Registro y seguimiento en GRC de las actividades que conforman el plan estratégico de talento humano
1.2 Oportunidades de mejora	•Alta rotación de los profesionales responsables de los planes que conforman el plan estratégico de talento humano •Debilidad en la gestión y conservación del conocimiento asociado a las actividades de los planes de talento humano que conforman el Plan Estratégico de Talento Humano, debido a que no se cuenta con mecanismos suficientemente formalizados para documentar, organizar y conservar las memorias y demás soportes de las actividades desarrolladas, lo que dificulta su consulta y transferencia ante cambios de los responsables.
1.2 Posibles causas de las observaciones	- Debilidad en la programación y seguimiento de las sesiones del COPASST, pese a existir un cronograma. - Insuficiente control sobre la vigencia y actualización de los actos administrativos que soportan la conformación del Comité. - Falta de una revisión técnica previa que verificara la alineación del Plan con la metodología GETH y MIPG. - Debilidades en el seguimiento efectivo a las actividades y compromisos del Plan Estratégico de Talento Humano

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME EJECUTIVO DE AUDITORIA	CÓDIGO:	F-AU-04
		VERSIÓN:	04
		VIGENCIA:	2025-06-12
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN	IP

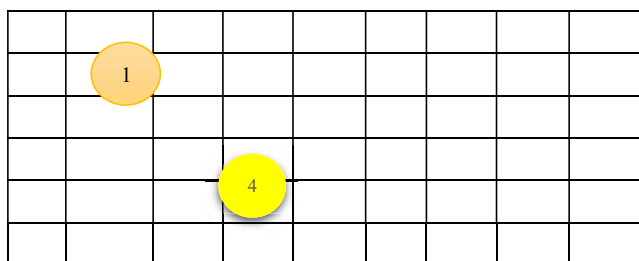
	Falta de mecanismos de control que aseguren que cada actividad genere y conserve la evidencia requerida.
1.3 Conclusiones	- Se evidencian debilidades en el seguimiento y formalización de los procesos asociados a la conformación y actualización del COPASST, que requieren fortalecer los mecanismos de control y oportunidad. - Se evidencian oportunidades de mejora en el seguimiento y control de las actividades relacionadas con el funcionamiento periódico del COPASST, que permitan asegurar el cumplimiento de las responsabilidades establecidas - Se evidencian oportunidades de mejora en la formulación y articulación del Plan Estratégico de Talento Humano con los lineamientos institucionales y normativos aplicables, a fin de fortalecer su enfoque estratégico. - Se evidencian debilidades en el seguimiento a la ejecución de las actividades del Plan Estratégico de Talento Humano, particularmente en la oportunidad del cumplimiento y la disponibilidad de los soportes correspondientes. - Oportunidades de mejora en la documentación, seguimiento y evaluación de las actividades del Programa de Bienestar, con el fin de fortalecer la trazabilidad y la utilización de sus resultados para la toma de decisiones.

2. RESUMEN DE LOS RESULTADOS

Proceso/ unidad auditable	Procedimiento	Total	%
PLAN ESTRATÉGICO DE TALENTO HUMANO	PLAN ESTRATÉGICO DE TALENTO HUMANO	5	100%
TOTAL GENERAL		5	100%

3. DESCRIPCIÓN DE LOS RESULTADOS DE AUDITORÍA (COLOCAR CRITICIDAD OBSERVACIÓN)

Mapa de criticidad de las observaciones



 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME EJECUTIVO DE AUDITORIA	CÓDIGO:	F-AU-04
		VERSIÓN:	04
		VIGENCIA:	2025-06-12
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN	IP

A continuación, se presentan los resultados del ejercicio de auditoría con el nivel de riesgo residual y de acuerdo a la materialidad de cada situación

PROCESO/UNIDAD AUDITABLE	
	Actividades del plan estratégico de talento humano sin cumplimiento o cumplimiento parcial
	Falta de evidencias en actividades de ejecución y evaluación del programa de bienestar
	Incumplimiento en la periodicidad mensual de las reuniones del COPASST y 02 debilidades en la formalización de la conformación del COPASST para el período 2025–2027
	Debilidades en la formalización de la conformación del COPASST para el período 2025–2027
	Deficiencias en la Alineación del Plan Estratégico de Talento Humano de ENTerritorio con la Política GETH (DAFP 2022)

4. PLAN DE MEJORAMIENTO

El auditor radico informe final mediante radicado 202611010004333 con fecha 31 de agosto de 2026

El auditado cuenta con 8 días hábiles para suscribir el plan de mejoramiento y remitirlo vía memorando a la Oficina de Control Interno. Una vez remitido se sube al aplicativo CHIE y se realizará seguimiento de manera periódica.

FIRMA DEL INFORME DE AUDITORÍA:		
FECHA DE APROBACIÓN:		
NOMBRE	RESPONSABILIDAD	FIRMA
ORLANDO CORREA NÚÑEZ	Asesor con funciones de Control Interno	ORLANDO CORREA NÚÑEZ Firmado digitalmente por ORLANDO CORREA NÚÑEZ Fecha: 2026.08.31 12:32:30 -05'00'
Adriana Mayerly Pinzón Briceño	Auditor	

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME EJECUTIVO DE AUDITORIA	CÓDIGO:	F-AU-04
		VERSIÓN:	04
		VIGENCIA:	2025-06-12
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN	IP