


 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial</small>	INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	FAU030
		VERSIÓN:	02
	AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA:	2019-05-16

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO ART. 9 LEY 1474 DE 2011		
Período Informado	01/07/2019 – 31/10/2019	Fecha de publicación: 12/11/2019
Asesor de Control Interno	Mireya López Ch.	

Componente	Línea estratégica	1ra. línea	2da. línea	3ra. línea
Ambiente de Control				
Administración del Riesgo				
Actividades de Control				
Información y Comunicación				
Actividades de Monitoreo				

	Operación adecuada durante el período		Opera, en proceso de actualización y mejora		No opera
---	---------------------------------------	---	---	---	----------

Actualizado según Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG (2017). Se soporta en la estructura del Modelo COSO y es adaptado del Modelo de las tres líneas de defensa del Instituto de Auditores Internos (IIA):


- Línea estratégica: Alta dirección y equipo directivo
- Primera Línea: Gerentes públicos y líderes de procesos
- Segunda Línea: Servidores responsables del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo
- Tercera Línea: Asesoría de Control Interno

Metodología:

- Solicitud de información a las dependencias responsables respecto a la gestión del período para la línea estratégica y las tres líneas de defensa, por cada componente del modelo.
- Validación de soportes de gestión y análisis la información reportada
- Consolidación de la gestión por cada componente

Siglas del documento:

DAFP - Departamento Administrativo de la Función Pública
 ENTERRITORIO – Empresa Nacional Promotora de Desarrollo Territorial
 PIGD - Plan Institucional de gestión y Desempeño
 SARL - Sistema de administración de riesgo de liquidez
 SARLAFT - Sistema de administración de riesgos de lavado de activos y financiación del terrorismo
 SARM - Sistema de administración de riesgo de mercado
 SARO - Sistema de Administración del Riesgo Operativo
 SCI - Sistema de Control Interno
 SGC - Sistema de Gestión de Calidad
 SGSI – Sistema de Gestión de Seguridad de la Información.

	INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	FAU030
		VERSIÓN:	02
	AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA:	2019-05-16

AMBIENTE DE CONTROL


AVANCES

Talento Humano

- El grupo de Talento Humano durante el período julio a octubre de 2019 realizó las siguientes actividades:
 - Difusión y socialización del Código de Integridad de ENTerritorio enmarcado en la celebración del día del servidor público y lanzamiento de la marca, con la presentación de un video Institucional con cada uno de los valores de integridad y lectura por parte de algunos funcionarios y contratistas de cada uno de los valores, además se entregó el brochure con los valores de integridad a todos los asistentes (477). 08/07/2019.
 - Se actualizó el nuevo Código de Integridad en el Catálogo documental del portal WEB de la Entidad. 13/08/2019
 - Difusión por correo electrónico del video del Código de Integridad a funcionarios y contratistas. 30/08/2019
 - Durante la semana de SARO, se realiza difusión del Código de integridad por todos los pisos de ENTerritorio a través del video que contiene cada uno de los valores de integridad. 30/09/2019
 - Se desarrolló la actividad interactiva denominada Mural de la Integridad, en la que los grupos de trabajo realizaron aportes, en un pliego, para cada uno de los valores. 31/10/2019
 - Se realizaron capacitaciones en: Seguridad Vial (6 asistentes, 13/08/2019), COPASST (comité paritario de seguridad y salud en el trabajo) (5 asistentes, 8/09/2019), Brigada de Emergencia (12 asistentes, 16/09/2019), Capacitación uso de EPPS (elementos de protección personal) (183 asistentes, 16/10/2019), SARO (568 asistentes, 30/09/2019), Sistema General de Regalías (35 asistentes, 15/08/2019), Gestión Documental y archivo (11 asistentes, 15,23,30 de agosto 2019), Taller actividades SARLAFT (42 asistentes, 03/10/2019), Proceso Presupuestal Colombiano (16 asistentes, 30/08/2019), Capacitación Comité de convivencia laboral (5 asistentes, 20/09/2019), Contratación Estatal (18 asistentes, 24 y 29 de octubre 2019), Seguridad y evacuación Eventos Naturales (dirigido a toda la entidad, capacitación itinerante por los pisos 400 personas, 1/10/2019), Riesgo psicosocial (4,11 de julio -21 asistentes y 3,5,6 de septiembre -19 asistentes) y, Seguridad de la información, (16 de agosto -39 asistentes)
- El Comité de Convivencia Laboral (CCL) indicó que durante el periodo, se presentó solo un caso de queja por presunto acoso laboral, el cual se encuentra "EN CIERRE" según acta de reunión 007-2019 (en firmas), en razón a que las dos personas implicadas tenían Contratos de Prestación de Servicios y no es competencia del CCL; además uno de ellos ya está retirado de la Entidad.
- El Plan Institucional de Capacitación – PIC a octubre de 2019, lleva una ejecución del 75%, con el desarrollo de 34 capacitaciones y la participación de 54 funcionarios y 333 contratistas asistentes
- Durante el periodo se realizó una jornada de orientación al nuevo contratista, con 39 asistentes (16/08/2019)
- El cronograma del sistema de estímulos reportó un 92,5% con corte a octubre de 2019, conformado por el Programa de Bienestar (97%) y el Plan de Incentivos (88%). Se realizaron 39 actividades de Bienestar y Calidad de Vida Laboral con el registro de 2.896 asistentes.

Pautas del SCI

- El grupo de Planeación y Gestión de Riesgos durante el periodo presentó en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño los avances del Plan Institucional de gestión y Desempeño, con el fin de generar las alertas para las actividades rezagadas e implementar un plan de choque. Ver detalle en título: Plan de Acción Institucional 2019.

	INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	FAU030
		VERSIÓN:	02
	AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA:	2019-05-16


- En concordancia con el decreto 495 de 2019 que establece la estructura de la entidad se adoptó mediante resolución la distribución de los grupos internos de trabajo por dependencia.
- La Subgerencia de Operaciones estableció pautas para la formulación del plan de adquisiciones 2020 y el cierre de la contratación
- La subgerencia administrativa creó el procedimiento de administración de la infraestructura física PAP339 con el fin de garantizar que los servicios relacionados con administración infraestructura física y su mantenimiento sean óptimos para el funcionamiento y/o desarrollo de las actividades de la Entidad y aprobó el plan de gestión ambiental que será actualizado cada vigencia

Direccionamiento estratégico

- Durante el periodo se formuló el Plan Estratégico Institucional 2019 - 2022, mediante talleres con el equipo directivo y una muestra de funcionarios y contratistas, obteniendo el diagnóstico de la entidad y definiendo el propósito de ENTerritorio y los principios rectores, estableciendo 4 focos estratégicos: modelo de negocio, cultura y talento humano, procedimientos roles y responsabilidades, y planeación, seguimiento y control. Este plan se encuentra en proceso de aprobación de la junta directiva
- Con corte a octubre 2019 el Grupo de Desarrollo Organizacional realizó cambios masivos a los procesos y procedimientos, los cuales consistieron en: actualizar el nombre y logo de la entidad de FONADE a ENTerritorio y actualizar los nombres de los grupos de trabajo según la Resolución 276 del 20 de septiembre de 2019.

Políticas, procesos, riesgos, controles e indicadores

- A continuación se relacionan los documentos modificados durante el periodo de análisis: una resolución y 4 circulares
 - Resolución N° 276, Por la cual se determinan los grupos de trabajo de la Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial -ENTerritorio y se establecen sus funciones. (20/09/2019)
 - Circular 007, lineamientos para la contratación de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión segundo semestre 2019. (05/07/2019)
 - Circular 008, tabla de honorarios para personas naturales vinculadas a través de contratos de prestación de servicios profesionales o de apoyo a la gestión. (05/09/2019)
 - Circular 09, cierre contractual vigencia 2019. (07/11/2019)
 - Circular 10, lineamientos para la elaboración, aprobación, actualización y publicación del Plan Anual de Adquisiciones - PAA ENTerritorio 2020 - SECOP II (08/11/2019)
- El grupo de Tecnologías de Información actualizó el MDI804 Manual de Políticas de Seguridad de la Información (30/07/2019). Así mismo, formuló tres indicadores para medir la gestión de seguridad de la información: Gestión de ciberseguridad (mide el grado de gestión de los eventos reportados por las herramientas de ciberseguridad de la Entidad), Gestión de la cultura de seguridad y privacidad de la información (mide la cobertura del programa de cultura en seguridad y privacidad de la información por medio de las sesiones de sensibilización en los temas relacionados con seguridad y privacidad de la información), y Medición de la implementación del MSPI en la Entidad (mide grado de implementación del MSPI en la Entidad).
- El grupo de Desarrollo Organizacional realizó las siguientes actividades durante el período:
 - Difusión por medio de correos electrónicos de los procedimientos actualizados.
 - Actualizó el mapa de procesos de la entidad y lo divulgó institucionalmente.
 - Actualización de 51 documentos en el catálogo documental: 28 procedimientos, 14 formatos, 9 instructivos y guías, 14 caracterizaciones y 5 documentos más entre acuerdos, circulares, resoluciones y directrices.

	INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	FAU030
		VERSIÓN:	02
	AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA:	2019-05-16

- El grupo de Planeación y Gestión de Riesgos actualizó los perfiles de riesgos operativos y de corrupción para 9 procesos y realizó la evaluación de la efectividad de una muestra de los controles de cada proceso con soporte en evidencias, como sigue: Auditoría Interna, Gestión de Comunicaciones, Desarrollo Organizacional, Gestión Administrativa, Gestión de Proveedores, Gestión del Talento Humano, Gestión de Tecnologías de la Información, Gestión del Capital Humano y Gestión Financiera.
- La Asesoría de Control Interno evaluó el diseño y efectividad de los controles implementados en el marco de 4 informes de auditoría en los cuales se evaluaron 14 riesgos y 15 controles, así mismo de identificaron 7 riesgos emergentes.

Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG y Sistema de Control Interno de ENTerritorio


- Producto del informe del MIPG y del SCI realizado bajo la metodología del DAFP en la herramienta del FURAG II para la vigencia 2018 y publicado en mayo de 2019, se tiene que ENTerritorio tuvo un Índice de Desempeño Institucional de 74,3 comparado con un promedio del sector de 79. Las dimensiones en las que ENTerritorio tuvo más bajo desempeño son la de Gestión del Conocimiento (D6), Talento Humano (D1) y Control Interno (D7). Con aspectos aún por mejorar están principalmente las políticas de: gestión documental, gestión presupuestal y eficiencia del gasto público, gestión estratégica del talento humano, gestión del conocimiento y defensa jurídica.
- El Plan Institucional de Gestión y Desempeño presenta un cumplimiento del 71% respecto del 73% planeado. El mismo contempla las 7 dimensiones del MIPG y las 16 políticas, con una ejecución del 81% respecto al 82% esperado para estas.

Plan de Acción Institucional 2019

- A octubre 31 de 2019 el Plan de acción presenta un cumplimiento temporal del 91,1%, de los 22 hitos propuestos se han cumplido 19, lo que representa un cumplimiento del 86%. Como resultado de este seguimiento se evidencian tres proyectos rezagados:
 - Definición del Nuevo modelo de estructuración con recursos del SGR, la Subgerencia de Estructuración debe formular caracterización del proceso y procedimientos de estructuración, no se ha finalizado la actividad, porque aún no se cuenta con la versión aprobada del modelo financiero y operativo de la línea de estructuración.
 - Revisión y ajuste de la plataforma estratégica, depende de la aprobación por junta directiva del plan estratégico 2019 - 2022
 - Definición de la Estrategia Comercial, depende de la aprobación por junta directiva del plan estratégico 2019 - 2022

Informes de Control Interno

- En el periodo de julio a octubre de 2019 se realizó una sesión virtual del Comité de Auditoría y Coordinación del Sistema de Control Interno donde se trataron los siguientes temas:
 - Evaluación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG y el Sistema de Control Interno SCI de ENTerritorio.
 - Ejecución del Plan de Auditoría Interna 2019 (corte junio)
 - Mapa de aseguramiento de ENTerritorio 2019 (servicio de consultoría)
 - Síntesis de Informes de evaluación y seguimiento y de informes de auditorías de gestión
 - Avance planes de mejoramiento órganos externos de Control (Visitas 65 in situ – SARLAFT – corte: mayo 2019 – cierre, Estado Plan de Mejoramiento Institucional CGR – corte: junio 2019, Depuración del plan suscrito con CGR – vigencias anteriores (Circular 05 de 2019 de CGR), Informe de auditoría financiera a la vigencia 2018 de CGR.

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial</small>	INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	FAU030
		VERSIÓN:	02
	AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA:	2019-05-16

- La Asesoría de control Interno emitió 27 Informes durante el periodo, 18 corresponden a informes de Ley, 4 a auditorías de gestión con los correspondientes planes de mejoramiento y 2 de seguimiento de planes de mejoramiento.
- De las auditorías realizadas en el período se sintetiza por informe los procesos, los riesgos emergentes identificados, la cantidad de riesgos y controles evaluados y el porcentaje promedio de efectividad en la implementación de los controles en la siguiente tabla.

Tabla 1. Procesos, riesgos y controles evaluados en auditorías de gestión


Auditoría (Fecha informe)	Procesos evaluados	Riesgos emergentes (Cantidad)	Riesgos evaluados (Cantidad)	Controles evaluados (Cantidad)	% efectividad de los controles
Convenio 211041 de 2011 – DPS 1 Fondo de Inversión para la Paz 11/07/2019	Gerencia de Proyectos Gestión de Proveedores Gestión Financiera	1	4	4	33.4%
Convenio No. 212080 de 2012 con el Departamento de Prosperidad Social 13/09/2019	Gerencia de Proyectos Gestión de Proveedores Gestión Administrativa Gestión Financiera	3	2	2	64%
Convenio 212081 de 2012 – ICBF y Federación Nacional de Departamentos 30/09/2019	Gerencia de Proyectos Gestión de Proveedores Gestión Jurídica	0	6	7	65.3%
Auditoría aplicación de recursos por el rubro de contingencias 2012 - 2018 2/10/2019	Gerencia de Proyectos Gestión Administrativa Gestión Financiera Gestión de Proveedores Gestión de Riesgos	3	2	2	43.5%

Fuente: Informes de auditoría. Se consolida a partir de lo reportado por los auditores. Corte: 31/10/2019

- Producto de los 27 informes presentados en el periodo se generaron 62 recomendaciones para la mejora de la gestión institucional en los procesos objeto de verificación.
- Producto de las 4 auditorías de gestión con informe emitido en el período se formularon 3 planes de mejoramiento.
- Se dio traslado a Control Interno Disciplinario por el posible incumplimiento normativo en la gestión de 2 informes, el de seguimiento al sistema de PQRSD del primer semestre 2019 y el de seguimiento a acciones de repetición.

Procesos disciplinarios por incumplimiento de estándares de conducta e integridad

- El Grupo de Control Interno Disciplinario de la Subgerencia Administrativa durante el periodo de julio a octubre de 2019 analizó 71 casos en los que la temática objeto de evaluación correspondió a conductas que presuntamente infringieron Valores Institucionales (Código de Ética y Código de Buen Gobierno) y Principios de la Función Pública (Artículo 209 Constitución Política de 1991) en el marco del Sistema de Control Interno. Los 71 casos de relieve disciplinario objeto de estudio, análisis e impulso de la acción disciplinaria correspondiente, han sido tipificados en los siguientes estados: Indagación Preliminar (46.5%), Remisión por Competencia (26.8%), Investigación Disciplinaria (9.9%), archivo (8.5%), pliego de cargos (2.8%), fallo (2.8%), inhibitorio (1.4%), y acumulación (1.4%).


 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial</small>	INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	FAU030
		VERSIÓN:	02
	AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA:	2019-05-16

EN REESTRUCTURACIÓN Y MEJORA
<ul style="list-style-type: none"> • Revisión y ajuste de la plataforma estratégica de la Entidad 2019-2022, frente a las actividades rezagadas, con la modificación de plazos de finalización. (Grupo Planeación y Gestión de Riesgos) • Tramitar solicitud de modificación de plazo del modelo de negocio de estructuración de proyectos con recursos del Sistema General de Regalías – SGR, teniendo en cuenta que este modelo de negocio propuesto debe ser aprobado por Junta Directiva (Grupo Planeación y Gestión de Riesgos)

EVALUACIÓN DEL RIESGO

AVANCES

<ul style="list-style-type: none"> • Para el periodo de análisis, el grupo de Planeación y Gestión de Riesgos reportó las siguientes actividades relacionadas con el Sistema de administración de riesgos de la Entidad: <ul style="list-style-type: none"> - No se realizaron ajustes en las políticas y lineamientos establecidos por la Entidad para la administración de los sistemas de riesgos - Ajustes en el procedimiento de Gestión de Riesgos, PAP812, versión actualizada 9 de octubre de 2019, cuyo objeto es: Establecer las actividades necesarias para gestionar los riesgos operativos, de fraude y corrupción, seguridad de la información, continuidad del negocio y los relacionados con los negocios que en el marco de su objeto misional suscriba la Entidad. - En los meses de julio, agosto y octubre de 2019 se desarrollaron mesas de trabajo para la actualización de los perfiles de riesgos operativos y de corrupción. Con las correspondientes actas de reunión interna para el cierre de los procesos de Auditoría Interna, Gestión de Comunicaciones, Desarrollo Organizacional, Gestión Administrativa, Gestión de Proveedores, Gestión del Talento Humano, Gestión de Tecnologías de la Información, Gestión del Capital Humano y Gestión Financiera. - En las sesiones del Comité Integral de Riesgos fueron revisados los Informes de Monitoreo de Indicadores y de Eventos de Riesgo Operativo en los meses de agosto y octubre respectivamente. Así mismo, se presentó en el mes de agosto el Informe de Gestión de Riesgo Operativo, con las acciones adelantadas en el primer semestre de 2019 sobre las diferentes etapas de la administración de riesgos operativos y elementos de acuerdo con lo requerido en la Circular Externa 041 de 2007 emitida por la Superintendencia Financiera de Colombia. - Se ha realizado seguimiento al cumplimiento de las acciones formuladas en los planes de tratamiento para atender riesgos de corrupción, como mecanismos de fortalecimiento en los procesos. Al cierre de agosto de 2019, se tiene un balance de 19 planes en ejecución (2 de vigencias anteriores y 17 correspondientes a la vigencia 2019) con un total de 78 actividades asociadas. - De acuerdo con lo planteado en el Plan de Capacitación del Sistema de Administración de Riesgo Operativo para el 2019, se desarrolló la semana de Prevención de Riesgos del 30 de septiembre al 4 de octubre, con una participación de 433 colaboradores. Las temáticas abordadas fueron: Salud y seguridad en el trabajo, Seguridad de la información, Gestión ambiental, SARLAFT y Sistema de Administración de Riesgo Operativo; para el último se realizaron 4 sesiones de capacitación con los siguientes temas: Gestión de Riesgo de Corrupción, Riesgo Legal, Riesgo Operativo en Estructuración de Proyectos. • La Oficina Asesora Jurídica mediante mesas de trabajo con el Grupo de Planeación y Gestión de Riesgos, actualizó el perfil del riesgo del proceso de “Gestión Jurídica”, en concordancia con las nuevas funciones previstas en el Decreto 495 del 20 de marzo de 2019, relativas a coordinar la atención de solicitudes que formulen las autoridades jurisdiccionales, Ministerio Público y organismos de control. • Durante el periodo de análisis, la Asesoría de Control Interno realizó 4 auditorías de gestión en las que

	INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	FAU030
		VERSIÓN:	02
	AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA:	2019-05-16

se identificaron 7 riesgos emergentes y se valoraron 14 riesgos de la matriz de riesgos de la Entidad.

- En Comité de Auditoría No. 3 de 2019, la Asesoría de Control Interno presentó informe sobre la evaluación de riesgos realizada en las auditorías de gestión.

EN REESTRUCTURACIÓN Y MEJORA

- Actualizar el mapa del SARO y de riesgos de Corrupción a partir de la evaluación realizada a la efectividad de los controles de las políticas y procesos institucionales (**Grupo Planeación y Gestión de Riesgos**)

ACTIVIDADES DE CONTROL

AVANCES

Estado de Controles


- Con corte a 31 de octubre se presenta un avance del 56% frente a la evaluación de los controles, lo cual contempla 9 de 15 procesos con caracterización. Los procesos con actualización de riesgos y controles son: Auditoría Interna, Gestión de Comunicaciones, Desarrollo Organizacional, Gestión Administrativa, Gestión de Proveedores, Gestión del Talento Humano, Gestión de Tecnologías de la Información, Gestión del Capital Humano y Gestión Financiera.
- El grupo de Tecnologías de la Información realizó mesas de trabajo en conjunto con el grupo de Planeación y Gestión de Riesgos, para la actualización de los riesgos y controles; como resultado del ejercicio: se fusionaron dos, se eliminó uno (RGTIN48), para un total 26 riesgos, dentro de los cuales quedaron tres riesgos de corrupción; para los que se valoró la probabilidad de ocurrencia y consecuencia, de acuerdo con la metodología de la “Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas” del DAFP (la calificación se homologó de acuerdo con las tablas de valoración de la Entidad). Los principales ajustes en redacción obedecen a la eliminación de algunas actividades o con el propósito de clarificar los componentes de la descripción del riesgo (impacto, evento, causas).
- En las mesas de trabajo con el grupo de Planeación y Gestión de Riesgos, se revisaron los controles asociados a cada uno de los riesgos, actualizándolos en la descripción o atributos. De acuerdo con el análisis se mantuvieron, agregaron o desasociaron controles; se eliminó el control CTRGTIN12, en razón a que las actividades no se realizan

Adopción de controles

- Durante el período, Planeación y Gestión de Riesgos solicitó a los Grupos de trabajo para implementar mejoras a los atributos de los controles que fueron revisados en la actualización del perfil de riesgo operativo 2019 y no estaban documentados, no se dejaban evidencias y que la aplicación del control no estaba definida. Así mismo, realizó la consolidación de los compromisos de los Grupos de trabajo que contestaron la solicitud.
- El grupo de Desarrollo Organizacional reportó la actualización de 28 procedimientos del Sistema de Gestión de Calidad durante el período, en los cuales se incluyen actividades de control para su ejecución.

Proceso de Tecnologías de la Información

- El Grupo de Tecnologías de la Información realizó las siguientes actividades durante el período evaluado:
 - Desarrollo, formalización y publicación (28/08/2019) del documento denominado: Declaración de Aplicabilidad FDI478 exigido por la norma ISO 27001:2013, en el que se determinan las decisiones de la Entidad frente al tratamiento y la respuesta al análisis de los riesgos, en el marco del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información (SGSI).

	INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	FAU030
		VERSIÓN:	02
	AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA:	2019-05-16

- Con base en los resultados del diagnóstico realizado al SGSI, el 30 de julio de 2019 se aprobó la actualización del MDI804 Manual de Políticas de Seguridad de la Información, incorporando 13 controles (Organización de la seguridad de la información, Seguridad del recurso humano, Gestión de activos, Control de acceso, Criptografía, Seguridad física y del entorno, Seguridad en las operaciones, Seguridad de las comunicaciones, Adquisición, desarrollo y mantenimiento de sistemas, Relaciones con proveedores, Gestión de incidentes de seguridad, Continuidad del negocio y, Cumplimiento). Documento aprobado mediante Acta No. 18 del Comité Institucional de Gestión y Desempeño. Pendiente de ajustes para la publicación en el catálogo documental.
- Se elaboró el procedimiento PDI478 Solicitud de Habilitación de Puertos USB y Unidad CD/DVD, el cual se encuentra en proceso de recolección de firmas para posteriormente publicarlo en el catálogo documental.
- Se publicó la segunda encuesta de Percepción de seguridad y privacidad el día 25 de octubre de 2019, para consolidación de resultados a diciembre.
- Mensualmente el grupo de seguridad y privacidad realiza mediciones al conjunto de controles que conforman el Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información (con el instrumento del MSPI del MINTIC) y el Programa Integral de Gestión de Datos Personales con una herramienta propia.

Informes de auditorías de gestión

- Para el periodo analizado la Asesoría de Control Interno presentó a los miembros de la Junta Directiva los resultados de los informes de auditorías de gestión elaborados en la vigencia 2019 con corte a julio, con el balance de riesgos emergentes, valoración de riesgos y evaluación de controles.
- Para los 4 informes de auditoría del período julio – octubre 2019 se estableció la valoración de 14 riesgos y la evaluación de efectividad promedio de 51,6% en los 15 controles verificados, así como la identificación de 7 riesgos emergentes; y el establecimiento de recomendaciones para su posible uso en la formulación de los planes de mejoramiento asociados a cada auditoría.

Procesos disciplinarios por incumplimiento de directrices del SCI


- Para el periodo comprendido entre julio y octubre de 2019, el Grupo de Control Interno Disciplinario de la Subgerencia Administrativa, analizó 71 casos en los que la temática objeto de evaluación correspondió a conductas que presuntamente infringieron Valores Institucionales (Código de Ética y Código de Buen Gobierno) y Principios de la Función Pública (Artículo 209 Constitución Política de 1991), en el marco del Sistema de Control Interno SCI; con incidencia sobre los valores de eficiencia (84%) y responsabilidad (77%); así como al principio de eficacia (91%).

Seguimiento a ejecución de convenios, contratos y proyectos

- En el periodo julio a octubre de 2019, la Subgerencia de Desarrollo de Proyectos realizó 700 visitas distribuidas en las diferentes unidades que conforman la Subgerencia así: Grupo de Desarrollo de Proyectos 1 (284 visitas, 41%), Grupo de Desarrollo de Proyectos 3 (209 visitas, 30%), Grupo de Desarrollo de Proyectos 2 (201 visitas, 29%) y, Grupo de Desarrollo de Proyectos 4 (6 visitas, 1%), con una cobertura de 22 convenios y 103 contratos derivados.

EN REESTRUCTURACIÓN Y MEJORA

- Actualizar el procedimiento PAP805 Gestión de incidentes en seguridad de la información (**Grupo de Tecnologías de la Información**)

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial</small>	INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	FAU030
		VERSIÓN:	02
	AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA:	2019-05-16

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

AVANCES

Participación y servicio al ciudadano


- Para el periodo no se recibieron denuncias por la línea de transparencia.
- Atención de 591 solicitudes de los grupos de interés mediante los canales de participación ciudadana: Centro de Atención al Ciudadano - CAC 383 (65%), sitio web 127 (21%) y correo electrónico 81 (14%). Dentro de las cuales 30 corresponden a quejas (6), reclamos (7) y denuncias (17). El porcentaje de oportunidad promedio para el periodo julio a octubre de 2019 fue del 94%.
- El Grupo de Comunicaciones apoyó, en desarrollo del plan de participación ciudadana, la divulgación por redes sociales, página web y pantallas (34 veces) de información sobre actividades realizadas durante el período, los principales temas relacionados: entrega de estructuraciones, procesos de selección en curso, mesas de trabajo en las que participaron la Gerencia y Subgerentes, información de los diferentes proyectos de la Entidad e historias de los mismos.
- El 27 de agosto la entidad asistió a la feria nacional del día de rendición de cuentas organizada por el Departamento Administrativo de la Función Pública, en la que participaron 11 entidades del orden nacional, en el auditorio casas de Santa Barbara del Ministerio de Hacienda
- Se desarrollaron las siguientes actividades asociadas a los componentes de Rendición de cuentas del Plan anticorrupción y de Atención al Ciudadano:
 - Formulación del Plan de Participación Ciudadana (100%)
 - Participación en las Ferias nacionales de servicio al ciudadano (50%)
 - Ejecución de 4 acciones de diálogo presencial (100%)
 - Informe de PQR del tercer trimestre de 2019 (100%)

Gestión de la Información

- Respecto a la fiabilidad, integridad y seguridad de la información para el periodo julio - octubre de 2019, el grupo Tecnologías de la Información desarrolló las siguientes actividades:
 - Implementación de los requerimientos establecidos en la Circular externa 007 de la Superintendencia Financiera de Colombia (SFC) sobre Ciberseguridad, con la aplicación del instrumento entregado para autodiagnóstico, realizado el día 24 de octubre de 2019, se reportó un nivel de cumplimiento del 63%.
 - Se contrató el servicio Análisis de vulnerabilidades a la infraestructura tecnológica, redes de voz y datos, página web, intranet y 10 aplicaciones que soportan la operación actual de la entidad (contrato 2019553), el cual terminó el día 25 de septiembre; con base en los resultados, el Grupo de Tecnologías de la Información está en la implementación de un plan de mitigación de las vulnerabilidades encontradas.
 - Medición del nivel de cumplimiento del Programa Integral de Gestión de Datos Personales (PIGDP), con base en lo establecido por la Guía de Responsabilidad Demostrada de la Superintendencia de Industria y Comercio (SIC), presenta un nivel de cumplimiento del 81%.

EN REESTRUCTURACIÓN Y MEJORA

- Sin acciones identificadas para el periodo

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial</small>	INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	FAU030
		VERSIÓN:	02
	AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA:	2019-05-16

ACTIVIDADES DE MONITOREO

AVANCES

Plan de Auditoría Interna 2019

- Con corte a octubre de 2019 el Plan Anual de Auditoría Interna de ENTerritorio presentó un cumplimiento del 78%, con la emisión de 25 informes para externos y 31 informes de carácter interno, desagregados por rol como sigue en la tabla:

Tabla 2. Ejecución del Plan de Auditoría Interna 2019 de ENTerritorio (corte: octubre 2019)

ROL	Externo	Interno	Ejecutado (31 octubre)	Planeado (anual)	% ejecución
Enfoque hacia la prevención		1	1	1	50%
Evaluación de la gestión del riesgo		10	10	17	71%
Evaluación y seguimiento	1	17	18	24	82%
Liderazgo estratégico	1	10	11	22	65%
Relación con Entes externos de control	23		23	33	88%
Informes / actividades	25	31	63	81	78%

Fuente: Consolidado Asesoría de Control Interno, ejecución Plan Anual de Auditoría 2019.

- Con corte a septiembre de 2019 se realizó seguimiento a 16 planes de mejoramiento vigentes, con un total de 228 acciones. De estos se cerraron 2 y continúan vigentes 14, con un porcentaje de avance del 83%.

Tabla 3. Ejecución de Planes de Mejoramiento de Auditorías de Gestión (corte: septiembre 2019)

Cantidad Auditorías de gestión	No. acciones	No. Planes cerrados	Porcentaje de cumplimiento de Planes (al corte del seguimiento)	Porcentaje de cumplimiento de planes (total)	Porcentaje de avance de planes activos
16	228	2	85%	82%	83%

Fuente: Asesoría de Control Interno. Corte: 31/10/2019

Estado de plan de mejoramiento con Contraloría

- En atención de la circular 05 de 2019 de la CGR, la Asesoría de Control Interno (ACI) presentó en Comité de Auditoría nro. 3 la depuración parcial del plan de mejoramiento producto del análisis de efectividad realizado por el órgano de control para los hallazgos de los informes de auditoría entre 2012 y 2018, declarando 74 acciones efectivas (28%) y quedando 197 acciones (72%) por revisar por parte de la ACI. Por solicitud del Comité de Auditoría de la entidad, en la actualidad la ACI realiza una auditoría para establecer la efectividad de las 197 acciones por revisar, correspondientes a 74 hallazgos de 12 auditorías y unas acciones reformuladas durante el primer semestre de 2018 por la declaración de no efectividad de estas por parte de la CGR en su última verificación.
- El plan de mejoramiento suscrito con la CGR, producto de auditorías recientes, presenta un cumplimiento en plazos del 91% y un cumplimiento integral del 75% con corte a septiembre de 2019, como se detalla en la tabla a continuación.

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial</small>	INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	FAU030
		VERSIÓN:	02
	AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA:	2019-05-16

Tabla 4. Estado de ejecución del Plan de Mejoramiento con Contraloría (corte: septiembre)

Vigencia	No. Acciones vigentes	Cumplidas (a sept de 2019)	Por cumplir (2019-2020)	Por cumplir fuera de plazos	Cumplido en plazos (%)	Avance (%)
Anticipos 2016	3	1,5	0	1,5	50%	50%
Denuncia FONTIC	15	14	1	0	100%	93%
Auditoria Financiera 2018	17	10	5	2	88%	59%
Denuncia ICBF	3	3	0	0	100%	100%
Total	38	28,5	6	3,5	91%	75%

Fuente: Soporte de avances reportado a la Asesoría de Control Interno, septiembre 2019

- Entre las acciones no cumplidas en plazos se señalan: Reiniciar obra en Municipio de Baranoa – Atlántico e informe de la interventoría de reparaciones realizadas en obra, gestionar con la Gobernación de Córdoba terminar la obra de Puerto Libertador, y contratar interventoría para la construcción del puente vehicular sobre el río Amoyá, municipio de Chaparral – Tolima.

Estado de planes de acción con Superintendencia Financiera


- El plan de acción de la visita in situ 365 de la Superintendencia Financiera de Colombia (SFC) - riesgo legal fue cerrado por la SFC en mayo de 2019 dado su cumplimiento integral
- El plan de acción de la visita in situ 65 de la Superintendencia Financiera – SARLAFT se cumplió integralmente con corte a mayo de 2019, pero a la fecha no ha sido informado el cierre por parte de la SFC.
- La SFC informó la práctica de una Inspección In Situ desde fines de agosto de 2019, con el propósito de evaluar la función de supervisión de la Alta Gerencia y Junta Directiva dentro del modelo del negocio corporativo y emitió informe el 05/11/2019, con el siguiente balance: priorizar el ajuste del Plan Estratégico de la entidad, del reglamento de Junta Directiva según funciones del Decreto 495 de 2019 y buenas prácticas de Gobierno corporativo, estableciendo los roles de los miembros en el Comité de auditoría y Comité de Riesgos; así como redefinir el mapa de riesgos con la puesta en marcha de la línea de negocio de Estructuración de proyectos haciendo énfasis en la sostenibilidad financiera de la Entidad.

EN REESTRUCTURACIÓN Y MEJORA

- Evaluar las acciones de mejora de los planes de mejoramiento suscritos con la CGR en vigencias anteriores para determinar si se subsanaron las causas que generaron los hallazgos (**Asesoría de Control Interno – Todas las dependencias**)
- Reformular acciones del Plan de mejoramiento suscrito con la CGR o los plazos de ejecución para las acciones no cumplidas en plazos (**Subgerencia de Desarrollo de Proyectos, Subgerencia de Operaciones y Oficina Asesora Jurídica**)

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

- Para el período el SCI se encuentra implementado en la Empresa Nacional promotora del Desarrollo Territorial - ENTerritorio, con un 70% de sus componentes implementados en forma adecuada, y un 30% en proceso de reestructuración y mejora.
- Los componentes que tienen actividades por mejorar son: Ambiente de control, Evaluación del Riesgo, Actividades de control y Actividades de monitoreo.

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial</small>	INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	FAU030
		VERSIÓN:	02
	AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA:	2019-05-16

RECOMENDACIONES

Implementar las recomendaciones citadas en los acápite denominados: En Reestructuración y Mejora de este informe.
--

(Original firmado)

MIREYA LÓPEZ CH.

Asesora de Control Interno

Fecha: 12/11/2019

Elaborado por: Diego Ossa - Contrato 2019026, Diego Torres - Contrato 2019031, Auditores - Asesoría de Control Interno