



# proindesa®

Ingeniería & Desarrollos



# INFORME DE GESTIÓN Y SOSTENIBILIDAD

# 2023



PROYECTOS DE INGENIERÍA  
Y DESARROLLOS S.A.S.





**Elaboró:**

Vanessa Garay Guzmán  
Eliska Marinovich López  
Luis Enrique Quintero

## ACERCA DEL INFORME DE GESTIÓN Y SOSTENIBILIDAD

GRI 2-3 y GRI 2-4

La gestión sostenible en Proindesa es el resultado natural de un proceso de evolución estratégica y construcción conjunta de cara a los diferentes grupos de interés y en línea con cada uno de los ejes misionales. Proindesa ha establecido apuestas que reflejan el compromiso en materia de sostenibilidad, construyendo de la mano con las Concesionarias, oportunidades tangibles para canalizar los recursos que permitan apoyar las diferentes iniciativas, respetar y defender los derechos humanos, la equidad de género, la diversidad e inclusión, y trabajar articuladamente para promover a Colombia como un país sostenible.

Este informe presenta los resultados económicos, sociales y ambientales del periodo 2023, en un contexto de constante evolución para el país, teniendo en cuenta el desarrollo a nivel de infraestructura en los últimos años, por lo cual Proindesa y las sociedades parte del Portafolio, han establecido como propósito alinear su objetivo misional, con los Objetivos de Desarrollo Sostenible de la Agenda 2030 de Naciones Unidas y que responde a grandes retos económicos, sociales y ambientales, generando valor en los 46 municipios donde se hace presencia a través de las Concesionarias.

Asimismo, el presente Informe de Gestión y Sostenibilidad (el “Informe”) tiene como objetivo dar cumplimiento a lo dispuesto en la Ley 603 de 2000 y los estatutos de la sociedad, respecto de la información financiera que comprende el periodo entre el 1 de enero y 31 de diciembre de 2023. El presente Informe tiene una frecuencia anual, e incluye Estados Financieros que responden al mismo periodo contable; es publicado el 9 de febrero de 2024, con información hasta la fecha de corte, e inclusión de acontecimientos

relevantes que hubieren podido ocurrir entre el 1° de enero y 8 de febrero de 2024.

Respecto de periodos o información previa de la Sociedad, si bien no se han actualizado o reexpresado, es posible que existan datos actualizados o cambios en la metodología de cálculo para algún indicador, lo cual se indica en el capítulo correspondiente.

El Informe se presenta a consideración de la Junta Directiva de la Sociedad, para ser presentado y puesto a consideración de la Asamblea de Accionistas, para su aprobación, conforme los requerimientos previstos en el Código de Comercio de Colombia.

Cualquier requerimiento de información para cuestiones relacionadas con el Informe o su contenido, podrán ser dirigidas a [notificaciones.proindesa@proindesa.com](mailto:notificaciones.proindesa@proindesa.com). co o de manera presencial en la Sede de la Sociedad.

# CONTENIDO

## 01

### INTRODUCCIÓN

Pág 10

- 1.1. Glosario 02
- 1.2. Carta del presidente 13
- 1.3. Proindesa y su contexto operativo 15

## 02

### EL NEGOCIO

Pág 18

- 2.1. Actividades relacionadas con proyectos de infraestructura 19
- 2.2. Direccionamiento estratégico 19
- 2.3. Gestión de riesgos de proyecto 23

## 03

### CONTEXTO DE SOSTENIBILIDAD

Pág 25

- 3.1. Marco normativo y regulaciones relevantes en materia de sostenibilidad 26
- 3.2. Enfoque de sostenibilidad de Proindesa 27
- 3.3. Temas Materiales 27
- 3.4. Objetivos de Desarrollo Sostenible - ODS 28

## 04

### ASPECTOS DE GOBERNANZA

Pág 29

- 4.1. Relación con los ODS 30
- 4.2. Metas Gobierno Corporativo 31
- 4.3. Direccionamiento estratégico de gobernanza en las sociedades del portafolio 32
- 4.4. Estructura de Gobernanza 34
- 4.5. Reformas Estatutarias 34
- 4.6. Junta Directiva 34
- 4.7. Alta Gerencia 39
- 4.8. Gestión del Riesgo 41
- 4.9. Políticas y prácticas de gestión de riesgos y cumplimiento 42
- 4.10. Grupos de Interés 49



# 05

## DESEMPEÑO ECONÓMICO

Pág 52

5.1. Relación con los ODS	52
5.2. Metas	53
5.3. Entorno Económico Y Sectorial	53
5.4. Estados Financieros de la Sociedad	60

# 06

## DESEMPEÑO AMBIENTAL

Pág 63

6.1. Relación con los ODS	64
6.2. Políticas y prácticas ambientales	64

# 07

## DESEMPEÑO SOCIAL

Pág 66

7.1. Social	66
7.2. Políticas y prácticas de gestión de recursos humanos	67
7.3. Condiciones Laborales y de Derechos Humanos	67
7.4. Estructura Organizacional	68
7.5. Capacitación	69
7.6. Gestión de Calidad	70
7.7. Sistema HSE	71
7.8. Medicina preventiva y del trabajo	71
7.9. Seguridad industrial	72
7.10. Higiene Industrial	72
7.11. Plan de emergencias	72
7.12. Accidentes y enfermedad laborales	73
7.13. Auditoría al HSE	73
7.14. Comité paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo – COPASST	74
7.15. Comité de Convivencia	74
7.16. Medidas de control para el manejo del Covid-19	74
7.17. Formación de funcionarios sobre salud y seguridad en el trabajo	74
7.18. Seguimiento a Filiales	75
7.19. Relaciones con la comunidad local y programas de desarrollo comunitario.	75
7.20. Relaciones con proveedores	79

# 08

## TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

Pág 80

8.1. Servicios SAP	81
8.2. Servicios de Infraestructura	83

# 09

## CUMPLIMIENTO LEGAL

Pág 84

9.1. Informe Artículo 446 del Código de Comercio	85
9.2. Propiedad Intelectual y Derechos de Autor	86
9.3. Aportes al Sistema de Seguridad Social	86
9.4. Cumplimiento de la Ley 1676 de 2013 (factura electrónica)	86

# 10

## PROYECCIONES DE LA SOCIEDAD

Pág 87



### **ABAC**

Antibribery and Anticorruption, por sus siglas en ingles. Es el esquema de cumplimiento encaminado a la prevención de la materialización del riesgo de corrupción.

### **Accionista**

Es el accionista único, Corficolombiana.

### **Agencia Nacional de Infraestructura / ANI**

La ANI es la entidad encargada de supervisar y regular el desarrollo de proyectos de infraestructura en el país.

### **Amigable Compondor**

Mecanismo contractual previsto en los contratos para resolver controversias de libre disposición.

### **Apelación**

Mecanismo procesal para que un juez superior revise una decisión de primera instancia.

### **ASG**

"Ambientales, Sociales y de Gobierno" (ESG por sus siglas en inglés: Environmental, Social, and Governance). Se refiere a los criterios utilizados para evaluar el desempeño de una empresa en áreas relacionadas con el medio ambiente, la responsabilidad social y la gobernanza corporativa. Estos criterios son importantes para los inversionistas que buscan empresas social y ambientalmente responsables.

### **Asociación Público Privada - APP**

Forma de contratación pública conforme Ley 1508.

### **Audiencia inicial**

Diligencia preliminar en donde se precisa la controversia, se logran acercamientos entre las partes y se resuelven aspectos de trámite.

### **Auto**

Decisión de trámite, por lo general no definitiva.

### **Cambio Climático**

Se refiere a la alteración a largo plazo en los patrones climáticos de la Tierra, incluyendo cambios en la temperatura, los patrones de precipitación, los eventos climáticos extremos y los niveles del mar. Está causado principalmente por actividades humanas, como la emisión de gases de efecto invernadero, que conducen al calentamiento global.

### **CASB**

Agente de seguridad de acceso a la Nube, cuyo propósito es combinar e interponer políticas de seguridad corporativas cuando se accede a los recursos en la nube. El CASB es como un policía que obliga a cumplir las políticas, normativas y directivas de seguridad establecidas por los administradores, encaminadas a la protección de datos y detección de amenazas basadas en la nube.

# 01 GLOSARIO



## CGP

Código General del Proceso o Ley 1564 de 2012.

## CO<sub>2</sub>

Abreviatura de dióxido de carbono, es un compuesto químico compuesto por un átomo de carbono y dos átomos de oxígeno. Es un gas incoloro, inodoro y no inflamable en condiciones normales. Es esencial para la vida en la Tierra, pero su exceso en la atmósfera contribuye al calentamiento global y al cambio climático.

## Compensación de Emisiones

Se refiere al proceso mediante el cual se contrarrestan las emisiones de gases de efecto invernadero (GEI) generadas por una actividad, empresa o individuo, financiando proyectos que reducen o capturan una cantidad equivalente de emisiones en otro lugar. Estos proyectos suelen estar relacionados con la energía renovable, la reforestación o la eficiencia energética.

## Concesión

Es el acto mediante el cual el Estado otorga a un tercero (la Concesionaria) el derecho a operar o prestar un servicio a su cargo, por un periodo determinado, a cambio de una remuneración y sujeto a ciertas condiciones, establecidas en el contrato de concesión.

## Concesionarias / Concesionarias Viales

Son las sociedades que tienen como objeto

principal la ejecución de un contrato de concesión. Para el caso del Portafolio corresponden a las sociedades concesionarias viales:

1. Proyectos de Infraestructura S.A.S. -PISA,
2. Concesiones CCFC S.A.S.
3. Concesionaria Vial de los Andes S.A.S. - Coviandes S.A.S.
4. Concesionaria Panamericana S.A.S.
5. Concesionaria Vial Andina S.A.S. Coviandina S.A.S.
6. Concesionaria Vial del Oriente S.A.S. Covoriente S.A.S.
7. Concesionaria Vial del Pacífico S.A.S. Covipacífico S.A.S.
8. Concesionaria Nueva Vial al Mar S.A.S. Covimar S.A.S.

## Constructoras

Son las sociedades que tienen como objeto principal la ejecución de un contrato de construcción del tipo Contrato EPC. Para el caso del Portafolio corresponden a las sociedades concesionarias viales:

1. Constructora de Infraestructura Vial S.A.S. - Coninvial S.A.S.
2. Proyectos de Inversión Vial Andino S.A.S. En liquidación - Proinviandino S.A.S.

3. Proyectos de Inversión Vial del Oriente S.A.S. - Proinvioriente S.A.S.

4. Proyectos de Inversión Vial del Pacífico S.A.S. - Proinvipacífico S.A.S.

## Contratista EPC

Hace referencia a las Constructoras.

## Contrato EPC

Corresponden a los contratos de construcción tipo llave en mano, o Engineering Procurement and Construction (Ingeniería, Adquisición y Construcción por sus siglas en inglés). Se utiliza usualmente para la ejecución de contratos que implican la ejecución de todas las etapas de un proyecto, desde los diseños, ingeniería inicial, construcción, y adquisición de materiales. El Contratista EPC asume la responsabilidad total del proyecto por un costo global fijo.

## Corficolombiana

Es la Corporación Financiera Colombiana S.A.

## CPACA

Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo o Ley 1437 de 2011.

## Datacenter

Es una infraestructura física o virtual utilizada para alojar sistemas informáticos que puedan procesar, servir o almacenar datos.

**01**

INTRODUCCIÓN

**02**

EL NEGOCIO

**03**

CONTEXTO DE SOSTENIBILIDAD

**04**

ASPECTOS DE GOBERNANZA

**05**

DESEMPEÑO ECONÓMICO

**06**

DESEMPEÑO AMBIENTAL

**07**

DESEMPEÑO SOCIAL

**08**

TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

**09**

CUMPLIMIENTO LEGAL

**10**

PROYECCIONES DE LA SOCIEDAD

### Dióxido de Carbono

Referirse a CO<sub>2</sub>.

### DLP

Prevención de Pérdida de Datos. Engloba un conjunto de prácticas y herramientas destinadas a evitar la fuga de datos.

### Empleo

Acuerdo entre un empleador y un empleado, donde el empleado realiza un trabajo específico a cambio de una compensación, que generalmente incluye un salario y beneficios. Es una relación laboral que puede ser a tiempo completo, a tiempo parcial, temporal o permanente.

### ERM

Enterprise Risk Management, por sus siglas en inglés. Es la matriz para administrar los riesgos en el ámbito empresarial de tipo operacional.

### ERO

Evento de Riesgo Operacional: Incidente o situación que ocurre en la organización en un lugar y momento determinado y que tienen consecuencias económicas, legales o reputacionales para una compañía.

### Evento Tipo A

Son aquellos que generan pérdidas y afectan el estado de resultados de la empresa

### Evento Tipo B

Son aquellos que no generan pérdidas y por lo tanto, no afectan el estado de resultados de la entidad.

### Ética Empresarial

Principios y estándares morales que guían el comportamiento y las decisiones de una empresa en sus relaciones con todas sus partes interesadas, incluyendo empleados, clientes, proveedores, accionistas y la sociedad en general. Implica actuar de manera justa, honesta, transparente y responsable, respetando los derechos humanos, promoviendo la equidad y la igualdad, y protegiendo el medio ambiente. La ética empresarial es fundamental para construir la confianza, la reputación y el éxito a largo plazo de una empresa.

### Efecto Invernadero

Es un proceso natural en el cual determinados gases en la atmósfera, como el dióxido de carbono (CO<sub>2</sub>) y el metano (CH<sub>4</sub>), atrapan el calor del sol en la superficie terrestre. Este fenómeno ayuda a mantener la temperatura de la Tierra en un rango adecuado para la vida, pero el aumento de las emisiones de gases de efecto invernadero, principalmente por actividades humanas, está contribuyendo al calentamiento global y al cambio climático.

### Email Security Cloud

Es una solución de seguridad del correo electrónico en la nube que ayuda a prevenir una serie de amenazas del correo como el phishing, el malware o ataques al correo electrónico corporativo.

### Emisiones de alcance 1, 2 y 3

Las emisiones de alcance 1 son las directas, como la combustión de combustibles. Las de alcance 2 son indirectas, como la electricidad comprada. Las de alcance 3 son indirectas adicionales, incluyendo la cadena de suministro y el uso de productos. Estas categorías ayudan a evaluar y gestionar el impacto ambiental de una organización.

### Endpoint

En español es un punto final, es un dispositivo informático remoto que se comunica a través de una red a la que está conectado. Normalmente se refiere a los dispositivos que se utilizan a diario como ordenadores de escritorio, portátiles, teléfonos inteligentes, tablets o dispositivos de Internet de las cosas (IoT).

### Evento Eximente de Responsabilidad / EER

Se refiere a circunstancias o situaciones que liberan o eximen de responsabilidad a una de la partes del contrato, sobre el cumplimiento de ciertas obligaciones o responsabilidades.



## Derechos Humanos

Son derechos inherentes a todos los seres humanos, sin importar su nacionalidad, etnia, género, orientación sexual, religión, o cualquier otra condición. Estos derechos son universales, inalienables, indivisibles e interdependientes, y abarcan aspectos como la libertad, la justicia, la igualdad y la dignidad humana.

## Diversidad, Equidad, Inclusión y Pertenencia

- **Diversidad:** Se refiere a la variedad y diferencia de características, experiencias y perspectivas que existen entre las personas, incluyendo, pero no limitado a raza, etnia, género, orientación sexual, edad, habilidades, religión, origen socioeconómico y cultural.

- **Equidad:** Implica garantizar la justicia y la igualdad de oportunidades para todas las personas, independientemente de sus diferencias, mediante la identificación y eliminación de barreras sistémicas y la distribución justa de recursos y beneficios.

- **Inclusión:** Consiste en crear un entorno donde todas las personas se sientan valoradas, respetadas y aceptadas, independientemente de sus diferencias. Se trata de fomentar la participación activa y el sentido de pertenencia de todas las personas en todos los aspectos de la vida social, cultural, económica y política.

- **Pertenencia:** Se refiere al sentimiento de conexión, identificación y aceptación que las personas experimentan cuando se sienten parte de un grupo, comunidad o entorno. La pertenencia implica sentirse acogido, valorado y respetado por los demás, y contribuir activamente al bienestar y la prosperidad del grupo al que se pertenece.

## DRP

Un plan de recuperación ante desastres (Disaster Recovery Plan o DRP) es un enfoque estructurado y documentado que describe cómo una organización puede reanudar el trabajo rápidamente después de un incidente no planificado.

## Género

Características sociales, culturales y psicológicas asociadas con ser hombre, mujer, o una identidad de género diferente de las tradicionalmente asociadas con el sexo biológico. Es una construcción social que incluye roles, comportamientos, expectativas y normas atribuidas a cada sexo, y puede ser fluido y variar según la cultura y el contexto.

## Gestión y Administración

Son las actividades para la administración de los Vehículos de Inversión y de Propósito Especial, en aspectos de tipo financiero, contable,

operativo (recursos administrativos y de tecnología), compliance, auditoría y legal.

## Gobierno Corporativo

Conjunto de prácticas, políticas y estructuras establecidas para dirigir y controlar una empresa. Su objetivo principal es garantizar que la empresa opere de manera ética, transparente y eficiente, protegiendo los intereses de los accionistas y otros grupos de interés, como los empleados, clientes y la sociedad en general. Esto implica establecer mecanismos de supervisión, responsabilidad y gestión de riesgos, así como promover la rendición de cuentas y la transparencia en todas las actividades empresariales.

## Grupo Aval

Es Grupo Aval Acciones y Valores S.A.

## Grupo de Interés

Partes interesadas, son individuos, organizaciones o entidades que tienen un interés o una preocupación en las actividades, decisiones y resultados de una empresa u organización. Estos grupos pueden incluir accionistas, empleados, clientes, proveedores, comunidades locales, gobiernos, ONGs y otros actores que puedan verse afectados por las acciones de la empresa o que puedan influir en sus operaciones. Es importante para las organizaciones gestionar

**01**

INTRODUCCIÓN

**02**

EL NEGOCIO

**03**

CONTEXTO DE SOSTENIBILIDAD

**04**

ASPECTOS DE GOBERNANZA

**05**

DESEMPEÑO ECONÓMICO

**06**

DESEMPEÑO AMBIENTAL

**07**

DESEMPEÑO SOCIAL

**08**

TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

**09**

CUMPLIMIENTO LEGAL

**10**

PROYECCIONES DE LA SOCIEDAD

las relaciones con estos grupos de manera efectiva para mantener su legitimidad y su licencia social para operar.

### Holding Corporativa

Es la sociedad que detenta el mayor nivel jerárquico, como si se tratara de la empresa matriz, pero que para el presente Informe, no detenta participación accionaria en las sociedades del Portafolio. Es Proindesa.

### Huella de Carbono

Medida de la cantidad total de gases de efecto invernadero, principalmente dióxido de carbono (CO2), producidos directa o indirectamente por una persona, organización, evento o producto a lo largo de su ciclo de vida. Se expresa en unidades de masa de CO2 equivalente y se utiliza para evaluar y gestionar el impacto ambiental asociado con actividades humanas.

### Informe / Informe de Gestión / Informe de Gestión y Sostenibilidad

Es el presente Informe de Gestión y Sostenibilidad.

### ITRM

Information Technology Risk Management, por sus siglas en inglés. Matriz que permite identificar, evaluar, controlar y monitorear los riesgos de seguridad de la información y ciberseguridad que podrían afectar la entidad y

busca mejorar la gestión general de estos riesgos y la seguridad de la organización.

### Laudo

Decisión definitiva en un proceso arbitral.

### M365

Microsoft 365 es una línea de servicios por suscripción ofrecidos por Microsoft, en ellos se encuentran las soluciones de Office y servicios en la nube.

### Malware

Es un software o código informático malicioso diseñado para infiltrarse en dispositivos o sistemas informáticos sin consentimiento y causar daños e interrupciones o robar datos.

### Mesa de Ayuda

Es un conjunto de recursos tecnológicos y humanos, para prestar servicios y soporte técnico, con la posibilidad de gestionar y solucionar todas las posibles incidencias de manera integral, junto con la atención de requerimientos relacionados con las tecnologías de la información y la comunicación.

### Modelo único de Operación (MUO)

Modelo creado para definir la implementación, parametrizaciones, mejoras, atención y operación de SAP para Proindesa, administradas y filiales.

### Notificación

Documento por medio del cual se da a conocer el inicio de un proceso o cualquier otra actuación que se realice en el proceso.

### Nuevo Proyecto

Se trata de los proyectos de infraestructura vial que están siendo puestos a consideración de terceros por las entidades estatales concedentes, para estudio y eventualmente, para ser adjudicados luego de un proceso de selección pública.

### ODS

Objetivos de Desarrollo Sostenible; conjunto de 17 metas globales establecidas por las Naciones Unidas en 2015 como parte de la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible. Estas metas abordan una amplia gama de desafíos socioeconómicos y ambientales, incluyendo la erradicación de la pobreza, la igualdad de género, la educación de calidad, la acción climática y la paz y justicia. Los ODS buscan promover un desarrollo equitativo, inclusivo y sostenible a nivel mundial.

### On-Premises

“En las instalaciones propias” o “in situ”, se refiere al hecho que los titulares de una licencia, en este caso la Sociedad, instalan el software en las instalaciones tecnológicas propias de la sociedad, sin recurrir a la nube o necesitar acceso a internet.



### Ortezal

Data center secundario de Claro Colombia que presta servicios para alojamiento de SAP ERP de la sociedad.

### Periodo

El periodo comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2023.

### PFADM

Proliferación de la Financiación de Armas de Destrucción Masiva: es todo acto que provea fondos o utilice servicios financieros, que apoye de forma directa o indirecta la fabricación de armas.

### Phishing

Consiste en el envío de correos electrónicos, mensajes de texto, llamadas telefónicas o sitios web fraudulentos cuyo objetivo es engañar, presionar o manipular a las personas para que compartan información confidencial o realicen otras acciones que los exponga a ellos mismos o a sus organizaciones.

### Portafolio / Portafolio de Infraestructura Vial

Está compuesto por el conjunto de sociedades que participan en este segmento de negocio, de Grupo Aval y Corficolombiana. A la fecha de cierre son la Holding Corporativa, los Vehículos de Inversión, el Vehículo de Propósito Especial, las Concesionarias y las Constructoras.

### Procesos (Judiciales, extrajudiciales y/o Administrativos)

Son los trámites administrativos, judiciales y extrajudiciales en los que interviene la Sociedad como demandante, demandado, requerido o convocado.

### Proyecto de Infraestructura

Es el conjunto de actividades cuyo objeto será la elaboración de los estudios y diseños, Construcción, Rehabilitación, Mejoramiento, Operación y Mantenimiento, Gestión Predial, Gestión Social y Ambiental y/o Reversión, de vías.

### Proyecto en Ejecución

Es el Proyecto de Infraestructura que ha sido adjudicado y cuyas actividades están en desarrollo.

### PTEE

Programa de Transparencia y Ética Empresarial, el cual fue adoptado por las entidades vigiladas por la Superintendencia de Sociedades mediante la Circular 100-00011 de 2021

### Reporting

Proceso de recopilación, análisis y presentación de información sobre el desempeño de una empresa, proyecto o actividad en relación con ciertos criterios, como financieros, ambientales,

sociales o de gobernanza. El objetivo del reporting es comunicar de manera transparente y comprensible los resultados y el impacto de las acciones realizadas, tanto interna como externamente, a partes interesadas clave, como inversores, empleados, clientes, reguladores y la comunidad en general.

### Residuos

Materiales que se consideran no deseados, desechados o sin utilidad en una determinada actividad o proceso. Pueden ser sólidos, líquidos o gaseosos y pueden incluir desde desechos domésticos hasta residuos industriales o peligrosos. La gestión adecuada de los residuos es crucial para minimizar su impacto ambiental y proteger la salud pública.

### Riesgo

Posibilidad de que ocurra un evento que pueda causar daño, pérdida, o impacto negativo en un individuo, una organización, o en la sociedad en general. Incluye la evaluación de la probabilidad de que ocurra un evento adverso y la magnitud de sus consecuencias. La gestión de riesgos implica identificar, analizar y mitigar los riesgos para minimizar su impacto y maximizar las oportunidades.

### SAGRILAFT / PFADM

Sistema de Autocontrol y Gestión del Riesgo

**01**

INTRODUCCIÓN

**02**

EL NEGOCIO

**03**

CONTEXTO DE SOSTENIBILIDAD

**04**

ASPECTOS DE GOBERNANZA

**05**

DESEMPEÑO ECONÓMICO

**06**

DESEMPEÑO AMBIENTAL

**07**

DESEMPEÑO SOCIAL

**08**

TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

**09**

CUMPLIMIENTO LEGAL

**10**

PROYECCIONES DE LA SOCIEDAD

Integral de Lavado de Activos, Financiación del Terrorismo y Financiación de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva adoptado por las empresas vigiladas por la Superintendencia de Sociedades mediante la implementación de la Circular 100-000016 de 2020 y modificada mediante Circular 100-000015 2021.

### SAP ERP

ERP es la sigla en inglés de Enterprise Resource Planning que en español significa planificación de recursos empresariales, que ayuda a ejecutar procesos en un único sistema para departamentos como finanzas, fabricación, recursos humanos, cadena de suministro, servicios, compras, entre otros. Para la Sociedad, la planificación de recursos empresariales se utiliza para el área financiera, contable, compras y recursos humanos con el software SAP.

### SARO

Sistema de Administración de Riesgo Operacional: sistema que permite identificar, medir, controlar y monitorear eficazmente los riesgos propios de la operación en cumplimiento de la Política Marco para la Gestión Integral de Riesgo y la Política Corporativa para la Gestión del Riesgo Operacional.

### Seguimiento y Control

Se refiere a aquellos procesos requeridos para

establecer (trazabilidad) y revisar el avance y desempeño de un Proyecto en Ejecución, identificar aquellas áreas en las cuales se requieren cambios frente a lo planeado y sugerir o recomendar los ajustes correspondientes, con el objeto de encajar la ejecución dentro de los objetivos propuestos (alcance, costos, tiempo, calidad y riesgos de proyecto), dentro del alcance de direccionamiento estratégico en la gestión de proyectos.

### SISECC

Sistema de Información SAP ERP para Episol, Concesiones y Constructores): Corresponde a la sigla que se estableció producto del proyecto en el que se implementó el sistema de información SAP ERP para Proindesa, las sociedades administradas, las concesionarias y las constructoras. Actualmente es la forma mediante la cual se denomina el servicio de Gobierno y soporte a la herramienta ERP SAP.

### Sistema Operativo

Es un paquete de software de seguridad que consta de funciones antimalware, de prevención de intrusiones y de firewall para servidores y computadoras de escritorio.

### Sostenibilidad

Capacidad de satisfacer las necesidades del presente sin comprometer la capacidad de las generaciones futuras para satisfacer sus propias

necesidades. Implica equilibrar la protección del medio ambiente, el desarrollo económico y el bienestar social para garantizar un futuro próspero y equitativo para todos. La sostenibilidad abarca aspectos ambientales, económicos y sociales, y busca promover prácticas y políticas que permitan el uso racional de los recursos naturales, la equidad social y el desarrollo económico sostenible.

### Sostenibilidad Corporativa

Integración de consideraciones ambientales, sociales y de gobierno (ASG) en las operaciones y estrategias de una empresa, con el objetivo de crear valor a largo plazo para todas las partes interesadas, incluyendo accionistas, empleados, clientes, comunidades y el medio ambiente. Implica adoptar prácticas comerciales responsables que minimicen los impactos negativos, promuevan la transparencia y la rendición de cuentas, y contribuyan al desarrollo sostenible en todos los aspectos de la empresa. Esto puede incluir la adopción de medidas para reducir la huella ambiental, mejorar las condiciones laborales, promover la diversidad e inclusión, y fortalecer la gobernanza corporativa.

### SOX

Ley Sarbanes Oxley – SOX. Fue promulgada en 2002 en los EEUU con el fin de monitorear a las empresas que cotizan en la bolsa de valores de Nueva York y sus filiales, para evitar fraudes,



riesgo de bancarrota y proteger a los inversionistas.

#### **Symantec Endpoint Protection**

Es un paquete de software de seguridad que consta de funciones antimalware, de prevención de intrusiones y de firewall para servidores y computadoras de escritorio.

#### **Sentencia**

Decisión definitiva en un proceso judicial.

#### **Sociedad Administrada**

Son los Vehículos de Inversión y el Vehículo de Propósito Especial.

#### **TPI**

Terceras Partes Intermediarias. Es todo tercero con quien se desee realiza transacciones únicas o periódica de comprar o venta de bienes y/o servicios y que actúe como agente intermediario con entidades públicas.

#### **TPRM**

Third Party Risk Management. Esquema mediante el cual la entidad supervisan las relaciones con sus contrapartes, con el fin de evaluar los riesgos que puedan originarse de su relación contractual.

#### **Triara**

Data center principal de Claro Colombia que

presta servicios para alojamiento de SAP ERP de la sociedad.

#### **Tribunal de Arbitraje**

mecanismo jurisdiccional previsto en los contratos para resolver controversias contractuales.

#### **Unidad Funcional / UF**

Es una parte de un proyecto que puede ser considerado de manera independiente, y puede asimilarse a tramos de la carretera, túneles, actividades preconstructivas, etc.

#### **Vehículo de Inversión**

El Portafolio de Infraestructura Vial cuenta con seis (6) vehículos de inversión, a través de los cuales Corficolombiana canaliza las inversiones de capital en los proyectos de infraestructura vial de su portafolio, y consolida contablemente los resultados de acuerdo con las estrategias de inversión para los proyectos presentes y futuros; corresponden a:

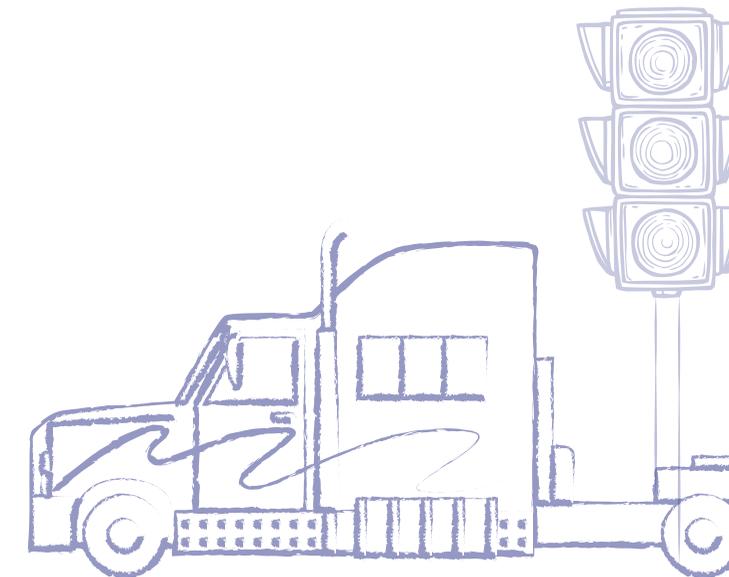
1. Colombiana de Licitaciones y Concesiones S.A.S. – Concecol S.A.S.
2. Estudios Proyectos e Inversiones de los Andes S.A.S. – Epiandes S.A.S.
3. Estudios y Proyectos del Sol S.A.S.
4. Proyectos y Desarrollos Viales del Pacífico S.A.S. – Prodepacífico S.A.S.

5. Proyectos y Desarrollos Viales del Mar S.A.S. – Prodevimar S.A.S.

6. Proyectos y Desarrollos de Pagos Electrónicos Vehiculares S.A.S. – Prodevipass S.A.S.

#### **Vehículo de Propósito Especial**

El Portafolio de Infraestructura Vial cuenta con un (1) vehículo de propósito especial que funge como representante legal de los vehículos de inversión, y corresponde a Gestora en Infraestructura y Desarrollo S.A.S. – Geindesa.





01

INTRODUCCIÓN

02

EL NEGOCIO

03

CONTEXTO DE SOSTENIBILIDAD

04

ASPECTOS DE GOBERNANZA

05

DESEMPEÑO ECONÓMICO

06

DESEMPEÑO AMBIENTAL

07

DESEMPEÑO SOCIAL

08

TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

09

CUMPLIMIENTO LEGAL

10

PROYECCIONES DE LA SOCIEDAD



## 1.2. CARTA DEL PRESIDENTE

**Estimados funcionarios, miembros de la junta directiva, accionista y controlante,**

Para mí es motivo de orgullo presentarles el informe anual de gestión y sostenibilidad correspondiente al año 2023 durante el cual nos enfrentamos a desafíos significativos producto de los cambios económicos, sociales y políticos, destacando la resiliencia de los equipos para superar los obstáculos mediante la implementación de acciones proactivas, con adaptación a las circunstancias cambiantes.

Teniendo en cuenta lo anterior, quisiera expresar mi profundo agradecimiento a cada una de las personas por su compromiso y contribución para el éxito continuo de nuestra empresa, de las concesiones, los constructores y los vehículos de inversión en el sector de infraestructura vial en Colombia.

El 2023 ha sido un año gratificante para Proindesa. En el marco de



los objetivos ambiciosos establecidos con los administradores, me complace informarles que hemos logrado importantes avances en varios frentes:

**Financiero:** a pesar de los desafíos económicos y las fluctuaciones del mercado, logramos un cumplimiento del 133,42% en las utilidades del portafolio de infraestructura vial frente al presupuesto, superándolo en \$314.892 millones de pesos, gracias a la implementación eficiente de estrategias financieras sólidas.

**Contractual y Regulatorio:** se ha continuado dando cumplimiento a las obligaciones contractuales en los contratos de concesión de Infraestructura Vial y se han completado exitosamente obras claves en los proyectos, situación que ha permitido mejorar significativamente la conectividad y la eficiencia de las vías en diversas regiones del país.

**Sostenible:** Sin dejar de lado el compromiso con la sostenibilidad que ha sido reforzado en los pilares sociales, ambientales y de gobernanza en el marco de los modelos estratégicos de sostenibilidad, se destaca la implementación de medidas para reducir la

huella de carbono, el fortalecimiento de la conciencia frente a la escasez de recursos, incorporando nuevas tecnologías más limpias, fortaleciendo los procesos de compensación. Además, hemos fortalecido nuestras iniciativas sociales, promoviendo la inclusión y el bienestar en los Municipios del área de influencia de los proyectos.

Estos resultados son una motivación para fortalecer la estrategia de crecimiento y seguir invirtiendo en proyectos innovadores y sostenibles en toda Latinoamérica. Con miras a ese futuro nos comprometemos a seguir liderando el sector en innovación, sostenibilidad, calidad, seguridad y cumplimiento en la entrega de proyectos.

Estamos decididos a contribuir al desarrollo sostenible de Colombia, promoviendo la movilidad eficiente, segura y sostenible. Nuestra visión va más allá de construir carreteras; buscamos construir infraestructura duradera que mejore la calidad de vida de las comunidades y genere un impacto positivo en el entorno. Quisiera expresar mi sincero agradecimiento a todos los empleados directos e indirectos de los proyectos, proveedores, miembros de las juntas directivas, al accionista y al

controlante por su dedicación y apoyo continuo. Nuestros logros son el resultado de un esfuerzo conjunto y un compromiso basado en la perfección.

---

**Para este 2024 mantenemos nuestro enfoque en la excelencia, la innovación y la sostenibilidad mientras avanzamos hacia el futuro. Estoy seguro de que, con nuestro equipo participaremos en el desarrollo de más proyectos en los próximos años.**

---

Gracias por su confianza y compromiso con Proindesa como el holding de infraestructura del Grupo.

Atentamente,

 **Alberto Mariño Samper**  
Presidente



## 1.3. PROINDESA Y SU CONTEXTO OPERATIVO

### 1.1.1. De la Sociedad

Proindesa es empresa constituida en mayo del año 2012 para identificar, estructurar y supervisar proyectos de infraestructura en el sector transporte, con énfasis en modelos de participación privada en carreteras y aeropuertos, utilizando buenas prácticas internacionales en su planeación y gestión.

Desde el año 2019, fuimos designada como la Holding Corporativa de Infraestructura de Grupo Aval y Corficolombiana, concentrando las actividades en el seguimiento y control a la ejecución de los proyectos adjudicados, así como las relacionadas con la gestión y administración de los vehículos de inversión en infraestructura.



#### Nuestra misión

Estructuramos proyectos de infraestructura rentables sostenibles, controlamos los proyectos en ejecución con el fin de obtener eficiencias y mejoras en el cumplimiento contractual para generar valor económico y ambiental a nuestros Grupos de Interés.



#### Nuestra visión

Ser reconocidos como líderes en la estructuración y desarrollo de proyectos de infraestructura, contribuyendo con el desarrollo y crecimiento económico del país.



## Valores Corporativos

### Autocontrol y Autorregulación:

Se reconoce la importancia de que cada uno de los funcionarios evalúe y controle su trabajo, es una herramienta fundamental para prevenir, detectar, monitorear y mitigar los diferentes riesgos a los que está expuesta la Sociedad.



### Excelencia:

Se incentiva la calidad en el desarrollo del trabajo, la mejora continua de sus operaciones y la implementación de las mejores prácticas que se desarrollen en proindesa.



### Integridad:

Los funcionarios actúan de manera recta, honesta y transparente ante la Sociedad y la sociedad, evalúan sus decisiones con buen juicio y criterio.



### Confidencialidad:

Los funcionarios dan el tratamiento adecuado, prudente y reservado a la información de carácter confidencial o privilegiado, absteniéndose de usar esta información de forma diferente a la autorizada.



### Legalidad:

Nos comprometemos por el cumplimiento de las funciones bajo el principio de legalidad, en los términos consagrados en la Constitución, leyes, normas, políticas, reglamentos, instructivos y controles establecidos.



### Verdad:

Las afirmaciones e información brindada por los funcionarios siempre estarán en concordancia con la realidad y los hechos, protegiendo el buen nombre e imagen de la Sociedad.



### Transparencia:

La Sociedad reconoce la importancia y el valor de suministrar información clara, íntegra, correcta y oportuna para el adecuado conocimiento de su situación financiera y no financiera.



### Respeto:

Se promueve un ambiente de respeto en el cual todos los funcionarios actúan de forma cordial, reconociendo la diversidad de criterios, sin agredir a los demás.



### Prudencia:

Los funcionarios deberán evaluar sus decisiones con juicio y criterio, gestionando sus riesgos y reconociendo el valor de la información y la importancia de garantizar su confiabilidad.





01

INTRODUCCIÓN

02

EL NEGOCIO

03

CONTEXTO DE SOSTENIBILIDAD

04

ASPECTOS DE GOBERNANZA

05

DESEMPEÑO ECONÓMICO

06

DESEMPEÑO AMBIENTAL

07

DESEMPEÑO SOCIAL

08

TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

09

CUMPLIMIENTO LEGAL

10

PROYECCIONES DE LA SOCIEDAD



## Áreas de negocio y segmentos de mercado atendidos

El Core de Negocio de Proindesa se centra en dos ejes principales. Por un lado, la estructuración de Nuevos Proyectos y el Seguimiento y Control de los actuales Proyectos en Ejecución; y por el otro lado, la Gestión y Administración de los vehículos de inversión y de propósito especial del Portafolio de Infraestructura Vial de Grupo Aval y Corficolombiana.

El mercado de Proindesa es el correspondiente a megaproyectos de infraestructura vial, bajo el sistema de Asociación Público Privada – APP -, y/o esquema concesionado. La actual región de desarrollo de los Proyectos en Ejecución del Portafolio es Colombia, con la expectativa de ampliarla a otros países de Latinoamérica.

Los Proyectos en Ejecución del Portafolio de Infraestructura Vial de los que Proindesa funge como Holding Corporativa son:

## Nuestros proyectos viales y aeroportuarios

### Concesiones Aeroportuarias

- Aeropuerto de Cartagena
- Aeropuerto de Cali

### Concesiones Viales

- Coviandina
- Covioriente
- CCFC
- Panamericana
- Pisa
- Covipacifico
- Covimar



## 1.1.2. De la Sociedad

GRI 2-1

### Razón Social:

Proyectos de Ingeniería y Desarrollos S.A.S.

### Sigla:

Proindesa S.A.S.

### Naturaleza de Propiedad:

Capital Privado

### Forma Jurídica:

Sociedad Comercial, del tipo por Acciones Simplificada

### Sede:

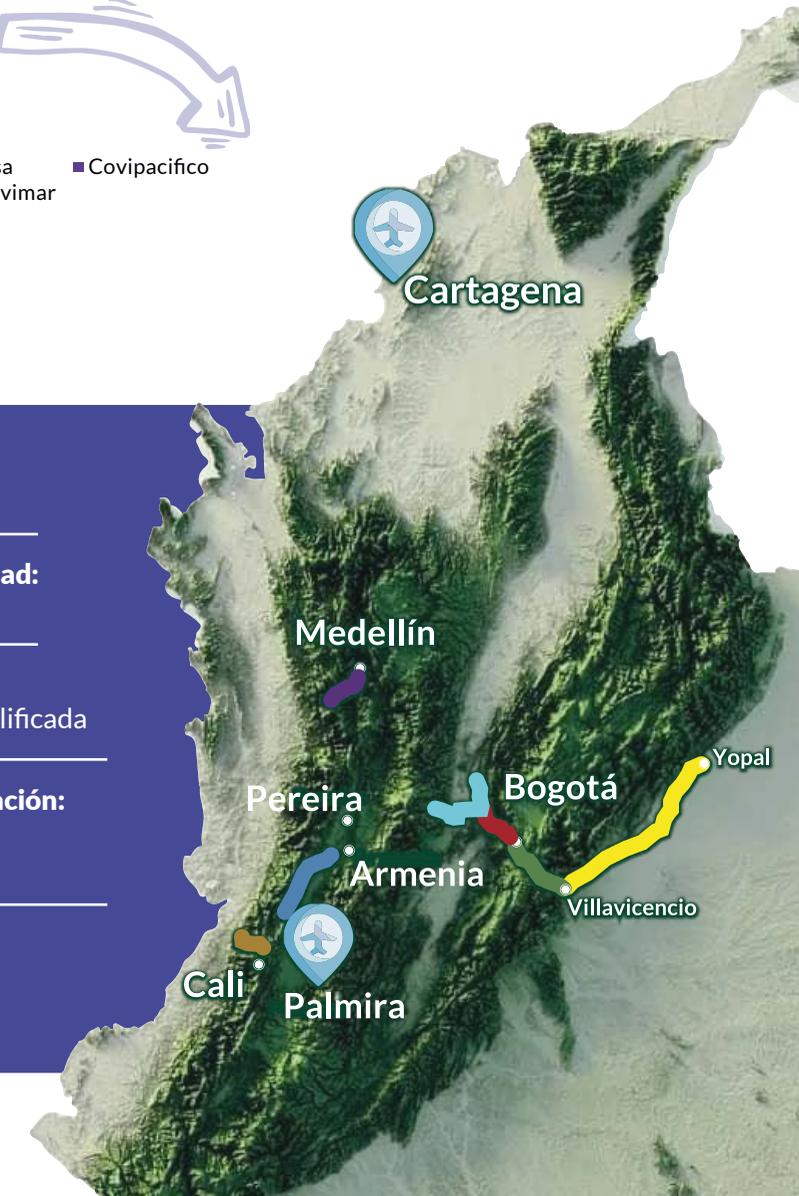
Av Calle 26 No. 59-41,  
Oficina 903. Bogotá

### Países de Operación:

Colombia

**proindesa**<sup>®</sup>

Ingeniería & Desarrollos





# 02 EL NEGOCIO

Durante 2023 la Sociedad cumplió con la totalidad de sus obligaciones contractuales, legales y tributarias. Para asegurar el desarrollo económico y la continuidad sostenible del negocio, es indispensable afianzar el buen desempeño a corto, mediano y largo plazo.

## Meta

Identificar oportunidades de nuevos proyectos.

## Acciones

Durante el 2023 se identificaron Nuevos Proyectos de los cuales la mayoría se encuentran en etapas de planeación y algunos en licitación o adjudicados a terceros.

## Meta

Lograr la adjudicación de al menos un proyecto en un año

## Acciones

Durante el año 2023, no se logró la adjudicación de ningún proyecto. Así mismo, se precisa que para algunos de los Nuevos Proyectos identificados como por ejemplo Troncal Calle 13 (Lotes 1, 2, 3 y 4), posterior a su evaluación, Proindesa decidió no continuar con su participación en el proceso de licitación. Por otra parte, se presentó una iniciativa privada en etapa de prefactibilidad a la ANI (IP Bogotá – Los Alpes) y varios de los Nuevos Proyectos identificados aún se encuentran en etapas tempranas.



## 2.1. ACTIVIDADES RELACIONADAS CON PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA

Teniendo en cuenta que una parte de la gestión de Proindesa se enfoca en orientar los esfuerzos de Corficolombiana hacia nuevas concesiones de infraestructura vial, así como velar por el cumplimiento de los objetivos de los proyectos en ejecución, a través del seguimiento a la ejecución en el orden técnico, legal y financiero; a continuación, se describen las actividades y resultados más relevantes de cada una de las áreas de gestión de la Compañía durante el 2023.

### 2.1.1. Nuevos Proyectos

Durante el 2023, Proindesa trabajó en la evaluación de proyectos de iniciativa pública, desarrolló la prefactibilidad de un proyecto de iniciativa privada, como también apoyó la estructuración (en temas técnicos) de iniciativas privadas. En esto último, en la estructuración de iniciativas privadas del modo aéreo de Aeropuertos del Suroccidente y del Aeropuerto de Cartagena.

Continuó, igualmente, con la identificación de eventuales proyectos de interés originados por entidades del Estado en lo que corresponde al modo carretero. Adicionalmente, Proindesa trabajó en la exploración de oportunidades de nuevos proyectos en países de la región.

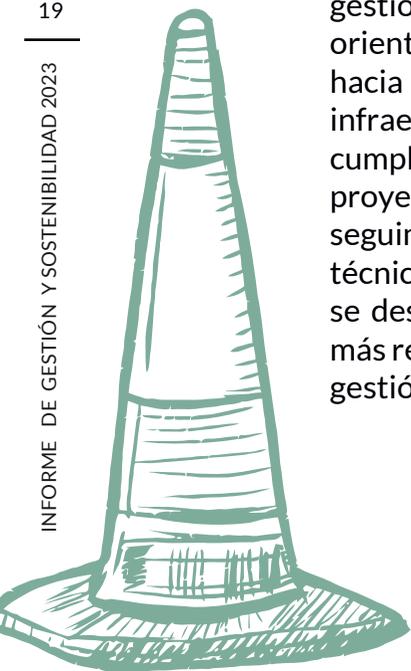
## 2.2 DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

### 2.2.1. Jurídico Corporativo

Proindesa efectuó acompañamiento en asuntos de derecho comercial y corporativo a las empresas parte del Portafolio, especialmente en la implementación de estándares legales, que aplican de manera uniforme a las sociedades.

### 2.2.2. Litigios

En el periodo de reporte, Proindesa ha realizado seguimiento de los litigios más relevantes de las Concesiones de Infraestructura Vial del Grupo, así como de sus Constructores, en especial aquellos que se adelantan ante amigables componedores y tribunales de arbitramento.





### 2.2.3. Sostenibilidad

Se continúa trabajando en la homogenización de los conceptos laborales relacionados con el personal de las filiales (concesionarias, constructoras y facilpass), procurando el tratamiento homogéneo de los ítems compensados, así como de los principales lineamientos que les aplican. Desde Proindesa se han brindado lineamientos para el fortalecimiento de los modelos estratégicos de sostenibilidad, incluyendo el desarrollo y ejecución de los programas sociales en las Concesionarias, la alineación de los principios de buen gobierno corporativo, entre otros.

### 2.2.4. Financiera y de Planeación

Conforme los objetivos estratégicos de la Sociedad, dentro de la gestión financiera se desarrollaron principalmente las siguientes actividades:

- Preparación oportuna y completa de la información financiera y tributaria de Proindesa y los vehículos de inversión administrados.
- Evaluación financiera de los Nuevos Proyectos evaluados.

- Apoyó al proceso de implementación de mejoras en el ERP SAP, en búsqueda de optimizaciones en la elaboración y presentación de la información financiera, así como la optimización de los procesos internos relacionados.

- Control y seguimiento a los resultados de las concesionarias, constructoras y FacilPass, lo que implica la validación y revisión de cada cierre contable, procurando la razonabilidad de las cifras y permitiendo el aseguramiento de los reportes de cada Sociedad.

### 2.2.5. Riesgos

La Dirección de Riesgos como líder de los Sistemas de Administración de Riesgos de la entidad proporciona directrices enmarcadas en los lineamientos corporativos, así como en los lineamientos estratégicos de los administradores, para la gestión efectiva de riesgos y supervisa los resultados de dicha gestión, brinda apoyo, asesoría y mantenimiento a todas las áreas del negocio, y presenta los respectivos informes a la Junta Directiva. Respecto de la gestión adelantada, entre los aspectos más relevantes, se destacan los siguientes:

- Identificación, medición, y aplicación de controles y monitoreo de los sistemas de gestión de riesgos, como SAGRILAFT, SARO, ABAC/PTEE y SOX.

- Implementación de instrucciones recibidas por parte de Grupo Aval y Corficolombiana en materia de gobierno, riesgos y cumplimiento.

- Desarrollo e implementación de políticas y procedimientos para cumplir con el Régimen de Protección de Datos Personales Responsables, Cumplimiento Normativo, programa TPI y TPRM.

- Atención, gestión y respuesta a solicitudes de los diferentes grupos de auditoría interna y contraloría corporativa de Aval o Corficolombiana, así seguimiento y control de la implementación de planes de acción definidos.

- Implementación de políticas y directrices, así como ejecución de monitoreos para prevenir o detectar la materialización de riesgos en seguridad de la información y ciberseguridad.

- Revisión y consolidación de matrices SAGRILAFT, SARO, ABAC/PTEE y SOX para las entidades del sector de infraestructura.



01

INTRODUCCIÓN

02

EL NEGOCIO

03

CONTEXTO DE  
SOSTENIBILIDAD

04

ASPECTOS DE  
GOBERNANZA

05

DESEMPEÑO  
ECONÓMICO

06

DESEMPEÑO  
AMBIENTAL

07

DESEMPEÑO  
SOCIAL

08

TECNOLOGÍA  
E INNOVACIÓN

09

CUMPLIMIENTO  
LEGAL

10

PROYECCIONES DE  
LA SOCIEDAD

### 2.2.6. Auditoría Interna

GRI 2-5

Para las filiales (vehículos de inversión) y subsidiarias (empresas de infraestructura vial) de Corficolombiana con las cuales Proindesa tiene suscritos acuerdos de colaboración empresarial, tal como el caso de Proinvioriente y FacilPass (sociedad que fue parte del portafolio de infraestructura vial hasta el 31 julio de 2023) se realizó evaluación sobre el Sistema de Administración de Riesgo Operativo (SARO), Sistema de Autocontrol y Gestión del Riesgo Integral de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Financiamiento de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva (SAGRILAF), la Política Antisoborno y Anticorrupción (ABAC) y el Programa de Transparencia y Ética Empresarial (PTEE).

Por otra parte, se revisó el cumplimiento de las obligaciones a cargo de Proindesa, establecidas en los acuerdos de colaboración empresarial suscritos con Prodevipass y Prodevimar, los contratos de asistencia técnica suscritos con Covioriente y Covimar y los contratos de prestación de servicios suscritos con Episol y Prodevimar.

De acuerdo con los resultados obtenidos en las evaluaciones efectuadas al sistema de control interno, se informó que a nivel general los controles aplicados fueron adecuados y se encontraban alineados con las políticas y procesos definidos por la entidad y las instrucciones corporativas según aplicó. En lo referente a las oportunidades de mejora informadas al cierre de las evaluaciones estas no correspondieron a situaciones de riesgo que afectarían los objetivos estratégicos de la entidad.

Es de mencionar que al 31 de julio de 2023, Facilpass presentaba planes de acción en trámite los cuales fueron puestos en conocimiento de los nuevos accionistas por parte de la Contraloría Corporativa de Corficolombiana ya que la auditoría correspondió a una sinergia con dicha Contraloría.

Las situaciones identificadas fueron socializadas con los dueños de los procesos y la Administración de Proindesa, las Sociedades Administradas y las filiales del portafolio de infraestructura vial de Corficolombiana según aplicó, quienes generaron planes de mejoramiento para fortalecer sus controles, procedimientos y

gestión de riesgos los cuales fueron monitoreados de forma periódica hasta su implementación por parte de la Auditoría Interna, fortaleciendo con ello el cumplimiento normativo y el Sistema de Control Interno de las entidades auditadas.

### 2.2.7. Técnica

A través de las juntas directivas de las sociedades concesionarias y sociedades constructoras, además de reuniones y comunicados, entre otros, Proindesa plantea y realiza el seguimiento a la gestión de las sociedades.

Además, establece el avance de los diferentes planes de gestión con el objeto de identificar desviaciones en estos, analizarlas y proponer a las organizaciones acciones preventivas y correctivas que pretenden encajar el proyecto dentro de los objetivos propuestos.

### 2.2.8. Seguimiento y Control (Construcción)

Proindesa adelantó actividades de seguimiento, acompañamiento y control a cada uno de los procesos de ejecución de



obras en los Proyectos de Cuarta Generación del Grupo.

En este sentido, se llevó a cabo el seguimiento a las actividades de construcción de los proyectos que aún se encuentran en etapa preoperativa, Autopista Conexión Pacífico 1 y Villavicencio - Yopal, informando periódicamente el avance físico de las obras y realizando acompañamiento técnico y seguimiento a la línea máxima de ejecución (LME), mejor estimado y Programa AVAL, a través de los indicadores definidos para tal efecto.

Mensualmente se generó para reporte a la matriz y el controlante el Informe Consolidado de Costos que contiene un desglose de cada proyecto a nivel de unidades funcionales, estructuras (vías a cielo abierto, puentes, túneles, ITS, etc.) y componentes, estableciéndose los valores programados, ejecutados y reales, así como los índices de desempeño de costos y tiempos. Así mismo, se generó el informe de Estado del Proyecto que resume los mencionados índices a nivel del proyecto además de conciliar los resultados del control de costos con la información contable.

Con la información descrita, Proindesa analizó la situación en cada caso (desviaciones frente a lo programado y frente al presupuesto autorizado) y con esto, se identificaron y recomendaron acciones dirigidas a encauzar la ejecución dentro de los objetivos propuestos. Dichos informes fueron remitidos mensualmente a los Concesionarios y Constructores 4G, a Corficolombiana y a Grupo Aval Acciones y Valores S.A. ("Grupo AVAL").

Adicionalmente, se revisaron las proyecciones de costos a la terminación (revisiones de tendencia) estimadas por cada constructora a partir de las variaciones identificadas, condiciones de mercado actuales y cambios de diseño/alcance, con las cuales actualmente se está revisando el valor del contrato de cada constructora con los financiadores y otros grupos de interés.

Además, efectuó el seguimiento al cumplimiento de los planes ambiental, predial y social, y se realizó la verificación del estado de licencias y permisos, así como el avance de la adquisición predial, entre otros.

Las anteriores actividades se ejecutaron a través de los contratos de prestación de

servicios técnicos suscritos entre Proindesa y las Concesionarias.

### 2.2.9. Seguimiento y Control (Operación y Mantenimiento)

Proindesa llevó a cabo el seguimiento a la ejecución de las actividades de operación y mantenimiento de los proyectos Bogotá - Villavicencio, Autopista Conexión Pacífico 1 y Villavicencio - Yopal, y adicionalmente apoyó la gestión de asuntos técnicos a los proyectos 4G, incluyendo a la Concesionaria Panamericana S.A.S., Proyectos de Infraestructura S.A.S., y Concesiones CCFC S.A.S.

Durante el año 2023 se realizó seguimiento y apoyo frente al proveedor de la solución tecnológica de control de tráfico y recaudo que incorpora la interoperabilidad de IP/REV en las concesiones Concesionaria Panamericana S.A.S., Coviandina S.A.S. y Covi Oriente S.A.S. Se atendieron reuniones del comité de peajes de la interoperabilidad y de seguridad vial donde se identificó que se adelanta una propuesta de ajuste a la regulación de peajes electrónicos, que se espera ocurra durante el año 2024.

**01**

INTRODUCCIÓN

**02**

EL NEGOCIO

**03**

CONTEXTO DE SOSTENIBILIDAD

**04**

ASPECTOS DE GOBERNANZA

**05**

DESEMPEÑO ECONÓMICO

**06**

DESEMPEÑO AMBIENTAL

**07**

DESEMPEÑO SOCIAL

**08**

TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

**09**

CUMPLIMIENTO LEGAL

**10**

PROYECCIONES DE LA SOCIEDAD

En particular, Proindesa acompañó a los proyectos desde el equipo de Operación y Mantenimiento, en los cambios regulatorios que se están presentando de acuerdo con la exigencia de facturación electrónica de los peajes y ajuste por incremento de tarifa de peajes.

Se realizó seguimiento al cumplimiento de indicadores de O&M contractuales de los proyectos 4G.

A partir de la herramienta de seguimiento y control presupuestal a la Operación y Mantenimiento creada a finales del 2021 con Coviandina S.A.S, el registro de información ha venido madurando con el proyecto, el cual entró en etapa de operación y mantenimiento durante el año 2023.

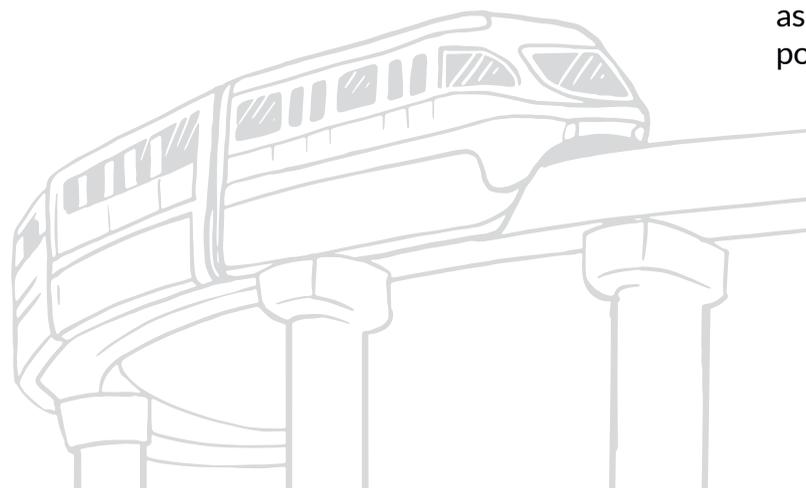
Esta herramienta permite aprovechar la información de resultado para la adecuada dirección y control, la cual ha sido replicada en el proyecto Autopista Conexión Pacífico 1 y se encuentra en proceso de implementación en el proyecto Villavicencio - Yopal



## 2.3. GESTIÓN DE RIESGOS DE PROYECTO

### 2.3.1. Metas

Para garantizar el cumplimiento de los objetivos y resultados esperados de los Proyectos en Ejecución, es indispensable verificar la aplicación de buenas prácticas durante todo el ciclo del proyecto, evitando así, entre otras cosas, la materialización de posibles riesgos.





### Meta

Definir una metodología para estimar el grado de madurez de la gestión de proyectos.

### Acciones

Proindesa definió la metodología “Organizational Project Management Maturity Model (OPM3®)” para estimar el grado de madurez en la gestión de proyectos.

### Meta

Identificar e implementar una herramienta de medición de grado de madurez en la gestión de proyectos aplicable al sector de la infraestructura.

### Acciones

Durante 2023 se estructuraron los términos de referencia para la selección de la herramienta de medición a implementar. Se espera que en el primer semestre de 2024 se elija la herramienta, luego de adelantar el proceso de selección privada.

### Meta

Establecer el grado de madurez de la gestión de proyectos al interior de Proindesa.

Desarrollar plan de acción para alcanzar un nivel de madurez deseado.  
Implementar un plan de acción y cerrar brechas.

### Acciones

Seleccionada la herramienta e implementada la metodología, se seguirá con las siguientes metas planteadas

## 2.3.2. Proyectos en Ejecución. Concesiones viales 4G

Continuaron las capacitaciones en gestión de riesgos de proyecto, resaltando que se realizaron sesiones de trabajo virtuales para Concesionarios y Constructores, en las diferentes áreas.

Adicionalmente, para el año 2023, ejecutó un total de 4 monitoreos (trimestrales), en los cuales se actualizaron las matrices de riesgos, se realizó seguimiento a los riesgos, se identificaron y analizaron nuevos riesgos y sus causas, y se evaluó la efectividad de la gestión de riesgos de proyecto.

## 2.3.3. Nuevos Proyectos

En los nuevos proyectos que fueron evaluados, se adelantó la planeación de la gestión de riesgos de conformidad con los procesos internos y los pliegos de condiciones y demás documentación de licitación.



01  
INTRODUCCIÓN

02  
EL NEGOCIO

03  
CONTEXTO DE  
SOSTENIBILIDAD

04  
ASPECTOS DE  
GOBERNANZA

05  
DESEMPEÑO  
ECONÓMICO

06  
DESEMPEÑO  
AMBIENTAL

07  
DESEMPEÑO  
SOCIAL

08  
TECNOLOGÍA  
E INNOVACIÓN

09  
CUMPLIMIENTO  
LEGAL

10  
PROYECCIONES DE  
LA SOCIEDAD



# 03 CONTEXTO DE SOSTENIBILIDAD



## 3.1. MARCO NORMATIVO Y REGULACIONES RELEVANTES EN MATERIA DE SOSTENIBILIDAD

GRI 2-27

El 21 de noviembre de 2023, la Superintendencia de Sociedades expidió la Circular Externa 100-C 000010 mediante la cual busca que las empresas incorporen estándares internacionales en sus reportes de sostenibilidad. Esta Circular aplica a empresas vigiladas por la Supersociedades con ingresos o activos iguales o superiores a 40.000 SMLMV, empresas de los sectores Minero-Energético, Construcción, Turismo, Telecomunicaciones y Nuevas Tecnologías que cumplan con algunos requisitos específicos.

Adicionalmente, la Circular establece la obligatoriedad para las empresas obligadas a implementarlo de generar y publicar un reporte de sostenibilidad anual, identificar y evaluar riesgos de sostenibilidad y cambio climático en sus operaciones, e implementar un sistema de gestión para mitigar dichos riesgos.

En virtud de dicha Circular, Proindesa adoptó los Indicadores del Global Reporting Initiative (GRI) para la presentación del Informe de

Gestión y Sostenibilidad. Al adoptar este estándar de revelación de información se fortalece el compromiso de la implementación de las mejores prácticas para la rendición de cuentas de la Sociedad, procurando la transparencia de la información y el Portafolio del que es Holding Corporativa, exponer su compromiso con la sostenibilidad, y contar con un instrumento de revelación de información para sus inversores y clientes presentes y futuros.

Proindesa ha elaborado el Informe conforme a los Estándares GRI para el periodo comprendido entre el 1° de enero y 31 de diciembre de 2023.



## 3.2. ENFOQUE DE SOSTENIBILIDAD DE PROINDESA

El propósito de Proindesa y los Vehículos de Inversión y de Propósito Especial es generar crecimiento económico y social en los 46 municipios donde se hace presencia a través de las Concesionarias Viales del portafolio de infraestructura vial.

Para lo anterior, y con el compromiso de gestionar los impactos positivos y negativos que la misma gestión genere y el relacionamiento con los grupos de interés identificados, PROINDESA S.A.S en el año 2022 estableció el Modelo de Sostenibilidad con el objetivo de generar valor económico, ambiental y social a corto y largo plazo para el negocio, y sus grupos de interés; la estrategia de sostenibilidad se enmarca en los objetivos de Desarrollo Sostenible – ODS 8, 9, 12 y 13.

## 3.3. TEMAS MATERIALES

GRI 3-1GRI 3-2 GRI 3-3

Los asuntos materiales de la Sociedad, cuyas metas son desarrolladas en el aparte correspondiente al enfoque identificado. Son:

Tabla 5. Asuntos materiales por cada enfoque de sostenibilidad

### Enfoque Ambiental:

1. Gestión al cambio climático

### Enfoque Social:

1. Condiciones laborales y de derechos humanos
2. Seguridad y salud en el trabajo
3. Desarrollo, talento, inclusión, diversidad e igualdad de oportunidades
4. Impacto social

### Enfoque de Gobierno Corporativo -Económico:

1. Desempeño y desarrollo económico
2. Gestión de proyectos
3. Gestión del riesgo
4. Ética y responsabilidad
5. Buen gobierno



Dentro del modelo de sostenibilidad, se estableció la matriz de materialidad que permitió identificar y priorizar los temas más relevantes para Proindesa y sus grupos de interés. Esta matriz se basó en el análisis de la importancia que tiene cada tema para el desempeño económico, social y ambiental del Portafolio, así como para las expectativas y necesidades de los grupos de interés. La matriz de materialidad ayudó a definir la estrategia de sostenibilidad, el impacto y establecer metas alineadas con los Objetivos de Desarrollo Sostenible. A continuación, se muestran los avances en cada una:

## 3.4. OBJETIVOS DE DESARROLLO SOSTENIBLE-ODS

GRI 3-1

Los ODS se constituyen en un llamado universal a la adopción de medidas para poner fin a la pobreza, proteger el planeta y garantizar que todas las personas gocen de paz y prosperidad. El logro de estos también conlleva una participación del sector privado, Proindesa en el marco del compromiso para avanzar en el logro de estos objetivos adopta los siguientes:

### 3.4.1. Objetivo de Desarrollo Sostenible N° 8: Trabajo decente y crecimiento económico.

Dada la magnitud del alcance en territorio que tienen los proyectos, se identifica como una de las mayores consecuencias, la generación de empleo local seguro, inclusivo y formal, que conlleva un efecto positivo en la calidad de vida y crecimiento económico de la comunidad, que a su vez se traduce en protección de los derechos humanos minimizando riesgos sociales.



08  
TRABAJO DECENTE Y CRECIMIENTO ECONÓMICO



### 3.4.2. Objetivo de Desarrollo Sostenible N° 9: Industria, Innovación e Infraestructura.

La interconexión territorial lograda con la ejecución de los proyectos de infraestructura representa un importante acelerador de la economía dinámica en todos los sectores e industrias, dando paso al progreso tecnológico y de innovación. El compromiso de Proindesa con este objetivo es la prosperidad desde el acceso equitativo.



09  
INDUSTRIA, INNOVACIÓN E INFRAESTRUCTURA



### 3.4.3. Objetivo de Desarrollo Sostenible N° 12: Producción y consumo responsable.

Proindesa asume la responsabilidad del cuidado y protección del ambiente, fortaleciendo sus buenas prácticas de consumo de recursos naturales durante el desarrollo de sus actividades de forma eficiente; así como la reducción y la correcta gestión de los residuos generados en sus procesos por medio de iniciativas de prevención, reducción, reutilización y disposición.

12  
PRODUCCIÓN SOSTENIBLE Y CONSUMO RESPONSABLE



13  
ACCIÓN POR EL CLIMA



### 3.4.4. Objetivo de Desarrollo Sostenible N° 13: Acción por el clima.

No es posible hablar de generación de valor desde la sostenibilidad siendo ajenos a la crisis climática que hoy enfrenta el mundo; por ello, Proindesa establece su compromiso de fortalecer las capacidades de adaptación a los riesgos climáticos y naturales en sus procesos, con el fin de promover mecanismos capaces de reducir, mitigar y compensar los impactos en términos de cambio climático, incorporando medidas que respalden estas acciones.





01  
INTRODUCCIÓN

02  
EL NEGOCIO

03  
CONTEXTO DE  
SOSTENIBILIDAD

04  
ASPECTOS DE  
GOBERNANZA

05  
DESEMPEÑO  
ECONÓMICO

06  
DESEMPEÑO  
AMBIENTAL

07  
DESEMPEÑO  
SOCIAL

08  
TECNOLOGÍA  
E INNOVACIÓN

09  
CUMPLIMIENTO  
LEGAL

10  
PROYECCIONES DE  
LA SOCIEDAD



# 04 ASPECTOS DE GOBERNANZA

08  
TRABAJO DECENTE  
Y CRECIMIENTO  
ECONÓMICO



09  
INDUSTRIA, INNOVACIÓN  
E INFRAESTRUCTURA





## 4.1. RELACIÓN CON LOS ODS

GRI 2-9 GRI 2-24 GRI 205-2 GRI 207-2

La estructura de gobierno corporativo permite establecer lineamientos de transparencia mediante diferentes instancias de toma de decisiones, encaminadas a garantizar el cumplimiento del propósito en materia de sostenibilidad. Se cuenta con mecanismos mediante los cuales se establecen prácticas de transparencia, ética y

buen gobierno, para afianzar y construir relaciones de confianza con los grupos de interés.

En agosto de 2022, la Junta Directiva aprobó la Política de Sostenibilidad que forma parte del Modelo Estratégico de Sostenibilidad y establece los principios, objetivos y compromisos de Proindesa con respecto al desarrollo sostenible, integrando los aspectos económicos, sociales y ambientales en la gestión y las relaciones con los grupos de interés.

Así mismo, se ha avanzado en el cumplimiento de las mejores prácticas de gobierno corporativo tanto a nivel de la Holding Corporativa como en las sociedades parte del Portafolio de Infraestructura Vial. Para ello, se revisó la información de las Concesionarias y las Sociedades Administradas verificando que las sociedades disponen de políticas, reglamentos y códigos de conducta que garantizan la ética y transparencia en la toma de decisiones. De igual forma se estableció el seguimiento semestral del modelo estratégico de sostenibilidad, para garantizar el cumplimiento de las metas y los indicadores definidos.

Con el fin de continuar con el fortalecimiento del pilar de gobierno corporativo los integrantes de las Juntas Directivas iniciaron el proceso de autoevaluación y evaluación de pares.

Reconociendo que el recurso humano es uno de los grupos de interés más importantes se llevó a cabo la inducción a todos los nuevos funcionarios en temas relacionados sobre la estrategia de sostenibilidad.

Por otra parte, con los proveedores se han construido relaciones de confianza y de beneficio mutuo promoviendo la adopción de prácticas anticorrupción, como el uso de la línea ética para reportar cualquier situación inusual, fomentando una cultura de integridad y transparencia en el trato.

En el 2023, en desarrollo de los Modelos Estratégicos de Sostenibilidad de las sociedades del Portafolio, Proindesa trabajó conjuntamente en la implementación del cambio de la imagen corporativa para las Concesionarias, Constructoras y Sociedades Administradas reflejando el compromiso con la Sostenibilidad. A continuación, se presentan los nuevos logos:



01  
INTRODUCCIÓN

02  
EL NEGOCIO

03  
CONTEXTO DE  
SOSTENIBILIDAD

04  
ASPECTOS DE  
GOBERNANZA

05  
DESEMPEÑO  
ECONÓMICO

06  
DESEMPEÑO  
AMBIENTAL

07  
DESEMPEÑO  
SOCIAL

08  
TECNOLOGÍA  
E INNOVACIÓN

09  
CUMPLIMIENTO  
LEGAL

10  
PROYECCIONES DE  
LA SOCIEDAD

**proindesa**<sup>®</sup>  
Ingeniería & Desarrollos

### Concesiones



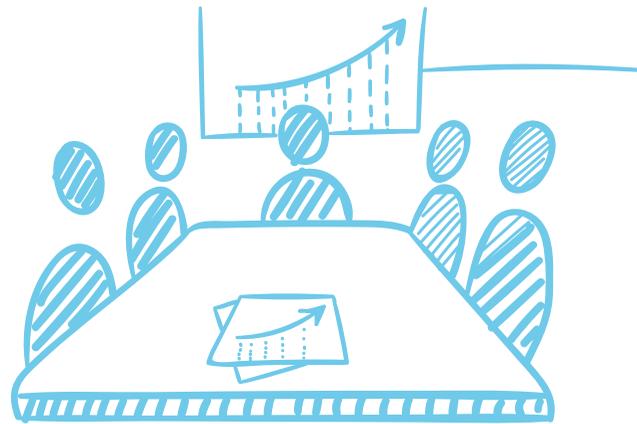
### Constructoras



### Vehículos de inversión



### Vehículos de propósito Especial



## 4.2. METAS GOBIERNO CORPORATIVO

GRI 2-9 GRI 2-24 GRI 205-2 GRI 207-2

Las buenas prácticas en el Gobierno Corporativo son fundamentales para garantizar la sostenibilidad de Proindesa y procurar una toma de decisiones responsables frente a los objetivos corporativos.

### Meta

Integrar la sostenibilidad al Gobierno de la organización con la elaboración, publicación y divulgación de una Política de Sostenibilidad aprobada por la Junta Directiva.

### Acciones

Se elaboró la Política de Sostenibilidad de Proindesa, la cual fue aprobada en la sesión de la Junta Directiva No. 143 del 25 de agosto de 2023, la cual define los lineamientos estratégicos en los pilares ambiental, social y de gobierno corporativo. Adicionalmente, la Política fue estandarizada para su adopción en las Concesionarias, Constructoras y Sociedades Administradas.

### Meta

Ajustar, en caso de que se requiera, el código de buen gobierno corporativo para el fortalecimiento de los órganos de gobierno de Proindesa frente a los temas de sostenibilidad.

### Acciones

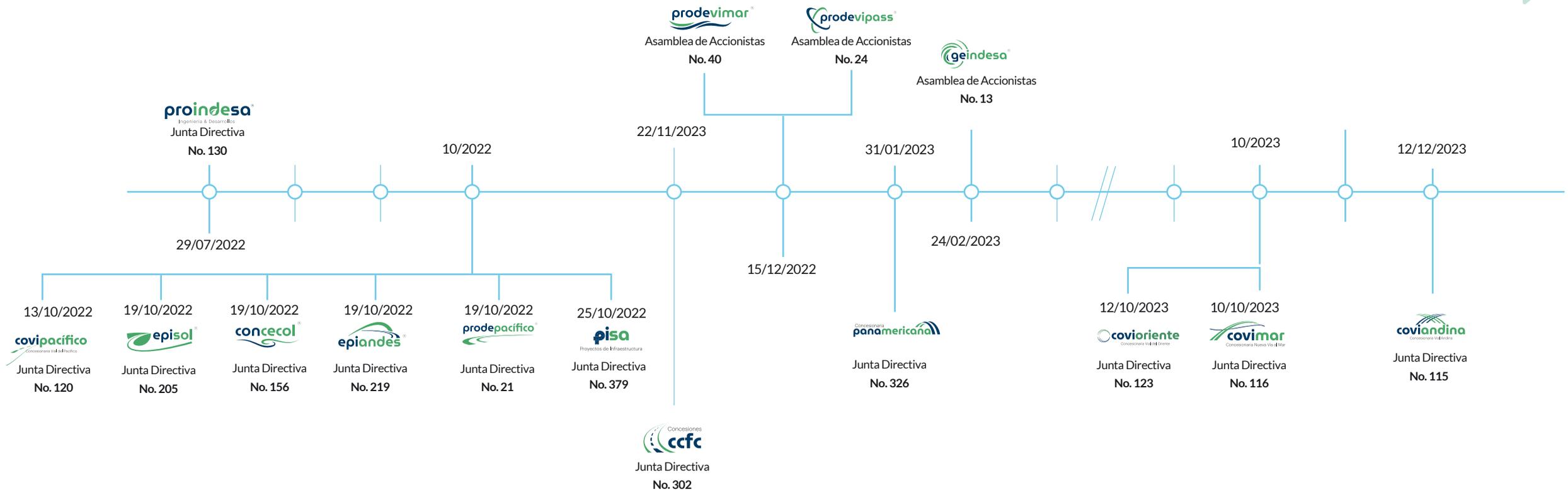
A la fecha no se ha identificado la necesidad de actualizar el Código, toda vez que se han elaborado documentos independientes que fortalecen el Gobierno Corporativo en esta materia.



## 4.3. DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO DE GOBERNANZA EN LAS SOCIEDADES DEL PORTAFOLIO

A continuación, se detalla el avance al corte:

Tabla 6. Modelos de Sostenibilidad



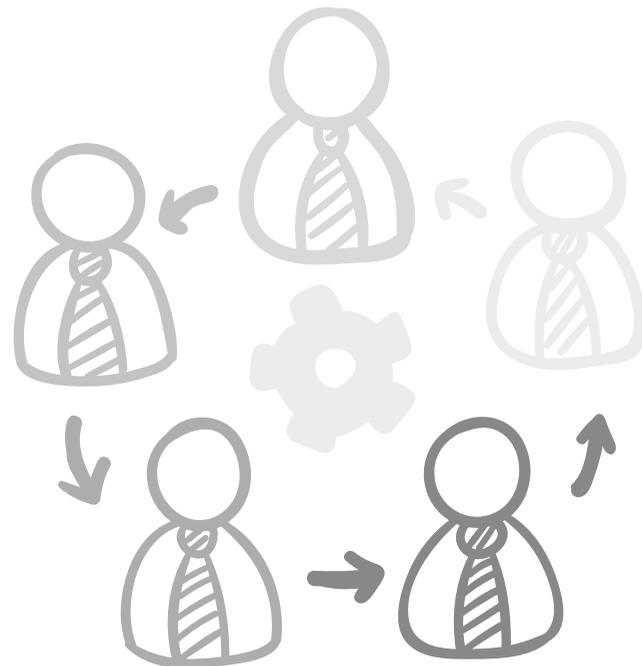
### 4.3.1. Revisión y consolidación de los Modelos de Sostenibilidad

Proindesa elaboró los borradores de los modelos de sostenibilidad de las sociedades del Portafolio, alineados con el propio, todo lo cual fue aprobado por sus respectivas instancias de gobierno.



### 4.3.2. Políticas y Reglamentos del Portafolio

Con el fin de fortalecer la toma de decisiones se verificó la implementación de las políticas y reglamentos corporativos, validando que se encontrará conforme con los lineamientos establecidos desde Proindesa:

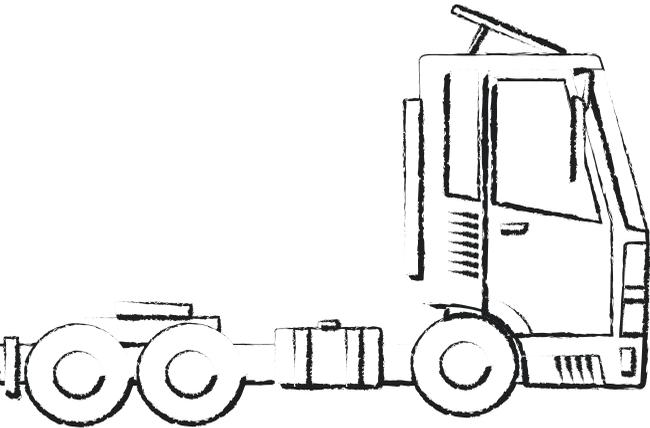


#### 4.3.2.1. Concesionarias y Constructoras

Documento	Coviorente	PISA	Coviandes	CCFC	Panamericana	Covimar	Coviandina	Covipacífico
Código de Ética y Conducta	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Código de Buen Gobierno	✓	✓	✓	No aplica	✓	✓	✓	✓
Políticas Cumplimiento Leyes Anticorrupción	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Programas de Riesgos de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Políticas Relacionadas con la Gestión de Terceros	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Oficial de Cumplimiento	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Procedimientos para notificar denuncias y realizar investigaciones internas	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Cláusulas antisoborno y anticorrupción	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Políticas para el manejo de conflicto de interés	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Políticas de contratación	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Reglamento de Asamblea de Accionistas	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Reglamento de Asamblea de Junta Directiva	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Comités de apoyo de la Junta Directiva	✓	✓	✓	No aplica	✓	✓	✓	✓

#### 4.3.2.1. Concesionarias y Constructoras

Documento	Proindesa	Episol	Concecol	Epiandes	Prodepacífico	Prodevimar	Prodevipass	Geindesa
Código de Ética y Conducta	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Código de Buen Gobierno	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Políticas Cumplimiento Leyes Anticorrupción	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Programas de Riesgos de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Políticas Relacionadas con la Gestión de Terceros	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Oficial de Cumplimiento	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Procedimientos para notificar denuncias y realizar investigaciones internas	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Cláusulas antisoborno y anticorrupción	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Políticas para el manejo de conflicto de interés	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Políticas de contratación	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Reglamento de Asamblea de Accionistas	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Reglamento de Asamblea de Junta Directiva	✓	✓	✓	✓	✓	No aplica	No aplica	No aplica
Comités de apoyo de la Junta Directiva	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓



## 4.4. ESTRUCTURA DE GOBERNANZA

GRI 2-5, GRI 2-9

La Sociedad cuenta con 3 órganos de administración, a saber, la asamblea de accionistas, la junta directiva y la representación legal.

La asamblea de accionistas está compuesta por el Accionista Único Corficolombiana S.A.

Adicionalmente, la Sociedad cuenta con una Revisoría Fiscal, que anualmente audita las cifras de los estados financieros, y emite su opinión, para ser puesta a consideración de la Asamblea Ordinaria de Accionistas.

## 4.5. REFORMAS ESTATUTARIAS

La Sociedad no modificó sus estatutos durante el 2023.

## 4.6. JUNTA DIRECTIVA

GRI 2-9, GRI 2-10, GRI 2-11, GRI 2-12, GRI 2-13, GRI 2-14, GRI 2-15, GRI 2-16, GRI 2-17, GRI 2-18, GRI 2-19, GRI 2-20 y GRI 405-1.

### 4.6.1. Designación y Selección de la Junta Directiva

GRI 2-10

La Junta Directiva se compone de nueve (9) directores que son elegidos por la Asamblea General de Accionistas por períodos de un (1) año, prorrogables automáticamente. Los miembros de la Junta Directiva, podrán ser o no accionistas de la sociedad y podrán ser reelegibles indefinidamente y permanecerán

en sus puestos hasta que los sucesores de ellos sean elegidos.

El accionista único ha procurado seleccionar los miembros que componen la Junta Directiva, con profesionales expertos en áreas de impacto para el portafolio de infraestructura vial.

### 4.6.2. Presidencia de la Junta Directiva

GRI 2-11

Las reuniones de la Junta Directiva son presididas por la persona elegida para tal efecto por la misma Junta, quien coordina la conducción de estas. Para el caso, a la fecha se encuentra vigente la designación otorgada en la sesión de Junta Directiva No. 93 del Dr. Mauricio Cárdenas como Presidente de la Junta Directiva.

Para el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2023 y el 31 de diciembre de 2023, la composición de la Junta Directiva ha sido:



01  
INTRODUCCIÓN

02  
EL NEGOCIO

03  
CONTEXTO DE  
SOSTENIBILIDAD

04  
ASPECTOS DE  
GOBERNANZA

05  
DESEMPEÑO  
ECONÓMICO

06  
DESEMPEÑO  
AMBIENTAL

07  
DESEMPEÑO  
SOCIAL

08  
TECNOLOGÍA  
E INNOVACIÓN

09  
CUMPLIMIENTO  
LEGAL

10  
PROYECCIONES DE  
LA SOCIEDAD

### 4.6.3. Composición de la Junta Directiva

GRI 2-9, GRI 2-17, GRI 405-1 y GRI 2-10

Tabla 7. Plancha de la Junta Directiva

Vacante (*)				
	<b>Germán Silva Fajardo</b> <b>Ingeniero Civil</b>	<b>Argelino Durán Ariza</b> <b>Ingeniero Civil</b>	<b>María Margarita Zuleta González</b> <b>Abogada</b>	<b>Douglas Berrío Zapata</b> <b>Abogado</b>
	Experto en Infraestructura	Experto en Infraestructura Asuntos Regulatorios	Experta en Asuntos Regulatorios	Experto en Infraestructura Asuntos Regulatorios
	Número de Juntas Portafolio 1	Número de Juntas Portafolio 1	Número de Juntas Portafolio 1	Número de Juntas Portafolio 3
	Total Juntas en las que participa 1	Total Juntas en las que participa 1	Total Juntas en las que participa 1	Total Juntas en las que participa 6
	Asistencia: 100%	Asistencia: 100%	Asistencia: 92%	Asistencia: 100%

(\*) Desde el 1° de marzo de 2021, el cargo se encuentra vacante.



Juan Mauricio Benavides Estévez

Ingeniero Eléctrico

Experto en Infraestructura Financiero

Número de Juntas Portafolio  
1

Total Juntas en las que participa  
2

Asistencia: 100%



Álvaro de Jesús Velásquez Cock

Economista

Experto en Infraestructura | Financiero  
Asuntos Regulatorios Sostenibilidad

Número de Juntas Portafolio  
1

Total Juntas en las que participa  
6

Asistencia: 100%



María Lorena Gutiérrez Botero

Ingeniera Industrial

Experta en Financiero Sostenibilidad

Número de Juntas Portafolio  
1

Total Juntas en las que participa  
8

Asistencia: 100%



Mauricio Cárdenas Müller

Ingeniero Electrónico

Experto en Financiero

Número de Juntas Portafolio  
1

Total Juntas en las que participa  
11

Asistencia: 85%

La Junta cuenta con las siguientes condiciones:





01

INTRODUCCIÓN

02

EL NEGOCIO

03

CONTEXTO DE SOSTENIBILIDAD

04

ASPECTOS DE GOBERNANZA

05

DESEMPEÑO ECONÓMICO

06

DESEMPEÑO AMBIENTAL

07

DESEMPEÑO SOCIAL

08

TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

09

CUMPLIMIENTO LEGAL

10

PROYECCIONES DE LA SOCIEDAD

#### 4.6.4. Funciones de la Junta Directiva

GRI 2-12 y GRI 2-14

La Junta Directiva de conformidad con los estatutos vigentes, toma todas las determinaciones necesarias para que la sociedad cumpla sus fines, lo cual se cumplió a cabalidad durante el 2023. Asimismo, la Junta Directiva tiene como función la aprobación del propósito de la Sociedad, su declaración de valores o misión, las estrategias y políticas, así como los objetivos relacionados con el modelo estratégico de sostenibilidad.

Dentro de las funciones, se realiza seguimiento permanente a las oportunidades de mejora encontradas tanto por la Auditoría Interna, como por la Contraloría Corporativa de Corficolombiana y Grupo Aval, permitiendo a la Sociedad revisar la eficacia de los procesos de la Sociedad.

Adicionalmente, la Junta Directiva presenta a la Asamblea General de Accionistas de manera conjunta con el Representante Legal, los estados financieros auditados de cada ejercicio junto con los anexos e informes de que trata el artículo 446 del Código de Comercio, el cual comprende el informe de sostenibilidad con base en los Estándares GRI.

#### 4.6.5. Conocimientos de Desarrollo Sostenible del Máximo Órgano de Gobierno

GRI 2-17

Los miembros de Junta Directiva, permanentemente se encuentran actualizándose en asuntos de sostenibilidad. Adicionalmente, se destaca de la plancha actual que la Dra. María Lorena Gutiérrez ha liderado estos asuntos desde Corficolombiana, de manera exitosa desde su ingreso a la Sociedad.

#### 4.6.6. Evaluación del desempeño de la Junta Directiva

GRI 2-18

Conforme el Reglamento de Junta Directiva adoptado en 2022, “La Asamblea General de Accionistas evaluará la gestión de la Junta Directiva mediante el estudio y aprobación del informe de gestión que debe presentar, en conjunto con el representante legal, a su consideración al corte de cada ejercicio contable”.

Asimismo, “la Junta Directiva podrá establecer otros mecanismos y metodología para evaluar, al menos una vez al año, su

gestión y la de los comités de Junta. En caso de establecerlo, los resultados de dicha evaluación serán presentados por el Presidente de la Sociedad a la Asamblea General Ordinaria de Accionistas en el informe de gestión.

Como parte de tales evaluaciones, se considerarán, entre otros aspectos, las relaciones o vínculos de sus miembros independientes con los accionistas controlantes o significativos de la Sociedad, con el fin de considerar si los mismos pudieran llegar a afectar su carácter de miembros independientes de la Junta Directiva de la Sociedad”.

En el año 2022 se llevó a cabo una evaluación de las Juntas Directivas del portafolio de Corficolombiana, incluyendo en su alcance al portafolio de infraestructura vial, del cual la Sociedad hace parte. De dicha evaluación se obtuvieron resultados a partir de los cuales se evidenciaron algunas oportunidades de mejoras que fueron implementadas en 2023.

Para el período que se reporta la Junta Directiva, está siendo objeto de evaluación por un consultor externo “Governance Consultants”, evaluación que comprende la



Autoevaluación y Evaluación de Pares. Se espera contar con los resultados en el primer bimestre de 2024.

#### 4.6.7. Políticas de Remuneración de la Junta Directiva

GRI 2-19 y GRI 2-20

Desde el año 2021, la Asamblea de Accionistas estableció los honorarios de la Junta Directiva, de acuerdo con los siguientes parámetros:

- I. Los miembros de junta directiva causarán honorarios por la participación en sesiones ordinarias, extraordinarias, incluyendo las de votación sucesiva, por la suma de \$5.000.000 COP por sesión.
- II. Los miembros de junta directiva causarán honorarios por la participación, en su calidad de miembros de junta directiva, en sesiones de Comités de la Sociedad, por la suma de un (1) SMMLV. Lo anterior, en la medida que la constitución de dichos Comités, o cuerpos colegiados, obedece a, por ejemplo, la implementación de políticas corporativas, o requerimientos de la Administración, o delegaciones del mismo seno de la Junta Directiva, donde

los miembros de Junta Directiva prestan sus servicios a la Sociedad, en la calidad mencionada.

Se precisa al respecto que, por estatutos, la Asamblea General de Accionistas tiene la función de elegir y remover en cualquier momento a los miembros de la Junta Directiva y fijar la forma y cuantía de su remuneración.

#### 4.6.8. Comités

GRI 2-9

La Sociedad cuenta con dos comités de Junta Directiva: el Comité de Auditoría y el Comité de Compensaciones.

##### 4.6.8.1. Comité de Auditoría

GRI 2-9

El Comité de Auditoría está integrado por lo menos por tres (3) miembros principales de la Junta Directiva, incluyendo miembros independientes y un suplente; y del seno de la Junta Directiva fueron designados los doctores Douglas Berrio, Argelino Durán y María Margarita Zuleta. Al Comité de Auditoría asisten como invitados permanentes el Vicepresidente de

Inversiones de Corficolombiana, el Presidente y el Vicepresidente Financiero y Administrativo de Proindesa, el Contralor de Corficolombiana, el Contralor Corporativo de Grupo Aval y la Revisoría Fiscal, con derecho a voz y sin voto. El Estatuto del Comité de Auditoría se encuentra aprobado por la Junta Directiva de Proindesa con su última actualización del 27/05/2022.

La función principal del Comité de Auditoría consiste en evaluar la estructura del control interno de la Entidad, de forma tal que se pueda establecer si los procedimientos diseñados protegen razonablemente sus activos, así como los de terceros que administre o custodie, y si existen controles para verificar que las transacciones están siendo adecuadamente autorizadas y registradas.

Durante el año 2023 se llevaron a cabo cuatro (4) sesiones del Comité de Auditoría de Proindesa en las cuales se presentó la planeación anual de la auditoría, los resultados de las evaluaciones efectuadas basadas en riesgos, incluidas las evaluaciones en sinergia con Corficolombiana, el seguimiento a los planes de acción definidos por la Administración de las entidades



auditadas dando con esto cumplimiento a lo establecido en el Estatuto del Comité de Auditoría, en lo referente a presentar la anterior información para la evaluación, aprobación y seguimiento de dicho Comité. Los resultados de las evaluaciones realizadas en el año 2023 y que fueron informados al Comité no incluyeron situaciones de riesgo que afectaran los objetivos estratégicos de las entidades. Por otra parte, se presentaron los resultados de las evaluaciones de controles SOX los cuales a nivel general fueron satisfactorios, los eventos e incidentes de seguridad de la información sobre los cuales no se identificaron situaciones relevantes y las denuncias recibidas a través de la Línea Ética de las cuales no se evidenciaron eventos relacionados con soborno, fraude, corrupción y/o faltas éticas.

#### 4.6.8.2. Comité de Compensaciones

GRI 2-19, GRI 201-3

Así mismo se designaron los siguientes miembros del Comité de Compensaciones, cuya tarea consiste en definir el incremento del salario del Presidente de Proindesa anualmente, conforme el desempeño evaluado a través de un Balance Score Card y

los lineamientos corporativos respecto a porcentajes de máximo ajuste:

- María Lorena Gutiérrez Botero
- Mauricio Cárdenas Müller

### 4.7. ALTA GERENCIA

GRI 2-13

La Alta Gerencia está compuesta por el Presidente, Vicepresidente Financiera y Administrativa y Vicepresidente de Nuevos Proyectos e Ingeniería, quienes fungen como representantes legales. La Junta Directiva tiene la función de elegir y remover al representante legal principal, con sus respectivos suplentes y señalarles su remuneración.

La Alta Gerencia gestiona los impactos de Proindesa sobre la economía, el medio ambiente y las personas, mediante la definición de los objetivos de la Sociedad, conforme la planeación para todo el Portafolio de Infraestructura Vial. De manera permanente se evalúa la gestión de la Sociedad y del Portafolio de Infraestructura Vial con miras a optimizar la ejecución del presupuesto, en consideración a los costos y tiempos de los proyectos, y mejorar la

productividad y eficiencia, generando valor a Corficolombiana y a los grupos de interés.

#### 4.7.1. Representación Legal de la Sociedad

Para el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2023, los representantes legales de la Sociedad fueron:

Tabla 8. Representantes Legales

Representante Legal	Nombre	Cargo
Principal	Alberto Mariño Samper	Presidente
Primer suplente	Luis Enrique Quintero de la Hoz	Vicepresidente de Nuevos Proyectos e Ingeniería
Segundo suplente	Vanessa Garay Guzmán	Vicepresidente Financiera y Administrativa
Tercer suplente	Eliska Marinovich López	Gerente Jurídica Corporativa y Secretaria General



### 4.7.2. Remuneración de la Alta Gerencia

GRI 2-19 y GRI 2-20

Los miembros de la Alta Gerencia reciben como remuneración un salario base, y para el caso del Presidente, con base en su evaluación del Balance Score Card, y los resultados que sean obtenidos del Portafolio, el Comité de Compensaciones podría determinar un reconocimiento adicional. Así mismo reciben la prima de antigüedad otorgada también a los demás colaboradores de Proindesa conforme la política de beneficios.

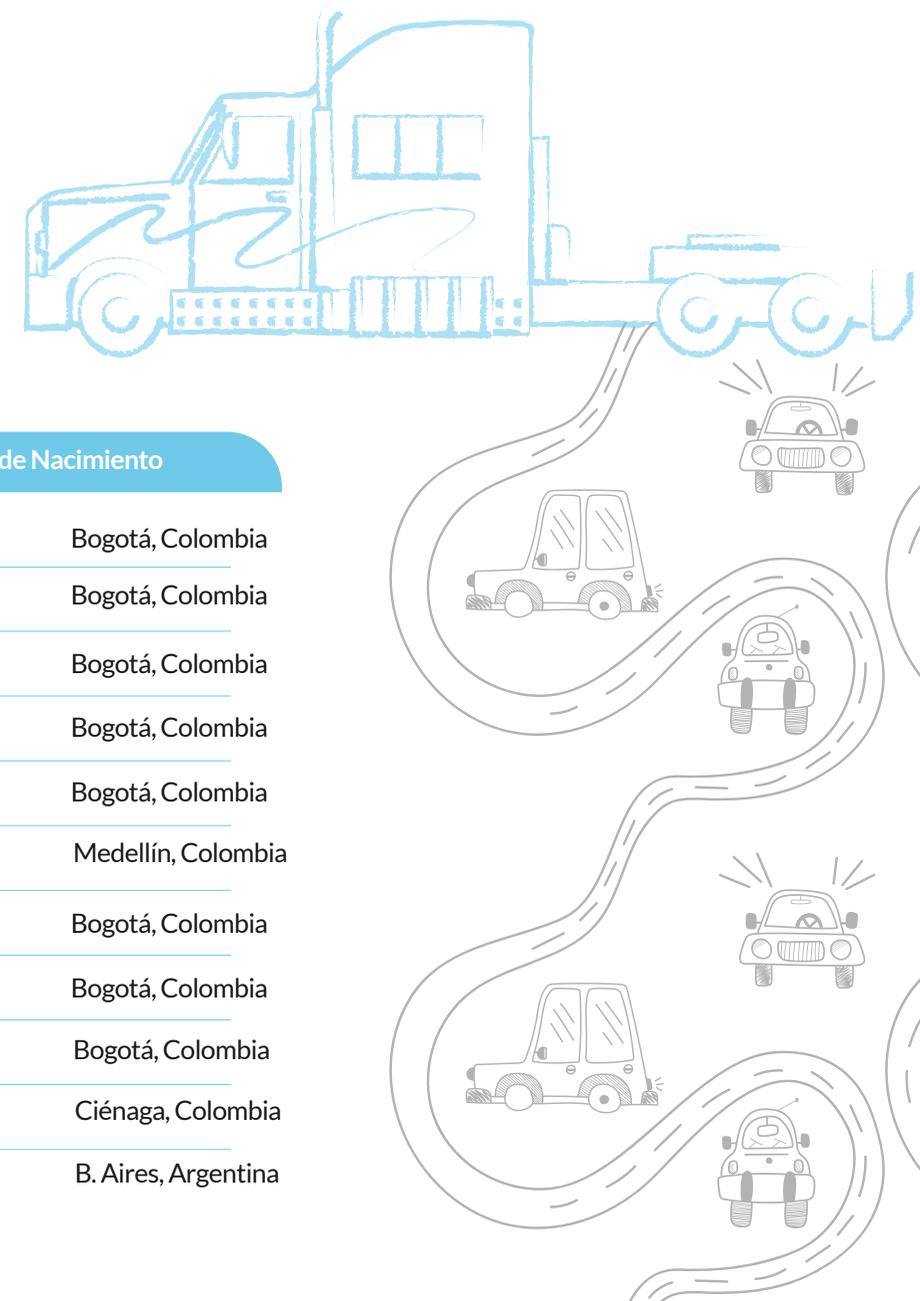
Los Gerentes y Directores que apoyan la Alta Gerencia reciben un salario integral determinado conforme su perfil profesional y experiencia, así como las responsabilidades endilgadas al interior de la Sociedad, y la prima de antigüedad la cual es otorgada a todos los funcionarios de Proindesa de acuerdo con la Política.

### 4.7.3. Altos Ejecutivos

GRI 202-2

La Alta Gerencia y los miembros de Junta Directiva, corresponden a los Altos Ejecutivos de la Sociedad. Las personas que componen este grupo son ciudadanas colombianas, en su mayoría oriundas de Bogotá, sede de Operaciones de la Sociedad.

Cargo	Nombre	Lugar de Nacimiento
Miembro de Junta Directiva	Germán Silva Fajardo	Bogotá, Colombia
Miembro de Junta Directiva	Argelino Durán Ariza	Bogotá, Colombia
Miembro de Junta Directiva	María Margarita Zuleta González	Bogotá, Colombia
Miembro de Junta Directiva	Douglas Berrío Zapata	Bogotá, Colombia
Miembro de Junta Directiva	Juan Mauricio Benavides Estévez	Bogotá, Colombia
Miembro de Junta Directiva	Álvaro de Jesús Velásquez Cock	Medellín, Colombia
Miembro de Junta Directiva	María Lorena Gutiérrez Botero	Bogotá, Colombia
Miembro de Junta Directiva	Mauricio Cárdenas Müller	Bogotá, Colombia
Miembro Alta Gerencia	Alberto Mariño Samper	Bogotá, Colombia
Miembro Alta Gerencia	Luis Enrique Quintero de la Hoz	Ciénaga, Colombia
Miembro Alta Gerencia	Vanessa Garay Guzmán	B. Aires, Argentina





## 4.8. GESTIÓN DEL RIESGO

GRI 2-24 GRI 205-1 GRI 205-2 GRI 205-3 GRI 207-2

De la gestión adecuada de los riesgos a los que se ve expuesta Proindesa puede depender el cumplimiento de sus objetivos, por consiguiente, se debe considerar en todas las etapas del negocio, el manejo de riesgos potenciales, y la adopción de las medidas para la mitigación y reducción de la probabilidad de ocurrencia.

### Meta

Definir e implementar al 100% planes de acción e instrumentos de control que garanticen el cumplimiento de las normas y de las directrices relacionados con la gestión de riesgos.

### Acciones

Se definió el 100% de los planes de acción e instrumentos de control que buscan garantizar el cumplimiento de las normas y de las directrices relacionados con la gestión de riesgos, de los cuales 70 tenían cumplimiento el 31 de diciembre de 2023 y se implementaron el 89%.

### Meta

Adelantar en su totalidad los planes de capacitación (sobre la gestión del riesgo) y las evaluaciones correspondientes (alcanzando que el 100% de los empleados estén certificados).

### Acciones

Se alcanzó al 100% el plan de capacitación en GRC

### Meta

Alcanzar al menos un 10% por encima del nivel de madurez mínimo definido por Grupo Aval y/o Corficolombiana de los sistemas de control de riesgos en Proindesa y Sociedades Administradas.

### Acciones

Sistema	Meta de Madurez	Meta Alcanzada
SAGRILAFT	65%	100%
ABAC	85%	100%
Seguridad de la información	64%	100%



## 4.9. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CUMPLIMIENTO.

GRI 2-15, GRI 205-1, GRI 205-2, GRI 205-3, GRI 206-1, GRI 207-1 y GRI 404-2

Este tema es considerado como uno de los asuntos materiales dentro del modelo estratégico de sostenibilidad de Proindesa con lo cual es fundamental para la Sociedad realizar una adecuada gestión de los riesgos de acuerdo con los objetivos organizacionales, y en ese contexto Proindesa se ha comprometido a continuar realizando la identificación, medición, control y monitoreo de los riesgos a los cuales se ve expuesta.

En cumplimiento de este alcance se adelantan procesos de análisis tanto del contexto interno como externo, que buscan anticiparse y ajustar la exposición a los riesgos y su impacto. Como resultado de este análisis, durante el período de referencia se han implementado mejoras a los modelos como SAGRILAF, SARO y ABAC/PTEE, los cuales

se mantienen en constante actualización. Además, se está trabajando activamente en el fortalecimiento del sistema de control interno, régimen de protección de datos personales responsables y programa de cumplimiento normativo.

La Junta Directiva de Proindesa ha dado cumplimiento a su responsabilidad de establecer y supervisar la estructura de administración de riesgos, cumpliendo con los lineamientos corporativos de la matriz, destacando que la gestión de riesgos se reporta semestralmente a la Junta Directiva por la Dirección de Riesgos.

Proindesa, a través de la actualización constante de manuales, procesos y procedimientos para la administración de riesgos, tiene como objetivo crear un ambiente de control óptimo, donde todos los funcionarios y la Alta Gerencia comprendan sus roles y obligaciones en relación con la gestión de riesgos. La Auditoría Interna, como parte del Sistema de Control Interno, verifica el correcto funcionamiento de los sistemas de gestión de riesgos implementados, presentando los resultados de las evaluaciones al Comité de Auditoría.

Proindesa siendo consiente de los riesgos de ciberseguridad que podrían afectar la infraestructura informática mantiene el monitoreo y analiza incidentes, evalúa sus consecuencias y toma las medidas adecuadas para remediar o mitigar, protegiendo así la información y la de las contrapartes.

### 4.9.1. Anticorrupción – ABAC/PTEE

GRI 205-1, GRI 205-2 y GRI 205-3

Proindesa propende porque las actuaciones de todos los funcionarios se realicen bajo estándares éticos, de conducta, y transparencia para garantizar una gestión responsable que favorezca el clima organizacional y el desarrollo de los negocios.

#### Meta

Evaluar la efectividad del código de ética y conducta como acción frente a los temas de Ética y responsabilidad al interior de Proindesa, con la cantidad de casos que sean evidenciados como violación al código.

#### Acciones

Efectividad al 100% con “cero” casos de violación al Código de Ética y Conducta.



El Programa de Cumplimiento Anticorrupción (ABAC) implementado en Proindesa tiene como objetivo fomentar una cultura de "Cero Tolerancia" frente a la corrupción, alineando los principios y valores de la Sociedad con los lineamientos corporativos. Los objetivos clave incluyen promover la transparencia y la confianza en las relaciones internas de la Sociedad, con terceros y grupos de interés, así como con la sociedad en general.

Para lograr estos objetivos, Proindesa ha adoptado medidas específicas para la prevención, detección y manejo de conductas o situaciones que podrían poner en riesgo la integridad de la organización debido a actos de corrupción. La Sociedad se compromete a gestionar los riesgos de corrupción asociados con su negocio y relaciones con terceros intermediarios, prohibiendo acciones constitutivas de corrupción, previniendo a través de la disuasión, y finalmente, detectando, investigando y remediando situaciones de exposición al riesgo de corrupción que puedan surgir.

En el marco de este programa, se ha establecido una metodología para identificar, evaluar, documentar y gestionar los riesgos

de corrupción, así como el diseño de controles para prevenir y detectar eventos, en línea con las instrucciones corporativas. Se convoca al Comité de Ética dos veces al año para informar sobre eventos relacionados con conflictos de interés, fraude o corrupción.

Durante el año 2023, Proindesa cumplió con los indicadores corporativos de eventos de alto impacto y realizó análisis correspondientes a las denuncias en la línea ética de la Sociedad, de Corficolombiana y de Grupo Aval (referidas a la Sociedad), relacionadas con corrupción, sin identificar eventos ni denuncias. Además, cumplió con el plan de comunicación anual, en virtud del cual se llevaron a cabo capacitaciones específicas por parte de Grupo Aval sobre terceras partes intermediarias, se definió la metodología para determinar los cargos críticos ABAC y se realizó el proceso de capacitación de refuerzo anual para los miembros de la Junta Directiva y funcionarios. Por último, se llevaron a cabo actualizaciones del Código de Ética y Conducta, con la confirmación de aceptación y lectura por parte de los funcionarios, y se participó en la celebración del Día Mundial contra la Corrupción.

De otra parte, se llevó a cabo la evaluación del

sistema de gestión del riesgo de corrupción (ABAC) con el objetivo de medir su grado de madurez, siguiendo las metodologías corporativas definidas. El resultado obtenido por la Sociedad fue del 100%, lo cual indica que el sistema se encuentra definido y aplicado consistentemente en todos los niveles jerárquicos.

Respecto al programa de Transparencia y Ética Empresarial -PTTE, la Política Anticorrupción implementa cada aspecto referido en la circular Básica Jurídica de 2021 emitida por la Superintendencia de Sociedades en la que se hace énfasis a la evaluación y monitoreo de riesgos, implementación de matriz, designación de oficial de cumplimiento principal y suplente, debida diligencia, capacitación, evaluación, actualización y divulgación de documentación del programa, y en la que se establecen y divulgan los respectivos canales de comunicación y denuncia con empleados y terceros.

Finalmente, se adelantaron visitas in situ de acompañamiento por parte de Corficolombiana y de Grupo Aval, con el propósito de validar la correcta implementación del sistema de gestión del



riesgo de corrupción (ABAC). Estas visitas tuvieron como objetivo generar recomendaciones que contribuyeran al fortalecimiento del sistema y reforzar el compromiso de la Sociedad con la cultura anticorrupción. Este enfoque proactivo demuestra el esfuerzo continuo de la Sociedad por asegurar la efectividad y alineación de sus prácticas con los estándares definidos en la gestión del riesgo de corrupción.

#### 4.9.2. Sistema De Autocontrol y Gestión Del Riesgo Integral de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Financiamiento de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva (SAGRILAFT).

GRI 205-1

Dentro del marco de la regulación de la Superintendencia de Sociedades y siguiendo las instrucciones corporativas recibidas, Proindesa presenta resultados satisfactorios en la gestión relacionada con el sistema de administración del riesgo de lavado de activos, la financiación al terrorismo y la proliferación de la financiación de armas de destrucción masiva (SAGRILAFT PFADM).

Estos resultados se ajustan a la normativa vigente, a las políticas y metodologías adoptadas por la Junta Directiva, así como a las recomendaciones de los estándares internacionales en este ámbito. Entre las principales acciones desarrolladas durante el año 2023, se destacan:

- Actualización de la matriz bajo la nueva metodología corporativa "Nueva Cadena de Valor".
- Cumplimiento de la obligación de reporte trimestral/semestral a Corficolombiana y a Grupo Aval.
- Gestión del nombramiento oficial de cumplimiento principal y suplente, y reporte a la Superintendencia de Sociedades (Informe 58).
- Cumplimiento de la nueva obligación de reporte a la Superintendencia de Sociedades del Informe 75.
- Capacitación a miembros de la Junta Directiva y funcionarios sobre SAGRILAFT y sanciones internacionales.
- Participación en el evento del Día

Nacional de la Prevención del Lavado de Activos.

- Cumplimiento de las obligaciones de verificar en listas restrictivas y vinculantes antes de la vinculación de contrapartes (empleados, proveedores, aliados y vinculados).
- Presentación oportuna de informes y reportes a la Unidad de Información y Análisis Financiero (UIAF).

El nivel de madurez del SAGRILAFT en Proindesa para el año 2023 es del 98%, indicando que el sistema está definido de manera adecuada y conforme a la metodología establecida por Grupo Aval para las entidades vigiladas por la Superintendencia de Sociedades. En el año 2023, se recibió visita in situ de acompañamiento sobre el Sistema de Autocontrol y Gestión del Riesgo LAFT/FPADM por parte de la Unidad de Cumplimiento de Corficolombiana, cuyas recomendaciones contribuyen al fortalecimiento del sistema.

Según las valoraciones realizadas durante el 2023 con base en las metodologías aprobadas, la Sociedad se mantuvo en niveles "bajos", es

**01**

INTRODUCCIÓN

**02**

EL NEGOCIO

**03**

CONTEXTO DE SOSTENIBILIDAD

**04**

ASPECTOS DE GOBERNANZA

**05**

DESEMPEÑO ECONÓMICO

**06**

DESEMPEÑO AMBIENTAL

**07**

DESEMPEÑO SOCIAL

**08**

TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

**09**

CUMPLIMIENTO LEGAL

**10**

PROYECCIONES DE LA SOCIEDAD

decir que la entidad cuenta con controles que le permite prevenir ser utilizadas para realizar operaciones de Lavado de Activos, Financiación del terrorismo y Proliferación de la financiación de armas de destrucción masiva.

### 4.9.3. Ley Sarbanes Oxley – SOX

GRI 205-2 y GRI 404-2

Proindesa llevó a cabo la revisión y actualización de los procesos con alcance SOX para Episol como sociedad alcanzada en el marco del contrato de colaboración empresarial, incluyendo la validación de los controles para determinar su impacto en diseño y operación. Se procedió a la actualización de la Matriz de controles SOX donde se revisó el diseño y la efectividad de los controles SOX; como resultado, no se identificaron desviaciones significativas que pudieran dar lugar a la materialización de riesgos relacionados. La matriz SOX para el 2023 registra 65 riesgos y 85 controles asociados.

En el marco del proyecto P-53 Mejoras SAP, se llevaron a cabo cambios en el diseño de algunos controles que hacen parte de los

procesos “Contable y de Consolidación” y “Controles Generales TI”, en los cuales se ajustaron actividades de control y nuevos responsables, con el objetivo de asegurar la razonabilidad y confiabilidad de las cifras reportadas en los Estados Financieros.

Finalmente se realizó el seguimiento a los resultados de las pruebas de auditoría sobre el diseño y la eficacia operativa los controles Sarbanes-Oxley (SOX), el cual presentó resultados satisfactorios, es decir, todos los controles fueron efectivos.

### 4.9.4. Gestión del Riesgo

#### Operacional (ERO)

GRI 205-2

Proindesa ha implementado un Sistema de Administración de Riesgo Operacional en concordancia con las directrices establecidas por Corficolombiana y Grupo Aval. El perfil de riesgos de Proindesa revela la identificación de 149 riesgos únicos, 209 causas y 321 controles según codificación ERM (no únicos-incluye repetidos), distribuidos entre 163 preventivos, 157 detectivos y 1 correctivo.

En el transcurso del año 2023, como parte de la gestión realizada, se ha reforzado la comprensión de los riesgos asociados a cada uno de los procesos y actividades. Esto se logró mediante la actualización del inventario de riesgos, causas y controles operativos, así como la evaluación de la eficacia de dichos controles.

Proindesa lleva un inventario detallado de los Eventos de Riesgo Operativo (“ERO”) reportados por los funcionarios de la Sociedad y los registro en las cuentas del gasto correspondientes. Para el año 2023 se reportó un evento tipo A, asociado a la Inexactitud en la presentación de informes externos. Se reportaron 26 eventos tipo B que no generan pérdidas por eventos de riesgo operacional. De acuerdo con la clasificación de riesgos de Basilea, el 37% del total de los eventos se originaron por recurso humano (10 eventos), el 44% de eventos por fallas en los procesos (12 eventos), el 11% de eventos por acontecimientos externos (3 eventos) y el 7% de eventos por tecnología (2 eventos).

Adicionalmente, durante el año 2023, se implementaron y cerraron el 55% de las actividades propuestas para solventar los Eventos de Riesgos Operacionales (ERO) que



se han presentado. Este enfoque proactivo tiene como objetivo identificar oportunidades de mejora en los procesos que respaldan el desarrollo y el cumplimiento del objeto social, fortaleciendo así la capacidad de la Sociedad para gestionar eficazmente los riesgos operativos y mejorar continuamente sus operaciones.

#### 4.9.5. Seguridad De La Información y Ciberseguridad

El Sistema de Gestión de Seguridad de la Información y Ciberseguridad es un pilar fundamental en la gestión de riesgos de Proindesa, su objetivo es proteger y garantizar la disponibilidad, confidencialidad, integridad y privacidad de la información, desarrollando actividades que permitan establecer, implementar, mantener y mejorar continuamente el sistema.

Consecuente con lo anterior, se ha actualizado la Matriz de Riesgos ITRM para el proceso de Gestión de Seguridad de la Información y Ciberseguridad, y se ha ofrecido asesoría a las áreas de TI de las Concesionarias y Constructoras, para la creación de sus respectivas matrices de

riesgos ITRM. Para abordar la atención a posibles ataques cibernéticos, se han generado comunicaciones masivas que abordan las taxonomías asociadas a tipos específicos de ataques, tales como Ransomware, Filtración de Información, Intrusión y Malware.

El monitoreo constante se lleva a cabo a través de la herramienta de seguridad SIEM (Sistema de Gestión de Eventos e Información de Seguridad) implementada en la infraestructura tecnológica de Corficolombiana. Se mantiene el estándar de doble autenticación para el acceso a los servicios de correos electrónicos y otros dominios propios de Proindesa. Además, se realizan monitoreos a los correos enviados. El área de Seguridad de la Información participa en proyectos a nivel corporativo, resaltando la implementación de CASB-DLP con el objetivo de prevenir la fuga de información, implementación de Email Security para protección de correo electrónico, migración de consola antivirus a la nube (SES), MDM para Dispositivos Móviles, entre otros.

Se continúa con los monitoreos de actividades realizadas por usuarios privilegiados, cambios efectuados por

administradores de Bases de Datos, modificaciones en las reglas del firewall y novedades de personal (vacaciones, retiros, incapacidades, promociones, etc.). Para reforzar los conceptos de seguridad en la información, se llevó a cabo una capacitación virtual dirigida a todos los funcionarios, así como una inducción en Seguridad de la Información y Ciberseguridad para los nuevos funcionarios.

Las actividades relacionadas con los controles SOX establecidos se realizaron de acuerdo con los procedimientos establecidos. Se llevan a cabo Comités Internos de Seguridad de la Información, donde se informa sobre la gestión realizada por el área, y se participa activamente en los comités de control de cambios.

En lo que respecta a las actividades para la conexión remota de los colaboradores durante los días de trabajo en casa, se emitieron lineamientos y protocolos de Seguridad de la Información y Ciberseguridad, y se realiza un seguimiento constante a los controles establecidos. Este enfoque integral demuestra el compromiso de Proindesa con la seguridad de la información y la protección contra amenazas cibernéticas.



Durante la vigencia, se alcanzó el nivel de madurez esperado para el Sistema de Gestión de Seguridad de la Información (SGSI) y ciberseguridad, conforme a los dominios y controles establecidos por la norma ISO 27001. Al cierre del año 2023, el nivel de madurez promedio del SGSI alcanzó 3.2 en una escala de 1 a 5.

Es importante destacar que a lo largo del año no se registraron eventos de seguridad de medio y alto impacto. Se llevaron a cabo procesos de escaneo de vulnerabilidades, los cuales fueron gestionados en colaboración con la dirección de tecnología. Se implementaron acciones de remediación para abordar las vulnerabilidades identificadas, con el objetivo de reducir las posibilidades de materialización de eventos y fortalecer las ventanas de monitoreo (escaneos). Cabe mencionar que, de manera continua, se realizan escaneos diarios para identificar y abordar posibles brechas a nivel de sistemas operativos o aplicaciones. Este enfoque proactivo refleja el compromiso de la organización con la seguridad de la información y la mitigación efectiva de riesgos cibernéticos.

#### 4.9.6. Cumplimiento Normativo

GRI 2-27

Durante el año 2023 Proindesa avanzó en la implementación del sistema de riesgo de cumplimiento normativo, el cual se encuentra alineado con las iniciativas corporativas del Modelo de GRC (Gobierno, Riesgos y Cumplimiento). De acuerdo con la política, el objetivo es la identificación de normas y regulaciones que impacten los diferentes procesos del sector infraestructura, identificando las brechas y estableciendo planes de acción para subsanarlas.

De otra parte, se continuó durante el año con el registro y reporte mensual del seguimiento a los proyectos de ley que pueden impactar las entidades del sector infraestructura.

#### 4.9.7. Programa de Protección de Datos Personales

GRI 2-27

En relación con el Programa de Protección de Datos Personales, Proindesa ha logrado

cumplir el objetivo de garantizar la protección de los datos recopilados y almacenados. Se ha procedido a realizar los registros correspondientes de las bases de datos ante la Superintendencia de Industria y Comercio (SIC). Además, se lleva a cabo un monitoreo constante de posibles Peticiones, quejas o reclamos relacionadas con la protección y los titulares de datos, con el fin de gestionar eficientemente cualquier inconveniente y mejorar continuamente el nivel de calidad de los servicios ofrecidos. Este enfoque refleja el compromiso de Proindesa con la privacidad y seguridad de la información personal de la que es responsable de tratamiento.

#### 4.9.8. Gestión de Auditorías

Producto del análisis de los resultados de las evaluaciones realizadas por la Auditoría Interna y de las evaluaciones efectuadas por los órganos de control corporativo, se implementó un modelo de apoyo para la centraliza de la atención, respuesta y seguimiento a los requerimientos solicitados por estos entes de control, fortaleciendo de esta forma el sistema de control interno en Proindesa y sus sociedades administradas.



Durante el año 2023 se atendieron 101 Requerimientos Entes de Control Corporativos, que fueron atendidos en un 98% de manera oportuna.

En referencia con los informes de auditoría recibidos en el año 2023, en los que se generaron hallazgos u oportunidades de mejora que requirieron la implementación de 70 planes de acción, al corte del 31/12/2023 se cerraron 47 planes (67%) y se encuentran en proceso 23 planes (33%), de los cuales se espera que cierren durante el 1 semestre de 2024.

#### 4.9.9. Conflictos de Interés

GRI 2-15

A continuación, se describen los procesos para que La Junta Directiva de Proindesa asegure que los conflictos de interés se previenen y mitigan.

Proindesa cuenta con un Código de Ética y Conducta aprobado por la Junta Directiva para el año 2023. Asimismo, cuenta con un Comité de Ética compuesto por el Presidente, los Vicepresidentes, la Gerente Jurídica Corporativa, como miembros principales, y quien funja como Oficial de Cumplimiento, y

el Gerente de Litigios como miembro suplente único.

Cuando se establece que alguna situación representa un conflicto de interés, se procede de la siguiente manera:

a. La persona que se encuentre inmersa en la situación de la que pueda derivarse un conflicto de interés deberá revelar la misma a través del diligenciamiento de los formatos dispuestos para tal fin. Estos formatos serán puestos en conocimiento del Oficial de Cumplimiento de la Sociedad, quien analizará a partir de la información proporcionada si se configura o no, un conflicto de interés.

b. De detectarse que la persona que lo reporta se encuentra inmerso en una situación de conflicto de interés deberá revelarse la misma de la siguiente manera:

- Los miembros de la Alta Dirección harán la revelación del conflicto mediante el Formato Único de Conocimiento presentan su información ante la Dirección de Riesgos, y/o ante la misma Junta Directiva, que de evidenciar un eventual conflicto, lo escala ante la Junta Directiva o quien haga sus veces.

- Los funcionarios mediante el Formato Único de Conocimiento presentan su información ante la Dirección de Riesgos, que de evidenciar un eventual conflicto, lo escala ante la Vicepresidencia Financiera y Administrativa.

c. Una vez efectuada la revelación, la instancia a quien se le reporta el conflicto, agotará el siguiente procedimiento:

i. Si el conflicto de interés involucra a un funcionario, la Vicepresidente Financiera y Administrativa valida si realmente la situación informada por el Oficial de Cumplimiento corresponde a un conflicto de interés, para lo cual podrá solicitar toda la información que juzgue necesaria. En caso de duda frente al conflicto se apoyará en el concepto de la Gerencia Jurídica Corporativa. Si luego de efectuado el análisis, se llega a la conclusión de que efectivamente se trata de un conflicto de interés, se elaborará un informe con destino a la Junta Directiva, en el que además de informar la situación, hará las recomendaciones para su solución.

En todo caso y mientras se resuelve el asunto, el funcionario deberá abstenerse de actuar en relación con el asunto de que se trate. En caso



01

INTRODUCCIÓN

02

EL NEGOCIO

03

CONTEXTO DE  
SOSTENIBILIDAD

04

ASPECTOS DE  
GOBERNANZA

05

DESEMPEÑO  
ECONÓMICO

06

DESEMPEÑO  
AMBIENTAL

07

DESEMPEÑO  
SOCIAL

08

TECNOLOGÍA  
E INNOVACIÓN

09

CUMPLIMIENTO  
LEGAL

10

PROYECCIONES DE  
LA SOCIEDAD

contrario, tendrá que asumir las consecuencias que acarrea la violación de lo establecido en el presente Código de Ética y Conducta.

Una vez se resuelva el conflicto, se comunicará la decisión adoptada, para que ésta sea comunicada al jefe inmediato, al Oficial de cumplimiento y al funcionario. De no poder ser superado, se deberá atender a la segunda instancia – Comité de Ética.

El Oficial de Cumplimiento de la Sociedad será el responsable de mantener un registro de los Conflictos de Interés identificados y la Dirección Administrativa conservará y custodiará la documentación relacionada con las declaraciones, la cual es clasificada como información confidencial.

ii. En el evento que el conflicto de intereses involucre a miembro de la Alta Dirección, este deberá dar a conocer la situación a la Junta Directiva, y/o dispondrá la convocatoria de la Asamblea General de Accionistas a fin de que autorice, si lo juzga procedente, la realización de la actividad que representa el conflicto de interés, conforme a lo establecido en el numeral 7° del artículo 23 de la Ley 222 de 1995, en concordancia con lo dispuesto en el Decreto 1925 de 2009 o las

normas que los modifiquen o sustituyan.

El miembro de la Alta Dirección está obligado a abstenerse de participar por sí o por interpuesta persona, en interés personal o de terceros, en los actos generadores de la situación de conflicto de intereses, hasta tanto la Asamblea General de Accionistas decida. En caso de desacato, tendrá que responder en los términos previstos en las disposiciones legales antes citadas.

Las decisiones adoptadas por la Junta Directiva y/o la Asamblea General de Accionistas se harán constar en las actas correspondientes a las sesiones en que se trate el tema. En todos los eventos, al adoptarse la decisión, no debe perderse de vista que el interés de la Sociedad es el objetivo principal, razón por la cual habrá lugar a la autorización, únicamente cuando el acto no perjudique los intereses de la Sociedad.

Las operaciones con partes vinculadas son reveladas de manera directa a la Junta Directiva. De igual forma, Proindesa cuenta con mecanismos para la identificación, comunicación y administración de conflictos

de interés que se encuentran contempladas en la política.

En el año 2023 no se presentaron situaciones de conflictos de interés que fuesen necesarios de elevar ante el Comité de Ética y/o la Junta Directiva y con corte a 31 de diciembre de 2023, no tenemos ningún conflicto de interés declarado activo.

## 4.10. GRUPOS DE INTERÉS

GRI 2-29

Los grupos de interés de Proindesa son:

Tabla 9. Grupos de interés de Proindesa

### **Accionistas**

Corficolombiana y Grupo Aval.

### **Concesionarios y constructores**

Covipacífico, Covimar, Covioriente, Coviandina, Coviandes, Coninval, C. Panamericana, Concesiones CCFC, PISA, Proinvipacífico, Proinvioriente, Proinviandino y Facilpass



### Colaboradores

Equipo que trabaja con Proindesa

### Gobierno, regulatorio y control

Entidades estatales y regulatorias. Entre ellas destaca el Gobierno Nacional, la ANI, el Ministerio de Transporte, la ANLA, entre otros

### Proveedores y contratistas

Proveedores de la Sociedad, así como los proveedores de los proyectos de infraestructura.

### Medios de comunicación

Todos aquellos que publiquen información sobre Proindesa y sus proyectos

### Agremiaciones

Relacionamiento para promover espacios que generen crecimiento sostenible en el sector. Entre ellas destacan la CCI, la Sociedad Colombiana de Ingenieros, entre otras

### Comunidades

Grupos poblacionales asentados en la zona de influencia de los proyectos

Grupo Aval y Corficolombiana de manera permanente cuentan con el apoyo de la Auditoría Interna, y las Contralorías Corporativas, que a lo largo del periodo han efectuado actividades de auditoría sobre la Sociedad y el Portafolio.

#### 4.10.1. Actividades de la Auditoría Interna

GRI 207-2

La Auditoría Interna, durante el año 2023 realizó evaluaciones basadas en riesgos a los procesos más relevantes de Proindesa, las Sociedades Administradas y algunas empresas del portafolio de infraestructura vial tales como, Proinvioriente y Facilpass (sociedad que fue parte del portafolio de infraestructura vial hasta el 31 de julio de 2023). Lo anterior acorde con la planeación de la Auditoría elaborada y ejecutada bajo la metodología corporativa establecida por Grupo AVAL y aprobada por el Comité de Auditoría de Proindesa mediante el acta No. 14 del 14 de diciembre de 2022 y en cumplimiento de lo establecido en: (i) el Estatuto del Comité de Auditoría y la Política de Auditoría Interna de Proindesa, (ii) las instrucciones emitidas por las Contralorías Corporativas de Grupo AVAL y

Corficolombiana, y (iii) las mejores prácticas que regulan la profesión.

La Auditoría Interna realizó las siguientes revisiones:

1. Sistema de control interno contable y financiero de Proindesa.
2. Acuerdos de colaboración empresarial suscritos por Proindesa con Prodevipass y Prodevimar, contratos de asistencia técnica suscritos por Proindesa con Covioriente y Covimar y contratos de prestación de servicios suscritos por Proindesa con Episol y Prodevimar.
3. Proceso de compras y contratación de proveedores, sistema de administración de riesgos operativos SARO, Modelo de Sostenibilidad, Ciberseguridad y seguridad de la información, Matriz de Riesgos Inherentes de Mayor Impacto que incluye los riesgos emergentes y riesgos claves y los requerimientos de entes de control de Proindesa y las sociedades administradas según aplicó.
4. Denuncias recibidas a través de la Línea Ética de Proindesa y conclusiones de investigaciones realizadas por la Contraloría de Corficolombiana sobre



denuncias asociadas a Proindesa recibidas a través de las Líneas Éticas de Corficolombiana cuando fue requerido.

#### 5. Sistemas de administración de riesgos ABAC y SAGRILAFI.

Las situaciones identificadas fueron socializadas con los dueños de los procesos y la Administración de Proindesa, las Sociedades Administradas y las filiales del portafolio de infraestructura vial de Corficolombiana según aplicó, quienes cumplieron con la entrega de la información y generaron planes de mejoramiento para fortalecer sus controles, procedimientos y gestión de riesgos los cuales fueron monitoreados de forma periódica hasta su implementación por parte de la Auditoría Interna, fortaleciendo con esto el cumplimiento normativo y el Sistema de Control Interno de las entidades auditadas.

De acuerdo con los alcances definidos, una vez evaluado el sistema de control interno, se informó a la administración y al Comité de Auditoría que a nivel general los controles aplicados fueron adecuados y se encontraban alineados con las políticas internas definidas y las instrucciones corporativas según aplicó.

En lo referente a las oportunidades de mejora informadas al cierre de las evaluaciones estas no correspondieron a situaciones de riesgos que afectarían los objetivos estratégicos de las entidades.

Adicionalmente, la Auditoría Interna durante el 2023 realizó las evaluaciones sobre el diseño y la efectividad de los controles con alcance SOX que fueron diseñados para asegurar las cifras de los estados financieros de Episol y que se encuentran a cargo de Proindesa para su ejecución. Las evaluaciones de controles SOX realizadas por la Auditoría Interna incluyeron controles asociados a los procesos, tales como: (i) Controles a Nivel Entidad (Entity Level Control), (ii) Contable y Consolidación, (iii) Controles Generales de TI, (iv) Adquisición de Negocios y Transacciones Especiales, (v) Impuestos, y (vi) Ingresos del Sector de la Infraestructura y Migración. Por otra parte, la Auditoría Interna efectuó reportes periódicos de resultados a Grupo AVAL en los cuales se evidenciaron que los controles a nivel general cumplieron con lo establecido en la ley SOX el cual asegura que el sistema de control interno sobre reporte financiero de la entidad es efectivo.

### 4.10.2. Comunicaciones de inquietudes críticas

GRI 2-16

La Presidencia es quien actúa como enlace con el Accionista Único, y órganos de gobierno, quien con apoyo de la Alta Gerencia y los Gerentes y Directores atiende oportunamente las necesidades, comunicaciones y requerimientos críticos, a través de los canales de comunicación corporativa, resaltando que en 2023 no se recibieron comunicaciones ni requerimientos críticos por parte de Corficolombiana ni de su controlante.

Proindesa cuenta con Plan de Continuidad de Negocio (PCN) que Identifica los impactos potenciales que amenazan a Proindesa y sus Sociedades Administradas frente a fallas de sistemas de información y servicios tecnológicos, y busca tener capacidad de respuesta minimizando el impacto de una eventual interrupción de la operativa de negocio, proteger la reputación, la imagen de la Sociedad y salvaguardar los intereses de sus principales partes interesadas.

6. Se deberá entender para todos los efectos como Sociedades Administradas a Episol S.A.S., Concecol S.A.S., Epiandes S.A.S., Prodepacífico S.A.S., Prodevipass S.A.S (antes Prodeandino S.A.S.), Prodevimar S.A.S. y Geindesa.



# 05 DESEMPEÑO ECONÓMICO

GRI 201-1

## 5.1. RELACIÓN CON LOS ODS

Generar valor económico para la organización y sus grupos de interés, a través del monitoreo y control de los proyectos, mitigando los riesgos que puedan generar impactos negativos, para obtener la rentabilidad esperada.



01  
INTRODUCCIÓN

02  
EL NEGOCIO

03  
CONTEXTO DE  
SOSTENIBILIDAD

04  
ASPECTOS DE  
GOBERNANZA

05  
DESEMPEÑO  
ECONÓMICO

06  
DESEMPEÑO  
AMBIENTAL

07  
DESEMPEÑO  
SOCIAL

08  
TECNOLOGÍA  
E INNOVACIÓN

09  
CUMPLIMIENTO  
LEGAL

10  
PROYECCIONES DE  
LA SOCIEDAD

## 5.2. METAS

### Meta

Obtener Resultados del Portafolio de Infraestructura con un cumplimiento al 90% de las utilidades presupuestadas

### Acciones

Se cumplió al 133,42% en las utilidades del Portafolio

### Meta

Que la facturación en el marco de ejecución de los proyectos en construcción (Pacífico 1, Villavicencio – Yopal y Tercio Final) alcance un cumplimiento del 90% de los presupuestado

### Acciones

Se cumplió al 116% (\$389.476 - real vs \$336.965 – meta). La facturación fue superior a lo previsto.

Resaltando que para el cálculo del indicador, la facturación real no incluye el valor reconocido en diciembre 2023 (por \$99.000MM) de acuerdo con el otrosí No.12 suscrito entre Covioriente y Proinvioriente

## 5.3. ENTORNO ECONÓMICO Y SECTORIAL

En el período comprendido entre enero - septiembre de 2023, la economía colombiana decreció 0,3% respecto al año anterior, explicado principalmente por el decrecimiento de las ramas de comercio al por mayor y al por menor en un 3,5%, particularmente por reparación de vehículos y motocicletas, transporte y almacenamiento, y alojamiento y servicios de comida; industrias manufactureras que decreció en un 6,2%, y actividades artísticas, de entretenimiento y recreación y otras actividades de servicios que creció en un 11,8%, particularmente por actividades de los hogares individuales en calidad de empleadores y actividades no diferenciadas de los hogares individuales como productores de bienes y servicios para uso propio. Desde el enfoque del gasto, en el periodo de enero a

septiembre de 2023, se presentó un crecimiento en el gasto de los consumidores del 0,7%, en formación bruta de capital que decrece 33,5%, exportaciones 4,2% e importaciones el 21,5%, evidenciando un estancamiento económico posterior al choque de la demanda originado por la emergencia económica y social ocasionada por la Pandemia del COVID-19 pero contrarrestado por la coyuntura política actual.<sup>7</sup>

De acuerdo con la OCDE, la expectativa de crecimiento del país a cierre de 2023 se ubicó en 3,0%, lo que teniendo en cuenta el crecimiento visto hasta el tercer trimestre del año, se evidencia un desaceleramiento pronunciado en los últimos tres meses del año.

En el período enero a septiembre de 2023, las exportaciones colombianas ascendieron a US\$36.791,2 millones FOB y registraron una disminución de 15,4%, frente al mismo período de 2022. Para el mismo período, las exportaciones del grupo de combustibles y

7. Fuentes: Boletín PIB, tomado de: <https://www.dane.gov.co/index.php/estadisticas-por-tema/cuentas-nacionales/cuentas-nacionales-trimestrales/pib-informacion-tecnica>



productos de las industrias extractivas fueron de US\$19.142,5 millones FOB y disminuyeron 21,7% frente al mismo período de 2022. En los productos agropecuarios, alimentos y bebidas se evidenció un decrecimiento del 15,2% para un valor FOB de US\$7.533,7 millones y, por último, las ventas externas de manufacturas fueron de US\$7.589,7 millones FOB presentando una disminución de 5,1% frente al período enero a septiembre de 2022.<sup>8</sup>

En el año 2023, el IPC registró una variación acumulada de 9,28% respecto al año 2022. Este incremento anual se vio explicado por las siguientes variaciones: Alimentos y bebidas no alcohólicas (5,00%), Restaurantes y hoteles (13,22%), Transporte (15,42%), Muebles, artículos para el hogar y para la conservación ordinaria del hogar (8,94%), Salud (9,49%), Bebidas alcohólicas y tabaco (11,95%), Bienes y servicios diversos (10,08%), Alojamiento, agua, electricidad, gas y otros combustibles (9,26%), Recreación y cultura (7,10%), Prendas de vestir y calzado (5,23%), y por último Información y comunicación (0,12%). Así pues, la sobre ejecución frente a la meta de largo plazo del 3% del Banco de la República, se debe a la presión inflacionaria generada

principalmente por el cambio de gobierno presidencial, la devaluación del peso, las presiones en la economía mundial generadas por la guerra entre Rusia y Ucrania, condiciones climáticas adversas para la producción de algunos alimentos y efectos aún latentes del paro nacional.<sup>9</sup>

En el mercado cambiario, la TRM se incrementó durante el 2023 cerrando su cotización en el mes de diciembre en los \$3.822,0510 pesos, con una apreciación del 20,54% frente a la TRM de cierre de 2022 (\$4.810,20). El peso continúa siendo una de las monedas débiles frente al dólar americano posterior a la rebaja de calificación de deuda soberana del país y en medio de normalizaciones de la política monetaria de la Reserva Federal de EE.UU., aunado a la coyuntura política actual en el país que ha intensificado la fuga de capitales.

### 5.3.1. Consideraciones del sector <sup>11</sup>

Hasta el primer trimestre del 2023, se han incluido 843 proyectos en el Registro Único de Asociaciones Público-Privadas (RUAPP), estando 276 en etapa de evaluación o aprobación. 561 han sido rechazados o

declarados desiertos, correspondiendo al 67,26% del total. Del total de proyectos vigentes, el 75,00% corresponde a iniciativas privadas y el 25,00% restante a iniciativas públicas.

Gráfico 1. Participación por tipo de iniciativa



Los proyectos con más registros en el RUAPP corresponden a los sectores de Transporte y movilidad (51,09%), Edificaciones públicas y renovación urbana (15,58%) y Agua y

8. Fuente: Boletín de Exportaciones: tomado de: <https://www.dane.gov.co/files/operaciones/EXPORTACIONES/bol-EXPORTACIONES-sep2023.pdf>

9. Fuente: Boletín PC, tomado de: <https://www.dane.gov.co/files/operaciones/IPC/bol-IPC-dic2023.pdf>

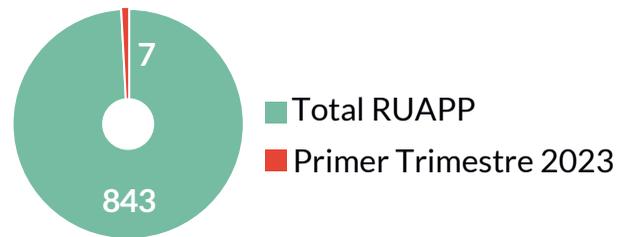
10. Cierre oficial de 31 diciembre de 2023, Fuente: Banco de la República.

11. Informe primer trimestre de 2023 del Registro Único de Asociaciones Público-Privadas (RUAPP), tomado de: <https://www.dnp.gov.co/LaEntidad/subdireccion-general-pr-pectiva-desarrollo-nacional/programa-participacion-privada-infraestructura/Paginas/ruapp.aspx>



saneamiento básico (11,59%). Al cierre del primer trimestre de 2023, 44 proyectos se encuentran en etapa de factibilidad y 9 proyectos han surtido exitosamente la etapa de factibilidad y se encuentran a la espera de aprobaciones de la Dirección Nacional de Planeación y el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

Gráfico 2. Total proyectos RUAPP



Durante el primer trimestre del 2023, se registraron 7 proyectos nuevos, de los cuales 6 se encuentran en etapas vigentes, lo que representa el 0,71% de los proyectos registrados en el RUAPP.

En cuanto a los 218 proyectos en etapa de prefactibilidad y factibilidad, 182 son de iniciativa privada sin recursos públicos, 15 de iniciativa privada con recursos públicos y 36 de iniciativa pública. Por participación de

entidades, la Agencia Nacional de Infraestructura es la pionera con un total de 26 proyectos, seguida por la Alcaldía Mayor de Bogotá con 19 iniciativas y la Gobernación de Magdalena con 12 iniciativas.

En cuanto a los proyectos en curso, se mantiene el liderazgo del sector Transporte, seguido por edificaciones públicas y renovación urbana. De igual manera, al analizar los datos con base en las etapas de prefactibilidad y de factibilidad, se puede evidenciar la importancia del sector transporte, pues representa el 45,41% de los proyectos registrados en las dos fases, frente al 54,59% restante que corresponde a proyectos de los diversos sectores mencionados anteriormente.

Por localización geográfica, la entidad territorial con mayor participación en el RUAPP es Bogotá Distrito Capital con 47 proyectos el 18,4% del total de proyectos vigentes (276); le siguen los departamentos de Antioquia con 25 iniciativas (9,8%), Bolívar con 21 (8,1%), Santander con 17 (6,7%), Magdalena con 16 (6,3%) y Cundinamarca con 16 (6,3%).

Por otro lado, en el registro de nuevos proyectos durante el primer trimestre de 2023 se destacan cinco del sector Transporte:

- i. IP Duitama - Pamplona para la construcción, mejoramiento, rehabilitación y operación de la vía entre Boyacá y Norte de Santander;
- ii. Estudios y diseños de prefactibilidad del Corredor Férreo del Pacífico, que va desde el puerto de Buenaventura y su conexión con el Corredor Férreo Central;
- iii. Diseño, financiación, construcción y operación y mantenimiento del sistema de transporte integrado eléctrico de Ibagué, que albergue el 100% del transporte público colectivo actual;
- iv. Proyecto MOVIOCCIDENTE que comprende 2 tramos de intervención para dar continuidad y completar la calle 13 con salida del Rio Bogotá con el tramo MOVISABANA, así como la calle 13 y ALO Sur con el tramo MOVICENTRO; y



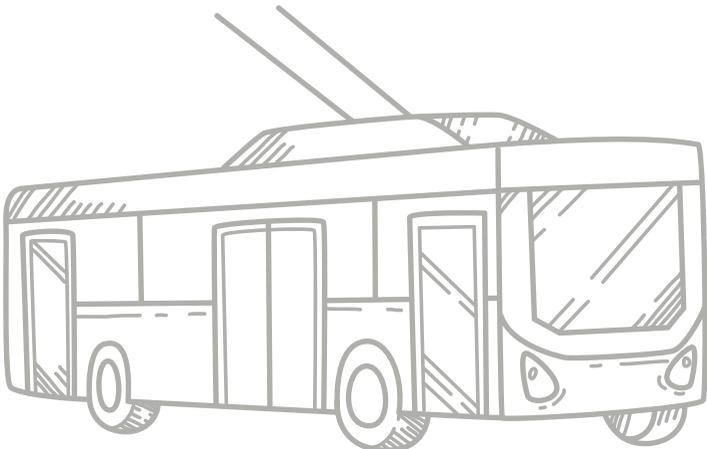
v. Proyecto MOVIOCCIDENTE - MOVISABA - MOVICENTRO que contempla los estudios y diseños, licenciamiento, financiación, construcción del tramo correspondiente a Movicentro AVENIDA LONGITUDINAL DE OCCIDENTE TRAMO CENTRO, operación y mantenimiento y operación y mantenimiento de la antigua concesión CCFC

En cuanto a los proyectos de cuarta generación adjudicados por la ANI, en el año 2023 se lograron avances importantes en la ejecución de estos. A continuación, se presenta el estado de dichos proyectos:

Tabla 10. Estado de los Proyectos de Cuarta Generación (4G) al 30 noviembre de 2023<sup>12</sup>

N	PROYECTO	Long (Km)	(%) Avance	Etapa	Alcance
1	Girardot - Honda Puerto Salgar	190	100%	Operación	Construcción de 4 Km en doble calzada, 168 Km de mejoramiento y rehabilitación. Intervención en 47 puentes y 2 viaductos.
2	Cartagena - Barranquilla	147	100%	Operación	Construcción de 37 Km de doble calzada, 1.5 Km en segunda calzada, 3 Km en calzada sencilla y 100 Km de mejoramiento y rehabilitación. Intervención de 15 puentes y un viaducto.
3	Pacífico 2	98	100%	Operación	Construcción de 37 Km de doble calzada, 3 Km en calzada sencilla y 54 Km de mejoramiento y rehabilitación. 48 Puentes y 1 Túnel (Doble tubo) de 2.5 Km.
4	Pacífico 3	146	98,99%	Construcción	Construcción de 7 Km de segunda calzada, 28 Km en calzada sencilla y 118 Km de mejoramiento y rehabilitación. Intervención de 58 puentes y 2 túneles.
5	IP - Chirajara - Villavicencio	86	100%	Construcción	Construcción de 24 Km de segunda calzada, construcción de 20 puentes, 1 viaducto y 7 túneles.
6	IP - Girardot - Ibagué - Cajamarca	35	51,98%	Construcción	Construcción de 35 Km segunda calzada de 3 Km de mejoramiento y rehabilitación. Intervención de 62 puentes y 6 túneles.
7	Conexión Norte	145	98,65%	Construcción	Construcción de 63 Km en calzada sencilla, 82 Km de mejoramiento y rehabilitación (19 Km correspondientes al tercer carril). Intervención en 41 túneles.

12 Fuente: Aniscopio, tomado de: <https://aniscopio.ani.gov.co/datos-abiertos>





01

INTRODUCCIÓN

02

EL NEGOCIO

03

CONTEXTO DE SOSTENIBILIDAD

04

ASPECTOS DE GOBERNANZA

05

DESEMPEÑO ECONÓMICO

06

DESEMPEÑO AMBIENTAL

07

DESEMPEÑO SOCIAL

08

TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

09

CUMPLIMIENTO LEGAL

10

PROYECCIONES DE LA SOCIEDAD

N	PROYECTO	Long (Km)	(%) Avance	Etapas	Alcance
8	IP - Antioquia - Bolívar	491	93,89%	Construcción	Construcción de 37 Km de segunda calzada. Construcción de 76 Km de calzada sencilla. 224 km de mejoramiento y rehabilitación. Intervención de 24 puentes.
9	Transversal de Sisga	137	99,52%	Construcción	137 Km de mejoramiento y rehabilitación. Intervención en 3 puentes, túneles y atención de 57 puntos críticos.
10	Bucaramanga - Barrancabermeja - Yondó	152	96,78%	Construcción	Construcción de 3.5 Km de doble calzada, 20 Km de calzada sencilla, 50 km segunda Calzada, 28.71 Km de mejoramiento de la vía existente, 13.57 Km de rehabilitación de la vía existente. Construcción de 19 puentes, la rehabilitación de 7 puentes y la construcción de 2 túneles.
11	Pacífico 1	50	96,33%	Construcción	Construcción de 32 Km de doble calzada. Intervención de 55 puentes y 4 túneles.
12	IP - Neiva Girardot	198	98,95%	Construcción	Construcción de 76 Km en segunda calzada, 3.5 Km de calzada sencilla, 21 Km de mejoramiento, 170 Km. Construcción de 44 Puentes y mejoramiento y rehabilitación de 72 puentes.
13	Mar 1	176	100%	Operación	Construcción de 38 Km segunda calzada y 129 Km de mejoramiento y rehabilitación. Intervención en 38 puentes y 2 túneles.
14	Puerta de Hierro - Cruz Viso	196	100%	Operación	Construcción de 6 Km en calzada sencilla de 196 Km de mejoramiento y rehabilitación. 4 intersecciones a nivel y una intersección a desnivel.
15	Rumichaca - Pasto	83	99,98%	Construcción	Construcción de 25 Km de doble calzada, 52 Km en segunda y 56,90 Km de mejoramiento y rehabilitación. 11 intervenciones a puentes y 2 atenciones a puntos críticos.
16	Perimetral Oriente	152	43,22%	Construcción	Construcción de 5 Km de calzada sencilla y 147 Km de mejoramiento y rehabilitación. Intervención 7 puentes.
17	IP - Vías del Nus	157	100%	Operación	Construcción de 24 Km de doble calzada, túnel (doble tubo) de 4 Km. 36 Km de rehabilitación, construcción de 3 Km de un tercer carril de ascenso. Construcción de 15 puentes.
18	IP Accesos Norte	59	81,01%	Construcción	Construcción de 3 Km en doble calzada, 5 Km de segunda calzada, 4 Km de calzada sencilla y 5 Km de mejoramiento y rehabilitación. Intervención de 2 puentes.
19	Pamplona - Cúcuta	62	97,83%	Construcción	Construcción de 42 Km de segunda calzada, construcción de 4 Km de calzada sencilla, rehabilitación de 51 Km de calzada sencilla, rehabilitación de 11 Km de segunda calzada. Construcción de 2 túneles y 19 viaductos.

N	PROYECTO	Long (Km)	(%) Avance	Etapas	Alcance
20	Mar 2	254	97,35%	Construcción	Construcción de 15.5 Km en calzada sencilla y 127 Km de mejoramiento y rehabilitación. Intervención de 54 puentes y 19 túneles, de los 4 son falsos.
21	Villavicencio - Yopal	266	87,45%	Construcción	Construcción de 43 Km de segunda calzada. 6 Km en calzada sencilla y 256 Km de mejoramiento y rehabilitación. 145 intervenciones a puentes.
22	IP Tercer Carril	145	41,66%	Construcción	Mejoramiento y rehabilitación de 145 Km y construcción de 128 Km de tercer carril. Intervención de 27 puentes vehiculares, 1 viaducto y 4 túneles.
23	Santana - Mocoa - Neiva	456	19,53%	Construcción	Construcción de 22 Km de segunda calzada, 35 Km en calzada sencilla, 18 Km de mejoramiento y rehabilitación y 5 Km de un tercer carril. Intervención de 1 puente, 1 viaducto y 3 túneles.
24	Rio Magdalena II	144	68,48%	Construcción	Construcción de 87 Km en calzada sencilla, 57 Km de mejoramiento y rehabilitación y 18 Km de un tercer carril, intervención de 30 puentes y una variante de 15 Km que incluye un puente sobre el Río Magdalena de 1,3 Km en Puerto Berrío.
25	Bucaramanga - Pamplona	133	11,22%	Construcción	Construcción de 13 Km calzada sencilla, 120 Km en mejoramiento y rehabilitación y 9 Km en tercer carril. Intervención de 1 puente, 27 a viaductos y 79 atenciones a sitios críticos.
26	Mulaló - Loboguerrero	32	0%	Pre-Construcción	Construcción de 4 Km de doble calzada y 28 Km en calzada sencilla. Intervención de 46 puentes y 5 túneles.
27	Santander de Quilichao - Popayán	77	16,81%	Construcción	Construcción de 77 Km en segunda calzada y 77 Km de mejoramiento y rehabilitación. Intervención de 38 puentes, un viaducto y la atención a un punto crítico.
28	IP - Malla Vial del Meta	354	9,25%	Construcción	Construcción de 7 Km de doble calzada, 263 Km de rehabilitación calzada sencilla, 32 Km construcción segunda calzada, 64 Km de mejoramiento, construcción de 20 puentes y 354 Km de operación y mantenimiento.
29	IP - Cambao - Manizales	256	94,26%	Construcción	256 Km de mejoramiento y rehabilitación.

Fuente: ANI



Por otra parte, durante el 2023 el Gobierno Nacional continuó con los procesos de licitación de infraestructura de Quinta Generación (5G) que tiene 13 proyectos en su Primera Ola: 7 carreteros, 4 aeroportuarios, 1 de navegabilidad y 1 férreo. Dicha Ola tendrá una inversión estimada en Capex de \$20,39 billones de pesos de diciembre de 2020 tal como se presenta a continuación:

Tabla 11. Listado de Proyectos de Quinta Generación (5G)<sup>13</sup>

PROYECTOS CARRETEROS	CAPEX (en millones de pesos de dic-2020)
Iniciativa Privada ALO Sur (Adjudicado)	\$ 700.000
Accesos Norte II (Adjudicado)	\$ 1.320.000
Nueva Malla Vial del Valle (Adjudicado)	\$ 1.220.000
Buga - Buenaventura (Adjudicado)	\$ 2.210.000
Puerto Salgar -Barrancabermeja (Adjudicado)	\$ 2.070.000
Barrancabermeja - San Roque (Adjudicado)	\$ 1.700.000
Santuario - Caño Alegre	\$ 2.590.000
<b>Subtotal Proyectos Carreteros</b>	<b>\$ 11.810.000</b>

## PROYECTOS CARRETEROS

### CAPEX

(en millones de pesos de dic-2020)

#### PROYECTOS AEROPORTUARIOS

Iniciativa Privada Aeropuertos de Suroccidente	\$ 820.000
Iniciativa Privada Aeropuerto de Cartagena	\$ 480.000
Iniciativa Privada Nuevo Aeropuerto de Cartagena	\$ 3.080.000
Iniciativa Privada Aeropuerto de San Andrés	\$ 290.000

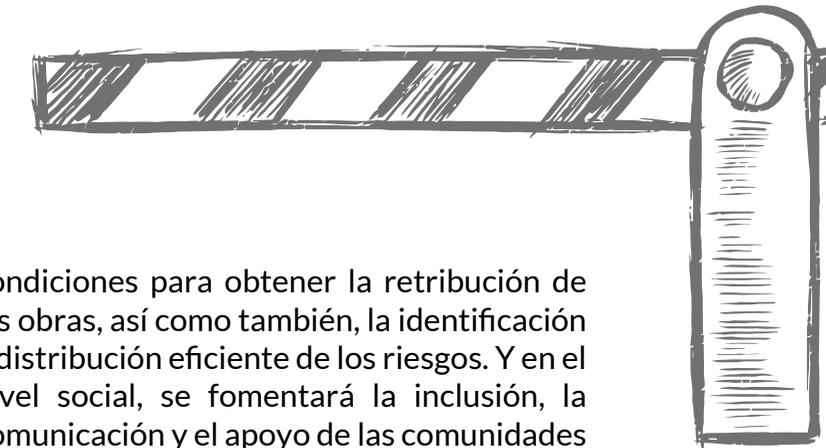
**Subtotal Proyectos Aeroportuarios \$ 4.670.000**

#### Otros Proyectos

Canal del Dique (Adjudicado)	\$ 2.340.000
Dorada - Chiriguana	\$ 1.570.000
Subtotal Otros Proyectos	\$ 3.910.000

**TOTAL GENERAL \$ 20.390.000**

Para la estructuración de los proyectos 5G, el Gobierno Nacional planteó algunos ajustes en la estructuración en comparación con los proyectos 4G. Los ajustes se verán en cuatro niveles, ambiental, financiero, económico y social. Los proyectos estarán más inclinados, en el nivel ambiental, a la sostenibilidad mediante estándares de gobernanza y cooperación interinstitucional, así como por propender por infraestructura resiliente al cambio climático. En el nivel financiero y económico se quieren garantizar las



condiciones para obtener la retribución de las obras, así como también, la identificación y distribución eficiente de los riesgos. Y en el nivel social, se fomentará la inclusión, la comunicación y el apoyo de las comunidades en las zonas de influencia de los proyectos destinando un porcentaje del contrato a estas inversiones.

Por otra parte, durante el 2023 el Gobierno Nacional continuó con los procesos de licitación de infraestructura de Quinta Generación (5G) la cual tendrá 9 proyectos en su Segunda Ola: 6 carreteros, 1 aeroportuarios, y 2 férreos. Dicha Ola tendrá una inversión estimada en Capex de \$10,1 billones de pesos de diciembre de 2020 tal como se presenta a continuación:

13 - 14. Fuente: Aniscopio, tomado de: <https://aniscopio.ani.gov.co/proyectos5g-public>



01

INTRODUCCIÓN

02

EL NEGOCIO

03

CONTEXTO DE SOSTENIBILIDAD

04

ASPECTOS DE GOBERNANZA

05

DESEMPEÑO ECONÓMICO

06

DESEMPEÑO AMBIENTAL

07

DESEMPEÑO SOCIAL

08

TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

09

CUMPLIMIENTO LEGAL

10

PROYECCIONES DE LA SOCIEDAD

Tabla 12. Listado de Proyectos de Quinta Generación (5G) Segunda Ola.<sup>15</sup>

PROYECTOS CARRETEROS	CAPEX (en millones de pesos de dic-2020)
IP Conexión Centro	\$ 1.920.000
APP Pasto - Popayán	Por definir
APP Sogamoso - Aguazul - Maní - Yucao	\$ 760.000
APP Villeta - Guaduas	\$ 3.100.000
IP Autovía Córdoba - Sucre	\$ 1.640.000
IP Conexión Del NARE II	\$ 570.000
<b>Subtotal Proyectos Carreteros</b>	<b>\$ 7.990.000</b>
<b>PROYECTOS AEROPORTUARIOS</b>	
IP Campo de Vuelo Aeropuerto el Dorado - Bogotá D.C.	\$ 700.000
<b>Subtotal Proyectos Aeroportuarios</b>	<b>\$ 700.000</b>
<b>Otros Proyectos</b>	
IP Chiriguana - Dibulla	\$ 470.000
IP Transporte Ferroviario del Caribe	\$ 940.000
<b>Subtotal Otros Proyectos</b>	<b>\$ 1.410.000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>\$ 10.100.000</b>

El Gobierno Nacional, a través de la ANI, adjudicó la primera 5G Nueva Malla Vial del Valle del Cauca Accesos, Cali Palmira, a finales del 2021, y adjudicó la Iniciativa Privada (IP) ALO Sur, y en 2022 adjudicó los proyectos Accesos Norte II, Buga - Buenaventura, Puerto Salgar - Barrancabermeja y Barrancabermeja - San Roque y el Canal del Dique. El único proyecto carretero de la primera ola que no ha iniciado el proceso de licitación ya que se encuentra en proceso de evaluación de factibilidad, es Santuario - Caño Alegre.

De la segunda Ola 5G, los proyectos IP Conexión Centro, APP Pasto - Popayán, APP Sogamoso - Aguazul - Maní - Yucao, APP Villeta - Guaduas, IP Autovía Córdoba - Sucre, IP Conexión Del NARE II se encuentran en proceso de factibilidad.

### 5.3.2. Marco Fiscal de Mediano Plazo 2023<sup>15</sup>

De acuerdo con el Marco Fiscal de Mediano Plazo del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, entre el año 2024 y 2053 se tienen \$185,7 billones de pesos en Vigencias Futuras autorizadas con corte al 31 de mayo de 2023.

Las Vigencias Futuras se concentran en gastos de inversión con un total de \$178,7 billones de pesos (96,2%), mientras que los \$7 billones de pesos restantes (3,8%) se autorizaron para gasto de funcionamiento. De estas Vigencias Futuras es importante resaltar que el 73,3% se presupuestan usar entre el periodo de 2024 - 2034.

Gráfico 3 - Gráfico de Tipo de Vigencias Futuras

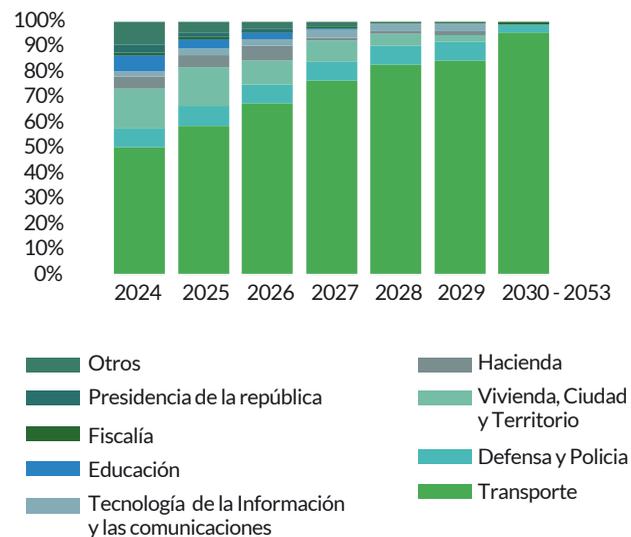


15. Fuente: Ministerio de Hacienda y Crédito Público: [https://www.minhacienda.gov.co/webcenter/portal/EntidadesFinancieras/pages\\_EntidadesFinancieras/marcofiscaldemedianoplazo/marcofiscaldemedianoplazo2023](https://www.minhacienda.gov.co/webcenter/portal/EntidadesFinancieras/pages_EntidadesFinancieras/marcofiscaldemedianoplazo/marcofiscaldemedianoplazo2023)



Las vigencias futuras que afectan los presupuestos de mediano y largo plazo para proyectos de inversión, y que han sido autorizados con corte al 31 de mayo del 2023, se concentran en sectores con énfasis en la provisión de infraestructura, conservando la mayoría el sector de transporte con el 83,0%, enfocándose en la realización de los proyectos de corredores viales y sistemas de transporte masivo financiados por medio de Vigencias Futuras.

Gráfico 4 – Distribución Vigencias Futuras por Sector



Adicional a lo anterior, es importante resaltar, que con el fin de aumentar la inversión en infraestructura el Consejo Superior de Política Fiscal realizado a mediados de año amplió el periodo de autorizaciones de los compromisos de vigencias futuras para las APP hasta el año 2054, y redefinió los límites de cupos de endeudamiento. Bajo el nuevo escenario, el límite aprobado es del 0,65% del PIB en el periodo entre 2023 y 2024, 0,70% del PIB entre 2025 y 2026, 0,80% del PIB entre 2027 y 2033, 0,70% del PIB entre 2034 y 2035, 0,60% del PIB entre 2036 y 2037, 0,40% del PIB entre 2038 y 2039 y, por último, 0,30% del PIB entre 2040 y 2054.<sup>16</sup>

## 5.4. ESTADOS FINANCIEROS DE LA SOCIEDAD

La situación económica de la empresa, según lo consignado en los estados financieros al corte del 31 de diciembre de 2023 se describe a continuación:

<sup>16</sup> Fuente: Estrategia sostenible para la transformación social y económica de Colombia.

### 5.4.1. Estados Financieros Individuales

Los resultados individuales bajo normas internacionales se resumen como sigue.

Tabla 13. Estado de Resultados Separados

Cifras en millones de pesos	dic-23	dic-22	Variación	Var %
Ingresos de actividades ordinarias	28.405	27.632	773	3%
Gastos de Administración	25.137	22.610	2.527	11%
Otros resultados Neto	608	431	177	41%
<b>Utilidad Operacional</b>	<b>3.876</b>	<b>5.453</b>	<b>-1.577</b>	<b>-29%</b>
Ingreso financiero	214	104	110	106%
Gastos financieros	1.288	2.965	-1.677	-57%
<b>Utilidad antes de impuestos</b>	<b>2.802</b>	<b>2.592</b>	<b>210</b>	<b>8%</b>
Provisión de impuestos	1.011	980	31	3%
<b>Utilidad neta</b>	<b>1.791</b>	<b>1.612</b>	<b>179</b>	<b>11%</b>



01

INTRODUCCIÓN

02

EL NEGOCIO

03

CONTEXTO DE SOSTENIBILIDAD

04

ASPECTOS DE GOBERNANZA

05

DESEMPEÑO ECONÓMICO

06

DESEMPEÑO AMBIENTAL

07

DESEMPEÑO SOCIAL

08

TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

09

CUMPLIMIENTO LEGAL

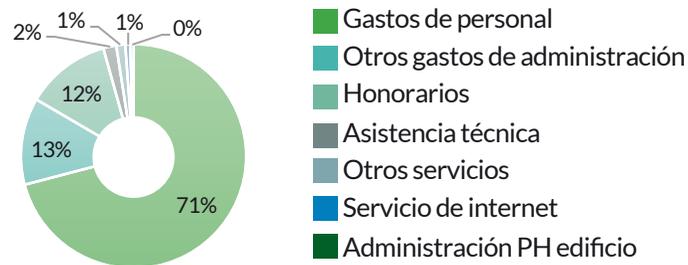
10

PROYECCIONES DE LA SOCIEDAD

Los ingresos operacionales en el año 2023 ascendieron a \$28.405 millones de pesos, siendo un 3% superiores a los obtenidos en el año 2022, soportado principalmente por los cobros de los acuerdos de colaboración empresarial y contratos de asistencia técnica y de prestación de servicios suscritos con las sociedades del grupo de infraestructura (vehículos de inversión, concesionarias, constructoras y FacilPass<sup>17</sup>).

Los gastos de administración en el año 2023 ascendieron a \$25.137 millones de pesos.

Gráfico 5. Composición de los Gastos de Administración



Al respecto se detallan los más representativos: (i) los gastos de personal por valor de \$17.824 millones de pesos; (ii) el pago de honorarios por valor de \$3.074 millones de pesos, el detalle de los honorarios

se puede consultar en el numeral 9.1; (iii) adquisición de bienes y servicios, de los que se destacan la adquisición de servicios por asistencia técnica por \$469 millones de pesos, el servicio de internet por \$179 millones de pesos, la cuota de administración de la propiedad horizontal del edificio donde están las oficinas de la Sociedad por \$114 millones de pesos, y otros servicios por \$325 millones de pesos; y (iv) otros gastos de administración por \$3.152 millones de pesos, que corresponden a los gastos de funcionamiento de la oficina y pólizas. En comparación con el año 2022, el gasto aumentó en \$2.527 millones de pesos, que representa un incremento del 11%, ocasionado principalmente por el aumento de los gastos de personal por \$2.573 millones de pesos, como consecuencia de la contratación de cargos que habían estado vacantes durante la vigencia de 2022 y el ajuste en los salarios de acuerdo con la política corporativa enmarcada en el IPC y el SMMLV.

Por ingreso financiero se registraron \$214 millones de pesos, asociados al reconocimiento de los rendimientos del disponible. En cuanto al gasto financiero, se evidencian los intereses causados por el crédito vigente con Epiandes, que

ascendieron a \$1.288 millones de pesos, con una disminución del 57% respecto del valor registrado en 2022, con ocasión de las amortizaciones a capital realizadas en el periodo.

Como consecuencia de lo mencionado, la Sociedad presentó una utilidad neta de \$1.791 millones de pesos al cierre del año 2023, lo cual representa un incremento del 11% frente al año 2022.

Tabla 14. Balance General de los estados financieros separados

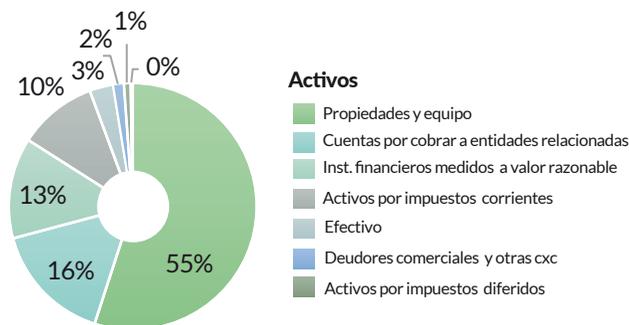
Cifras en millones de pesos	dic-23	dic-22	Variación	Var %
Activo Corriente	8.775	9.419	-644	-7%
Activo no corriente	11.139	10.735	404	4%
<b>Total Activo</b>	<b>19.914</b>	<b>20.154</b>	<b>-240</b>	<b>-1%</b>
Pasivo Corriente	3.344	3.403	-59	-2%
Pasivo no corriente	8.437	10.409	-1.972	-19%
<b>Total Pasivo</b>	<b>11.781</b>	<b>13.812</b>	<b>-2.031</b>	<b>-15%</b>
Patrimonio	8.133	6.342	1.791	28%
<b>Total Pasivo + Patrimonio</b>	<b>19.914</b>	<b>20.154</b>	<b>-240</b>	<b>-1%</b>

<sup>17</sup> Para FacilPass el cobro se dio hasta el mes de octubre de 2023, para el acuerdo de colaboración empresarial de los servicios contables y jurídicos; para los servicios SISECC el servicio se prestó y cobró a lo largo de 2023; y, para el acuerdo de colaboración de asistencia técnica el servicio se cobró y prestó a partir del 1° de agosto de 2023.



En el balance general al cierre del año 2023 el activo tiene un valor de \$19.914 millones que están representados por los siguientes rubros:

Gráfico 6 – Composición del Activo

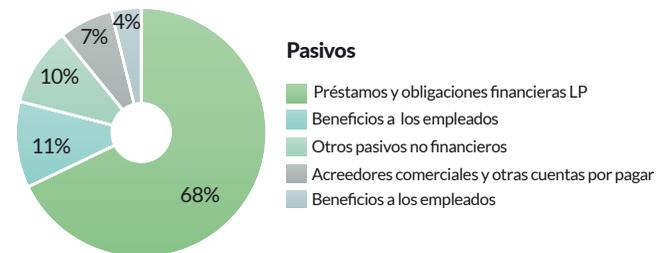


Frente al año 2022 se presenta una disminución de los activos en \$240 millones de pesos producto principalmente de la disminución en el disponible por \$794 millones de pesos, cifra que considera el neto entre el ingreso de los recursos por los contratos de prestación de servicios, el pago de las obligaciones propias de la operación de la Sociedad y el pago parcial de la obligación con Epiandes, el aumento de la cuenta de propiedad planta y equipo por \$246 millones de pesos principalmente por la adquisición de dos camionetas, el incremento en las cuentas

por cobrar en \$404 millones de pesos por los contratos con las vinculadas, y la disminución del saldo a favor en impuestos por \$71 millones de pesos.

Al cierre del año 2023 el pasivo tiene un valor de \$11.781 millones que están representados por los siguientes rubros:

Gráfico 7 – Composición del Pasivo



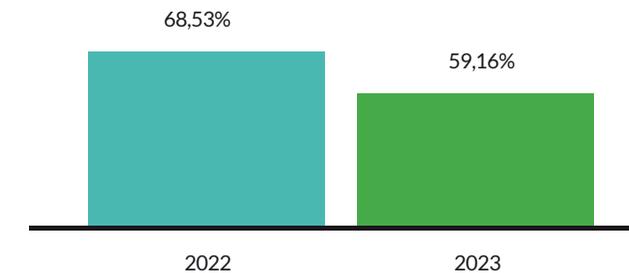
El pasivo disminuyó en \$2.031 millones de pesos, producto de la disminución de las obligaciones financieras por \$2.304 millones de pesos causado por los abonos a capital que se han realizado al crédito que se tiene con Epiandes, el incremento en impuestos de \$241 millones de pesos, la disminución en los saldos por aportes laborales de \$186 millones de pesos, la disminución en la cuenta de acreedores por \$276 millones de pesos, el

aumento en la cuenta de prestaciones sociales por \$152 millones de pesos asociados a los valores salariales, y el incremento en la bonificación por antigüedad en \$342 millones de pesos producto del informe actuarial.

En cuanto al patrimonio, se tuvo un aumento de \$1.791 millones de pesos ocasionado por la utilidad del ejercicio.

Finalmente, el indicador de endeudamiento de la Sociedad que refleja una disminución de 937 puntos básicos producto de los abonos al crédito con Epiandes.

Gráfico 8 – Indicador de Endeudamiento





01  
INTRODUCCIÓN

02  
EL NEGOCIO

03  
CONTEXTO DE  
SOSTENIBILIDAD

04  
ASPECTOS DE  
GOBERNANZA

05  
DESEMPEÑO  
ECONÓMICO

06  
DESEMPEÑO  
AMBIENTAL

07  
DESEMPEÑO  
SOCIAL

08  
TECNOLOGÍA  
E INNOVACIÓN

09  
CUMPLIMIENTO  
LEGAL

10  
PROYECCIONES DE  
LA SOCIEDAD



# 06 DESEMPEÑO AMBIENTAL

12  
PRODUCCIÓN  
SOSTENIBLE Y CONSUMO  
RESPONSABLE



13  
ACCIÓN POR  
EL CLIMA





## 6.1. RELACIÓN CON LOS ODS

GRI 302-1 GRI 305-1 GRI 305-2 GRI 305-3 GRI 305-4 GRI 305-5 GRI 305-6

El compromiso de Proindesa y las sociedades parte del Portafolio de Infraestructura Vial con el medio ambiente es un factor clave para el desarrollo sostenible y la responsabilidad social en el marco de la gestión ética y transparente de los impactos ambientales. Por lo anterior, se han adoptado prácticas, como la reducción de emisiones, el reciclaje, el uso eficiente de los recursos y la protección de la biodiversidad, las cuales contribuyen a generar beneficios para la sociedad.

## 6.2. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS AMBIENTALES

GRI 201-2, GRI 305-1, GRI 305-2, GRI 305-3, GRI 305-4, GRI 305-5, GRI 305-6.

El cambio climático presenta para la Proindesa grandes retos y oportunidades, así como riesgos desde diferentes perspectivas. El desarrollo de una infraestructura resiliente a eventos climáticos extremos y el tránsito a la descarbonización de las actividades, tiene el potencial de generar valor interno y externo desde la sostenibilidad en el corto, mediano y largo plazo.

A continuación, se presentan las Metas planteadas, con su desarrollo:

### Meta

En la planeación de proyectos definir e implementar una política que considere el menor impacto socioambiental.

### Acciones

Un aspecto importante en la planeación de proyectos es establecer y aplicar una política que tenga en cuenta el menor impacto socioambiental. Esto implica considerar los efectos que el proyecto puede tener sobre el entorno natural y las comunidades locales, y buscar minimizarlos o compensarlos. Una política de este tipo contribuye a la sostenibilidad del proyecto y al cumplimiento de las normas ambientales y sociales vigentes.

### Meta

Identificación de los focos principales de emisiones de GEI en la ejecución de los proyectos.

Establecer una línea base de criterios dirigidos a minimizar el impacto socioambiental en la planeación y ejecución de los proyectos.

### Acciones

Para estas dos metas, se inició la definición de las estrategias y los planes de acción para enfrentar el cambio climático y reducir o compensar sus efectos.



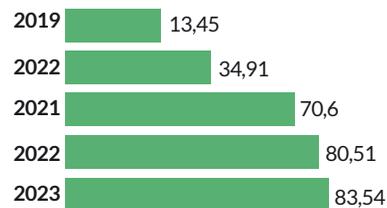


### 6.2.1. Indicadores de consumo de recursos naturales, emisiones de gases de efecto invernadero y gestión de residuos.

GRI 305-1, GRI 305-2, GRI 305-3, GRI 305-4, GRI 305-5, GRI 305-6.

Se estableció la metodología para la medición de huella de carbono para las Concesionarias y Constructoras; así, desde 2019 se realiza la medición de la huella de carbono de acuerdo con la metodología definida en conjunto con la Fundación Natura, que se basa en las guías ICONTEC y atiende los lineamientos metodológicos descritos en el “Estándar corporativo de contabilidad y reporte – GHG PROTOCOL”. Esto permite establecer el origen en la generación de CO2, con el fin de establecer acciones adecuadas para la reducción conforme las metas 2025 - 2030:

Gráfico 9 – Cálculo Huella de Carbono Proindesa



El resultado de la medición de la huella de carbono de Proindesa para el 2023 fue de 83,54 Tn de CO2, cifra que no es comparable con los años anteriores por motivo de la pandemia. En todo caso con la cifra real se vienen implementando acciones correctivas con el fin de cumplir las metas de la Organización de Naciones Unidas - ONU en 2025 y 2030, entre las que se destaca las acciones de reducción en el consumo de combustibles fósiles por la transición medio de transporte de altos directivos de tradicionales a híbridos.

Adicionalmente, se ha propendido porque las atenciones a personas clave, con ocasión de la época navideña, fueran una forma de contribuir a causas sociales y ecológicas. Cada presente corporativo estuvo vinculado a un proyecto que beneficiaba a comunidades vulnerables o contribuía a organizaciones que implementan acciones para mejora del medio ambiente, generando un impacto positivo y sostenible.

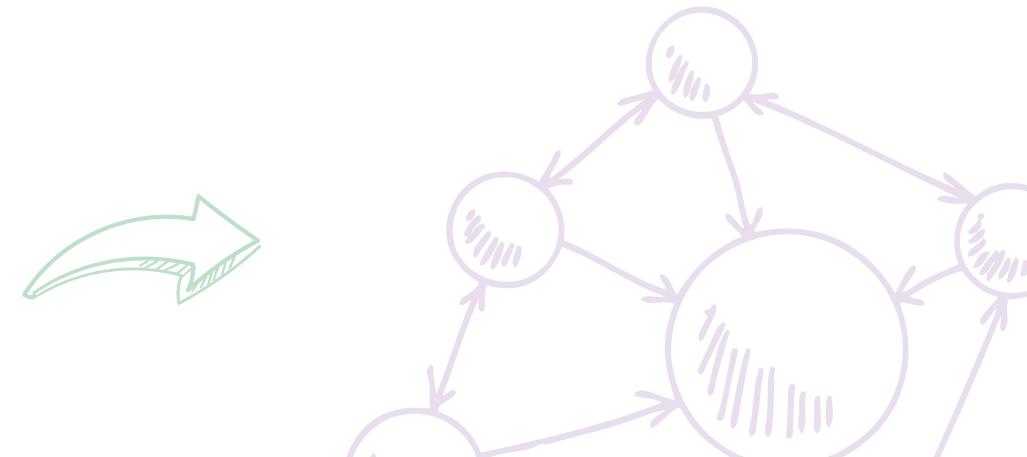
### 6.2.2. Gestión Ambiental

GRI 305-1

Se fortalecen los 4 programas ambientales establecidos dentro de la empresa:

- o Ahorro y uso eficiente del agua y energía.
- o Gestión integral de residuos ordinarios y peligrosos
- o Manejo de sustancias químicas
- o Programa de Orden y Aseo

En complemento se trabaja en el fortalecimiento de la creación de conciencia para los funcionarios a través de comunicaciones internas y capacitaciones para el cuidado e impacto al medio ambiente y el buen manejo de los recursos naturales.





# 07 DESEMPEÑO SOCIAL

## 7.1. SOCIAL

Para Proindesa la misión social es transformar las realidades de miles de personas mediante el desarrollo de proyectos que contribuyan a la cohesión con las comunidades de los 46 municipios del área de influencia directa de las sociedades del Portafolio de Infraestructura Vial.

### 08

TRABAJO DECENTE Y CRECIMIENTO ECONÓMICO





01

INTRODUCCIÓN

02

EL NEGOCIO

03

CONTEXTO DE SOSTENIBILIDAD

04

ASPECTOS DE GOBERNANZA

05

DESEMPEÑO ECONÓMICO

06

DESEMPEÑO AMBIENTAL

07

DESEMPEÑO SOCIAL

08

TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

09

CUMPLIMIENTO LEGAL

10

PROYECCIONES DE LA SOCIEDAD

## 7.2. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS DE GESTIÓN DE RECURSOS HUMANOS

GRI 2-7, GRI 201-3, GRI 404-1

Para Proindesa la misión social es transformar las realidades de miles de personas mediante el desarrollo de proyectos que contribuyan a la cohesión con las comunidades de los 46 municipios del área de influencia directa de las sociedades del Portafolio de Infraestructura Vial.

### Meta

Realización de evaluación de ambiente laboral (2022, 2023), y desarrollo de planes de mejora.

### Acciones

Se ejecuto la evaluación de ambiente laboral pasando del 89,5% al 91,2% con lo cual se dio cumplimiento a la meta a través de los planes de acción desarrollados a lo largo del 2023. Entre las principales acciones ejecutadas se encuentran la promoción del reconocimiento y el sentido de pertenencia, desarrollo de equilibrio entre trabajo y la vida personal a través de la política de desconexión laboral y manejo de alternancia, y finalmente con el reconocimiento de los logros y contribuciones de los funcionarios de manera regular y pública.

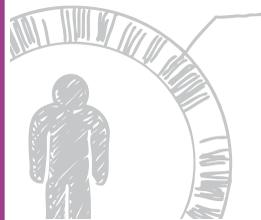
### Meta

Reducir en un 10% el índice de rotación de personal en Proindesa.

### Acciones

El índice de rotación durante el periodo 2023 fue del 31,14% que en comparación con el año inmediatamente anterior refleja una disminución del índice en 14,4%, producto del trabajo en la cultura organizacional, promoviendo el reconocimiento y el sentido de pertenencia, desarrollo de equilibrio entre trabajo y la vida personal a través de la política de desconexión laboral y manejo de alternancia y finalmente con el reconocimiento de los logros y contribuciones de los funcionarios de manera regular y pública.

Como parte de las estrategias de retención de personal, con base en un estudio salarial, se continúa trabajando en una compensación competitiva respecto de estándares de mercado y equitativa frente a formación y responsabilidades. De igual forma, se ha incentivado la formación continua mediante capacitaciones y actualizaciones en temas técnicos y desarrollo de habilidades blandas. Adicionalmente, se ha conservado el trabajo con modalidad de alternancia 4-1, con el fin de promover el equilibrio entre el trabajo y la vida personal.



## 7.3. CONDICIONES LABORALES Y DE DERECHOS HUMANOS

GRI 401-1, 404-1

A través del adecuado cumplimiento de la regulación y promoción de buenas prácticas frente a las condiciones laborales y derechos humanos se evitarán posibles riesgos en el desarrollo de las actividades de Proindesa, priorizando el cuidado de sus funcionarios como el grupo de interés más importante en la gestión corporativa.

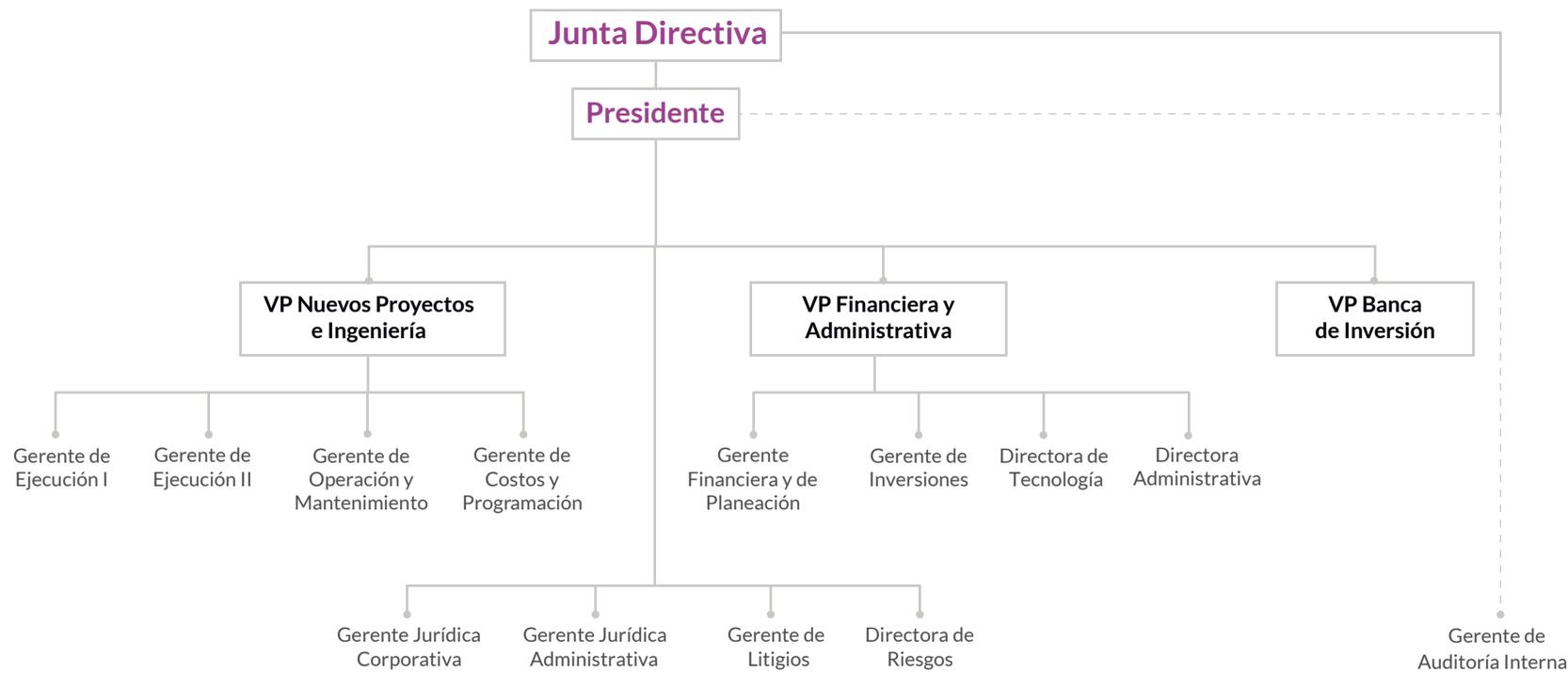


# 7.4. ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

GRI 2-7

A continuación, se detalla la estructura vigente al 31 de diciembre de 2023.

Gráfico 10. Organigrama al 31 de diciembre de 2023.



La distribución por áreas de los cargos dentro de la Sociedad es:

Gráfico 11 - Distribución de cargos por género





01  
INTRODUCCIÓN

02  
EL NEGOCIO

03  
CONTEXTO DE  
SOSTENIBILIDAD

04  
ASPECTOS DE  
GOBERNANZA

05  
DESEMPEÑO  
ECONÓMICO

06  
DESEMPEÑO  
AMBIENTAL

07  
DESEMPEÑO  
SOCIAL

08  
TECNOLOGÍA  
E INNOVACIÓN

09  
CUMPLIMIENTO  
LEGAL

10  
PROYECCIONES DE  
LA SOCIEDAD

## 7.5. CAPACITACIÓN

GRI 404-2

La eficiencia en la productividad de los procesos y los buenos resultados dependen de la capacidad humana que los gestionan, por ello Proindesa busca promover entornos inclusivos de crecimiento y desarrollo del talento.

### Meta

Fortalecer los planes de desarrollo, definiendo y ejecutando anualmente un plan de capacitaciones.

### Acciones

Se llevaron a cabo 66 capacitaciones que incluyen temas técnicos y de formación profesional. De igual forma en la evaluación de desempeño del 2023, se incorporó la identificación de las necesidades de capacitación que tienen los funcionarios para fortalecer sus competencias, mejorar su desempeño y aportar en el cumplimiento de los objetivos de la entidad.

### Meta

Difundir y promover la diversidad, equidad e inclusión en Proindesa a través del proceso de selección que se adelanten para los diferentes cargos vacantes.

### Acciones

Se ha participado activamente en el Comité DEI y en las capacitaciones realizada por la Cámara de la Diversidad, ambos liderados por Corficolombiana. De igual forma se continúa trabajando en la equidad de género, contando al cierre del 31 de diciembre en la planta de personal, con 47 mujeres y 37 hombres.

Frente a los temas de inclusión (raza, discapacidad, LGTBIQ+ y demás comunidades) se ha fortalecido el proceso de selección de personal con el propósito de que, independiente de la orientación o identidad de género, la nacionalidad, el origen étnico, etc., se validen primordialmente y de manera objetiva las competencias técnicas, las habilidades blandas del candidato; así como también la adherencia de los valores personales del mismo con la cultura de Proindesa.



Dando respuesta a los planes de acción resultantes de la evaluación de desempeño y de clima organizacional, se desarrollaron espacios de capacitación y de apertura a programas de formación especializada junto con la Universidad Corporativa de Corficolombiana, para alcanzar el fortalecimiento y desarrollo de las habilidades técnicas y de competencias en los funcionarios. así:

- **Escuela de Liderazgo:** Con este programa se busca lograr la meta de la Sociedad de contar con líderes transformacionales, capaces de empoderar y hacer crecer a sus equipos, tomando en cuenta sus aportes y aprovechando al máximo sus capacidades, en aras de crear cosas nuevas e innovadoras que mantengan a la Sociedad a la vanguardia de las empresas del sector. Este programa estuvo dirigido a un grupo de gerentes y directores equivalente al 9% de los funcionarios de Proindesa.
- **Escuela de Finanzas:** Busca fortalecer las herramientas de análisis financiero haciendo énfasis en la interpretación y comprensión de los conceptos que apoyan las técnicas para lograr una correcta aproximación a los problemas que usualmente se enfrentan en la

evaluación de alternativas y toma de decisiones financieras. Para el 2023, se ofreció para un grupo compuesto por los funcionarios de Proindesa.

- **Escuela Administración de Negocios:** Programa de formación que tiene como objetivo apalancar la estrategia de fortalecimiento de competencias administrativas para enfrentar los retos organizacionales del siglo XXI, mediante la puesta en práctica de los conocimientos adquiridos, las habilidades fortalecidas y las herramientas entregadas, lo cual contribuirá al logro de los objetivos personales y organizacionales. Este programa estuvo dirigido a un grupo de coordinadores, líderes, especialistas e ingenieros senior, y logró una cobertura del 8% de los funcionarios de Proindesa.
- **Cámara Colombiana de la Infraestructura – CCI y ARL Alfa:** Se realizaron capacitaciones con la CCI en temas relacionados con gerencia integral de proyectos de infraestructura y desarrollo de proyectos basados en BIM. Con la ARL se realizó una capacitación en trabajo en alturas a los funcionarios que requerían esta certificación; y se formó a los integrantes del Comité de

Convivencia en temas de resolución de conflictos. Estas capacitaciones tuvieron un alcance del 30% de los funcionarios de Proindesa.

- **Universidad de Los Andes:** Con el propósito de fortalecer el modelo estratégico de sostenibilidad se realizó una capacitación en Derecho de la Sostenibilidad para los funcionarios que tienen relación con algunas de las áreas relacionadas con asuntos de Sostenibilidad y ASG para Proindesa, con una cobertura del 100% de los funcionarios del grupo de trabajo de sostenibilidad.

## 7.6. GESTIÓN DE CALIDAD

GRI 2-24

Tiene como propósito alinear los objetivos estratégicos de la Sociedad con los principios de responsabilidad social, ambiental y de buen gobierno. Este sistema se basa en una estructura documental y procedimental robusta que facilita el diseño, la ejecución y la evaluación de los procesos para garantizar el cumplimiento de las políticas.



01

INTRODUCCIÓN

02

EL NEGOCIO

03

CONTEXTO DE SOSTENIBILIDAD

04

ASPECTOS DE GOBERNANZA

05

DESEMPEÑO ECONÓMICO

06

DESEMPEÑO AMBIENTAL

07

DESEMPEÑO SOCIAL

08

TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

09

CUMPLIMIENTO LEGAL

10

PROYECCIONES DE LA SOCIEDAD

El propósito es mantener un excelente nivel de calidad y una cultura de mejoramiento continuo acorde con las políticas establecidas y los lineamientos corporativos.

## 7.7. SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO – HSE

GRI 403-1, GRI 403-2, GRI 403-3, GRI 403-4, GRI 403-5, GRI 403-6, GRI 403-7, GRI 403-8, GRI 403-9 y GRI 403-10

El Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo (“SGSST”) se enfocó en el mejoramiento de las condiciones de ambiente de trabajo de los funcionarios y en dar cumplimiento a la normatividad aplicable.

El plan de trabajo anual permitió dar un cubrimiento adecuado a los estándares mínimos del SGSST con un cumplimiento del 97,25% de acuerdo con la verificación realizada por parte de la ARL ALFA. A continuación, se detallan las actividades desarrolladas para cada uno de los subprogramas implementados y que son requisitos de Ley para la Sociedad.

La seguridad, la salud y el bienestar de los funcionarios son de vital importancia para los objetivos de Proindesa, adicionalmente son un requisito de ley que se cumple en Proindesa. Una gestión inadecuada puede tener impactos humanos de valor incalculable, además de perjuicios legales, económicos y reputacionales.



## 7.8. MEDICINA PREVENTIVA Y DEL TRABAJO

GRI - 403-3 GRI - 403-4 GRI 403-6 GRI 403-10

Se llevaron a cabo actividades encaminadas a la promoción y control de la salud de los funcionarios, con el fin de garantizar óptimas condiciones de bienestar físico, mental y social.

Se aplicaron encuestas de condiciones de salud a la totalidad de los funcionarios, con el fin de identificar la línea base, y plantear los mecanismos para fortalecer los programas de vigilancia epidemiológica.

Meta

Cumplimiento del plan de trabajo SST de Proindesa vigente al menos en un 95%.

Acciones

Se cumplió el plan de trabajo SST en un 97%.

Meta

Cumplimiento de la normatividad vigente en SST en Proindesa.

Acciones

Proindesa cumple con la normatividad vigente respecto a seguridad, salud en el trabajo y medio ambiente siguiendo el Decreto Único Reglamentario del sector trabajo 1072:2015 y los estándares mínimos de SST contenidos en la resolución 0312:2019.

Meta

Mantener el histórico de 0 accidentes y 0 enfermedades laborales en Proindesa.

Acciones

Se cumplió la meta de (0) cero enfermedades laborales, y no se recibió notificación por parte de la ARL, junta regional y/o nacional de calificación de invalidez de origen laboral. Respecto a la accidentalidad se presentó un evento durante el período 2023, que fue catalogado como leve y no generó incapacidad, ni seguimiento por parte de la EPS ni por la ARL.



En el marco del programa de medicina preventiva y del trabajo, se llevaron a cabo los chequeos ejecutivos y los exámenes médicos ocupacionales de ingreso, de retiro y periódicos con un cubrimiento del 100% de los funcionarios. Con los resultados obtenidos se determinaron las condiciones de salud de la planta de personal, lo que permite generar planes de acción sobre condiciones médicas comunes, los cuales se ejecutarán a lo largo del año 2024.

Asimismo, se ejecutaron la totalidad de las actividades correspondientes a las inspecciones de puestos de trabajo, seguimiento a las condiciones de salud de los funcionarios en incapacidad y/o de los que cuentan con recomendaciones derivadas de los exámenes médicos periódicos.

Adicionalmente, con el fin de fortalecer los canales de comunicación y capacitación de los funcionarios, se desarrollaron actividades de promoción y prevención en salud que cubrieron al 100% de los funcionarios de Proindesa, y se aplicó la batería de riesgo psicosocial en junio del 2023, generando un plan de trabajo sobre las oportunidades de mejora a ser ejecutado durante el año 2024.

## 7.9. SEGURIDAD INDUSTRIAL

GRI-403-2

Se realizaron actividades destinadas a la prevención, identificación, evaluación y control de peligros que puedan generar accidentes o incidentes de trabajo de acuerdo con lo establecido en el Decreto 1072 de 2015 y la Resolución 312 de 2019. Dentro de las que se encuentran la actualización de la matriz de peligros, de acuerdo con la norma técnica Guía de Gestión del Riesgo en Seguridad y Salud en el Trabajo, GTC 45 expedida por el Ministerio de Trabajo, e inspecciones y capacitaciones para el manejo de sustancias químicas, sistema globalmente armonizado, manipulación de alimentos entre otros. Así mismo, se realizó el seguimiento al cierre de reporte de actos y condiciones inseguras, para implementar de manera oportuna medidas preventivas.



## 7.10. HIGIENE INDUSTRIAL

GRI 403-3

Como medidas preventivas y correctivas frente a higiene industrial se realizaron actividades como fumigación de oficinas, inspecciones locativas, capacitación en manejo de sustancias químicas al personal de aseo, mantenimiento y cambio de luminarias, mantenimiento al ducto de aire acondicionado e inspección de unidades sanitarias.

## 7.11. PLAN DE EMERGENCIAS

GRI 403-2 GRI 403-7

Proindesa continua con el mejoramiento del plan de emergencia, buscando minimizar los impactos negativos en caso de una situación imprevista, y proteger la integridad de los funcionarios. El plan establece las acciones, responsabilidades y recursos necesarios para lograr este fin.



01  
INTRODUCCIÓN

02  
EL NEGOCIO

03  
CONTEXTO DE  
SOSTENIBILIDAD

04  
ASPECTOS DE  
GOBERNANZA

05  
DESEMPEÑO  
ECONÓMICO

06  
DESEMPEÑO  
AMBIENTAL

07  
DESEMPEÑO  
SOCIAL

08  
TECNOLOGÍA  
E INNOVACIÓN

09  
CUMPLIMIENTO  
LEGAL

10  
PROYECCIONES DE  
LA SOCIEDAD

Dentro de las actividades desarrolladas en el plan de emergencias está su permanente actualización conforme los requerimientos legales, y la renovación del análisis de vulnerabilidad de las oficinas. Como actividad complementaria se elaboró el plan de entrenamiento a la brigada de emergencias con el fin de tener los recursos de personal necesarios para atender una emergencia.

Derivado de situaciones de emergencia, como el sismo ocurrido el 17 de agosto de 2023, y de simulacros programados, se realizó el análisis de respuesta de este tipo de situaciones y se desarrollaron planes de mejoramiento que fueron implementados adecuadamente.

Buscando no solo impactar a los funcionarios de Proindesa de manera directa sino también con el objetivo de generar acciones que impacten a sus familias, se realizó actividad de plan de evacuación familiar mediante el cual se suministraron herramientas para atender situaciones de emergencia en los hogares.

## 7.12. ACCIDENTES Y ENFERMEDADES LABORALES

GRI 403-8 GRI 403-9

En el año 2023 se presentó un accidente laboral que fue investigado, y conllevó el planteamiento de un plan de acción que fue ejecutado, dando cierre al caso, al ser un evento menor que no generó incapacidad laboral, ni seguimiento por parte de la ARL o la EPS.

En el año 2023 Proindesa no fue notificada por ninguna entidad (ARL, Junta Regional y/o Junta Nacional de calificación de invalidez) de algún caso de enfermedad laboral confirmada. Se finalizó el año cumpliendo la meta establecida de cero (0) casos de enfermedades laborales para Proindesa.

Por parte del personal contratista dentro de la organización (4 profesionales de apoyo) no se presentaron reportes de accidentalidad ni de enfermedad laboral. Mensualmente se hace seguimiento al cumplimiento de pago de seguridad social y parafiscales de este personal y trimestralmente se hace una

inspección a los contratistas sobre varios aspectos de su desempeño en lo que respecta a seguridad y salud en el trabajo.

## 7.13. AUDITORÍA AL SISTEMA DE GESTIÓN EN SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

GRI 403-2

La auditoría interna al SGSST permitió identificar las áreas de mejora y las buenas prácticas que se deben mantener. El resultado de la auditoría identificó oportunidades de mejora, que ajustadas permitió el fortalecimiento del compromiso de Proindesa con la seguridad y la salud en el trabajo y el cumplimiento de los requisitos legales y normativos. Producto de esta acompañamiento de la auditoría interna se establecieron planes de mejora para ejecutar en el año 2024.





## 7.14. COMITÉ PARITARIO DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO – COPASST

GRI 403-4

Durante el año 2023, el COPASST como herramienta clave para el seguimiento y mejoramiento del SGSST, permitió identificar las fortalezas y debilidades del sistema, proponer acciones y evaluar el impacto del sistema. El COPASST ha servido como canal de comunicación con los funcionarios, escuchando sus necesidades y sugerencias, promoviendo su participación en el SGSST. Durante el año 2023 se tramitaron las solicitudes que se presentaron por intermedio de este, generándose un impacto positivo en el mejoramiento de las condiciones de trabajo.

## 7.15. COMITÉ DE CONVIVENCIA

GRI 403-4

El Comité de Convivencia es el medio de contacto y solución para las denuncias de acoso laboral, resaltando que a la fecha no se han confirmado estas situaciones. Se realizaron las cuatro reuniones trimestrales, dando cumplimiento a lo establecido en la Ley 1010 de 2006 y las Resoluciones 652 de 2012 y 1356 de 2012 del Ministerio de Trabajo.

Se dio cumplimiento al plan de capacitaciones dirigido a los miembros del Comité de Convivencia en resolución de conflictos y en el SGSST.

## 7.16. MEDIDAS DE CONTROL PARA EL MANEJO DEL CORONAVIRUS - COVID-19:

GRI 403-6

De acuerdo con la actualización de la normatividad, Proindesa mantuvo las recomendaciones al personal sobre el uso de tapabocas al interior de la oficina.

## 7.17. FORMACIÓN DE FUNCIONARIOS SOBRE SALUD Y SEGURIDAD EN EL TRABAJO

GRI 403-6

El objetivo del programa de capacitación en SST es fortalecer las competencias de los funcionarios en materia de prevención de riesgos laborales y promoción de la seguridad y salud en el trabajo. A través de este programa, se sensibilizó y concientizó a los funcionarios sobre la importancia de adoptar medidas preventivas y correctivas para evitar accidentes y enfermedades laborales. Esta herramienta, se ejecutó al 95%, con una cobertura del 94% de las personas programadas en las actividades de capacitación. Se incluyeron temáticas como:



01  
INTRODUCCIÓN

02  
EL NEGOCIO

03  
CONTEXTO DE  
SOSTENIBILIDAD

04  
ASPECTOS DE  
GOBERNANZA

05  
DESEMPEÑO  
ECONÓMICO

06  
DESEMPEÑO  
AMBIENTAL

07  
DESEMPEÑO  
SOCIAL

08  
TECNOLOGÍA  
E INNOVACIÓN

09  
CUMPLIMIENTO  
LEGAL

10  
PROYECCIONES DE  
LA SOCIEDAD

gestión integral del SGSST, promoción y prevención, gestión de peligros y riesgos, comité de convivencia laboral y COPASST, seguridad vial, prevención, preparación y respuesta ante emergencias, entre otros.

## 7.18. SEGUIMIENTO A FILIALES

Durante el año se realizaron seguimientos mensuales al plan de trabajo y accidentalidad a las siguientes filiales: CCFC, Pisa, Covioriente, Proinvioriente, Panamericana, Coviandina, Proinvipacífico, Covipacífico y Covimar obteniendo la ejecución del 100% del plan de trabajo y el plan de capacitación.

## 7.19. RELACIONES CON LA COMUNIDAD LOCAL Y PROGRAMAS DE DESARROLLO COMUNITARIO.

GRI 413-1

El relacionamiento responsable con las comunidades como un grupo de interés de alta influencia puede conllevar diferentes beneficios para Proindesa y las partes, así como impacto sostenible en los territorios del país.

Con el objetivo de fomentar la prosperidad social y el desarrollo económico sostenible en los territorios donde se desarrollan los proyectos, mejorando la calidad de vida de las comunidades, Proindesa lideró la estandarización de 8 programas sociales de carácter transversal en todas las Concesionarias.

### Meta

Cumplimiento del plan de trabajo SST de Proindesa vigente al menos en un 95%.

### Acciones

Se cumplió el plan de trabajo SST en un 97%.

### Meta

Cumplimiento de la normatividad vigente en SST en Proindesa.

### Acciones

Proindesa cumple con la normatividad vigente respecto a seguridad, salud en el trabajo y medio ambiente siguiendo el Decreto Único Reglamentario del sector trabajo 1072:2015 y los estándares mínimos de SST contenidos en la resolución 0312:2019.

### Meta

Mantener el histórico de 0 accidentes y 0 enfermedades laborales en Proindesa.

### Acciones

Se cumplió la meta de (0) cero enfermedades laborales, y no se recibió notificación por parte de la ARL, junta regional y/o nacional de calificación de invalidez de origen laboral. Respecto a la accidentalidad se presentó un evento durante el período 2023, que fue catalogado como leve y no generó incapacidad, ni seguimiento por parte de la EPS ni por la ARL.



A continuación, se listan los programas, con su descripción, población objetivo y logo:

Tabla 15. Programas Sociales Corporativos



Apoya el fortalecimiento de una unidad productiva dedicada a la confección, que genere ingresos y mejorar la calidad de vida de las personas y sus familias.



Mujeres cabeza de familia de los municipios de influencia de los Proyectos.



Apoya un (1) evento al mes en el parque principal de alguno de los municipios de influencia de los proyectos, con el fin de incentivar, fortalecer y promocionar la producción agrícola, pecuaria y agroindustrial interna.



Campeños y productores de los municipios de influencia de los Proyectos.



Apoya a la tercera edad a través de un evento dedicado para este grupo, exaltando las habilidades y talentos de las personas.



Grupos de adultos mayores de los municipios de influencia de los Proyectos.



01  
INTRODUCCIÓN

02  
EL NEGOCIO

03  
CONTEXTO DE  
SOSTENIBILIDAD

04  
ASPECTOS DE  
GOBERNANZA

05  
DESEMPEÑO  
ECONÓMICO

06  
DESEMPEÑO  
AMBIENTAL

07  
DESEMPEÑO  
SOCIAL

08  
TECNOLOGÍA  
E INNOVACIÓN

09  
CUMPLIMIENTO  
LEGAL

10  
PROYECCIONES DE  
LA SOCIEDAD

## emprende tu camino

Apoyo a iniciativas productivas con asociaciones, cooperativas o microempresas que cuenten con productos sostenibles que ayuden a impulsar la economía de la región.



Grupo de personas asociadas en los municipios de influencia de los Proyectos.

## pasaje a la fantasia

Fortalece las habilidades comunicativas y de comprensión de lectura, entendiendo la educación como un derecho fundamental para todos los niños.



Estudiantes de preescolar y primaria de las instituciones educativas de los municipios de influencia de los Proyectos.

## fiesta del tránsito vial

Fortalece la cultura vial a través de actividades lúdicas, destacando en los temas las normas y comportamientos de los peatones, ciclistas motociclistas y conductores en la vía.



Estudiantes de segundo a quinto grado de las instituciones educativas de los municipios de influencia de los Proyectos.



## escuelas solidarias

Mejora las condiciones físicas de las instituciones educativas a través del embellecimiento y adecuación de diferentes espacios.



Niños, docentes y las Instituciones educativas de los municipios de influencia de los Proyectos.

## cultura vial inteligente

Busca generar cultura de seguridad, cuidado e inteligencia vial en los usuarios del corredor y la población en general.



Usuarios del corredor y la población en general. de los municipios de influencia de los Proyectos.

Con el fin de maximizar el impacto en las comunidades, Proindesa postuló, en nombre de las Concesionarias, en el marco del programa 1+1 de la Fundación Corficolombiana, algunos programas sociales para recibir un aporte de recursos equivalente al mismo monto de inversión que dispongan las Concesionarias y lograr el objetivo de duplicar la inversión; de los programas postulados en el 2023, se aprobaron Tejedoras de Futuro y Cosechando Esperanza.





01

INTRODUCCIÓN

02

EL NEGOCIO

03

CONTEXTO DE SOSTENIBILIDAD

04

ASPECTOS DE GOBERNANZA

05

DESEMPEÑO ECONÓMICO

06

DESEMPEÑO AMBIENTAL

07

DESEMPEÑO SOCIAL

08

TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

09

CUMPLIMIENTO LEGAL

10

PROYECCIONES DE LA SOCIEDAD

## 7.20. RELACIONES CON PROVEEDORES

GRI 204-1

Para dar cumplimiento al objeto de la Sociedad a través del desarrollo de las diferentes actividades y cumplir con el propósito en materia de sostenibilidad, mantenemos relaciones de confianza con los proveedores (personas naturales o jurídicas) y organizaciones que principalmente proporcionan servicios de consultoría, asesoría, eventos y capacitaciones, así mismo dan cubren las necesidades e insumos de la entidad.

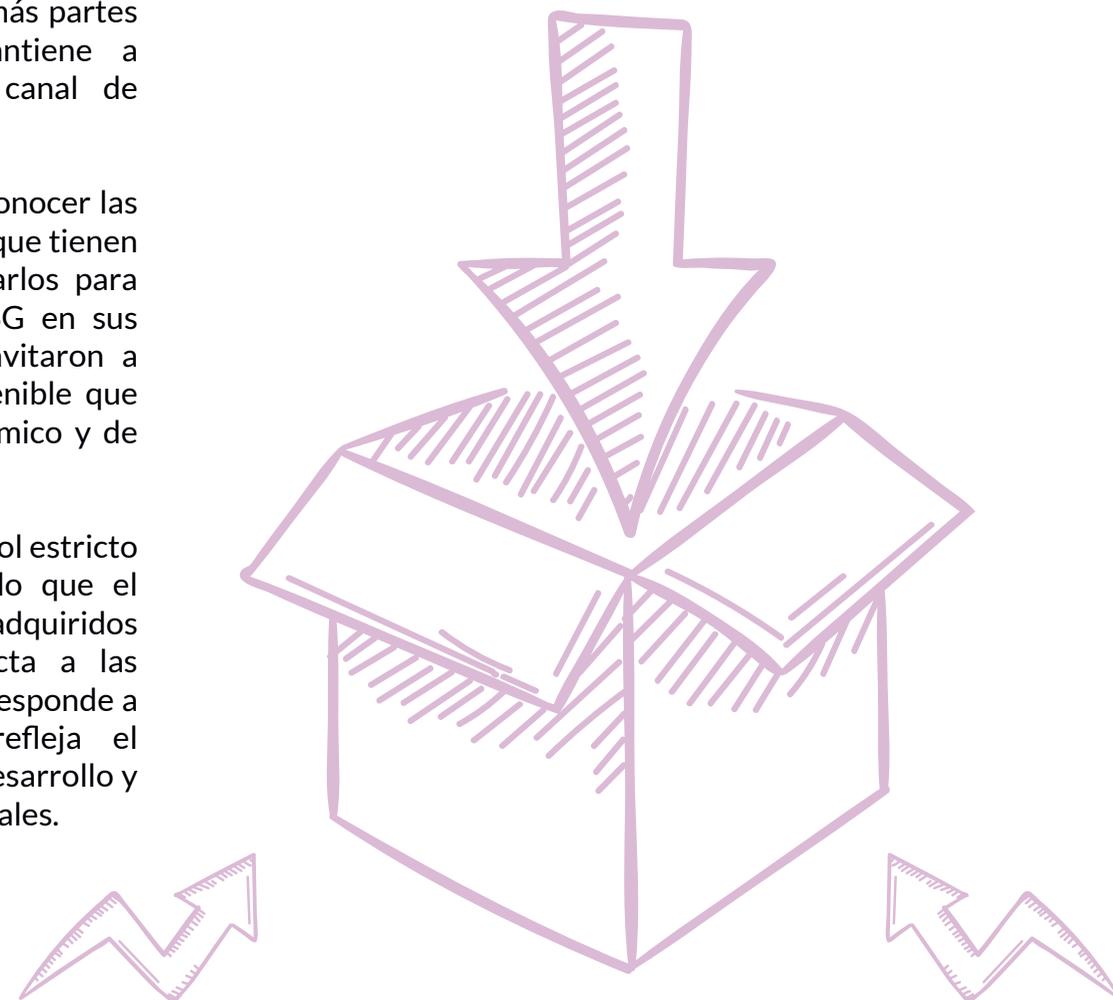
En el marco del fortalecimiento de la relación se estableció un procedimiento de evaluación de desempeño periódica para los proveedores, por parte de los líderes de contratación, con el propósito de mantener una mejora continua en la prestación de los servicios y corregir oportunamente cualquier desviación.

Es de resaltar que, dentro de los procesos de contratación, se incluyen criterios de calificación que permiten verificar la alineación de los proveedores participantes

con los principios de ética y transparencia relacionados con la sostenibilidad y la generación de valor para Proindesa y las sociedades del Portafolio y las demás partes interesadas, en adición se mantiene a disposición de los terceros el canal de denuncias de la línea ética.

Entendiendo la importancia de reconocer las iniciativas y proyectos sostenibles que tienen los proveedores, así como motivarlos para que implementen criterios de ASG en sus negocios, en julio de 2023 se invitaron a participar en el Premio Corfisostenible que permite un reconocimiento económico y de marca frente al mercado.

Finalmente se lleva a cabo un control estricto de las compras locales resaltando que el 100% de los productos son adquiridos localmente, y en lo que respecta a las asesorías y consultoría el 98% corresponde a asesores nacionales, lo cual refleja el compromiso de Proindesa con el desarrollo y fortalecimiento de las empresas locales.





# 08 TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN





## 8.1. SERVICIOS SAP

Proindesa presta el servicio de soporte integral a nivel 1 y 2 de SISECC para los módulos que se gestionan a nivel de ERP SAP (Módulos de Mantenimiento y Materiales, Costos, Financiero, Roles y Perfiles, Finanzas, Presupuesto) para las Sociedades Administradas, Concesionarias y Constructoras que componen el Modelo único Operativo (MUO).

Infraestructura ERP: Durante el 2023, se llevaron a cabo mejoras importantes en la renovación de infraestructura y sistemas operativos del sistema SAP ERP alojado en los Data centers de Triara y Ortezal. Estas renovaciones cumplen con el objetivo principal optimizar la disponibilidad en los entornos productivo, de desarrollo y de calidad del ERP SAP, lo que permite un rendimiento eficiente en todas las fases del proceso, desde el desarrollo de nuevas funcionalidades y mejoras, hasta la puesta en producción, cumpliendo con los niveles de servicio ofrecidos a los usuarios finales de las sociedades del Portafolio.

Tabla 16. Logros Mejoras SAP ERP

KPI Eficiencia	Antes de la Renovación	Después de la Renovación	Mejora %
Tiempo de Respuesta	13 ms segundos	4 ms segundos	225%
Disponibilidad del Sistema	95%	99%	4%
Rendimiento de la Base de Datos	4.950 transacciones/s	5.232 transacciones/s	5,70%
Costos Operativos	\$ 471.300.000	\$ 434.880.000	-7,73%
Seguridad del Sistema	4 incidentes / Año	1 incidente / Año	75%



Así, las inversiones y esfuerzos dedicados a la renovación de la infraestructura y sistemas operativos durante el año 2023 consolidaron un entorno robusto capaz de cumplir con altos estándares de servicio. Este enfoque proactivo garantiza el respaldo continuo de las operaciones basadas en el sistema SAP ERP, asegurando una plataforma confiable y eficiente para el futuro.

**Optimización ERP:** Durante el año, se llevó a cabo un proyecto clave de optimización y mejoras en el sistema SAP ERP, centrado en la implementación de flujos de trabajo para los procesos de compras, contabilidad y pagos de las sociedades del Portafolio parte del Modelo Unificado de Operación SAP ERP. Este proyecto, gestionado por equipos internos de cada sociedad, abarcó todas las fases, desde la definición del alcance inicial hasta la implementación en dos etapas, con resultados exitosos.

Esto conllevó el fortalecimiento de las políticas de administración y los procesos de soporte técnico y administrativo, garantizando la automatización y estandarización de los procesos financieros previamente manuales, lo que a su vez redujo los riesgos de pérdida, retrasos y falta de

disponibilidad de información. Como parte final de la implementación del Proyecto, se tiene la consolidación de informes, cuyo desarrollo continuará ejecutándose durante el primer semestre de 2024.

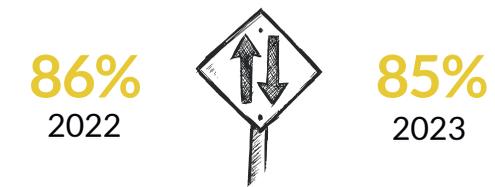
**Continuidad del Negocio:** Durante el año 2023, se realizaron con éxito dos pruebas de continuidad operativa (DRP) para evaluar la resiliencia y eficacia del sistema SAP-ERP en situaciones de contingencia. Estas pruebas se enfocaron en los tiempos de activación del servicio en modalidad de contingencia, asegurando la disponibilidad de la información y el funcionamiento integral del sistema y continuidad de las operaciones en momentos críticos.

La completa evaluación del funcionamiento del sistema SAP-ERP no solo ofrece claridad sobre su robustez ante situaciones desafiantes, sino que también identifica áreas de mejora y optimización para fortalecer la resiliencia y garantizar la operación de las sociedades del Portafolio.

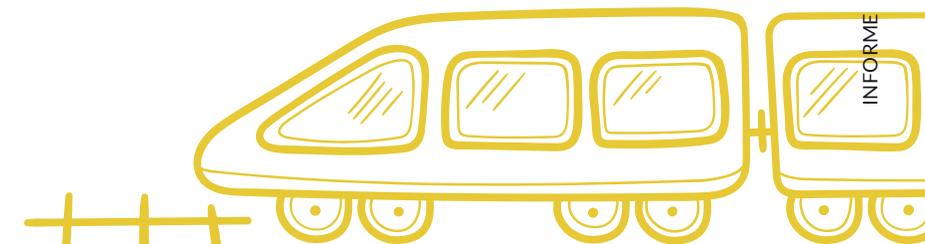
**Gestión de Servicios y Soporte:** En cuanto a la operación de la Mesa de Ayuda SISECC para el sistema SAP ERP, se atendieron durante el

año 2023 un total de 7.914 casos de los cuales 840 casos son de Proindesa, resaltando que se cerraron el 98,7% de los casos; y el backlog de atención cierra en 11 casos escalados que serán gestionados durante el mes de enero del año 2024.

Tabla 17. Cumplimiento ANS SAP ERP



A pesar de evidenciarse un menor cumplimiento de los Acuerdos de Niveles de Servicios (ANS), dicha variación obedeció al aumento en un 17% de casos frente al año anterior %, lo que conllevó a la necesidad de optimizar los esfuerzos de los recursos que brindan soporte en la atención de casos y las adaptaciones de nuevas mejoras, sin que hubiera un compromiso material en la prestación del servicio.





01  
INTRODUCCIÓN

02  
EL NEGOCIO

03  
CONTEXTO DE  
SOSTENIBILIDAD

04  
ASPECTOS DE  
GOBERNANZA

05  
DESEMPEÑO  
ECONÓMICO

06  
DESEMPEÑO  
AMBIENTAL

07  
DESEMPEÑO  
SOCIAL

08  
TECNOLOGÍA  
E INNOVACIÓN

09  
CUMPLIMIENTO  
LEGAL

10  
PROYECCIONES DE  
LA SOCIEDAD

## 8.2. SERVICIOS DE INFRAESTRUCTURA

Durante el período 2023, se llevaron a cabo diversas mejoras en los servicios de infraestructura que respaldan la entrega de servicios tecnológicos esenciales para Proindesa. Estas mejoras fueron implementadas con el objetivo primordial de optimizar la prestación de servicios y garantizar el cumplimiento de los rigurosos lineamientos de seguridad de la información establecidos por el Grupo, alineados con las directrices emitidas por infraestructura, arquitectura y normativa tecnológica.

### 8.2.1. Proyectos Especiales

I. Seguridad informática: Se focalizaron esfuerzos en la intensificación del escaneo de vulnerabilidades en equipos de cargos críticos mediante herramienta Qualys, así como en la subsanación de estas vulnerabilidades identificadas en la infraestructura de servidores y aplicaciones On-Premises. Como resultado de estas acciones, se logró remediar las vulnerabilidades de acuerdo

con su nivel de criticidad, fortaleciendo de manera significativa la postura de seguridad de la infraestructura y de trabajar en un enfoque proactivo ante constantes riesgos.

- II. Migración y expansión de servicios y funciones del antivirus Symantec EndPoint de SEPM (Symantec Endpoint Protection) a SESC (Symantec Endpoint Security Complete). Esta iniciativa permitió distribuir de manera más eficiente el alcance de seguridad en todos los equipos y servidores de la entidad.
- III. Definición y puesta en marcha de Email Security Cloud para reforzar la protección contra posibles amenazas dirigidas a los correos corporativos.
- IV. Se avanzó en la implementación de CASB - DLP con el propósito de prevenir fugas de información, estableciendo parámetros y reglas de negocios corporativas. Para el periodo 2023 se desarrolló un 85% del proyecto de implementación, cuya su culminación se espera ocurra durante el primer trimestre de 2024.

V. Implementación de restricciones en dispositivos móviles para el acceso a plataformas de información de M365. Esta medida asegura que las aplicaciones sean utilizadas de acuerdo con las funcionalidades y los lineamientos de seguridad establecidos, en pleno cumplimiento de las directrices de Corficolombiana, reforzando la resiliencia y la seguridad integral de los servicios tecnológicos proporcionados por la Sociedad.

Gestión de Servicios y Soporte: En cuanto a la operación de la Mesa de Ayuda por temas diferentes a ERP SAP para Proindesa, se atendieron durante el año 2023 un total de 3.077, resaltando que ha cerrado el 99,6% de los casos; y el backlog de atención cierra en 12 casos escalados que serán gestionados durante el mes de enero del año 2024.

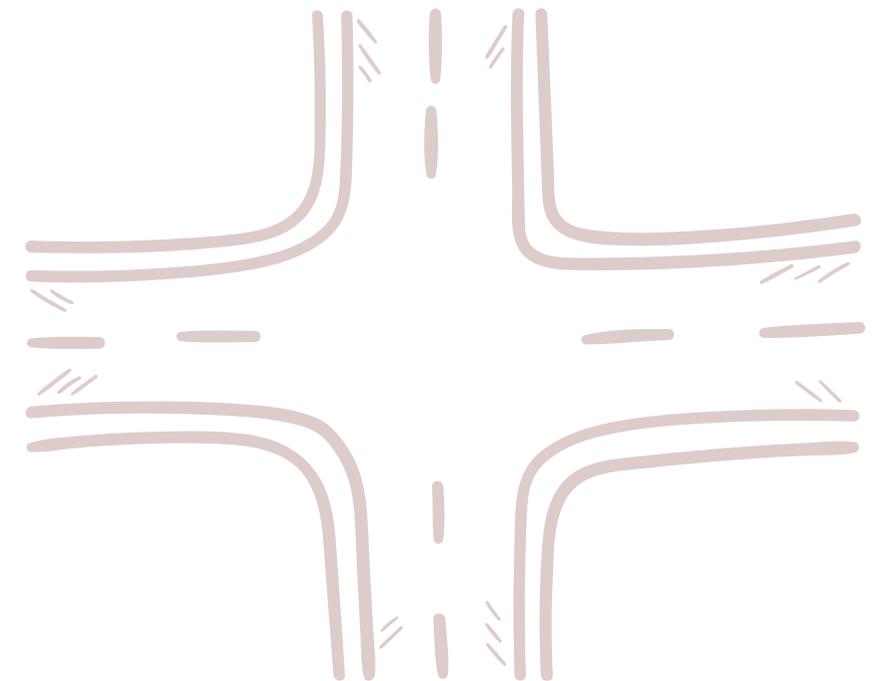
Frente al año 2022 se tuvo un incremento del 10% de casos, con un 99,5% de cumplimiento de los Acuerdos de Niveles de Servicio.

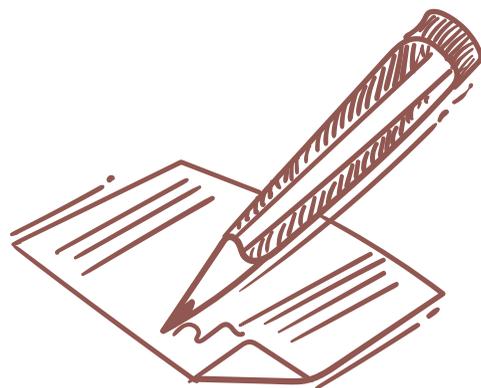


# 09

## CUMPLIMIENTO LEGAL

GRI 2-27





## 9.1. INFORME ARTÍCULO 446 DEL CÓDIGO DE COMERCIO

A continuación, se detallan las erogaciones que fueron efectuadas por la Sociedad, en cumplimiento del Artículo 446 Numeral 3 del Código de Comercio.

Tabla 18. Detalle de los Egresos para el año 2023 de acuerdo con los conceptos del Artículo 446

ASUNTO	VALOR
a) Detalle de los egresos por concepto de salarios, honorarios, viáticos, gastos de representación, bonificaciones, prestaciones en dinero y en especie, erogaciones por concepto de transporte y cualquiera otra clase de remuneraciones que hubiere percibido cada uno de los directivos de la sociedad.	<b>10.184.407.419</b>
Honorarios JD y Comité de Auditoría	482.760.000
Salarios Personal Directivo (incluye ICBF), Bonificaciones y Primas	9.701.647.419
b) Erogaciones por los mismos conceptos indicados en el literal anterior, que se hubieren hecho en favor de asesores o gestores, vinculados o no a la sociedad mediante contrato de trabajo, cuando la principal función que realicen consista en tramitar asuntos ante entidades públicas o privadas, o aconsejar o preparar estudios para adelantar tales tramitaciones.	<b>2.518.270.360</b>
Asesoría Técnica	764.243.383
Asesorías Tributaria	317.673.600
Consultorías Técnicas para Nuevos Proyectos	786.681.382
Honorarios Revisoría Fiscal	24.245.000
Otras Asesorías	625.426.995
c) Transferencias de dinero y demás bienes, a título gratuito o a cualquier otro que pueda asimilarse a éste, efectuadas en favor de personas naturales o jurídicas.	-
Donaciones	-
d) Gastos de propaganda y de relaciones públicas	<b>82.312.500</b>
Publicidad y patrocinios CCI	82.312.500
<b>Total general</b>	<b>12.784.990.279</b>



Adicionalmente, se precisa que la Sociedad no posee dineros u otros bienes en el exterior, u obligaciones en moneda extranjera, a 31 de diciembre de 2023, y tampoco cuenta con un portafolio de renta variable.

## 9.2. PROPIEDAD INTELECTUAL Y DERECHOS DE AUTOR

De conformidad con las disposiciones establecidas en la ley 603 del 27 de julio de 2000, modificatoria del artículo 47 de la Ley 222 de 1995, y en lo estipulado en el artículo 57 del decreto reglamentario 2649 de 1993, la Sociedad ha dado cumplimiento a las normas vigentes en materia de propiedad intelectual y los derechos de autor. Así mismo, la Sociedad ha adquirido de los respectivos proveedores autorizados todas las licencias originales del software que tiene instalado en sus equipos y por tanto todo el software utilizado por la Sociedad se encuentra licenciado a la fecha. Para tal efecto se contó con la supervisión y auditoría de Corficolombiana S.A. y la Contraloría

Corporativa de Grupo Aval en lo referente a las licencias de Software y el uso permitido de las mismas, en el marco de la política de seguridad de la información

Así, se declara que en todas las actividades desarrolladas por la Sociedad, conforme a las normas legales sobre la materia, se reconocen la propiedad intelectual y los derechos de autor en todos los campos del conocimiento y la creación que usa la Sociedad.

## 9.3. APORTES AL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL

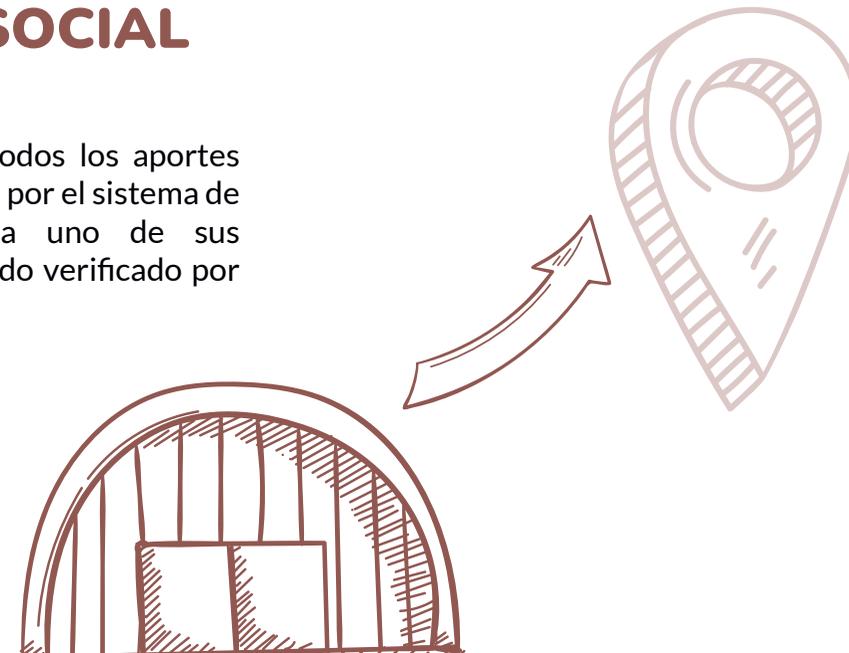
GRI 403-1

La Sociedad ha realizado todos los aportes requeridos para el año 2023 por el sistema de seguridad social de cada uno de sus empleados, hecho que ha sido verificado por la Revisoría Fiscal.

## 9.4. CUMPLIMIENTO DE LA LEY 1676 DE 2013 (FACTURA ELECTRÓNICA)

GRI 2-27

La Sociedad ha dado cumplimiento a la Ley 1676 del 2013, y ratifica que no ha entorpecido la libre circulación de las facturas de vendedores o proveedores.





01  
INTRODUCCIÓN

02  
EL NEGOCIO

03  
CONTEXTO DE  
SOSTENIBILIDAD

04  
ASPECTOS DE  
GOBERNANZA

05  
DESEMPEÑO  
ECONÓMICO

06  
DESEMPEÑO  
AMBIENTAL

07  
DESEMPEÑO  
SOCIAL

08  
TECNOLOGÍA  
E INNOVACIÓN

09  
CUMPLIMIENTO  
LEGAL

10  
PROYECCIONES DE  
LA SOCIEDAD



# 10 PROYECCIONES DE LA SOCIEDAD

A partir de las directrices de sus Accionistas y la Junta Directiva, la Sociedad continuará trabajando por ser reconocida por aportar eficiencia y mejora en los proyectos, mejorando los tiempos proyectados, las utilidades previstas y supervisando el cumplimiento contractual y los principios corporativos y de sostenibilidad (ASG).

De igual manera continuará consolidándose en ser un activo estratégico en la generación de valor sostenible económico, social y ambiental hacia los grupos de interés, y propenderá por mejorar el rendimiento financiero del Portafolio a través de la participación o adjudicación de Nuevos Proyectos que cumplan con los estándares de sostenibilidad trazados en Colombia y en Latinoamérica.

---

**No se presentaron acontecimientos importantes sucedidos después de finalizado el ejercicio**

**proindesa**<sup>®</sup>  
Ingeniería & Desarrollos

