

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.</small>	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL S.A

ASESORIA DE CONTROL INTERNO

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

PERIODO EVALUADO:

Cuarto Trimestre 2024

Elaborado:

enero de 2025

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.</small>	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

CONTENIDO

INFORMACIÓN GENERAL.....	3
DESARROLLO DEL INFORME:.....	4
1. OBJETIVO	4
2. ALCANCE	4
3. LIMITACION DEL ALCANCE (SI APLICA)	4
4. MARCO LEGAL	4
5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO.....	5
6. CONCLUSIONES.....	12
7. RECOMENDACIONES.....	14

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

INFORMACIÓN GENERAL:

NOMBRE DEL INFORME:	<i>Seguimiento planes de mejoramiento-IV trimestre 2024 (corte 31 de diciembre de 2024)</i>
TIPO DE INFORME:	<i>Informe de seguimiento de ley</i>
DESTINATARIOS:	<i>Presidencia Oficina asesora Jurídica Subgerencia Administrativa Subgerencia Financiera Subgerencia de operaciones Subgerencia de Desarrollo de Proyectos Subgerencia de estructuración de Proyectos</i>
FUENTE DE INFORMACIÓN:	<i>Reportes diferentes procesos de la entidad</i>
EMITIDO POR:	<i>Orlando Correa Núñez –Asesor con funciones de Control Interno</i>
AUDITOR:	<i>Mercy Angélica Bernal Mancipe Celeny González Parra Erik Humberto Nieves Espitia José Alexander Riaño Pirajan José Alexander García Ruiz Ana Josefa Carreño Pérez Camilo Arturo Garzón Tauta Adriana Mayerly Pinzón Briceño Diego Ossa Guevara</i>

	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

DESARROLLO DEL INFORME:

1. OBJETIVO

Informar los resultados del seguimiento al estado de cumplimiento de los planes de mejoramiento por procesos de Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial- ENTERRITORIO, con corte al 31 de diciembre de 2024, en cumplimiento del Plan Anual de Auditorías aprobado por la Junta Directiva

2. ALCANCE

Este informe comprende el análisis del estado del avance del cumplimiento de las acciones registradas en los planes de mejoramiento, con corte al 31 de diciembre de 2024 producto de auditorías internos ejecutadas por la Asesoría de Control Interno a los procesos durante las vigencias 2023,2024.

3. LIMITACION DEL ALCANCE (SI APLICA)

No se presentaron limitaciones al ejercicio de seguimiento

4. MARCO LEGAL

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

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

- Decreto 1537 de 2001, toda la norma “*Verificación y Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno y la Gestión de la Entidad.*”
- Decreto 1227 de 2005, artículo 52 y 108, “*Verificación y Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno y la Gestión de la Entidad.*”
- Decreto 019 de 2012, artículo 230 y 231 “*Funciones y competencias adicionales a la Oficina de Control Interno.* “
- Decreto 1083 de 2015 título 21, “*Sistema de Control Interno* “
- Decreto 648 de 2017, Artículo 7, “*Sistema Institucional y Nacional de Control Interno*”

5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

En el marco de los roles **Enfoque hacia la prevención y Evaluación y Seguimiento** establecidos en el Decreto 648 de 2017 la Oficina de Control Interno, presenta el estado del seguimiento de los planes de mejoramiento por procesos de las auditorías adelantadas en las vigencias 2023 y 2024

5.1 Estado Planes de Mejoramiento a 31 de diciembre –acumulado

Al 31 de diciembre se establecieron **96 acciones** formuladas en **19** planes de mejoramiento. A continuación, se presenta el estado de las acciones al 31 de diciembre es el siguiente:

Tabla 1-Estado acciones por plan de mejoramiento

PLAN MEJORAMIENTO	PLAN ANUAL	CUMPLIDA	POR CUMPLIR EN TERMINOS (En ejecución)	VENCIDA	TOTAL
A101 FONDO EMPRENDER 6	2023	1			1
A102 SENA OBRAS	2023	1			1
A103 CONVENIO 219143 ANSV	2023	4			4
A104 ESAP MANTENIMIENTOS	2023	1			1
A105 SI, PCN Y NTC 5854	2023	7			7
A106 PACTOS TERRITORIALES 221009 Y 221010 - DNP	2023	10			10
A107 FONVIVIENDA 2024	2024	1			1
A108 CONVENIO 223003 MINDE- PORTE	2024	4			4
A109 CONTRATACIÓN SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	2024	15			15
A110 EFECTIVIDAD PM CGR 2024	2024	4			4

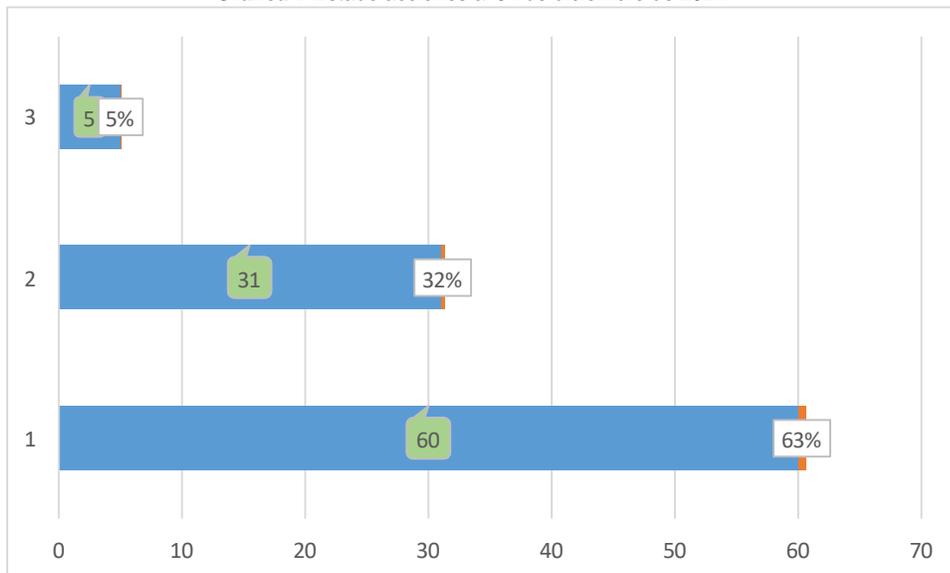
 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

PLAN MEJORAMIENTO	PLAN ANUAL	CUMPLIDA	POR CUMPLIR EN TERMINOS (En ejecución)	VENCIDA	TOTAL
A111 COLEGIOS SED 2024	2024	5		5	10
A112 DPS3 2024	2024	4	1		5
A113 CI 212015 MVCT - TIBÚ	2024		3		3
A114 ACCESIBILIDAD WEB	2024		5		5
A115 NTC_6047	2024		21		21
A90 INVIAS	2022	1			1
A95 SISTEMA ERP	2023	1			1
A97 PORTAFOLIOS	2023		1		1
A98 LÍNEAS DE NEGOCIO	2023	1			1
Total		60	31	5	96

Fuente: Papeles de trabajo-Archivos internos –ACI

Se observan **19** planes de mejoramiento con de **96** acciones establecidas de las cuales **60** se encuentran al 100% es decir cumplidas correspondiente al 63%; 31 acciones por cumplir en términos es decir tiene plazo máximo de cumplimiento en la vigencia 2025 provenientes de 4 planes de mejoramiento de auditorías efectuadas en la vigencia 2024 (32%) y 5 acciones vencidas correspondientes al plan de mejoramiento **A111 COLEGIOS SED 2024** correspondiente al 5.2%

Gráfica 1-Estado acciones al 31 de diciembre de 2024



Fuente: Papeles de trabajo-Archivos internos –ACI

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

- De igual forma, se observan 10 planes de mejoramiento de vigencias anteriores con 27 acciones cumplidas y 1 acción por cumplir del plan de mejoramiento A97 PORTAFOLIOS debido a que el responsable realizó cambio de fecha del 31/12/2024 para el 28/02/2025 para dar cumplimiento a la acción.
- Así mismo, se reportaron **5 planes de mejoramiento** con 31 acciones previstas para finalizar su ejecución en la vigencia 2025
- Al 31 de diciembre de 2024 se cerraron **13 planes de mejoramiento** con **51 acciones** cumplidas: **6** se encuentran en ejecución con **45 acciones** de las cuales **5** se encuentran vencidas correspondientes al plan **A111 COLEGIOS SED 2024** y **5 planes** por cumplir con **31 acciones**

Tabla 2-Estado Planes de mejoramiento

PLAN MEJORAMIENTO	PLAN ANUAL	CUMPLIDA	POR CUMPLIR EN TERMINOS (En ejecución)	VENCIDA	TOTAL	ESTADO PLAN DE MEJORAMIENTO
A115 NTC_6047	2024		21		21	EN EJECUCIÓN
A109 CONTRATACIÓN SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	2024	15			15	CERRADO
A106 PACTOS TERRITORIALES 221009 Y 221010 - DNP	2023	10			10	CERRADO
A111 COLEGIOS SED 2024	2024	5		5	10	EN EJECUCIÓN
A105 SI, PCN Y NTC 5854	2023	7			7	CERRADO
A112 DPS3 2024	2024	4	1		5	EN EJECUCIÓN
A114 ACCESIBILIDAD WEB	2024		5		5	EN EJECUCIÓN
A103 CONVENIO 219143 ANSV	2023	4			4	CERRADO
A108 CONVENIO 223003 MINDEPORTE	2024	4			4	CERRADO
A110 EFECTIVIDAD PM CGR 2024	2024	4			4	CERRADO
A113 CI 212015 MVCT - TIBÚ	2024		3		3	EN EJECUCIÓN
A101 FONDO EMPRENDER 6	2023	1			1	CERRADO
A102 SENA OBRAS	2023	1			1	CERRADO
A104 ESAP MANTENIMIENTOS	2023	1			1	CERRADO
A107 FONVIVIENDA 2024	2024	1			1	CERRADO
A90 INVIAS	2022	1			1	CERRADO
A95 SISTEMA ERP	2023	1			1	CERRADO
A97 PORTAFOLIOS	2023		1		1	EN EJECUCIÓN
A98 LÍNEAS DE NEGOCIO	2023	1			1	CERRADO
Total		60	31	5	96	

Fuente: Papeles de trabajo-Archivos internos –ACI

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

5.2 Distribución acciones y planes de mejoramiento por áreas con corte a diciembre 2024-acumulado

Tabla 3 Estado planes de mejoramiento –Distribución por áreas

ÁREA/PLAN DE MEJORAMIENTO	CUMPLIDA	POR CUMPLIR EN TÉRMINOS	VENCIDA	TOTAL
PRESIDENCIA -GRUPO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN				
A114 ACCESIBILIDAD WEB		3		3
PRESIDENCIA GRUPO RIESGOS				
A105 SI, PCN Y NTC 5854	7			7
PRESIDENCIA-GRUPO DE COMUNICACIONES				
A114 ACCESIBILIDAD WEB		2		2
PRESIDENCIA-GRUPO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN				
A95 SISTEMA ERP	1			1
SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA -GRUPO DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS				
A109 CONTRATACIÓN SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	15			15
A115 NTC_6047		17		17
SUBGERENCIA DE DESARROLLO DE PROYECTOS				
A113 CI 212015 MVCT - TIBÚ		3		3
SUBGERENCIA DE DESARROLLO DE PROYECTOS-GRUPO DE DESARROLLO DE PROYECTOS 2				
A103 CONVENIO 219143 ANSV	4			4
A108 CONVENIO 223003 MINDEPORTE	4			4
A110 EFECTIVIDAD PM CGR 2024	4			4
A90 INVIAS	1			1
A97 PORTAFOLIOS		1		1
SUBGERENCIA DE DESARROLLO DE PROYECTOS-GRUPO DESARROLLO DE PROYECTOS 1				
A102 SENA OBRAS	1			1
A104 ESAP MANTENIMIENTOS	1			1
A106 PACTOS TERRITORIALES 221009 Y 221010 - DNP	1			1
SUBGERENCIA DE DESARROLLO DE PROYECTOS-GRUPO DESARROLLO DE PROYECTOS 3				
A101 FONDO EMPRENDER 6	1			1
A115 NTC_6047		4		4
SUBGERENCIA DE ESTRUCTURACION DE PROYECTOS-GRUPO DE ESTRUCTURACIÓN DE PROYECTOS				
A106 PACTOS TERRITORIALES 221009 Y 221010 - DNP	4			4
SUBGERENCIA DE ESTRUCTURACIÓN DE PROYECTOS-GRUPO EVALUACIÓN DE PROYECTOS				

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.</small>	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

ÁREA/PLAN DE MEJORAMIENTO	CUMPLIDA	POR CUMPLIR EN TÉRMINOS	VENCIDA	TOTAL
A107 FONVIVIENDA 2024	1			1
A112 DPS3 2024	4	1		5
SUBGERENCIA DE OPERACIONES				
A98 LÍNEAS DE NEGOCIO	1			1
SUBGERENCIA DE DESARROLLO DE PROYECTOS -GRUPO DE DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES				
A106 PACTOS TERRITORIALES 221009 Y 221010 - DNP	5			5
A111 COLEGIOS SED 2024	5		5	10
TOTAL	60	31	5	96

Fuente: Papeles de trabajo-Archivos internos –ACI

- Se observa que la **Presidencia** posee tiene 4 planes de mejoramiento con 13 acciones distribuidos en sus diferentes grupos (Tecnologías de la Información, Riesgos, Comunicaciones y Grupo de Tecnologías de la Información). 8 acciones se encuentran cumplidas y 5 acciones por cumplir en la vigencia 2025
- **Subgerencia Administrativa** participa en 2 planes de mejoramiento (A109 Contratación, A115 NTC_6047) Servicios Administrativos a través del grupo de Servicios Administrativos con 15 acciones cumplidas y 17 por cumplir en términos.
- **Subgerencia de Proyectos** participa en 13 planes de mejoramiento con 40 acciones; 27 cumplidas, 5 vencidas y 8 para cumplir en términos.
- **La Subgerencia de Estructuración de Proyectos** participa en 3 planes de mejoramiento con 10 acciones; 9 cumplidas y 1 por cumplir en términos.
- **La Subgerencia de Operaciones** participa en 1 plan de mejoramiento con 1 acción cumplida.

5.3 Distribución acciones y planes por proceso con corte a diciembre 2024- acumulado

Tabla 3 Estado planes de mejoramiento –Distribución por procesos

PROCESO/PLAN DE MEJORAMIENTO	CUMPLIDA	POR CUMPLIR EN TÉRMINOS	VENCIDA	TOTAL
ESTRUCTURACIÓN DE PROYECTOS	5			5
A106 PACTOS TERRITORIALES 221009 Y 221010 - DNP	4			4
A107 FONVIVIENDA 2024	1			1
GERENCIA Y GESTIÓN DE PROYECTOS	31	8	5	44
A101 FONDO EMPRENDER 6	1			1
A102 SENA OBRAS	1			1

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.</small>	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

PROCESO/PLAN DE MEJORAMIENTO	CUMPLIDA	POR CUMPLIR EN TÉRMINOS	VENCIDA	TOTAL
A103 CONVENIO 219143 ANSV	4			4
A104 ESAP MANTENIMIENTOS	1			1
A106 PACTOS TERRITORIALES 221009 Y 221010 - DNP	6			6
A108 CONVENIO 223003 MINDE- PORTE	4			4
A110 EFECTIVIDAD PM CGR 2024	4			4
A111 COLEGIOS SED 2024	5		5	10
A112 DPS3 2024	4	1		5
A113 CI 212015 MVCT - TIBÚ		3		3
A115 NTC_6047		4		4
A90 INVIAS	1			1
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	15			15
A109 CONTRATACIÓN SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	15			15
GESTIÓN ADMINISTRATIVA		17		17
A115 NTC_6047		17		17
GESTION DE COMUNICACIONES		2		2
A114 ACCESIBILIDAD WEB		2		2
GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1			1
A95 SISTEMA ERP	1			1
GESTIÓN DE PROVEEDORES	1			1
A98 LÍNEAS DE NEGOCIO	1			1
GESTIÓN DEL RIESGO	7			7
A105 SI, PCN Y NTC 5854	7			7
GESTIÓN FINANCIERA		1		1
A97 PORTAFOLIOS		1		1
TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION		3		3
A114 ACCESIBILIDAD WEB		3		3
TOTAL	60	31	5	96

Fuente: Papeles de trabajo-Archivos internos –ACI

- **Gerencia y Gestión de Proyectos** participa en 12 planes de mejoramiento con 44 acciones; 31 cumplidas; 8 por cumplir en términos y 5 acciones vencidas del plan de A111 Colegios SED 2024.
- El proceso de **Gestión Administrativa** participa en 2 planes con 32 acciones; 15 en términos por cumplir y 17 cumplidas
- **Estructuración de proyectos** tiene 5 acciones de dos planes de mejoramiento en estado cumplido

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

- **Gestión de Tecnologías de información** tiene 4 acciones en 2 planes de mejoramiento; 1 cumplida y 3 para cumplir en la vigencia 2025
- **Gestión de comunicaciones** tiene 2 acciones de un plan de mejoramiento para cumplir en la vigencia 2025
- **Gestión de Proveedores** tiene 1 acción de un plan de mejoramiento que se encuentra cumplida
- **Gestión del Riesgo** tiene 7 acciones cumplidas
- **Gestión financiera** tiene 1 acción cumplida

5.4 Estado planes de mejoramiento IV trimestre 2024

Durante el cuarto trimestre de 2024 se observaron 4 planes de mejoramiento con 15 acciones con el siguiente estado:

Tabla 4 Estado acciones planes de mejoramiento –Cuarto Trimestre 2024

PLANES DE MEJORAMIENTO	CUMPLIDA	VENCIDA	TOTAL
A106 PACTOS TERRITORIALES 221009 Y 221010 - DNP	1		1
A109 CONTRATACIÓN SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	7		7
A110 EFECTIVIDAD PM CGR 2024	1		1
A111 COLEGIOS SED 2024	1	5	6
TOTAL GENERAL	10	5	15

Fuente: Papeles de trabajo-Archivos internos –ACI

En el cuarto trimestre 2024 se establecieron 15 acciones de 4 planes de mejoramiento; 10 cumplidas (67%), 5 vencidas (33%).

5.4.1 Planes de mejoramiento formulados en el cuarto trimestre 2024

En el cuarto trimestre se formularon 3 planes de mejoramiento con 29 acciones en total; 25 para ejecutar en 2025 y 4 cumplidas

Tabla 5 Planes de mejoramiento nuevos–Cuarto Trimestre 2024

PLAN MEJORAMIENTO	PLAN ANUAL	CUMPLIDA	POR CUMPLIR EN TERMINOS	VENCIDA	TOTAL	ESTADO PLAN DE MEJORAMIENTO
A115 NTC_6047	2024		21		21	EN EJECUCIÓN
A112 DPS3 2024	2024	4	1		5	EN EJECUCIÓN
A113 CI 212015 MVCT - TIBÚ	2024		3		3	EN EJECUCIÓN
TOTAL			25		29	

Fuente: Papeles de trabajo-Archivos internos –ACI

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

6. CONCLUSIONES

- Al 31 de diciembre se observan **19** planes de mejoramiento con de **96** acciones establecidas de las cuales **60** se encuentran al 100% es decir cumplidas correspondiente al 63%; 31 acciones por cumplir en términos es decir tiene plazo máximo de cumplimiento en la vigencia 2025 provenientes de 4 planes de mejoramiento de auditorías efectuadas en la vigencia 2024 (32%) y **5** acciones vencidas correspondientes al plan de mejoramiento **A111 COLEGIOS SED 2024** correspondiente al 5.2%
- Las acciones del plan de mejoramiento A111 COLEGIOS SED 2024 a cargo de la Gerencia y Gestión de Proyecto se encuentran vencidas debido que debían ser implementadas antes del 31 de diciembre. Las acciones son las siguientes:

NÚMERO ACCIÓN	PLAN	ACTIVIDAD	FECHA INICIO	FECHA FIN
819	A111 Colegios SED 2024	Socializar el Manual de Supervisión e interventoría de Enterritorio al equipo de interventoría, contratista de obra y apoyo a la supervisión de la SED; haciendo énfasis en los compromisos en cuanto a la gestión social que requiere el proyecto, estableciendo plazos para gestionar las firmas de las actas de vecindad.	18/06/2024	30/10/2024
820	A111 Colegios SED 2024	Realizar los pagos regularizados y anexar los soportes de las facturas que se gestionen dando cumplimiento a lo establecido en el anexo 5.	18/06/2024	30/11/2024
822	A111 Colegios SED 2024	Remitir mediante radicado los informes de Gestión Mensual y los informes Financieros al cliente en los tiempos establecidos contractualmente	18/06/2024	30/11/2024
823	A111 Colegios SED 2024	Realizar mesa de trabajo con el área financiera de Enterritorio, para validar los tiempos, que realmente se requiere para el giro de los rendimientos financieros de manera oportuna.	18/06/2024	31/12/2024
823	A111 Colegios SED 2024	Solicitar al cliente mediante oficio ampliación del tiempo establecido para el giro de los rendimientos de acuerdo a lo acordado con el área financiera de Enterritorio y que quede aprobado mediante comité operativo	18/06/2024	30/11/2024

- En el IV trimestre 2024, se logró el cumplimiento de 10 acciones de 3 planes de mejoramiento
- En el acumulado general de la vigencia al 31 de diciembre de 2024 se cerraron **13** planes de mejoramiento con **51** acciones cumplidas: **6** se encuentran en ejecución con **45** acciones de las cuales **5** se encuentran vencidas correspondientes al plan **A111 COLEGIOS SED 2024** y **5** planes por cumplir con **31** acciones. Los planes cerrados fueron los siguientes:

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.</small>	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

PLAN MEJORAMIENTO	PLAN ANUAL	CUMPLIDA	POR CUMPLIR EN TERMINOS	VENCIDA	TOTAL	ESTADO PLAN DE MEJORAMIENTO
A109 CONTRATACIÓN SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	2024	15			15	CERRADO
A106 PACTOS TERRITORIALES 221009 Y 221010 - DNP	2023	10			10	CERRADO
A105 SI, PCN Y NTC 5854	2023	7			7	CERRADO
A103 CONVENIO 219143 ANSV	2023	4			4	CERRADO
A108 CONVENIO 223003 MINDEPORTE	2024	4			4	CERRADO
A110 EFECTIVIDAD PM CGR 2024	2024	4			4	CERRADO
A101 FONDO EMPRENDER 6	2023	1			1	CERRADO
A102 SENA OBRAS	2023	1			1	CERRADO
A104 ESAP MANTENIMIENTOS	2023	1			1	CERRADO
A107 FONVIVIENDA 2024	2024	1			1	CERRADO
A90 INVIAS	2022	1			1	CERRADO
A95 SISTEMA ERP	2023	1			1	CERRADO
A98 LÍNEAS DE NEGOCIO	2023	1			1	CERRADO

- Se reportaron **5 planes de mejoramiento** con **31** acciones previstas para finalizar su ejecución en la vigencia 2025
- Se observaron **10 planes de mejoramiento** de vigencias anteriores con **27** acciones cumplidas y **1** acción por cumplir del plan de mejoramiento **A97 PORTAFOLIOS** de la vigencia 2023 debido a que el responsable realizó cambio de fecha del 31/12/2024 para el 28/02/2025 para dar cumplimiento a la acción.
- En el cuarto trimestre se formularon 3 planes de mejoramiento con 29 acciones en total; 25 para ejecutar en 2025 y 4 cumplidas

PLAN MEJORAMIENTO	PLAN ANUAL	CUMPLIDA	POR CUMPLIR EN TERMINOS	VENCIDA	TOTAL	ESTADO PLAN DE MEJORAMIENTO
A115 NTC_6047	2024		21		21	EN EJECUCIÓN
A112 DPS3 2024	2024	4	1		5	EN EJECUCIÓN
A113 CI 212015 MVCT - TIBÚ	2024		3		3	EN EJECUCIÓN
TOTAL			25		29	

 Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)	CÓDIGO:	F-AU-10
		VERSIÓN:	03
		VIGENCIA:	2024-05-28
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

7. RECOMENDACIONES

1. Reportar de manera oportuna los avances de la implementación de las acciones correctivas formuladas en el Plan de Mejoramiento por procesos de acuerdo con el cronograma que se estableció para la vigencia 2025.
2. Implementar medidas para lograr el cumplimiento de las (5) acciones vencidas del plan de mejoramiento **A111 COLEGIOS SED 2024**.
3. Implementar de manera oportuna la acción por cumplir del plan de mejoramiento A97 PORTAFOLIOS debido a que este plan se suscribió en la vigencia 2023.
4. Garantizar el cumplimiento de las **31** acciones correspondientes a **5** planes de mejoramiento que cumplen su plazo en la vigencia 2025.
5. Identificar con anterioridad, cuando no se logre el cumplimiento de las acciones en el plazo inicial y solicitar ante a la Asesoría de Control Interno formalmente la ampliación de plazo con la debida justificación, con el fin de evitar el vencimiento de las acciones.
6. Formular acciones que logren eliminar la causa raíz de las observaciones y que puedan ser ejecutables en un plazo considerable con el fin de evitar reprogramaciones constantes de fechas de finalización
7. Soportar la ejecución de las acciones con evidencias claras y precisas que demuestren el cumplimiento e implementación de las mismas.

Atentamente,

ORLANDO CORREA NÚÑEZ
Asesor con Funciones de Control Interno

Elaboró: Adriana Mayerly Pinzón Briceño –Contratista OCI