 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.</small>	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>

N.º         66        


**EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL S.A**

**ASESORIA DE CONTROL INTERNO**

**CONTRATOS SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA**


**PERIODO EVALUADO:**  
**ENERO – SEPTIEMBRE 2025**

**Elaborado:**  
**OCTUBRE DE 2025**

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.</small>	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>

## CONTENIDO

<b>INFORMACIÓN GENERAL:</b> .....	3
<b>DESARROLLO DEL INFORME:</b> .....	3
<b>OBJETIVO</b> .....	3
<b>ALCANCE</b> .....	3
<b>LIMITACION DEL ALCANCE (SI APLICA)</b> .....	4
<b>MARCO LEGAL</b> .....	4
<b>RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO</b> .....	4
<b>CONCLUSIONES</b> .....	21
<b>RECOMENDACIONES</b> .....	21

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>

### INFORMACIÓN GENERAL:

<b>NOMBRE DEL INFORME:</b>	Informe Contratación Administrativa y Contratos Tercerizados, incluido el contrato de suministro de tiquetes.
<b>TIPO DE INFORME:</b>	Informe de Seguimiento
<b>DESTINATARIOS:</b>	Esmeralda Molina Gómez Subgerente Administrativo (E)  Carlos Andrés Serna Ruíz Gerente Senior del Grupo de Servicios Administrativos  Milton David Domínguez Rojas Subgerente de Operaciones
<b>FUENTE DE INFORMACIÓN:</b>	Información aportada por el Grupo de Servicios Administrativos – Supervisión de los contratos. Aplicativos Lira / Orfeo / SECOP II
<b>EMITIDO POR:</b>	Orlando Correa Núñez Asesor con Funciones de Control Interno
<b>AUDITOR:</b>	Mercy Angelica Mancipe Lara Alfredo Bislick Guerrero

### DESARROLLO DEL INFORME:

#### OBJETIVO


Verificar la adecuada ejecución, trazabilidad y cumplimiento normativo de la contratación gestionada y supervisada por el Grupo de Servicios Administrativos.

#### ALCANCE

Revisión integral del ciclo contractual, de las actuaciones y procedimientos adelantados en la etapa pre-contractual, contractual y postcontractual por el Grupo de Servicios Administrativos, excluyendo contratos de prestación de servicios personas naturales.

Para el presente informe se realiza la revisión de:

- Evaluación de los procedimientos para cada uno de los contratos cuando aplique
- Flujos de autorización interna
- Registro y archivo de soportes
- Verificación del cumplimiento contractual, en cuanto a tiempos, calidad del servicio, entregables, atención a usuarios y mecanismos de seguimiento.
- Validación de soportes contables y financieros, tales como órdenes de pago, facturas, actas de recibo y registros presupuestales.

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>

#### **LIMITACION DEL ALCANCE (SI APLICA)**

N/A

#### **MARCO LEGAL**

- ✓ Decreto 2170 de 2003
- ✓ Ley 1150 de 2007
- ✓ Manual de Contratación M-PR-01 de ENTerritorio.
- ✓ Manual de Supervisión e Interventoría de ENTerritorio S.A.

#### **RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO**

##### **I. IDENTIFICACIÓN DE ESTADO Y NÚMERO DE CONTRATOS EJECUTADOS DURANTE LA VIGENCIA 2025 POR EL GRUPO DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS.**

Conforme al objetivo señalado al Grupo de Servicios Administrativos, que consiste en planear, ejecutar y realizar seguimiento a la administración y control de los bienes y servicios necesarios para el funcionamiento de la Empresa, con la finalidad de realizar seguimiento y control a la ejecución de los contratos gestionados y supervisados por el Grupo de Servicios Administrativos, se solicitó por parte de la Asesoría de Control Interno, la base de contratos ejecutados durante la vigencia 2025. De la información remitida por este grupo, se encontró un total de treinta (30) contratos.


Para efectos del presente seguimiento, se realizará la revisión de la Contratación Tercerizada y de la Contratación Administrativa, donde se tomarán la totalidad de contratos correspondientes a los servicios necesarios para el funcionamiento de la Empresa, conforme al alcance.

##### **II. REVISIÓN CONTRATACIÓN TERCERIZADA.**

Una vez realizada la verificación de la información suministrada por el área encargada de la supervisión de los contratos, se evidencia que la Subgerencia Administrativa en cumplimiento de las funciones delegadas a través de la Resolución 137 del 31 de mayo de 2023 numeral 6 y subnumeral 6.1., la cual indica las funciones del grupo de servicios Administrativos.

Conforme lo anterior y aunado a las directrices normativas, específicamente el Decreto 1082 de 2015, la Ley 1150 de 2007 y las directrices de Colombia Compra Eficiente como entidad técnica responsable, permite a las entidades públicas adquirir bienes y servicios de uso común mediante procesos agregados y estandarizados.

Bajo la modalidad de Acuerdo Marco de Precios, Enterritorio en el presente informe se evaluó dos (02) órdenes de compra de aseo y cafetería, una (01) de combustible y una (01) de ferretería, de las cuales se revisó la justificación teniendo en cuenta la finalidad de los contratos de los Acuerdos Marco de Precios y el procedimiento aplicado.

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>

## Servicios Contratados con otras modalidades diferentes a los Acuerdos Marco de precios

### PAPELERÍA

Durante las vigencias 2024 y 2025, la Empresa adelantó los procesos de adquisición de papelería, mediante la modalidad de **Contratación Expedita Especial**, la justificación para no utilizar el Acuerdo Marco de Precios, conforme los documentos de la etapa precontractual obedece a que para vigencia 2024 no había un acuerdo vigente y para el proceso de la vigencia 2025 la modalidad del contrato que contemplaba el acuerdo marco no se ajustaban a las necesidades del tipo de contrato que requería le empresa, los detalles de la misma se encuentran descritos en los formatos de la justificación de la necesidad de la etapa precontractual de los procesos.

### FERRETERÍA


Como resultado del análisis de los documentos correspondientes a la vigencia 2024, se concluye que la suscripción del Contrato No. 2024827 para el suministro de insumos de ferretería mediante la modalidad de Contratación Expedita General respondió la necesidad técnica y operativa. La decisión de no acogerse al Acuerdo Marco de Precios se sustentó en la limitada cobertura del catálogo vigente, que solo incluía el 23% de los ítems requeridos por la Empresa, lo cual imposibilitaba la atención integral de las necesidades operativas. En consecuencia y conforme los soportes se evidencia que la contratación adoptó una modalidad de contratación alineada con los requerimientos institucionales. La trazabilidad de esta decisión se encuentra debidamente documentada en la etapa precontractual.

### VIGILANCIA

Proceso adelantando a través de Invitación Abierta – INA de conformidad con el numeral 28 del Manual de contratación de Enterritorio, a continuación, se presenta un resumen del informe preliminar y definitivo de los proponentes que en el orden de elegibilidad quedaron entre los 5 primeros,

- Proceso de Evaluación

OFERENTE	INFORME PRELIMINAR	INFORME FINAL Y RECOMENDACIÓN	VALOR OFERTA ECONOMICA
UT VISIÓN 2024	No habilitado (observación por certificado de paz y salvo y credencial vencida)	Habilitado (subsanción aceptada, prórroga automática reconocida)	3.922.955.647
UT TERRITORIO S&S 2024	Habilitado (cumple jurídico, financiero, técnico)	Error en informe final lo marcó como rechazado, luego corregido y confirmado como habilitado	3.930.928.408
UT PROMOTORA CVYS 2024	Habilitado	Puntaje ajustado por emprendimiento femenino y MIPYME tras observación	3.877.272.606
UT MÁS SEGURIDAD	No habilitado (observación por experiencia como consultor)	Habilitado (cumple requisitos habilitantes, pero no se le asignan puntos por consultor)	3.953.749.543

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>

UT CORSECOL 2024	Habilitado	Puntaje ajustado parcialmente (se retiran puntos por falta de firma en certificado COPNIA)	3.991.163.451
---------------------	------------	--	---------------

Como resultado del análisis comparativo entre los informes preliminares y finales, se concluye que todos los oferentes lograron subsanar oportunamente las observaciones formuladas en la etapa inicial, permitiendo su habilitación definitiva en el proceso. Las subsanaciones aceptadas incluyeron la validación de documentos jurídicos, reconocimiento de prórrogas automáticas, ajustes por criterios diferenciales (emprendimiento femenino y MIPYME), y aclaraciones sobre experiencia técnica, lo anterior se fundamenta en los documentos e informes publicados en el proceso de contratación.

Finalmente, y conforme la recomendación del comité evaluador se adjudico el proceso a la Unión Temporal visión 2024, con fecha de inicio del 16 de diciembre de 2024, no obstante, **NO** se evidencia la publicación del cumplimiento del numeral 11.2.1. “**OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA PREVIO A LA FIRMA DEL ACTA DE INICIO**” del documento de caracterización de la necesidad F-PR-26 la cual estipulaba:


*El contratista deberá, dentro de los cinco (5) días hábiles siguientes a la aceptación de la oferta, realizará visita a cada uno de los lugares en donde se prestará el servicio, junto con el Supervisor o un delegado de ENTerritorio S.A y la empresa de vigilancia que actualmente presta el servicio, para realizar empalme, instalación y entrega in situ de los puestos de vigilancia.*

*Adicionalmente, dentro de este mismo término, deberá presentar al Supervisor del Contrato, los siguientes documentos:*

- 1. Las hojas de vida junto con soportes de formación y experiencia correspondientes, de conformidad con lo establecido en el presente documento.*
- 2. Fotocopia legible de las credenciales vigentes del personal requerido, las cuales deberán ser expedidas por la Super intendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, de conformidad con la normatividad vigente o entregar soporte que la acreditación se encuentra en trámite.*
- 3. Comprobantes de afiliación al Sistema de Seguridad Social Integral del personal requerido*
- 4. Las certificaciones de antecedentes expedidas por la Policía Nacional, la Procuraduría General de la Nación, Contraloría y del Sistema de Registro Nacional de medidas correctivas, de cada vigilante que prestará servicio a la Entidad.*
- 5. Los protocolos (consignas) de los servicios que van a ser prestados por cada puesto de vigilancia.*
- 6. Los certificados de aptitud psicofísica para porte y tenencia de armas de fuego, del personal de servicios que deban portar armas, según las especificaciones técnicas, expedido por una institución especializada, registrada y certificada ante autoridad respectiva y con los estándares de ley.*

Se realizó la búsqueda en la carpeta compartida por parte de la supervisión donde reposan los documentos de la etapa precontractual y ejecución, así como en el aplicativo Lira, la plataforma de SECOP II, sin evidenciar la revisión y/o autorización por parte de la supervisión, de la evidencia documental de los soportes.

El Grupo de servicios Administrativos a través del Memorando con radicado No. 202561010242073, indico lo siguiente:

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.</small>	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>

*“(…) para el contrato vigente de vigilancia se adelantó la verificación de los requisitos previos a la firma del acta de inicio por parte de la Supervisión del contrato; el Contratista seleccionado envió el 16 de diciembre 2024 como consta en el correo adjunto a la supervisión los documentos soporte requeridos en la aceptación de la oferta en cumplimiento de la CLÁUSULA DÉCIMA OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA, literal B. OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA PREVIO A LA FIRMA DEL ACTA DE INICIO.*

*Así las cosas, al interior del grupo de servicios administrativos se adelantó la verificación inmediata de estos archivos y se procedió con el inicio de ejecución del contrato y firma de la respectiva acta; es preciso aclarar que esta información no se encuentra publicada en LIRA o SECOP II teniendo en cuenta la confidencialidad que le asiste a la entidad frente a los datos sensibles entregados por el contratista respecto del personal de vigilancia, teniendo en cuenta que incluye información de su hoja de vida y certificados de porte de armas, entre otros.*

*No obstante, se adjunta copia del correo electrónico donde se remite el link del one drive con la documentación, así mismo esta información reposa en la carpeta del contrato que se encuentra en el Sharepoint del GSA”*

## CONTRATO DE TIQUETES

### CONTRATO 2024520

El Proceso de selección se adelantó bajo la modalidad de Instrumento Comercial Marco – ICM, durante el proceso de selección se presentaron los siguientes oferentes,


OFERENTE	REQUISITOS HABILITANTES	CANTIDAD DE TIQUETES SIN COSTO OFERTADOS
CEINTE S.A.S	Cumple jurídicos y técnicos, pero incumple por no presentar póliza de cumplimiento	52
VIAJES TOUR COLOMBIA S.A.S	Cumple jurídicos y técnicos	5
PUBBLICA S.A.S	Cumple jurídicos y técnicos	1
SUBATOURS S.A.S	No cumple – no fue seleccionado en INA-004/INA-006	0

**Proveedor recomendado:** VIAJES TOUR COLOMBIA S.A.S.

**Valor estimado del contrato:** \$1.389.350.788 (IVA incluido)

Del análisis comparativo entre los oferentes, se concluye que únicamente tres de las cuatro propuestas cumplen con los requisitos habilitantes establecidos en el proceso. El oferente SUBATOURS S.A.S fue descartado por no haber sido seleccionado en los procesos INA-004/INA-006, lo que lo excluye automáticamente de la evaluación técnica y económica.

De conformidad con la información allegada, por la supervisión del contrato, se evidencia los siguientes tiquetes expedidos durante el periodo de enero a mayo de 2025:

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> (Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>

ÍTEM	TOTAL DE TIQUETES
Tiquetes tramitados por Call Center	10
Cancelados / no usados*	11
Tiquetes solicitados para el mismo día o de un día para otro	57

De conformidad con lo justificado por la supervisión del contrato se define como tiquetes cancelados /no usados aquellos “tiquetes ya emitidos que son cancelados y deben marcarse como no usados, lo anterior para que la agencia de viajes verifique que las condiciones tarifarias permitan reutilizarlo como parte de pago de un nuevo tiquete siempre y cuando sea para el mismo centro de costos y aerolínea que emitió el original. En este caso el tiquete debe ser pagado ya que no cumplió con el tiempo mínimo para ser anulado sin costos.”

*La anulación solo procede cuando se anula por el aplicativo antes de las 5 pm el mismo día en que fue emitido, esto permite notificar a la aerolínea y no genera ningún costo y no se debe pagar.”*


De conformidad con lo anterior para el contrato 2024520, cuya fecha de finalización fue el 12 de mayo de 2025, se evidencia que los tiquetes Cancelados / no usados presentan una suma pagada por la entidad aproximadamente por \$8.538.974, conforme la siguiente relación:

Unidad Ejecutora	Solicitud	No. Pago secop	fecha de recepcion	VALOR	CE	FECHA CE
2200 DESARROLLO DE PROYECTOS 1	268419	202561010083783	1/04/2025	\$ 920.764,00	4399	23/04/2025
1000 PRESIDENCIA	268456	202561010083753	2/04/2025	\$ 1.426.274,00	4419	23/04/2025
6200 EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268516	202562010003743	7/05/2025	\$ 844.092,00	6425	6/06/2025
6200 EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268513	202562010003743	7/05/2025	\$ 956.274,00	6425	6/06/2025
2200 DESARROLLO DE PROYECTOS 1	268562	202562010004113	8/05/2025	\$ 709.264,00	6376	5/06/2025
2300 DESARROLLO DE PROYECTOS 3	268561	202562010004083	2/05/2025	\$ 942.494,00	6379	5/06/2025
2300 DESARROLLO DE PROYECTOS 3	268560	202562010004083	2/05/2025	\$ 942.494,00	6379	5/06/2025
6200 EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268587	202562010003753	6/05/2025	\$ 979.874,00	4419	23/04/2025
2000 SUBGERENCIA DESARROLLO DE PROYECTOS	268572	202562010004133	12/05/2025	\$ 817.444,00	3676	5/06/2025
<b>TOTAL</b>				<b>\$ 8.538.974,00</b>		

## CONTRATO 2025580

Tipo de proceso	Instrumento Comercial Marco (ICM)
Código del proceso	ICM-003-2025
normativa	Suministro de tiquetes aéreos para el funcionamiento y desarrollo misional de ENTerritorio
Base normativa	Manual de Contratación M-PR-01 versión 2 y procesos previos INA-004-2023 e INA-006-2024
Restricción de participación	Solo pueden participar oferentes seleccionados en procesos INA-004-2023 e INA-006-2024 para categorías C y D, con pólizas aprobadas por ENTerritorio



	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>

Resumen del proceso de selección:

OFERENTE	REQUISITOS HABILITANTES	CANTIDAD DE TIQUETES SIN COSTO OFERTADOS
PUBLICICA S.A.S.	Cumple jurídicos y técnicos, pero incumple por no presentar póliza de cumplimiento	3
CONSULTORÍA ESTRATÉGICA INTEGRAL S.A.S. – CEINTE	Cumple jurídicos y técnicos	35
MAGIN COMUNICACIONES S.A.S.	Incurre en causales de rechazo	N/A

**Proveedor recomendado:** CONSULTORÍA ESTRATÉGICA INTEGRAL S.A.S. – CEINTE S.A.S


**Valor estimado del contrato:** \$2.200.631.891 (IVA incluido)

Del análisis realizado, se concluye que el oferente CONSULTORÍA ESTRATÉGICA INTEGRAL S.A.S. – CEINTE cumplió integralmente con los requisitos habilitantes establecidos en el proceso, presentando además la mayor cantidad de tiquetes sin costo ofertados (35), lo que representa un valor agregado relevante, siendo esto uno de los factores para la selección del oferente, conforme los informes de evaluación preliminar y definitivo.

De conformidad con la información allegada, por la supervisión del contrato, se evidencia los siguientes tiquetes expedidos durante el periodo de mayo a septiembre 2025

ÍTEM	TOTAL DE TIQUETES
Tiquetes tramitados por Call Center	4
Cancelados / no usados*	25
Tiquetes solicitados para el mismo día o de un día para otro	73

El contrato se encuentra en ejecución, se evidencia que los tiquetes Cancelados / no usados presentan una suma pagada a septiembre 2025 por la entidad aproximadamente por \$18.398.683, conforme la siguiente relación:

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.</small>	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>

	Unidad Ejecutora	Solicitud	No. Pago secop	fecha de recepcion	VALOR	CE	FECHA CE
2000	SUBGERENCIA DESARROLLO DE PROYECTOS	268614	202561010143003	4/06/2025	\$ 1.070.810,00	7693	7/07/2025
2200	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	268625	202561010143013	4/06/2025	\$ 564.673,00	7699	7/07/2025
2200	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	268625	202561010143013	4/06/2025	\$ 463.042,00	7699	7/07/2025
6200	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268635	202561010143753	10/06/2025	\$ 1.097.324,00	7734	8/07/2025
6000	SUBGERENCIA DE ESTRUCTURACION DE PROYECTOS	268652	202561010143073	6/06/2025	\$ 1.168.124,00	7680	4/07/2025
1000	PRESIDENCIA	268680	202561010142973	16/06/2025	\$ 979.922,00	7735	8/07/2025
6200/224004	EV/FIDUCIARIA BOGOTÁ	268734	202561010143413	10/06/2025	\$ 1.510.124,00	7732	8/07/2025
6100	GRUPO DE ESTRUCTURACIÓN DE PROYECTOS	268742	202561010143363	6/06/2025	\$ 883.498,00	7702	7/07/2025
1800	GESTIÓN COMERCIAL	268805	202561010168963	25/07/2025	\$ 1.392.727,00	9196	12/08/2025
6000	SUBGERENCIA DE ESTRUCTURACION DE PROYECTOS	268818	202561010169023	29/07/2025	\$ 940.628,00	9171	12/08/2025
1200	OFICINA DE CONTROL INTERNO	268831	202561010168943	31/07/2025	\$ 392.969,00	9081	8/08/2025
6200	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268880	202531010163123	11/07/2025	\$ 980.574,00	9050	5/08/2025
1200	OFICINA DE CONTROL INTERNO	268947	202515010002343	25/08/2025	\$ 1.047.281,00	10223	4/09/2025
6200	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268972	202515010002133	25/08/2025	\$ 1.112.721,00	1202	3/09/2025
222005	FONDO MUNDIAL DE LUCHA CONTRA EL SIDA, LA TUB	269015	202515010002473	25/08/2025	\$ 1.019.200,00	10249	4/09/2025
2200	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	269012	202515010002243	25/05/2025	\$ 933.442,00	10206	3/09/2025
222005	FONDO MUNDIAL DE LUCHA CONTRA EL SIDA, LA TUB	269029	202515010002483	25/08/2025	\$ 707.600,00	10219	3/09/2025
6200/224003	EV/FIDUCIARIA BOGOTÁ	269072	202515010002433	25/08/2025	\$ 974.324,00	10017	29/08/2025
222005	FONDO MUNDIAL DE LUCHA CONTRA EL SIDA, LA TUB	269133	202561010209023	12/09/2025	\$ 1.159.700,00	11486	1/10/2025
TOTAL					\$ 18.398.683,00		


\*Para los tiquetes con numero de solicitud 268699 /268698/268792 fueron pagados mediante fiducia.

\*El tickete con solicitud No. 269319 fue emitido durante el cierre financiero, será facturado y pagado en noviembre. (información aportada por la supervisión del contrato mediante memorando No. 202561010237853)


Conforme lo anterior, si bien es cierto lo tiquetes cancelados se pueden reutilizar como pago de un nuevo tickete, se genera un riesgo presupuestal con cargo a la Empresa, como quiera que al no poderse realizar esta transacción la empresa debe asumir el pago del 30% sobre el valor total del tickete.

#### Tiquetes solicitados con “urgencia”

Durante el periodo de revisión del presente informe (enero – septiembre) se tiene relación de 130 tiquetes solicitados y generados del mismo día o con un día de diferencia, 57 tiquetes expedidos bajo la ejecución del Contrato 2024520 y 73 tiquetes bajo la ejecución del Contrato 2025580 a continuación, se detalla las solicitudes por contrato:

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.</small>	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>


Contrato	UNIDAD EJECUTORA	Solicitud	Fecha Solicitud	Fecha Emisión	DIFERENCIAS DIAS
2024520	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268189	14/01/2025	14/01/2025	0,00
2024520	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268189	14/01/2025	14/01/2025	0,00
2024520	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268219	21/01/2025	21/01/2025	0,00
2024520	SUBGERENCIA DESARROLLO DE PROYECTOS	268218	21/01/2025	21/01/2025	0,00
2024520	GESTIÓN COMERCIAL	268236	6/02/2025	06/02/2025	0,00
2024520	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268235	6/02/2025	06/02/2025	0,00
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	268234	6/02/2025	06/02/2025	0,00
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	268234	6/02/2025	06/02/2025	0,00
2024520	GESTIÓN COMERCIAL	268236	6/02/2025	06/02/2025	0,00
2024520	DPS III	268252	12/02/2025	12/02/2025	0,00
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 2	268257	17/02/2025	17/02/2025	0,00
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 2	268264	19/02/2025	19/02/2025	0,00
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	268265	19/02/2025	19/02/2025	0,00
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 2	268298	27/02/2025	27/02/2025	0,00
2024520	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268308	5/03/2025	05/03/2025	0,00
2024520	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268309	5/03/2025	05/03/2025	0,00
2024520	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268308	5/03/2025	05/03/2025	0,00
2024520	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268315	5/03/2025	05/03/2025	0,00
2024520	SUBGERENCIA DESARROLLO DE PROYECTOS	268316	5/03/2025	05/03/2025	0,00
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	268322	6/03/2025	06/03/2025	0,00
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	268338	10/03/2025	10/03/2025	0,00
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 3	268347	11/03/2025	11/03/2025	0,00
2024520	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268388	19/03/2025	19/03/2025	0,00
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 2	268387	19/03/2025	19/03/2025	0,00
2024520	SUBGERENCIA DE ESTRUCTURACION DE PROYECTOS	268420	26/03/2025	26/03/2025	0,00
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	268422	27/03/2025	27/03/2025	0,00
2024520	DPS III	268428	31/03/2025	31/03/2025	0,00
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 3	268431	31/03/2025	31/03/2025	0,00
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 3	268430	31/03/2025	31/03/2025	0,00
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 2	268432	31/03/2025	31/03/2025	0,00
2024520	DPS III	268429	31/03/2025	31/03/2025	0,00
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	268434	1/04/2025	01/04/2025	0,00
2024520	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268440	1/04/2025	01/04/2025	0,00
2024520	SUBGERENCIA DESARROLLO DE PROYECTOS	268444	1/04/2025	01/04/2025	0,00
2024520	PRESIDENCIA	268465	4/04/2025	04/04/2025	0,00
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	268468	7/04/2025	07/04/2025	0,00
2024520	DPS III	268470	8/04/2025	08/04/2025	0,00
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 2	268471	8/04/2025	08/04/2025	0,00
2024520	DPS III	268470	8/04/2025	08/04/2025	0,00

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.</small>	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>


Contrato	UNIDAD EJECUTORA	Solicitud	Fecha Solicitud	Fecha Emisión
2024520	DPS III	268469	8/04/2025	08/04/2025
2024520	DPS III	268469	8/04/2025	08/04/2025
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 2	268472	8/04/2025	08/04/2025
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	268473	9/04/2025	09/04/2025
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	268506	21/04/2025	21/04/2025
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	268508	21/04/2025	21/04/2025
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	268507	21/04/2025	21/04/2025
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 2	268519	22/04/2025	22/04/2025
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 3	268524	23/04/2025	23/04/2025
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 2	268526	24/04/2025	24/04/2025
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 2	268540	29/04/2025	29/04/2025
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 2	268539	29/04/2025	29/04/2025
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	268555	5/05/2025	05/05/2025
2024520	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268559	6/05/2025	06/05/2025
2024520	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268556	6/05/2025	06/05/2025
2024520	DESARROLLO DE PROYECTOS 3	268557	6/05/2025	06/05/2025
2024520	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268559	6/05/2025	06/05/2025
2024520	SUBGERENCIA DE ESTRUCTURACION DE PROYECTOS	268565	8/05/2025	08/05/2025

**Contrato 2025580 CONSULTORÍA ESTRATÉGICA INTEGRAL S.A.S. – CEINTE S.A.S**

Contrato	UNIDAD EJECUTORA	Solicitud	Fecha Solicitud	Fecha Emisión	DIFERENCIAS DIAS
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 2	268613	14/05/2025	14/05/2025	0,00
2025580	EV/FIDUAGRARIA	268612	14/05/2025	15/05/2025	1,00
2025580	EV/FIDUAGRARIA	268612	14/05/2025	15/05/2025	1,00
2025580	SUBGERENCIA DESARROLLO DE PROYECTOS	268603	14/05/2025	14/05/2025	0,00
2025580	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268651	19/05/2025	20/05/2025	1,00
2025580	EV/FIDUAGRARIA	268645	19/05/2025	19/05/2025	0,00
2025580	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268651	19/05/2025	20/05/2025	1,00
2025580	EV/FIDUCIARIA BOGOTÁ	268654	20/05/2025	20/05/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 3	268663	21/05/2025	21/05/2025	0,00
2025580	EV/FIDUAGRARIA	268659	21/05/2025	21/05/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 3	268657	21/05/2025	21/05/2025	0,00
2025580	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268665	22/05/2025	22/05/2025	0,00
2025580	DPS IV	268690	28/05/2025	28/05/2025	0,00
2025580	DPS IV	268691	28/05/2025	28/05/2025	0,00
2025580	DPS III	268689	28/05/2025	29/05/2025	1,00
2025580	SUBGERENCIA DE ESTRUCTURACION DE PROYECTOS	268706	29/05/2025	30/05/2025	1,00
2025580	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	268696	29/05/2025	29/05/2025	0,00
2025580	DPS IV	268719	3/06/2025	04/06/2025	1,00
2025580	EV/FIDUAGRARIA	268755	9/06/2025	09/06/2025	0,00

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.</small>	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>

Contrato	UNIDAD EJECUTORA	Solicitud	Fecha Solicitud	Fecha Emisión	DIFERENCIAS DIAS
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 2	268613	14/05/2025	14/05/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	268761	11/06/2025	11/06/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	268777	16/06/2025	16/06/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 3	268778	16/06/2025	16/06/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	268793	17/06/2025	17/06/2025	0,00
2025580	EV/FIDUAGRARIA	268789	17/06/2025	18/06/2025	1,00
2025580	PRESIDENCIA	268792	17/06/2025	17/06/2025	0,00
2025580	EV/FIDUAGRARIA	268789	17/06/2025	18/06/2025	1,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	268793	17/06/2025	17/06/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	268832	2/07/2025	02/07/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	268832	2/07/2025	02/07/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	268845	3/07/2025	03/07/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	268845	3/07/2025	03/07/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	268868	7/07/2025	07/07/2025	0,00
2025580	FONDO MUNDIAL DE LUCHA CONTRA EL SIDA, LA TUB	268858	7/07/2025	07/07/2025	0,00
2025580	EV/FIDUAGRARIA	268864	7/07/2025	07/07/2025	0,00
2025580	EV/FIDUAGRARIA	268905	14/07/2025	14/07/2025	0,00
2025580	REGISTRADURIA	268915	16/07/2025	16/07/2025	0,00
2025580	DPS III	268955	21/07/2025	21/07/2025	0,00
2025580	DPS III	268993	29/07/2025	29/07/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	268988	29/07/2025	29/07/2025	0,00
2025580	DPS III	268994	29/07/2025	29/07/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	268989	29/07/2025	29/07/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	269007	30/07/2025	31/07/2025	1,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	269008	30/07/2025	31/07/2025	1,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	269007	30/07/2025	31/07/2025	1,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	269008	30/07/2025	31/07/2025	1,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	269057	11/08/2025	11/08/2025	0,00
2025580	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	269079	20/08/2025	20/08/2025	0,00
2025580	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	269079	20/08/2025	20/08/2025	0,00
2025580	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	269093	21/08/2025	26/08/2025	5,00
2025580	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	269093	21/08/2025	26/08/2025	5,00
2025580	EV/FIDUAGRARIA	269098	26/08/2025	26/08/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	269117	2/09/2025	02/09/2025	0,00
2025580	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	269142	8/09/2025	08/09/2025	0,00
2025580	OFICINA DE CONTROL INTERNO	269141	8/09/2025	08/09/2025	0,00
2025580	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	269143	8/09/2025	08/09/2025	0,00
2025580	EV/FIDUAGRARIA	269140	8/09/2025	08/09/2025	0,00
2025580	FONDO MUNDIAL DE LUCHA CONTRA EL SIDA, LA TUB	269152	9/09/2025	09/09/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	269207	23/09/2025	23/09/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	269209	24/09/2025	24/09/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	269212	24/09/2025	24/09/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 2	269216	25/09/2025	25/09/2025	0,00
2025580	REGISTRADURIA	269229	30/09/2025	30/09/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	269230	1/10/2025	03/10/2025	2,00
2025580	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	269282	14/10/2025	14/10/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	269286	14/10/2025	14/10/2025	0,00
2025580	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	269295	15/10/2025	15/10/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	269313	20/10/2025	20/10/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS ESPECIALES	269314	20/10/2025	20/10/2025	0,00
2025580	DESARROLLO DE PROYECTOS 1	269313	20/10/2025	20/10/2025	0,00
2025580	FONDO MUNDIAL DE LUCHA CONTRA EL SIDA, LA TUB	269316	21/10/2025	21/10/2025	0,00
2025580	FONDO MUNDIAL DE LUCHA CONTRA EL SIDA, LA TUB	269318	21/10/2025	21/10/2025	0,00
2025580	FONDO MUNDIAL DE LUCHA CONTRA EL SIDA, LA TUB	269319	21/10/2025	21/10/2025	0,00
2025580	FONDO MUNDIAL DE LUCHA CONTRA EL SIDA, LA TUB	269317	21/10/2025	21/10/2025	0,00

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.</small>	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>


La Empresa cuenta con el procedimiento P-AD-04 V8 “suministro de tiquetes” el mismo contempla: “(...) *se recomienda: que las solicitudes de reserva de tiquete aéreo nacional se realice máximo cinco (5) días calendario previo a la fecha del viaje (...)*” por lo tanto, se recomienda implementar un lineamiento de obligatorio cumplimiento frente a los términos de solicitudes de tiquetes, con el fin de mitigar el número de tiquetes expedidos con un día de diferencia.

### III. REVISIÓN CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA.

Conforme al objetivo, respecto a la Contratación Administrativa, correspondientes a los servicios necesarios para el funcionamiento de la Empresa, con corte a septiembre de 2025, corresponde a diez (10) contratos en ejecución en la presente vigencia, y se relacionan a continuación así:


**Tabla: Contratos Vigentes no tercerizados**

No.	No DE CON-TRATO	PROVEEDOR	OBJETO	MODALIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
1	20231136	EXPRESSERVICES SAS	ARRENDAMIENTO DE UNA BODEGA ESPECIALIZADA PARA ALMACENAMIENTO DEL ARCHIVO CENTRAL E HISTORICO DE ENTERRITORIO	CONTRATACION DIRECTA	15/09/25	15/09/26
2	2024589	UNIÓN TEMPORAL ASEGURADORA SOLIDARIA-SEGUROS DEL ESTADO-ENT2024	GRUPO 1 :ADQUISICIÓN DE LAS PÓLIZAS DE SEGURO CON UNA O VARIAS COMPAÑÍAS DE SEGUROS LEGALMENTE ESTABLECIDAS EN EL PAÍS PARA FUNCIONAR, AUTORIZADAS POR LA SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA REQUERIDAS PARA AMPARAR Y PROTEGER LOS ACTIVOS E INTERESES PATRIMONIALES, LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES DE PROPIEDAD DE LA ENTIDAD Y DE AQUELLOS POR LOS QUE SEA O LLEGARE A SER LEGALMENTE RESPONSABLE, Y LA PÓLIZA DE VIDA GRUPO FUNCIONARIOS, ENTRE OTROS INTERESES ASEGURABLES	INVITACION ABIERTA	17/05/24	8/10/26
3	2024590	SEGUROS MUNDIAL	GRUPO 2 : ADQUISICIÓN DE LAS PÓLIZAS DE SEGURO CON UNA O VARIAS COMPAÑÍAS DE SEGUROS LEGALMENTE ESTABLECIDAS EN EL PAÍS PARA FUNCIONAR, AUTORIZADAS POR LA SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA REQUERIDAS PARA AMPARAR Y PROTEGER LOS ACTIVOS E INTERESES PATRIMONIALES, LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES DE PROPIEDAD DE LA ENTIDAD Y DE AQUELLOS POR LOS QUE SEA O LLEGARE A SER LEGALMENTE RESPONSABLE, Y LA PÓLIZA DE VIDA GRUPO FUNCIONARIOS, ENTRE OTROS INTERESES ASEGURABLES	INVITACION ABIERTA	24/05/24	17/04/26

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial S.A.</small>	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>		CLASIFICACIÓN: <b>IP</b>

4	2024591	LA PREVISORA	GRUPO 3: ADQUISICIÓN DE LAS PÓLIZAS DE SEGURO CON UNA O VARIAS COMPAÑÍAS DE SEGUROS LEGALMENTE ESTABLECIDAS EN EL PAÍS PARA FUNCIONAR, AUTORIZADAS POR LA SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA REQUERIDAS PARA AMPARAR Y PROTEGER LOS ACTIVOS E INTERESES PATRIMONIALES, LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES DE PROPIEDAD DE LA ENTIDAD Y DE AQUELLOS POR LOS QUE SEA O LLEGARE A SER LEGALMENTE RESPONSABLE, Y LA PÓLIZA DE VIDA GRUPO FUNCIONARIOS, ENTRE OTROS INTERESES ASEGURABLES	INVITACION ABIERTA	21/05/24	17/04/26
5	2023309	HOTELES DECAMERON	ENTerritorio como propietaria y ahora ARRENDADOR, entrega a título de arrendamiento a HOTELES DECAMERON COLOMBIA S.A.S. -HODECOL S.A.S.- y este recibe en calidad de ARRENDATARIO, el inmueble como cuerpo cierto, de aproximadamente una hectárea (1.0 Ha) de terreno dentro del predio de mayor extensión denominado "La Puntilla", el cual se encuentra ubicado en el sector Santa Ana, Isla Barú, jurisdicción del Distrito Especial y Turístico de Cartagena de Indias, identificado con la referencia catastra	CONTRATACION DIRECTA	2/01/23	2/01/27
6	CO1.PCCNTR 574614	PROCAFECOL	EL ARRENDADOR CONCEDE EL USO Y GOCE A LA ARRENDATARIA A TÍTULO DE ARRENDAMIENTO DE UN ÁREA O ESPACIO FÍSICO PARA LA INSTALACIÓN DE UN PUNTO DE VENTA PARA LA COMERCIALIZACIÓN DE CAFÉ COLOMBIANO EN TODAS SUS FORMAS, VENTA DE BEBIDAS DE CAFÉ EN DISTINTAS PRESENTACIONES, LÁCTEOS, CÁRNICOS, FRUTAS, PANADERÍA Y PASTELERÍA CON LAS MARCAS COMERCIALES UTILIZADAS, Y EN GENERAL VENTA DE TODOS LOS PRODUCTOS QUE TENGAN RELACIÓN DIRECTA CON EL DESARROLLO DEL OBJETO SOCIAL DE LA ARRENDATARIA	CONTRATACION DIRECTA	8/10/18	8/10/26
7	2025031	BASA DISEÑO S.A.S	PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO CORRECTIVO ESPECIALIZADO A LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES UTILIZADOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DE ENTERRITORIO S.A., INCLUIDA LA PROVISIÓN DE REPUESTOS	EXPEDITA GENERAL	27/02/25	26/02/26
8	2020853	SUBASTAS Y COMERCIO	SERVICIO DE INTERMEDIARIO COMERCIAL PARA LA ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES PROPIEDAD DE ENTERRITORIO, A TRAVÉS DE SUBASTA PÚBLICA O MARTILLO.	EXPEDITA ESPECIAL	13/10/20	13/10/25



	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>

9	2025659	CONTINENTAL DE PARTES Y SERVICIOS	"PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO PARA EL VEHICULO PROPIEDAD DE LA ENTIDAD"	EXPEDITA ESPECIAL	18/07/25	18/07/26
10	2025638	INGENIERIA Y MANTENIMIENTO EN ESPACIOS PRODUCTIVOS S.A.S. SIGLA "INGMEP"	PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE FUMIGACIÓN CONTRA ÁCAROS, INSECTOS, ARÁCNIDOS, ROEDORES Y DEMÁS PLAGAS REPTANTES, RASTRERAS O VOLADORAS, EN LAS DIFERENTES ÁREAS DE ENTERRITORIO S.A	EXPEDITA ESPECIAL	7/06/25	7/03/26

### Verificación de las etapas precontractual, contractual y postcontractual, de los contratos objeto de revisión.

En el marco del ejercicio de auditoría, se llevó a cabo el análisis de las gestiones adelantadas en la Entidad durante la vigencia 2025, considerando la información y documentación publicada en la plataforma transaccional SECOP II, la tramitada al interior de la Entidad que se encuentra documentada en el Sistema de Gestión Documental – LIRA y ORFEO, la que fue remitida por el Grupo de Servicios Administrativos.

Así las cosas, la Oficina de Control Interno presenta a continuación el resultado del análisis efectuado a la información y documentación revisada, en aras de cumplir con los objetivos planteados para esta auditoría.

De la contratación administrativa, se validó el cumplimiento y los soportes documentales de la etapa precontractual, justificación y descripción de la necesidad de la contratación, objeto y alcance a contratar con sus especificaciones y la identidad del contrato a celebrar, el Análisis de Riesgos, Matriz de Riesgos F-PR-32, Análisis de Garantías F-PR-33, Plazo de ejecución del contrato y su justificación, Disponibilidad presupuestal, Forma de Pago, Obligaciones, Interventoría y/o Supervisión, Documento de Condiciones Adicionales y Estudio del Sector F-PR-27, la determinación de la Modalidad de Selección y su justificación (Invitación Abierta, Invitación a Oferentes Pre-seleccionados, Contratación Expedita, Contratación Directa, Adquisición a través de los Mecanismos de Agregación de Demanda, Adquisición a través de Bolsa de Productos), Tipo de Contrato, Análisis del sector, Acuerdos Comerciales que cobijan el proceso, Determinación de requisitos habilitantes y factores de calificación, Presupuesto Oficial Estimado (POE), Determinación, justificación y criterios del proceso de Selección de contratistas, conforme a la modalidad de selección, así como la etapa contractual frente al cumplimiento de las obligaciones contractuales a cargo del contratista y del supervisor, verificación del estado de las personas jurídicas contratistas en el Registro Único Empresarial y Social – RUES, en donde se evidenció en cada uno de los procesos lo siguiente:


#### 1. CONTRATO No. 20231136, CONTRATISTA: EXPRESSERVICES S.A.S.

Del análisis realizado a la información y documentación del proceso de contratación, la Asesoría de Control Interno observó lo siguiente:

##### Etapas precontractual:

En la verificación efectuada al **Plan Anual de Adquisiciones (PAA)** correspondiente a la vigencia 2023, publicado en el SECOP II, se evidenció que el objeto a contratar se encuentra incluido mediante el código



	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>

No PAA-1287, no obstante, ENTERRITORIO registró información que no refleja con exactitud las condiciones reales de planeación y financiación de este proceso, debido a que fue reportado en el PAA señalando que **no requiere vigencias futuras**, pese a que sí requería comprometer recursos de vigencias fiscales posteriores, lo que se evidencia en el formato F-PR-26, en el numeral 8 “Disponibilidad Presupuestal”, que se cuenta con la Resolución No. 241 del 28 de septiembre de 2023, “Por la cual se autoriza la asunción de obligaciones que afectan el Presupuesto de Vigencias Futuras de la Empresa Nacional Promotora del Desarrollo – ENTERRITORIO”, por valor de \$ 884.170.000,00, para este proceso.

Dicha inconsistencia evidencia que el proceso fue planificado y divulgado con información incompleta o inexacta, afectando la correspondencia entre el PAA, los documentos de caracterización de la necesidad y el marco presupuestal de la Empresa.

#### **Etapas Contractual:**

Una vez revisados los soportes y actuaciones de la etapa contractual, no hay observaciones.

#### **Etapas Postcontractual:**

Teniendo en cuenta que el contrato se encuentra en ejecución, no hay lugar a esta revisión.

### **2. CONTRATO No. 2024589, CONTRATISTA: UNIÓN TEMPORAL ASEGURADORA SOLIDARIA-SEGUROS DEL ESTADO-ENT2024**

Del análisis realizado a la información y documentación del proceso de contratación, la Asesoría de Control Interno observó lo siguiente:

#### **Etapas precontractual:**

Una vez revisados los soportes y actuaciones de la etapa precontractual, no hay observaciones.

#### **Etapas Contractual:**

Una vez revisados los soportes y actuaciones de la etapa contractual, no hay observaciones.


#### **Etapas Postcontractual:**

Teniendo en cuenta que el contrato se encuentra en ejecución, no hay lugar a esta revisión.

### **3. CONTRATO No. 2024590, CONTRATISTA: SEGUROS MUNDIAL**

Del análisis realizado a la información y documentación del proceso de contratación, la Asesoría de Control Interno observó lo siguiente:

#### **Etapas precontractual:**

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>

Una vez revisados los soportes y actuaciones de la etapa precontractual, no hay observaciones.

**Etapla Contractual:**

Una vez revisados los soportes y actuaciones de la etapa contractual, no hay observaciones.

**Etapla Postcontractual:**

Teniendo en cuenta que el contrato se encuentra en ejecución, no hay lugar a esta revisión.

**4. CONTRATO No. 2024591, CONTRATISTA: LA PREVISORA**

Del análisis realizado a la información y documentación del proceso de contratación, la Asesoría de Control Interno observó lo siguiente:

**Etapla precontractual:**

Una vez revisados los soportes y actuaciones de la etapa precontractual, no hay observaciones.

**Etapla Contractual:**

Una vez revisados los soportes y actuaciones de la etapa contractual, no hay observaciones.

**Etapla Postcontractual:**

Teniendo en cuenta que el contrato se encuentra en ejecución, no hay lugar a esta revisión.

**5. CONTRATO No. 2023309, CONTRATISTA: HOTELES DECAMERON COLOMBIA S.A.S.**

Del análisis realizado a la información y documentación del proceso de contratación, la Asesoría de Control Interno observó lo siguiente:

**Etapla precontractual:**

Una vez revisados los soportes y actuaciones de la etapa precontractual, no hay observaciones.


**Etapla Contractual:**

Una vez revisados los soportes y actuaciones de la etapa contractual, no hay observaciones.

**Etapla Postcontractual:**

Teniendo en cuenta que el contrato se encuentra en ejecución, no hay lugar a esta revisión.

**6. CONTRATO No. CO1.PCCNTR.574614, CONTRATISTA: PROCAFECOL S.A.S.**

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>

Del análisis realizado a la información y documentación del proceso de contratación, la Asesoría de Control Interno observó lo siguiente:

**Etapas precontractual:**

Una vez revisados los soportes y actuaciones de la etapa precontractual, no hay observaciones.

**Etapas Contractual:**

Una vez revisados los soportes y actuaciones de la etapa contractual, no hay observaciones.

**Etapas Postcontractual:**

Teniendo en cuenta que el contrato se encuentra en ejecución, no hay lugar a esta revisión.

**7. CONTRATO No. 2025031, CONTRATISTA: BASA DISEÑO S.A.S.**

Del análisis realizado a la información y documentación del proceso de contratación, la Asesoría de Control Interno observó lo siguiente:

**Etapas precontractual:**

Una vez revisados los soportes y actuaciones de la etapa precontractual, no hay observaciones.

**Etapas Contractual:**

Una vez revisados los soportes y actuaciones de la etapa contractual, no hay observaciones.

**Etapas Postcontractual:**

Teniendo en cuenta que el contrato se encuentra en ejecución, no hay lugar a esta revisión.

**8. CONTRATO No. 2020853, CONTRATISTA: SUBASTAS Y COMERCIO S.A.S.**


Del análisis realizado a la información y documentación del proceso de contratación, la Asesoría de Control Interno observó lo siguiente:

**Etapas precontractual:**

Una vez revisados los soportes y actuaciones de la etapa precontractual, no hay observaciones.

**Etapas Contractual:**

Durante la revisión del proceso contractual celebrado por ENTERRITORIO con el contratista SUBASTAS Y COMERCIO S.A.S., se evidenció que las prórrogas otorgadas al Contrato No. 2020853, se justificaron en que a través del Contrato No. 2020853 se ha garantizado el servicio de intermediación para la venta a través de subasta pública de los bienes muebles que se han dado de baja por el Comité de Bajas de la Entidad, realizando actividades como acompañamiento, visita de inspección, registro fotográfico, valoración de los bienes objeto de subasta, hasta el registro y entrega física de los bienes al comprador,

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>

abarcando la intermediación comercial tendiente al logro y perfeccionamiento de la venta de bienes muebles que entregue ENTERRITORIO S.A., no obstante, no se evidencia la realización de un estudio del sector, ni un análisis técnico–económico, que justificara continuar con las condiciones bajo las cuales se amplió el plazo contractual durante 5 años.

Las prórrogas fueron autorizadas por Presidencia, sin que se adjuntaran soportes que demostraran la razonabilidad del valor, la necesidad de la extensión del contrato o la conveniencia para la EMPRESA, diferentes a la continuidad por la no presentación de dificultades durante la ejecución, o que se trata de un contrato a cero costo.

**Etapas Postcontractual:**

Teniendo en cuenta que el contrato se encuentra en ejecución, no hay lugar a esta revisión.

**9. CONTRATO No. 2025659, CONTRATISTA: CONTINENTAL DE PARTES Y SERVICIOS**

Del análisis realizado a la información y documentación del proceso de contratación, la Asesoría de Control Interno observó lo siguiente:

**Etapas precontractual:**

Una vez revisados los soportes y actuaciones de la etapa precontractual, no hay observaciones.

**Etapas Contractual:**

Una vez revisados los soportes y actuaciones de la etapa contractual, no hay observaciones.

**Etapas Postcontractual:**

Teniendo en cuenta que el contrato se encuentra en ejecución, no hay lugar a esta revisión.

**10. CONTRATO No. 2025638, CONTRATISTA: INGENIERIA Y MANTENIMIENTO EN ESPACIOS PRODUCTIVOS S.A.S. SIGLA “INGMEP”.**

Del análisis realizado a la información y documentación del proceso de contratación, la Asesoría de Control Interno observó lo siguiente:

**Etapas precontractual:**


Una vez revisados los soportes y actuaciones de la etapa precontractual, no hay observaciones.

**Etapas Contractual:**

Una vez revisados los soportes y actuaciones de la etapa contractual, no hay observaciones.

**Etapas Postcontractual:**

Teniendo en cuenta que el contrato se encuentra en ejecución, no hay lugar a esta revisión.


	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>

## CONCLUSIONES

1. De la revisión efectuada a treinta (30) contratos gestionados y supervisados por el Grupo de Servicios Administrativos, se evidenció que 26 contratos cumplen con todos los procedimientos técnicos, jurídicos y financieros establecidos en la normativa contractual, y se enmarcan correctamente en las modalidades de contratación previstas por la normativa vigente (AMP, contratación directa, contratación expedita), con trazabilidad documental en el SECOP II y soporte presupuestal validado.
2. Justificación técnica de la tercerización: Se evidencia que la tercerización responde a necesidades institucionales, como la falta de capacidad operativa interna para servicios de aseo, vigilancia, papelería, ferretería y tiquetes. Los motivos están documentados en los estudios previos.
3. Uso de Acuerdos Marco de Precios (AMP): Los contratos que utilizaron AMP muestran coherencia con los lineamientos de agregación de demanda. No obstante, se identifican 4 casos donde el AMP no fue viable por cierre anticipado, incompatibilidad técnica o restricciones operativas, lo cual fue sustentado.
4. Respecto al Contrato No. 2020853 suscrito con el contratista Subastas y Comercio S.A.S., se observó una debilidad en la justificación de la prórroga, debido a la falta de documentación que respalde la necesidad y conveniencia de la ampliación del plazo.
5. En el Contrato 20231136, suscrito con el contratista EXPRESSERVICES SAS., se identificó una observación en la etapa precontractual, relacionada con inconsistencias en la información registrada en el Plan Anual de Adquisiciones.

## RECOMENDACIONES

1. Reforzar la exigencia en cada etapa, especialmente en la validación de itinerarios y justificaciones operativas, para evitar solicitudes que no se ajusten a los parámetros de planeación.
2. Establecer alertas preventivas en el aplicativo para identificar solicitudes fuera de plazo o sin justificación suficiente, promoviendo decisiones más rigurosas por parte de los supervisores.
3. Con el fin de mejorar la planeación institucional y mitigar riesgos financieros, se sugiere que desde la supervisión del contrato se implementen acciones que permitan resaltar las buenas prácticas de planeación para que sean modelos de seguir por parte de otras áreas y/o grupos, generación de alertas o reportes preventivos, con el fin de establecer indicadores que les permitan a los grupos de trabajo identificar posibles falencias y mejorar sus procesos con relación a la solicitud de tiquetes.

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b> <b>(Trabajos de informes, seguimientos de ley y/o cumplimiento)</b>	CÓDIGO:	<b>F-AU-10</b>
		VERSIÓN:	<b>04</b>
		VIGENCIA:	<b>2025-06-12</b>
	<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	CLASIFICACIÓN:	<b>IP</b>

4. Implementar herramientas de tipo preventivo Seguimiento a tiquetes no usados, tales como indicadores de reincidencia por unidad o usuario, facilitando la toma de decisiones correctivas, establecer indicadores o metas de reducción de tiquetes no usados.
5. Dar prioridad al trámite de liquidación de los contratos que se encuentran en estado terminado, con el fin de realizar el cierre presupuestal y contractual.
6. Analizar y fortalecer los controles que permitan generar una revisión y aprobación de la justificación de prórrogas contractuales, verificando que cada novedad esté sustentada en informes técnicos y conceptuales que acrediten la necesidad de la novedad contractual.
7. Se recomienda fortalecer los controles internos de revisión presupuestal, y de coherencia entre los documentos soporte de la planeación contractual y lo registrado en SECOPII.

Atentamente,

#### **OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO**

Elaboró: Mercy Angélica Mancipe – Contratista ACI  
 Alfredo Bislick Guerrero – Contratista ACI