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

N.º 4


EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL S.A

ASESORIA DE CONTROL INTERNO

INFORME TRIMESTRAL DE CONTRATOS IV TRIMESTRE 2025


PERIODO EVALUADO:
Vigencia 2025

Elaborado:
ENERO DE 2026

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

CONTENIDO

INFORMACIÓN GENERAL:	3
DESARROLLO DEL INFORME:	3
OBJETIVO	3
ALCANCE	3
LIMITACION DEL ALCANCE (SI APLICA)	3
MARCO LEGAL	3
RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO	3
Una vez efectuado el análisis de los datos por parte de la Oficina Asesora de Control Interno, se obtuvieron los siguientes resultados.	3
CONCLUSIONES.....	21
RECOMENDACIONES	21

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

INFORMACIÓN GENERAL:

NOMBRE DEL INFORME:	INFORME TRIMESTRAL DE CONTRATOS IV TRIMESTRE 2025
TIPO DE INFORME:	<i>Informe de Seguimiento</i>
DESTINATARIOS:	<i>Subgerencia de Operaciones Grupo de Presupuesto</i>
FUENTE DE INFORMACIÓN:	<i>Gestión de Proveedores Gestión financiera</i>
EMITIDO POR:	<i>Orlando Correa Núñez</i>
AUDITOR:	<i>Mercy Angelica Mancipe Lara Judy Milena Garzón Lozano</i>

DESARROLLO DEL INFORME:

OBJETIVO

Verificar los procesos contractuales de ENTerritorio frente a su ejecución y liquidación presupuestal.

ALCANCE

Este informe de seguimiento comprende la evaluación contractual, frente a su cumplimiento presupuestal, adiciones y liquidación de estos.

LIMITACION DEL ALCANCE (SI APLICA)


No Aplica

MARCO LEGAL

Ley 80 de 1993
Manual de Contratación Enterritorio
Manual de Presupuesto

RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

Una vez efectuado el análisis de los datos por parte de la Oficina Asesora de Control Interno, se obtuvieron los siguientes resultados.

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


Se realizó la publicación de 13 versiones del plan anual de adquirentes de 2025, en la plataforma de SECOP II, en la última versión publicada se evidencia 1.231 registros, los cuales a la fecha de solicitud de la información 14 de enero de 2026, se remitió el siguiente resumen:

ESTADO	CONSOLIDADO	PARTICIPACIÓN %
Adjudicado	19	1,5%
Cancelado	6	0,5%
en proceso en curso	26	2,1%
Fallido	13	1,1%
Firmado	1.103	89,6%
no gestionado	59	4,8%
suspendido	5	0,4%
Total general	1.231	100%


Conforme la tabla anterior, se evidencia que el 89.6% (1.103 procesos) que refleja el nivel de ejecución.

Veintiséis (26) procesos corresponden al 2,1% de procesos en curso, es decir que su estado actual, se encuentra en proceso de selección del oferente, lo anterior, aunque no representa un número elevado de procesos, es relevante destacar que los mismos fueron programados en la vigencia 2025 y, a la fecha, continúan sin adjudicación. Esta situación podría constituir un riesgo para la gestión contractual, ya que el retraso en la selección de oferentes afecta el cumplimiento de las metas del Plan Anual de Adquisiciones, genera acumulación de compromisos en la vigencia evaluada es decir 2025 y podría llegar a comprometer la oportunidad en la ejecución de los proyectos. Generando posibles deficiencias en la planeación, en la estructuración de los procesos y/o en la gestión administrativa para su cierre oportuno a continuación, se relacionan los veintiséis (26) procesos evaluados:


No.	CÓDIGO PAA	Descripción	ESTADO
1	1101	PAA-1101 CONSTRUCCIÓN DE LAS OBRAS LOCATIVAS DEL CENTRO DE ESCUELAS DE FORMACIÓN CULTURAL Y DEPORTIVA EN EL MUNICIPIO DE ANAPOIMA, DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA	en proceso en curso
2	1056	PAA-1056 "Fortalecimiento de capacidades comunitarias mediante la implementación de la iniciativa: "ECOQUIBDÓ" postulada por la "Fundación Renacer Caminos" seleccionada en el marco de la estrategia "Incentivos para la Paz Territorial".	en proceso en curso
3	1087	PAA-1087 Realizar la construcción de 132 soluciones de vivienda, incluye revisión de estudios y diseños, en el proyecto de vivienda urbano denominado Sauces II, En el Municipio de Mocoa en el departamento de Putumayo, en el marco del contrato interadministrativo no. 9677-PPAL001-629-2024 (224011)	en proceso en curso

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

No.	CÓDIGO PAA	Descripción	ESTADO
4	1088	PAA-1088 Realizar la construcción de 120 soluciones de vivienda, incluye revisión de estudios y diseños, en el proyecto de vivienda urbano denominado Sauces II, En el Municipio de Mocoa en el departamento de Putumayo, en el marco del contrato interadministrativo no. 9677-PPAL001-629-2024 (224011)	en proceso en curso
5	1098	PAA-1098 1) Revisión de estudios y diseños de obras de urbanismo de hasta 909 viviendas.2) diagnóstico, patología y peritaje estructural de viviendas, 3) Construcción de obras de urbanismo y obras complementarias 4) Construcción y terminación 168 viviendas; del proyecto de vivienda urbano denominado Sauces II. En el Municipio de Mocoa en el departamento de Putumayo, en el marco del contrato interadministrativo no. 9677-PPAL001-629-2024 (224011)	en proceso en curso
6	839	PAA-839 ESTUDIOS, DISEÑOS Y CONSTRUCCIÓN DE LA PLAZA DE MERCADO DE PUERTO TEJADA, CAUCA.	en proceso en curso
7	835	PAA-835 ESTUDIOS, DISEÑOS Y CONSTRUCCIÓN DE LA PLAZA DE MERCADO DEL CORREGIMIENTO DE EL PLATEADO, EN EL MUNICIPIO DE ARGELIA, CAUCA.	en proceso en curso
8	880	PAA-880 ESTUDIOS, DISEÑO Y CONSTRUCCIÓN DE LA PLAZA DE MERCADO DE TUMACO - NARIÑO, en el marco del contrato interadministrativo No. 224015, suscrito entre el Departamento Administrativo para la Prosperidad Social y ENTerritorio S.A.	en proceso en curso
9	1024	PAA-1024 "Fortalecimiento de capacidades comunitarias mediante la implementación de la iniciativa: "Fortalecimiento de La Producción de Bioinsumos y Repelentes orgánicos en La Asociación indígena Viviendo El Campo postulada por la "Asociación indígena Viviendo el Campo " seleccionada en el marco de la estrategia "Incentivos para la Paz Territorial".	en proceso en curso
10	1034	PAA-1034 "Fortalecimiento de capacidades comunitarias mediante la implementación de la iniciativa: "" Raíces vivas tejiendo saberes ancestrales" " postulada por la "Fundación YAL PUE" seleccionada en el marco de la estrategia "Incentivos para la Paz Territorial".	en proceso en curso
11	1036	PAA-1036 "Fortalecimiento de capacidades comunitarias mediante la implementación de la iniciativa: "Promoviendo la paz territorial mediante la Inclusión y empoderamiento de Mujeres Indígenas con talentos diversos en los Resguardos de Guachucal y Muellamues" postulada por la "Fundación Emanuel por un Sueño y una Ilusión" seleccionada en el marco de la estrategia "Incentivos para la Paz Territorial".	en proceso en curso
12	1037	PAA-1037 "Fortalecimiento de capacidades comunitarias mediante la implementación de la iniciativa: "La Llanada Comunica Voces de Paz" postulada por la "Junta de Acción comunal Barrio Los Laureles" seleccionada en el marco de la estrategia "Incentivos para la Paz Territorial".	en proceso en curso


 <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:	04
		VIGENCIA:	2025-06-12
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

No.	CÓDIGO PAA	Descripción	ESTADO
13	1040	PAA-1040 "Fortalecimiento de capacidades comunitarias mediante la implementación de la iniciativa: "Fortalecimiento de La Casa Vergeleña: Memoria, Cultura y Autosostenibilidad" postulada por la "Corporación Colectiva Cuarzo Rosa" seleccionada en el marco de la estrategia "Incentivos para la Paz Territorial".	en proceso en curso
14	1041	PAA-1041 "Fortalecimiento de capacidades comunitarias mediante la implementación de la iniciativa: "Fortalecimiento de la seguridad alimentaria de la comunidad San Francisco la Vuelta" postulada por el "Cabildo Indígena San Francisco la Vuelta" seleccionada en el marco de la estrategia "Incentivos para la Paz Territorial".	en proceso en curso
15	1043	PAA-1043 "Fortalecimiento de capacidades comunitarias mediante la implementación de la iniciativa: "Fortalecer la siembra de cana para dinamizar la economía local del consejo comunitario del Playón Municipio de Lopez de Micay" postulada por el "Consejo Comunitario Local Playón Sigui" seleccionada en el marco de la estrategia "Incentivos para la Paz Territorial".	en proceso en curso
16	1044	PAA-1044 "Fortalecimiento de capacidades comunitarias mediante la implementación de la iniciativa: Impulsar la siembra de achiote para fortalecer la economía local del Consejo Comunitario Integración del río Chuare, municipio de López de Micay departamento del Cauca." postulada por el "Consejo Comunitario la Integración Río Chare" seleccionada en el marco de la estrategia "Incentivos para la Paz Territorial".	en proceso en curso
17	1067	PAA-1067 "Fortalecimiento de capacidades comunitarias mediante la implementación de la iniciativa: "Procesos de investigación, caracterización y comercialización asociados a la cadena de plátano, para la construcción de paz en la subregión del Elemeí." postulada por la "Fundación Piernas Cruzadas" seleccionada en el marco de la estrategia "Incentivos para la Paz Territorial".	en proceso en curso
18	1074	PAA-1074 "Fortalecimiento de capacidades comunitarias mediante la implementación de la iniciativa: "Fortaleciendo las habilidades de liderazgo y el rol de las mujeres para la transformación y la paz territorial " postulada por la "Fundación Generación por el Cambio " seleccionada en el marco de la estrategia "Incentivos para la Paz Territorial".	en proceso en curso
19	1089	PAA-1089 INTERVENTORIA INTEGRAL, TECNICA, ADMINISTRATIVA, CONTABLE, FINANCIERA, SOCIAL, JURIDICA Y AMBIENTAL PARA LOS CONTRATOS DE LOS GRUPOS 1, 2 Y 3, CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No 9677-PPAL001-629-2024 (224011)	en proceso en curso
20	93	PAA-93 SERVICIO DE SOPORTE, MANTENIMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DEL SOFTWARE MARKRISK DE ENTERRITORIO S.A.	en proceso en curso

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


No.	CÓDIGO PAA	Descripción	ESTADO
21	310	PAA-310 COMPRA DE ELEMENTOS: CANECAS, DISPENSADOR DE PAPEL, AVISOS DE PISO MOJADO, SILLAS, TELEVISORES Y HORNO MICROONDAS.	en proceso en curso
22	587	PAA-587 CONTRATAR LA INTERVENTORIA INTEGRAL PARA EL SEGUIMIENTO, SUPERVISIÓN Y CONTROL TECNICO, ADMINISTRATIVO, FINANCIERO, CONTABLE Y JURIDICO A LA ETAPA 1 Y A LA LA EJECUCIÓN DE OBRAS DE CONSTRUCCIÓN, MANTENIMIENTO Y/O REPARACIÓN DE INFRAESTRUCTURAS SEGÚN LAS NECESIDADES DE CADA UNA DE LAS SEDES A INTERVENIR DEL INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR (ICBF) INCLUIDAS EN EL GRUPO 10.	en proceso en curso
23	590	PAA-590 SUMINISTRO Y/O DOTACIÓN DE MOBILIARIO A LAS SEDES DEL INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR (DOT-44 DOTACION VARIOS GENERAL NACIONAL).	en proceso en curso
24	902	PAA-902 FORTALECIMIENTO DE LA ASOCIACIÓN MANOS UNIDAS" POSTULADA POR "ASOCIACIÓN ARTESANAL Y AGROPECUARIA MANOS UNIDAS DE SAMANIEGO".	en proceso en curso
25	1032	PAA-1032 "Fortalecimiento de capacidades comunitarias mediante la implementación de la iniciativa: "Dotación de inmobiliario y audiovisuales para salón comunal " postulada por la "Junta de acción comunal del barrio miraflores" seleccionada la en el marco de la estrategia "Incentivos para la Paz Territorial".	en proceso en curso
26	1033	PAA-1033 "Fortalecimiento de capacidades comunitarias mediante la implementación de la iniciativa: Revitalización de los saberes ancestrales aplicados a la conservación, manejo y uso sostenible de la naturaleza y la biodiversidad en armonía con el territorio en la comunidad de Muellamues." postulada por la "Fundación Indígena Intimakuna" seleccionada en el marco de la estrategia "Incentivos para la Paz Territorial".	en proceso en curso

En estado “Adjudicados”, se evidenciaron 19 procesos con una participación del 1.5%, los cuales corresponden a contratos derivados de algún tipo de proceso de selección y del cual no se ha formalizado la suscripción de los mismos, los cuales se describen a continuación:

 <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:	04
		VIGENCIA:	2025-06-12
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

CÓDIGO	Descripción	ESTADO
836	PAA-836 ESTUDIOS, DISEÑO Y CONSTRUCCIÓN DE LA PLAZA DE MERCADO DE RIOHACHA - GUAJIRA.	adjudicado
1069	PAA-1069 "Fortalecimiento de capacidades comunitarias mediante la implementación de la iniciativa: "Manos para la Paz" postulada por la "Junta de Acción Comunal de la Vereda Canada" seleccionada en el marco de la estrategia "Incentivos para la Paz Territorial".	adjudicado
1038	PAA-1038 "Fortalecimiento de capacidades comunitarias mediante la implementación de la iniciativa: "adecuación de la planta procesadora de leche " postulada por la "Asociación de Productores Lácteos el Vergel " seleccionada en el marco de la estrategia "Incentivos para la Paz Territorial".	adjudicado
906	PAA-906 MEJORAMIENTO DE CONDICIONES DE HABITABILIDAD DE VIVIENDAS EN EL MUNICIPIO DE MOMPÓS, BOLÍVAR	adjudicado
908	PAA-908 MEJORAMIENTO DE CONDICIONES DE HABITABILIDAD DE VIVIENDAS EN EL MUNICIPIO DE MOCOA, PUTUMAYO	adjudicado
916	PAA-916 ESTUDIOS, DISEÑOS Y CONSTRUCCIÓN DE MUELLE FLUVIAL EN EL MUNICIPIO DE ACANDÍ, DEPARTAMENTO DEL CHOCO	adjudicado
833	PAA-833 ESTUDIOS Y DISEÑOS Y CONSTRUCCION DE PAVIMENTO RIGIDO EN DIFERENTES SECTORES DEL MUNICIPIO DE SAN DIEGO Y EN LA CALLE 5 ENTRE LA CARRERA 7 Y LA CARRERA 10, EN EL CORREGIMIENTO DE MEDIA LUNA, DEL MUNICIPIO DE SAN DIEGO, CESAR, EN EL MARCO DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NRO. 224015 DE 2024.	adjudicado
834	PAA-834 INTERVENTORÍA INTEGRAL DEL CONTRATO QUE TIENE POR OBJETO EL ESTUDIOS Y DISEÑOS Y CONSTRUCCION DE PAVIMENTO RIGIDO EN DIFERENTES SECTORES DEL MUNICIPIO DE SAN DIEGO Y EN LA CALLE 5 ENTRE LA CARRERA 7 Y LA CARRERA 10, EN EL CORREGIMIENTO DE MEDIA LUNA, DEL MUNICIPIO DE SAN DIEGO, CESAR EN EL MARCO DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NRO. 224015, SUSCRITO ENTRE EL DPS Y ENTERRITORIO S.A.	adjudicado
841	PAA-841 INTERVENTORÍA INTEGRAL DEL CONTRATO QUE TIENE POR OBJETO ESTUDIOS, DISEÑO Y CONSTRUCCION DE LA PLAZA DE MERCADO DE RIOHACHA - LA GUAJIRA, EN EL MARCO DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO. 224015, SUSCRITO ENTRE EL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL Y ENTERRITORIO S.A.	adjudicado
843	PAA-843 INTERVENTORÍA INTEGRAL A LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE CONSULTORÍA PARA LA ELABORACIÓN DE LOS ESTUDIOS Y DISEÑOS TÉCNICOS REQUERIDOS PARA EL PROYECTO DE CONSTRUCCIÓN DEL MALECÓN DEL MUNICIPIO DE SUAREZ - CAUCA, EN EL MARCO DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO. 224015, SUSCRITO ENTRE EL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL Y ENTERRITORIO S.A.	adjudicado
909	PAA-909 INTERVENTORÍA INTEGRAL AL CONTRATO DE MEJORAMIENTO DE CONDICIONES DE HABITABILIDAD DE VIVIENDAS EN EL MUNICIPIO DE MOCOA, PUTUMAYO	adjudicado
915	PAA-915 INTERVENTORÍA INTEGRAL AL CONTRATO DE MEJORAMIENTO DE CONDICIONES DE HABITABILIDAD DE VIVIENDAS Y UNIDADES SANITARIAS EN EL MUNICIPIO DE QUIBDO, CHOCO	adjudicado
885	PAA-885 ESTUDIOS, DISEÑOS Y CONSTRUCCIÓN DE MUELLE FLUVIAL EN EL MUNICIPIO DE NECOCLÍ, ANTIOQUIA, EN EL MARCO DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO. 224015, SUSCRITO ENTRE EL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL Y ENTERRITORIO S.A	adjudicado
886	PAA-886 INTERVENTORÍA INTEGRAL AL CONTRATO QUE TIENE POR OBJETO EL AJUSTE A LOS ESTUDIOS, DISEÑOS Y CONSTRUCCIÓN DEL SENDERO ECOLÓGICO, AMBIENTAL Y DE MEMORIA EN EL MUNICIPIO DE BOJAYÁ, CHOCÓ, EN EL MARCO DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO. 224015, SUSCRITO ENTRE EL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL Y ENTERRITORIO S.A.	adjudicado
887	PAA-887 AJUSTE A LOS ESTUDIOS, DISEÑOS Y CONSTRUCCIÓN DEL SENDERO ECOLÓGICO, AMBIENTAL Y DE MEMORIA EN EL MUNICIPIO DE BOJAYÁ, CHOCÓ, EN EL MARCO DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO. 224015, SUSCRITO ENTRE EL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL Y ENTERRITORIO S.A.	adjudicado
1304	PAA-1304 INTERVENTORÍA INTEGRAL PARA EL SEGUIMIENTO, SUPERVISIÓN Y CONTROL TÉCNICO, ADMINIS-TRATIVO, FINANCIERO, AMBIENTAL, SOCIAL, CONTABLE Y JURÍDICA PARA LA MODERNIZACIÓN DE DIS-TRITOS DE ADECUACIÓN DE TIERRAS DE MEDIANA Y GRAN ESCALA, EN EL MARCO DEL CONTRATO INTERADMINIS-TRATIVO No. 224010 - LOTE 1	adjudicado
1305	PAA-1305 INTERVENTORÍA INTEGRAL PARA EL SEGUIMIENTO, SUPERVISIÓN Y CONTROL TÉCNICO, ADMINIS-TRATIVO, FINANCIERO, AMBIENTAL, SOCIAL, CONTABLE Y JURÍDICA PARA LA MODERNIZACIÓN DE DIS-TRITOS DE ADECUACIÓN DE TIERRAS DE MEDIANA Y GRAN ESCALA, EN EL MARCO DEL CONTRATO INTERADMINIS-TRATIVO No. 224010 - LOTE 2	adjudicado
1330	PAA-1330 SUMINISTROS MODERNIZACIÓN DE DISTRITOS DE ADECUACIÓN DE TIERRAS DE MEDIANA Y GRAN ESCALA, EN EL MARCO DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No. 224010 - LOTE 1	adjudicado
1331	PAA-1331 SUMINISTROS MODERNIZACIÓN DE DISTRITOS DE ADECUACIÓN DE TIERRAS DE MEDIANA Y GRAN ESCALA, EN EL MARCO DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No. 224010 - LOTE 2	adjudicado


Lo anterior permite evidenciar los 19 procesos que fueron proyectados para la vigencia 2025 y aun no se ha formalizado la suscripción de los mismos, por lo tanto no se ha realizado su apropiación ni ejecución presupuestal, generando faltas al principio de planeación. De los 1.231 procesos, trece (13) procesos se encuentran en estado fallidos, representando el 1,1%, sobre el total de los procesos correspondientes al corte evaluado, develando deficiencias en la estructuración de los procesos.

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

Así mismo se evidencian Cincuenta y nueve (59) procesos que corresponden al 4,8% de procesos no gestionados, una cifra que puede afectar el cumplimiento de metas institucionales, así como el principio de planeación, generando incertidumbre sobre si las necesidades planteadas para la vigencia 2025 fueron adecuadas y si ello amerita que se validen este tipo casos para las próximas proyecciones y ejecuciones del plan anual de adquisiciones 2026 y siguientes.

Durante la vigencia 2025, se suscribieron trece (13) convenios, de los cuales doce (12) se encuentran en estado “firmado”; en la siguiente tabla se presenta la relación de días transcurridos desde la fecha de suscripción del convenio hasta el 14/01/2026, en la que se evidencian demoras entre la fecha firma y la fecha de suscripción indicada.

No.	TIPO DE CONTRATO	NÚMERO DE CONVENIO ENTerritorio	NOMBRE DE CONTRATANTE	ESTADO	FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO	DIFERENCIA EN DÍAS A CORTE
						14/01/2026
1	CONVENIO INTER-ADMINISTRATIVO	225001	EL MUNICIPIO DE VALLEDUPAR	FIRMADO	28/04/2025	261
2	CONTRATO INTER-ADMINISTRATIVO	225003	AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS	FIRMADO	24/10/2025	82
3	CONVENIO INTER-ADMINISTRATIVO	225004	CENTRAL DE URGENCIAS LOUIS PASTEUR E.S.E- TOLIMA	FIRMADO	7/11/2025	68
4	CONVENIO INTER-ADMINISTRATIVO	225005	EMPRESA IBAGUENEA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO IBAL S.A. E.S.P	FIRMADO	7/11/2025	68
5	CONVENIO INTER-ADMINISTRATIVO	225006	MUNICIPIO DE OCAÑA- NORTE DE SANTANDER	FIRMADO	7/11/2025	68
6	CONVENIO INTER-ADMINISTRATIVO	225007	DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE	FIRMADO	7/11/2025	68
7	CONVENIO INTER-ADMINISTRATIVO	225008	MUNICIPIO DE GARAGOA- BOYACÁ	FIRMADO	7/11/2025	68
8	CONVENIO INTER-ADMINISTRATIVO	225009	MUNICIPIO DE SANTA ISABEL- TOLIMA	FIRMADO	7/11/2025	68
9	CONVENIO INTER-ADMINISTRATIVO	225010	MUNICIPIO DE MORROA - DEPARTAMENTO DE SUCRE	FIRMADO	7/11/2025	68
10	CONVENIO INTER-ADMINISTRATIVO	225011	DEPARTAMENTO DE NORTE DE SANTANDER	FIRMADO	7/11/2025	68
11	CONVENIO INTER-ADMINISTRATIVO	225012	MUNICIPIO DE EL PLAYON – SANTANDER	FIRMADO	7/11/2025	68


 <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:	04
		VIGENCIA:	2025-06-12
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

12	CONVENIO INTER-ADMINISTRATIVO	225013	EL MUNICIPIO DE TIERRALTA DEPARTAMENTO DE CORDOBA	FIRMADO	7/11/2025	68
----	-------------------------------	--------	---	---------	-----------	----


La Subgerencia de Operaciones reportó un total de sesenta y tres (63) contratos en estado 'firmado', los cuales, a la fecha de remisión de la información (16 de enero de 2026), no registraban fecha de inicio. A continuación, se presenta un resumen del total de contratos y de los días transcurridos desde su suscripción hasta el 16/01/2026. Como (**Anexo 01**) al presente informe se incluye la tabla con el detalle de la información.

DIFERENCIA EN DÍAS A CORTE 16/01/26	No. Contratos
318	1
233	1
231	1
114	1
101	1
84	1
77	1
73	2
72	2
70	8
51	1
50	1
49	1
38	1
36	2
32	1
31	1
28	3
24	6
23	2
21	1
18	15
17	3
16	6
Total general	63

Del total de los 1.231 contratos evaluados en este periodo, se tomó como muestra los contratos que presentan más de 30 días de diferencia entre la fecha de firma y la presentación de la información (16/01/2026), obteniendo como resultados treinta y cinco (35) que se describen a continuación:


 <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:	04
		VIGENCIA:	2025-06-12
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

No.	NÚMERO DE CONTRATO	MODALIDAD DE SELECCIÓN	NÚMERO DE PROCESO	TIPO DE CONTRATO	ESTADO	FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO	FECHA INICIO DE EJECUCIÓN	fecha de corte
								16/01/2026
1	2025602	ACUERDO MARCO DE PRECIOS	OC 146849	SUMINISTRO	FIRMADO	28/05/2025	PENDIENTE	233
2	2025716	ACUERDO MARCO DE PRECIOS	oc 152253	SUMINISTRO	FIRMADO	24/09/2025	PENDIENTE	114
3	2025789	CONTRATACIÓN DIRECTA	CD-886-2025	CONTRATO INTERAD-MINISTRATIVO	FIRMADO	28/11/2025	PENDIENTE	49
4	2025845	CONTRATACIÓN EXPEDITA GENERAL	CEG-032-2025	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	FIRMADO	11/12/2025	PENDIENTE	36
7	2025851	CONTRATACIÓN DIRECTA	CD-962-2025	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES	FIRMADO	15/12/2025	PENDIENTE	32
14	2250035	INVITACIÓN ABIERTA	INA-001-2025	SUMINISTRO	FIRMADO	4/03/2025	PENDIENTE	318
15	2250103	INVITACIÓN ABIERTA	INA-003-2025	SUMINISTRO	FIRMADO	30/05/2025	PENDIENTE	231
16	2250180	CONTRATACIÓN EXPEDITA GENERAL	CEG-020-2025	INTERVENTORÍA	FIRMADO	7/10/2025	PENDIENTE	101
17	2250190	CONTRATACIÓN DIRECTA	2250190	CONVENIO INTERAD-MINISTRATIVO	FIRMADO	5/11/2025	PENDIENTE	72
18	2250211	CONTRATACIÓN EXPEDITA GENERAL	CEG-024-2025	CONSULTORÍA	FIRMADO	24/10/2025	PENDIENTE	84
19	2250219	CONTRATACIÓN DIRECTA	2250219	CONVENIO INTERAD-MINISTRATIVO	FIRMADO	7/11/2025	PENDIENTE	70
20	2250221	CONTRATACIÓN DIRECTA	2250221	CONVENIO INTERAD-MINISTRATIVO	FIRMADO	4/11/2025	PENDIENTE	73
21	2250225	CONTRATACIÓN EXPEDITA GENERAL	CEG-031-2025	INTERVENTORÍA	FIRMADO	31/10/2025	PENDIENTE	77
22	2250228	CONTRATACIÓN DIRECTA	CD-872-2025	CONVENIO INTERAD-MINISTRATIVO	FIRMADO	7/11/2025	PENDIENTE	70
23	2250229	CONTRATACIÓN DIRECTA	CD-871-2025	CONVENIO INTERAD-MINISTRATIVO	FIRMADO	7/11/2025	PENDIENTE	70
24	2250230	CONTRATACIÓN DIRECTA	CD-870-2025	CONVENIO INTERAD-MINISTRATIVO	FIRMADO	7/11/2025	PENDIENTE	70

 <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:	04
		VIGENCIA:	2025-06-12
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

No.	NÚMERO DE CONTRATO	MODALIDAD DE SELECCIÓN	NÚMERO DE PROCESO	TIPO DE CONTRATO	ESTADO	FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO	FECHA INICIO DE EJECUCIÓN	fecha de corte
								16/01/2026
25	2250231	CONTRATACIÓN DIRECTA	CD-869-2025	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO	FIRMADO	7/11/2025	PENDIENTE	70
26	2250252	CONTRATACIÓN DIRECTA	CDI-027-2025	CONVENIO SOLIDARIO	FIRMADO	5/11/2025	PENDIENTE	72
27	2250253	CONTRATACIÓN DIRECTA	CDI-026-2025	CONVENIO SOLIDARIO	FIRMADO	4/11/2025	PENDIENTE	73
28	2250254	CONTRATACIÓN DIRECTA	2250254	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO	FIRMADO	7/11/2025	PENDIENTE	70
29	2250258	CONTRATACIÓN DIRECTA	CD-878-2025	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO	FIRMADO	7/11/2025	PENDIENTE	70
30	2250271	CONTRATACIÓN DIRECTA	CD-884-2025	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO	FIRMADO	7/11/2025	PENDIENTE	70
31	2250291	CONTRATACIÓN EXPEDITA GENERAL	CEG-021-2025	INTERVENTORÍA	FIRMADO	9/12/2025	PENDIENTE	38
32	2250296	CONTRATACIÓN DIRECTA	CDI-058-2025	PRESTACIÓN DE SERVICIOS – CONTRATO DE FIDUCIA MERCANTIL	FIRMADO	26/11/2025	PENDIENTE	51
33	2250297	CONTRATACIÓN DIRECTA	CDI-039-2025	CONTRATO DE ASOCIACIÓN PÚBLICO POPULAR	FIRMADO	27/11/2025	PENDIENTE	50
34	2250305	CONTRATACIÓN DIRECTA	CDI-054-2025	CONTRATO DE ASOCIACIÓN PÚBLICO POPULAR	FIRMADO	16/12/2025	PENDIENTE	31
35	2250311	INVITACIÓN ABIERTA	INA-063-2025	CONSULTORÍA	FIRMADO	11/12/2025	PENDIENTE	36

Una vez verificada la información, publicada en la plataforma de SECOP II y la Tienda Virtual del Estado Colombiano, se evidenció que existen registros de fechas de inicio de los contratos o documentos que evidencian que el contrato si le formalizó con una fecha de inicio, a continuación, se relacionan los siete (7) casos observados:

 <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:	04
		VIGENCIA:	2025-06-12
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP


NO.	NÚ-MERO DE CON-TRATO	MODALIDAD DE SELEC-CIÓN	NÚMERO DE PRO-CESO	TIPO DE CON-TRATO	FECHA DE SUS-CRIPCIÓN DEL CONTRATO	FECHA DE CORTE 16/01/2026	VALIDACION (ACI)
1	2025602	ACUERDO MARCO DE PRECIOS	OC 146849	SUMINISTRO	28/05/2025	233	En la página TVEC se encuentra publicada la designación de supervisión de fecha 09/06/2025 en la cual se relaciona fecha de inicio del contrato del 06-06-2025
2	2025716	ACUERDO MARCO DE PRECIOS	OC 152253	SUMINISTRO	24/09/2025	114	En la página TVEC se encuentra publicada el acta de inicio de fecha de 07/10/2025
3	2025789	CONTRATA-CIÓN DI-RECTA	CD-886-2025	CONTRATO IN-TERADMINISTRA-TIVO	28/11/2025	49	SECOP II, presenta fecha de inicio del 28-11-2025
4	2250035	INVITACIÓN ABIERTA	INA-001-2025	SUMINISTRO	4/03/2025	318	SECOP II, presenta fecha de inicio del 14-03-2025
5	2250221	CONTRATA-CIÓN DI-RECTA	2250221	CONVENIO IN-TERADMINISTRA-TIVO	4/11/2025	73	SECOP II, presenta estado de cancelado
6	2250291	CONTRATA-CIÓN EXPE-DITA GENE-RAL	CEG-021-2025	INTERVENTORÍA	9/12/2025	38	SECOP II, presenta fecha de inicio del 07/01/2026
7	2250297	CONTRATA-CIÓN DI-RECTA	CDI-039-2025	CONTRATO DE ASOCIACIÓN PÚ-BLICO POPULAR	27/11/2025	50	SECOP II, presenta fecha de inicio del 16-01-2026

Lo anterior, refleja inconsistencias en la información reportada por parte de la Subgerencia de Operaciones frente a lo publicado en las plataformas de SECOP II y la Tienda Virtual del Estado Colombiano, reflejando falta de articulación de la información entre las áreas y generando poca confiabilidad del registro de la información. A su turno los retrasos en días reflejan una falta de seguimiento oportuno tras la firma de los contratos, lo que puede generar los siguientes riesgos:

- ✓ **Retrasos en la ejecución contractual:** La demora en la gestión posterior a la firma puede impactar el inicio oportuno de actividades y comprometer el cumplimiento de metas.
- ✓ **Riesgo financiero:** Posible afectación en la programación presupuestal y flujo de recursos.
- ✓ **Riesgo de incumplimiento normativo:** El retraso en la publicación y registro oportuno puede generar observaciones por parte de entes de control.
- ✓ **Deficiencias en trazabilidad:** La falta de actualización oportuna limita la transparencia y dificulta la toma de decisiones.

Presupuestalmente para la vigencia 2025, se tiene un registro de (1.470) certificados presupuestales expedidos, incluyendo la suscripción de contratos nuevos y adiciones.

Con relación a los certificados de disponibilidad presupuestal y conforme a la información suministrada por el grupo de presupuesto se tiene registro de (351) certificados solicitados, a los cuales no se les generó un registro presupuestal, de los mismos (167) fueron anulados por

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

solicitud del área responsable y (184) certificados se anularon bajo el principio de anualidad. (Ver **Anexo 02**).

Así mismo se evidencia, que desde el grupo de presupuesto se lleva un control mensual sobre los certificados de disponibilidad presupuestal expedidos y sin comprometer con el fin de generar alertas y monitoreos sobre los mismos.


En el marco de las actividades de auditoría realizadas por la Oficina Asesoría de Control Interno (ACI), se llevó a cabo una revisión detallada sobre la gestión de convenios y adiciones suscritos durante la vigencia 2025, con el objetivo de evaluar el cumplimiento normativo, la transparencia y la eficiencia en los procesos administrativos y financieros.

Convenios: Para el análisis de convenios, se tomó como población los trece (13) convenios suscritos en el periodo evaluado. Seleccionando una muestra de ocho (8) Convenios. La revisión documental de estos Convenios evaluados por la (ACI) permitió constatar que no se presentaron novedades o hallazgos relevantes, adicionales a los ya expuestos en apartados anteriores de este informe. En los ocho (8) convenios analizados, se evidencio gestión de pagos correspondiente a lo convenido contractualmente y gestionados de acuerdo con los entregables cargados en el SECOP II.


Adiciones: En cuanto a las adiciones, la población analizada para la vigencia 2025 fue de (328) adiciones registradas. De lo cual se seleccionó una muestra de quince (15) adiciones para su validación exhaustiva. El proceso de auditoría incluyó la verificación de la documentación soporte, la trazabilidad de los registros presupuestales y la correcta aplicación de los procedimientos internos. Los resultados obtenidos reflejan que las adiciones revisadas fueron gestionadas, conforme con los lineamientos incluidos contractualmente y normativos vigentes.

En la siguiente tabla se relacionan los ítems validados por la (ACI), para cada una de las adiciones objeto de la muestra:


1. VERIFICACIÓN DEL TERCERO	2. VERIFICACIÓN DEL VALOR DEL CONTRATO	3. PAGOS AL CONTRATISTA - EJECUCIÓN EN SECOP II 2025	4. DESCRIPCIÓN DE PAGOS AL CONTRATISTA	5. SOPORTE Y VALOR PARA PAGO	6. FECHA EXPEDICIÓN SECOP II PAGOS	OBSERVACIÓN (ACI)
CONSORCIO EDUCATIVO DM 2022	46.920.066.260	1.951.846.575	Se evidenciaron 4 pagos efectuados durante 2025, mediante facturas electrónicas, conforme a la validación efectuada por la (ACI) en SECOP II.	DM 51 por \$614.281.444,32 DM 53 por \$472.628.066,82 DM 54 por \$347.247.212,58 DM 55 por \$517.689.851,71	20 de marzo de 2025 10 de abril de 2025 22 de abril de 2025 6 de junio de 2025 23 de julio de 2025 15 de septiembre de 2025	Este contrato presenta 3 Adiciones, 4 Prórrogas, 4 Modificaciones y 2 suspensiones, por lo que el valor validado en pagos de 2025 corresponde a la 3ra adición y la parte de la 2da adición, siendo iniciado el mismo el 17marz2022.

 <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:	04
		VIGENCIA:	2025-06-12
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP


1. VERIFICACIÓN DEL TERCERO	2. VERIFICACIÓN DEL VALOR DEL CONTRATO	3. PAGOS AL CONTRATISTA - EJECUCIÓN EN SECOP II 2025	4. DESCRIPCIÓN DE PAGOS AL CONTRATISTA	5. SOPORTE Y VALOR PARA PAGO	6. FECHA EXPEDICIÓN SECOP II PAGOS	OBSERVACIÓN (ACI)
CONSORCIO PROSPERAR CO-LEGIOS	2.489.765.927	196.153.017	Se evidenciaron 4 pagos efectuados durante 2025, conforme a la validación efectuada por la (ACI) en SECOP II.	COL 39 por \$95.224.172,19 COL 41 por \$34.438.140,55 COL 44 por \$30.859.775,29 COL 47 por \$35.630.928,95	19 de febrero de 2025 18 de marzo de 2025 7 de mayo de 2025 10 de junio de 2025	Este contrato presenta 4 Adiciones, 4 Prórrogas, 6 Modificaciones y 1 suspensión, por lo que el valor validado en pagos corresponde a 2025, siendo iniciado este contrato el 17marz2022.
EBISU S.A.S. EMPRESA DE SERVICIOS Y SUMINISTROS	42.550.817.043	9.280.644.184	Se evidenciaron 7 pagos efectuados durante 2025, conforme a la validación efectuada por la (ACI) en SECOP II.	FEEB-614 por \$1.409.621.911 FEEV- 615 por \$1.478.432.649 FEEB-616 por \$1.161.608.368 FEEB-618 por \$1.206.615.438 FEEB-624 por \$690.166.795 FEEB-629 por \$2.002.125.737 FEEB-630 por \$1.332.073.286	22 de enero 2025 22 de febrero de 2025 20 de marzo de 2025 11 de abril de 2025 18 de junio de 2025 4 de agosto de 2025 8 de agosto de 2025	Este contrato presenta 1 Adición, 5 Prórrogas y 1 suspensión, por lo que el valor validado en pagos solo corresponde a 2025. Este contrato inicio el 25marz2022.
CONSORCIO EDUCATIVO BOGOTA	1.982.591.749	419.823.127	Se evidenciaron 13 pagos efectuados durante 2025, mediante facturas electrónicas, conforme a la validación efectuada por la (ACI) en SECOP II.	FV 61 por \$25.815.296 FV 62 por \$31.908.631 FV 63 por \$30.839.913 FV 64 por \$32.542.540 FV 66 por \$30.934.254 FV 67 por \$32.542.540 FV 68 por \$24.320.724 FV 69 por \$32.542.540 FV 70 por \$24.320.724 FV 72 por \$32.542.540 FV 73 por \$32.542.540 FV 73 por \$32.542.540 FV 76 por \$14.507.098,01 FV 77 por \$41.921.247,01	22 de enero de 2025 22 de enero de 2025 20 de febrero de 2025 19 de marzo de 2025 20 de marzo de 2025 21 de abril de 2025 21 de mayo de 2025 17 de junio de 2025 21 de julio de 2025 4 de agosto de 2025 4 de agosto de 2025	Este contrato presenta 4 Adiciones, 5 Prórrogas y 1 suspensión, por lo que el valor validado en pagos solo corresponde a 2025. Este contrato inicio el 23marz2022.

 <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:	04
		VIGENCIA:	2025-06-12
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP


1. VERIFICACIÓN DEL TERCERO	2. VERIFICACIÓN DEL VALOR DEL CONTRATO	3. PAGOS AL CONTRATISTA - EJECUCIÓN EN SECOP II 2025	4. DESCRIPCIÓN DE PAGOS AL CONTRATISTA	5. SOPORTE Y VALOR PARA PAGO	6. FECHA EXPEDICIÓN SECOP II PAGOS	OBSERVACIÓN (ACI)
CONSULTORES DEL OCCIDENTE SAS	1.107.003.877	110.489.009	Se evidenciaron 4 pagos efectuados durante el 2025, conforme a la validación efectuada por la (ACI) en SECOP II.	OP-158-198571 por \$27.622.252,39 Pgo No.1 OP-158-198573 por \$27.622.252,39 Pgo No.2 OP-160-199198 por \$27.622.252,39 Pgo No.3 OP-15-209606 por \$27.622.252,39 Pgo No.4	7 de julio de 2023 7 de julio de 2023 22 de septiembre de 2023 22 de septiembre de 2023	Este contrato presenta 5 Novedades, 1 Adición, 1 Prórrogas y 1 suspensión. Este contrato inicio el 17ene2023.
CONSORCIO INTERVENTORIA RISARALDA	7.369.630.079	2.148.763.810	Se evidenciaron 12 pagos efectuados durante el 2025, conforme a la validación efectuada por la (ACI) en SECOP II.	CIR-89 por \$117.847.108,79 CIR-88 por \$66.745.686,49 CIR-90 por \$133.928.681,02 CIR-89 por \$131.274.825,5 CIR-89 por \$135.671.511,51 CIR-89 por \$175.102.544,25 CIR-89 por \$207.008.762,88 CIR-89 por \$678.692.589,63 CIR-89 por \$127.752.228,87 CIR-89 por \$127.752.228,87 CIR-89 por \$127.752.228,87 CIR-89 por \$119.235.413,62	11 de marzo de 2025 11 de marzo de 2025 9 de abril de 2025 11 de abril de 2025 22 de mayo de 2025 20 de junio de 2025 23 de julio de 2025 21 de agosto de 2025 18 de septiembre de 2025 23 de octubre de 2025 19 de noviembre de 2025 10 de diciembre de 2025	Este contrato presenta 12 Modificaciones, 14 Prórrogas y 3 suspensión. Este contrato inicio el 18Feb2019.
SOCIEDAD FIDUCIARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO S.A.	124.593.000	11.700.000	Se evidenciaron 2 pagos efectuado durante el 2025, conforme a la validación efectuada por la (ACI) en SECOP II.	FE- 20243224 por \$5.850.000 FE- 20243996 por \$5.850.000	21 de mayo de 2024 24 de junio de 2024	Este contrato presenta 1 Adición, 1 Prórrogas y 1 modificación. Este contrato inicio el 4Sep2023.

 <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:	04
		VIGENCIA:	2025-06-12
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP


1. VERIFICACIÓN DEL TERCERO	2. VERIFICACIÓN DEL VALOR DEL CONTRATO	3. PAGOS AL CONTRATISTA - EJECUCIÓN EN SECOP II 2025	4. DESCRIPCIÓN DE PAGOS AL CONTRATISTA	5. SOPORTE Y VALOR PARA PAGO	6. FECHA EXPEDICIÓN SECOP II PAGOS	OBSERVACIÓN (ACI)
CARO ABOGADOS Y CONSULTORES ASOCIADOS S.A.S	117.810.000	196.350.000	Se evidenciaron 10 pagos efectuados mediante facturas, conforme a la validación efectuada por la (ACI) en SECOP II.	FE 153 por \$19.635.000 FE 155 por \$19.635.000 FE 158 por \$19.635.000 FE 160 por \$19.635.000 FE 165 por \$19.635.000 FE 169 por \$19.635.000 FE 177 por \$19.635.000 FE 179 por \$19.635.000 FE 187 por \$19.635.000 FE 191 por \$19.635.000	4 de abril de 2025 24 de abril de 2025 9 de junio de 2025 20 de junio de 2025 23 de julio de 2025 22 de agosto de 2025 5 de octubre de 2025 21 de octubre de 2025 21 de noviembre de 2025 9 de diciembre de 2025 4 de abril de 2025 4 de abril de 2025	Este contrato presenta 1 Adición y 1 suspensión. Este contrato inicio el 14Feb2025.
IKAR LTDA	5.059.445.579	3.177.749.859	Se evidenciaron 8 pagos efectuados mediante facturas, conforme a la validación efectuada por la (ACI) en SECOP II.	FACT 75 por \$108.333.397,68 FACT IKAR 63 por \$82.495.961,55 FACT IKAR 66 por \$250.383.986,48 FACT IKAR 68 por \$384.824.217,14 FACT IKAR 70 por \$1.260.703.355,25 FACT 72 por \$418.123.979,91 FACT IKAR 74 por \$659.295.444,73 FACT IKAR por \$108.333.397,68	9 de enero de 2025 3 de febrero de 2025 13 de febrero de 2025 20 de marzo de 2025 1 abril de 2025 2 de mayo de 2025 10 de junio de 2025 1 de agosto de 2025	Este contrato presenta 7 Prórrogas y 4 suspensión. Este contrato inicio el 24Nov2020.
UNION TEMPORAL ARCA SAN CARLOS	4.526.094.067	2.368.492.705	Se evidenciaron 6 pagos efectuados mediante facturas, conforme a la validación efectuada por la (ACI) en SECOP II.	UTSC 14 por \$464.811.330 UTSC 16 por \$197.589.906 UTSC 17 por \$493.772.992 UTSC 18 por \$259.074.951 UTSC 19 por \$245.029.074 UTSC 20 por \$708.214.452	10 de febrero de 2025 1 de abril de 2025 10 de abril de 2025 20 de mayo de 2025 21 mayo de 2025 17 de junio de 2025	Este contrato presenta 4 Prórrogas, 2 suspensiones y 1 Adición. Este contrato inicio el 1Nov2022.

 <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:	04
		VIGENCIA:	2025-06-12
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

1. VERIFICACIÓN DEL TERCERO	2. VERIFICACIÓN DEL VALOR DEL CONTRATO	3. PAGOS AL CONTRATISTA - EJECUCIÓN EN SECOP II 2025	4. DESCRIPCIÓN DE PAGOS AL CONTRATISTA	5. SOPORTE Y VALOR PARA PAGO	6. FECHA EXPEDICIÓN SECOP II PAGOS	OBSERVACIÓN (ACI)
BUSERCO S.A.S	297.224.620	325.752.248	Se evidenciaron 8 pagos efectuados mediante facturas, conforme a la validación efectuada por la (ACI) en SECOP II.	FEV-153 por \$33.024.957,67 FEV-160 por \$45.331.487,41 FEV-172 por \$51.803.250,02 FEV-182 por \$71.514.474,98 FEV-189 por \$28.841.356,12 FEV-198 por \$42.629.285,4 FEV-212 por \$36.739.605,07 FEV-232 por \$15.867.831,73	4 de julio de 2024 22 de agosto de 2024 9 de octubre de 2024 6 de diciembre de 2024 13 febrero de 2025 20 de junio de 2025 9 de diciembre 2025	Este contrato presenta 3 Prorrogas, 2 suspensiones y 1 Adición. Este contrato inicio el 2Abril2024.
COMPAÑÍA DE PROYECTOS TÉCNICOS CPT S.A.	1.922.130.370	3.207.579.177	Se evidenciaron 11 pagos efectuados mediante facturas, conforme a la validación efectuada por la (ACI) en SECOP II.	CPTS 456 por \$268.562.358 CPTS 452 por \$254.798.194,45 CPTS 462 por \$244.951.857,45 CPTS 471 por \$244.951.092,45 CPTS 476 por \$240.459.534,58 CPTS 476 por \$273.849.495,64 CPTS 499 por \$276.051.475,75 CPTS 503 por \$388.316.887,21 CPTS 508 por \$505.134.441,15 CPTS 511 por \$124.250.155,13 CPTS 518 por \$386.253.685,58	3 de febrero de 2025 20 de febrero de 2025 4 de marzo de 2025 1 de abril de 2025 16 abril de 2025 22 de mayo de 2025 2 de julio de 2025 14 de julio de 2025 12 de agosto de 2025 17 de septiembre de 2025	Este contrato presenta 1 Prorroga, 1 suspensión y 2 Adiciones. Este contrato inicio el 8Nov2024.

 <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:	04
		VIGENCIA:	2025-06-12
	AUDITORÍA INTERNA	CLASIFICACIÓN:	IP

1. VERIFICACIÓN DEL TERCERO	2. VERIFICACIÓN DEL VALOR DEL CONTRATO	3. PAGOS AL CONTRATISTA - EJECUCIÓN EN SECOP II 2025	4. DESCRIPCIÓN DE PAGOS AL CONTRATISTA	5. SOPORTE Y VALOR PARA PAGO	6. FECHA EXPEDICIÓN SECOP II PAGOS	OBSERVACIÓN (ACI)
SOLUTION COPY LTDA	317.538.462	54.380.797	Se evidenciaron 11 pagos efectuados mediante facturas solo durante 2025, conforme a la validación efectuada por la (ACI) en SECOP II.	FVNJ 9366 \$5.995.739,01 FVNJ 9672 \$3.432.880,76 FVNJ 9671 \$5.960.850,63 FVNJ 9687 \$4.332.893,1 FVNJ 9910 \$5.787.045,52 FVNJ 10118 \$4.568.581,57 FVNJ 10309 \$4.017.069,45 FVNJ 10427 \$3.427.387,56 FVNJ 10426 \$237.565,21 FVNJ 10842 \$3.606.764,11 FVNJ 10821 \$4.277.837,41 FVNJ 11155 \$4.774.708,4 FVNJ 11376 \$3.961.474,46	13 de enero de 2025 4 de marzo de 2025 4 de marzo de 2025 6 de marzo de 2025 2 de abril de 2025 16 de mayo de 2025 16 de junio de 2025 10 de julio de 2025 10 de julio de 2025 16 de septiembre de 2025 11 de septiembre de 2025 19 de noviembre de 2025 5 de diciembre de 2025	Este contrato presenta 4 Prórrogas y 1 Adición. Este contrato inicio el 30Abril2021.
CONSORCIO SALVAMENTO MINERO	4.261.436.359	4.379.718.833	Se evidenciaron 9 pagos efectuados mediante facturas, conforme a la validación efectuada por la (ACI) en SECOP II.	CSM 1 \$74.176.233,01 CSM 2 \$262.084.702,46 CSM 3 \$260.022.275,32 CMS 5 \$615.532.831,63 CMS 6 \$470.451.771,93 CMS 7 \$465.852.662,4 CMS 9 \$444.757.721,16 CMS 11 \$502.830.344,35 CMS 12 \$128.401.029,3	3 de febrero de 2025 14 de febrero de 2025 14 de marzo de 2025 21 de abril de 2025 19 de mayo de 2025 17 de junio de 2025 18 de julio de 2025 20 de agosto 2025 1 de octubre de 2025	El mayor valor evidenciado, corresponde a la Adición por \$619.685.119,65.

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

1. VERIFICACIÓN DEL TERCERO	2. VERIFICACIÓN DEL VALOR DEL CONTRATO	3. PAGOS AL CONTRATISTA - EJECUCIÓN EN SECOP II 2025	4. DESCRIPCIÓN DE PAGOS AL CONTRATISTA	5. SOPORTE Y VALOR PARA PAGO	6. FECHA EXPEDICIÓN SECOP II PAGOS	OBSERVACIÓN (ACI)
JAIME ALEXANDER CHIVATA AVILA	100.074.888	101.550.500	Se evidenciaron 13 pagos efectuados durante 2025 mediante cuentas de cobro, conforme a la validación efectuada por la (ACI) en SECOP II.	Cuenta de Cobro No.7 \$5.559.716 Cuenta de Cobro No.8 \$5.559.716 Cuenta de Cobro No.9 \$5.559.716 Cuenta de Cobro No.10 \$1.475.611.55 Cuenta de Cobro No.11 \$5.559.716 Cuenta de Cobro No.12 \$5.559.716 Cuenta de Cobro No.13 \$5.559.716 Cuenta de Cobro No.14 \$5.559.716	23 de enero de 2025 20 de febrero de 2025 20 de marzo de 2025 22 de abril de 2025 12 de mayo de 2025 20 de mayo de 2025 3 de julio de 2025 24 de julio 2025 21 de agosto de 2025 23 de septiembre de 2025 20 de noviembre de 2025 8 de diciembre de 2025	El mayor valor evidenciado, corresponde a la Adición por \$1.475.611,55.


De la muestra seleccionada y evaluada, se evidenció la aplicación de buenas prácticas procedimentales en lo que respecta a pagos, frente a los cambios y/o ajustes contractuales, lo que muestra una adecuada articulación entre las áreas involucradas, contribuyendo a la confiabilidad en la gestión contractual y financiera de la entidad.

Durante la vigencia 2025 se registraron (590) contratos y diez (10) convenios liquidados. Como parte del análisis de la gestión contractual del periodo enero-diciembre de 2025, se tomó como base una población de 1.051 contratos suscritos, seleccionando una muestra de dieciséis (16) contratos, con los siguientes hallazgos:

Trece (13) presentaron vencimiento durante la vigencia 2025. De estos, siete (7) contratos superaron los seis (6) meses desde su finalización, sin contar con la correspondiente Acta de Liquidación, incumpliendo lo dispuesto en Manual de Contratación de ENTerritorio, numerales 50 literal (v) y 52 y numeral 18 de las condiciones generales de los contratos. Esta situación genera riesgo de incumplimiento normativo, lo que podría derivar en hallazgos u observaciones por parte de los entes de control.

De los mismos (16) contratos evaluados, se evidenció que para los siete (7) contratos que finalizaron transcurridos seis (6) o más meses, con corte del 31 de diciembre de 2025, cuentan con el Acta de Terminación de Contrato (formatos F-GG-15 y F-GG-16), publicada en la plataforma SECOP II, lo que indica que se han cumplido parcialmente con los procedimientos de cierre, persistiendo la omisión en la liquidación formal.

Así mismo, en el desarrollo del presente informe no fue posible revisar o identificar en términos presupuestales; cuánto dinero se ha reintegrado a ENTerritorio a su patrimonio o cuanto se ha

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


girado a terceros en cumplimiento de obligaciones derivadas de las liquidaciones suscritas, lo anterior como quiera que se están presentando demoras en las liquidaciones de los procesos, dentro de los seis (6) meses establecidos para ello; conforme a lo contenido en el Manual de Contratación de la Sociedad.

CONCLUSIONES

1. El 89,6% de los procesos proyectados en el Plan Anual de Adquisiciones 2025, fueron firmados, lo que refleja el nivel de ejecución frente a la programación inicial.
2. Se identificaron 19 casos en los que se presentó inoportunidad en el inicio de la ejecución y en el seguimiento posterior a la firma, evidenciando riesgos en la gestión operativa.
3. Veintiséis (26) procesos, equivalentes al 2,1%, permanecen en curso los cuales fueron proyectados y programados en la vigencia anterior. Esta situación representa un riesgo para el cumplimiento de metas institucionales y puede generar acumulación de compromisos en la vigencia actual.
4. El 1,5% de los procesos es decir (19) se encuentran adjudicados, pero sin contrato formalizado, lo que indica demoras en la formalización afectando la programación de actividades.
5. Los procesos cancelados representan el 0,5% y los fallidos el 1,1% del total proyectado en el Plan Anual de Adquisiciones del 2025.
6. De los (13) convenios suscritos, (12) están firmados, originando demoras entre la firma y la remisión de información.
7. Durante la vigencia 2025 se expidieron (1.470) certificados presupuestales, incluyendo contratos nuevos y adiciones. Sin embargo, (351) certificados solicitados no generaron registro presupuestal, de los cuales (184) fueron anulados bajo el principio de anualidad.
8. Existe una inconsistencia entre la información reportada por la Subgerencia de Operaciones y lo publicado en las plataformas de contratación, lo que ha generado que algunos contratos aparezcan firmados, pero sin una fecha de inicio definida cuando si existe documentos que evidencian inicio del contrato.
9. En las validaciones realizadas por la Oficina Asesoría de Control Interno (ACI) sobre la muestra seleccionada, se identificó la ausencia del acta de liquidación en siete (7) procesos contractuales, contraviniendo lo establecido en el Manual de Contratación de ENTerritorio (numeral 18, numerales 50 literal (v) y 52), así como lo dispuesto en cada uno de los contratos evaluados.

RECOMENDACIONES

1. Implementar alertas y controles para asegurar el cierre oportuno de los procesos programados en vigencias anteriores y acelerar la formalización de contratos adjudicados.
2. Realizar diagnósticos periódicos para identificar y mitigar causas recurrentes, como falta de oferentes, problemas en pliegos o deficiencias en la gestión interna.

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

3. Revisar y ajustar periódicamente el Plan Anual de Adquisiciones para evitar la acumulación de procesos no gestionados y asegurar que las necesidades institucionales estén alineadas con la realidad operativa.
4. Establecer mecanismos para reducir los tiempos entre la firma y el inicio de ejecución, y garantizar la oportuna remisión de información a las áreas de control.
5. Generar un control y validación de la información, de manera que no se generan inconsistencias entre la información reportada por el área responsable y lo publicado en las diferentes plataformas.
6. Implementar herramientas tecnológicas que permitan un mejor control sobre los saldos girados o reintegrados por concepto de liquidaciones, y asegurar la actualización permanente de la información contractual y presupuestal.
7. Identificar y generar acciones de mejora en cuanto a las causas para evitar recurrencias de procesos que no han sido gestionados con el propósito evitar incumplimiento de metas y, reflejar posibles deficiencias en la planeación y/o en la actualización de necesidades institucionales.
8. Fortalecer los procesos de planeación y seguimiento presupuestal, asegurando que las solicitudes de certificados de disponibilidad presupuestal se realicen con base en necesidades reales y debidamente priorizadas. Es fundamental implementar controles y alertas tempranas que permitan identificar oportunamente los certificados susceptibles de anulación por anualidad, con el fin de minimizar este indicador negativo y optimizar la gestión de los recursos públicos
9. Desde el grupo de presupuesto continuar con los seguimientos mensuales en lo relacionado con los certificados presupuestales.
10. Cumplir con los términos de liquidación de los diferentes procesos contractuales, según aplique a cada caso, conforme a lo incluido en los mismos; frente a su “Liquidación de Contratos”, y establecidas en el Manual de Contratación de ENTerritorio numerales 50 literal (v) y 52.

Atentamente,

ORLANDO CORREA NUÑEZ
Asesor con Funciones de Control Interno

Elaboró: Judy Milena Garzón Lozano – Contratista ACI
Mercy Angélica Mancipe Lara - Contratista ACI