

|                |                       |              |                   |                |          |
|----------------|-----------------------|--------------|-------------------|----------------|----------|
| <b>Codigo:</b> | <b>Apo.4.1.4Fr002</b> | <b>Fecha</b> | <b>31/01/2023</b> | <b>Versión</b> | <b>6</b> |
|----------------|-----------------------|--------------|-------------------|----------------|----------|

|       |                                              |               |      |           |
|-------|----------------------------------------------|---------------|------|-----------|
| PARA: | SUBDIRECCION FINANCIERA Y GRUPO DE CONTRATOS | RADICADO No.: | CP - | CONS<br>3 |
|-------|----------------------------------------------|---------------|------|-----------|

|                                                   |   |     |                                                                                    |      |
|---------------------------------------------------|---|-----|------------------------------------------------------------------------------------|------|
| DATOS GENERALES DEL CONTRATO                      |   |     |  |      |
| CONTRATO, ORDEN O CONVENIO No.                    | 3 | 329 | -                                                                                  | 2023 |
| NIT O DOCUMENTO DE IDENTIFICACION DEL CONTRATISTA |   |     | 51812027                                                                           |      |

Radicado: 2-2023-054896  
Bogotá D.C., 18 de octubre de 2023 11:55

|                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                 |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| OBJETO DEL CONTRATO, ORDEN O CONVENIO | PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES A LA OFICINA DE CONTROL INTERNO PARA EL APOYO EN LA EJECUCIÓN DE LAS EVALUACIONES INDEPENDIENTE A LOS ESTADOS CONTABLES DE LAS UNIDADES CONTABLES DEL MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO, Y LAS AUDITORIAS DE ENFOQUE FINANCIERO, INCLUIDAS EN EL PLAN ANUAL DE AUDITORIAS DE LA RESPECTIVA VIGENCIA | <b>No. Compromiso</b><br>121623 |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|

|                                                     |                         |
|-----------------------------------------------------|-------------------------|
| FECHA DE SUSCRIPCION DEL CONTRATO, ORDEN O CONVENIO | 12/07/2023              |
| NOMBRE CONTRATISTA                                  | MYRIAM YANETH PAEZ PAEZ |
| SALDO                                               | 49,799,902.00           |

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| VALOR DEL CONTRATO    | 49,799,902.00 |
| VALOR ADICIONES       | .00           |
| FECHA DE INICIO:      | 17/07/2023    |
| FECHA DE TERMINACION: | 31/12/2023    |

|                      |               |                                      |               |                     |    |
|----------------------|---------------|--------------------------------------|---------------|---------------------|----|
| <b>VALOR PAGADO:</b> | 12,889,386.00 | <b>VALOR PENDIENTE POR EJECUTAR:</b> | 36,910,516.00 | <b>% EJECUCIÓN:</b> | 26 |
|----------------------|---------------|--------------------------------------|---------------|---------------------|----|

| DATOS ESPECIFICOS DEL PAGO |     |                   |                           |              |              |           |                         |               |
|----------------------------|-----|-------------------|---------------------------|--------------|--------------|-----------|-------------------------|---------------|
| Tipo de Pago               | No. | Condicion de Pago | Aclaracion del            | Valor.Pago   | Iva Aplicado | Valor Iva | Amortizacion Anticipada | Total a Pagar |
| FORME NO.                  | 3   | PERIODO           | MES DE SEPTIEMBRE DE 2023 | 8,788,218.00 | 0 %          | .00       |                         | 8,788,218.00  |
|                            |     |                   | TOTALES                   | 8,788,218.00 |              | .00       |                         |               |

|               |  |              |
|---------------|--|--------------|
| TOTAL A PAGAR |  | 8,788,218.00 |
|---------------|--|--------------|

| Anexos y No. de Folios |   |                                            |                        |
|------------------------|---|--------------------------------------------|------------------------|
| Factura                |   | Cuenta de Cobro                            |                        |
|                        |   | Declaracion juramentada Seguridad Social   |                        |
| Otros Anexos o Folios  | 4 | Entrada a Almacen                          |                        |
|                        |   | Constancias de pago de la seguridad social |                        |
|                        |   |                                            | Total de Folios Anexos |
|                        |   |                                            | 7                      |

En calidad de Supervisor/Interventor del contrato enunciado, certifico que he verificado el cumplimiento a satisfacción de las obligaciones que emanan del contrato, la acreditación del pago de obligaciones con el sistema de seguridad social integral y las cifras y valores correspondientes al periodo certificado para el reconocimiento del pago que por este instrumento se acredita

|                                |  |
|--------------------------------|--|
| SUPERVISORES Y/O INTERVENTORES |  |
|--------------------------------|--|

FIRMA: \_\_\_\_\_  
NOMBRE: ALVARO MAURICIO CORTES CASTRO  
CARGO: JEFE  
CEDULA: 79645890

Firmado digitalmente por:ALVARO  
MAURICIO CORTES CASTRO  
JEFE DE OFICINA 137 - 20

## CONTENIDO DEL INFORME

1. Condiciones del Contrato .....1
2. Objeto del Contrato .....1
3. Obligaciones del Contrato, Actividades Ejecutadas y Productos Entregados.....1

### 1. CONDICIONES DEL CONTRATO

Número de Contrato: 3.329-2023  
 Nombre del Contratista: **MYRIAM YANETH PÁEZ PÁEZ**  
 Periodo informe: del 1 al 30 de septiembre de 2023  
 Supervisor: ALVARO MAURICIO CORTÉS CASTRO  
 Área perteneciente: OFICINA DE CONTROL INTERNO

### 2. OBJETO DEL CONTRATO

Prestar servicios profesionales a la Oficina de Control Interno para el apoyo en la ejecución de las evaluaciones independientes a los estados contables de las unidades contables del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, y las auditorías de enfoque financiero, incluidas en el Plan Anual de Auditorías de la respectiva vigencia.

### 3. OBLIGACIONES DEL CONTRATO, ACTIVIDADES EJECUTADAS Y PRODUCTOS ENTREGADOS

Las obligaciones adquiridas son las siguientes:

**NOTA:** Mensualmente se realizan las mismas actividades cuyo resultado se refleja en el informe, razón por la cual no hay entregables por cada una de ellas, a saber:

1. Apoyar en las evaluaciones a los estados contables de las unidades contables del Ministerio de Hacienda y Crédito Público que se le asignen, aplicando las Normas de Auditoría existentes para el examen de los mismos.
2. Examinar, por medio de pruebas selectivas, la evidencia para soportar los montos y revelaciones de los Estados Contables.
3. Examinar las estimaciones (provisiones, depreciaciones) registradas en los estados contables con énfasis en los contingentes.

4. Verificar que la implementación de la Normas Internacionales de las NICSP en las unidades contables asignadas por el Jefe de la Dependencia, se haya efectuado conforme a lo establecido por la Contaduría General de la Nación.
5. Elaborar auditorías de gestión de carácter financiero de conformidad con lo dispuesto en el Plan Anual de Auditorías de la vigencia.
6. Revisar el nivel de riesgo inherente, de acuerdo con el trabajo desarrollado, emitiendo a consideración del Jefe de la Dependencia, una opinión de las situaciones observadas.
7. Preparar y presentar al Jefe de la Oficina de Control Interno los correspondientes informes técnicos de auditorías en la fecha estipulada en el Plan Anual de Auditoría Individual, relacionadas con las unidades contables y unidades auditables financieras.
8. Realizar seguimiento y monitoreo a las acciones de mejora implementadas por las Dependencias auditadas.

**Avance:** Para el mes de septiembre de 2023 se cumplieron las obligaciones definidas en el contrato, seguidamente se expone el informe de actividades respectivo.

**Productos del contrato:** De acuerdo con el cronograma de actividades anual se presenta el reporte del avance desarrollado en el mes de septiembre de 2023.

|                       |            |
|-----------------------|------------|
| Fecha de Elaboración: | 17/10/2023 |
|-----------------------|------------|

### TERCER INFORME

El detalle específico de las actividades realizadas por la contratista durante el periodo del 1 a 30 de septiembre de 2023 se relaciona a continuación:

1. Avance y finalización de la auditoría al control interno contable de la unidad Sistema General de Regalías (SGR) a 30 de junio de 2023, la cual tuvo como objetivo evaluar el control interno contable de la Unidad Sistema General de Regalías (SGR) de conformidad con lo establecido en la Resolución 193 de 2016 emitida por la Contaduría General de la Nación (CGN), con el propósito de constatar que la información financiera cumpla con las características fundamentales de relevancia y representación fiel definidas en el marco normativo del Régimen de Contabilidad Pública y de esta forma verificar la razonabilidad de los estados financieros emitidos por la Unidad Contable con corte a 30 de junio de 2023. El 21 de septiembre de 2023 se emitió el Informe 2023-AI-55 y se gestionó el envío a través del SIED.

**Código:**

Apo.4.1.Fr.16

**Fecha:**

22-03-2019

**Versión:**

3

**Página:**

3 de 4

2. Elaboración del Informe Ejecutivo y envío SIED a los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
3. Planeación de la Auditoría a la Cartera de Entidades Territoriales del FONPET a 31 de diciembre de 2022, a cargo de la Dirección General de Regulación Económica de la Seguridad Social – DGRESS, analizando los criterios de auditoría aplicables, auditorías de vigencias anteriores, Informe contable y financiero del FONPET a 31 diciembre de 2022, entre otros.
4. Elaboración y presentación del Programa de auditoría enviado al jefe de la OCI el día 18 de septiembre de 2023.
5. Elaboración de la correspondencia para formalizar el inicio de la auditoría y gestión en la plataforma SIED.
6. Reunión presencial de apertura de la auditoría el 22 de septiembre de 2023 con la asistencia de la Directora de la DGRESS, Coordinador del Grupo de Gestión Fonpet, Contratista que apoya el proceso de cartera del Fonpet y la auditora de la Oficina de Control Interno, con el propósito de dar a conocer el objetivo, alcance y demás aspectos relacionados con el desarrollo de la auditoría.
7. Solicitud de información de fuentes internas y externas para realizar los análisis correspondientes.
8. Consultar la información registrada en el aplicativo contable SOFIA y el Sistema de Información del Fonpet-SIF, para definir la muestra de entidades territoriales a verificar.
9. Aplicación de las pruebas de auditoria definidas para el desarrollo de esta actividad.
- 10.El 27 de septiembre de 2023 se llevó a cabo una prueba de recorrido para comprobar el cumplimiento de las actividades inherentes al proceso de cartera y la determinación de la deuda de las entidades territoriales. Se contó con la asistencia virtual de los contratistas que apoyan el proceso de cartera y presencialmente el Coordinador del Grupo de Gestión del Fonpet.
- 11.Gestionar ante las entidades territoriales seleccionadas en la muestra de auditoría, la confirmación de saldos de cartera a 31 diciembre de 2022.

**FIRMA CONTRATISTA:**

**Código:**

Apo.4.1.Fr.16

**Fecha:**

22-03-2019

**Versión:**

3

**Página:**

4 de 4

En mi calidad de supervisor del contrato me permito avalar el contenido del informe y avance en la ejecución del mismo de acuerdo a lo descrito.

El contrato no presenta a la fecha dificultades en su ejecución, ni situaciones exógenas que afecten el normal desarrollo del mismo.

**FIRMA SUPERVISOR:**

ÁLVARO  
MAURICIO  
CORTÉS  
CASTRO

Firmado  
digitalmente por  
ÁLVARO MAURICIO  
CORTÉS CASTRO  
Fecha: 2023.10.17  
16:40:07 -05'00'