



Hacienda

Apo.4.1.Fr.002 Cumplido para Pago

Codigo:

Apo.4.1.Fr002

Fecha

31/01/2023

Versión

6

PARA: SUBDIRECCION FINANCIERA Y GRUPO DE CONTRATOS

RADICADO No.: CP -

CONS 15

DATOS GENERALES DEL CONTRATO

CONTRATO, ORDEN O CONVENIO No.

4

.

003

-

2023

NIT O DOCUMENTO DE IDENTIFICACION DEL CONTRATISTA

860522381

OBJETO DEL CONTRATO, ORDEN O CONVENIO

REALIZAR LA AUDITORÍA A LOS PROCESOS DE LA OFICINA DE BONOS PENSIONALES, PARA ASEGURAR LA EXISTENCIA, EVALUACIÓN, Y SALVAGUARDA DE LOS REGISTROS DE LA INFORMACIÓN Y DE LOS VALORES RESULTADO DE LA OPERACIÓN

No.Compromiso 196223

FECHA DE SUSCRIPCION DEL CONTRATO, ORDEN O CONVENIO

27/12/2023

NOMBRE CONTRATISTA

KPMG ADVISORY SERVICES S.A.S

SALDO 3,915,056,808.00

VALOR DEL CONTRATO

6,295,568,736.00

VALOR ADICIONES

.00

FECHA DE INICIO:

28/12/2023

FECHA DE TERMINACION:

31/07/2026

VALOR PAGADO: 2,380,511,928.00

VALOR PENDIENTE POR EJECUTAR: 3,915,056,808.00

% EJECUCIÓN: 38

DATOS ESPECIFICOS DEL PAGO

Tipo de Pago	No.	Condicion de Pago	Aclaracion del	Valor.Pago	Iva Aplicado	Valor Iva	Amortizacion Anticipada	Total a Pagar
FACTURA NO.	KABT36102	PERIODO	ENERO DE 2025	165,324,809.00	19 %	31,411,714.00		196,736,523.00
TOTALES				165,324,809.00		31,411,714.00		

TOTAL A PAGAR

196,736,523.00

Anexos y No. de Folios

Factura

1

Cuenta de Cobro

Declaracion juramentada Seguridad Social

1

Otros Anexos o Folios

81

Entrada a Almacen

Constancias de pago de la seguridad social

Total de Folios Anexos

83

En calidad de Supervisor/Interventor del contrato enunciado, certifico que he verificado el cumplimiento a satisfaccion de las obligaciones que emanan del contrato, la acreditacion 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

AMAYA VARGAS ANGELA CAROLINA

Firmado digitalmente por AMAYA VARGAS ANGELA CAROLINA
Fecha: 2025.02.28 19:50:13 -05'00'

AMAYA VARGAS ANGELA CAROLINA

Firmado digitalmente por BUITRAGO FURQUE ALEXANDRA
Fecha: 2025.02.28 12:52:23 -05'00'

FIRMA:

NOMBRE: ANGELA CAROLINA AMAYA VARGAS

CARGO: ASESOR

CEDULA: 52927952

FIRMA:

NOMBRE: ALEXANDRA BUITRAGO FURQUE

CARGO: ASESOR

CEDULA: 52554793

CON_R3041



KPMG ADVISORY, TAX & LEGAL SAS

NIT 860522381 - 1

RESPONSABLE DE IVA - NO SOMOS GRANDES CONTRIBUYENTES DIAN - GRAN CONTRIBUYENTE DEL
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO DE BOGOTÁ RESOLUCIÓN DDI No. 023769 DE 2021 - Código
Actividad Económica ICA Bogotá D.C. 7020 Tarifa 8.66 X 1.000

Resolución de facturación electrónica DIAN No. 18764070781172 de 2024-05-16 a 2026-05-16

autorizado del KABT31001 al KABT40000

Calle 90 # 19C - 74

Tel. +57 (1) 6188000 Ext. 1337

BOGOTÁ, D.C. BOGOTÁ, D.C. COLOMBIA

FACTURADO A:

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

NIT 899999090 - 2

CARRERA 8 NO. 6C - 38, PRIMER PISO

BOGOTÁ, D.C. - BOGOTÁ, D.C. - COLOMBIA

6188000

ALEXANDRA BUITRAGO FURQUE

Alexandra.Buitrago@minhacienda.gov.co;

FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA

NÚMERO: KABT36102 VENCIMIENTO: 2025-03-27

MONEDA: COP TRM: 0.00

FECHA DOCUMENTO: 2025-02-25 15:48:33

FORMA DE PAGO: Crédito

MEDIO DE PAGO: Transferencia Crédito Bancario

Item	Medida	Codigo	Descripción	Valor Unitario	IVA%	INC%	Subtotal	Valor Total
1	Unidad	1411	Honorarios por servicios profesionales prestados según contrato No. 4.003-2023, cuyo objeto es la auditoría a los procesos de la Oficina de Bonos Pensionales. Cuota No. 14 vigencia 2025 Período 1 al 31 de enero del 2025. Servicios prestados en BOGOTÁ, D.C. , BOGOTÁ, D.C.	165,324,809.00	19	0	165,324,809.00	196,736,523.00

Total items: 1

COP

Por favor realizar transferencia Bancaria a nombre de KPMG ADVISORY TAX & LEGAL S.A.S. Cuenta de Ahorros N°207-157338-01 BANCOLOMBIA.

SUBTOTAL: 165,324,809.00

IVA: 31,411,714.00

INC: 0.00

DESCUENTO: 0.00

RETENCIÓN: 24,329,199.00

TOTAL IMPUESTOS : 31,411,714.00

TOTAL: 196,736,523.00

TOTAL A PAGAR

172,407,324.00

RESUMEN IMPUESTOS

Detalle IVA: 19.00 % 31,411,714.00

ReteFuente: 11.000% 18,185,729.00

Rete ICA: 0.866% 1,431,713.00

Rete IVA: 15.000% 4,711,757.00

Retenciones por un valor de 24,329,199.00



Cuida el medio ambiente

CUFE: 586c70b3b13582f5e38d573a04e7197aedb7e7d20b31ee8ef0dbe3d3928fc8e2f388710a09294dc814507164c3cd7bd3

Elaborado por: David Ramirez

Facture SAS Nit: 900399741-7, Proveedor tecnológico. Software: PL-Colab

Código:	Apo.4.1.Fr.16	Fecha:	22-03-2019	Versión:	3	Página:	1 de 10
----------------	---------------	---------------	------------	-----------------	---	----------------	---------

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: 4.003 - 2023
Nombre del Contratista: **KPMG Advisory, Tax & Legal S.A.S.**
Periodo informe: Del 1 al 31 de enero de 2025
Supervisores: Ángela Carolina Amaya Vargas
Alexandra Buitrago Furque
Área perteneciente: Viceministerio Técnico - Oficina de Bonos Pensionales

2. OBJETO DEL CONTRATO

Realizar la auditoría a los procesos de la Oficina de Bonos Pensionales, para asegurar la existencia, evaluación, y salvaguarda de los registros de la información y de los valores resultado de la operación.

3. OBLIGACIONES DEL CONTRATO, ACTIVIDADES EJECUTADAS Y PRODUCTOS ENTREGADOS

Las obligaciones adquiridas son las siguientes y los resultados son reportados en el informe mensual período enero de 2025:

1. Funcionamiento del Sistema de Liquidación de Bonos Pensionales.
1.1 Proceso de Solicitudes. Avance: Período evaluado: enero 1 al 31 de 2025. Actividad ejecutada en su totalidad.
1.2 Información del Proceso de Liquidación. Avance: Período evaluado: diciembre 1 al 31 de 2024. Resultados presentados en el informe de diciembre de 2024. Avance: Período evaluado: enero 1 al 31 de 2025. Actividad ejecutada en su totalidad.
1.3 Proceso de Preemisión. Avance: enero 1 al 31 de 2025, proceso de Preemisión No. 4129 de enero de 2025. Actividad ejecutada en su totalidad. El resultado de la verificación realizada por KPMG fue informado a la Oficina de Bonos Pensionales a través de correo electrónico del 21 de enero de 2025.

Código:	Apo.4.1.Fr.16	Fecha:	22-03-2019	Versión:	3	Página:	2 de 10
----------------	---------------	---------------	------------	-----------------	---	----------------	---------

1.4 Proceso de Emisión y Redención.

- **Reliquidación de bonos.**
- **Reliquidación de bonos complementarios.**

Avance: Período evaluado: enero 1 al 31 de 2025.
Actividad ejecutada en su totalidad.

- **Resoluciones**

Avance: Período evaluado: diciembre 1 al 31 de 2024.
Avance: Período evaluado: enero 1 al 31 de 2025.
Actividad ejecutada en su totalidad.

1.5 Proceso de Expedición y Pago.

Avance: Período evaluado: enero 1 al 31 de 2025. Actividad ejecutada en su totalidad.

1.6 Controles del Sistema Automáticos.

Verificación de la inhibición de controles implementados en el sistema de bonos.

- **Controles Inhibidos de Bonos y GPM**

Avance: Período evaluado: diciembre 1 al 31 de 2024. Actividad ejecutada en su totalidad.

Avance: Período evaluado de enero de 2025. Se presentará junto con los resultados de febrero de 2025, esto debido a la prioridad que se tuvo con la actividad de verificación del proceso de rentas (usuarios OBP), ejecutada en febrero de 2025 por parte de la auditoría.

- **Levantamiento de las detenciones asociadas a las causales 73, 78, 132 y 135.**

Avance: El período de enero de 2025 se presentará junto con los resultados de febrero de 2025, esto debido a la prioridad que se tuvo con la actividad de verificación del proceso de rentas (usuarios OBP), ejecutada en febrero de 2025 por parte de la auditoría.

2. Proceso de Garantía de Pensión Mínima.

2.1 Proceso de Solicitudes de Garantía de Pensión Mínima.

Avance: Período evaluado: enero 1 al 31 de 2025. Actividad ejecutada en su totalidad.

2.2 Control de Garantías de Pensión Mínima No Otorgadas.

Avance: Período evaluado: enero 1 al 31 de 2025. Actividad ejecutada en su totalidad.

Código:	Apo.4.1.Fr.16	Fecha:	22-03-2019	Versión:	3	Página:	3 de 10
----------------	---------------	---------------	------------	-----------------	---	----------------	---------

2.3 Proceso de Garantía de Pensión Mínima.

Avance: esta actividad se desarrollará en la visita que debe realizar la firma de auditoría semestralmente a cada Administradora de Pensiones, actividad 5.1.

3. Mecanismo de Deslizamiento de Salario Mínimo.

3.1 Controles del Sistema Automáticos.

Avance: Período evaluado: enero 1 al 31 de 2025. Actividad ejecutada en su totalidad.

3.2 Controles inhibidos.

Avance: Período evaluado: enero 1 al 31 de 2025. Actividad ejecutada en su totalidad.

3.3 Cálculo de deslizamiento de salario mínimo.

Avance: Se realizó reunión el 17 de diciembre de 2024 entre la DGRESS, la OBP y auditoría, donde se analizaron los resultados y la aplicación de la fórmula para la proyección del SMMLV, producto de esta reunión se realizaron validaciones de la renta real en conjunto con Cromasoft y la auditoría.

La Auditoría envió análisis de los casos el 7 de enero de 2025 a Cromasoft con el fin de realizar las revisiones correspondientes de las diferencias identificadas.

4. Proceso de Certificaciones Electrónicas de Tiempos Laborados – CETIL.

4.1 Visitas a entidades públicas.

Certificaciones Expedidas -110 y Certificaciones Canceladas – 50.

Avance: Período evaluado: diciembre 1 al 31 de 2024.

Avance: Período evaluado: enero 1 al 31 de 2025.

Actividad ejecutada en su totalidad.

Visitas a entidades públicas.

- Verificación de contenido y calidad de las certificaciones electrónicas.
- Verificación de forma.
- Verificación de Oportunidad. Literal a) Validar que la expedición de las certificaciones electrónicas de tiempos laborados se haga dentro de los tiempos establecidos.

Avance: KPMG realizó visitas a las siguientes entidades públicas durante el mes de enero de 2025.

- Municipio de El Bagre.
- Ministerio de Agricultura (certificadora) Fondo de Cofinanciación para la Inversión Rural DRI en Liquidación (empleador).
- Instituto de Desarrollo Urbano.
- Municipio de Palmira (certificador) - Hospital San Vicente de Paúl (Intervenida - en toma de posesión) (empleador).
- Empresa Social del Estado Hospital Departamental San Antonio.

Código:	Apo.4.1.Fr.16	Fecha:	22-03-2019	Versión:	3	Página:	4 de 10
----------------	---------------	---------------	------------	-----------------	---	----------------	---------

4.2 Controles del sistema automáticos del proceso.

Verificación de las reglas de operación implementadas en el módulo de certificación electrónica de tiempos laborados.

Avance: Período evaluado: enero 1 al 31 de 2025. Actividad ejecutada en su totalidad.

5. Prueba de Calidad y Resultados.

5.1 Visita a las Administradoras de Fondos de Pensiones.

Avance: Actividad no programada para el período.

5.2 Visita de auditoría al Fondo del Congreso y a Ecopetrol.

Avance: Actividad no programada para el período.

5.3 Visita de Auditoría a Colpensiones.

Avance: Actividad no programada para el período.

5.4 Visita de auditoría a las Compañías Aseguradoras del Ramo Vida.

Avance: Actividad no programada para el período.

6. Depósito Centralizado de Valores.

6.1 Negociación de Bonos.

Avance:

- **Período evaluado enero 1 al 31 de 2025:** Actividad ejecutada en su totalidad. Documento de resultados en proceso de radicación.
- **Período evaluado diciembre 1 al 31 de 2024:** 6.1 13 Negociación bonos Dic 2024. Entregado el 22 de enero de 2025 a la Oficina de Bonos Pensionales en formato PDF. Radicado No. 1-2025-005946 del 22 de enero de 2025.

6.2 Cruce de Información y Verificación Cuenta de Cobro.

Avance: Factura período diciembre de 2024, verificada en enero de 2025:

Resultados "6.2 13 IA Fact Deceval Dic 2024", se entregó en PDF al Ministerio de Hacienda y Crédito Público el 14 de enero de 2025. Radicado No. 1-2025-002990 del 14 de enero de 2025.

7. Aspectos especiales del Servicio de Administración y Operación del Sistema de la Oficina de Bonos Pensionales.

7.1 Verificación de Datos.

Avance: Actividad no programada para el período.

7.2 Verificar el Procedimiento de Administración de Requerimientos.

Avance: Período evaluado: enero 1 al 31 de 2025. No se realizaron despliegues en producción.

Código:	Apo.4.1.Fr.16	Fecha:	22-03-2019	Versión:	3	Página:	5 de 10
----------------	---------------	---------------	------------	-----------------	---	----------------	---------

7.3 Modificación a la Base de Datos.

Avance: El 10 de diciembre de 2024 la auditoría remitió el resultado preliminar del acompañamiento realizado para verificar el proceso de cambio, de los requerimientos:

- SOP-9175-24 Actualizar el valor del movimiento registrado en la tabla TABL_MOVIMIENTO_CUENTAPARTISTA por el reintegro parcial de la C. 3382768.
- SOP-9202-24. Ajustar el tipo de versión procesada para los bonos emitidos por Colpensiones donde omitieron el reporte de la solicitud de emisión realizada por la AFP.

La auditoría reenvió el 7 de enero de 2025 correo electrónico solicitando al Consorcio ASD-Cromasoft "...nos encontramos atentos a sus comentarios, observaciones, definiciones a planes de acción y fechas de implementación, siempre y cuando apliquen, previo a la emisión definitiva para la Oficina de Bonos Pensionales sobre los resultados del acompañamiento a la Modificación a la base de datos realizada el 25 de octubre de 2024...". Pendiente de respuesta.

Avance: El 17 de enero de 2025 la auditoría realizó acompañamiento verificando el proceso para la modificación a la base de datos del requerimiento relacionado a continuación:

- SOP-9734-25 Actualizar la fecha efectiva de pago en la OBP para los casos pagados por el Fonpet donde el MUG (Mecanismo Único de Gestión) se equivocó al digitar la fecha en el reporte que realiza.

En proceso de documentación de resultados por parte de la auditoría.

8. Análisis de Riesgos y Seguridad del Proceso de Bonos Pensionales.

8.1 Matriz de Riesgos y Controles Asociados.

Avance: Actividad no programada para el período.

Seguimiento: Matriz de riesgos y controles del proceso de liquidación de bonos pensionales. Diciembre 20 de 2024.

El 29 de enero de 2025, la auditoría remitió correo, solicitando obtener respuesta al correo enviado el 20 de diciembre de 2024. La Oficina de Bonos Pensionales el 29 de enero de 2025, indicó que de las tres (3) actividades que no hace parte del proceso según lo informado por la auditoría, indicaron que "...Se debe gestionar con el área encargada de la actualización de las matrices la eliminación de esos numerales; eso lo tenemos planeado para el mes de febrero...". Con respecto al plan de acción que se debe solicitar formalización con el Consorcio ASD-Cromasoft, se solicitó aclaración...".

8.2 Auditoría informática al contrato de administración y operación del sistema de la Oficina de Bonos Pensionales.

Avance:

- **Auditoría a la Gestión de cambios.**

Código:	Apo.4.1.Fr.16	Fecha:	22-03-2019	Versión:	3	Página:	6 de 10
---------	---------------	--------	------------	----------	---	---------	---------

➤ **Auditoría a la Gestión de Operaciones de TI.**

La auditoría remitió el 30 de enero de 2025 los resultados de las evaluaciones realizadas durante el año 2024 los cuales contienen los planes de acción y fechas de implementación definidos por el Consorcio ASD-Cromasoft.

8.2 1 y 8.2 3 Auditorías Informáticas Año 2024. Entregado el 30 de enero de 2025 a la Oficina de Bonos Pensionales en formato PDF. Radicado No. 1-2025-008815 del 31 de enero de 2025.

➤ **Avance: Auditoría a la Gestión de accesos.**

La auditoría el 10 de diciembre de 2024 remitió a la líder funcional de la Oficina de Bonos Pensionales, los resultados preliminares de la auditoría de Gestión de accesos, para comentarios, observaciones, definiciones de planes de acción y fechas de implementación siempre y cuando apliquen, para su posterior emisión definitiva a la Oficina de Bonos Pensionales.

El 24 de diciembre de 2024, se recibieron comentarios, observaciones y plan de acción y fecha de implementación por parte de la líder funcional de la Oficina de Bonos Pensionales.

La auditoría está en proceso de actualización de resultados de acuerdo con la información remitida por la Oficina de Bonos Pensionales.

Actividad en proceso.

➤ **Auditoría de Servicios en la Nube.**

El 6 de diciembre de 2024 se remitió correo electrónico al Consorcio ASD-Cromasoft solicitando documentación soporte para la ejecución de la auditoría.

La auditoría reiteró correos electrónicos el 18 y 27 de diciembre de 2024 y el 22 de enero de 2025. Pendiente de respuesta por parte del Consorcio ASD-Cromasoft.

Actividad en proceso por parte de la auditoría.

8.3 Evaluación de la Seguridad Informática.

➤ **Avance: 1. Análisis de vulnerabilidades, 2. Evaluación de aseguramiento de la infraestructura tecnológica.**

Resultados radicados el 15 de enero de 2025, entregado a la jefatura de la Oficina de Bonos Pensionales mediante correo electrónico.

➤ **Avance: Dos pruebas 2025 - Verificación realizada sobre el sistema de bonos pensionales.**

- El equipo de Ciberseguridad de KPMG se encuentra elaborando la propuesta de las posibles dos (2) pruebas a ejecutar durante el año 2025, incluyendo los seguimientos a realizar a los planes de acción que fueron definidos por el Consorcio ASD-Cromasoft correspondientes a las evaluaciones de seguridad que se realizaron durante el año 2024, para socializarlas posteriormente con la Oficina de Bonos Pensionales y la Dirección de Tecnología del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

Actividad en proceso.

Código:	Apo.4.1.Fr.16	Fecha:	22-03-2019	Versión:	3	Página:	7 de 10
----------------	---------------	---------------	------------	-----------------	---	----------------	---------

8.4 Seminario – Cultura de la Seguridad y Control. ➤ Avance: La auditoría el 12 de noviembre de 2024 remitió el Catálogo de Conferencias de sensibilización que ofrece el equipo de Ciberseguridad de KPMG, para que se determine los temas de interés por parte de la Oficina de Bonos Pensionales. ➤ Se reenvió correo el 5 de diciembre de 2024. Pendiente de respuesta por parte de la Oficina de Bonos Pensionales.
9. Aspectos Especiales.
9.1 Verificación del proceso de cargue de archivos al sistema. Avance: ➤ Período evaluado enero 1 al 31 de 2025. Actividad ejecutada en su totalidad. Documento de resultados en proceso de radicación. ➤ Período evaluado diciembre 1 al 31 de 2024. Actividad ejecutada en su totalidad. Resultado entregado el 31 de enero de 2025 en formato PDF, pendiente número de radicado.
9.2 Conciliaciones. Avance: Período evaluado: enero 1 al 31 de 2025. Actividad ejecutada en su totalidad. Avance: Período evaluado: diciembre 1 al 31 de 2024. Actividad ejecutada en su totalidad.
10. Programa y Herramienta de Auditoría. Avance: Se realizó reunión el 17 de diciembre de 2024 entre la DGRESS, la OBP y auditoría, donde se analizaron los resultados y la aplicación de la fórmula para la proyección del SMMLV, producto de esta reunión se realizaron validaciones de la renta real en conjunto con Cromasoft y la auditoría. La Auditoría envió análisis de los casos el 7 de enero de 2025 a Cromasoft con el fin de realizar las revisiones correspondientes de las diferencias identificadas.
11. Entrega y capacitación. Avance: Actividad no programada durante el período objeto de revisión.
12. Cronograma. Avance: Cronograma año 2025: La auditoría envió el 7 de enero de 2025 Cronograma a la Oficina de Bonos Pensionales, para revisión y/o aprobación, esta a su vez solicitó ajustes al cronograma el 28 de enero de 2025. La auditoría se encuentra en proceso de ajustes al cronograma de acuerdo con lo solicitado. Las actividades de auditoría para el mes de enero de 2025 se ejecutaron según lo establecido contractualmente.

Código:	Apo.4.1.Fr.16	Fecha:	22-03-2019	Versión:	3	Página:	8 de 10
----------------	---------------	---------------	------------	-----------------	---	----------------	---------

13. Productos y resultados entregables.

Informe mensual de actividades: Ver sección de Entregables - Informes.

14. Reuniones.

Avance: KPMG participó en las siguientes reuniones:

- Los resultados del período de diciembre de 2024 fueron presentados en Comité de Coordinación del 8 de enero de 2025, no se generó acta de seguimiento.
- Comité de Coordinación: Presentación resultados de la ejecución del plan de trabajo realizado, período analizado diciembre de 2024, Contrato 4.003-2023. Reunión efectuada el 8 de enero de 2025.

15. Actas.

Avance: Los resultados del período de diciembre de 2024 fueron presentados en Comité de Coordinación del 8 de enero de 2025, no se generó acta de seguimiento.

16. Empalme.

Avance: Actividad no programada durante el período objeto de revisión.

17. Modificación de Funciones.

Avance: Actividad no programada durante el período.

18. Recurso Humano.

Cumpliendo con la obligación contractual, la auditoría asignó el recurso requerido para cumplir con los siguientes roles:

- Gerente de proyecto: Marcela Ramos Parra – (Vacaciones del 16 de diciembre de 2024 al 14 de enero de 2025)
- Auditor senior informático: Patricia Emilia Martínez Rodríguez - (Vacaciones del 23 de diciembre de 2024 al 6 de enero de 2025)
- Auditor informático: Humberto Clavijo Barrero - (Vacaciones del 7 de enero al 10 de febrero de 2025)
- Auditor informático: Jhon Alejandro Cuitiva Corba
- Auditor senior operativo: John Alexander Piracún Bustos - (Vacaciones del 20 al 27 de enero de 2025)
- Auditor de procesos: Paola Andrea López Venegas
- Auditor de procesos: Constanza Lara Mayorga
- Auditor de procesos: Durly Yazmín Trujillo Urueña

19. Elementos de trabajo.

Avance: La auditoría asignó los equipos de cómputo y los elementos requeridos para el desarrollo de la auditoría en el período evaluado.

20. Relaciones y aspectos organizacionales.

Código: Apo.4.1.Fr.16**Fecha:** 22-03-2019**Versión:** 3**Página:** 9 de 10

El contratista para llevar a cabo la auditoría de los procesos de la oficina de bonos pensionales deberá relacionarse principalmente con las instancias que se describen a continuación y con las demás que le llegare a indicar el supervisor del contrato y/o la oficina de bonos pensionales:

- Oficina de Bonos Pensionales. A través del Jefe de la Oficina o quien este designe de acuerdo con las actividades y proceso de la Oficina.
- Supervisor del contrato. Atenderá y resolverá cualquier situación relacionada con la ejecución del contrato
- Comité de Coordinación del Contrato y seguimiento. La firma de auditoría presentará los informes de auditoría en la parte que corresponde al contrato de administración y operación del sistema de la Oficina de Bonos Pensionales.
- Proveedor del servicio de "Administración, Operación y Mantenimiento del Sistema de Bonos Pensionales".
- Proveedor del servicio de "Administración y custodia desmaterializada de bonos pensionales". Actualmente es la firma DECEVAL S.A.
- Administradoras de Fondos de Pensiones y entidades públicas. Únicamente en relación con las visitas descritas a lo largo de este documento.

Avance: La auditoría tuvo en cuenta los interlocutores definidos en este numeral para el desarrollo de sus actividades.

21. Auditoría a procesos ejecutados anteriores a fecha de inicio de contrato.

Las auditorías se desarrollarán según los períodos que se determinen para cada actividad contractual y de acuerdo con lo que considere necesario la Oficina de Bonos Pensionales según lo establecido contractualmente.

22. Acuerdos de confidencialidad.

Acuerdos de confidencialidad suscritos por cada uno de los miembros del equipo de trabajo de KPMG.

En cumplimiento y seguimiento a lo estipulado, los profesionales que han participado en el proyecto cuentan con el formato denominado "Acuerdo de Confidencialidad" debidamente suscrito.

Productos del contrato

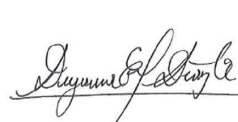
Avance: Contrato 4.003 – 2023.

Según numeral 13. Productos y Resultados Entregables. Se relacionan los documentos de resultados que fueron radicados en desarrollo de la auditoría, así:

Productos del contrato	Fecha entrega resultados a OBP - PDF	No. radicado asignado
Aseguradora Asulado Seguros de Vida S.A.	26 de diciembre de 2024	1-2025-000152 del 2 de enero de 2025.
Aseguradora MAPFRE Colombia Vida Seguros S.A.	26 de diciembre de 2024	1-2025-000149 del 2 de enero de 2025.
Negociación Dic 2024	22 de enero de 2025	1-2025-005946 del 22 de enero de 2025
Factura Deceval Dic 2024	14 de enero de 2025	1-2025-002990 del 14 de enero de 2025

Código: Apo.4.1.Fr.16**Fecha:** 22-03-2019**Versión:** 3**Página:** 10 de 10

Informe mensual, diciembre 1 al 31 de 2024; Informe de ejecución y supervisión diciembre 1 al 31 de 2024; Factura KABT35309 Dic 2024 – Cuota No. 13. Vigencia de diciembre de 2024.	13 de enero de 2025	1-2025-002461 del 13 de enero de 2025.
8.3.2 Evaluación del aseguramiento de la infraestructura tecnológica y 8.3 3 Análisis de vulnerabilidades.	15 de enero de 2025	Entregado a la jefatura de la Oficina de Bonos Pensionales mediante correo electrónico.
8.2 1 y 8.2 3 Auditorías Informáticas Año 2024.	30 de enero de 2025	1-2025-008815 del 31 de enero de 2025.
9.1 Cargue de archivos Dic 2024	31 de enero de 2025	En proceso

Digitally signed by
Fabián Echeverría Junco
Date: 2025.02.27
18:13:39 -05'00'**FIRMA CONTRATISTA.**
FABIÁN ECHEVERRÍA JUNCO.
Representante Legal.
Contador Público – T.P No 62943-T.
KPMG Advisory, Tax & Legal S.A.S.Digitally signed by
Deyanira Díaz
Date: 2025.02.27
18:14:08 -05'00'**FIRMA CONTRATISTA**
DEYANIRA ELIANA MARITZA DÍAZ GARZÓN
Engagement Quality Control Reviewer (EQCR)
KPMG Advisory, Tax & Legal S.A.S.

En mi calidad de supervisor del contrato me permito avalar el contenido del informe y el 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.

AMAYA
VARGAS
ANGELA
CAROLINAFirmado digitalmente
por AMAYA VARGAS
ANGELA CAROLINA
Fecha: 2025.02.28
20:02:54 -05'00'**FIRMA SUPERVISOR**
ANGELA CAROLINA AMAYA VARGAS
Jefe Oficina de Bonos Pensionales
Supervisor Contrato 4.003-2023
Ministerio de Hacienda y Crédito Público.BUITRAGO
FURQUE
ALEXANDRAFirmado digitalmente por
BUITRAGO FURQUE
ALEXANDRA
Fecha: 2025.02.28 12:45:49
-05'00'**FIRMA SUPERVISOR**
ALEXANDRA BUITRAGO FURQUE
Asesor Oficina de Bonos Pensionales
Supervisor Contrato 4.003-2023
Ministerio de Hacienda y Crédito Público