

	FORMATO INFORME FINAL CONTRATOS / CONVENIOS	Código: GLC-CONT-FO-017
	PROCESO DE CONTRATACIÓN	Versión: 0

INFORMACIÓN GENERAL									
No. Contrato		062 de 2023.							
TIPO DE CONTRATO		Prestación de servicios de Auditorías internas integrales							
OBJETO		Realizar auditorías internas integrales en cumplimiento de los roles de la oficina de control interno del Fondo Nacional del Ahorro, conforme al plan anual de auditoría.							
CONTRATANTE		FONDO NACIONAL DEL AHORRO							
CONTRATISTA		ERNST & YOUNG S.A.S.							
NIT		860.036.884-1							
REPRESENTANTE LEGAL		GUSTAVO DIAZ ROJAS							
PLAZO DE EJECUCIÓN		19 meses, contados a partir de la suscripción del acta de inicio y cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y ejecución del contrato.							
FECHA DE INICIO		14 de junio de 2023							
FECHA DE TERMINACIÓN		13 de enero de 2025							
PÓLIZAS	Compañía Aseguradora		JMalucelli Travelers Seguros S.A. – Asociación Panamericana de Finanzas (APF)- Panamerican Surety Association						
	No. Póliza		2047459 y anexo 1.						
	Amparo		Vigencia			Valor de Cobertura			
	Cumplimiento		14/06/2023 al 14/05/2025			\$806.600.920			
	Pago de salarios y prestaciones sociales		14/06/2023 al 14/01/2028			\$403.300.460			
	Calidad		02/01/2025 al 14/07/2025			\$806.600.920			
VALOR INICIAL DEL CONTRATO		VALOR		Certificado de Disponibilidad Presupuestal			Registro Presupuestal		
		\$4.033.004.600		Número	Fecha	Valor	Número	Fecha	Valor
				10001794	3/04/2023	\$1.487.159.072	5700000330 y 6200000092	5/06/2023	\$1.485.843.800
				Acuerdo 2526 de 2023		\$2.549.415.552		2/01/2024	\$2.547.160.800
VALOR TOTAL DEL CONTRATO		Cuatro mil treinta y tres millones cuatro mil seiscientos pesos (\$4.033.004.600)							
ADICIONES		Valor	Fecha	Certificado de Disponibilidad Presupuestal			Registro Presupuestal		
		N.A.	N.A.	Número	fecha	Valor	Número	Fecha	Valor
				N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.
PRÓRROGAS		Fecha de Suscripción		Plazo de la Prórroga					
		N.A		N.A.					
SUSPENSIONES		Fecha de Inicio		Fecha de Reinicio					
		N.A.		N.A.					

	FORMATO INFORME FINAL CONTRATOS / CONVENIOS	Código: GLC-CONT-FO-017
	PROCESO DE CONTRATACIÓN	Versión: 0

MODIFICACIONES	Fecha de Suscripción	Modificación		
	N.A.	N.A.		
SUPERVISIÓN O INTERVENTOR (según corresponda)				
NOMBRE	Héctor Enrique León Ospina			
CARGO	Jefe Oficina de Control Interno – del 14/06/23 al 17/05/24			
NOMBRE	Jose Carlos Orozco Zequeda			
CARGO	Jefe Oficina de Control Interno – del 05/06/24 hasta la liquidación Nota: El actual supervisor ingresó a la entidad 5 de junio de 2024 y procedió a realizar la verificación del avance a partir del mes de mayo, lo cual consta en las actas de supervisión y pagos suscritos con posterioridad.			
APOYO A LA SUPERVISIÓN				
NOMBRE	Juan Carlos Olivera Stemberg			
CARGO	Profesional Oficina Control Interno			
NOMBRE	Juan Carlos Acosta Ariza			
CARGO	Profesional Oficina Control Interno			
BALANCE FINANCIERO DEL CONTRATO				
A. VALOR INICIAL DEL CONTRATO O CONVENIO	\$4.033.004.600			
B. VALOR ADICIÓN 1	N.A.			
C. VALOR ADICIÓN 2	N.A.			
ANULACIONES Y/O LIBERACIONES	N.A.			
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	\$4.033.004.600			
VALOR TOTAL EJECUTADO	\$4.033.004.600			
VALOR PAGADO AL CONTRATISTA	\$4.033.004.600			
VALOR PENDIENTE POR PAGAR	\$0			
SALDO DEL CONTRATO	\$0			
SALDO A LIBERAR	\$0			
ESTADO DE AVANCE DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO				
El avance del contrato en la ejecución del contrato es del 100%.				
Todas las obligaciones establecidas fueron ejecutadas por el contratista.				
EJECUCIÓN DE ACUERDO CON LAS OBLIGACIONES ESTABLECIDAS				
No. Obligación	OBLIGACIONES ESPECÍFICAS DEL CONTRATISTA	Estado de avance de la obligación		
1	Ejecutar el plan anual de auditoría de la vigencia 2023 (del periodo comprendido entre junio y diciembre), de conformidad con la programación establecida y las	Porcentaje de avance: 100%		
		Descripción de Avance:		

	FORMATO INFORME FINAL CONTRATOS / CONVENIOS	Código: GLC-CONT-FO-017
	PROCESO DE CONTRATACIÓN	Versión: 0

	especificaciones técnicas indicadas por el FNA.	El seguimiento a los porcentajes de avance de esta obligación se encuentra en los informes de seguimiento que se relacionan a continuación: - Informe de seguimiento 1, reporta el 2,09% - Informe de seguimiento 2, reporta el 5,15% - Informe de seguimiento 3, reporta el 9,10% - Informe de seguimiento 4, reporta el 12,63% - Informe de seguimiento 5, reporta el 17,85% - Informe de seguimiento 6, reporta el 23,83% - Informe de seguimiento 7, reporta el 29,87% - Informe de seguimiento 8, reporta el 32,47% - Informe de seguimiento 9, reporta el 99,43% - Informe de seguimiento 10, reporta el 100% El contratista hizo entrega de los informes detallados de auditoría y demás papeles de trabajo ejecutados en el marco de la auditorías los cuales se encuentran en una carpeta de share point. Con respecto de los planes de acción, estos fueron incorporados en la herramienta ISOLUCION.
2	Elaborar el plan anual de auditoría para la vigencia 2024, de conformidad con las especificaciones técnicas indicadas por el FNA.	Porcentaje de avance: 100% Descripción de Avance: El contratista elaboró el plan anual de auditoría para la vigencia 2024. Este plan fue socializado ante el comité Institucional de Coordinación de Control Interno el 05 de diciembre de 2023. El 07 de diciembre de 2023 fue presentado y aprobado por el Comité de Auditoría en la sesión No. 62.
3	Desarrollar las auditorías y evaluaciones del plan anual de auditoría con enfoque de gestión de riesgos y controles bajo los lineamientos establecidos en las normas establecidas en anexo de condiciones del contrato.	Porcentaje de avance: 100% Descripción de Avance: El contratista ejecutó las auditorías con un enfoque integral que incluía el enfoque de gestión de riesgos, atendiendo los controles y lineamientos establecidos por las normas y las indicaciones de la OCI.
4	Apoyar la socialización del plan anual de auditoría vigencia 2024 en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y presentarlo igualmente en el Comité de Auditoría para su aprobación, previa revisión y visto bueno del supervisor del contrato.	Porcentaje de avance: 100% Descripción de Avance: El plan anual de auditoría fue socializado el 05 de diciembre de 2023 ante el comité Institucional de Coordinación de Control Interno. El 07 de diciembre de 2023 fue presentado y aprobado por el Comité de Auditoría en su sesión No. 62.

	FORMATO INFORME FINAL CONTRATOS / CONVENIOS	Código: GLC-CONT-FO-017
	PROCESO DE CONTRATACIÓN	Versión: 0

5	Ejecutar el plan anual de auditoría de la vigencia 2024, de conformidad con la programación establecida y las especificaciones técnicas indicadas por el FNA.	Porcentaje de avance: 100%
		Descripción de Avance: El seguimiento a los porcentajes de avance de esta obligación se encuentra en los informes de seguimiento que se relacionan a continuación: • Informe de seguimiento 9; reporta el 6,53% • Informe de seguimiento 10, reporta el 10,41% • Informe de seguimiento 11, reporta el 13,26% • Informe de seguimiento 12, reporta el 19,42% • Informe de seguimiento 13, reporta el 25,89% • Informe de seguimiento 14, reporta el 31,76% • Informe de seguimiento 15, reporta el 39,93% • Informe de seguimiento 16, reporta el 44,83% • Informe de seguimiento 17, reporta el 49,24% • Informe de seguimiento 18, reporta el 51,97% • Informe de seguimiento 19, reporta el 56,84% El 56,84% corresponde al peso porcentual definido para la obligación específica de ejecutar un plan de auditoría para la vigencia de 2024. El plan de auditoría se ejecutó en su totalidad. El contratista hizo entrega de los informes detallados de auditoría y los papeles de trabajo ejecutados en el marco de la auditorías. Los planes de acción se encuentran cargados en la herramienta ISOLUCION
6	Presentar en los Comités de Auditoría, Institucional de Coordinación de Control Interno y, cuando se requiera, a la Junta Directiva, informes periódicos con los resultados de las auditorías según el cronograma de trabajo, donde se plasmen entre otros: hallazgos, causas y recomendaciones, planes de acción y el resultado del seguimiento realizado a los mismos.	Porcentaje de avance: 100%
		Descripción de Avance: El contratista presentó los informes con los resultados de las auditorías que realizaron, esta información esta soportada en la carpeta comprimida que fue entregada. Así mismo preparó las presentaciones con destino al Comité de Auditoría y a la Junta directiva cuando correspondió. Estas presentaciones fueron entregadas a la supervisión del contrato para ser expuestas ante los órganos de gobierno citados.
7	Analizar y evaluar el diseño y la efectividad de los controles clave de los procesos objeto de la auditoría	Porcentaje de avance: 100%
		Descripción de Avance: Como resultado de las auditorías realizadas en cumplimiento del objeto del contrato, los procesos involucrados recibieron retroalimentación frente a las recomendaciones respecto de los controles de los procesos, las cuales a su vez fueron

	FORMATO INFORME FINAL CONTRATOS / CONVENIOS	Código: GLC-CONT-FO-017
	PROCESO DE CONTRATACIÓN	Versión: 0

		socializadas ante la presidencia del FNA y comité de auditoría de la entidad. La evaluación de los controles se encuentra incorporada en los correspondientes informes así como en los papeles de trabajo.
8	Contar con una metodología estadística de muestreo que permita llevar a cabo una adecuada selección de muestras para el desarrollo de los trabajos de evaluación, la cual deberá ser revisada y aprobada por el supervisor del contrato. Dicha metodología estadística de muestreo que presente la firma contratista se revisará y ajustará con el supervisor del contrato, en la etapa de ejecución.	Porcentaje de avance: 100%
		Descripción de Avance kick off indican el muestreo y desarrollo de las auditorías acta 1. Esta metodología se encuentra en el oficio presentado por la firma con radicado FSO-0181-23 del 13 de julio de 2023.
9	Verificar en las auditorías la eficacia, eficiencia y efectividad de los procedimientos y controles adoptados en cada uno de los procesos para asegurar la confiabilidad de las operaciones. NOTA: producto de la documentación de cada proceso, las matrices de riesgo, las reuniones de entendimiento y las pruebas de recorrido que efectué la auditoría interna.	Porcentaje de avance: 100%
		Descripción de Avance: El contratista presento los informes con los resultados de las auditorías que realizaron, esta información esta soportada en la carpeta comprimida que fue entregada y se encuentra en la siguiente ruta. En los informes de auditoría se evidencia la evaluación de la eficiencia y efectividad de los controles aspecto que es uno de los criterios de auditoría. Ver informes de auditoría y papeles de trabajo correspondientes a las vigencias II semestre 2023 y año 2024.
10	Ejecutar las auditorías especiales o puntuales que solicite la Junta Directiva y/o la Alta Dirección del Fondo Nacional del Ahorro o que a juicio de la Oficina de Control Interno se consideren pertinentes o sean requeridas, las cuales no superarán un total dos (2) trabajos de evaluación para la vigencia 2023 y tres (3) trabajos de evaluación para la vigencia 2024. En todo caso, estas auditorías serán ejecutadas en la ciudad de Bogotá D.C.	Porcentaje de avance: 100%
		Descripción de Avance De acuerdo con las obligaciones del contrato, el contratista desarrollo y entregó las siguientes evaluaciones especiales: • Hurto de activos institucionales • Seguimiento a la orden administrativa SARLAFT • Acuerdos de gestión – empleados públicos • Cronograma riesgo Libro bancario • Administración de rutas • Salidas No conformes • Administración de usuarios • Modificación de tasas

	FORMATO INFORME FINAL CONTRATOS / CONVENIOS	Código: GLC-CONT-FO-017
	PROCESO DE CONTRATACIÓN	Versión: 0

		Los informes se encuentran documentados y fueron entregados en medio físico y digital.
11	Presentar informes al supervisor del contrato con el fin de evaluar el avance del plan anual de auditoría, de acuerdo con la periodicidad que establezca la Supervisión	Porcentaje de avance: 100%
		Descripción de Avance: El contratista presentó 19 informes para que se evaluara el seguimiento de avance de los planes de auditoría de manera mensual, resultados que fueron expuestos en las reuniones de seguimiento que se efectuaron al contrato. Los informes de seguimiento (1 al 19), publicados en el SECOP II, dan cuenta del cumplimiento de esta actividad y del seguimiento por parte del(os) supervisor(es) del contrato.
12	Incluir en la herramienta técnica empleada por la Entidad, los hallazgos y oportunidades de mejora resultantes de las auditorías a los procesos, garantizando la calidad de la información registrada.	Porcentaje de avance: 100%
		Descripción de Avance: Los hallazgos y oportunidades de mejora resultantes de los procesos de auditoría a los procesos adelantados se cargaron en la herramienta ISOLUCION. Cabe señalar que el contratista allegó en el informe final, documento en Excel denominado 2. Informe Planes de Acción – Isolución, que incluye los planes de acción creados en esta herramienta producto de los ejercicios realizados en el marco de las auditorías desde el 14 de junio de 2023 y 13 de enero de 2025. Este archivo contiene el número de identificación que genera el aplicativo isolución para cada una de las oportunidades de mejora y hallazgos. En la herramienta isolución se estableció un capítulo para la incorporación de las oportunidades de mejora 2023 y las correspondientes al 2024.
13	Llevar a cabo seguimiento mensual a los planes de acción cargados en la herramienta establecida por la entidad para la gestión de la mejora continua y generar el respectivo informe, durante los primeros cinco (5) días hábiles de cada mes. NOTA No. 1: El proveedor debe tener en cuenta que el número de los planes de acción que requieren seguimiento mensual se encuentra en constante variación. NOTA No. 2: los seguimientos se deberán hacer solo a los que resulten del trabajo de auditorías internas integrales de la entidad	Porcentaje de avance: 100%
		Descripción de Avance: El contratista realizó seguimiento mensual al cumplimiento de los planes de acción, presentando los informes correspondientes los cuales fueron remitidos a todas las dependencias responsables de los mismos. Los informes fueron entregados en medio físico y digital y están salvaguardados en la Oficina de Control Interno.

	FORMATO INFORME FINAL CONTRATOS / CONVENIOS	Código: GLC-CONT-FO-017
	PROCESO DE CONTRATACIÓN	Versión: 0

14	Verificar con la debida salvaguarda que los planes de acción formulados por los procesos subsanen las causas que originaron la debilidad detectada en cada auditoría.	Porcentaje de avance: 100%
		Descripción de Avance: Para esta etapa se surtieron las siguientes actividades: Socialización de las situaciones identificadas en cada una de las auditorías. Aceptación por parte de los auditados de los anteriores aspectos. Solicitud formal para la formulación de los planes de acción. Revisión y aprobación de los planes de acción. Incorporación de los planes de acción en los respectivos informes. Incorporación de los hallazgos y oportunidades de mejora u los planes de acción en la herramienta isolucion.
15	Realizar en cada auditoría el seguimiento a la implementación de los planes de acción, resultado de las auditorías internas de años anteriores.	Porcentaje de avance: 100%
		Descripción de Avance: En cada uno de los informes presentados se establece un capítulo correspondiente al seguimiento y estado de los planes de acción de auditorías anteriores. Esta información se puede verificar en los informes tanto físicos como digitales.
16	Desarrollar el servicio de auditoría interna bajo estándares y metodologías generalmente aceptadas y acordes con las normas que aplican al FNA. NOTA: La metodología utilizada para la ejecución de auditoría internas, deberá ser acordada con el supervisor del contrato, atendiendo los procedimientos de la Oficina de Control Interno y la experiencia y buenas prácticas del contratista.	Porcentaje de avance: 100%
		Descripción de Avance: En la reunión del 14 de junio de 2023, el contratista presento el Kick off, indicando los estándares y metodologías que se aplicarían a las auditorias conforme a la normatividad vigente. Esta información reposa en el acta No. 1.
17	Presentar a la terminación de cada plan anual de auditoría un informe final en el que se incluya una descripción detallada de las actividades y gestión realizada durante la ejecución del mismo y la relación de los hallazgos, oportunidades de mejora y recomendaciones identificadas durante el ejercicio.	Porcentaje de avance: 100%
		Descripción de Avance: El contratista presento a la terminación de cada plan anual de auditoría, informe final de la siguiente manera: i) el 14 de marzo de 2024, radico en la OCI, informe y presentación ejecutiva de la vigencia de 2023.

	FORMATO INFORME FINAL CONTRATOS / CONVENIOS	Código: GLC-CONT-FO-017
	PROCESO DE CONTRATACIÓN	Versión: 0

		ii) y el 07 de marzo de 2025, radico en la OCI, informe y presentación ejecutiva de la vigencia de 2024. Los informes se encuentra salvaguardados en las carpetas digitales y físicas de la oficina de control interno.
18	Presentar informes de seguimiento con la periodicidad que determine el supervisor del contrato.	Porcentaje de avance: 100%
		Descripción de Avance: El contratista presentó 19 informes para que se evaluara el avance de las obligaciones del contrato. De igual manera, presentó los informes de avance en las reuniones de seguimiento del contrato. Los informes de seguimiento (1 al 19), publicados en el SECOP II, dan cuenta del cumplimiento de esta actividad y del debido seguimiento por parte del(os) supervisor(es) del contrato.
19	Participar en los comités en donde sean invitados y presentar informes periódicos sobre el estado de avance del trabajo y los principales resultados, en caso de requerirse.	Porcentaje de avance: 100%
		Descripción de Avance: El contratista apoyó y acompañó al Jefe de la Oficina de Control Interno, en los comités de auditoría celebrados en los meses de septiembre y diciembre de 2023, febrero, marzo, junio, agosto, octubre y diciembre de 2024. De igual manera acompañó en el Comité institucional de Coordinación de Control Interno en el mes de diciembre de 2023.
20	Evaluar y elaborar el informe sobre el estado del Sistema de Control Interno de acuerdo con la Circular Externa 029 de 2014 emitida por la Superintendencia Financiera de Colombia, incluyendo las áreas especiales del sistema de control interno como son Gestión Contable y Tecnología.	Porcentaje de avance: 100%
		Descripción de Avance: El contratista elaboró el informe correspondiente al estado del sistema de control interno entregados en diciembre de 2023 y julio de 2024. Los mismos fueron entregados a la oficina de control interno en medio físico y digital.
21	Evaluar el uso de cuatro (4) aplicaciones tecnológicas adquiridas por la Entidad para la ejecución de su objeto misional, las cuales serán definidas entre el contratista y el supervisor del contrato.	Porcentaje de avance: 100%
		Descripción de Avance: Para la vigencia de 2023, el contratista evaluó las siguientes aplicaciones: • COBIS Clientes • Fondo en línea (FELP y FELE)

	FORMATO INFORME FINAL CONTRATOS / CONVENIOS	Código: GLC-CONT-FO-017
	PROCESO DE CONTRATACIÓN	Versión: 0

		• CRM-EVO360 • Afiliaciones digitales Para la vigencia de 2024, el contratista evaluó las siguientes aplicaciones: • COBIS. • ERP-SAP. • Workmanager. • CRM-EVO360
22	Evaluar y realizar el Informe al Sistema Control Interno Contable de acuerdo con lo establecido por la Contaduría General de la Nación	Porcentaje de avance: 100% Descripción de Avance: Atendiendo la fecha de inicio del contrato, no le correspondía al contratista en la vigencia de 2023 realizar esta evaluación. Para la vigencia del 2024, se realizó la evaluación al sistema de control interno contable. La evaluación se efectuó bajo los parámetros establecidos por la Contaduría General de la Nación y fue transmitido dentro de término fijado por citado ente. Se cuenta con el informe y la respectiva certificación de transmisión.
23	Realizar una auditoría anual al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo de acuerdo con lo establecido en los Decretos 1072 de 2015, 052/2017, la Resolución 1111 de 2017 y/o las que los modifiquen.	Porcentaje de avance: 100% Descripción de Avance: Para la vigencia del 2023, se realizó la auditoria anual al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo, identificado así: C14_01_SGSST_2023_Informe de Auditoria.pdf Para la vigencia del 2024, se realizó la auditoria anual al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo, identificado así: C14_21_SGSST_2024_Informe Auditoría.pdf Los informes fueron entregados en medio físico y digital a la Oficina de Control Interno.
24	Realizar la auditoría a las directrices establecidas por la AMV en la Circular Única del Autorregulador del Mercado de Valores de Colombia (Circular 97 de 2019) y Reglamento de la AMV (una por semestre).	Porcentaje de avance: 100% Descripción de Avance: Para la vigencia del 2023, el contratista realizó la auditoria a las directrices establecidas por la AMV en la circular única del autorregulador del mercado de valores de Colombia, correspondiente al primer semestre de 2023.

	FORMATO INFORME FINAL CONTRATOS / CONVENIOS	Código: GLC-CONT-FO-017
	PROCESO DE CONTRATACIÓN	Versión: 0

		En la vigencia del 2024, realizó la auditoria a las directrices establecidas por la AMV en la circular única del autorregulador del mercado de valores de Colombia, correspondiente a los periodos: Segundo semestre de 2023 y primer semestre de 2024. Los informes fueron entregados en medio físico y digital a la Oficina de Control Interno. Los informes fueron presentados al comité de auditoría y a la Junta Directiva en atención a las normas vigentes.
25	Realizar las auditorías de tecnología teniendo como referente los siguientes estándares: ITIL (Information Technology Infrastructure Library), COBIT (Control Objectives for information and related Technology), normas ISO 27001, 22301, 27032, cuando se requiera según sea el caso.	Porcentaje de avance: 100% Descripción de Avance: Para la vigencia del 2023, se realizaron las siguientes auditorias de tecnología de que trata esta obligación: • Infraestructura de TI • Software y datos • Transformación digital • Seguridad de los sistemas • BCP / DRP • Protección de datos personales • Aplicaciones de TI • Hacking Ético Para la vigencia del 2024, se realizaron las auditorias de tecnología así: • Derechos de autor 2023 • Software y Datos • SGSI • Hacking Ético (Interno) • Gobierno de TI • Infraestructura de TI • Protección de Datos Personales • Hacking Ético (Externo) • Cuatro Aplicaciones • Seguridad de los Sistemas • Continuidad del Negocio Los informes fueron entregados en medio físico y digital a la Oficina de Control Interno y se encuentran salvaguardados en los archivos de la dependencia.
26	Aplicar las mejores prácticas de auditoría interna para el sector financiero en Colombia.	Porcentaje de avance: 100% Descripción de Avance:

	FORMATO INFORME FINAL CONTRATOS / CONVENIOS	Código: GLC-CONT-FO-017
	PROCESO DE CONTRATACIÓN	Versión: 0

		Las auditorías fueron ejecutadas aplicando las mejores prácticas de auditoría establecidas en las normas y documentos vigentes así como el procedimiento para la ejecución de auditorías independientes de la oficina de control interno.
27	Brindar apoyo técnico a la Oficina de Control Interno para el análisis de aspectos contenidos en los roles a cargo de la dependencia.	Porcentaje de avance: 100% Descripción de Avance: El contratista, realizó las actividades correspondientes al rol de evaluación y seguimiento correspondiente a las auditorías y evaluación a planes de acción puntuales que la entidad presentó. El contratista acompañó la entrega de las carpetas de auditoría ejecutadas por la firma JAHV McGregor durante el periodo 6 de febrero al 5 de junio de 2023, ese ejercicio se realizó en 5 sesiones entre el 20 de junio y 4 de septiembre de 2023. Realizó las auditorías incorporando el rol de evaluación a la gestión del riesgo. Evaluó la información y comunicación en los procesos evaluados. Apoyó las actividades de enfoque hacia la prevención a través de diferentes actividades de fortalecimiento de la cultura del control interno.
28	Atender lo establecido en la Resolución No. 140 de 2018 <i>"Por medio de la cual se adopta el Estatuto de Auditoría Interna que define el propósito, autoridad y responsabilidad de la actividad de Auditoría Interna y el Código de Ética de los Auditores internos en el FONDO NACIONAL DEL AHORRO"</i> , o la que la modifique.	Porcentaje de avance: 100% Descripción de Avance: El contratista aplicó los parámetros establecidos en las Resolución No. 140 de 2018 <i>"Por medio de la cual se adopta el Estatuto de Auditoría Interna que define el propósito, autoridad y responsabilidad de la actividad de Auditoría Interna y el Código de Ética de los Auditores internos"</i>. De igual manera aplicó los correspondientes al estatuto de auditoría interna actualizado de acuerdo con lo señalado en la circular Externa 008 de 2023 emitida por la Superintendencia Financiera de Colombia.
29	Durante la ejecución del contrato el contratista deberá mantener el número de perfiles y profesionales requeridos en el ANEXO No. 2 - EQUIPO MÍNIMO REQUERIDO para el desarrollo del proyecto, en el horario de operación de la Entidad de 8:00 a.m. a 5:00 p.m.	Porcentaje de avance: 100% Descripción de Avance: El contratista durante la ejecución del contrato mantuvo el número de profesionales requeridos para el cumplimiento del contrato, que señalaba el anexo 2.

	FORMATO INFORME FINAL CONTRATOS / CONVENIOS	Código: GLC-CONT-FO-017
	PROCESO DE CONTRATACIÓN	Versión: 0

		En los informes de seguimiento mensual el contratista presentó la relación del personal de la firma que operó en cada periodo.
DOCUMENTOS SOPORTE:		
Relación de los documentos que soportan la información indicada en este formato: Documentos Jurídicos a. Anexo de condiciones b. Acta de inicio c. Garantías aprobadas por el FNA. d. Soportes de Cumplimiento de obligaciones al Sistema de Seguridad Social en Salud, Pensión, Riesgos Laborales y Aportes Parafiscales de acuerdo con las condiciones del contratista. e. Certificado de Existencia y Representación Legal expedido con vigencia no mayor a 1 mes. Documentos Técnicos f. Acta de recibo final firmada por las partes formato GLC CONT FO 005 g. Informe final presentado por la firma ERNST & YOUNG Documentos Financieros h. Certificado de Disponibilidad Presupuestal - CDP. i. Registro Presupuestal - RP. j. Balance Financiero y Relación de pagos expedido por la Gerencia Presupuesto. k. Órdenes de pago con sus correspondientes soportes.		
CONSTANCIAS ADICIONALES		
Como supervisor de este contrato, certifico que he cumplido las funciones de verificación, vigilancia y control frente al cumplimiento del objeto del contrato, así como de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales, aclarando los temas inherentes de supervisión durante el periodo de 4 junio de 2024 a 13 de enero de 2025. Así mismo, se deja constancia que el contratista cumplió a cabalidad el objeto del contrato, que los soportes de las actividades desarrolladas o productos se entregaron por parte del contratista y obran en medio digital y que estas cumplieron con las calidades y cantidades exigidas en el contrato y fueron remitidos al expediente del contrato.		
PROCESO JUDICIAL		
Mediante correo electrónico del 9 de mayo de 2025 la Oficina de Control Interno solicitó a la Gerencia de Representación Judicial, informar si a la fecha, el contratista ERNST & YOUNG S.A.S. con nit 860.036.884-1 se encontraba incurso en algún proceso judicial activo con el FNA S.A. En respuesta a lo anterior, la Gerencia de Representación Judicial mediante correo electrónico del 12 de mayo de 2025 señala: <i>"De acuerdo con la solicitud de información del correo que antecede, una vez revisadas las bases de representación judicial, le informo que no se encontraron procesos en curso con ERNST & YOUNG S.A.S. con NIT 860.036.884-1"</i> Para los fines pertinentes se adjunta soportes con el correo de solicitud y respuesta.		
OBSERVACIONES:		

	FORMATO INFORME FINAL CONTRATOS / CONVENIOS	Código: GLC-CONT-FO-017
	PROCESO DE CONTRATACIÓN	Versión: 0

Con respecto de las 5 auditorías adicionales ofrecidas en el formato No. 24 de fecha 10 de mayo de 2023, el contratista realizó las evaluaciones especiales indicadas en la obligación número 10.

De otra parte, frente a las actividades de fomento, ofrecidas en el formato 23 de fecha 10 de mayo de 2023, el contratista se comprometió a realizar 6 capacitaciones y 3 actividades con material audiovisual, para un total de 9 actividades en el año, así:

Capacitaciones:

- Sistema de control interno – 13 de marzo de 2024
- Líneas de defensa – 22 de marzo de 2024
- Fraude Quién ayuda a evitarlos– 26 de abril de 2024
- Promesas, realidades, y casos de éxito inteligencia artificial – 18 de junio de 2024
- Ciberseguridad – 15 de agosto de 2024
- Talento y transformación digital – 23 de septiembre de 2024

Videos

- Que es auditoría interna
- Ciberseguridad
- Planes de mejoramiento.

Finalmente, el contratista atendiendo la obligación general contenida el numeral 4, del anexo de condiciones allego las certificaciones emitidas por el revisor fiscal en las que manifestó encontrarse al día con el pago de los aportes al Sistema de Seguridad Social integral, así como los parafiscales relativos al Servicio Nacional de Aprendizaje (SENA) Instituto Colombiano de Bienestar Familiar (ICBF) y las cajas de compensación familiar, de todo el personal vinculado directamente a la ejecución del contrato.

FIRMA DE SUPERVISOR DEL CONTRATO

Nombre completo y cargo del supervisor del Contrato.	JOSE CARLOS OROZCO ZEQUEDA Jefe de Oficina Control Interno
Fecha firma del Documento.	13 de mayo de 2025

Proyectó: Maria Alexandra La Rotta Silva. Profesional Oficina Control Interno

Revisó: Juan Carlos Acosta Ariza. Profesional Oficina Control Interno
Juan Carlos Olivera Stemberg. Profesional Oficina Control Interno
