Bogotá, D.C. 10 de marzo de 2026.

Doctora
ADRIANA MARCELA PARRA DIAZ
Auditora Delegada para la Vigilancia de la Gestión Fiscal
E. S. D.

ASUNTO: CONTRATO CDPS-17-2026 – INFORME DE ACTIVIDADES del 16-02-2026 al 28-02-2026.

Cordial saludo:

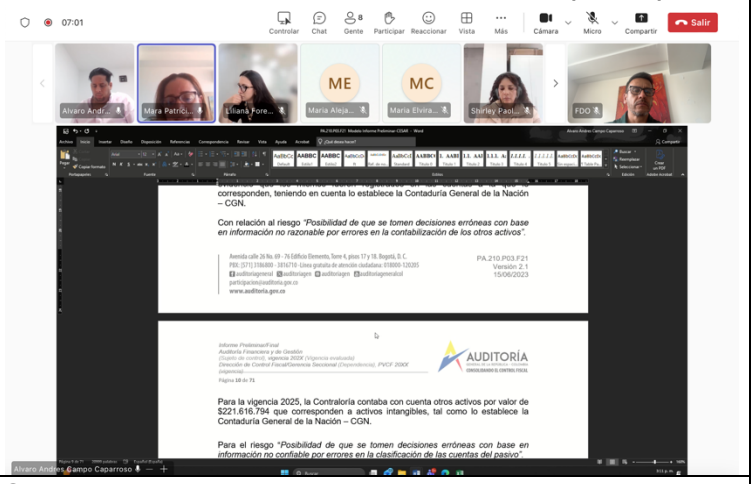
De manera atenta, remito para su revisión y aprobación el informe de actividades correspondiente al cumplimiento de las obligaciones contractuales correspondientes al periodo del 16-02-2026 al 28-02-2026, el cual dejo a su consideración.

CONTRATISTA	FERNANDO AVELLA CARDENAS
DIRECCIÓN	Calle 31 # 13ª-51, torre 2 apto 703
CORREO ELECTRÓNICO	favella@auditoria.gov.co
CELULAR	3014578276
FECHA APROBACION POLIZA	3 de Febrero de 2026
FECHA ACTA DE INICIO	16 de febrero de 2026
PLAZO TOTAL DE EJECUCIÓN	OCHO (08) MESES, a partir de la suscripción del acta de inicio
PERIODO QUE COBIJA EL PRESENTE INFORME	Informe de actividades No. 01 Periodo: 16-02-2026 al 28-02-2026.
FECHA DE TERMINACIÓN TOTAL DEL PLAZO	16 de Octubre de 2026.
OBJETO	Prestación de servicios profesionales para brindar apoyo en los ejercicios de vigilancia y control frente a la gestión fiscal de los sujetos de control.
ESTADO FINANCIERO CONTRATO	Valor total del contrato: $64.000.000

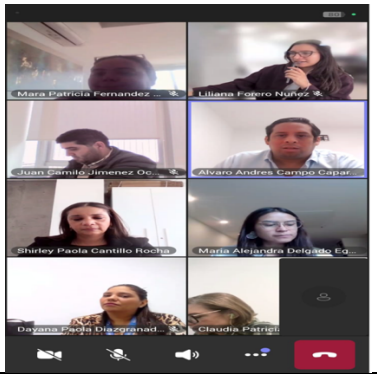
CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES CONTRACTUALES GENERALES Y ESPECÍFICAS

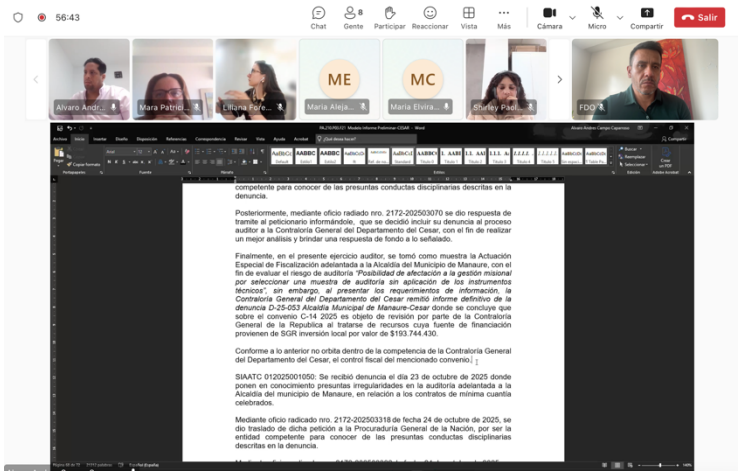
OBLIGACIONES GENERALES	
A) Suscribir Acta de Inicio con el Supervisor del contrato previo cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y ejecución del contrato	Acta de Inicio suscrita en conjunto con el Supervisor el 16 de febrero de 2026
b) Orientar toda su capacidad profesional para el cumplimiento del objeto contractual.	La Supervisora del Contrato, Doctora ADRIANA MARCELA PARRA DIAZ, ha brindado la orientación respectiva para el cumplimiento del objeto contractual.
c) Mantener la debida reserva profesional sobre la información tratada en la ejecución del presente contrato	La reserva profesional se mantiene incólume.
d) Disponer del tiempo necesario para cumplir con el objeto contractual	Existe disponibilidad de tiempo para cumplir el objeto contractual.
e) Constituir los amparos exigidos para la ejecución del presente contrato y realizar las modificaciones que en ejecución del contrato se requieran	Póliza No. 17142694 del 17-01-2026 expedida por SEGUROS SURA. Vigencia 17-01-2026 al 03-03-2027, aprobada el 03 de febrero de 2026.
f) Obrar con diligencia y el cuidado necesario en los asuntos que le asigne el supervisor del contrato	Se cumple con todas las actividades del clausulado y cronograma del contrato.
g) Realizar un informe mensual de ejecución del objeto y obligaciones del contrato, en el que se especifiquen las actividades desarrolladas durante ese periodo, el cual	El presente informe es el primero que se rinde, en cumplimiento de las actividades específicas del contrato CDPS-17-2026. Se relacionan las acciones realizadas en cumplimiento al objeto contractual.

debe tener anexo los documentos en donde se evidencie la realización de éstas y los avances del contrato.	
h) Presentar al supervisor del contrato un informe final donde se refleje las actividades o productos desarrollados en el marco del contrato.	Se presentará Informe Final de Actividades desarrolladas dentro del objeto contractual
i) Presentar de manera oportuna respectivamente las facturas o cuentas de cobro	Se presenta cuenta de cobro No. 01 del 16 de Febrero de 2026 al 28 de Febrero de 2026.
j) Atender los procesos y procedimientos del Sistema de Gestión Calidad de la Auditoria General de la Republica en lo que corresponda	Se atendieron los procesos y procedimientos del Sistema de Gestión de Calidad de la AGR en lo que corresponde.
k) Realizar y encontrarse al día en los aportes de ley al Sistema Integral de Seguridad Social Integral SISS	Se anexa planilla de seguridad social del mes de Enero de 2026 No. 5168006651
l) Inscribir y/o actualizar su hoja de vida en el SIGEP	Mi Hoja de Vida se encuentra inscrita y actualizada en el SIGEP.
m) De conformidad con el artículo 2.2.4.2.2.18 del Decreto 1072 de 2015, el contratista se compromete a practicarse un examen pre ocupacional y allegar el certificado respectivo a LA AUDITORIA. El costo de los exámenes pre ocupacionales será asumido por el contratista	Se dio a conocer a la AGR

n) Participar en las mesas de trabajo, reuniones y comités a los que sea convocado	Se ha participado. 
o) Participar de manera activa en las actividades desplegadas por la Entidad para la planificación, documentación, implementación, mantenimiento y mejora del Sistema de Gestión Antisoborno – SGAS., bajo la norma ISO 37001:2016, de acuerdo con lo dispuesto por la AGR	Se realizo curso . 
p) Cumplir con la Política del Sistema de Gestión Antisoborno, así como, lo establecido en las normas, la documentación y reglamentación interna y externa relacionada con la prevención del soborno, reportando a su supervisor cualquier duda razonable sobre un posible episodio de soborno y las demás actividades relacionadas con el SGAS, bajo la norma ISO 37001:2016	Se ha cumplido con la revisión de la política del Sistema de Gestión Antisoborno para prevenir este tipo de conductas al interior de la entidad.

OBLIGACIONES ESPECÍFICAS	
Apoyar a la AGR a través de la Dirección de Control Fiscal o Gerencias Seccionales en la ejecución de las fases y actividades propias del proceso auditor adelantado a los sujetos vigilados de su competencia.	Fui asignado al equipo de trabajo para la Auditoría Financiera y de Gestión a la Contraloría General de Cesar y mi apoyo para la etapa de planeación fue en el proceso Contable y de tesorería.
Elaborar los informes técnicos, y demás insumos requeridos para el soporte del ejercicio de vigilancia y control a efecto de atender las peticiones ciudadanas y ejercicios de auditoría que se le asignen.	El aporte realizado en la auditoría a la Contraloría General de Cesar se evidencia a continuación: Informe conocimiento de la entidad y revisión de cuenta: Plan de Trabajo: Se revisa en conjunto con la auditora asignada al proceso, los riesgos identificados para determinar la posible materialización de los mismos, se revisa la normatividad vigente y los soportes evidenciados en el proceso auditor, (documentos publicados en pagina web y recopilados durante la visita)

	El aporte r *Plan de Vigilancia y Control Fiscal 2026* *Auditoría Financiera y de Gestión* *Contraloría General del Departamento del Cesar – Vigencia 2025* *Elaborado por: Mara Patricia Fernandez Cuentas-Profesional Universitaria G-2* *Gerencia Seccional V Barranquilla* *Página 11 de 13* AUDITORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA - COLOMBIA Referenciación PT- AFG.CO.01 Desarrollo del Procedimiento/Pruebas Aplicadas Desarrollando los procedimientos de auditoria de inspeccion y una vez revisada la pagina web se evidencia que: Para la vigencia 2025 se realizo el reporte en pagina web de los estados financieros de manera mensual, incumpliendo con la periodicidad establecida en la resolucion 261 de 2023 de la CGN, articulo segundo, numeral 6, el cual a la letra dice "Los informes financieros y contables se publicarán en el transcurso de los dos meses siguientes al trimestre informado, En la siguiente tabla se detalla la fecha de corte y la fecha límite de publicación para cada trimestre. FECHA CORTE / FECHA LÍMITE DE PUBLICACIÓN 31 de marzo / 31 de mayo 30 de junio / 31 de agosto 30 de septiembre / 30 de noviembre La publicación de los informes financieros y contables se realizará en la página web de la respectiva entidad de acuerdo con ol dispuesto en el numeral 37 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019" Asi las cosas se presenta incumplimiento a lo mencionado anteriormente puesto que evidenciando la pagina web, el reporte se ha realizado mensualmente, como se puede observar en la siguiente imagen: ESTADOS FINANCIEROS 2025 Estado de Resultados • Estado de resultado a Diciembre 2025 • Estado de resultado a Noviembre 2025 • Estado de resultado a Octubre 2025 • Estado de resultado a Septiembre 2025 • Estado de resultado a Agosto 2025 • Estado de resultado a Julio 2025 • Estado de resultado a Junio 2025 • Estado de resultado a Mayo 2025 • Estado de resultado a Abril 2025 • Estado de resultado a Marzo 2025 • Estado de resultado a Febrero 2025 • Estado de resultado a Enero 2025 Estado de Situación Financiera • Estado de Situación Financiera a Diciembre 2025 • Estado de Situación Financiera a Noviembre 2025 • Estado de Situación Financiera a Octubre 2025 • Estado de Situación Financiera a Septiembre 2025 • Estado de Situación Financiera a Agosto 2025 • Estado de Situación Financiera a Julio 2025 • Estado de Situación Financiera a Junio 2025 • Estado de Situación Financiera a Mayo 2025 • Estado de Situación Financiera a Abril 2025 • Estado de Situación Financiera a Marzo 2025 • Estado de Situación Financiera a Febrero 2025 • Estado de Situación Financiera a Enero 2025 Por otra parte el numeral 5.2 de la resolucion 356 de 2022, establece el contenido de la informacion financiera y determina que en el estado de situacion financiera se presentaran los activos, pasivos y patrimonio al final del respectivo trimestre comparado con el trimestre inmediatamente anterior, sin embargo revisando los
Acompañar la construcción de los informes preliminares y definitivos de auditoría que se asignen por parte del supervisor del contrato.	Asistencia a mesas de trabajo con el equipo de auditoria, para revisión y ajuste al informe preliminar de auditoria realizada a la Contraloría General de Cesar 

Apoyar en la estructuración de hallazgos de auditoría que puedan resultar del cumplimiento del objeto del contrato.	Los aportes realizados en el proceso Contable y de Tesorería, se envían al auditor encargado para su revisión y posterior cargue a la plataforma indicada.
Revisar los documentos (informes, conceptos, denuncias) que le solicite la Entidad a través del supervisor y que tengan relación con el objeto del contrato.	Se revisaron los documentos soporte a los que tuve acceso para desarrollar mis labores (Documentos publicados en Pagina web y demás documentos recopilados en visita como polizas, balances y libros auxiliares)
Asistir a las reuniones o comités convocadas por la Directora de Control Fiscal, relacionadas con el objeto del contrato.	He asistido a las reuniones convocadas por el equipo de trabajo del que hago parte para la auditoría a la Contraloría General del Departamento de Cesar, como lo indica las actas de reunión y evidencias fotográficas: 
Las demás actividades que sean acordadas con el supervisor del contrato en el marco del objeto contractual.	He tenido la disposición y cumplimiento a las indicaciones de mi supervisora.

Atentamente,

FERNANDO AVELLA CARDENAS
C.C. 9.399.355