CAJA DE SUELDOS DE RETIRO DE LA POLICÍA NACIONAL

CONTRATO CO21000202-GAC DE 2021

PRESTAR LOS SERVICIOS DE REVISORÍA FISCAL ENFOCADA AL PROCESO FINANCIERO Y CONTABLE DE LA ENTIDAD PARA DICTAMINAR SUS ESTADOS FINANCIEROS, DE ACUERDO CON LAS NORMAS DE AUDITORIA GENERALMENTE ACEPTADAS

INFORME DE ACTIVIDADES
Mes de diciembre de 2021

DOCUMENTO CONFIDENCIAL
Contiene 06 **páginas**

Elaborado por:
Claudia Sanabria
Iván Darío Sequera

Este documento, incluyendo cualquier anexo y apéndice, contiene información, contenido y estructura que constituyen secretos de marca y/o información financiera o comercial de carácter confidencial de ACCOUNTING CONTROL ADVISERS S.A.S., catalogado como propiedad intelectual.

REVISORÍA FISCAL ENFOCADA AL PROCESO FINANCIERO Y CONTABLE

Informe de Actividades

NOMBRE DEL DOCUMENTO:	Informe de Actividades mes de diciembre 2021 - CASUR
VERSIÓN DEL DOCUMENTO:	1.0
FECHA DE PRESENTACIÓN:	Diciembre de 2021
CLASIFICACIÓN:	Auditoria, Aseguramiento
LECTORES:	**CASUR:** Brigadier General (R) Nelson Ramírez Suarez Dra. Dora Ilsa Ospina Ocampo, **ACAD:** Dora Ligia Bayona, Claudia Constanza Sanabria Reyes, Andrés Charris Quimbayo, Andrés Felipe Rubiano, Juan Pablo Rubiano.

Historia del documento

Versión	Fecha	Comentarios	Por	Aprobado
1	01/08/2018	Informe Inicial	IDSH	AFRP

Documentos asociados (Este documento debe ser leído en conjunto con)

Nombre del Documento	Versión	Fecha

Aprobación

Autor	Claudia Sanabria Iván Darío Sequera	Líder de Trabajo Gestor Proyectos
Aprobación	Dora Ligia Bayona Andrés Felipe Rubiano	Revisor(a) Fiscal Profesional

TABLA DE CONTENIDO

1 OBJETO DEL PROYECTO 2

2 ACTIVIDADES GENERALES DESARROLLADAS EN EL PROYECTO 2

3 DIFICULTADES ENCONTRADAS 6

4 VARIOS 6

1 OBJETO DEL PROYECTO

Prestar los servicios de revisoría fiscal enfocada al proceso financiero y contable de la entidad para dictaminar sus estados financieros, de acuerdo con las normas de auditoria generalmente aceptadas.

2 ACTIVIDADES GENERALES DESARROLLADAS EN EL PROYECTO

Accounting Control Advisers S.A.S realizó todo lo pertinente y pactado para dar cumplimiento a las obligaciones enmarcadas en las Obligaciones del Contratista (Comunicación de Aceptación CO21000202-GAC y Anexo 3 – Especificaciones Técnicas) de la Invitación Publica INV015-2021, suscrito con la Caja de Sueldos de Retiro de la Policía Nacional en cuanto a prestar los servicios de revisoría fiscal enfocada al proceso financiero y contable de la entidad para dictaminar sus estados financieros, de acuerdo con las normas de auditoria generalmente aceptadas, el cual garantice el cumplimiento del artículo 209 de código de comercio, ley 43 de 1990, ley 1314 de 2009 Y DUR 2420 de 2015 y demás que de estas cambie, modifique o adicione, este informe presenta las actividades ejecutadas en el periodo comprendido entre el 01 de noviembre hasta el 31 de diciembre del 2021, detallando las tareas y mencionando las situaciones presentadas como se detalla a continuación:

Obligaciones Contractuales: 1. Verificar que las operaciones que se celebren o cumplan por cuenta de la Caja de Sueldos de Retiro de la Policía Nacional, se ajusten a las prescripciones de los Estatutos Internos y a las decisiones del Consejo Directivo.		
Producto Información recibida según correo CASUR 026-2021– Solicitud de Información fase de precierre		
Actividades Ejecutadas en cumplimiento de la Obligación y Elaboración del Producto.		
Actividad	**Estado**	**Anexo**
Para el mes de diciembre, nos encontramos realizando la validación de la información de la fase de precierre, con el fin de emitir las observaciones y recomendaciones conforme al resultado	60%	

Conclusiones Obligación y Producto Entregado

Accounting Control Advisers con el apoyo de la entidad, se encuentra adelantando la revisión y análisis de la información suministrada por la Entidad de la fase de precierre según correo correo CASUR 026-2021– Solicitud de Información.

Obligaciones Contractuales: 2. Revisar y validar con su firma las declaraciones de impuestos que la entidad deba presentar.		
Producto Acta de actividades y observaciones, generadas como resultado de la evaluación de los impuestos a presentar en el mes de diciembre de 2021.		
Actividades Ejecutadas en cumplimiento de la Obligación y Elaboración del Producto.		
Actividad	**Estado**	**Anexo**
Revisión y firma Retención en la fuente, correspondiente al periodo de noviembre (11) de 2021	Ejecutado	Actas de observaciones, y correos que soportan la firma de los impuestos. Acta No 016

Conclusiones Obligación y Producto Entregado

Accounting Control Advisers con el apoyo de la entidad, genero, analizo y elaboro los papeles de trabajo, en donde se tuvo en cuenta todos los datos contables e información adicional enviada por la entidad, con el fin de concluir nuestra labor y proceder a firmar las declaraciones a presentar y pagar en el mes de diciembre de 2021.

Obligaciones Contractuales:
3. Examinar todas las operaciones financieras y contables, inventarios, actas, libros, correspondencia, comprobantes de cuenta y negocios de la Caja de Sueldos de Retiro de la Policía Nacional, a la luz de las normas de contabilidad generalmente aceptadas y estén acordes con las NICSP.
Producto Información recibida según correo CASUR 026-2021– Solicitud de Información fase de precierre
Actividades Ejecutadas en cumplimiento de la Obligación y Elaboración del Producto.

Actividad	Estado	Anexo
Para el mes de diciembre, nos encontramos realizando la validación de la información de la fase de precierre, con el fin de emitir las observaciones y recomendaciones conforme al resultado	60%	

Conclusiones Obligación y Producto Entregado

Accounting Control Advisers con el apoyo de la entidad, se encuentra adelantando la revisión y análisis de la información suministrada por la Entidad de la fase de precierre según correo correo CASUR 026-2021– Solicitud de Información.

Obligaciones Contractuales:
6. Realizar la comprobación de todos los valores de la Caja de Sueldos de Retiro de la Policía Nacional y de los demás que ésta tenga en custodia.
Producto Información recibida según correo CASUR 026-2021– Solicitud de Información fase de precierre
Actividades Ejecutadas en cumplimiento de la Obligación y Elaboración del Producto.

Actividad	Estado	Anexo
Para el mes de diciembre, nos encontramos realizando la validación de la información de la fase de precierre, con el fin de emitir las observaciones y recomendaciones conforme al resultado	Ejecutado	

Conclusiones Obligación y Producto Entregado

Accounting Control Advisers con el apoyo de la entidad, se encuentra adelantando la revisión y análisis de la información suministrada por la Entidad de la fase de precierre según correo correo CASUR 026-2021– Solicitud de Información.

Obligaciones Contractuales:
7. Inspeccionar los bienes de la Caja de Sueldos de Retiro de la Policía Nacional, y dar recomendaciones para que se tomen las medidas de conservación y seguridad de estos.
Producto

Información recibida según correo CASUR 026-2021– Solicitud de Información fase de precierre

Actividades Ejecutadas en cumplimiento de la Obligación y Elaboración del Producto.		
Actividad	**Estado**	**Anexo**
Para el mes de diciembre, nos encontramos realizando la validación de la información de la fase de precierre, con el fin de emitir las observaciones y recomendaciones conforme al resultado	60%	

Conclusiones Obligación y Producto Entregado

Accounting Control Advisers con el apoyo de la entidad, se encuentra adelantando la revisión y análisis de la información suministrada por la Entidad de la fase de precierre según correo correo CASUR 026-2021– Solicitud de Información.

Obligaciones Contractuales:

9. Efectuar evaluación y entregar informe sobre el sistema de control interno y riesgos de la Entidad.

Producto

Acta de reunión con el área de control interno de la Entidad

Actividades Ejecutadas en cumplimiento de la Obligación y Elaboración del Producto.		
Actividad	**Estado**	**Anexo**
Se realiza mesa de trabajo con el Área de Control Interno, con el fin de realizar seguimiento de las actividades y gestiones adelantadas por esta área.	Ejecutado	Acta No 006

Conclusiones Obligación y Producto Entregado

Accounting Control Advisers realiza mesas de trabajo con las áreas, con el fin de realizar el seguimiento y tener el conocimiento de las actividades realizadas por las diferentes áreas.

Obligaciones Contractuales:

10. Realizar evaluación y entregar informe sobre el proceso de reconocimiento y pago de la nómina de afiliados y de funcionarios.

Producto

- Solicitud de información de Nomina de funcionarios y soporte de pago de planillas seguridad social noviembre- correo CASUR 029-2021- Con fecha 15 de diciembre de 2021.
- Soporte de certificación - CASUR-CESS-002-21

Actividades Ejecutadas en cumplimiento de la Obligación y Elaboración del Producto.		
Actividad	**Estado**	**Anexo**
Se realiza cruce y validación de la nómina de funcionarios mes de noviembre de 2021 versus el soporte de las planilla pagas en el mes de diciembre de 2021, con el fin de emitir la certificación de parafiscales.	Ejecutado	Soporte de certificación- CASUR-CESS-002-21 correo CASUR 029-2021- Con fecha 15 de diciembre de 2021

Conclusiones Obligación y Producto Entregado

Accounting Control Advisers con el apoyo de la entidad, Emite Certificación de aporte para Fiscales, como resultado del análisis y cruce de la información suministrada por la Entidad (Reporte de nómina y soporte de planillas de seguridad Social.

Obligaciones Contractuales: 12. Efectuar evaluación y entregar informe sobre los sistemas de información de apoyo de la gestión financiera.		
Producto Información recibida según correo CASUR 026-2021– Solicitud de Información fase de precierre		
Actividades Ejecutadas en cumplimiento de la Obligación y Elaboración del Producto.		
Actividad	**Estado**	**Anexo**
Para el mes de diciembre, nos encontramos realizando la validación de la información de la fase de precierre, con el fin de emitir las observaciones y recomendaciones conforme al resultado	60%	

Conclusiones Obligación y Producto Entregado

Accounting Control Advisers con el apoyo de la entidad, se encuentra adelantando la revisión y análisis de la información suministrada por la Entidad de la fase de precierre según correo correo CASUR 026-2021– Solicitud de Información.

Obligaciones Contractuales: 15.Elaborar documentos o requerimientos de la entidad que tengan que ser expedidos por parte del contratista derivados de las obligaciones del contrato los cuales deben ser entregados en un término no mayor a 48 horas.		
Producto Soporte de certificación - CASUR-CESS-002-21		
Actividades Ejecutadas en cumplimiento de la Obligación y Elaboración del Producto.		
Actividad	**Estado**	**Anexo**
Se realiza cruce y validación de la nómina de funcionarios mes de noviembre de 2021 versus el soporte de las planilla pagas en el mes de diciembre de 2021, con el fin de emitir la certificación de parafiscales.	Ejecutado	Soporte de certificación - CASUR-CESS-002-2021

Conclusiones Obligación y Producto Entregado

Accounting Control Advisers con el apoyo de la entidad, genero, analizo y elaboro, papel de trabajo que permita soportar la emisión de requerimiento y certificaciones solicitadas por la Entidad.

Obligaciones Contractuales: 28. Prestar las horas mensuales pactadas para el desarrollo de las actividades que permitan el cumplimiento del objeto contractual (110 horas mensuales).		
Producto Cuadro detalle		
Actividades Ejecutadas en cumplimiento de la Obligación y Elaboración del Producto.		
Actividad	**Estado**	**Anexo**

Revisión, elaboración papel de trabajo, firma y liberación de impuestos.		- Papeles de Trabajo
Emisión de certificaciones		- Certificaciones
Seguimiento de cronograma y análisis y evaluación de la información fase de precierre		- Informes, cronograma
Asistencia y atención al cliente a la información requerida y consultas realizadas		- Asistencia

Conclusiones Obligación y Producto Entregado

Accounting Control Advisers con el apoyo de la entidad, da cumplimiento a las horas pactadas según contrato, mediante la ejecución de las actividades detalladas en el cuadro anterior y establecidas en el informe.

3 DIFICULTADES ENCONTRADAS

Para el mes de diciembre, no se presenta ninguna dificultad, se ha tenido una buena comunicación Fluida y entregables a tiempo por parte de la Revisoría Fiscal y la Entidad.

4 VARIOS

Accounting Control Advisers mantiene reserva profesional y confidencialidad sobre la información suministrada por la Entidad, la cual permite avanzar en la ejecución y cumplimiento de las actividades según el objeto del contrato.

Se adjunta con el presente informe tanto en físico como en medio digital el informe y acta de actividades y recomendaciones generadas por la Revisoría Fiscal, ejecutadas en el mes de diciembre de 2021.