CAJA DE SUELDOS DE RETIRO DE LA POLICÍA NACIONAL

Contrato CO0000177/GAC

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

Documentos de Ejecución

Mes Junio de 2020

Factura

ACCOUNTING CONTROL ADVISERS S A S

Nit **900345437**

CLIENTE: CAJA DE SUELDOS DE RETIRO DE LA POLICIA NACION
NIT: 899999073 7
DIRECCION: CRA 7#12B-58
CIUDAD: Bogota D.C. **TELEFONO** 2860911
TRM: 1,00

FACTURA DE VENTA No. **3487**

FECHA FACTURA	FECHA VENCIMIENTO	CONTACTO
lunes, 10 de agosto de 2020	jueves, 10 de septiembre de 2020	

Centro de Costos	300100008	Revisoría Fiscal - Caja de Sueldos de Retiro de la Policía Naciona

Descripción	Cantidad	U Medida	Valor Unitario	IVA	Total
Servicios de Revisoria Fiscal Mes de Junio de 2020	1,00	Und.	4.662.891	19%	4.662.891
**********	CERRADA	**********			

Son: CINCO MILLONES QUINIENTOS CUARENTA Y OCHO MIL OCHOCIENTOS CUARENTA PESOS M/CTE

SUBTOTAL	**4.662.891**
DESCUENTO	0
IVA	885.949
RETEFUENTE	0
RETEIVA	0
RETEICA	0
TOTAL FACTURA	**5.548.840**

PARA CANCELAR LA FACTURA

BANCO: Banco Davivienda (codigo 51)
TITULAR: Accounting Control Advisers S.A.S
TIPO: Cuenta de Ahorros
CUENTA No.: 457400156297

IVA REGIMEN COMUN - NO SOMOS AUTORRETENEDORES - ACTIVIDAD ICA 69201 TARIFA 6,9 X 1000
LA PRESENTE ES UNA FACTURA CAMBIARIA DE COMPRA-VENTA Y SE ASIMILA EN SUS EFECTOS A UNA LETRA DE CAMBIO (ART. 772,77,774 DEL CODIGO DE COMERCIO)

FIRMA, SELLO E IDENTIFICACION ACEPTACION CLIENTE

RESPONSABLE - FIRMA Y SELLO

Accounting Control Advisers S.A.S
Nit: 900.345.437-0

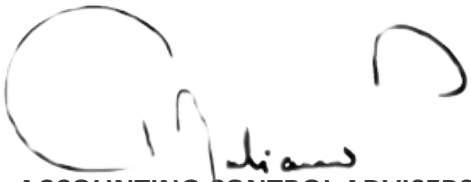
Certificado Parafiscales

CERTIFICADO DE PAGOS
SEGURIDAD SOCIAL Y APORTES
PARAFISCALES

Yo, William Andrés Rubiano Benavides, identificado con C.C. N°19.451.716 en mi condición de Representante Legal de la firma Accounting Control Advisers S.A.S. identificada con NIT 900.345.437-0 certifico el pago de los siguientes aportes a los colaboradores, correspondientes a los sistemas de salud, pensiones, riesgos profesionales, cajas de compensación familiar, Instituto Colombiano de Bienestar Familiar (ICBF) y Servido Nacional de Aprendizaje (SENA), durante los últimos seis (6) meses anteriores a la fecha de la presentación de la presente.

Lo anterior, en cumplimiento de lo dispuesto en las condiciones legales vigentes sobre la materia.

Dada en Bogotá a los diez (10) días del mes de Agosto de 2020.



ACCOUNTING CONTROL ADVISERS S.A.S.
NIT. 900.345.437-0
WILLIAM ANDRES RUBIANO BENAVIDES
C.C. No. 19.451.716
Dirección: Calle 26 A No. 13-97 Oficina 2405
Teléfonos 7046007
Bogotá

Planilla Seguridad Social

compensar | miplanilla.com

PLANILLA INTEGRADA DE AUTOLIQUIDACION DE APORTES

DATOS DEL APORTANTE						
TIPO	NÚMERO	NOMBRE APORTANTE	DIRECCIÓN	TELÉFONO	CORREO	EXONERADO PAGO PARAFISCALES Y SALUD
NI	900345437-0	ACCOUNTING CONTROL ADVISERS S A S	CARRERA 9 No. 71 - 38 OFICINA 203	2551522	felipe.rubiano@acad.com.co	
FORMA PRESENTACIÓN	CLASE APORTANTE	NOMBRE SUCURSAL / CÓDIGO	DEPARTAMENTO	CIUDAD / MUNICIPIO		
ÚNICA	C – MIPYME		BOGOTÁ D. C.	BOGOTÁ, D.C.		SI

DATOS DE LA PLANILLA						
PLANILLA ASOCIADA	FECHA PAGO ASOCIADA (DIA/MES/AÑO)	TIPO PLANILLA	FECHA PAGO (DIA/MES/AÑO)	NÚMERO PLANILLA	CANTIDAD	
					EMPLEADOS	UPC
					1	0
PERIODO SALUD	PERIODO PENSIONES				TOTAL A PAGAR	
2020-07	2020-06	E	21/07/2020	44092386	$257.500	

TOTALES POR SUBSISTEMAS

TOTALES SALUD

Código EPS	Nombre	NIT	Cotización Obligatoria	UPC Adicional	Incapacidades		Licencia Maternidad		Días Mora	Valor Mora Cotización	Valor Mora UPC	Total a Pagar	No. Afiliados
					No. Autorización	Valor	No. Autorización	Valor					
EPS005	Sanitas EPS	800251440-6	42.000	0		0		0	0	0	0	42.000	1

TOTALES PENSIÓN

Código AFP	Nombre	NIT	Cotización Obligatoria	Aporte Voluntario Afiliado	Aporte Voluntario Aportante	Aporte FSP - Solidaridad	Aporte FSP - Subsistencia	Días Mora	Valor Mora Cotización	Valor Mora FSP	Total a Pagar	No. Afiliados
25-14	Colpensiones	900336004-7	168.000	0	0	0	0	0	0		168.000	1

TOTALES RIESGOS LABORALES

Código ARL	Nombre	NIT	Cotización Obligatoria	Incapacidades		Aportes Otros Sistemas	Valor Neto Cotización	Días Mora	Valor Mora Cotización	Subtotal Cotización	No. Radicado Saldo a Favor	Valor Saldo a Favor	Fondo Solidaridad	Total a Pagar	No. Afiliados
				No. Autorización	Valor										
14-23	Positiva Seguros	860011153-6	5.500				5.500	0	0	5.500			55	5.500	1

TOTALES CAJAS

Código CCF	Nombre	NIT	Valor Aporte	Días Mora	Valor Mora Aporte	Total a Pagar	No. Afiliados
CCF24	Compensar Caja	860066942-7	42.000	0	0	42.000	1

TOTALES PARAFISCALES

Valor Aporte	Días Mora	Valor Mora Aporte	Total a Pagar	No. Afiliados
SENA				
0	0	0	0	0
ICBF				
0	0	0	0	0
ESAP				
MEN				

TOTALES POR SUBSISTEMA

Tipo Administradora	No. Administradoras Reportadas	Valor antes de IGE, LMA, IRP y Mora	Total a Pagar
Salud	1	42.000	42.000
Pensión	1	168.000	168.000
Riesgos Laborales	1	5.500	5.500
CCF	1	42.000	42.000
ESAP	0	0	0
ICBF	0	0	0
MEN	0	0	0
SENA	0	0	0
TOTALES	4	257.500	257.500

PAGADA
44092386

Este documento está clasificado como PRIVADO por parte de Compensar Operador de Información

Informe Actividades

CAJA DE SUELDOS DE RETIRO DE LA POLICÍA NACIONAL

Invitación Publica INV005-2020

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 Junio de 2020

DOCUMENTO CONFIDENCIAL
Contiene 05 páginas

Elaborado por:
Claudia Sanabria Reyes
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 Junio 2020 - CASUR
VERSIÓN DEL DOCUMENTO:	1.0
FECHA DE PRESENTACIÓN:	Julio de 2020
CLASIFICACIÓN:	Auditoria, Aseguramiento
LECTORES:	**CASUR:** Brigadier General (R) Jorge Alirio Barón Leguizamón, Coronel. Dora Ilsa Ospina Ocampo, Dra. Rosalba Reyes Sisa **ACAD:** Dora Ligia Bayona Molano, 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 de Proyectos
Aprobación	Dora Ligia Bayona Andrés Felipe Rubiano	Revisor(a) Fiscal Profesional

TABLA DE CONTENIDO

1 OBJETO DEL PROYECTO 3

2 ACTIVIDADES GENERALES DESARROLLADAS EN EL PROYECTO 3

3 OPORTUNIDADES DE MEJORA 5

4 VARIOS 5

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 CO20000177- GAC y Anexo 3 – Especificaciones Técnicas) de la Invitación Publica INV005-2020, 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 1 de junio hasta el 30 de junio del 2020, detallando las tareas y mencionando las situaciones presentadas como se detalla a continuación:

Obligaciones Contractuales: 2. Revisar y validar con su firma las declaraciones de impuestos que la entidad deba presentar.		
Producto Actas de actividades y resultados.		
Actividades Ejecutadas en cumplimiento de la Obligación y Elaboración del Producto.		
Actividad	Estado	Anexo
Revisión y firma de declaración de ingresos y patrimonio 2019	100%	Acta de junio 06 No 007
Revisión y firma Retención en la fuente mayo	100%	Acta de Junio 17 No 008

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 correspondientes.

10. Realizar evaluación y entregar informe sobre el proceso de reconocimiento y pago de nómina de afiliados y de funcionarios.		
Producto Actas de actividades y resultados.		
Actividades Ejecutadas en cumplimiento de la Obligación y Elaboración del Producto.		
Actividad	Estado	Anexo
Validación de Reporte detallado de nómina v/s reporte según planilla de seguridad social paga en el mes de junio de 2020.	100%	Acta de junio 05 No 006

Conclusiones Obligación y Producto Entregado
Accounting Control Advisers con el apoyo de la entidad, genero, analizo y elaboro papel de trabajo, que permita soportar las observaciones generadas por parte de la Revisoría Fiscal, en especial las relacionadas con los terceros que se encuentran reportados en planilla de seguridad social y no en el reporte de nómina suministrado por el cliente. "Ver detalle acta No 006"

12. Efectuar evaluación y entrega informe sobre los sistemas de información de apoyo de la gestión financiera.		
Producto 1- actas de actividades y resultados. 2- informe de observaciones y recomendaciones		
Actividades Ejecutadas en cumplimiento de la Obligación y Elaboración del Producto.		
Actividad	Estado	Anexo
Revisión de cifras de balance de Enero – Abril de 2020	50%	- Acta de Junio 30 No 009 - El informe de actividades, observaciones y recomendaciones será emitido en cuanto se culmine el proceso de evaluación.

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 emitida por la entidad en relación con las cifras con corte Enero – abril de 2020, a junio 30 de 2020, la Revisoría Fiscal continúa realizando la validación de estas cifras, con el fin de concluir las observaciones y emitirlas a la Entidad en el mes de Julio de 2020.

15. Elaborar documentos o requerimientos de la Entidad que tengan que ser expedidos por parte del contratista derivados de la obligación del contrato los cuales deben ser entregados en un término no mayor a 48 horas.		
Producto Certificación de pago parafiscales, planillas de pago mayo y junio de 2020.		
Actividades Ejecutadas en cumplimiento de la Obligación y Elaboración del Producto.		
Actividad	Estado	Anexo
Revisión y análisis de la información suministrada y expedición de certificación pago parafiscales pensión mayo, salud junio de 2020	100%	CASUR-CERT-003-2020

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 la certificación de pago parafiscales, es importante mencionar que, para dar cumplimiento a esta certificación, el cliente debe enviar la totalidad de las planillas pagas en el mes y reporte de nómina de forma oportuna.

18. Presentar las horas mensuales pactadas para el desarrollo de las actividades que permitan el cumplimiento del objeto contractual (110 horas mensuales).		
Producto Ejecución de Actividades Mes de Junio - CASUR		
Actividades Ejecutadas en cumplimiento de la Obligación y Elaboración del Producto.		
Actividad	Estado	Anexo
Revisión, elaboración papel de trabajo, firma y liberación de impuestos.	100%	Impuestos
Emisión de certificaciones	100%	Certificaciones
Elaboración de papel de trabajo para el análisis de las cifras con corte a abril de 2020.	100%	
Lectura de los procesos y procedimientos, para el inicio a la ejecución de las auditorias según cronograma.	100%	
Conferencia con el Cliente, en cuanto a información pendiente, consultas y demás temas necesarios para el cumplimiento de las actividades.	100%	
Elaboración de informes y actas	100%	
Elaboración y seguimiento de cronograma	100%	

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 OPORTUNIDADES DE MEJORA

1. Fortalecer el proceso de recepción de la información, con fin de que sea oportunamente enviada a la Revisoria fiscal, en especial los soportes de las planillas de pago de seguridad social.
2. Lograr obtener toda la información solicitada mediante el documento CASUR-010-20 del 11 de mayo.

4 VARIOS

Accounting Control Advisers mantiene la reserve 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 actas de actividades y recomendaciones generadas por la Revisoria Fiscal, ejecutados en el mes de junio de 2020.

Soportes

EJECUCION DE ACTIVIDADES
ACCOUNTING CONTROL ADVISERS SAS
PERIODO:01 JUNIO AL 30 JUNIO

Actividad	Elaborado por	Tiempo/horas
Revisión, elaboración papel de trabajo, firma y liberación de impuestos.	Profesional, lider del proyecto y Revisori Fiscal	24
Emisión de certificaciones	Profesional, lider del proyecto y Revisori Fiscal	12
Otras actividades relacionadas con: - Elaboración de papel de trabajo para el analisis de las cifras con corte a abril de 2020. - Lectura de los procesos y procedimientos, para el inicio a la ejecución de las auditorias según cronograma. - Conferencia con el Cliente, en cuanto a información pendiente, consultas y demas temas necesarios para el cumplimiento de las actividades.	Profesional , lider del proyecto y Revisor Fiscal	42
Elaboración de informes y actas	Profesional, lider del proyecto y coordinador de proyectos	24
Elaboración y seguimiento de cronograma	Lider de proyecto	8
Total Horas junio (30 días)		**110**