

INFORME DE EJECUCIÓN DE CONTRATOS

Proceso Gestión Contractual

Código: FO-GC-003
Versión No: 07
Vigencia desde: 30/07/2024
Página: 1 de 6

Fecha de Informe	21/04/2025
------------------	------------

El presente informe refiere la ejecución y cumplimiento de las obligaciones de los contratos de prestación de servicios.

INFORMACIÓN GENERAL

Contrato N.º	122- 2024		Fecha Suscripción del Contrato	7/09/2024	
Nombre Contratista	Amézquita & CIA SAS		Identificación (CC/NIT)	860.023.380-3	
Correo Electrónico Contratista	amezquita@amezquita.com.co		Forma de Pago	Mensual	
Nombre Supervisor	JOHN ALBEYRO PEÑA CARREÑO				
Nombre apoyo supervisión	JULIETH PAOLA MOLINA MEDELLIN				
Fecha de Iniciación	7 de septiembre de 2024		Fecha de Terminación	7 de septiembre de 2025	
Plazo Contrato	12 meses	Prórrogas	0	Plazo Total	12 meses
Periodo de Evaluación del Informe	Marzo de 2025				
Objeto del Contrato	Contratar la prestación de los servicios de Revisoría Fiscal de la SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES –S.A.E. S.A.S de conformidad con lo establecido con la normatividad aplicable, y los estatutos sociales de la entidad, incluyendo con ello las actividades de Auditoría Financiera, auditoría de Cumplimiento, auditoría de Control interno, auditoría de Gestión, auditoría de Riesgos, auditoría de Sistemas y tecnología.				

INFORMACIÓN EJECUCIÓN CONTRACTUAL

Porcentaje ejecutado en relación con las obligaciones y/o actividades: 58%

INFORMACIÓN FINANCIERA DEL CONTRATO

Porcentaje Ejecutado: 58%

Concepto	Valor
Valor del Contrato	\$226.100.000
Total, Ejecutado y Desembolsado	\$113.049.996
Valor a pagar en el periodo reportado	\$ 18.841.666
Valor Pendiente por Ejecutar	\$ 94.208.338

INFORMACIÓN DE AFECTACIÓN PRESUPUESTAL					
Rubro Presupuestal	Descripción Rubro	Nº Disponibilidad Presupuestal	Fecha Disponibilidad Presupuestal	Nº Compromiso Presupuestal	Fecha Compromiso Presupuestal
A-1-0-2-12-01	HONORARIOS ADMINISTRATIVOS	44	02/01/2025	57	02/01/2025

En consecuencia, se autoriza pagar la cuenta de cobro y/o factura relacionada, cuyo valor se ajusta a las condiciones contractuales expuestas en la cláusula 3 FORMA DE PAGO del respectivo contrato.

INFORME DE ACTIVIDADES

El presente informe detalla la ejecución de las obligaciones contractuales por parte del contratista. Por lo anterior, se describe a continuación el estado de avance de ejecución:

Obligaciones específicas del contratista

No.	Obligaciones Específicas	Descripción de la Actividad	Evidencia
1	Presentar el cronograma y plan de trabajo de las auditorias para la aprobación de la SAE S.A.S, a través del supervisor del contrato	Esta actividad se desarrolla constantemente durante el mes de marzo 2025.	Informe de actividades presentado por el contratista.
2	Asistir a las reuniones a las que sea citado por cualquier medio por la Asamblea de Accionistas de la SAE S.A.S , en desarrollo del objeto del presente contrato y rendir los informes que le sean solicitados por dicha Asamblea, en el término que llegue a fijar en cada caso el supervisor del contrato (informes por escrito y medios magnéticos).	Durante el periodo comprendido entre el 01 al 31 de marzo, la revisoría fiscal presento dictamen a los estados financieros de SAE SAS de la vigencia 2024 al Comité Financiero y Junta Directiva.	Acta Junta Directiva
3	Garantizar la continuidad del servicio de Revisoría fiscal, implementando programas que cubran las contingencias que puedan afectar el cumplimiento del contrato	Esta actividad se desarrolló constantemente durante el mes de marzo.	Informe de actividades presentado por el contratista.

4	<p>Dictaminar los estados financieros de la SAE S.A.S mediante la presentación de su informe y si es el caso autorizar mediante la firma de su representante legal o quien disponga para el efecto, los estados financieros de la SAE S.A.S, tanto los de propósito general como los de propósito específico</p>	<p>Para el mes de marzo la revisoría fiscal emitió la opinión del para los estados financieros del año 2024, junto con la ejecución de los procedimientos relacionados con los eventos subsecuentes y situaciones presentadas previamente a la emisión de los Estados Financieros dictaminados.</p> <p>Entregaron opinión que fue compartida a la Junta Directiva de la Compañía</p>	<p>Informe de actividades presentado por el contratista.</p>
5	<p>Cerciorarse de que las operaciones que se celebren o cumplan por cuenta de la SAE S.A.S se ajusten a las prescripciones de los estatutos, a las decisiones de la Asamblea General y de la Junta Directiva y a las leyes aplicables a las sociedades de su naturaleza</p>	<p>Esta actividad se desarrolló constantemente durante el mes de marzo.</p>	<p>Informe de actividades presentado por el contratista.</p>
6	<p>Dar oportuna cuenta por escrito, al presidente de la SAE S.A.S o a quien este haya designado como supervisor del presente contrato, de las irregularidades que ocurrán en el funcionamiento de la sociedad y en el desarrollo de sus negocios.</p>	<p>Para el mes de marzo, no se presentaron irregularidades que afecten la funcionalidad de la entidad.</p>	<p>Informe de actividades presentado por el contratista.</p>
7	<p>Rendir informe ante la Junta Directiva en pleno, cuando ésta se lo solicite, sobre sus actividades y las de la compañía.</p>	<p>Durante el periodo comprendido entre el 01 al 31 de marzo la revisoría fiscal presento informe de los resultado de la vigencia 2024 a la junta directiva.</p>	<p>Acta Junta Directiva</p>
8	<p>Presentar un informe de resultado y avance durante la vigencia de la auditoria</p>	<p>En el mes de marzo la revisoría fiscal presento a la Junta Directiva el Dictamen a los estados financieros del año 2024.</p>	<p>Acta Junta Directiva</p>
9	<p>Designar la cantidad de personal adecuado de su nómina, para ejecutar de la mejor manera el objeto del contrato, teniendo en cuenta el número de personas que determina como mínimo al igual que las calidades de estos</p>	<p>Durante el periodo comprendido entre el 01 al 31 de marzo de 2025, el contratista prestó sus servicios de manera autónoma y sin requerir de parte de la SAE del préstamo de equipos de cómputo o de comunicación, ni la asignación de espacios dentro de la Entidad.</p>	<p>Informe de actividades presentado por el contratista.</p>
10	<p>Revisar y firmar las declaraciones de impuestos recurrentes (retención en la fuente, impuesto sobre las ventas e industria y comercio) que incluye la conciliación y relación entre los saldos en los registros de contabilidad y los reportados en las declaraciones tributarias.</p>	<p>Se efectuó revisión y análisis de las declaraciones tributarias que tuvieron vencimiento en el mes de marzo 2025.</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Revisión y firma de la declaración de retención en la fuente del mes de febrero del 2025. ▪ Revisión y firma de la declaración de ICA Bogotá del I bimestre 2025. ▪ Revisión y firma de la declaración de retención de ICA Cali I bimestre 2025. ▪ Revisión y firma de la declaración de ICA Bogotá VI bimestre 2024. 	<p>Informe de actividades presentado por el contratista.</p>

INFORME DE EJECUCIÓN DE CONTRATOS

Proceso Gestión Contractual

Código: FO-GC-003
 Versión No: 07
 Vigencia desde: 30/07/2024
 Página: 4 de 6

11	Revisar el reporte anual entregado a la Contaduría General de la Nación, teniendo en cuenta que dicha revisión debe ser dirigida a la adecuada clasificación, de conformidad con las revelaciones efectuadas en los estados financieros.	Esta actividad es informada y desarrolla constantemente. Al mes de marzo no se dieron hechos relevantes que tuvieran relación con el reporte anual entregado por la CGN.	Informe de actividades presentado por el contratista.
12	Revisar las listas de verificación y firmar la declaración de renta, evaluando las diferencias que existan entre las cifras de los estados financieros auditados y las presentadas en la declaración de renta.	Esta actividad se desarrolló durante el mes de diciembre 2024 y enero 2025, para emisión de Dictamen a los Estados Financieros del año 2024.	Informe de actividades presentado por el contratista
13	Los procedimientos de revisión de las declaraciones tributarias deberán sujetarse al cumplimiento de lo establecido en el artículo 581 del Estatuto Tributario.	<p>Se efectuó revisión y análisis de las declaraciones tributarias que tuvieron vencimiento en el mes de marzo 2025.</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Revisión y firma de la declaración de retención en la fuente del mes de febrero del 2025. ▪ Revisión y firma de la declaración de ICA Bogotá del I bimestre 2025. ▪ Revisión y firma de la declaración de retención de ICA Cali I bimestre 2025. ▪ Revisión y firma de la declaración de ICA Bogotá VI bimestre 2024. 	Informe de actividades presentado por el contratista.
14	Verificar e informar si los libros de contabilidad se encuentran ejecutados y actualizados en debida forma, de acuerdo con los principios de contabilidad y con las normas vigentes y aplicables sobre la materia.	Para el mes de marzo, la revisoría fiscal ha cumplido con las obligaciones que señalen las leyes vigentes, así como con la normativa, los estatutos y códigos de buen gobierno corporativo y las decisiones de los entes de control de Sociedad de Activos Especiales S.A.S, que sean aplicables a la Revisoría Fiscal conforme con la naturaleza de sus funciones.	Informe de actividades presentado por el contratista
15	Verificar e informar si los libros de contabilidad reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa	Para el mes de marzo, la revisoría fiscal ha cumplido con las obligaciones propias del Revisor Fiscal consagradas en el Código de Comercio, la Ley 222 de 1995, en la Ley 43 de 1990 y, demás normas pertinentes	Informe de actividades presentado por el contratista
16	Ejecutar la auditoría de conformidad con las normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia, las cuales establecen y requieren que el contratista obtenga una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de distorsiones significativas provenientes de error o fraude.	Esta actividad se desarrolló constantemente durante el mes de marzo.	Informe de actividades presentado por el contratista
17	Prestar los servicios de auditoría integral de cumplimiento, financiera, de control	Para el mes de marzo, la revisoría fiscal ha cumplido con las obligaciones que señalen las leyes vigentes, así como con la normativa, los estatutos y códigos	Informe de actividades

INFORME DE EJECUCIÓN DE CONTRATOS

Proceso Gestión Contractual

Código: FO-GC-003
 Versión No: 07
 Vigencia desde: 30/07/2024
 Página: 5 de 6

	interno, de riesgos, de gestión y sistemas y tecnología propias de la revisoría fiscal.	de buen gobierno corporativo y las decisiones de los entes de control de Sociedad de Activos Especiales S.A.S, que sean aplicables a la Revisoría Fiscal conforme con la naturaleza de sus funciones.	presentado por el contratista
18	Emisión certificaciones solicitadas por la entidad	<p>Para el mes de febrero, la revisoría fiscal emitió las siguientes certificaciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Revisión y firma de la certificación mensual de aportes parafiscales de febrero 2025. - Revisión y firma de la certificación en respuesta al requerimiento DIAN 2025013040000124. 	Informe de actividades presentado por el contratista

APORTES PARAFISCALES

DECLARACIÓN

El contratista: Declaro bajo la gravedad del juramento que toda la información relacionada en el presente informe corresponde a las actividades ejecutadas durante el período informado y los documentos anexos que soportan el pago de aportes obligatorios al sistema de seguridad social en salud, pensión y riesgos laborales para el período del informe, corresponden a los que legamente efectúo con base en los ingresos provenientes del Contrato y que la planilla aportada está efectivamente pagada y recibida a satisfacción por la entidad encargada de recaudar el pago, de conformidad con lo señalado en el artículo 1 del Decreto 1273 de 2018.

Nº Planilla de Pago SGSS	Periodo de Aporte	Valor Total Planilla
9484228250	ABRIL	\$ 199,340,500

Relacionar todas las planillas que certifiquen el valor correspondiente del período a pagar

Concepto	Nº Planilla de Pago SGSS	Periodo de aporte	Valor Planilla
Pensión	9484228250	Marzo	\$ 119,020,700
Salud	9484228250	Abrial	\$ 41,463,800
ARL, CCF, ICBF, SENA	9484228250	Marzo	\$ 38,856,000
Total			\$ 199,340,500

RIESGOS CONTRACTUALES

El Seguimiento de riesgos se realizará conforme a los riesgos identificados en los estudios previos o términos de referencia según corresponda.

A la fecha de presentación del presente documento, se certifica por parte del apoyo a la supervisión y por el supervisor del contrato de prestación de servicios No. 187 de 2023 que, de acuerdo con la información derivada del seguimiento y control a la ejecución, que no se han presentado multas, indemnizaciones, reintegros ni sanciones en contra del contratista. De igual forma, no se ha materializado ninguno de los riesgos contemplados en la matriz establecida en los estudios previos, ni cualquier otro de carácter no previsto.

INFORME DE EJECUCIÓN DE CONTRATOS

Proceso Gestión Contractual

Código: FO-GC-003
Versión No: 07
Vigencia desde: 30/07/2024
Página: 6 de 6

CERTIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO

El supervisor: Certifico que el contratista cumplió con las obligaciones y productos en el periodo del presente informe, conforme con lo pactado en el contrato y cumplen con los requisitos exigidos por la entidad. El presente informe y sus evidencias fueron validadas y es aprobado, por lo cual autorizo proceder con el pago.

Una vez revisadas las cuentas de cobro presentadas por el Contratista, la información de las actividades desarrolladas y las evidencias correspondientes a la ejecución certificó que el Contratista cumple con todas las obligaciones del contrato:

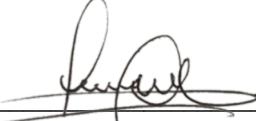
Sí	X	No	<input type="checkbox"/>
----	---	----	--------------------------

Adicionalmente se certifica que el cumplimiento de las actividades durante este mes fue:

Satisfactorio	X
Bueno	
Regular	
Requiere Ajustes	

JOHN ALBEYRO PEÑA CARREÑO
DIRECTOR FINANCIERO
Supervisor

VIVIAN CHRISTINE AMEZQUITA
REPRESENTANTE LEGAL 1.
Amézquita & CIA SAS


JULIETH PAOLA MOLINA MEDELLIN
PROFESIONAL ESPECIALIZADO I
Apoyo de Supervisión