



## INFORME DE AUDITORIA

<b>Fecha Auditoria:</b> 21/09/2022	<b>Fecha informe:</b> 07/10/2022	<b>Ciclo No.:</b> I
<b>Proceso auditado:</b>	Contabilidad	
<b>Auditor:</b>	Adriana Calle	
<b>Responsable del proceso:</b>	Arturo Montero	

RESULTADOS DE LA AUDITORÍA	
NO CONFORMIDADES	
Numeral norma	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
N/A	N/A

OBSERVACIONES	
Numeral norma	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
N/A	N/A

CONCLUSIONES (Implementado, adecuado y es conveniente en cada etapa del ciclo PHVA)
<p>El proceso de Contabilidad se encuentra Implementado, adecuado y conveniente acorde a los lineamientos establecidos en la ISO 9001:2015.</p> <p>Se realiza la trazabilidad de los registros asociados a nómina, aportes, facturación, notas crédito, pagos impuestos, informes financieros, de forma aleatoria entre los meses enero a septiembre del 2022. Véase Anexo 1.</p> <p>Se definen como oportunidad de mejora:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Generar acciones y reportes periódicos ante instancias superiores (tomadores de decisión) frente a:<ol style="list-style-type: none"><li>A. Estado de la generación de facturas de los eventos realizados en la organización. Esto dado que se presentan eventos de más de 6 meses realizados que aún se están facturando.</li><li>B. Estado de las facturas de afiliados que se vinculan al gremio. Caso afiliado RHEEM Colombia (aprobado en JDR en mayo) que se factura en agosto las 3 cuotas (cuota de sostenimiento y de afiliación) el mismo mes.</li></ol></li></ol>
FORTALEZAS (Conformes en cada etapa del ciclo PHVA)
<ol style="list-style-type: none"><li>1. Se encuentran como principal fortaleza dada la virtualidad de todos las operaciones y registros contables, la rápida adaptación y uso adecuado de la información digital para las operaciones contables por parte de los intervinientes del proceso.</li><li>2. Para el responsable del proceso y auditados es claro y conocido el establecimiento, implementación, mantenimiento y mejora continua y las responsabilidades que al respecto le corresponde al proceso de Compras.</li><li>3. El seguimiento, medición y control de las operaciones contables realizado resulta ser muy eficiente, dada la integración de los diferentes proveedores que son operadores tecnológicos para la función del registro contable.</li></ol>

HALLAZGOS DE LA AUDITORIA	TOTAL
<b>Observaciones u oportunidades de mejora:</b> <p>Desviación puntual del sistema de gestión de la calidad, en el cual no se detecta suficiente evidencia para declararla como una no conformidad.</p> <p>Hallazgos menores asociados a forma</p> <p>De acuerdo con la muestra tomada de una revisión de varios registros, se encuentra el 20% de inconsistencia</p> <p>De un proceso/procedimiento revisado se encuentra máximo 2 hallazgos menores.</p> <p>Cuando un indicador tiene un análisis que no se entienda o no es completamente explícito.</p>	0
<b>NO conformidades:</b> <p>Es la ausencia o incumplimiento de algún requisito de la calidad o de la seguridad y salud en el trabajo. Esta aplica, si existe evidencia del incumplimiento, completo o parcial, de una de las cláusulas establecidas dentro del Sistema de Gestión.</p>	0



## INFORME DE AUDITORIA

### Anexo No. 1.

#### Trazabilidad Facturación Electrónica

Trazabilidad de la Facturación Electrónica	Mes factura	Inicio de Flujo	Aprobación o devolución	Fecha de realización	Fecha de emisión Consulta plataforma por EBILL	tiempo realizacion facturas	OBSERVACIÓN
CBE57303 - cuota de sostenimiento Area Cuadrada	Septiembre	1 septiembre montada la plantilla	6 de septiembre aprobada por jefe de	6 de septiembre	6 de septiembre	2 días	
CBE57290 - Venta de información de Coordinada Urbana	Septiembre	1 septiembre montada la plantilla	1 de septiembre (Daniel Rey)	1 de septiembre	1 de septiembre	1 día	
CBE57027 - Cuota de afiliación RHEEM Colombia	Agosto	14 julio montada la plantilla	se devuelve por error de nit, se vuelve	9 de agosto	9 de agosto	3 días (despues de la devolución)	Rheem se aprobó en JD en mayo cuota de afiliación en junio pero salio en julio - agosto cuota de sostenimiento se cobró al afiliado dos meses julio y agosto en mes de agosto se cobran 3 cuotas al afiliado el mismo mes
CBE - Cuota de sostenimiento RHEEM Colombia				12 de agosto	12 de agosto	1 día	
CBE57009 - Patrocinio Conociendonos Metecno	Julio	27 de julio montada la plantilla	27 de julio aprobada por sergio B	27 de julio	27 de julio	1 día	el evento conociendonos se realizó el 30 de junio
CBE57522 Patrocinio Asamblea de afiliados Oracle	Septiembre	15 de septiembre	20 de septiembre aprobada por Sergio	20 de septiembre	20 de septiembre	3 días	el evento asamblea de afiliados se realizó en abril
Patrocinio Asamblea de afiliados Amarillo	Septiembre	15 de septiembre	20 de septiembre aprobada por Sergio	20 de septiembre	20 de septiembre	3 días	el evento asamblea de afiliados se realizó en abril
CBE56486 - Inscrición Asamblea de afiliados	junio	27 de mayo, se vuelve a subir el	se devuelve el flujo por cierre de empre	3 de junio	3 de junio	1 día	importante que el área comercial conozca el cierre de fa
CBE56487 - Inscrición Asamblea de afiliados	junio	27 de mayo, se vuelve a subir el	se devuelve el flujo por cierre de empre	3 de junio	3 de junio	1 día	
CBE56488 - Inscrición Asamblea de afiliados	junio	27 de mayo, se vuelve a subir el	se devuelve el flujo por cierre de empre	3 de junio	3 de junio	1 día	
CBE56489 - Inscrición Asamblea de afiliados	junio	27 de mayo, se vuelve a subir el	se devuelve el flujo por cierre de empre	3 de junio	3 de junio	1 día	
CBE56440 - Inscrición Encuentro Perspectiva Económica	Mayo	6 de mayo	6 de mayo se aprueba por Sergio B	9 de mayo	9 de mayo	3 días	el evento EPE fue el 28 de febrero del 2022
CBE56146 - Patrocinio Encuentro Perspectiva Económica-Holcim	Abril	7 de abril	7 de abril se aprueba por Sergio B	12 de abril	12 de abril	3 días	

#### Trazabilidad Procedimiento Notas Crédito.

No facturas anuladas		Empresa	Concepto Anulación	Seguimiento Plataforma	Correo Aprobacion de Anulación por Coordinacion de contabilidad
3	SEPTIEMBRE	4D CONSTRUCTORES	solicitud de desafiliación remitida el 22 de julio		
2	AGOSTO	MORTEROS	errores de sistema del cliente, se solicita refacturar con fecha vigente	OK ANULADA 22 AGOSTO	25 DE AGOSTO
4	JULIO	NUEVA EPS	errores de sistema del cliente, se solicita refacturar con fecha vigente	OK ANULADA 14 de JULIO	14 DE JULIO
4	MAYO	CONSTRUCTORA CAPITAL	error de correo electrónico de facturación informado por el cliente	OK ANULADA 10 DE MAYO	10 DE MAYO POR CAMBIO DE



## INFORME DE AUDITORIA

### GENERACIÓN Y PAGO DE IMPUESTOS

Según calendario tributario	periodo de revisión	Fecha Vencimiento según DIAN	presentado	Formulario Utilizado
IVA cada dos meses	mayo-junio	11 de julio	11 de julio	300 de Dian
	julio-agosto	8 de septiembre	7 de septiembre	300 de Dian
		Según Calendario Sec Hacienda		
ICA cada dos meses	mayo-junio	17 de agosto	pagado el 14 de julio	102 de la Secretaria Distrital del Hacienda
	marzo-abril	14 de junio	pagado el 16 de mayo	102 de la Secretaria Distrital del Hacienda
		Según Calendario DIAN		
Retefuente, deacuerdo al calendario de la DIAN (	JUNIO	11 de julio	11 de julio	350 de DIAN
	ABRIL	11 de mayo	10 de mayo	350 de DIAN
Declaracion ingresos y patrimonio (anual)		25 de abril	20 de abril	formulario 110 de DIAN

### Trazabilidad Procedimiento de Aportes y Seguridad Social

INGRESOS DE SEGURIDAD SOCIAL	Registrada en formato reporte novedades	Mes Ingreso	Registrada en Designer	novedad de ingreso en Aportes en línea
Anderson Damian Lancheros Ortiz		NO APLICA ES POR TEMPORAL		
Juliana Giraldo Escobar	SI	5 DE JULIO DEL 2022	SI	SI
Jhonattan Salamanca Castelblanco	SI	7 DE JULIO DEL 2022	SI	SI
Juan Camilo Quintero	SI	16 DE MAYO DEL 2022	SI	SI
Diego Urrego		NO APLICA ES POR TEMPORAL		
Daniel Santiago Vásquez	SI	22 DE AGOSTO DEL 20	SI	SI
Angie Katherine León	SI	2 DE AGOSTO DEL 202	1 DE SEPT 2022	NO APLICA
RETIROS DE SEGURIDAD SOCIAL	Registrada en formato reporte novedades	Mes Retiro	Actualizado en Designer	novedad de retiro
Daniela Piñeros	ok	Septiembre	hasta 02-09-2022	se reporta en octubre
Maria Paula Salazar	ok	Septiembre	hasta 21-09-2022	se reporta en octubre
Roberto Moure	ok	Agosto	hasta 31 de agosto	ok
Magaly Montaña	ok	Agosto	hasta el 12 de agosto	ok
Guillermo Salas	ok	Agosto	hasta el 29 de julio	ok
Maria Paula Suarez	ok	Julio	hasta el 26 de julio	ok
Jessica Nieto	ok	Junio	hasta el 3 de junio	ok
Johana Martinez	ok	Mayo	hasta el 13 de mayo	ok
Manuela Salas Sánchez	ok	Abril	hasta el 20 de abril	ok
Cristian Diaz	ok	Mayo	hasta el 31 de mayo	ok