INFORME DE EJECUCIÓN DE CONTRATOS

Fecha Suscripción del Contrato:	09/07/2018
Contrato No:	035-2018
Nombre del Contratista:	ASESORIA Y CONSULTORIA INTEGRAL EMPRESARIAL SAS
Nit o CC del Contratista:	900.421.292-5
Objeto del Contrato:	Prestación de servicios profesionales de asesoría tributaria para la Sociedad de Activos Especiales SAS.
Valor del Contrato:	$243.000.000 Doscientos cuarenta y tres millones de pesos Mcte, monto que incluye IVA, impuestos, tasas y contribuciones a los que haya lugar. Adición de $387.940.000, para un valor total del contrato de $630.940.000 con plazo a octubre 22 de 2021.
Adición:	Adición de $387.940.000 para un valor total del contrato de $630.940.000
Plazo:	22 de octubre 2021
Prórrogas:	22/07/2019 – 22/10/2019 (3 meses) Modificación 2: adición del contrato por un valor de $387.940.000 y un plazo de 24 meses contados a partir de la firma del acta de inicio. Adicionalmente se realizo cesión de contrato de visión integral a Asesoría y Consultoría Integral Empresarial SAS
Periodo de evaluación del informe:	23 de septiembre al 22 de octubre 2020
Obligaciones cumplidas por el contratista:	Factura FE-68 Temas Tratados: Respuesta DIAN sobre inadmisorio – Se debe tramitar ante la Junta la autorización para adelantar el trámite y actualizar todos los documentos. Respuesta NH Hoteles – Se sugiere Programar reunión para efectos de plantear los riesgos frente a la situación. Política de Alivios Tributarios para arrendatarios – Constituye descuento condicionado que no afecta el IVA, según concepto de la DIAN se debe ajustar el canon a través de Nota Crédito que no afecte el IVA pero debe reportarse a la DIAN. Consultas IVA – a) Exención para los servicios de hotelería y turismo, b) Exención servicio de desencallamiento motonave San Andrés Islas. Se planteó ante los directivos el riesgo eventual del caso NH Hoteles, y se sugirió tomar acciones concretas al margen de la información que tiene SAE del proceso. Se formulan recomendaciones y planteamientos de conformidad con la normatividad vigente. Preparación temas a ser tratados reunión de 7 de octubre. Resolución consulta exención IVA en contrato de retiro de nave Mr. Goby – Según los estudios previos el valor del contrato es a todo costo. Se debe aplicar el artículo 447 del ET que habla del tratamiento tributario cuando es operación integral. Resolución consulta de premio de concurso interno: pendiente remisión de criterios de concurso. Inadmisorio DIAN: Se programa realizar el cargue de los documentos el jueves 8, ya que para esa fecha está programada la Asamblea. Se concluye tema NH Hoteles con envió de concepto final. Se atendieron los siguientes temas: (1) Inadmisorio: proceso de subsanación con comunicación explicativa, (2) Auxilios educativos: ingresos laborales para empleados y ganancia ocasional para independientes - deducible para SAE si lo considera pertinente. (3) Estampilla ProUniversidad Nacional: Se inicia el análisis del tema y se solicita envío de información adicional (4) Actualización temas SHD (5) Patrimonio negativo FRISCO: comentarios generales. Análisis temas a tratar: (1) deducibilidad pagos de auxilios educativos; (2) patrimonio negativo FRISCO; (3) consulta Camilo Estampilla Pro Universidad Nacional; (3) Análisis final inadmisión solicitud de devolución

Las copias impresas de este documento no son controladas. Si hace copia impresa verifique su actualización en el portal de intranet SAE SAS

Porcentaje de Ejecución y Avances:	**CONTRATO 35-2018**	**VALOR EJECUTADO ($)**	**VALOR EJECUTADO (%)**	**VALOR POR EJECUTAR ($)**	**VALOR POR EJECUTAR (%)**
	630,940,000.00	381,633,442.00	60.49%	249,306,558.00	39.5%
Cumplimiento pago de Parafiscales:	Si				
Certificación de Cumplimiento:	Si				

Firma Supervisor

Las copias impresas de este documento no son controladas. Si hace copia impresa verifique su actualización en el portal de intranet SAE SAS