

	MACROPROCESO DE APOYO	CÓDIGO: AAAR113
	PROCESO GESTIÓN APOYO ACADÉMICO	VERSIÓN: 6
	DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL	VIGENCIA: 2021-09-14
		PAGINA: 1 de 8

21.1

FECHA	miércoles, 22 de noviembre de 2023
--------------	------------------------------------

Señores
UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA
 BIBLIOTECA
 Ciudad

UNIDAD REGIONAL	Sede Fusagasugá
------------------------	-----------------

TIPO DE DOCUMENTO	Pasantía
--------------------------	----------

FACULTAD	Ciencias Administrativas Económicas y Contables
-----------------	--

NIVEL ACADÉMICO DE FORMACIÓN O PROCESO	Pregrado
---	----------

PROGRAMA ACADÉMICO	Contaduría Pública
---------------------------	--------------------

El Autor(Es):

APELLIDOS COMPLETOS	NOMBRES COMPLETOS	No. DOCUMENTO DE IDENTIFICACIÓN
Pardo Muñoz	Yury Andrea	1003558915

Director(Es) y/o Asesor(Es) del documento:

APELLIDOS COMPLETOS	NOMBRES COMPLETOS
Aguas Guerrero	Edgar Enrique
Rodríguez	Mary Luz

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
 Teléfono: (091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
 NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
 Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE APOYO	CÓDIGO: AAAR113
	PROCESO GESTIÓN APOYO ACADÉMICO	VERSIÓN: 6
	DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL	VIGENCIA: 2021-09-14
		PAGINA: 2 de 8

TÍTULO DEL DOCUMENTO
Apoyo en el tratamiento contable de la Información Financiera de Personas Naturales y Jurídicas en la empresa VF Asociados SAS

SUBTÍTULO (Aplica solo para Tesis, Artículos Científicos, Disertaciones, Objetos Virtuales de Aprendizaje)

EXCLUSIVO PARA PUBLICACIÓN DESDE LA DIRECCIÓN INVESTIGACIÓN	
INDICADORES	NÚMERO
ISBN	
ISSN	
ISMN	

AÑO DE EDICION DEL DOCUMENTO	NÚMERO DE PÁGINAS
22/11/2023	58

DESCRIPTORES O PALABRAS CLAVES EN ESPAÑOL E INGLÉS (Usar 6 descriptores o palabras claves)	
ESPAÑOL	INGLÉS
1. Contabilidad	Accounting
2. Empresa	Company
3. Impuestos	Taxes
4. Documentos	Documents
5. Sistema Contable	Accounting system
6. Control interno	Internal control

FUENTES (Todas las fuentes de su trabajo, en orden alfabético)
<p>Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales [sitio web], [consultado el 09 de agosto]. Disponible en: https://www.dian.gov.co/.</p> <p>CALENDARIO TRIBUTARIO [Anónimo]. Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN [página web]. [Consultado el 16, febrero, 2023]. Disponible en Internet: https://www.dian.gov.co/Paginas/CalendarioTributario.aspx</p> <p>ALMACENAMIENTO PERSONAL EN LA NUBE DE ONEDRIVE [Anónimo]. Microsoft 365 [página web]. [Consultado el 29, septiembre, 2023]. Disponible en Internet: https://www.microsoft.com/es-co/microsoft-365/onedrive/online-cloud-storage.</p>

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
 Teléfono: (091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
 NIT: 890.680.062-2

	MACROPROCESO DE APOYO	CÓDIGO: AAAR113
	PROCESO GESTIÓN APOYO ACADÉMICO	VERSIÓN: 6
	DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL	VIGENCIA: 2021-09-14
		PAGINA: 3 de 8

RESUMEN DEL CONTENIDO EN ESPAÑOL E INGLÉS
(Máximo 250 palabras – 1530 caracteres, aplica para resumen en español):

La pasantía desempeñada en la empresa VF ASOCIADOS SAS representó un pilar crucial en la formación tanto académica como profesional en el ámbito de la contaduría pública. Este programa no solo ofreció una base sólida para el crecimiento académico, sino que también demostró ser esencial para la formalización del programa educativo. Esta combinación entre teoría y práctica se reveló como un componente vital para el desarrollo de habilidades y competencias, generando resultados educativos más completos y alineados con las demandas actuales del mercado laboral.

La pasantía se inició el 11 de noviembre de 2022 con una inducción exhaustiva en la que se detallaron las políticas internas, el manejo del software contable y toda la información necesaria para llevar a cabo las labores contables. Dentro de las responsabilidades asignadas durante esta experiencia, se incluyeron tareas variadas como la facturación, el manejo del calendario tributario, la reconciliación de cuentas por cobrar y pagar, la conciliación bancaria, el manejo de nóminas y la presentación de impuestos a nivel nacional, distrital y municipal. Además, se enfatizó la importancia de archivar adecuadamente los documentos contables, organizar el archivo físico y cumplir con las normas y políticas de la empresa.

Esta pasantía no solo permitió la aplicación práctica de los conocimientos teóricos adquiridos en las aulas, sino que también brindó una oportunidad invaluable para establecer conexiones profesionales en el mundo laboral real. El contacto directo con las dinámicas y desafíos cotidianos en el ámbito contable se convirtió en una experiencia enriquecedora, no solo para el crecimiento académico sino también para el desarrollo de una carrera profesional sólida y exitosa.

En resumen, esta pasantía representó un componente esencial en la formación integral de los estudiantes de contaduría pública al brindarles la oportunidad de fusionar teoría y práctica, adquiriendo habilidades prácticas y estableciendo cimientos firmes para su futuro profesional.

The internship carried out at VF ASOCIADOS SAS was a crucial cornerstone in both academic and professional development in the field of public accounting. This program not only provided a solid foundation for academic growth but also proved to be essential for the formalization of the educational program. The combination of theory and practice emerged as a vital component for the development of skills and competencies, yielding more comprehensive educational outcomes aligned with the current demands of the job market. The internship commenced on November 11, 2022, with a thorough induction detailing internal policies, accounting software management, and all necessary information to perform accounting tasks. Among the assigned responsibilities during this experience were diverse tasks such as invoicing, handling the tax calendar, reconciling accounts receivable and payable, bank reconciliation, payroll management, and filing taxes at the national, district, and municipal levels. Additionally, there was a strong emphasis on the importance of properly archiving accounting documents, organizing the physical file, and adhering to the company's norms and policies.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca

Teléfono: (091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414

www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co

NIT: 890.680.062-2

	MACROPROCESO DE APOYO	CÓDIGO: AAAR113
	PROCESO GESTIÓN APOYO ACADÉMICO	VERSIÓN: 6
	DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL	VIGENCIA: 2021-09-14
		PAGINA: 4 de 8

This internship not only facilitated the practical application of theoretical knowledge acquired in classrooms but also provided an invaluable opportunity to establish professional connections in the real-world workplace. Direct engagement with the dynamics and daily challenges in the accounting field became an enriching experience, not only for academic growth but also for the development of a solid and successful professional career.

In summary, this internship represented an essential component in the comprehensive education of public accounting students by offering them the chance to integrate theory and practice, acquire practical skills, and establish a strong foundation for their future professional endeavors.

AUTORIZACIÓN DE PUBLICACIÓN		
<p>Por medio del presente escrito autorizo (Autorizamos) a la Universidad de Cundinamarca para que, en desarrollo de la presente licencia de uso parcial, pueda ejercer sobre mí (nuestra) obra las atribuciones que se indican a continuación, teniendo en cuenta que, en cualquier caso, la finalidad perseguida será facilitar, difundir y promover el aprendizaje, la enseñanza y la investigación.</p> <p>En consecuencia, las atribuciones de usos temporales y parciales que por virtud de la presente licencia se autoriza a la Universidad de Cundinamarca, a los usuarios de la Biblioteca de la Universidad; así como a los usuarios de las redes, bases de datos y demás sitios web con los que la Universidad tenga perfeccionado una alianza, son:</p> <p>Marque con una "X":</p>		
AUTORIZO (AUTORIZAMOS)	SI	NO
1. La reproducción por cualquier formato conocido o por conocer.	X	
2. La comunicación pública, masiva por cualquier procedimiento o medio físico, electrónico y digital.	X	

	MACROPROCESO DE APOYO	CÓDIGO: AAAR113
	PROCESO GESTIÓN APOYO ACADÉMICO	VERSIÓN: 6
	DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL	VIGENCIA: 2021-09-14
		PAGINA: 5 de 8

3. La inclusión en bases de datos y en sitios web sean éstos onerosos o gratuitos, existiendo con ellos previa alianza perfeccionada con la Universidad de Cundinamarca para efectos de satisfacer los fines previstos. En este evento, tales sitios y sus usuarios tendrán las mismas facultades que las aquí concedidas con las mismas limitaciones y condiciones.	X	
4. La inclusión en el Repositorio Institucional.	X	

De acuerdo con la naturaleza del uso concedido, la presente licencia parcial se otorga a título gratuito por el máximo tiempo legal colombiano, con el propósito de que en dicho lapso mi (nuestra) obra sea explotada en las condiciones aquí estipuladas y para los fines indicados, respetando siempre la titularidad de los derechos patrimoniales y morales correspondientes, de acuerdo con los usos honrados, de manera proporcional y justificada a la finalidad perseguida, sin ánimo de lucro ni de comercialización.

Para el caso de las Tesis, Trabajo de Grado o Pasantía, de manera complementaria, garantizo(garantizamos) en mi(nuestra) calidad de estudiante(s) y por ende autor(es) exclusivo(s), que la Tesis, Trabajo de Grado o Pasantía en cuestión, es producto de mi(nuestra) plena autoría, de mi(nuestro) esfuerzo personal intelectual, como consecuencia de mi(nuestra) creación original particular y, por tanto, soy(somos) el(los) único(s) titular(es) de la misma. Además, aseguro (aseguramos) que no contiene citas, ni transcripciones de otras obras protegidas, por fuera de los límites autorizados por la ley, según los usos honrados, y en proporción a los fines previstos; ni tampoco contempla declaraciones difamatorias contra terceros; respetando el derecho a la imagen, intimidad, buen nombre y demás derechos constitucionales. Adicionalmente, manifiesto (manifestamos) que no se incluyeron expresiones contrarias al orden público ni a las buenas costumbres. En consecuencia, la responsabilidad directa en la elaboración, presentación, investigación y, en general, contenidos de la Tesis o Trabajo de Grado es de mí (nuestra) competencia exclusiva, eximiendo de toda responsabilidad a la Universidad de Cundinamarca por tales aspectos.

Sin perjuicio de los usos y atribuciones otorgadas en virtud de este documento, continuaré (continuaremos) conservando los correspondientes derechos patrimoniales sin modificación o restricción alguna, puesto que, de acuerdo con la legislación colombiana aplicable, el presente es un acuerdo jurídico que en ningún caso conlleva la enajenación de los derechos patrimoniales derivados del régimen del Derecho de Autor.

De conformidad con lo establecido en el artículo 30 de la Ley 23 de 1982 y el artículo 11 de la Decisión Andina 351 de 1993, “*Los derechos morales sobre el trabajo son propiedad de los autores*”, los cuales son irrenunciables, imprescriptibles, inembargables e inalienables. En consecuencia, la Universidad de

	MACROPROCESO DE APOYO	CÓDIGO: AAAR113
	PROCESO GESTIÓN APOYO ACADÉMICO	VERSIÓN: 6
	DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL	VIGENCIA: 2021-09-14
		PAGINA: 6 de 8

Cundinamarca está en la obligación de RESPETARLOS Y HACERLOS RESPETAR, para lo cual tomará las medidas correspondientes para garantizar su observancia.

NOTA: (Para Tesis, Trabajo de Grado o Pasantía):

Información Confidencial:

Esta Tesis, Trabajo de Grado o Pasantía, contiene información privilegiada, estratégica, secreta, confidencial y demás similar, o hace parte de la investigación que se adelanta y cuyos resultados finales no se han publicado. **SI** ___ **NO** X.

En caso afirmativo expresamente indicaré (indicaremos) en carta adjunta, expedida por la entidad respectiva, la cual informa sobre tal situación, lo anterior con el fin de que se mantenga la restricción de acceso.

LICENCIA DE PUBLICACIÓN

Como titular(es) del derecho de autor, confiero(erimos) a la Universidad de Cundinamarca una licencia no exclusiva, limitada y gratuita sobre la obra que se integrará en el Repositorio Institucional, que se ajusta a las siguientes características:

a) Estará vigente a partir de la fecha de inclusión en el repositorio, por un plazo de 5 años, que serán prorrogables indefinidamente por el tiempo que dure el derecho patrimonial del autor. El autor podrá dar por terminada la licencia solicitándolo a la Universidad por escrito. (Para el caso de los Recursos Educativos Digitales, la Licencia de Publicación será permanente).

b) Autoriza a la Universidad de Cundinamarca a publicar la obra en formato y/o soporte digital, conociendo que, dado que se publica en Internet, por este hecho circula con un alcance mundial.

c) Los titulares aceptan que la autorización se hace a título gratuito, por lo tanto, renuncian a recibir beneficio alguno por la publicación, distribución, comunicación pública y cualquier otro uso que se haga en los términos de la presente licencia y de la licencia de uso con que se publica.

d) El(Los) Autor(es), garantizo(amos) que el documento en cuestión es producto de mi(nuestra) plena autoría, de mi(nuestro) esfuerzo personal intelectual, como consecuencia de mi (nuestra) creación original particular y, por tanto, soy(somos) el(los) único(s) titular(es) de la misma. Además, aseguro(aseguramos) que no contiene citas, ni transcripciones de otras obras protegidas, por fuera de los límites autorizados por la ley, según los usos honrados, y en proporción a los fines previstos; ni tampoco contempla declaraciones difamatorias contra terceros;

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca

Teléfono: (091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414

www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co

NIT: 890.680.062-2

	MACROPROCESO DE APOYO	CÓDIGO: AAAR113
	PROCESO GESTIÓN APOYO ACADÉMICO	VERSIÓN: 6
	DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL	VIGENCIA: 2021-09-14
		PAGINA: 7 de 8

respetando el derecho a la imagen, intimidad, buen nombre y demás derechos constitucionales. Adicionalmente, manifiesto (manifestamos) que no se incluyeron expresiones contrarias al orden público ni a las buenas costumbres. En consecuencia, la responsabilidad directa en la elaboración, presentación, investigación y, en general, contenidos es de mí (nuestro) competencia exclusiva, eximiendo de toda responsabilidad a la Universidad de Cundinamarca por tales aspectos.

e) En todo caso la Universidad de Cundinamarca se compromete a indicar siempre la autoría incluyendo el nombre del autor y la fecha de publicación.

f) Los titulares autorizan a la Universidad para incluir la obra en los índices y buscadores que estimen necesarios para promover su difusión.

g) Los titulares aceptan que la Universidad de Cundinamarca pueda convertir el documento a cualquier medio o formato para propósitos de preservación digital.

h) Los titulares autorizan que la obra sea puesta a disposición del público en los términos autorizados en los literales anteriores bajo los límites definidos por la universidad en el “Manual del Repositorio Institucional AAAM003”

i) Para el caso de los Recursos Educativos Digitales producidos por la Oficina de Educación Virtual, sus contenidos de publicación se rigen bajo la Licencia Creative Commons: Atribución- No comercial- Compartir Igual.



j) Para el caso de los Artículos Científicos y Revistas, sus contenidos se rigen bajo la Licencia Creative Commons Atribución- No comercial- Sin derivar.



Nota:

Si el documento se basa en un trabajo que ha sido patrocinado o apoyado por una entidad, con excepción de Universidad de Cundinamarca, los autores garantizan que se ha cumplido con los derechos y obligaciones requeridos por el respectivo contrato o acuerdo.

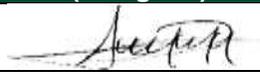
La obra que se integrará en el Repositorio Institucional está en el(los) siguiente(s) archivo(s).

Nombre completo del Archivo Incluida su Extensión (Ej. Nombre completo del proyecto.pdf)	Tipo de documento (ej. Texto, imagen, video, etc.)
---	---

	MACROPROCESO DE APOYO	CÓDIGO: AAAR113
	PROCESO GESTIÓN APOYO ACADÉMICO	VERSIÓN: 6
	DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL	VIGENCIA: 2021-09-14
		PAGINA: 8 de 8

1. Informe final-Yury Andrea Pardo Muñoz	Texto, imágenes, tablas
2.	
3.	
4.	

En constancia de lo anterior, Firmo (amos) el presente documento:

APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS	FIRMA (autógrafo)
Pardo Muñoz Yury Andrea	

21.1-51-20.

APOYO EN EL TRATAMIENTO CONTABLE DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA
DE PERSONAS NATURALES Y JURÍDICAS EN LA EMPRESA VF ASOCIADOS
SAS

YURY ANDREA PARDO MUÑOZ

UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA
FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONOMICAS Y CONTABLES
PROGRAMA DE CONTADURIA PÚBLICA
FUSAGASUGA
2023

APOYO EN EL TRATAMIENTO CONTABLE DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA
DE PERSONAS NATURALES Y JURÍDICAS EN LA EMPRESA VF ASOCIADOS
SAS

AUTOR:

YURY ANDREA PARDO MUÑOZ

ASESOR EXTERNO:

MARY LUZ RODRIGUEZ

ASESOR INTERNO:

EDGAR ENRIQUE AGUAS GUERRERO

UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA
FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES
PROGRAMA DE CONTADURIA PÚBLICA
FUSAGASUGA

2023

NOTA DE ACEPTACIÓN

JURADO N. ° 1

JURADO N. °.2

AGRADECIMIENTOS

Principalmente quiero agradecerle a Dios por permitirme alcanzar cada una de las metas que me he propuesto hasta el día de hoy, a mis padres Sandra y Eduardo por todo su apoyo y esfuerzo, a mi hermana Alexandra por acompañarme en todo este proceso, a mis amigas por su ayuda y motivación día a día.

A la Universidad de Cundinamarca y la empresa VF Asociados SAS por darme la oportunidad de culminar mi aprendizaje y adquirir nuevos conocimientos, a mi asesor interno Edgar Aguas por su colaboración durante la pasantía y finalmente a mi asesora externa Mary Luz Rodríguez por la confianza brindada y por orientarme en cada etapa realizada mejorando en el transcurso de la pasantía.

TABLA DE CONTENIDO

1. TITULO.....	10
2. AREA Y LÍNEA DE INVESTIGACIÓN.....	11
2.1. Área.....	11
2.2. Línea.....	11
3. JUSTIFICACIÓN.....	12
4. OBJETIVOS.....	14
4.1. Objetivo General.....	14
4.2. Objetivos Específicos.....	14
5. DESARROLLO DE LA PASANTIA.....	15
5.1. Etapa 1. Conocer El Sistema Contable Y La Información Para El Uso Adecuado De Este Mismo.....	16
5.2. Etapa 2. Registrar Y Actualizar La Información Contable De Las Personas Naturales Y Jurídicas En El Programa Contapyme.....	20
5.2.1. Empresa N°1.....	20
5.2.2. Empresa N°2.....	24
5.2.3. Empresa N°3.....	27
5.2.4. Empresa N°4.....	33
5.2.5. Empresa N°5.....	36
5.3. Etapa 3. Organizar Los Documentos De La Información Financiera En Su Respectivo Archivador, De Acuerdo Con Lo Que Se Encuentra Registrado En El Sistema Contapyme Para El Control Interno.....	42
6. RESULTADOS.....	45
7. VALOR AGREGADO.....	47
8. RECURSOS.....	53
8.1. Recursos Humanos.....	53
8.2. Recursos Tecnológicos.....	53
8.3. Otros Recursos.....	54
8.4. Total, Recursos.....	54
9. CRONOGRAMANA.....	55

10.	CONCLUSIONES	56
11.	RECOMENDACIONES	57
12.	BIBLIOGRAFIA	58

TABLA DE ILUSTRACIÓN

Ilustración 1. Software Contapyme	16
Ilustración 2. Recepción de la información financiera de las personas naturales y jurídicas	17
Ilustración 3. Recepción de la información financiera de las personas naturales y jurídicas	17
Ilustración 4 Ingreso a cada una de las empresas en el programa Contapyme	19
Ilustración 5 Creación de terceros	21
Ilustración 6. Causación de nomina	22
Ilustración 7. Causación de nomina	22
Ilustración 8. Causación de nomina	23
Ilustración 9. Registro de facturas de compras	23
Ilustración 10. Calendario tributario	24
Ilustración 11. Conciliación bancaria.....	25
Ilustración 12. Conciliación bancaria.....	25
Ilustración 13. Digitalización de comprobantes de egreso	26
Ilustración 14. Digitación de comprobantes de egreso	26
Ilustración 15. Calendario tributario	27
Ilustración 16. Causación de facturas de compras	28
Ilustración 17. Causación de facturas de compras	28
Ilustración 18. Acuse de recibido	29
Ilustración 19. Traslado de costos	29
Ilustración 20. Conciliación bancaria en Contapyme	30
Ilustración 21. Conciliación bancaria en Contapyme	30
Ilustración 22. Conciliación de egresos.....	31
Ilustración 23. Conciliación de nomina.....	31
Ilustración 24. Reporte de Estados Financieros en la Superintendencia de Sociedades	32
Ilustración 25. Información Exógena.....	32
Ilustración 26. Calendario tributario	33
Ilustración 27. Causación de facturas	33
Ilustración 28. Causación de facturas	34
Ilustración 29. Conciliación bancaria.....	34
Ilustración 30. Conciliación bancaria.....	35
Ilustración 31. Abono en cuentas por pagar	35
Ilustración 32. Calendario tributario	36
Ilustración 33. Causación de facturas	36

Ilustración 34. Causación de facturas	37
Ilustración 35. Conciliación bancaria.....	37
<i>Ilustración 36. Conciliación bancaria.....</i>	<i>38</i>
Ilustración 37. Conciliación bancaria.....	38
Ilustración 38. Abono en cuentas.....	39
Ilustración 39. Abono en cuentas.....	39
Ilustración 40. Causación de pago de retención en la fuente	40
Ilustración 41. Causación de pago de retención en la fuente	40
Ilustración 42. Información Exógena.....	41
Ilustración 43. Organización de legajador A-Z	43
Ilustración 44. Clasificación de la información y creación de archivadores.....	43
Ilustración 45. Cruce de datos	44
Ilustración 46. Organización de archivos de los archivos	44
Ilustración 47. Inicio en OneDrive	49
Ilustración 48. Clasificación por años.....	49
Ilustración 49. Sub-clasificación de las carpetas.....	50
Ilustración 50. Archivos cargados en la nube	50
Ilustración 51. Excel en línea	51
Ilustración 52. Pdf en línea	51
Ilustración 53. Word en línea	52
Ilustración 54. Cronograma de actividades.....	55

TABLA DE TABLAS

Tabla 1. Recursos Humanos.....	53
Tabla 2. Recursos tecnológicos.....	53
Tabla 3. Otros recursos	54
Tabla 4. Total, recursos	54

1. TITULO

APOYO EN EL TRATAMIENTO CONTABLE DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA
DE PERSONAS NATURALES Y JURÍDICAS EN LA EMPRESA VF ASOCIADOS
SAS

2. AREA Y LÍNEA DE INVESTIGACIÓN

2.1. Área

Gestión de la información contable y riesgo empresarial

2.2. Línea

Gestión Contable y Financiera

3. JUSTIFICACIÓN

El presente trabajo se realizó con el fin de poder ampliar los conocimientos que se han ido adquiriendo en el transcurso de la carrera contaduría pública, aprovechando la oportunidad que brinda la universidad de Cundinamarca por la modalidad pasantías a través de los convenios que tiene con diferentes entidades para que cada uno de los estudiantes pueda experimentar el campo laboral y así, formar mejores profesionales.

Por medio de la realización de esta pasantía se proporcionó una base fundamental para la preparación académica y profesional en el campo de la contaduría pública. Adicionalmente, como parte del desarrollo de poder formalizar el programa académico puede ser esencial para los estudiantes ya que esta combinación contribuye significativamente al desarrollo de habilidades y destrezas proporcionando resultados formativos más completos, acordes con las exigencias del mercado laboral. Al llevar a cabo, las pasantías como opción de grado permiten a los estudiantes aplicar en el mundo real los conocimientos teóricos que se han adquirido en las clases, lo que puede ser una oportunidad enriquecedora, y no solo eso, sino también establecer conexiones laborales, lo que puede ser beneficioso para la carrera profesional.

Al mismo tiempo, el aprendizaje también le brinda al estudiante la oportunidad de explorar diferentes áreas de trabajo y conocer de cerca el funcionamiento de distintas empresas e instituciones, lo que les permite tener una visión más amplia y objetiva de cómo afrontar el mundo laboral una vez ya obtenga su título profesional. Del mismo modo, permite a los estudiantes ampliar sus competencias, como el trabajo en equipo, la comunicación efectiva y la solución de problemas, que son fundamentales para el éxito en cualquier entorno laboral.

Finalmente, la pasantía en VF Asociados S.A.S ofrece la valiosa oportunidad de poder ayudar a fortalecer y mejorar los procesos de esta prestigiosa organización, así como brindar soluciones innovadoras y efectivas a los desafíos que se vayan enfrentando durante esta formación. En resumen, proporciona el poder cumplir con los requisitos académicos y se convierte en un paso esencial para la preparación integral como contador, preparando a los estudiantes para enfrentar los desafíos que se encontraran en las actividades de su trayectoria laboral.

4. OBJETIVOS

4.1. Objetivo General

Contribuir al fortalecimiento del tratamiento contable de la información financiera de personas naturales y jurídicas en la empresa VF Asociados S.A.S.

4.2. Objetivos Específicos

- Conocer el sistema contable y la información para el uso adecuado de este mismo.
- Registrar y actualizar la información contable de las personas naturales y jurídicas en el programa contapyme.
- Organizar los documentos de la información financiera en su respectivo archivador, de acuerdo con lo que se encuentra registrado en el sistema contapyme para el control interno.

5. DESARROLLO DE LA PASANTIA

El desarrollo de la pasantía inicio el día once (11) de noviembre del año 2022 mediante la presentación y formalización del proceso en la empresa VF ASOCIADOS SAS, en la cual como primera acción fue el desarrollo de la inducción sobre las empresas a las que se le llevaría a cabo toda la información contable y el manejo del software contable, las políticas internas de la organización y las funciones a realizar durante la pasantía mencionadas a continuación:

- Causación de facturas (compras y ventas).
- Acuse de recibido
- Calendario tributario
- Traslado de los costos del inventario
- Conciliación de egresos, cuentas por cobrar, cuentas por pagar, e ingresos
- Conciliación de bancos.
- Conciliación de nómina.
- Ajustes contables.
- Conciliación y presentación de impuestos nacionales, distritales y municipales.
- Realizar otras actividades que trascurren en el tiempo que se esté realizando la pasantía.
- Archivar cada documento contable en su archivador correspondiente.
- Organización del archivo físico.
- Cumplir con las normas, los acuerdos pactados entre el pasante y la organización y las políticas de la empresa VF ASOCIADOS SAS.

Para desglosar las funciones desarrolladas se realizó en tres etapas con el fin de mostrar cómo se llevó a cabo cada proceso durante la pasantía.

5.1. Etapa 1. Conocer El Sistema Contable Y La Información Para El Uso Adecuado De Este Mismo

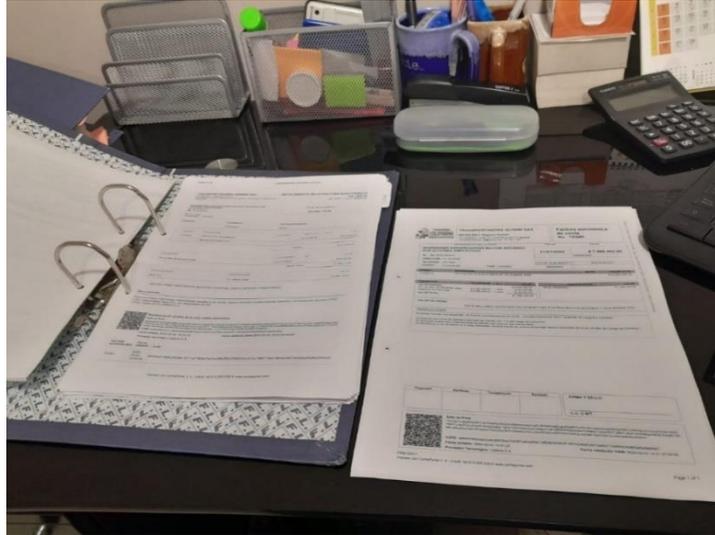
Para poder desempeñar las actividades, en primer lugar, se debe conocer el software contable que utiliza la empresa VF ASOCIADOS SAS para llevar todos los registros de las operaciones financieras. Se realizó inducción sobre el uso y manejo del programa utilizado por la compañía, presentando la información financiera de cada una de las empresas, las cuales estaría apoyando durante el proceso de la pasantía.

Ilustración 1. Software Contapyme



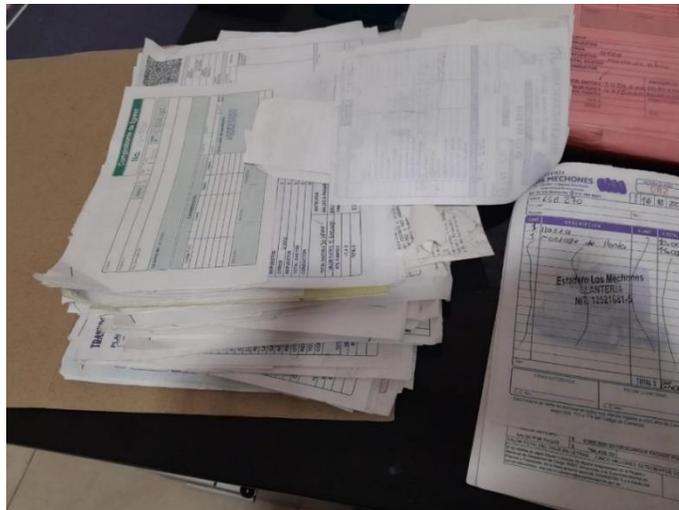
Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 2. Recepción de la información financiera de las personas naturales y jurídicas



Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 3. Recepción de la información financiera de las personas naturales y jurídicas



Fuente: foto tomada por el autor

Las empresas fueron presentadas y se informó cual sería toda la información financiera para registrar.

La clasificación de las empresas es la siguiente:

Personas Naturales

- Empresa N°1

Su actividad económica es el transporte de carga por carretera.

- Empresa N°2

Su sector principal está enfocado en actividades inmobiliarias con bienes propios o arrendados.

Personas jurídicas

- Empresa N°3

Se dedica a la cría de aves de corral, actividades inmobiliarias realizadas con bienes propios o arrendados y otras actividades que son la cría de ganado bovino y bufalino

- Empresa N°4

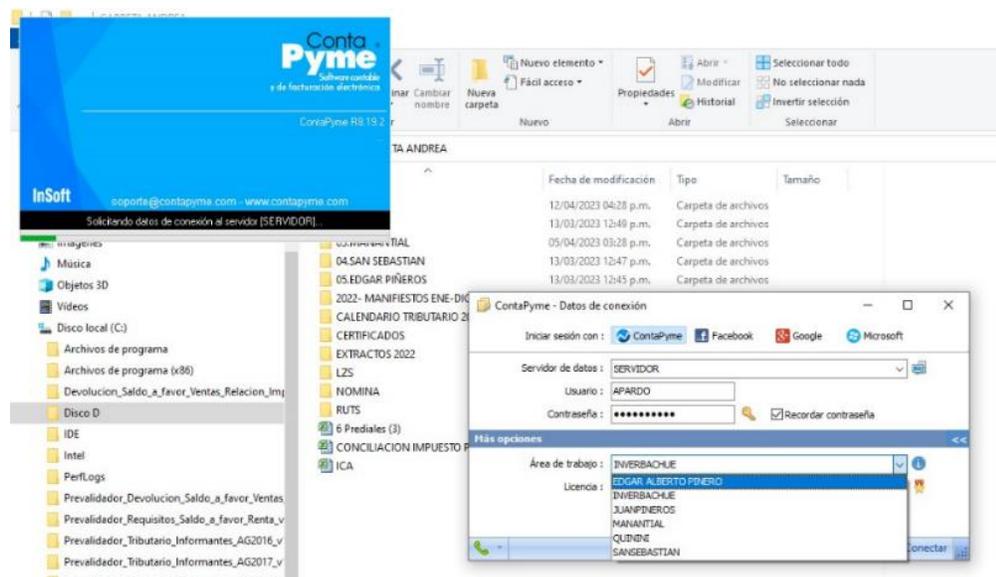
Su actividad principal es la construcción de edificios residenciales y actividad secundaria, es la construcción de edificios no residenciales y otras actividades enfocadas en la construcción de otras obras de ingeniería civil.

- Empresa N° 5

Es una organización dedicada al transporte de carga por carretera y las actividades de envase y empaque.

Para llevar la información financiera de las empresas se usa el software contable llamado contapyme como se mencionó anteriormente, este sistema está diseñado para ayudar a las empresas pequeñas y medianas para llevar un orden de todas sus operaciones. Se trata de un software sencillo de utilizar y proporciona la automatización de todos sus procesos permitiendo analizar la información de manera rápida y eficaz. Se dio una breve explicación por parte de la empresa VF ASOCIADOS SAS como se realizaba en el programa el registro de ingresos, gastos, compras y ventas; conciliaciones bancarias, creación y modificación de terceros, cuentas, comprobantes, facturas y demás documentos contables. La generación de informes contables, estados financieros, certificados, y soportes para la presentación de impuestos. Además de ello, el programa ofrece capacitación gratuita como un apoyo extra para el manejo y uso de este sistema contable.

Ilustración 4 Ingreso a cada una de las empresas en el programa Contapyme



Fuente: foto tomada por el autor

5.2. Etapa 2. Registrar Y Actualizar La Información Contable De Las Personas Naturales Y Jurídicas En El Programa Contapyme

Antes de iniciar el trabajo con cada empresa, es fundamental realizar un análisis de la información siguiendo las pautas establecidas de acuerdo con la inducción que se dio por cada actividad que se realiza en la organización. Se detallan los procesos y procedimientos contables específicos que se aplican, y se recurre a los conocimientos adquiridos a lo largo de la carrera.

En el desarrollo de esta etapa, se describen las actividades que están relacionadas con el registro y la actualización de las operaciones financieras. Estas actividades son esenciales, ya que contribuyen al procesamiento de datos significativos para la toma de decisiones de cada empresa.

5.2.1. Empresa N°1

En esta empresa se empezó realizando la creación de terceros, actualización de cuentas, registro de todas las facturas de compras y ventas que se obtuvieron durante todo el año 2022, causación de nómina, documentos equivalentes y conciliaciones bancarias en el sistema contable Contapyme. Todo esto se llevó a cabo con todos los soportes físicos aportados por el contribuyente para el procesamiento de la información de la cual la asesora externa realizó entrega de estos documentos.

Ilustración 5 Creación de terceros

Registro de Tercero (creando...)

Opciones Ayuda Búsqueda (F6) Clasificación (F7)

Cédula: 90080061 - 7

Es persona jurídica

Tipo documento: 31 Nat

Razón social: VIBE ANDINA S.A.S.

Nombre comercial:

Principales

Tratamiento:

Autoriza políticas de tratamiento de datos personales

Datos contacto - Teléfonos

Celular: 311 8767205

Teléfono:

Extensión:

Datos contacto - Correos electrónicos

Correo principal: Email: contacto@vibeandina.com

Dirección

País: 109 Colombia

Depto (estado): 11 Bogotá

Ciudad: 001 Bogotá, D.C.

Dirección: CR 50 2 51 BO 16 LC 14 CORABASTOS

Proveedor

Cliente

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 6. Causación de nómina

Ítem	Documento	Número	Detalle	Totales, pagos y cobros	Estatus				
Ítem	Mar/	Tipo doc.	Número	Detalle	Total pagado	Total incluido	Valor operación		
1	31	60	CP-00007	Wilson Baquero Baquero	1,037,172.00	1,037,172.00		✓	0 0
2	31	60	CP-00008	Hernán Baquero Baquero	1,037,172.00	1,037,172.00		✓	0 0
3	31	60	CP-00009	Martín Eduardo Hurtado Munevar	1,294,772.00	1,294,772.00		✓	0 0
4	31	60	CP-00010	Edicson Cardenas Guayabo	1,294,772.00	1,294,772.00		✓	0 0
5	31	130	CE-000030	Wilson Baquero Baquero	4,663,680.00			✓	0 0

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 7. Causación de nómina

Nómina contable - Liquidación y forma de pago

No.	Concepto liquidación	Signo	Valor base	Porcentaje	Valor calc.?	Autos	Observac	Afectar a cuenta	Tercero	C/C	Activo	Fecha pago	Asiento	Vir. base	en eqpt.?	de documento de asiento	Tercero	moneda ext.	Valor en
1	Aportes a salud trabajador	-	\$ 1,280,000.00	4%	\$ 51,200.00	Si autocálculo		2379502	Cup a 80022480			05/04/2022	Créd.	N			Comprobante: CP-00009 7949556		
2	Aportes a pensiones trabajo	-	\$ 1,280,000.00	4%	\$ 51,200.00	Si autocálculo		2380502	Cup a 80022480			05/04/2022	Créd.	N			Comprobante: CP-00009 7949556		
3	Aportes a pensiones patrono	-	\$ 1,280,000.00	12%	\$ 153,600.00	Si autocálculo		2380301	Cup a 80022480			05/04/2022	Créd.	N			Comprobante: CP-00009 7949556		
4	Aportes al AFP (sta. 51xv)	-	\$ 1,280,000.00	4.35%	\$ 55,680.00	Si autocálculo		2379506	Cup a 80001115			05/04/2022	Créd.	N			Comprobante: CP-00009 7949556		
5	Aportes a cajas de compensación	-	\$ 1,280,000.00	4%	\$ 51,200.00	Si autocálculo		237910	Cup a 80000723			05/04/2022	Créd.	N			Comprobante: CP-00009 7949556		
6	Cesantías (sta. 51xv)	-	\$ 1,397,172.00	8.33%	\$ 116,384.00	Si autocálculo		261005	Cup a 80022480			14/01/2022	Créd.	N			Comprobante: CP-00009 7949556		
7	Interés de cesantías (sta. 51)	-	\$ 1,397,172.00	1%	\$ 13,971.72	Si autocálculo		261010	Cup a 79495567			31/01/2022	Créd.	N			Comprobante: CP-00009 7949556		
8	Vacaciones (sta. 51xv)	-	\$ 1,280,000.00	4.17%	\$ 53,176.00	Si autocálculo		261015	Cup a 79495567			31/12/2022	Créd.	N			Comprobante: CP-00009 7949556		
9	Pena (sta. 51xv)	-	\$ 1,397,172.00	8.33%	\$ 116,384.00	Si autocálculo		261020	Cup a 79495567			30/06/2022	Créd.	N			Comprobante: CP-00009 7949556		

Valor a pagar: \$ 1,294,772.00

El pago se quedó debiendo

Pago a: 79495567 MARTIN EDUARDO HURTADO MUNEVAR
 Cuenta para Cup: 292901 Salarios por pagar
 Fecha pago: 30/04/2022
 Descripción Cup: Cup (30/04/2022) a MARTIN EDUARDO HURTADO
 Pago por cuotas: Programación de cuotas

Total registrado: \$ 1,294,772.00
 Restan: \$ 0.00

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 8. Causación de nomina

Comprobante de egreso # CE-000031, Fecha: 30/04/2022, F/H: creación: 16/03/2023 10:49:54 a.m.

Operación Opciones

Fase 1 **Movimiento contable**

T. doc: 130 Comprobante de egreso Doc. #: CE-000031 CC. base:

Detalle: PAGO NOMINA ABRIL Clase oper: Fecha: 30/04/2022 + datos

No. Cuenta	CC. cargar mvto.	Detalle	ASIENTO		Valor Base	Tercero Transacción	Cartera y Proveedores			MOVIMIENTO BANCO		
			Débito	Crédito			Tercero	Fecha pago	Referencia	Vendor	Tipo mvto.	Número
1	250501	PAGO NOF 1,405,172.00				11386314	11386314	30/05/2022	CP-000011			
2	110505	PAGO NOF	\$ 1,405,172.00									
3	250501	PAGO NOF 1,405,172.00				11388391	11388391	02/03/2022	CP-000012			
4	110505	PAGO NOF	\$ 1,405,172.00									
5	250501	PAGO NOF 1,221,172.00				79495567	79495567	30/05/2022	CP-000013			
6	110505	PAGO NOF	\$ 1,221,172.00									
7	250501	PAGO NOF 1,405,172.00				81740393	81740393	30/05/2022	CP-000014			
8	110505	PAGO NOF	\$ 1,405,172.00									
9												

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 9. Registro de facturas de compras

Fase 1 **Movimiento contable**

T. doc: 150 Control Gastos Viajes Doc. #: CV-000415 CC. base:

Detalle: GASTOS VIAJES MANIFIESTO N°0142414 Clase oper: Fecha: 12/02/2022 + datos

No. Cuenta	CC. cargar mvto.	Detalle	ASIENTO		Valor Base	Tercero transacción	Cartera y Proveedores		
			Débito	Crédito			Tercero	Fecha pago	Referencia
1	710101	4 CARGUE	\$ 60,000.00						
2	710101	4 DESCARGUE	\$ 40,000.00						
3	710102	4 ACPM							
4	710103	4 PEAJES							
5	710102	4 UREA							
6	710105	4 LLANTAS/MO							
7	710108	4 PARQUEADEJ							
8	110505								
9									
10									
11									
Total Débitos:			\$ 100,000.00	Total Créditos:	\$ 0.00	Diferencia:		\$ 100,000.00	

Shift+F1 - Doc. soporte Shift+F2 F5 F7 - Selec. & adiciona F9 - Previs. documento F10 - Previs. alterno

Fuente: foto tomada por el autor

5.2.2. Empresa N°2

Se comienza con la elaboración del calendario tributario, seguido por el proceso de conciliación bancaria correspondiente al año 2022. Luego, se procede a la digitalización y conciliación de los comprobantes de egresos del mismo año, con el propósito de completar el cierre del período contable de 2022 mediante la utilización de la información previamente registrada en el sistema contable.

Ilustración 10. Calendario tributario

IVA Cuatrimestral											
<i>Enero-</i>	<i>Febrero-</i>	<i>Marzo-</i>	<i>Abril</i>	<i>Mayo-</i>	<i>Junio-</i>	<i>Julio-</i>	<i>Agosto</i>	<i>Septiembre-</i>	<i>Octubre-</i>	<i>Noviembre-</i>	<i>Diciembre</i>
12-may				12-sep				15-ene			
Impuesto de Renta											
viernes, 1 de septiembre de 2023											
Impuesto Industria y Comercio Bogotá Anual											
miércoles, 22 de febrero de 2023											
Impuesto Predial-Fusagasugá											
con 15% Dto.			con 10% Dto.			con 5% Dto.			Sin Dto. Hasta		
31-mar			30-abr			31-may			30-jun		

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 11. Conciliación bancaria

Conciliación Bancaria # CB-000162, Fecha: 31/01/2023, F/H. creación: 25/07/2023 10:20:22 a.m.

Operación Consultas Opciones Desarrollador Ayuda

Conciliación bancaria

T. doc.: 500 Conciliación Bancaria Doc. #: CB-000162 Fecha: 31/01/2023 Clase oper: + datos

Detalle: Conciliación bancaria de 31-01-2023

Tipo de conciliación bancaria a realizar:
 Automática Manual

Cuenta de conciliación: 11100501 Conciliación cuenta 11100501 - BAN
 Fecha de conciliación: 31/01/2023
 Saldo extracto bancario: \$ 581.412.299,1 a 31/01/2023

Pasos para realizar una conciliación bancaria manual:

- Paso 1: Ingrese la fecha de conciliación, cuenta a conciliar y saldo del extracto bancario.
- Paso 2: Chequee los movimientos contables que aparecen en el extracto bancario (de doble clic sobre la columna "Estado" de cada movimiento).
- Paso 3: Registre los movimientos contables de ajuste: notas débito y crédito que reporta el banco y generalmente no están registradas en la contabilidad.
- Finalmente, verifique en la parte inferior que los totales y saldos del movimiento contable sean los reales.

Total saldos			
Saldo contable a 31/01/2023	\$ 611.782.323,55	Saldo extracto a 31/01/2023	\$ 581.412.299,1
Total notas crédito banco (suma a la contabilidad)	\$ 0,00	Depósitos en tránsito (suma al extracto)	\$ 638.847.498,00
Total notas débito banco (resta a la contabilidad)	(\$ 30.370.024,45)	Cheques pendientes de cobro (resta al extracto)	(\$ 8.050.000,00)
Saldo contable ajustado	\$ 581.412.299,1	Saldo extracto ajustado	\$ 1.212.209.797,10
Saldo restante para ajustar en mov. contable	(\$ 630.797.498,00)	Saldo restante para ajustar en extracto	\$ 630.797.498,00

Cancelar Anterior Siguiente Finalizar Nueva

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 12. Conciliación bancaria

Operación Consultas Opciones Desarrollador Ayuda

Movimiento contable

Nov. contable banco (11100501)

De clic en "✓" para que se marque el movimiento como conciliado.

Fecha	Tipo movimiento	Numero	Doc. #	Valor	Estado
31/01/2023	CH	795394	CE-001719		(\$ 300.000.000,00) ✓
30/01/2023	CH	99790283	CE-001717		(\$ 4.000.000,00) ✓
30/01/2023	CE		CE-001715		(\$ 1.300.000,00) ✓
30/01/2023	CH		CE-001714		(\$ 4.000.000,00) ✓
31/01/2023	CE	M-795389	CE-001711		(\$ 300.000,00) ✓
31/01/2023	CE		CE-001712		(\$ 309.700,00) ✓
30/01/2023	CE		CE-001723		(\$ 300.000,00) ✓
31/01/2023	CH	795395	CE-001714		(\$ 30.000.000,00) ✓
17/01/2023	CE	01	CE-001763		(\$ 8.000.000,00) ✓
18/01/2023	CE		CE-001764		(\$ 3.000.000,00) ✓
18/01/2023	CE		CE-001765		(\$ 5.000.000,00) ✓
18/01/2023	CE		CE-001766		(\$ 4.300.000,00) ✓
27/01/2023	CE		CE-001725		(\$ 67.170,00) ✓
27/01/2023	CE		CE-001726		(\$ 55.500,00) ✓
27/01/2023	CE		CE-001727		(\$ 55.670,00) ✓
27/01/2023	CE		CE-001729		(\$ 286.112,00) ✓
27/01/2023	CE		CE-001728		(\$ 281.300,00) ✓
30/01/2023	CE		CE-001730		(\$ 20.000,00) ✓
31/01/2023	CE		CE-001731		(\$ 53.000,00) ✓
30/01/2023	CI	01	CI-000866		(\$ 630.000,00) ✓
30/01/2023	CE		CE-001720		(\$ 1.097.300,00) ✓
30/01/2023	CI	01	CI-000865		(\$ 32.681.747,00) ✓
30/01/2023	CI	01	CI-000870		(\$ 8.050.000,00) ✓
30/01/2023	CI	01	CI-000871		(\$ 211.471.170,00) ✓
31/01/2023	CI		CI-000872		(\$ 238.900,00) ✓
31/01/2023	CE		CE-001719		(\$ 2.400.000,00) ✓
30/12/2022	CI	01	CI-000866		(\$ 32.681.747,00) ✓
31/12/2022	CI	01	CI-000862		(\$ 281.600,00) ✓

Operación del movimiento contable seleccionado:
 Numero de operación: 795394
 Fecha de operación: 31/01/2023
 Tipo de documento: Comprobante de egreso

Total saldos			
Saldo contable a 31/01/2023	\$ 611.782.323,55	Saldo extracto a 31/01/2023	\$ 581.412.299,1
Total notas crédito banco (suma a la contabilidad)	\$ 0,00	Depósitos en tránsito (suma al extracto)	\$ 638.847.498,00
Total notas débito banco (resta a la contabilidad)	(\$ 30.370.024,45)	Cheques pendientes de cobro (resta al extracto)	(\$ 8.050.000,00)
Saldo contable ajustado	\$ 581.412.299,1	Saldo extracto ajustado	\$ 1.212.209.797,10
Saldo restante para ajustar en mov. contable	(\$ 630.797.498,00)	Saldo restante para ajustar en extracto	\$ 630.797.498,00

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 13. Digitalización de comprobantes de egreso

Operación Consultas Opciones Desarrollador Ayuda

Abono a cuentas por pagar

T. doc.: 130 Comprobante de egre: Doc. #: CE-001652 Fecha: 25/11/2022 Clase oper: + datos

Detalle: PAGO FC VARIOS

Tercero:

Lista de cuentas por pagar

No.	Cód. Tercero	Cuenta por pagar	Saldo actual	Valor abono	Nuevo saldo	Cód. vendedor	Observaciones
1	11378494	220501;FC-001649	\$ 45.000,00	\$ 45.000,00			Abono a FC-001649
2	39616355	220501;FC-013153	\$ 108.000,00	\$ 108.000,00			Abono a FC-013153
3	3153633	220501;FC-005760	\$ 22.500,00	\$ 22.500,00			Abono a FC-005760
4	3153633	220501;FC-005585	\$ 151.000,00	\$ 151.000,00			Abono a FC-005585
5	39616355	220501;FC-013031	\$ 180.000,00	\$ 180.000,00			Abono a FC-013031
6	901526928	220501;FC-006670	\$ 110.265,00	\$ 110.265,00			Abono a FC-006670
7	1070751844	220501;FC-008808	\$ 8.999,97	\$ 8.999,97			Abono a FC-008808
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
<							

Total saldos : \$ 625.764,97 Total abonos : \$ 625.764,97

Cancelar Anterior Siguiente Finalizar Nueva

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 14. Digitación de comprobantes de egreso

Operación Consultas Opciones Desarrollador Ayuda

Liquidación

Parcial : \$ 625.764,97

Liquidación de impuestos, descuentos y otros cargos

No.	Concepto liquidación	Signo	Base de cálculo	Porcentaje	Valor	¿Auto calc.?	Observac
1							

Forma de pago

Concepto	Valor
Efectivo (caja) # 1	\$ 625.764,97

Pago en efectivo (Efectivo (caja) # 1)

Cuenta caja : 110505 Caja general

Total registrado : \$ 625.764,97

Forma de pago \$ 625.764,97

Cancelar Anterior Siguiente Finalizar Nueva

Fuente: foto tomada por el autor

5.2.3. Empresa N°3

El trabajo desempeñado en esta empresa se centró en llevar a cabo diversas tareas, que incluyeron la elaboración del calendario tributario para determinar las obligaciones fiscales correspondientes. Esto abarcó recepción de facturas electrónicas y el acuse de recibido de las mismas, el traslado de los costos, así como la realización de conciliaciones bancarias y la conciliación de registros de egresos, ingresos, cuentas por cobrar y cuentas por pagar. También se incluyeron labores relacionadas con la nómina electrónica, el envío de certificados de renta y la presentación de impuestos, como retención en la fuente, ICA y rete ICA. Además, se llevaron a cabo ajustes contables correspondientes al año 2022 y se colaboró con la presentación de la información exógena año gravable 2022 y presentación de Estados Financieros en la Superintendencia de Sociedades.

Ilustración 15. Calendario tributario

Retención en la Fuente y Autorretención											
Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
17-feb	17-mar	20-abr	19-may	21-jun	19-jul	22-ago	19-sep	23-oct	21-nov	21-dic	22-ene
IVA Bimestral											
Enero- Febrero	Marzo- Abril	Mayo- Junio	Julio- Agosto	Septiembre- Octubre	Noviembre- Diciembre						
17-mar	19-may	19-jul	19-sep	21-nov	22-ene						
Impuesto de Renta											
Primera Cuota						Segunda Cuota					
Miércoles, 19 de abril de 2023						miércoles, 19 de julio de 2023					
Reporte de Información Exógena Tributaria											
Viernes, 26 de mayo de 2023											
Nomina Electronica											
Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
14-feb	14-mar	18-abr	15-may	15-jun	17-jul	15-ago	14-sep	13-oct	16-nov	15-dic	16-ene
Superintendencia Sociedades											
Jueves, 20 de abril de 2023											

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 16. Causación de facturas de compras

Factura de compra # FAEU2817, Fecha: 14/02/2023

Operación Consultas Herramientas Opciones Desarrollador Ayuda

Gastos

T. doc.: 110 Factura de compra Doc. #: FAEU2817 Fecha: 14/02/2023 Clase oper: + datos

Detalle: EMPAQUES Y ENVASES

Tercero: 832001178 AGROPLAST S A S

No.	Cuenta de gastos/costos	Concepto de gastos/costos	Valor	CC. a cargar
1	Envases y empaques	25 K DTE 100und/PQ 100und/PQ	\$ 8.739,50	Sede principal - CLASIFICACION
2	Envases y empaques	10 K DTE 100und/PQ 100und/PQ	\$ 4.705,88	Sede principal - CLASIFICACION
3	Envases y empaques	1,5 K DTE 100und/PQ 100und/PQ	\$ 3.193,28	Sede principal - CLASIFICACION
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
16				

Código del activo al que se le carga

Cancelar Anterior Siguiente Finalizar

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 17. Causación de facturas de compras

Factura de compra # FAEU2817, Fecha: 14/02/2023

Operación Consultas Herramientas Opciones Desarrollador Ayuda

Liquidación

Parcial: \$ 16.638,66

No.	Concepto liquidación	Signo	Valor base	Porcentaje	Valor calc.?	Observac	Afectará cuenta	Tercero	CxC
1	IVA como mayor valor	+	\$ 16.638,66	19 %	\$ 3.161,35	Si autocalcular	529599		
2	Ajuste al peso (-)	-	\$ 16.638,66	0 %	\$ 0,01	No autocalcular	429581		
3									
4									

Forma de pago

Concepto	Valor
CXP # 1	\$ 19.800,00

El dinero lo quedamos debiendo (CXP # 1)

Pagar a: 832001178 AGROPLAST S A S

Cuenta para CXP: 220501 Cuentas x Pagar Proveedores Nacion

Fecha pago: 16/03/2023

Referencia CXP:

Descripción CXP:

Pago por cuotas: Definir cuotas

Total registrado: \$ 19.800,00

Valor a pagar: \$ 19.800,00

Cancelar Anterior Siguiente Finalizar

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 18. Acuse de recibido

Enviar evento: Acuse de recibido

Información del usuario que envía el evento

Cód. tercero: 900574639 INVERSIONES AGROPEC

Tipo doc.: 31 NIT

Nombre: YURY ANDREA

Apellido: PARDO MUÑOZ

Cargo:

Área/Depto.:

Email: BACHUE2010@HOTMAIL.COM

Notas:

Mostrar/Esconder

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 19. Traslado de costos

Traslado Costos # TC-127254, Fecha: 13/02/2023, F/H. creación: 16/02/2023 09:57:56 a.m.

Operación Consultas Herramientas Opciones Desarrollador Ayuda

Movimiento contable

T. doc.: 190 Traslado Costos Doc. #: TC-127254 Fecha: 13/02/2023 Clase oper: + datos

Detalle: TRASLADO FEV39721

No.	Cuenta	CC. cargar	mvt.	Observaciones	ASIENTO		Valor	Tercero	Cartera y Prc
					Débito	Crédito			
1	14051520	Sede principal - LEVANTE	TRASLADO FEV39721		\$ 956.250,00		900098180		
2	14051520	Sede principal - LEVANTE	TRASLADO FEV39721		\$ 1.579.239,00		900098180		
3	71051520	Sede principal - LEVANTE	TRASLADO FEV39721	\$ 2.535.489,00			900098180		
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

Total Débitos : \$ 2.535.489,00 Total Créditos : \$ 2.535.489,00 Diferencia : \$ 0,00

Shift+F1 - Doc. soporte F3 - Seleccionar F9 - Previs. documento F11 - Cancelación F7 - Selec. & adición

Ctrl+Y Imprimir F4 - Nuevo región F10 - Previs. alterno F12 - Puntos de pago F8 - Aceptar (Nueva)

Cancelar Finalizar Nueva

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 20. Conciliación bancaria en Contapyme

Conciliación Bancaria # CB-000256, Fecha: 30/04/2023, F/H. creación: 05/05/2023 02:53:20 p.m.

Operación Consultas Opciones Desarrollador Ayuda

Conciliación bancaria

f. doc.: 180 Conciliación Bancaria Doc. #: CB-000256 Fecha: 30/04/2023 Clase oper.: + datos

Detalle: Conciliación bancaria de 30-04-2023 DAVIVIENDA

Tipo de conciliación bancaria a realizar:
 Automática Manual

Cuenta de conciliación: 11100502 Conciliación cuenta 11100502 - BAN
 Fecha de conciliación: 30/04/2023
 Saldo extracto bancario: \$ 310.445.349,71 a 30/04/2023

Pasos para realizar una conciliación bancaria manual:

- Paso 1: Ingrese la fecha de conciliación, cuenta a conciliar y saldo del extracto bancario.
- Paso 2: Chequee los movimientos contables que aparecen en el extracto bancario (de doble clic sobre la columna "Estado" de cada movimiento).
- Paso 3: Registre los movimientos contables de ajuste: notas débito y crédito que reporta el banco y generalmente no están registradas en la contabilidad.
- Finalmente, verifique en la parte inferior que los totales y saldos del movimiento contable sean los reales.

Total saldos

Saldo contable a 30/04/2023	\$ 312.374.809,99	Saldo extracto a 30/04/2023	\$ 310.445.349,71
Total notas crédito banco (suma a la contabilidad)	\$ 0,00	Depósitos en tránsito (suma al extracto)	\$ 0,00
Total notas débito banco (resta a la contabilidad)	(\$ 1.929.460,28)	Cheques pendientes de cobro (resta al extracto)	\$ 0,00
Saldo contable ajustado	\$ 310.445.349,71	Saldo extracto ajustado	\$ 310.445.349,71

Cancelar Anterior Siguiente Finalizar Nueva

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 21. Conciliación bancaria en Contapyme

Movimiento contable

Nov. contable banco (11100502)

De clic en "..." para que se busque el movimiento como conciliado.

Fecha	Tipo movimiento	Numero	Doc. #	Valor	Estado
01/04/2023	OH	15287-1	CE-079027	(\$ 300.000.000,00)	✓
02/04/2023	CI	A-01	CI-003949	\$ 4.411.440,00	✓
05/04/2023	CI	A-01	CI-003967	\$ 4.413.000,00	✓
05/04/2023	CI	A-01	CI-003968	\$ 4.000.000,00	✓
10/04/2023	OH	15288-8	CE-081978	(\$ 213.450.900,00)	✓
10/04/2023	CI	A-01	CI-003971	\$ 35.831.899,00	✓
12/04/2023	CI	A-01	CI-003976	\$ 7.200.000,00	✓
15/04/2023	CI	71	CI-003937	\$ 23.355.000,00	✓
15/04/2023	CI	A-01	CI-003972	\$ 55.887.000,00	✓
15/04/2023	CI	A-01	CI-003983	\$ 7.701.000,00	✓
15/04/2023	CI	A-01	CI-003923	\$ 20.000.000,00	✓
15/04/2023	CI	A-01	CI-003904	\$ 150.000,00	✓
15/04/2023	CI	A-01	CI-003955	\$ 3.000.000,00	✓
15/04/2023	CI	A-01	CI-003996	\$ 1.940.000,00	✓
15/04/2023	CI	A-01	CI-003907	\$ 2.500.000,00	✓
17/04/2023	CI	A-01	CI-003964	\$ 6.000.000,00	✓
17/04/2023	CI	A-01	CI-003985	\$ 10.000.000,00	✓
18/04/2023	CI	A-01	CI-003966	\$ 2.600.000,00	✓
20/04/2023	CI	A-01	CI-003973	\$ 42.838.000,00	✓
24/04/2023	CI	A-01	CI-003975	\$ 11.244.000,00	✓
24/04/2023	CI	A-01	CI-003990	\$ 12.881.100,00	✓
24/04/2023	CI	A-01	CI-003991	\$ 12.761.272,00	✓
25/04/2023	OH	15289-9	CE-084772	(\$ 133.082.410,00)	✓
25/04/2023	CI	A-01	CI-003933	\$ 200.000,00	✓
27/04/2023	CI	A-01	CI-003914	\$ 46.521.000,00	✓
30/04/2023	CI	A-01	CI-003930	\$ 5.280.000,00	✓

Descripción de movimiento contable seleccionado:
 Numero de operación: 14018
 Fecha de operación: 02/04/2023
 Tipo de documento: Comprobante de egreso

Total saldos

Saldo contable a 30/04/2023	\$ 312.374.809,99	Saldo extracto a 30/04/2023	\$ 310.445.349,71
Total notas crédito banco (suma a la contabilidad)	\$ 0,00	Depósitos en tránsito (suma al extracto)	\$ 0,00
Total notas débito banco (resta a la contabilidad)	(\$ 1.929.460,28)	Cheques pendientes de cobro (resta al extracto)	\$ 0,00
Saldo contable ajustado	\$ 310.445.349,71	Saldo extracto ajustado	\$ 310.445.349,71

Cancelar Anterior Siguiente Finalizar Nueva

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 22. Conciliación de egresos

Fecha	Código	Detalle	Monto	Estado	Método de Pago
01/01/2023	CE-004632	ANUADO	\$ 0.00	Procesadas SI	SI
01/01/2023	CE-004615	JOSE ANTONIO MONTEALEGRE	\$ 1.820.000,00	EFFECTIVO	Procesadas SI
01/01/2023	CE-004619	PAGO LIQUIDACION EGAC BURITICA	\$ 2.261.750,00	CONTADO	Procesadas SI
11/02/2023	CE-004620	PAGO PLANILLA SEGURIDAD SOCIAL DICIEMBRE	\$ 8.967.900,00	CONTADO	NO SI
07/01/2023	CE-004621	EDGAR ALBERTO PÉREZ PERILLA	\$ 2.111.471,00	CONTADO	Procesadas SI
07/01/2023	CE-004625	DIPEC S.A.S.	\$ 1.457.832.000,00	CONTADO	Procesadas SI
10/01/2023	CE-004638	COMPANHIA INDUSTRIAL DE PRODUTOS AGROPECUARIOS S.A.	\$ 85.183.500,00	CONTADO	Procesadas SI
12/01/2023	CE-004629	NUTRIENTES ANIVOLAS S.A.	\$ 50.000.000,00	CONTADO	Procesadas SI
10/01/2023	CE-004630	NUTRIENTES ANIVOLAS S.A.	\$ 77.749.200,00	CRUIZE	Procesadas SI
16/02/2023	CE-004631	COMPANHIA INDUSTRIAL DE PRODUTOS AGROPECUARIOS S.A.	\$ 124.262.000,00	CONTADO	Procesadas SI
16/02/2023	CE-004632	DIPEC S.A.S.	\$ 225.150.000,00	CONTADO	Procesadas SI
23/02/2023	CE-004635	COMPANHIA INDUSTRIAL DE PRODUTOS AGROPECUARIOS S.A.	\$ 117.000.000,00	CONTADO	Procesadas SI
24/01/2023	CE-004636	COMPANHIA INDUSTRIAL DE PRODUTOS AGROPECUARIOS S.A.	\$ 411.840,00	EFFECTIVO	Procesadas SI
31/01/2023	CE-004637	AGROCIOSO S.A.S.	\$ 4.194.000,00	CONTADO	Procesadas SI
28/01/2023	CE-004638	AGROCIOSO S.A.S.	\$ 1.892.280,00	EFFECTIVO	Procesadas SI
31/01/2023	CE-004642	IMPRESA INTERNACIONAL LTDA.	\$ 4.194.000,00	CONTADO	Procesadas SI
31/01/2023	CE-004643	VIELLEUX B Y VIELLEUX M Y CIA S.C.A. CAPITAL DE COLOMBIA	\$ 5.133.185,00	CONTADO	Procesadas SI
31/01/2023	CE-004644	COMPAÑIA DE MOLINADOS S.A.S.	\$ 2.791.450,00	CONTADO	Procesadas SI
31/01/2023	CE-004645	COMPANHIA INDUSTRIAL DE PRODUTOS AGROPECUARIOS S.A.	\$ 42.593.718,00	CONTADO	Procesadas SI
31/01/2023	CE-004646	COMPANHIA INDUSTRIAL DE PRODUTOS AGROPECUARIOS S.A.	\$ 170.129.218,00	CONTADO	Procesadas SI
31/01/2023	CE-004647	DIPEC S.A.S.	\$ 2.791.450,00	CONTADO	Procesadas SI
31/01/2023	CE-004648	DIPEC S.A.S.	\$ 842.000,00	EFFECTIVO	Procesadas SI
31/01/2023	CE-004649	DIPEC S.A.S.	\$ 2.337.564,00	EFFECTIVO	Procesadas SI
31/01/2023	CE-004650	ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO DE AGUA CRUDA LA VENTA	\$ 214.710,00	EFFECTIVO	Procesadas SI
06/02/2023	CE-004659	DIPEC S.A.S.	\$ 130.036,00	EFFECTIVO	Procesadas SI
07/02/2023	CE-004660	NUTRIENTES ANIVOLAS S.A.	\$ 126.742.000,00	CONTADO	Procesadas SI
28/02/2023	CE-004663	COMPAÑIA AGRO S.A.S.	\$ 147.044.000,00	CONTADO	Procesadas SI
14/02/2023	CE-004664	DIPEC S.A.S.	\$ 4.650.700,00	CONTADO	Procesadas SI
14/02/2023	CE-004665	COMPANHIA INDUSTRIAL DE PRODUTOS AGROPECUARIOS S.A.	\$ 178.770.000,00	CONTADO	Procesadas SI
14/02/2023	CE-004666	COMPANHIA INDUSTRIAL DE PRODUTOS AGROPECUARIOS S.A.	\$ 96.077.418,00	CONTADO	Procesadas SI
14/02/2023	CE-004669	COMPAÑIA DE MOLINADOS S.A.S.	\$ 15.021.100,00	CONTADO	Procesadas SI
31/01/2023	CE-004670	FATVE ANTIOQUEÑA CASTRO	\$ 8.864.000,00	CONTADO	Procesadas SI
16/02/2023	CE-004675	ECOPURIFICAS SAS	\$ 4.034.100,00	CONTADO	Procesadas SI
17/02/2023	CE-004676	AGROCIOSO S.A.S.	\$ 4.427.000,00	CONTADO	Procesadas SI
31/01/2023	CE-004683	COMPANHIA INDUSTRIAL DE PRODUTOS AGROPECUARIOS S.A.	\$ 174.331.200,00	CONTADO	Procesadas SI
31/01/2023	CE-004684	PRODUCTORA DE ALIMENTOS CONCENTRADOS PARA ANIMALES - CONTIGRAL S.A.	\$ 178.491.400,00	CONTADO	Procesadas SI
02/08/2023	CE-004908	PRODUCTORA DE ALIMENTOS CONCENTRADOS PARA ANIMALES - CONTIGRAL S.A.	\$ 89.745.708,00	CONTADO	Procesadas SI
04/08/2023	CE-004910	ECOPURIFICAS SAS	\$ 2.297.940,00	CONTADO	Procesadas SI
04/08/2023	CE-004911	GVN CORPORATION GLOBAL VETERINARY MEDICINE S.A.S.	\$ 113.819,00	CONTADO	Procesadas SI
13/08/2023	CE-004919	TRANSPORTEADORA QUINNE SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	\$ 357.857.000,00	CONTADO	Procesadas SI

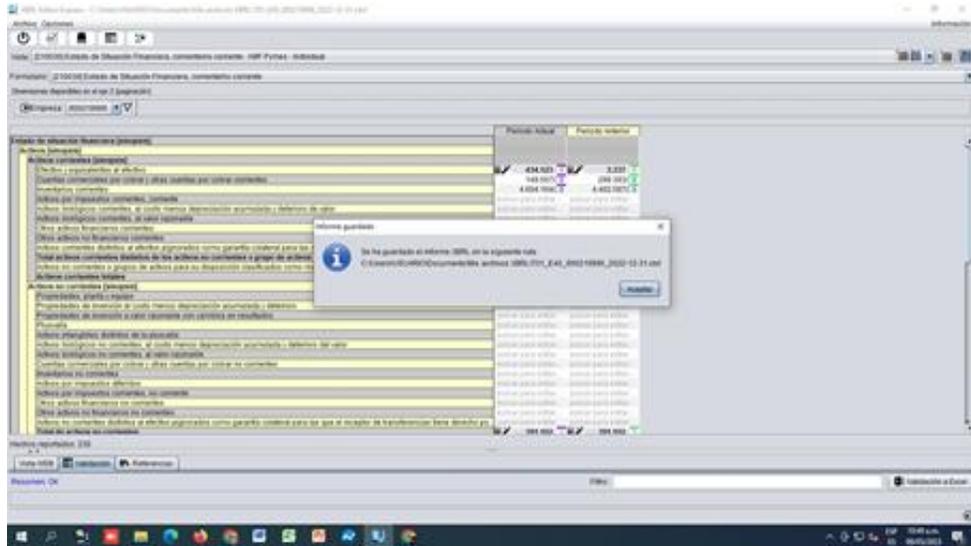
Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 23. Conciliación de nomina

Fecha	Empleado	Monto	Estado	Grupo	SI	NO
14-03-2023	INVERSIONES 428128	1.207.800,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 479170	1.207.800,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 1386684	1.063.000,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 1585441	1.039.495,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 8002859	603.903,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 103864759	1.155.615,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 10873320	4.520.000,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 11378964	10.487.966,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 8089680	1.207.800,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 106759032	1.104.000,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 1384456	1.207.800,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 1071549891	1.153.612,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 510173543	1.067.303,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 1071250738	580.000,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 106757942	1.140.000,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 10873320	1.483.800,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 1038741	1.207.800,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 108474288	1.123.023,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 11378968	1.207.800,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 1038741	1.067.303,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI
14-03-2023	INVERSIONES 11384974	1.207.800,00	Aprobado	Emiteido	SI	SI

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 24. Reporte de Estados Financieros en la Superintendencia de Sociedades



Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 25. Información Exógena



Fuente: foto tomada por el autor

5.2.4. Empresa N°4

Se inicia en esta empresa con el proceso crear el calendario tributario, causar facturas y comprobantes de egresos, abonos en cuentas, conciliaciones bancarias del año 2022, y sus respectivos ajustes contables. Con base a dicha información se estipula que la información se encuentra al día para la presentación de impuestos futuros.

Ilustración 26. Calendario tributario

Retención en la Fuente y Auto retención											
Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
14-feb	14-mar	17-abr	16-may	15-jun	14-jul	16-ago	14-sep	18-oct	16-nov	18-dic	17-ene
Impuesto de Renta											
Primera Cuota						Segunda Cuota					
lunes, 8 de mayo de 2023						viernes, 14 de julio de 2023					
Envío de Certificados de Retención											
Hasta											
martes, 9 de mayo de 2023											
Superintendencia Sociedades											
Jueves, 20 de abril de 2023											
Reporte de Información Exógena Tributaria Año 2022											
miércoles, 14 de junio de 2023											

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 27. Causación de facturas

Factura de compra # FC-4738648, Fecha: 15/03/2023, F/H, creación: 31/05/2023 04:06:25 p.m.

Operación Consultas Herramientas Opciones Desarrollador Ayuda

T. doc.: 110 Factura de compra Doc. #: FC-4738648 Fecha: 15/03/2023 Clase oper: + datos

Detalle: RENOVACION Y REGISTRO MERCANTIL

Tercero: 860007322 CAMARA DE COMERCIO DE BOGOTA

No.	Cuenta de gastos/costos	Concepto de gastos/costos	Valor	CC. a cargar
1	Registro mercantil	RENOVACION PERSONIA NATURAL O SOCIE	\$ 2.110.000,00	ADMON
2	Registro mercantil	FORMULARIOS REGISTRO MERCANTIL	\$ 7.200,00	ADMON
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				

SHFT+F1 - Doc. soporte F3 - Seleccionar F9 - Previs. documento F11 - Liquidación F5 - Tercero F7 - Selec. & edición

Ctrl+I Imprimir F4 - Nuevo renglón F10 - Previs. alterno F12 - Forma de pago F6 - Crear tercero F8 - Aceptar (Nueva)

Cancelar Anterior Siguiente Finalizar Nueva

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 28. Causación de facturas

Factura de compra # FC-4738648, Fecha: 15/03/2023, F/H. creación: 31/05/2023 04:06:25 p.m.

Operación Consultas Herramientas Opciones Desarrollador Ayuda

Liquidación

Parcial : \$ 2.117.200,00

Liquidación de impuestos, descuentos y otros cargos

No.	Concepto liquidación	Signo	Base de cálculo	Porcentaje	Valor	¿Auto calc.?	Observac
1							
2							

Forma de pago

Concepto	Valor
CxP # 1	\$ 2.117.200,00

El dinero lo quedamos debiendo (CxP # 1)

Pagar a : 860007322 CAMARA DE COMERCIO DE BOGOTA

Cuenta para CxP : 220505 Proveedores Nacionales

Fecha pago : 14/04/2023

Referencia CxP :

Descripción CxP : CxP (14/04/2023) a CAMARA DE COMERCIO DE

Pago por cuotas : Definir cuotas

Total registrado : \$ 2.117.200,00

Valor a pagar : \$ 2.117.200,00

Shift+F1 - Doc. soporte F3 - Seleccionar F9 - Previs. documento F11 - Liquidación F5 - Tercero F7 - Selec. & adiciona

Ctrl+Y Imprimir F4 - Nuevo renglón F10 - Previs. alterno F12 - Forma de pago F6 - Crear tercero F8 - Aceptar (Nueva)

Cancelar Anterior Siguiente Finalizar Nueva

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 29. Conciliación bancaria

Conciliación Bancaria # CB-000096, Fecha: 31/12/2022, F/H. creación: 14/03/2023 04:43:21 p.m.

Operación Consultas Opciones Desarrollador Ayuda

Conciliación bancaria

T. doc.: 500 Conciliación Bancaria Doc. #: CB-000096 Fecha: 31/12/2022 Clase oper.: + datos

Detalle: Conciliación bancaria de 31-12-2022 BANCOLOMBIA DIC

Tipo de conciliación bancaria a realizar:

Automática Manual

Cuenta de conciliación : 11100501 Conciliación cuenta 11100501 - Banc

Fecha de conciliación : 31/12/2022

Saldo extracto bancario : \$ 432.890.567,10 a 31/12/2022

Pasos para realizar una conciliación bancaria manual:

- Paso 1. Ingrese la fecha de conciliación, cuenta a conciliar y saldo del extracto bancario.
- Paso 2. Chequee los movimientos contables que aparecen en el extracto bancario (de doble clic sobre la columna "Estado" de cada movimiento).
- Paso 3. Registre los movimientos contables de ajuste: notas débito y crédito que reporta el banco y generalmente no están registradas en la contabilidad.
- Finalmente, verifique en la parte inferior que los totales y saldos del movimiento contable sean los reales.

Total saldos			
Saldo contable a 31/12/2022	\$ 432.925.745,10	Saldo extracto a 31/12/2022	\$ 432.890.567,10
Total notas crédito banco (suma a la contabilidad)	\$ 0,00	Depósitos en tránsito (suma al extracto)	\$ 0,00
Total notas débito banco (resta a la contabilidad)	(\$ 35.178,00)	Cheques pendientes de cobro (resta al extracto)	\$ 0,00
Saldo contable ajustado	\$ 432.890.567,10	Saldo extracto ajustado	\$ 432.890.567,10

Cancelar Anterior Siguiente Finalizar Nueva

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 30. Conciliación bancaria

Conciliación Bancaria # CB-000096, Fecha: 31/12/2022, F/H. creación: 14/03/2023 04:43:21 p.m.

Operación Consultas Opciones Desarrollador Ayuda

Movimiento contable

Mov. contable banco (11100501)

De clic en "...", para que se marque el movimiento como conciliado.

Fecha	Tipo movimiento	Número	Doc. #	Valor	Estado
23/12/2022	CH	153167	CE-001196	(\$ 2.000.000,00)	✓ ...
23/12/2022	CE		CE-001197	(\$ 2.837.500,00)	✓ ...
23/12/2022	CH	113166	CI-001195	(\$ 3.957.000,00)	✓ ...
30/12/2022	CH	01	CI-000339	\$ 109.184.100,00	✓ ...

Descripción del movimiento contable seleccionado:

Número de operación: 4995
 Fecha de operación: 23/12/2022
 Tipo de documento: Comprobante de egreso
 Documento #: CE-001196
 Detalle movimiento: T. Banc. #153167 fecha 31/12/2022
 Detalle operación: DESEMBOLSO A CAJA
 Tercero: -
 Cuentas: 11100501 - Bancolombia 707691
 Débito: \$ 0,00 Crédito: \$ 2.000.000,00

Total saldos

Saldo contable a 31/12/2022	\$ 432.925.745,10	Saldo extracto a 31/12/2022	\$ 432.890.567,10
Total notas crédito banco (suma a la contabilidad)	\$ 0,00	Depósitos en tránsito (suma al extracto)	\$ 0,00
Total notas débito banco (resta a la contabilidad)	(\$ 35.176,00)	Chques pendientes de cobro (resta al extracto)	\$ 0,00
Saldo contable ajustado	\$ 432.890.567,10	Saldo extracto ajustado	\$ 432.890.567,10

Cancel Anterior Siguiente Finalizar Nueva

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 31. Abono en cuentas por pagar

Comprobante de egreso # CE-001206, Fecha: 01/01/2023, F/H. creación: 22/06/2023 03:02:54 p.m.

Operación Consultas Opciones Desarrollador Ayuda

Abono a cuentas por pagar

T. doc.: 130 Comprobante de egre: Doc. #: CE-001206 Fecha: 01/01/2023 Clase oper: + datos

Detalle: PAGO LIQUIDACION VACACIONES E INTERESES DE CESANTIAS

Tercero: 11384931 MAURICIO BAUTISTA CASTELLANOS

Lista de cuentas por pagar

No.	Cuenta por pagar	Saldo actual	Valor abono	Nuevo saldo	Cód. vendedor	Observaciones
1	252920;N/D	\$ 500.000,00	\$ 500.000,00			Abono a N/D - CrP (30/01/23
2	252915;N/D	\$ 134.000,00	\$ 134.000,00			Abono a N/D - Pago liquidaci
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						

Total saldos : \$ 634.000,00 Total abonos : \$ 634.000,00

Cancel Anterior Siguiente Finalizar Nueva

Fuente: foto tomada por el autor

5.2.5. Empresa N°5

Se empezó realizando el calendario tributario, la digitalización de las facturas, revisión y causación de los comprobantes de egresos, abonos en cuentas, y conciliaciones bancarias del año 2022 y presentación de impuestos (retención en la fuente e Ica). Además de apoyo con la presentación de la información exógena año gravable 2022.

Ilustración 32. Calendario tributario

Retención en la Fuente y Autorretención											
Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
20-feb	21-mar	21-abr	23-may	22-jun	21-jul	23-ago	20-sep	24-oct	22-nov	22-dic	23-ene
Impuesto de Renta											
Primera Cuota						Segunda Cuota					
viernes, 21 de abril de 2023						viernes, 21 de julio de 2023					
Reporte de Información Exógena Tributaria Año 2022											
martes, 30 de mayo de 2023											

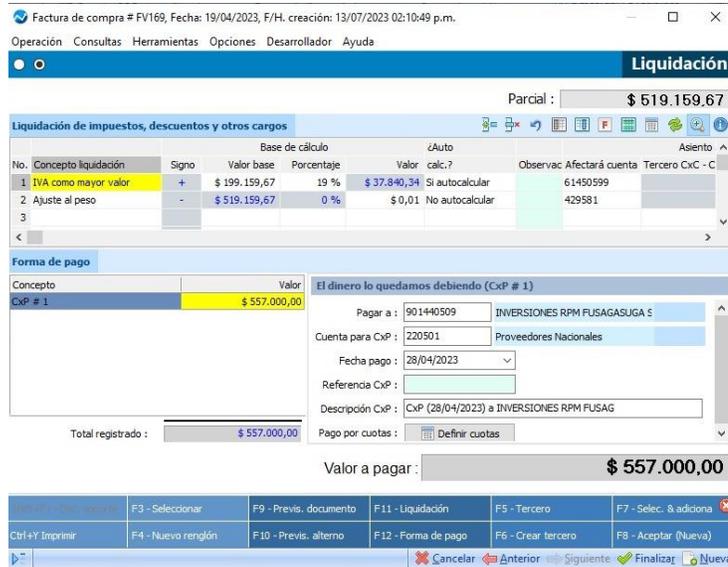
Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 33. Causación de facturas

No.	Cuenta de gastos/costos	Concepto de gastos/costos	Valor	CC. a cargar
1	Aceites y Lubricantes	Aceite 15W-40 Cuarto	\$ 320.000,00	Sede principal
2	Repuestos	Filtro de aceite	\$ 35.294,12	Sede principal
3	Repuestos	FILTRO COMBUSTIBLE	\$ 15.966,39	Sede principal
4	Repuestos	Filtro de aire	\$ 36.974,79	Sede principal
5	Repuestos	FILTRO COMBUSTIBLE HCK7153	\$ 49.579,83	Sede principal
6	Servicio de lavado	LAVADO TARRO REFRIGERANTE	\$ 33.613,45	Sede principal
7	Repuestos	GALON REFRIGERANTE	\$ 27.731,09	Sede principal
8				
9				
10				
11				
12				
13				

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 34. Causación de facturas



Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 35. Conciliación bancaria



Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 36. Conciliación bancaria

Fecha	Tipo movimiento	Nombre	Doc. #	Valor	Estado
15/01/2023	CF		27600791		
15/01/2023	CF	01	NPC385	(5.388.310,00)	✓
15/01/2023	CF	01	NPC386	(6.679.813,00)	✓
15/01/2023	CF	01	NPC387	(6.603.813,00)	✓
15/01/2023	CF	01	NPC388	(8.159.817,00)	✓
15/01/2023	CE	02	NPC389	(9.436.802,50)	✓
15/01/2023	CE	01	NPC389	(6.603.813,00)	✓
15/01/2023	CE	02	NPC290	(8.787.813,00)	✓
15/01/2023	CE	01	NPC391	(8.579.813,00)	✓
15/01/2023	CE	01	NPC392	(8.714.313,00)	✓
15/01/2023	CE	01	NPC393	(8.284.142,07)	✓
15/01/2023	CF	02	NPC393	(8.336.816,00)	✓
15/01/2023	CF	01	NPC394	(8.300.127,50)	✓
15/01/2023	CF	02	NPC394	(8.276.817,00)	✓
15/01/2023	CF	01	NPC395	(6.603.813,00)	✓
11/01/2023	CF	01	NPC396	(6.679.813,00)	✓
11/01/2023	CE	01	NPC397	(6.603.813,00)	✓
11/01/2023	CE	01	NPC398	(6.603.813,00)	✓
11/01/2023	CE	01	NPC399	(6.603.813,00)	✓
11/01/2023	CE	01	NPC400	(6.603.813,00)	✓
11/01/2023	CE	02	NPC301	(8.617.142,40)	✓
11/01/2023	CE	01	NPC301	(8.159.310,00)	✓
11/01/2023	CE	01	NPC302	(8.433.242,40)	✓
11/01/2023	CF	02	NPC302	(8.132.310,00)	✓
11/01/2023	CF	01	NPC303	(8.356.817,00)	✓
11/01/2023	CF	02	NPC303	(8.326.817,00)	✓
11/01/2023	CF	01	NPC304	(8.436.711,87)	✓
11/01/2023	CF	02	NPC304	(8.385.817,00)	✓

Resumen del movimiento contable autorizado:
 Número de operación: 2827
 Fecha de operación: 02/01/2023
 Tipo de documento: Comprobante de egreso

Total saldos

Saldo contable a 31/01/2023	\$ 94.027.046,90	Saldo extracto a 31/01/2023	\$ 92.033.475,41
Total notas crédito banco (suma a la contabilidad)	\$ 33.333,00	Depósitos en tránsito (suma al extracto)	\$ 0,00
Total notas débito banco (resta a la contabilidad)	(\$ 2.026.904,49)	Cheques pendientes de cobro (resta al extracto)	\$ 0,00
Saldo contable ajustado	\$ 92.033.475,41	Saldo extracto ajustado	\$ 92.033.475,41

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 37. Conciliación bancaria

Conciliación Bancaria # 70, Fecha: 31/01/2023, F/H. creación: 11/07/2023 09:53:57 a.m.

Operación Consultas Opciones Desarrollador Ayuda

Movimiento contable de ajuste

No.	Cuenta	CC. cargar	Observaciones	ASIENTO		Valor	Tercero	Fecha	soporte	Ti
		mvto.		Débito	Crédito	Base	transacci			
2	Cta Cte 264-770589-21 B:		GRAVAMEN		\$ 76.689,79			31/01/2023		
3	CUOTA MANEJO	1	CUOTA SUCURSAL	\$ 48.440,00			89090393	31/01/2023		
4	Cta Cte 264-770589-21 B:		CUOTA SUCURSAL		\$ 48.440,00			31/01/2023		
5	IVA CUOTA DE MANEJO	1	IVA CUOTA DE MANEJO	\$ 9.203,00			89090393	31/01/2023		
6	Cta Cte 264-770589-21 B:		IVA CUOTA DE MANEJO		\$ 9.203,00			31/01/2023		
7	COBRO IVA PAGOS AUTOI	1	IVA AUTOMATICO	\$ 18.772,26			89090393	31/01/2023		
8	Cta Cte 264-770589-21 B:		IVA AUTOMATICO		\$ 18.772,26			31/01/2023		
9	COMISION PAGO DE NOM	1	COMISION PAGO NOMINA	\$ 98.799,44			89090393	31/01/2023		
10	Cta Cte 264-770589-21 B:		COMISION PAGO NOMINA		\$ 98.799,44			31/01/2023		
11	Incapacidades	1	INCAPACIDAD FAMISANAR		\$ 33.333,00		89090393	31/01/2023		
12	Cta Cte 264-770589-21 B:		INCAPACIDAD FAMISANAR	\$ 33.333,00				31/01/2023		
13	Proveedores Nacionales		CONSIGNACION POR ACLARAR	\$ 1.775.000,00			10697320	31/01/2023		10
14	Cta Cte 264-770589-21 B:		CONSIGNACION POR ACLARAR		\$ 1.775.000,00			31/01/2023		
15										

Total saldos

Saldo contable a 31/01/2023	\$ 94.027.046,90	Saldo extracto a 31/01/2023	\$ 92.033.475,41
Total notas crédito banco (suma a la contabilidad)	\$ 33.333,00	Depósitos en tránsito (suma al extracto)	\$ 0,00
Total notas débito banco (resta a la contabilidad)	(\$ 2.026.904,49)	Cheques pendientes de cobro (resta al extracto)	\$ 0,00
Saldo contable ajustado	\$ 92.033.475,41	Saldo extracto ajustado	\$ 92.033.475,41

Cancelar Anterior Siguiente Finalizar Nueva

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 38. Abono en cuentas

Comprobante de egreso # CE-000739, Fecha: 13/03/2023, F/H. creación: 07/07/2023 03:41:07 p.m.

Operación Consultas Opciones Desarrollador Ayuda

Abono a cuentas por pagar

T. doc.: 130 Comprobante de egre: Doc. #: CE-000739 Fecha: 13/03/2023 Clase oper: + datos

Detalle: PAGO FACT 3598-3655-3745-3851-3980-4664

Tercero: 900298031 J PACHON SOCIEDAD POR ACCIONES SIM

Lista de cuentas por pagar

No.	Cuenta por pagar	Saldo actual	Valor abono	Nuevo saldo	Cód. vendedor	Observaciones
1	220501;FC-003598	\$ 5.788.513,00	\$ 5.788.513,00			Abono a FC-003598 - SUMIN
2	220501;FC-003655	\$ 5.250.848,00	\$ 5.250.848,00			Abono a FC-003655 - SUMIN
3	220501;FC-003745	\$ 5.399.166,00	\$ 5.399.166,00			Abono a FC-003745 - SUMIN
4	220501;FC-003851	\$ 6.013.415,00	\$ 6.013.415,00			Abono a FC-003851 - SUMIN
5	220501;FC-003980	\$ 6.763.903,00	\$ 6.763.903,00			Abono a FC-003980 - SUMIN
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						

Total saldos : \$ 29.215.845,00 Total abonos : \$ 29.215.845,00

Identificación de la cuenta de cartera

Cancelar Anterior Siguiente Finalizar Nueva

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 39. Abono en cuentas

Comprobante de egreso # CE-000739, Fecha: 13/03/2023, F/H. creación: 07/07/2023 03:41:07 p.m.

Operación Consultas Opciones Desarrollador Ayuda

Liquidación

Parcial : \$ 29.215.845,00

Liquidación de impuestos, descuentos y otros cargos

No.	Concepto liquidación	Signo	Base de cálculo	Valor base	Porcentaje	Valor calc.?	Observac
1							

Forma de pago

Concepto	Valor
Contado (banco) # 1	\$ 29.215.845,00

Transacción bancaria (Contado (banco) # 1)

Cuenta banco : 11100501 Cta Cte 264-770589-21 Bancolombia

Tipo movimiento : CH Cheques girados a la fecha

Número : LNS94497

Fecha transac. : 13/03/2023

Total registrado : \$ 29.215.845,00

Forma de pago \$ 29.215.845,00

Cancelar Anterior Siguiente Finalizar Nueva

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 42. Información Exógena

Lista de solicitudes

No. Solicitud	Codigo Externa	Version de Servicio	Vigencia	Fecha Solicitud	Cantidad de Unidades	Estado
00000000000000000000	W48RETECCIONENLAF	1001	2023	10-09-2023	1	Pendiente
00000000000000000000	1001	2023	2023	09-05-2023	1	Solicitud recibida
00000000000000000000	1001	2023	2023	24-09-2023	1	Solicitud recibida
00000000000000000000	1001	2023	2023	01-07-2023	1	Solicitud recibida
00000000000000000000	1001	2023	2023	24-09-2023	1	Solicitud recibida
00000000000000000000	1001	2023	2023	20-09-2023	1	Solicitud recibida

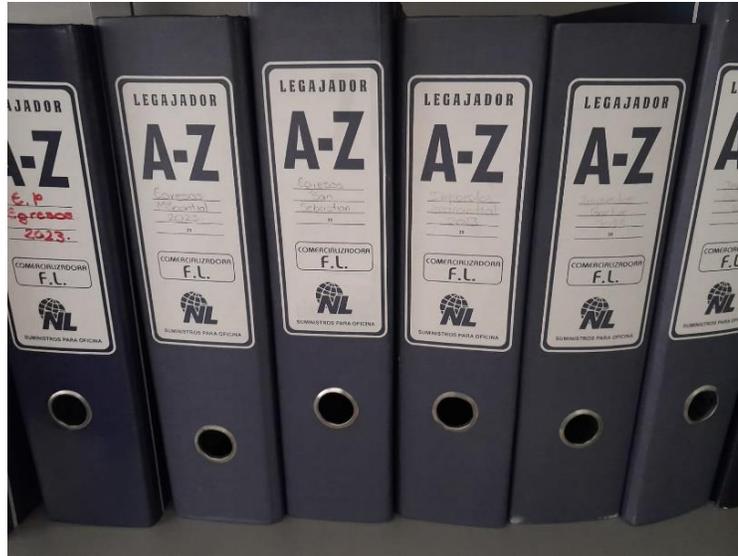
Fuente: foto tomada por el autor

5.3. Etapa 3. Organizar Los Documentos De La Información Financiera En Su Respectivo Archivador, De Acuerdo Con Lo Que Se Encuentra Registrado En El Sistema Contapyme Para El Control Interno

En esta última etapa, se llevaron a cabo una serie de actividades para tener mayor control y acceso a la información que se encuentra en físico de cada una de las empresas para el control interno y en caso de ser requerida para una auditoría. Para poder realizar este proceso, se dio una breve inducción sobre cómo está conformado el archivo en físico y como debe ir clasificado cada documento de acuerdo con las políticas de las empresas. Esta etapa depende de las etapas 1 y 2 ya que es el último paso para realizar después de cumplir con las actividades anteriores, a continuación, se detalla paso a paso la serie de tareas que se realizaron para lograr una buena organización:

- Cruzar la información financiera que se encontraba en el programa contable contapyme con la información en físico, esto es para confirmar que toda la información en físico se haya ingresado al sistema contable.
- Identificar los diferentes archivadores con sus respectivos nombres de acuerdo con los procesos que se llevan a cabo en cada área.
- Crear un nuevo legajador A-Z y carpetas para cada persona natural y jurídica del actual año 2023 dependiendo cada una de sus responsabilidades y procesos.
- Organizar todos los documentos de manera cronológica y dependiendo a que carpeta pertenezca.
- Revisar y actualizar de manera mensual la información financiera de acuerdo con lo que se encuentra en el programa contapyme, conjunto a el reporte histórico descargado de la página de la DIAN.

Ilustración 43. Organización de legajador A-Z



Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 44. Clasificación de la información y creación de archivadores



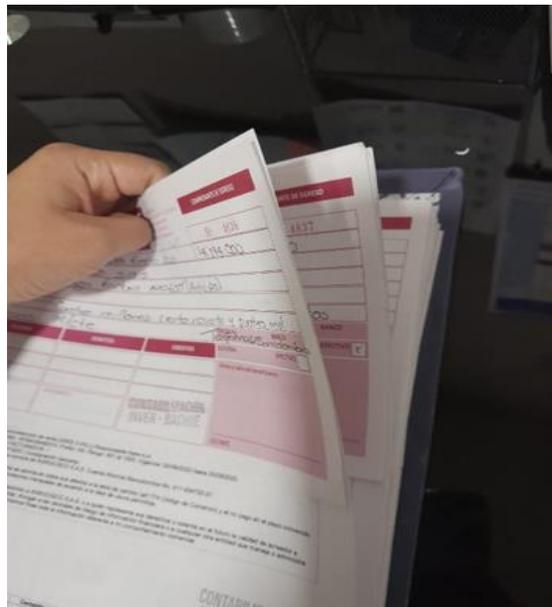
Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 45. Cruce de datos

2022	Nombre	Detalle	Valor	Estado	FK_FISICA	CONTABILIZADA	REVALUADA	
01/01/2022	CO-00010	AVANZADO	9.920	Procesada	SI			
02/01/2022	CO-00410	PAGO LIQUIDACION JOSE ANTONIO MONTALBANE	\$ 1.020.000,00	EFFECTIVO	SI			
03/01/2022	CO-00010	PAGO LIQUIDACION ISABEL BUSTICA	\$ 2.020.770,00	CONTADO	Procesada	SI		
04/01/2022	CO-00420	PAGO PLANILLA SEGURIDAD SOCIAL DICIEMBRE	\$ 8.897.500,00	CONTADO	NO	SI	NO	
05/01/2022	CO-00410	PAGO FACT 1448 - 1388 - 1389 - 1390 - 1391 - 1392	\$ 24.614.910,00	CONTADO	Procesada	SI		
06/01/2022	CO-00420	PAGO FACT 11022 - 11088 - 11089 - 11090 - 11091 - 11092 - 11093 - 11094 - 11095 - 11096 - 11097 - 11098 - 11099 - 11100 - 11101 - 11102 - 11103 - 11104 - 11105 - 11106 - 11107 - 11108 - 11109 - 11110 - 11111 - 11112 - 11113 - 11114 - 11115 - 11116 - 11117 - 11118 - 11119 - 11120 - 11121 - 11122 - 11123 - 11124 - 11125 - 11126 - 11127 - 11128 - 11129 - 11130 - 11131 - 11132 - 11133 - 11134 - 11135 - 11136 - 11137 - 11138 - 11139 - 11140 - 11141 - 11142 - 11143 - 11144 - 11145 - 11146 - 11147 - 11148 - 11149 - 11150 - 11151 - 11152 - 11153 - 11154 - 11155 - 11156 - 11157 - 11158 - 11159 - 11160 - 11161 - 11162 - 11163 - 11164 - 11165 - 11166 - 11167 - 11168 - 11169 - 11170 - 11171 - 11172 - 11173 - 11174 - 11175 - 11176 - 11177 - 11178 - 11179 - 11180 - 11181 - 11182 - 11183 - 11184 - 11185 - 11186 - 11187 - 11188 - 11189 - 11190 - 11191 - 11192 - 11193 - 11194 - 11195 - 11196 - 11197 - 11198 - 11199 - 11200	\$ 181.482.000,00	CONTADO	Procesada	SI		
07/01/2022	CO-00420	AGUIRRE P. C. 1002004	\$ 50.000.000,00	CONTADO	Procesada	SI		
08/01/2022	CO-00420	AGUIRRE P. C. 1002004	\$ 10.000.000,00	CONTADO	Procesada	SI		
09/01/2022	CO-00420	AGUIRRE P. C. 1002004	\$ 10.000.000,00	CONTADO	Procesada	SI		
10/01/2022	CO-00420	AGUIRRE P. C. 1002004	\$ 10.000.000,00	CONTADO	Procesada	SI		
11/01/2022	CO-00420	AGUIRRE P. C. 1002004	\$ 10.000.000,00	CONTADO	Procesada	SI		
12/01/2022	CO-00420	AGUIRRE P. C. 1002004	\$ 10.000.000,00	CONTADO	Procesada	SI		
01/01/2023	CO-00420	AGUIRRE P. C. 1002004	\$ 10.000.000,00	CONTADO	Procesada	SI		
02/01/2023	CO-00420	AGUIRRE P. C. 1002004	\$ 10.000.000,00	CONTADO	Procesada	SI		
03/01/2023	CO-00420	AGUIRRE P. C. 1002004	\$ 10.000.000,00	CONTADO	Procesada	SI		
04/01/2023	CO-00420	AGUIRRE P. C. 1002004	\$ 10.000.000,00	CONTADO	Procesada	SI		
05/01/2023	CO-00420	AGUIRRE P. C. 1002004	\$ 10.000.000,00	CONTADO	Procesada	SI		
06/01/2023	CO-00420	AGUIRRE P. C. 1002004	\$ 10.000.000,00	CONTADO	Procesada	SI		
07/01/2023	CO-00420	AGUIRRE P. C. 1002004	\$ 10.000.000,00	CONTADO	Procesada	SI		
08/01/2023	CO-00420	AGUIRRE P. C. 1002004	\$ 10.000.000,00	CONTADO	Procesada	SI		
09/01/2023	CO-00420	AGUIRRE P. C. 1002004	\$ 10.000.000,00	CONTADO	Procesada	SI		
10/01/2023	CO-00420	AGUIRRE P. C. 1002004	\$ 10.000.000,00	CONTADO	Procesada	SI		
11/01/2023	CO-00420	AGUIRRE P. C. 1002004	\$ 10.000.000,00	CONTADO	Procesada	SI		
12/01/2023	CO-00420	AGUIRRE P. C. 1002004	\$ 10.000.000,00	CONTADO	Procesada	SI		

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 46. Organización de archivos de los archivos



Fuente: foto tomada por el autor

6. RESULTADOS

Una vez finalizada la pasantía se analiza los resultados que se obtuvieron durante este proceso en la empresa VF ASOCIADOS SAS, teniendo en cuenta toda la información contable y aprendizaje suministrado por la compañía.

EMPRESAS	PROCESOS DESARROLLADOS	RESULTADO FINAL	APRENDIZAJE OBTENIDO
EMPRESA N°1	Registro de las operaciones de la información financiera de todo el año 2022 en el programa contapyme	Actualizada toda la contabilidad del año 2022 para la presentación de impuestos y ver la realidad de la situación económica de la empresa.	<ul style="list-style-type: none"> • Identificación de facturas legales. • Reconocimiento de los costos y gastos. • Analizar y corregir errores contables.
EMPRESA N°2	Registro de las operaciones del último mes del año 2022	Se actualizo la información contable para la presentación y declaración de impuestos.	<ul style="list-style-type: none"> • Preparación y conocimiento de los informes financieros.
EMPRESA N°3	Registrar las operaciones del año actual y conciliar la información pendiente del año 2022 para realizar el cierre.	Estar al día con la información contable ingresada en contapyme para presentar y	<ul style="list-style-type: none"> • Se realizaron conciliaciones bancarias. • Conocer la presentación

		declarar impuestos y así evaluar la situación económica.	y conciliación de impuestos como lo son IVA, Autorretenciones, ICA y reteica
EMPRESA N°4	Conciliación de la información financiera del año 2022 y registro de las operaciones del año 2023	Se actualizo la información contable en el programa contapyme para la presentación y declaración de impuestos.	<ul style="list-style-type: none"> • Manejo de la plataforma Muisca • Organización del archivo • Facturación electrónica • Acuse de recibido • Comprender la dinámica de las cuentas contables • El uso y manejo del programa contapyme
EMPRESA N°5	Conciliación de la información financiera del año 2022 y registro de las operaciones del año 2023	Se actualizo la información contable en el programa contapyme para la presentación y declaración de impuestos.	

7. VALOR AGREGADO

Durante el proceso de la pasantía en la empresa VF ASOCIADOS SAS se pudo analizar que esta compañía no contaba con un archivo digital para poder guardar la información de sus clientes. Se debe tener en cuenta que hoy en día hay que ir de la mano con las herramientas que ofrece la tecnología para aprovechar las ventajas que brindan en cuanto a productividad y eficiencia; además de los beneficios que le puede traer a la empresa y a su vez ayudar al medio ambiente.

Por esta razón, se manifestó proporcionar y establecer una plataforma web en línea que ayude para la gestión de los documentos a la empresa VF ASOCIADOS SAS. Se realizó una búsqueda de información sobre diversos tipos de programas para adecuarlos a las necesidades básicas de la organización. El objetivo es hacer que la información sea fácil de acceder, buscar, editar y compartir de forma rápida y fácilmente. Además, también se busca la protección de los archivos digitales, lo que mantendrá segura la información confidencial de la empresa y solo permitirá el acceso a ella el personal autorizado. Asegurando que los archivos digitales puedan ser compartidos y accedidos en línea desde cualquier lugar por múltiples usuarios al mismo tiempo, evitando la posibilidad de perder archivos importantes.

El poder implementar una plataforma web respaldada por una base de datos es esencial para una gestión eficiente de la información y la colaboración en diferentes áreas de la empresa. Al almacenar archivos en la plataforma, se garantiza la integridad y confidencialidad de los datos. Además, ayuda a llevar un control del seguimiento de los cambios en cada uno de los documentos.

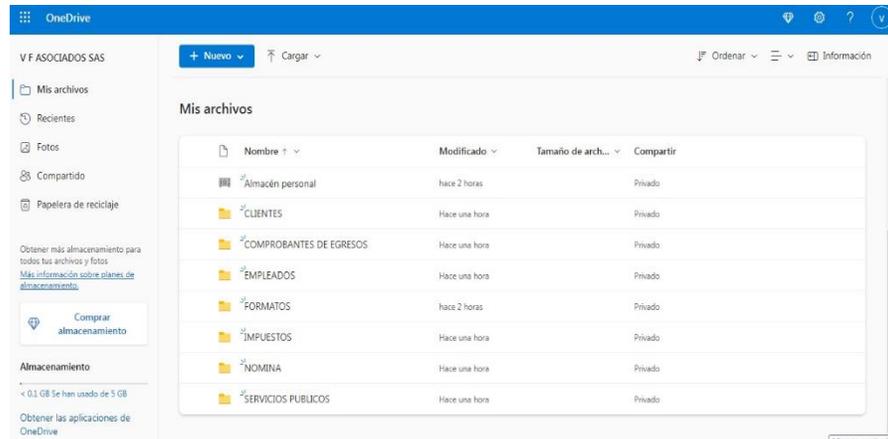
Para ello, se creó una cuenta en la plataforma OneDrive ya que tiene conexión a todas las herramientas de Microsoft 365 la cual es útil para el uso exclusivo de los archivos físicos que manejan en los archivadores denominados legajadores A-Z de la empresa VF ASOCIADOS SAS, por medio de diferentes carpetas,

clasificando la información por años hasta el año actual y se ayudara a la empresa en poder adjuntar y subir toda la información de sus clientes relevante para ellos en la plataforma web. Esta plataforma permite que cada uno de los auxiliares y colaboradores de la empresa puedan guardar todo tipo de información para que sea fácil su acceso en caso de ser requerida en la actualidad o en un futuro.

La automatización de estos procesos, como la organización de archivos y la asignación de permisos, mejora la eficiencia operativa y reduce la carga de trabajo manual. La plataforma, está diseñada para ser adaptable, puede manejar grandes volúmenes de archivos y usuarios a medida que la organización crece.

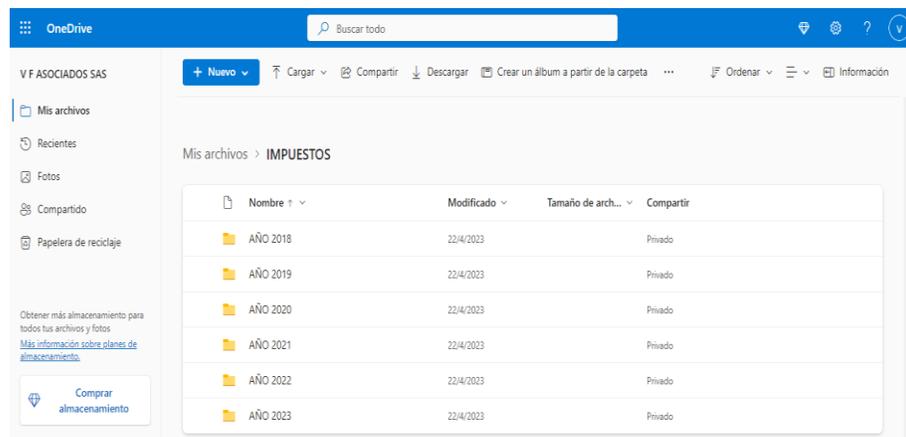
La integración de esta plataforma con otras aplicaciones y servicios, como el correo electrónico y los calendarios, amplía su funcionalidad y facilita la colaboración en tiempo real. El registro detallado de las interacciones con los archivos permite realizar auditorías internas, promoviendo la transparencia y la rendición de cuentas. En resumen, esta implementación no solo asegura una gestión efectiva de archivos, sino que también impacta positivamente en la seguridad, eficiencia operativa, colaboración y cumplimiento normativo, contribuyendo significativamente a que la empresa VF ASOCIADOS SAS pueda tener la capacidad de mejorar en su control interno.

Ilustración 47. Inicio en OneDrive



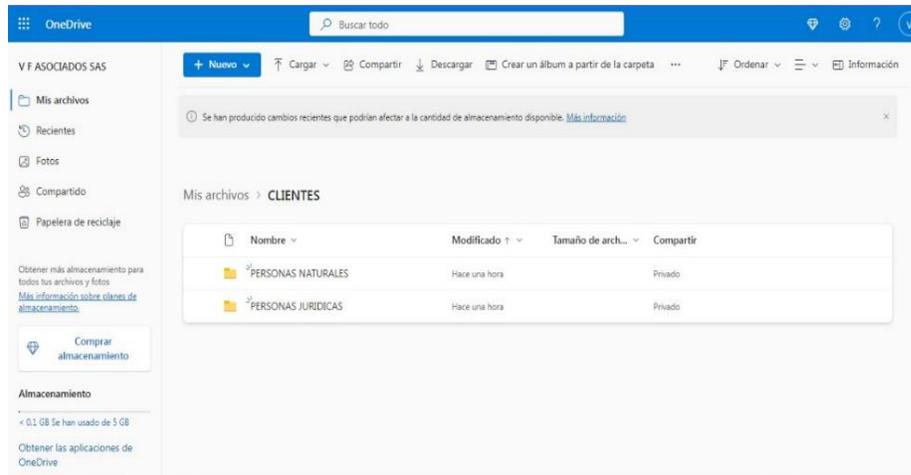
Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 48. Clasificación por años



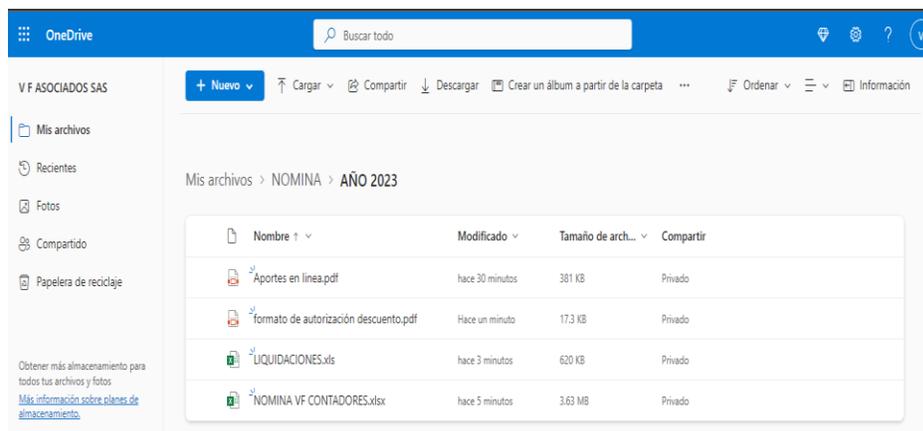
Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 49. Sub-clasificación de las carpetas



Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 50. Archivos cargados en la nube



Fuente: foto tomada por el autor

Pruebas realizadas

Ilustración 51. Excel en línea

The screenshot shows an online Excel spreadsheet with a form titled "MEMORANDO DE ENTREGA PRESENTACION DE IMPUESTOS 2023". The form is structured as follows:

IMPUESTO	FECHA PRESENTACION	HORA PRESENTACION
IMPUESTO AUTORETENCION	28/4/2023	14:10:41

PRESENTADO POR:
 AGENCIA CONTABLE
 CARGO: _____ NOMBRE: _____ FIRMA: _____

REVISADO POR:
 REVISOR FISCAL: NESTOR ALBINO YACA NOMBRE: _____ FIRMA: _____

IMPUESTO	FECHA RECIBO	HORA RECIBIDO
IMPUESTO AUTORETENCION	20/4/2023	14:10:41

DECLARACION RECIBO PAGO ANEXO
 480 57 FOLIOS

RECIBIDO POR:
 TESORERO: _____ CARGO: _____ FIRMA: _____

OBSERVACIONES:

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 52. Pdf en línea

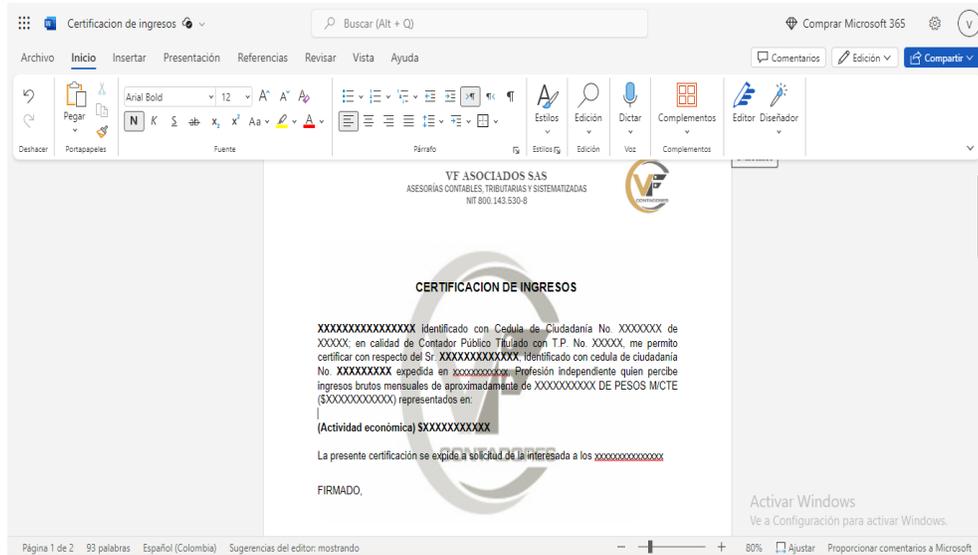
The screenshot shows a PDF document titled "Resumen General de Pago" from ECOPUS. It contains a detailed financial summary table with columns for various categories and amounts.

DESCRIPCION	PERIODO	VALOR	IMPORTE							
TOTAL	2023	1,142,000	1,142,000	1,142,000	1,142,000	1,142,000	1,142,000	1,142,000	1,142,000	1,142,000

Below the table, there is a section for "RESUMEN DE PAGO" with columns for "IMPORTE", "IMPORTE", "IMPORTE", "IMPORTE", "IMPORTE", "IMPORTE", "IMPORTE", "IMPORTE", "IMPORTE", "IMPORTE".

Fuente: foto tomada por el autor

Ilustración 53. Word en línea



Fuente: foto tomada por el autor

8. RECURSOS

8.1. Recursos Humanos

Tabla 1. Recursos Humanos

RECURSO HUMANO	MES	VALOR DE LA HORA	NUMERO DE HORAS	TOTAL
YURY ANDREA PARDO MUÑOZ	NOVIEMBRE 2022	\$5.416	80	\$433.280
	FEBRERO A MAYO 2023	\$5.416	560	\$3.032.960
TOTAL			640	\$3.466.240

Fuente: Elaboración propia

8.2. Recursos Tecnológicos

Tabla 2. Recursos tecnológicos

RECURSOS TECNOLOGICOS	CANTIDAD	VALOR	TOTAL
COMPUTADOR JANUS	1	\$1.290.000	\$1.290.000
INTERNET	1	\$120.000	\$120.000
IMPRESORA MULTIFUNCION HP	1	\$1.819.000	\$1.819.000
TOTAL	3	\$3.229.000	\$3.229.000

Fuente: Elaboración propia

8.3. Otros Recursos

Tabla 3. Otros recursos

OTROS RECURSOS	VALOR	NUMERO DE DIAS	TOTAL
TRANSPORTE	\$4000	80	\$320.000
TOTAL	\$4.000	80	\$320.000

Fuente: Elaboración propia

8.4. Total, Recursos

Tabla 4. Total, recursos

TOTAL, DE RECURSOS	VALOR TOTAL
RECURSO HUMANO	\$3.466.240
RECURSOS TECNOLOGICOS	\$3.229.000
OTROS RECURSOS	\$320.000
TOTAL	\$6.995.240

Fuente: Elaboración propia

9. CRONOGRAMANA

Ilustración 54. Cronograma de actividades

ACTIVIDADES	CRONOGRAMA																																
	nov-22				feb-23				mar-23				abr-23				may-23				oct-23				nov-23								
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4				
ETAPA 1																																	
Conocer el sistema contable y la información para el uso adecuado de este mismo																																	
Inducción																																	
Análisis de la información																																	
Capacitación virtual por el programa contapyme																																	
ETAPA 2																																	
Registrar y actualizar la información contable de las personas naturales y jurídicas en el programa contapyme																																	
Causación de facturas																																	
Conciliaciones bancarias																																	
Preparación de información para impuestos																																	
ETAPA 3																																	
Organizar la información financiera en su respectiva A-Z y carpeta física, de acuerdo con lo que se encuentra registrado en el sistema contapyme para el control interno																																	
Archivar todos los documentos																																	
Organizar el archivo físico																																	
Cruzar la información contable con la física																																	
ETAPA 4																																	
Informes mensuales																																	
Radicación de Anteproyecto																																	
Radicación Informe final para asignación Jurado, y reporte Turniting																																	
Asignación y aprobación de Jurados																																	
Entrega de solicitud Correcciones a estudiantes																																	
Entrega de Informes Corregidos																																	
Envío de Informes para segundo concepto																																	
Entrega de segundo concepto por parte de los Jurado																																	
Cierre de trabajos para sustentación																																	
Sustentaciones de Trabajos Aprobados																																	
Entrega de Actas y Vistos buenos																																	

Fuente: Elaboración propia

10. CONCLUSIONES

Una vez finalizada la pasantía y analizar que se cumplió con cada uno de los objetivos se puede concluir que:

Esta pasantía ha destacado la importancia de tener formación y conocimientos en programas contables como habilidades fundamentales para que los futuros profesionales en el campo financiero y contable puedan enfrentarse a estas herramientas esenciales para el éxito empresarial.

El poder realizar la pasantía en esta empresa ha brindado una valiosa oportunidad para aplicar los conocimientos adquiridos a lo largo de la carrera en un entorno al que nos vamos a enfrentar una vez ya obtengamos nuestro cartón profesional, y la gran importancia que conlleva estar actualizándonos en todo momento con la información.

La información financiera de las empresas es muy importante por lo que se pudo evidenciar el valor de llevar un orden en la contabilidad en cuanto a cada uno de los procesos y procedimientos que se desarrollan, pues ya que esto le permite al contador encontrar la información actualizada y que siempre este al día, generando un mayor control interno sobre las actividades realizadas.

11.RECOMENDACIONES

A la Universidad de Cundinamarca se le recomienda ampliar los convenios para poder realizar la pasantía en otros lugares que se adecuen a las necesidades del estudiante y buscar otras alternativas para que se motiven a realizar pasantía como opción de grado.

Se recomienda para la empresa que continúen utilizando plataforma de OneDrive o alguna otra herramienta similar, para almacenar y organizar la información de los clientes. Esto permitirá un fácil acceso, búsqueda, edición y poder compartir los documentos, mejorando la productividad y eficiencia. Fomentar una cultura organizacional orientada hacia el orden, cuidado y uso adecuado de la información procesada en la empresa. Concientizar a todo el personal y a los clientes sobre la importancia de llevar un registro ordenado y actualizado promoviendo una mayor responsabilidad y cuidado en el manejo de los documentos.

12. BIBLIOGRAFIA

Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales [sitio web], [consultado el 09 de agosto]. Disponible en: <https://www.dian.gov.co/>.

CALENDARIO TRIBUTARIO [Anónimo]. Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN [página web]. [Consultado el 16, febrero, 2023]. Disponible en Internet: <https://www.dian.gov.co/Paginas/CalendarioTributario.aspx>

ALMACENAMIENTO PERSONAL EN LA NUBE DE ONEDRIVE [Anónimo]. Microsoft 365 [página web]. [Consultado el 29, septiembre, 2023]. Disponible en Internet: <https://www.microsoft.com/es-co/microsoft-365/onedrive/online-cloud-storage>.