	MACROPROCESODE APOYO	CODIGO:AAAr105
	PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO	VERSION:1
	AUTORIZACION DE PUBLICACION	PAGINA: 1 de 4

Fusagasugá, junio 07 de 2016

**Señores
Biblioteca Central
Universidad de Cundinamarca
Ciudad**

La suscrita:

Daissy Ximena Quevedo Narvaez, con C.C. No 1.069.724.880 de Fusagasugá

En mí calidad de autor exclusivo de la obra titulada: **Revisión contable de los ingresos recibidos por la constructora por la venta de lotes y casas del proyecto Conjunto Residencial Palmetto**

Tesis: ____

Trabajo de Grado:


Otro:

Cual: Pasantía

Presentado y aprobado en el año **2016**, por medio del presente escrito autorizo a la universidad de Cundinamarca para que, en desarrollo de la presente licencia de uso parcial, pueda ejercer sobre mí obra las atribuciones que se indican a continuación, teniendo en cuenta que, en cualquier caso, la finalidad perseguida sea facilitar, difundir y promover el aprendizaje, la enseñanza y la investigación.

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 un convenio, son:

AUTORIZO (AUTORIZAMOS)	SI	NO
1. La conservación de los ejemplares necesarios la Biblioteca.	X	
2. La consulta física o electrónica según corresponda	X	
3. La reproducción por cualquier formato conocido o por conocer	X	


	MACROPROCESODE APOYO	CODIGO:AAAr105
	PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO	VERSION:1
	AUTORIZACION DE PUBLICACION	PAGINA: 2 de 4

AUTORIZO (AUTORIZAMOS)	SI	NO
4. La comunicación pública por cualquier procedimiento o medio físico o electrónico, así como su puesta a disposición en Internet.	X	
5. La inclusión en bases de datos y en sitios web sean éstos onerosos o gratuitos, existiendo con ellos previo convenio perfeccionado 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	
6. 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 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 o Trabajos de Grado, de manera complementaria, garantizo en mi calidad de estudiante y por ende autor exclusivo, que la Tesis o Trabajo de Grado en cuestión, es producto de mi plena autoría, de mi esfuerzo personal intelectual, como consecuencia de mi creación original particular y, por tanto, soy el único titular de la misma. Además, aseguro 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 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 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

	MACROPROCESODE APOYO	CODIGO:AAAr105
	PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO	VERSION:1
	AUTORIZACION DE PUBLICACION	PAGINA: 3 de 4


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

NOTA: (Para Tesis o Trabajos de Grado):

Información Confidencial:

Esta Tesis o trabajo de grado, 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, en carta adjunta tal situación con el fin de que se mantenga la restricción de acceso.

NOMBRE COMPLETO	N°. Del Documento de Identidad	FIRMA
Daissy Ximena Quevedo Narvaez	1.069.724.880	

FACULTAD: **Facultad de Ciencias Administrativas, Económicas y Contables**

PROGRAMA ACADEMICO: **Contaduría Pública.**



MACROPROCESODE APOYO


CODIGO:AAAr105

PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO

VERSION:1

AUTORIZACION DE PUBLICACION

PAGINA: 4 de 4

	MACROPROCESODE APOYO	CODIGO: AAAr106
	PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO	VERSION:1
	FORMATO DE DESCRIPCION DOCUMENTAL	PAGINA: 1 de 3

TITULO COMPLETO DEL DOCUMENTO:

“Revisión contable de los ingresos recibidos por la constructora por la venta de lotes y casas del proyecto Conjunto Residencial Palmetto”

AUTOR:

Apellidos Completos	Nombres Completos
Quevedo Narvaez	Daissy Ximena

DIRECTOR (ES) DEL TRABAJO DE GRADO O TESIS

Apellidos Completos	Nombres Completos
Hurtado Abril	Edilberto


TRABAJO PARA OPTAR AL TITULO DE: Contador Público

FACULTAD: Facultad de Ciencias Administrativas, Económicas y Contables

PROGRAMA O PROCESO:

Pregrado X
Especialización _____
Maestría _____
Doctorado _____
Administrativo _____

NOMBRE DEL PROGRAMA O ÁREA ADMINISTRATIVA: Contaduría Pública

	MACROPROCESODE APOYO	CODIGO: AAAr106
	PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO	VERSION:1
	FORMATO DE DESCRIPCION DOCUMENTAL	PAGINA: 2 de 3

NOMBRES Y APELLIDOS DEL DIRECTOR DE LA PUBLICACIÓN:
DAISSY XIMENA QUEVEDO NARVAEZ

CIUDAD: Fusagasugá

AÑO DE PRESENTACION DEL DOCUMENTO: 2016

DESCRIPTORES O PALABRAS CLAVES EN ESPAÑOL E INGLES: (Usar como mínimo 10 descriptores)


ESPAÑOL	INGLES
Ingresos	Income
Depuración Contable	Purification Accountant
Conciliación	Conciliation
Inmueble	Building
Cartera	Portfolio
Consolidación	Consolidation
Recibo de caja	Cash receipt
Software contable	Accounting software
Constructora	Construction company
Predio	Premises

RESUMEN DEL CONTENIDO.

ESPAÑOL

Este trabajo contiene todas las actividades que fueron necesarias para el buen desarrollo de la pasantía y que contribuyeron al desarrollo personal de la misma realizando actividades de verificación y depuración de ingresos recibidos por la compra de casas o lotes en la constructora Palmetto Construcciones SAS. fue realizado por medio de tablas y graficas elaboradas con la información contenida en las carpetas de clientes, esto sirvió para la depuración en el sistema contable world office y demás actividades realizadas durante la pasantía.

Se logró con éxito el cumplimiento del objetivo principal propuesto en esta pasantía, contribuyendo así en el proceso de depuración, verificación de ingresos, y escrituración de las casas o lotes del Conjunto Residencial Palmetto.

	MACROPROCESODE APOYO	CODIGO: AAAr106
	PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO	VERSION:1
	FORMATO DE DESCRIPCION DOCUMENTAL	PAGINA: 3 de 3

Revisando la totalidad de los ingresos recibidos, se deja conciliado el cliente con su respectivo predio, relacionando los conceptos por los cuales se percibieron los ingresos que fueron para la compra de casas o lotes, de esta manera se encontró y se organizó toda la información para que fuera eje fundamental en la estructura del proceso contable y comercial de la sociedad.

En el proyecto Conjunto Residencial Palmetto se organizó el área de cartera, dejando claro cómo se generaron los ingresos por cada uno de los clientes de acuerdo a lo establecido en las promesas de compraventa por ventas de lotes y casas del proyecto Conjunto Residencial Palmetto de la empresa Palmetto Construcciones S.A.S.

Se recomienda solicitar soporte de consignación al cliente cada vez que los movimientos bancarios reflejen un nuevo depósito.

INGLES


This work contains all activities necessary for the proper Were Development internship and contributed to staff development activities Same Performing verification and debugging of income received for the purchase of homes or lots in the construction Palmetto Construcciones SAS. It was made by means of tables and graphs Elaborated with the information contained in the folders customers, this served for debugging in Global Office Accounting System and other activities carried out during the internship.

Success was achieved with the Compliance Director objective proposed in this internship, contributing thus in the process of debugging, verification of income, and deeds of houses or lots of Residential Palmetto.

received reviewing all Income, allowed reconciled the Customer with its own premises, relating the concepts by which They Were Income for the purchase of homes or lots, this way did find were perceived and organized all the information to Out cornerstone in the structure of the accounting process and Commercial society.

In the Palmetto Residential Complex Project area portfolio, making it clear how revenues were generated by each customer of Agreement, a The provisions of the promises of purchase sales of lots and houses of the Joint Project Residential Palmetto Company was organized Palmetto Construcciones SAS

Order Support recommends appropriation customer Every Time Bank Movements reflect new deposit of the UN.

	MACROPROCESODE APOYO	CODIGO: AAAr107
	PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO	VERSION:1
	LICENCIA DE PUBLICACIÓN	PAGINA: 1 de 4

Fusagasugá, 7 de junio de 2016

La suscrita:


Daissy Ximena Quevedo Narvaez, con C.C. No 1.069.724.880 de Fusagasugá

En mí calidad de autor exclusivo de la obra titulada:

Revisión contable de los ingresos recibidos por la constructora por la venta de lotes y casas del proyecto Conjunto Residencial Palmetto

Como titular del derecho de autor, confiero 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 Autor, garantiza que el documento en cuestión, es producto de mi plena autoría, de mi esfuerzo personal intelectual, como consecuencia de mi creación original particular y, por tanto, soy el único titular) de la misma. Además, aseguro que no contiene citas, ni transcripciones de otras obras protegidas, por fuera de los límites autorizados por la ley, según los usos

	MACROPROCESODE APOYO	CODIGO: AAAr107
	PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO	VERSION:1
	LICENCIA DE PUBLICACIÓN	PAGINA: 2 de 4

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 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 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 las “Condiciones de uso de estricto cumplimiento” de los recursos publicados en Repositorio Institucional, cuyo texto completo se puede consultar en biblioteca.unicundi.edu.co

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.




	MACROPROCESODE APOYO	CODIGO: AAAr107
	PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO	VERSION:1
	LICENCIA DE PUBLICACIÓN	PAGINA: 3 de 4

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 siguiente archivo.

Nombre completo del Archivo Incluida su Extensión (Ej. Ensayo.pdf)	Tipo de documento (ej. Texto, imagen, video, etc)
1. Revisión contable de los ingresos recibidos por la constructora por la venta de lotes y casas del proyecto Conjunto Residencial Palmetto. pdf	Texto
2.	
3.	
4.	

	MACROPROCESODE APOYO	CODIGO: AAAr107
	PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO	VERSION:1
	LICENCIA DE PUBLICACIÓN	PAGINA: 4 de 4

En constancia de lo anterior, firmo el presente documento:

NOMBRES Y APELLIDOS COMPLETOS	No. del documento de identidad	FIRMA
Daissy Ximena Quevedo Narvaez	1.069.724.880	

	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 1 de 33

DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO

1. Capítulos del Trabajo

CAPITULO I “ASPECTOS DE LA PASANTIA”

Objetivos

Objetivo general

Objetivos especificos

CAPITULO II “DESCRIPCION DE LA EMPRESA Y AREA”

Descripcion del area contable

Objetivo


CAPITULO III “PROCESOS REALIZADOS”

Primera etapa

Segunda etapa

Tercera etapa

Cuarta etapa

	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 2 de 33


2. Introducción

En este trabajo final, entregado al comité de opciones de grado y con el visto bueno de los asesores interno y externo Profesionales Guillermo Bahamon y María Nelly Chacón, se expone todo el trabajo realizado durante el proceso de pasantía realizado por el estudiante Daissy Ximena Quevedo Narvaez, del programa de Contaduría Pública, practicada en el Área de Cartera de la empresa Palmetto Construcciones SAS, desarrollando actividades afines a su formación profesional, como lo es la revisión de los ingresos recibidos de los clientes.

Las actividades realizadas como auxiliar contable en el área de cartera se expondrán teniendo en cuenta la importancia tanto para la empresa, como el conocimiento que el estudiante adquirió desempeñando las mismas.

Este trabajo está distribuido en tres capítulos, en el primero se exponen las características principales que llevaron a la realización de la pasantía, en el segundo capítulo se describe el ente económico donde se llevó a cabo el proceso y el área específica donde se desarrolló, el tercer y último capítulo se refiere de manera clara al desarrollo de las diferentes actividades.

Por otra parte, las conclusiones a nivel general que se hallaron en relación a la pasantía, las recomendaciones necesarias para el buen desarrollo de las labores a futuros pasantes de la empresa Palmetto Construcciones SAS y la evidencia fotográfica y documental de la labor desarrollada en la empresa, hacen parte final del trabajo.

	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 3 de 33


3. Justificación

A lo largo de esta pasantía se busca primordialmente en ayudar al área de Cartera a través de la clasificación y revisión de la información contenida en las carpetas de los clientes para contribuir así en la toma de decisiones y favorecer el buen funcionamiento de la constructora.

Teniendo como referencia lo anterior y más específicamente las situaciones de la empresa Palmetto Construcciones S.A.S., carece de una contabilidad exacta y confiable en cuanto a los ingresos recibidos por cada uno de los clientes puesto que se ha evidenciado una gran confusión en los aportes que realizan al pago de sus cuotas u obligaciones por la adquisición de los inmuebles a través de las diferentes cuentas bancarias, lo cual genera una inexactitud en sus ingresos y una contabilidad atrasada con estados de cuenta sin veracidad.

Esta situación lleva principalmente a tomar como área de trabajo y realización de la pasantía el área de cartera, buscando que toda la información consignada acerca de los clientes, sea la misma tanto física como sistemáticamente y también de esta manera lograr la verificación de las conciliaciones bancarias con los recibos físicos, logrando así que sean beneficiados el área de ventas, contabilidad y administración de la empresa.

Se permite dejar consolidado un control periódico y constante del área de cartera, es una de las recomendaciones más importantes para la empresa por parte del estudiante.

	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 4 de 33


4. Objetivos

OBJETIVO GENERAL:

Contribuir con la organización del área de cartera teniendo claridad sobre los ingresos recibidos por ventas de lotes y casas del proyecto Conjunto Residencial Palmetto de la empresa Palmetto Construcciones S.A.S.


OBJETIVOS ESPECIFICOS:

- 1- Revisión de carpetas de cada uno de los lotes y casas estableciendo si estos cuentan con la documentación adecuada.
- 2- Consolidación de la información obtenida de la revisión de las carpetas que sirva como soporte al área de contabilidad y demás dependencias que soliciten esta información
- 3- Depuración de los ingresos de los aportes dados y posteriormente contabilizarlos en el sistema
- 4- Realizar la verificación entre los abonos recibidos y el valor de la escrituración de las casas o lotes vendidos.

	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 5 de 33

5. Descriptores Palabras Claves

- **INGRESOS:** La empresa en el ejercicio de su actividad vende bienes inmuebles. A cambio de ellos, percibe dinero o nacen derechos de cobro a su favor, que hará efectivos en las fechas estipuladas.
- **DEPURACION CONTABLE:** Conjunto de actividades permanentes que lleva a cabo la empresa, tendientes a determinar la existencia real de bienes, derechos y obligaciones que afectan el patrimonio público. La depuración implica acopiar la información y documentación suficiente y pertinente que sirva de soporte a los saldos y registros realizados con ocasión del proceso.²
- **CONCILIACION:** De acuerdo con lo presentado por la Organización Nacional de Servicios Industriales (ONASI), Esta actividad consiste básicamente en “comparar los resultados de un inventario físico con los registros que figuran en la Contabilidad. Aplica para activos fijos, materiales o productos. El resultado normal de un proceso de conciliación es una relación de bienes faltantes y otra de bienes sobrantes”³
- **INMUEBLE:** Los bienes inmuebles son aquellos bienes que tienen una situación fija y no pueden ser desplazados. En el presente informe se reconoce principalmente a los bienes inmuebles de carácter inmobiliario, es decir lotes y apartamentos de los proyectos urbanísticos de la Constructora.
- **CARTERA:** Son las deudas que los clientes tienen con nuestra empresa, y están originadas en las ventas que se hacen a crédito sobre los bienes inmuebles de la constructora.

	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 6 de 33

- **CONSOLIDACION:** Es la acción y efecto de consolidar o consolidarse (dar firmeza, seguridad y solidez a algo). El concepto es frecuente en la economía con diversos usos.


Privado. 2008. Definicion de. [En línea] 2008. [Citado el: 19 de 04 de 2016.] <http://definicion.de/consolidacion/#ixzz46O64vVeY>.

- **RECIBO DE CAJA:** Es un soporte de contabilidad en el cual constan los ingresos en efectivo, cheques y otras formas de recaudo. El original se entrega al cliente, y las copias generalmente se archivan así: una para el archivo consecutivo y otra para anexar al comprobante diario de contabilidad.
- **SOFTWARE CONTABLE¹:** Se conoce como software contable o software de contabilidad a los programas de contabilidad o paquetes contables, utilizados para sistematizar, optimizar y simplificar las tareas de contabilidad. Un Software de contabilidad se encarga de registrar y procesar todas las transacciones históricas generadas en una empresa, ente económico o actividad productiva.

PLUS, ORION. 2016. Orion Plus. *Software Contable*. [En línea] 19 de 04 de 2016. (Plus,2016)<http://www.orionplus.info/WEB/que-es-un-software-de-contabilidad/software-contable/articulos-de-interes/contabilidad/que-es-un-software-de-contabilidad.html>.

- **CONSTRUCTORA:** Es una organización que fundamentalmente posee capacidad administrativa para desarrollar y controlar la realización de obras; capacidad técnica para aplicar procesos y procedimientos de construcción y capital o crédito para financiar sus operaciones.
- **PREDIO:** En el sentido más amplio, un predio es una pertenencia inmueble de una cierta extensión superficial. Puede decirse, por lo tanto, que los predios son tierras o terrenos delimitados.

Privado. 2008. Definicion.de. [En línea] 2008. [Citado el: 19 de 04 de 2016.] <http://definicion.de/predio/#ixzz46P2aRmqx>
<http://www.definicionabc.com/general/cliente.php>.

	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 7 de 33

- **CONCILIACIONES BANCARIAS³:** Es un proceso que permite confrontar y conciliar los valores que la empresa tiene registrados, de una cuenta de ahorros o corriente, con los valores que el banco suministra por medio del extracto bancario.

LTDA, Onasi. 2015. Onasi.com. [En línea] 2015. [Citado el: 19 de 04 de 2016.]
[http://onasi.com/index.php?option=com_content&view=article&id=102:conciliaciones-contables&catid=38:servicios.](http://onasi.com/index.php?option=com_content&view=article&id=102:conciliaciones-contables&catid=38:servicios)

- **CLIENTES:** Para los negocios, el cliente es aquel individuo que, mediando una transacción financiera o un trueque, adquiere un producto y/o servicio de cualquier tipo (tecnológico, gastronómico, decorativo, mueble o inmueble, etcétera). Un cliente es sinónimo de comprador o de consumidor y se los clasifica en activos e inactivos, de compra frecuente u ocasional, de alto o bajo volumen de compra, satisfecho o insatisfecho, y según si son potenciales.

6. Actividades Realizadas


PRIMERA ETAPA

ACTIVIDAD:

ETAPA DE CAPACITACIÓN:

METODOLOGÍA:


En la actualidad el negocio de la construcción de finca raíz se consolida como una de las actividades más desarrolladas en el Municipio de Fusagasugá, una de las constructoras representativa y de gran fuerza en este sector comercial es Palmetto Construcciones S.A.S. representada legalmente por el señor Mauricio Rayo Rojas, empresa dedicada a la venta de lotes y construcción de casas.

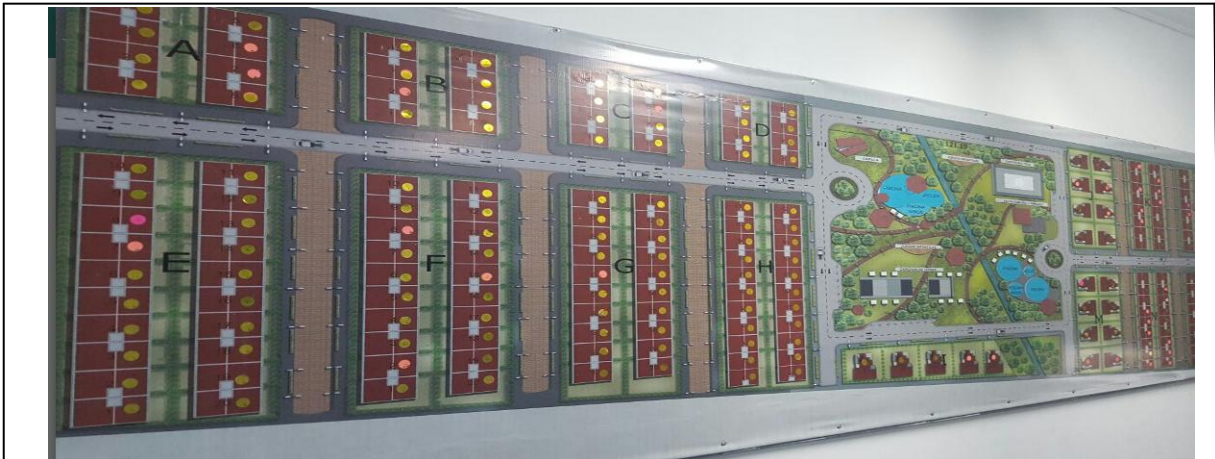
	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 8 de 33

Siendo una constructora con una trayectoria de 5 años reconocida por el desarrollo del Conjunto Residencial Palmetto caracterizado por su innovación ante diferentes empresas del sector; contando con una estructura organizacional sólida que permite un funcionamiento adecuado y le da una ventaja competitiva en el mercado, de igual manera presenta falencias debido a que la totalidad de las operaciones registradas en las áreas administrativas y contables no son veraces al momento de consolidar los estados de cuenta de los clientes. Por lo mencionado anteriormente se hace necesaria una depuración de los ingresos recibidos por parte de la empresa Palmetto Construcciones SAS, con el fin de establecer el estado en tiempo real de la situación contable y financiera de la misma.



Fuente: Fachada Conjunto Residencial Palmetto - Palmetto construcciones S.A.S.

	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 9 de 33



Fuente: Plano urbanístico - Palmetto construcciones S.A.S.

SEGUNDA ETAPA

ACTIVIDAD:

REVISIÓN DE CARPETAS DE CADA UNO DE LOS LOTES Y CASAS ESTABLECIENDO SI ESTOS CUENTAN CON LA DOCUMENTACIÓN ADECUADA.

METODOLOGÍA:

Finalizada la fase de capacitación se inician labores con la supervisión y asesoría del profesional encargado del área contable la señora María Nelly Chacón, quien entrega todos los documentos y herramientas necesarias para llevar a cabo las actividades.

En el área administrativa se revisaron las carpetas de cada uno de los bienes del conjunto de manera minuciosa logrando así una base de datos actualizada con información clara y verídica. Ver tabla (1,2)



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 10 de 33

ESTADO DE CUENTA

Nombre:	Ricardo Vargas Briceño		
Firma de Promesa	11/07/14		
Casa No.	G10		
Valor:	435.000.000		
cometida gas	501.700		
Firma Escritura	15/08/2015		
Entrega:	15/08/2015		
Fecha Abono	Recibo No.	Valor	Saldo
9/07/2014	441	12.000.000	423.000.000
10/07/2014	443	108.000.087	314.999.913
26/08/2014	466	17.850.000	297.149.913
26/08/2014	466	717.000	296.432.913
29/07/2014	465	37.150.000	259.282.913
1/09/2014	485	5.000.000	254.282.913
30/09/2014	486	10.436.000	243.846.913
5/09/2014	474	6.080.000	237.766.913
5/11/2014	506	5.500.000	232.266.913
13/11/2014	510	5.360.000	226.906.913
18/11/2014	518	4.903.200	222.003.713
10/12/2014	519	7.000.000	215.003.713
16/12/2014	535	10.000.000	205.003.713
29/12/2015	529	9.800.000	195.203.713
15/01/2015	546	11.000.000	184.203.713
15/01/2015	547	14.000.000	170.203.713
16/04/2015	576	7.000.000	163.203.713
26/05/2015	593	4.169.000	159.034.713
29/05/2015	597	2.500.000	156.534.713
5/06/2015	603	10.000.000	146.534.713
12/06/2015	606	6.000.000	140.534.713
20/06/2015	612	5.000.000	135.534.713
3/07/2015	613	7.000.000	128.534.713
8/07/2015	616	11.000.000	117.534.713
29/07/2015	620	5.000.000	112.534.713
6/08/2015	625	13.000.000	99.534.713
12/08/2015	627	99.535.000	-287
Total		435.000.287	

Fuente: Pasante Daissy Quevedo. Tabla 1



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1


INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

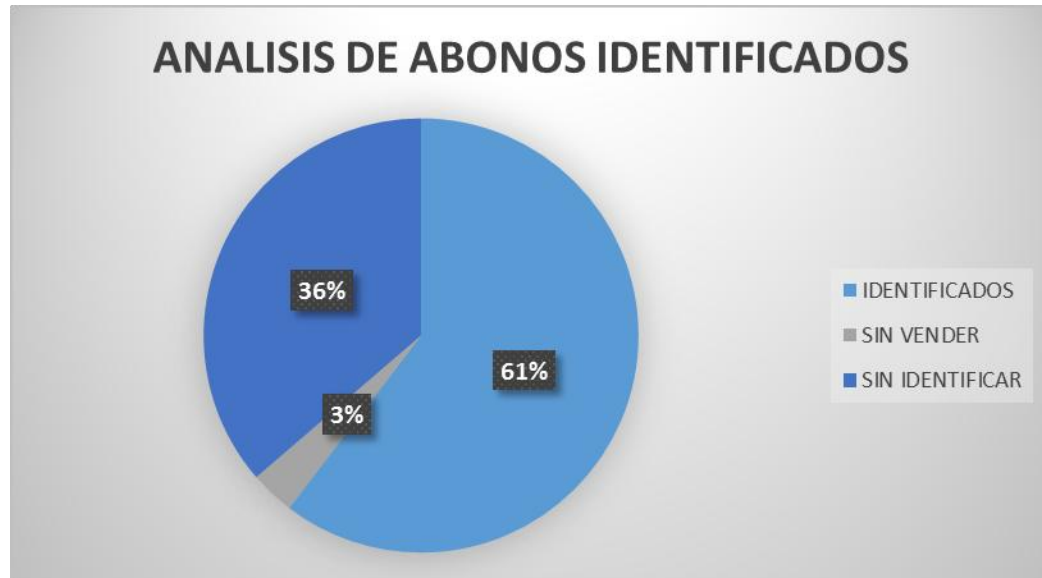
PAGINA: 11 de 33

INFORME DE VENTAS DE PALMETTO						
Mz	Casa No.	Lote No.	Tipo de casa	Nombre Cliente	Precio de Venta	Total Recaudado
A	1		Esquinera	Manuel Antonio Vargas	350.000.000	350.000.000
A	3		Medianera	Marleny Bravo	335.000.000	335.000.000
A	5		Esquinera	Andrés Bernal	370.000.000	370.000.000
B	4		Esquinera	Humberto Marulanda	320.000.000	318.000.000
B	8		Esquinera	Gloria Cuervo	360.000.000	360.000.000
C	1		Esquinera	Jorge Guzmán	380.000.000	380.000.000
C	2		Medianera	José Alfredo Rodríguez Hermosa	380.000.000	380.000.000
C	3		Medianera	Luisa Galeano de Palacios	350.000.000	350.000.000
C	4		Esquinera	Luisa Fernanda Manosalva	290.000.000	290.000.000
C	5		Esquinera	Carlos Silva	320.000.000	320.000.000
C	8		Esquinera	Claudia Pérez	335.000.000	335.000.000
D	1		Esquinera	Fabio Tejada	407.000.000	405.199.999
D	3		Medianera	German Campo	335.000.000	335.000.000
D	4		Esquinera	Senón Rivera Monsalve	280.000.000	280.000.000
D	5		Esquinera	José María Houghton	335.000.000	335.000.000
D	6		Medianera	Luis Fernando Paba	300.000.000	300.000.000
D	7		Medianera	Edilberto Camargo	335.000.000	335.000.000
D	8		Esquinera	Oscar Rene Guillen	350.000.000	350.000.000
E		1	Esquinera	Rior Nancy Moreno Espitia	100.000.000	100.000.000
E		2	Medianera	Yamile Ramirez *2	90.000.000	90.000.000
E		3	Medianera	Victor Hugo González	90.000.000	90.000.000
E		4	Medianera	Sofía Esperanza Charry Ramírez	90.000.000	44.000.000
E		5	Medianera	Javier Jiménez	90.000.000	90.000.000
E		6	Medianera	Ana Olga Montenegro de Sandovál	110.000.000	110.000.000
E	9		Medianera	Edubiel Chaparro	420.000.000	150.000.000
E	10		Medianera	Rosario Baranza	388.378.400	388.378.400
E	11		Esquinera	Luis Villalba	375.000.000	375.000.000
E		13	Medianero	Saúl Iban Barreto Gámez	120.000.000	120.000.000
E		15	Medianero	José Orlando Riveros	120.000.000	120.000.000
E		17	Medianera	Sandra González/ Harvey Acuña	120.000.000	100.000.000
E		18	Medianero	Yesid Arturo Moreno Cruz	125.000.000	125.000.000
E		19	Medianera	Julio Cesar Bautista Díaz	110.000.000	100.000.000
E	20		Esquinera	Amparo de Acosta/Oriando Acosta	370.000.000	370.000.000
F		1	Esquinera	Richard Befancourt	120.000.000	120.000.000
F		5	Medianera	Yamile Ramirez *2	90.000.000	90.000.000
F	11		Esquinera	Diana Lineth Parga Lozano	340.000.000	340.000.000
F		20	Medianera	Héctor Raúl Hortua Camargo	190.000.000	
G	1		Esquinera	Carmen Lilia Espinosa (vigilancia)	496.000.000	405.916.074
G	9		Medianera	Alfonso López	380.000.000	380.000.000
G	10		Esquinera	Sandra Milena Briceño	435.000.000	435.000.287
G	11		Medianera	Carmen Elisa Melo	353.000.000	353.000.000
G		20	Esquinero	Yesid UNICOL (Adoquín)	240.000.000	
H		1	Esquinero	Durcal construcciones	140.000.000	140.000.000
H		2	Medianera	Isabel Manjarez (H2,3,4,5)	440.000.000	440.000.000
H	10		Medianera	Miller Rodríguez/ Eléctrico	320.000.000	320.000.000
H	11		Esquinera	Orlando Riaño Niño	350.000.000	350.000.000
H	12		Esquinera	Humberto Marulanda	340.000.000	340.000.000
H	13		Medianera	Maribel Muñoz	350.000.000	309.760.108
H	14		Medianera	Alirio Alfonso Bohórquez	340.000.000	340.000.000
H	15		Medianera	Alberto José Martínez	305.000.000	300.000.000
H	17		Medianera	Luis Mario Castillo	370.000.000	370.000.000
H	19		Medianera	Luis Alberto Reyes	380.000.000	380.000.000
H	20		Medianera	Jesús Camargo	375.000.000	375.000.000
H	21		Medianera	Oscar Armando Riveros	380.000.000	380.000.445
H	22		Esquinera	Edgar Emiro Romero	335.000.000	335.000.000
I		3	Americana	Isabel Manjarez /frente piscina	238.434.000	238.434.000
J	1		Americana	Celmira Hernández	420.000.000	420.000.000
J	5		Americana	Javier Nicholls Barón	145.000.000	145.000.000
J	4		Americana	Osman Díaz	-	30.000.000
J		8	Esquinera	Pedro Nel Benavides	145.000.000	145.000.000
K		1	Esquinera	Adriana Mercedes Moreno	100.000.000	100.000.000
K		2	medianero	José Alberto García Santander	120.000.000	120.000.000
K		4	Medianero	Richard Befancourt	130.000.000	
K		5	medianero	Libardo Santiago Lasso/Juliana Andrea Santiago Pardo	135.000.000	135.000.000
K	7		Medianero	Héctor Bejarano	410.000.000	145.000.000
K		9	Esquinero	Mavi pavimentaciones	155.000.000	155.000.000
K	16		Esquinero	Juan Antonio León Cárdenas	440.000.000	362.451.351
L	1		Esquinero	Norberto Garzón Flórez	480.000.000	102.000.000
L		2	Medianero	William Pérez Nariño	145.000.000	130.000.000
L		6	Medianero	Camilo Enrique Peña Rivera	160.000.000	30.000.000
L	8		Esquinero	Martha Roció Calvo Maldonado	440.000.000	220.000.000
L	9		Medianero	José Joaquín Hernández	450.000.000	125.000.000
L		10	Medianero	Miller Rodríguez/ Eléctrico	140.000.000	-
M		4	Americana	EMPRESA		
N		7	medianero	Peter Robles	125.000.000	98.000.000
N		8	Medianero	Esteban Romero	115.000.000	115.000.000
N		9	Esquinero	José Salazar Salazar	135.000.000	135.000.000
N		10	Esquinero	Luis Alfredo López	135.000.000	135.000.000
N		13	Medianera	EMPRESA		
O	9		Medianero	Carlos Alirio Rodríguez	440.000.000	200.000.000
O		10	Esquinero	Ana Doris Para	130.000.000	130.000.000

21.252.812.400 18.420.140.664

Fuente: Pasante Daissy Quevedo. Tabla 2

	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 12 de 33



Fuente: Pasante Daissy Quevedo. Grafica 1

En la gráfica anterior se puede apreciar que de las 212 casas o lotes de las cuales se constituye el proyecto, el 61% (128 unid) sus abonos a la compra están identificados, el 36% (77 unid) sin identificar y un 3% (7 unid) sin vender.


TERCERA ETAPA

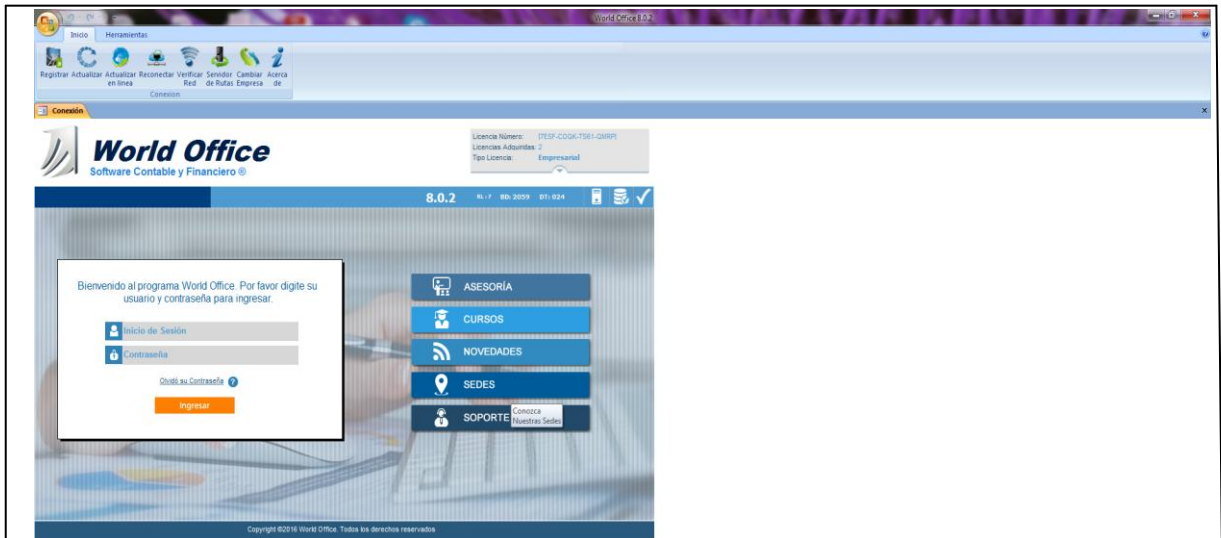
ACTIVIDAD:

CONSOLIDACION DE LOS ESTADOS DE CUENTA POR CADA CLIENTE EN EL SISTEMA WORLD OFFICE.

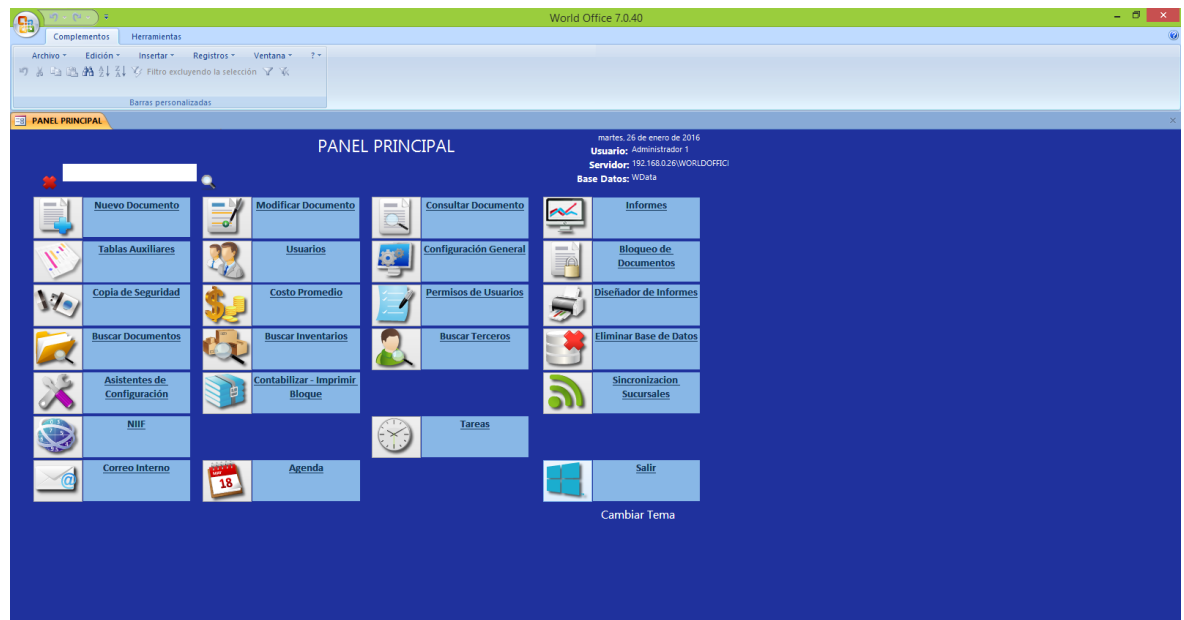
METODOLOGÍA:

Para lograr completamente el objetivo principal de esta pasantía, se realizó la depuración de ingresos y la posterior consolidación de los estados de cuenta en el sistema contable World Office, dejando así actualizada la información física y sistematizada.

	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 13 de 33



Fuente: Software contable World Office Palmetto Construcciones S.A.S.



Fuente: Software contable World Office Palmetto Construcciones S.A.S.



MACROPROCESO DE APOYO

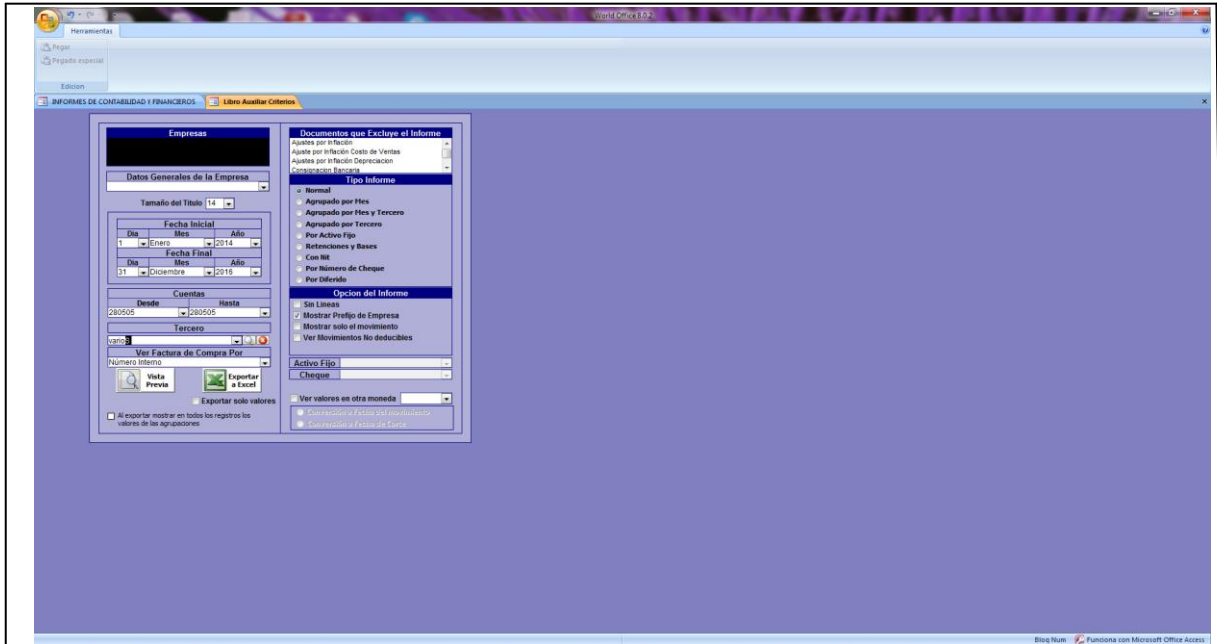
CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

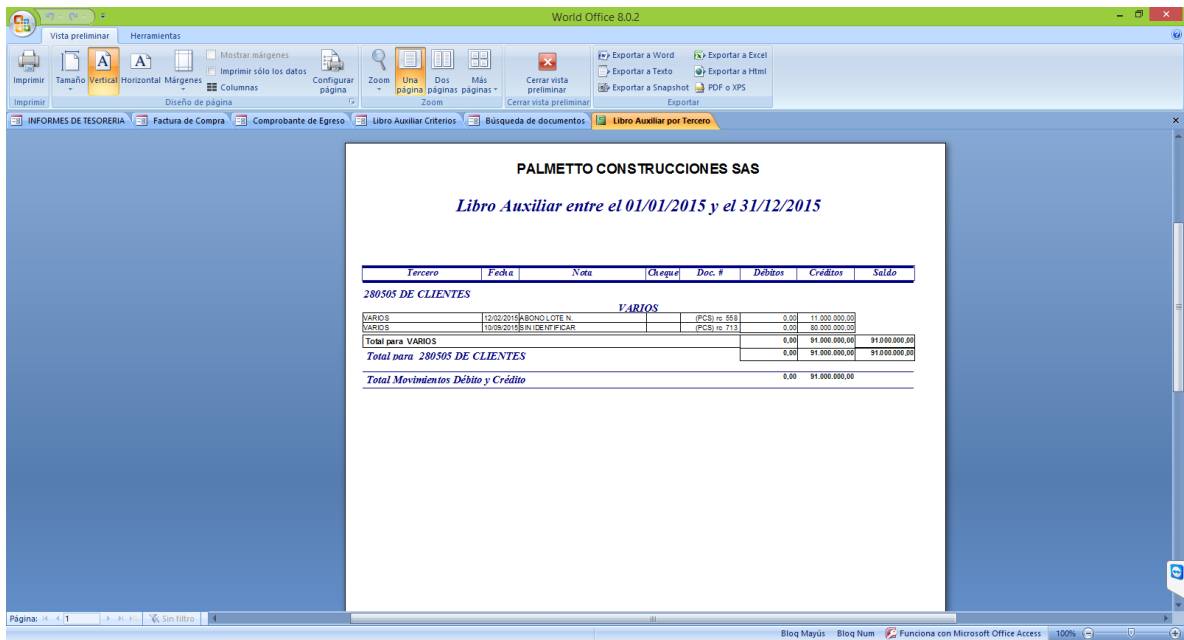
VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 14 de 33



Fuente: Software contable World Office Palmetto Construcciones S.A.S.



Fuente: Software contable World Office Palmetto Construcciones S.A.S.

PALMETTO CONSTRUCCIONES SAS

Libro Auxiliar entre el 01/01/2015 y el 31/12/2015

Tercero	Fecha	Nota	Cheque	Doc. #	Débitos	Créditos	Saldo
280505 DE CLIENTES							
VARIOS							
VARIOS	12/02/2015	BONOLOTE N.		(PCB) no 568	0.00	11 000 000.00	
VARIOS	15/08/2015	INDENTIFICAR		(PCB) no 713	0.00	80 000 000.00	
Total para VARIOS					0.00	\$1 000 000.00	\$1 000 000.00
Total para 280505 DE CLIENTES					0.00	\$1 000 000.00	\$1 000 000.00
Total Movimientos Débito y Crédito					0.00	\$1 000 000.00	



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 15 de 33

World Office 8.0.2

Complementos Herramientas

Archivo Edición Insertar Registros Ventana 7

Barras personalizadas

INFORMES DE TESORERIA Factura de Compra Comprobante de Egreso Libro Auxiliar Criterios Búsqueda de documentos

13 registros encontrados

Buscar brice Documento Recibo de Caja Búsqueda Ir a Documento

Buscar por Ver

- Tercero
- No. Documento
- No. Documento Escaneado
- Personalizados Detalle
- Fecha
- Vendedor
- Clasificación
- Doc Externo
- Valor
- Inventarios
- Contabilidad
- Personalizados

Tercero	Número Doc.	Fecha	Vendedor/Elaborado	Concepto	Forma Pago	Empret. Clasificación
RICARDO VARGAS BRICEÑO NET 7972 546		03/02/2015	JIMENA ALEXANDRA PI	ABONO CASA G 10		PCS
RICARDO VARGAS BRICEÑO NET 7972 547		15/01/2015	JIMENA ALEXANDRA PI	ABONO CASA G 10		PCS
RICARDO VARGAS BRICEÑO NET 7972 548		15/01/2015	JIMENA ALEXANDRA PI	ABONO CASA G 10		PCS
RICARDO VARGAS BRICEÑO NET 7972 593		25/05/2015	JIMENA ALEXANDRA PI	ABONO CASA G 10		PCS
RICARDO VARGAS BRICEÑO NET 7972 597		30/05/2015	JIMENA ALEXANDRA PI	ABONO CASA G 10		PCS
RICARDO VARGAS BRICEÑO NET 7972 603		16/06/2015	JIMENA ALEXANDRA PI	ABONO CASA G 10		PCS
RICARDO VARGAS BRICEÑO NET 7972 606		12/06/2015	JIMENA ALEXANDRA PI	ABONO CASA G 10		PCS
RICARDO VARGAS BRICEÑO NET 7972 612		20/06/2015	JIMENA ALEXANDRA PI	ABONO CASA G 10		PCS
RICARDO VARGAS BRICEÑO NET 7972 613		03/07/2015	JIMENA ALEXANDRA PI	ABONO CASA G 10		PCS
RICARDO VARGAS BRICEÑO NET 7972 616		08/07/2015	JIMENA ALEXANDRA PI	ABONO CASA G 10		PCS

Producto	Bodega	Cantidades	Unidad	Valor Unitario	IVA	Desc.	Total	
							SUBTOTAL	0,00
							DESCUENTO	0,00
							IVA	0,00
							TOTAL	0,00

Bloq Mayús Bloq Num Funciona con Microsoft Office Acces

Fuente: Software contable World Office Palmetto Construcciones S.A.S.

World Office 8.0.2

Complementos Herramientas

Archivo Edición Insertar Registros Ventana 7

Barras personalizadas

INFORMES DE TESORERIA Factura de Compra Comprobante de Egreso Libro Auxiliar Criterios Búsqueda de documentos Recibo de Caja

Ver Vídeo

Recibo de Caja 576

FECHA: 16-abr-15 EMPRESA: PALMETTO CONSTRUCCIONES SAS ELABORADO POR: JIMENA ALEXANDRA PEREZ DIAZ

RECAUDADO: RECIBIDO DE RICARDO VARGAS BRICEÑO SUCURSAL: DIRECCION: TELEFONO: CIUDAD:

RECAUDADO: REC REC: 16-abr-15 Anulado: Ver: Mas Datos

ASENTOS ESTADO DE CUENTA

AAA-123

Cuentas	Concepto	Tercero	Cheque	Banco	Debito	Crédito	% Ret.	C.Costos	Vence	Abona C/	Base Ret.	Clasif.
1110501 Consigna	ABONO CASA G10	RICARDO VARGAS			7.000.000	0			16-abr-15			
280505 DE CLIENTE	ABONO CASA G10	RICARDO VARGAS			0	7.000.000			16-abr-15			
					0	0			16-abr-15			

Imprimir Diseñar Copiar Documento Incluir Diferencia en Cambio

Buscar Eliminar Deto Condo e Intereses Mora Cruce Anticipo FV Doc. General Regular

TOTALES 7.000.000 7.000.000


DIFERENCIA 0

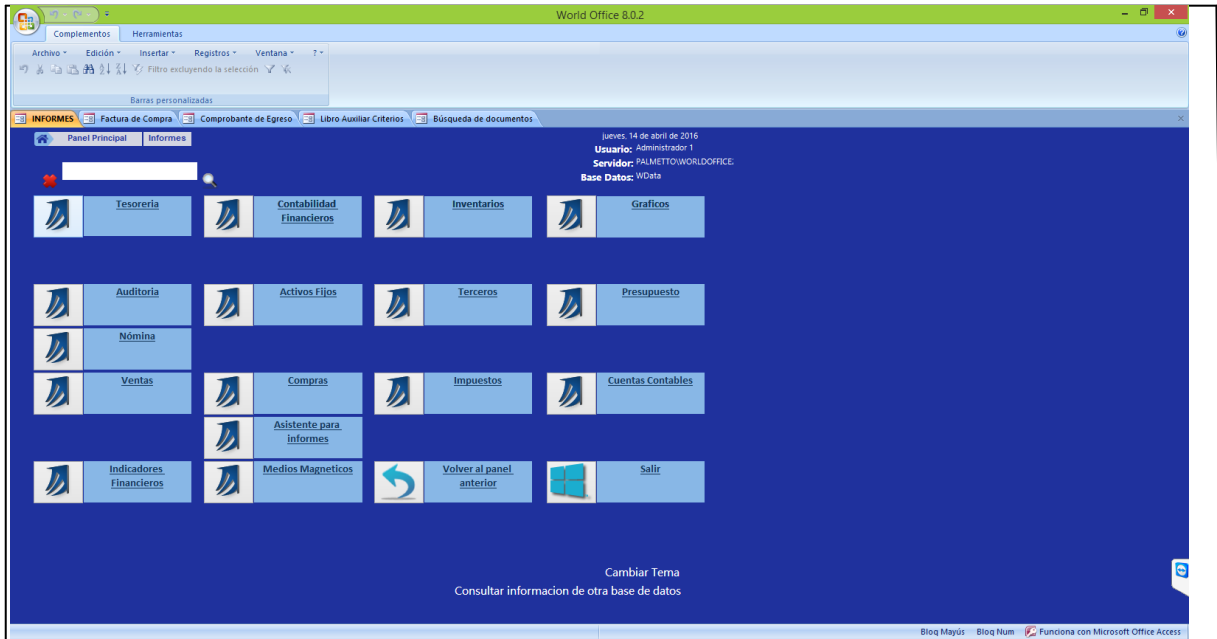
Registro: 1 de 2 Sin filtro Buscar

Actualizando Tablas. Presione ESC para detener.

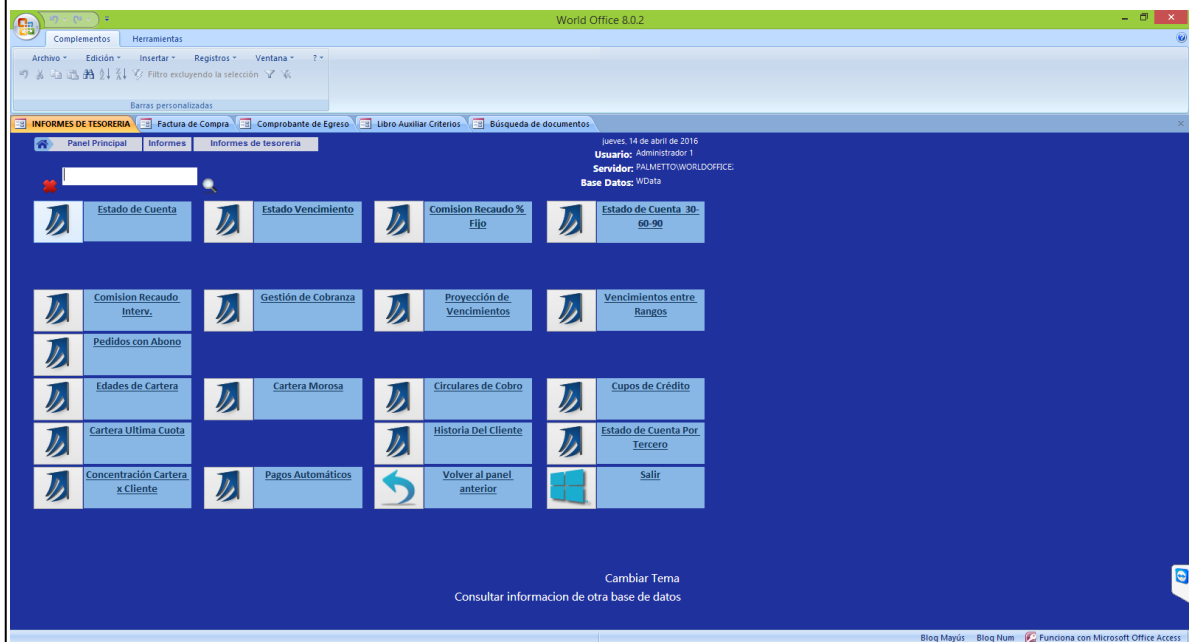
Bloq Mayús Bloq Num Funciona con Microsoft Office Acces

Fuente: Software contable World Office Palmetto Construcciones S.A.S.

	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 16 de 33



Fuente: Software contable World Office Palmetto Construcciones S.A.S.



Fuente: Software contable World Office Palmetto Construcciones S.A.S.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 17 de 33


PALMETTO CONSTRUCCIONES SAS

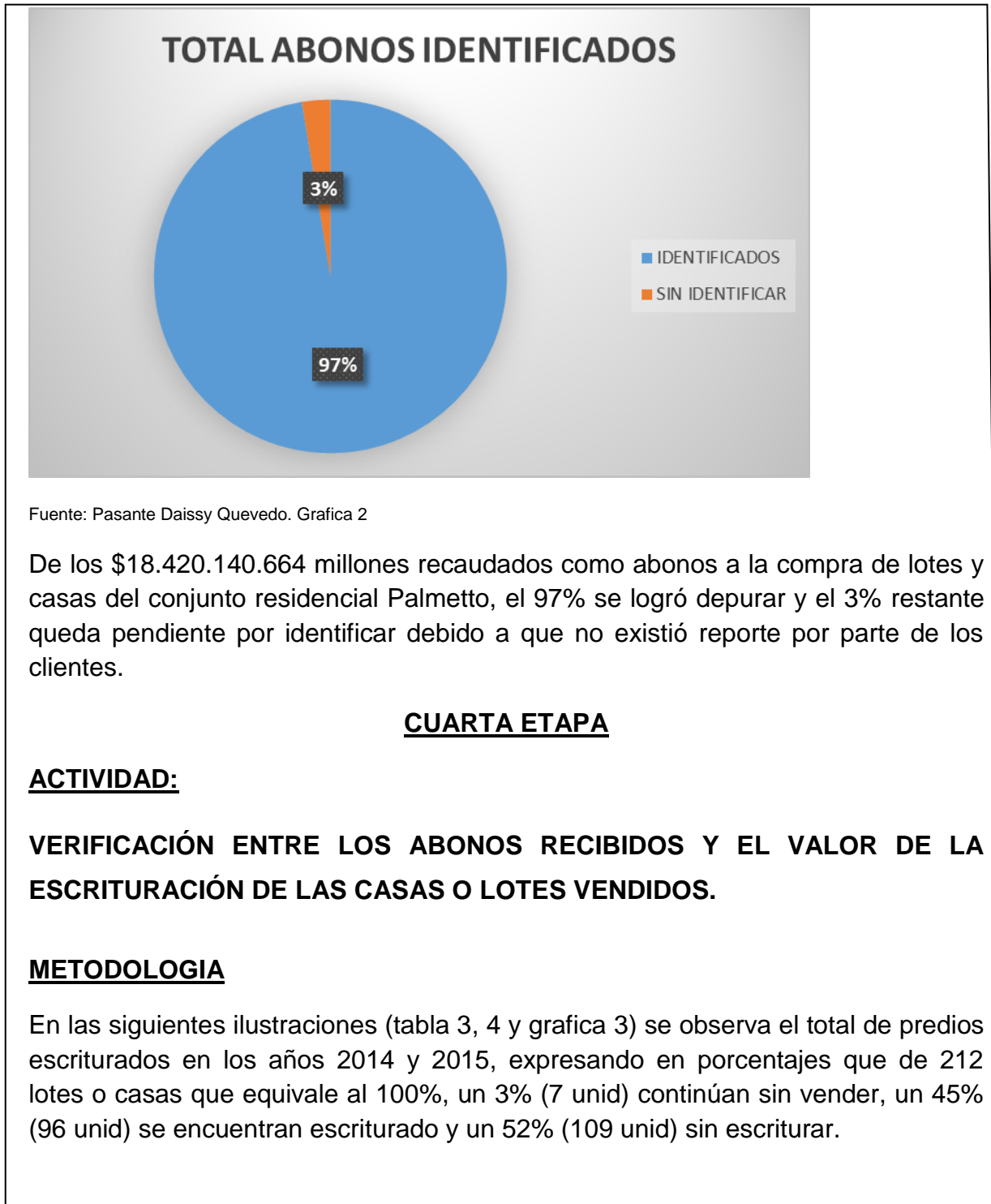
*Estado de Cuenta
Entre 01/01/2014 Y 31/12/2015*


Fecha	Documento	Cuenta	Concepto	Movimiento	Saldo
RICARDO VARGAS BRICEÑO					
<i>Cuentas por Cobrar</i>					
FV - 75 ()					
12/08/2015	FV - 75	13050501 deudores nacionales	VENTA CASA 10 MANZANA G	120.000.000,00	120.000.000,00
02/10/2015	NC - 136	13050501 deudores nacionales	CRUCE FV CON ANTICIPOS	-120.000.000,00	0,00
Total para Cuentas por Cobrar					0,00
<i>Cuentas por Pagar</i>					
rc - 547 ()					
15/01/2015	RC - 547	280505 de clientes	ABONO CASA G 10	14.000.000,00	14.000.000,00
02/10/2015	NC - 136	280505 de clientes	CRUCE FV CON ANTICIPOS	-14.000.000,00	0,00
rc - 546 ()					
03/02/2015	RC - 546	280505 de clientes	ABONO CASA G 10	11.000.000,00	11.000.000,00
02/10/2015	NC - 136	280505 de clientes	CRUCE FV CON ANTICIPOS	-11.000.000,00	0,00
rc - 576 ()					
15/04/2015	RC - 576	280505 de clientes	ABONO CASA G 10	7.000.000,00	7.000.000,00
02/10/2015	NC - 136	280505 de clientes	CRUCE FV CON ANTICIPOS	-7.000.000,00	0,00
rc - 597 ()					
30/05/2015	RC - 597	280505 de clientes	ABONO CASA G 10	2.500.000,00	2.500.000,00
02/10/2015	NC - 136	280505 de clientes	CRUCE FV CON ANTICIPOS	-2.500.000,00	0,00
rc - 603 ()					
05/06/2015	RC - 603	280505 de clientes	ABONO CASA G 10	10.000.000,00	10.000.000,00
02/10/2015	NC - 136	280505 de clientes	CRUCE FV CON ANTICIPOS	-10.000.000,00	0,00
rc - 606 ()					
12/05/2015	RC - 606	280505 de clientes	ABONO CASA G 10	6.000.000,00	6.000.000,00
02/10/2015	NC - 136	280505 de clientes	CRUCE FV CON ANTICIPOS	-6.000.000,00	0,00
rc - 612 ()					
20/06/2015	RC - 612	280505 de clientes	ABONO CASA G 10	5.000.000,00	5.000.000,00
02/10/2015	NC - 136	280505 de clientes	CRUCE FV CON ANTICIPOS	-5.000.000,00	0,00
rc - 613 ()					
03/07/2015	RC - 613	280505 de clientes	ABONO CASA G 10	7.000.000,00	7.000.000,00
02/10/2015	NC - 136	280505 de clientes	CRUCE FV CON ANTICIPOS	-7.000.000,00	0,00
rc - 616 ()					
08/07/2015	RC - 616	280505 de clientes	ABONO CASA G 10	11.000.000,00	11.000.000,00
02/10/2015	NC - 136	280505 de clientes	CRUCE FV CON ANTICIPOS	-11.000.000,00	0,00
rc - 620 ()					
29/07/2015	RC - 620	280505 de clientes	ABONO CASA G 10	5.000.000,00	5.000.000,00
02/10/2015	NC - 136	280505 de clientes	CRUCE FV CON ANTICIPOS	-5.000.000,00	0,00
rc - 625 ()					
01/08/2015	RC - 625	280505 de clientes	ABONO CASA G 10	13.000.000,00	13.000.000,00

Fecha	Documento	Cuenta	Concepto	Movimiento	Saldo
02/10/2015	NC - 136	280505 de clientes	CRUCE FV CON ANTICIPOS	-13.000.000,00	0,00
rc - 627 ()					
05/08/2015	RC - 627	280505 de clientes	SALDO CASA G 10	99.535.000,00	99.535.000,00
02/10/2015	NC - 136	280505 de clientes	CRUCE FV CON ANTICIPOS	-24.331.000,00	75.204.000,00
31/12/2015	NC - 153	280505 de clientes	DEV. ANTICIPOS G-10	-75.204.000,00	0,00
rc - 593 ()					
29/05/2015	RC - 593	280505 de clientes	ABONO CASA G 10	4.169.000,00	4.169.000,00
02/10/2015	NC - 136	280505 de clientes	CRUCE FV CON ANTICIPOS	-4.169.000,00	0,00
Total para Cuentas por Pagar					0,00
Total:					0,00
Total Consolidado RICARDO VARGAS BRICEÑO					0,00
GRAN TOTAL:					0,00

Fuente: Software contable World Office Palmetto Construcciones S.A.S.

	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 18 de 33



	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 19 de 33





MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 20 de 33

ESCRITURACION

**PALMETTO CONSTRUCCIONES S.A.S.
CONJUNTO RESIDENCIAL PALMETTO**

INFORME GENERAL 31 DE OCTUBRE

N.	ESCRITURA	FECHA DE ESCRITURACION	NOMBRE CLIENTE	VALOR ESCRITURA	N. LOTE / CASA
1	507	14 de marzo de 2014	TEJADA LOSADA FABIO	\$ 245.000.000	D-1
2	648	29 de marzo de 2014	CASTAÑEDA CHINCHILLA WILSON	\$ 38.000.000	E-1
3	647	29 de marzo de 2014	BARRETO GAMEZ SAUL IVAN	\$ 35.000.000	E-13
4	646	29 de marzo de 2014	RIVEROS ALEJO JOSE ORLANDO	\$ 35.000.000	E-15
5	649	29 de marzo de 2014	GONZALEZ PINZON MARIA DEL PILAR	\$ 35.000.000	E-17
6	644	29 de marzo de 2014	BARON JAVIER NICHOLLS	\$ 60.000.000	J-5
7	643	29 de marzo de 2014	BENAVIDES HERNANDEZ PERDO NEL	\$ 60.000.000	J-8
8	645	29 de marzo de 2014	BARON JAVIER NICHOLLS	\$ 38.000.000	K-1
9	695	3 de abril de 2014	SALAS CARDOZO ARMANDO	\$ 35.000.000	G-15
10	973	8 de mayo de 2014	DISTRIBUIDORA NISSAN	\$ 50.000.000	LOTE ETAPA 3
11	1040	14 de mayo de 2014	MORA PENAGOS WILLIAM MANUEK	\$ 340.000.000	F-11
12	1098	19 de mayo de 2014	BARANZA DE HIDALGO ROSARIO	\$ 220.000.000	E-10
13	1103	20 de mayo de 2014	SILVA LOPEZ CARLOS HERNANDO	\$ 200.000.000	C-5
14	1104	20 de mayo de 2014	NITOLA DE ACOSTA AMPARO	\$ 170.000.000	E-20
15	1135	23 de mayo de 2014	PREINTERMOTOR LTDA	\$ 35.000.000	G-16
16	1294	13 de junio de 2014	ROMERO ESTEBAN	\$ 35.000.000	N-8
17	1323	14 de junio de 2014	CAMPOS SANTOS GERMAN	\$ 200.000.000	D-3
18	1344	17 de junio de 2014	VERDE D C S.A	\$ 110.000.000	H-3
19	1345	17 de junio de 2014	VERDE D C S.A	\$ 110.000.000	H-4
20	1342	17 de junio de 2014	VERDE D C S.A	\$ 110.000.000	H-5
21	1343	17 de junio de 2014	VERDE D C S.A	\$ 230.000.000	I-3
22	1421	26 de junio de 2014	VERDE D C S.A	\$ 110.000.000	H-2
23	1488	4 de julio de 2014	ORTEGON DE MARULANDA LEONOR AMANDA	\$ 150.000.000	H-12
24	1698	24 de julio de 2014	GONZALEZ OVIDIO HELI	\$ 35.000.000	H-7
25	1722	26 de julio de 2014	AGUILAR CUERVO LUZ MIRYAM Y OTROS	\$ 180.000.000	B-8
26	1818	6 de agosto de 2014	QUESADA CASTILLO MARIA CRISTINA	\$ 35.000.000	F-6
27	1882	14 de agosto de 2014	VARGAS MORENO MANUEL ANTONIO	\$ 200.000.000	A-1
28	2088	4 de septiembre de 2014	HORTUA CAMARGO JORGE ARTURO	\$ 35.000.000	G-4
29	2140	10 de septiembre de 2014	GUTIERREZ DE MARTINEZ INES LUCIA	\$ 35.000.000	F-4
30	2443	7 de octubre de 2014	GALEANO DE PALACIOS LUISA	\$ 230.000.000	C-3
31	2429	7 de octubre de 2014	PROTOCOLIZACION	\$ 0	
32	2506	15 de octubre de 2014	PABA ALVARADO LUIS FERNANDO	\$ 230.000.000	D-6
33	2525	17 de octubre de 2014	BOHORQUEZ CASTAÑEDA ALIRIO ALFONSO	\$ 230.000.000	H-14
34	2523	17 de octubre de 2014	MARTINEZ CAMACHO ALBERTO JOSE	\$ 210.000.000	H-15
35	2587	22 de octubre de 2014	GONZALEZ VICTOR HUGO	\$ 35.000.000	E-3
36	2588	22 de octubre de 2014	CARDENAS PARDO JORGE ELICER	\$ 35.000.000	F-5
37	2703	31 de octubre de 2014	VANEGAS CARRILLO BERTILDA	\$ 220.000.000	C-1
38	2743	5 de noviembre de 2014	ANA CILIA ORIGUA DE VASQUEZ	\$ 35.000.000	G-5
39	2747	5 de noviembre de 2014	FRANCISCO JAVIER GOMEZ	\$ 230.000.000	H-11
40	2819	13 de noviembre de 2014	LUIS IGNACIO VILLALBA RIVEROS	\$ 230.000.000	E-11
41	3055	4 de diciembre de 2014	INVERSIONES ECHBEL SAS	\$ 40.000.000	E-18
42	3052	4 de diciembre de 2014	CASALLAS RODRIGUEZ ALVARO	\$ 30.000.000	G-2
43	3046	4 de diciembre de 2014	CASTILLO MEDINA LUIS MARIO	\$ 230.000.000	H-17
44	3262	18 de diciembre de 2014	HERNANDEZ PARDO NESTOR	\$ 230.000.000	A-8
45	3416	30 de diciembre de 2014	BRAVO MUÑOZ LUZ MARLENY	\$ 230.000.000	A-3
TOTAL				\$ 5.616.000.000	

uente: Pasante Daissy Quevedo. Tabla 3



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA


VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 21 de 33

46	233	9 de febrero de 2015	ROJAS AMARIS LUIS EDUARDO	\$ 230.000.000	G-14
47	267	11 de febrero de 2015	MARTINEZ GARCIA GUILLERMO JAVIER	\$ 230.000.000	H-18
48	276	12 de febrero de 2015	CASALLAS RODRIGUEZ ALVARO	\$ 80.000.000	F-13
49	270	12 de febrero de 2015	PEREZ DAZA CARMEN ROSA	\$ 80.000.000	H-8
50	317	17 de febrero de 2015	CACERES GARCIA GONZALO	\$ 80.000.000	F-3
51	369	20 de febrero de 2015	GOMEZ CASALLAS ISIDRO	\$ 80.000.000	G-13
52	387	21 de febrero de 2015	CASTAÑEDA ZAMORA DIANA DEL PILAR	\$ 80.000.000	F-7
53	388	21 de febrero de 2015	CASTAÑEDA ZAMORA DIANA DEL PILAR	\$ 175.000.000	M-7
54	419	23 de febrero de 2015	CAMARAGO VASQUEZ JESUS ARTURO	\$ 240.000.000	H-20
55	442	25 de febrero de 2015	MONTENEGRO DE SANDOVAL ANA OLGA	\$ 80.000.000	E-6
56	438	25 de febrero de 2015	DURCOL CONSTRUCCIONES SAS	\$ 80.000.000	H-1
57	453	26 de febrero de 2015	ROJAS ROJAS ANA LIGIA	\$ 336.000.000	B-1
58	576	7 de marzo de 2015	REYES JAMES GILBERT	\$ 360.000.000	D-2
59	593	10 de marzo de 2015	ROCHA DE COBOS ROSALBA	\$ 280.000.000	F-10
60	728	25 de marzo de 2015	SANTIAGO PARDO JULIANA ANDREA	\$ 80.000.000	K-5
61	747	27 de marzo de 2015	LOPEZ CASTRO LUIS ALFREDO	\$ 80.000.000	N-10
62	767	28 de marzo de 2015	MANOSALVA ALZATE LUISA FERNANDA	\$ 214.815.000	C-4
63	765	28 de marzo de 2015	ROMERO GUTIERREZ EDGAR EMIRO	\$ 235.000.000	H-22
64	831	7 de abril de 2015	BELTRAN IBARRA YAMILE	ACLARACION ESCRITURA	E-1
65	845	8 de abril de 2015	CAMACHO PINZON ALEXANDRA	\$ 80.000.000	F-17
66	870	10 de abril de 2015	LOPEZ RODRIGUEZ ALFONSO	\$ 260.000.000	G-9
67	890	13 de abril de 2015	INVERSIONES RAYSANT SAS	\$ 1.015.000.000	ETAPA 2
68	932	16 de abril de 2015	HORTUA CAMARGO HECTOR RAUL	\$ 80.000.000	F-20
69	1037	27 de abril de 2015	MORALES DE GUTIERRES GLORIA	\$ 80.000.000	H-6
70	1334	28 de mayo de 2015	SANDOVAL BRICEÑO LUIS HERNANDO	\$ 80.000.000	F-19
71	1365	30 de mayo de 2015	BUITRAGO CUELLAR ESTEFANIA	\$ 130.000.000	M-3
72	1431	6 de junio de 2015	HOUGHTON PEREZ JOSE MARIA	\$ 280.000.000	D-5
73	1552	20 de junio de 2015	CACERES GARCIA ALCIRA	\$ 80.000.000	F-14
74	1761	10 de julio de 2015	REYES JAMES LUIS ALBERTO	\$ 240.000.000	H-19
75	1777	11 de julio de 2015	CASTILLO CAMACHO LEO JHYMY	\$ 80.000.000	E-16
76	1903	21 de julio de 2015	DON JUAN BIENES RAICES SAS	\$ 150.000.000	M-5
77	1940	24 de julio de 2015	REYES GARZON CLAUDIA INES	\$ 300.000.000	F-1
78	2040	30 de julio de 2015	PARRA CIFUENTES ANA DORIS	\$ 80.000.000	O-10
79	2052	31 de julio de 2015	SANDOVAL APARICIO EDGAR AUGUSTO	\$ 80.000.000	H-9
80	2178	10 de agosto de 2015	RODRIGUEZ CASTRO RAFAEL ERNESTO	\$ 280.000.000	D-4
81	2200	12 de agosto de 2015	BRICEÑO MORENO SANDRA MILENA	\$ 240.000.000	G-10
82	2221	13 de agosto de 2015	BLANCO VARGAS SANDRA ISABEL	\$ 240.000.000	E-12
83	2245	15 de agosto de 2015	RIVEROS CASTRO OSCAR ARMANDO	\$ 350.000.000	H-21
84	2852	30 de septiembre de 2015	NELSON SANTOS REYES	\$ 54.000.000	
85	2853	30 de septiembre de 2015	MAURICIO RAYO ROJAS	\$ 150.000.000	I-1
86	2868	1 de octubre de 2015	CLAUDIA RODRIGUEZ SOSA	\$ 54.000.000	F-2
87	2869	1 de octubre de 2015	MONICA VARGAS	\$ 54.000.000	O-3
88	2870	1 de octubre de 2015	DERLY CUBILLO VARGAS	\$ 240.000.000	B-5
89	2877	2 de octubre de 2015	ABDENAGO GONZALEZ FRANCO	\$ 115.000.000	J-2
90	2878	2 de octubre de 2015	JAVIER JIMENEZ	\$ 48.000.000	E-5
91	2915	5 de octubre de 2015	HERBERTO LOZ	\$ 90.000.000	G-3
92	2919	6 de octubre de 2015	NINI JIMENA PATIÑO	\$ 143.000.000	O-11
93	3093	20 de octubre de 2015	JORGE ELIECER CARDENAS	\$ 90.000.000	F-16
94	3113	21 de octubre de 2015	NATALY GRANADA GOMEZ	\$ 110.000.000	M-6
95	3114	21 de octubre de 2015	KAROL ANDREA GRANADA	\$ 50.000.000	F-12
96	3220	30 de octubre de 2015	LEIBY YOHANA YATE	\$ 54.000.000	O-8
TOTAL				\$ 8.397.815.000	


Fuente: Pasante Daissy Quevedo. Tabla 4

	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 22 de 33

7. Resultados Obtenidos (Objetivos Cumplidos)

Mediante la creación de una base de datos donde se relacionan cada uno de los abonos de los clientes se establece un apoyo solido que servirá al área administrativa y contable para el manejo de los mismos; de la misma manera las gráficas realizadas con los datos arrojados en la depuración de la cuenta 2805 (avances y anticipos de clientes) se logra dar a conocer el comportamiento de la cartera e identificar los abonos realizados.

Asimismo, por medio del diseño de una tabla con los datos de escrituración como base para la elaboración de la comparación de los ingresos recibidos se obtiene en el área contable la depuración de la cuenta 280505 dejando los estados de cuenta actualizados en el sistema contable y financiero World Office.


	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 23 de 33

8. Conclusiones

Se evidencia, al realizar la revisión de carpetas de las 212 casas o lotes de las cuales se constituye el proyecto, se encuentra que el 61% de los abonos a la compra están identificados, cifra que corresponde a 128 predios, el 36% el cual corresponde a 77 predios son aquellos que no se han podido identificar por falta de soportes que justifiquen los abonos y un 3% correspondiente a 7 predios son aquellos que se encuentran disponibles para la venta por la sociedad; por lo tanto, se hace referencia a que el 61% de los predios contaba con la documentación adecuada en el momento de la revisión (contrato promesa de compraventa firmada por las dos partes, recibos de caja y soportes de consignación); el 36% que equivale a los abonos sin identificar por falta de soportes que comprueben el estado del abono para así llegar a un 100% de los abono encontrados y así lograr gracias a esta pasantía establecer el 97% dejando en las carpetas toda la documentación y un 3% queda pendiente por falta de soportes.

Revisando la totalidad de los ingresos recibidos, se deja conciliado el cliente con su respectivo predio, relacionando los conceptos por los cuales se percibieron los ingresos que fueron para la compra de casas o lotes, de esta manera se encontró y se organizó toda la información para que fuera eje fundamental en la estructura del proceso contable y comercial de la sociedad.

En el proyecto Conjunto Residencial Palmetto se organizó el área de cartera, dejando claro cómo se generaron los ingresos por cada uno de los clientes de acuerdo a lo establecido en las promesas de compraventa por ventas de lotes y casas del proyecto Conjunto Residencial Palmetto de la empresa Palmetto Construcciones S.A.S.


	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 24 de 33

Se contribuyó a la organización de la información de la sociedad y se permitió que tanto el proceso contable como el comercial fueran más organizados en la empresa.

9. Recomendaciones

Teniendo en cuenta las experiencias durante el proceso de Pasantía en el área contable de la empresa Palmetto Construcciones S.A.S., se recomienda:

- Solicitar soporte de consignación o transferencia al cliente cada vez que los movimientos bancarios reflejen un nuevo depósito, para continuar con el orden y la claridad de los mismos.
- Utilizar las herramientas tecnológicas (correos electrónicos, chat, etc.), para mantener comunicación más precisa con los clientes y ayudar a la pronta verificación de los ingresos.
- Registrar inmediatamente en el sistema contable World Office los abonos recibidos, para evitar retrasos y cambios en la conciliación bancaria.
- Mantener actualizados los documentos correspondientes (recibo de caja y copia de la consignación o transferencia, copia del recibo de escrituración) de las carpetas de cada uno de los predios
- Utilizar como soporte y ayuda los archivos en Excel actualizados.

	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 28 de 33



UDEC
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

331-

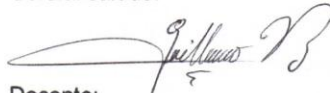
Fusagasugá Noviembre 03 de 2015

Señores:
COMITÉ OPCIONES DE GRADO
PROGRAMA DE CONTADURIA PÚBLICA
Universidad De Cundinamarca

Respetados señores:

Actuando como director (capitulo V articulo XV del acuerdo 001 de 2011) del trabajo de grado de tipo pasantía titulado: *Revisión contable de los ingresos recibidos por la constructora por la venta de lotes y casas del proyecto Conjunto Residencial Palmetto*, presentado por la estudiante *Daissy Ximena Quevedo Narvaez*, informo al Comité que cumplido el proceso de asesorías, alcanzados los objetivos y desarrollados debidamente los criterios de suficiencia académica propuestos, se emite el concepto: **APROBADO**, por lo que se solicita la designación de jurados para su correspondiente evaluación, con el fin de formalizar la sustentación (o socialización).


Cordial saludo.



Docente:
GUILLERMO BAHAMON
Asesor interno

Construyendo la excelencia.

331-4.2

	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 29 de 33



331-

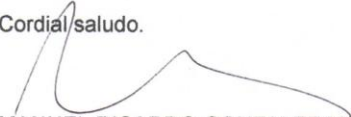
Fusagasugá, abril 18 de 2016

Señores:
COMITÉ OPCIONES DE GRADO
PROGRAMA DE CONTADURIA PÚBLICA
 Universidad De Cundinamarca

Respetados señores:


Actuando como director (capitulo V articulo XV del acuerdo 001 de 2011) del trabajo de grado de tipo pasantía titulado: REVISIÓN CONTABLE DE LOS INGRESOS RECIBIDOS POR LA CONSTRUCTORA POR LA VENTA DE LOTES Y CASAS DEL PROYECTO CONJUNTO RESIDENCIAL PALMETTO, presentado por el estudiante DAISSY XIMENA QUEVEDO NARVAEZ, informo al Comité que cumplido el proceso de asesorías, alcanzados los objetivos y desarrollados debidamente los criterios de suficiencia académica propuestos, se emite el concepto: **APROBADO**, por lo que se solicita la designación de jurados para su correspondiente evaluación, con el fin de formalizar la sustentación (o socialización).

Cordial saludo.


MANUEL RICARDO GONZALEZ MORENO
 Asesor interno (Externo)
 manuelgonzalezmoreno@hotmail.com

Construyendo la excelencia.

331-4.2

	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 30 de 33



331-


Fusagasugá, abril 18 de 2016

Señores:
COMITÉ OPCIONES DE GRADO
PROGRAMA DE CONTADURIA PÚBLICA
 Universidad De Cundinamarca

Respetados señores:


Actuando como director (capitulo V articulo XV del acuerdo 001 de 2011) del trabajo de grado de tipo pasantía titulado: REVISIÓN CONTABLE DE LOS INGRESOS RECIBIDOS POR LA CONSTRUCTORA POR LA VENTA DE LOTES Y CASAS DEL PROYECTO CONJUNTO RESIDENCIAL PALMETTO, presentado por el estudiante DAISSY XIMENA QUEVEDO NARVAEZ, informo al Comité que cumplido el proceso de asesorías, alcanzados los objetivos y desarrollados debidamente los criterios de suficiencia académica propuestos, se emite el concepto: **APROBADO**, por lo que se solicita la designación de jurados para su correspondiente evaluación, con el fin de formalizar la sustentación (o socialización).

Cordial saludo.


MARIA NELLY CHACON
 Asesor Externo

Construyendo la excelencia.

331-4.2

	MACROPROCESO DE APOYO	CODIGO: MEXr025
	PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	VERSION: 1
	INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA	PAGINA: 31 de 33

DESCRIPCIÓN BIBLIOGRÁFICA

1. Tipo De Documento

Informe De Pasantía

2. Título Del Trabajo

“Revisión contable de los ingresos recibidos por la constructora por la venta de lotes y casas del proyecto Conjunto Residencial Palmetto”

3. Autor

Daissy Ximena Quevedo Narvaez

C.C. 1069724880 de Fusagasugá

Código: 110208168

4. Programa Académico

Facultad de Ciencias Administrativas, Económicas y Contables. Programa de Contaduría Pública

5. Páginas

El informe final es de 32 páginas en total incluyendo anexos y demás.

6. Anexos

Con el fin de presentar la información suficiente y necesaria el trabajo consta de 3 páginas de anexos que se discriminan al final del informe.

7. Año

El periodo en el que se realizó el proceso de pasantía fue en el año 2015.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

**INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O
PASANTIA**

PAGINA: 32 de 33

EVALUACIÓN Y APROBACIÓN

Firma Asesor Interno

Manuel Ricardo González

Firma Asesor Externo

María Nelly Chacón

Vo.Bo Director(a) Extensión Universitaria

Nombre Director(a) Extensión Universitaria



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

**INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O
PASANTIA**

PAGINA: 33 de 33

A large empty rectangular box with a black border, intended for the main content of the report.