



UDEC
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

**APOYO EN LAS ACTIVIDADES CONTABLES, FINANCIERAS Y TRIBUTARIAS
DE LA EMPRESA V. F. CONTADORES ASOCIADOS & CIA LTDA**

LUISA MARÍA ORTIZ PERALTA

CÓDIGO: 114211224

**UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA
FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES
CONTADURÍA PÚBLICA
SEDE FUSAGASUGÁ**

2016



UDEC
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

**APOYO EN LAS ACTIVIDADES CONTABLES, FINANCIERAS Y TRIBUTARIAS
DE LA EMPRESA V. F. CONTADORES ASOCIADOS & CIA LTDA**

LUISA MARÍA ORTIZ PERALTA

CÓDIGO: 114211224

Informe final de pasantía presentado para optar al título de contador público

Asesor interno:

Luis Eduardo Barrero Córdoba

Asesor externo:

Fabián David Simbaqueba Leuro

**UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA
FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES
CONTADURÍA PÚBLICA
SEDE FUSAGASUGÁ**

2016



UDEEC
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

Nota de aceptación

Presidente del Jurado

Jurado

Fusagasugá, 2 de junio de 2016



UDEEC
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

La autora dedica este trabajo de pasantía a:

A Mi madre Luz Dary Peralta

A Luis Fernando Ñungo Zambrano

A Omar Antonio Ortiz

A Dios



UDECA
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

AGRADECIMIENTOS

A todas las personas que me han ayudado a superar esta etapa de formación profesional, especialmente a:

La Universidad de Cundinamarca, sede Fusagasugá; al Director del programa de Contaduría Pública, Luis Eduardo Córdoba Barrero; V. F. Contadores asociados & Cía. Ltda.; Dr. Néstor Alirio Vaca Vargas; y Dr. Fabián David Simbaqueba Leuro.



Tabla De Contenido

1	TÍTULO.....	12
1.1	ÁREA Y LÍNEA DE INVESTIGACIÓN.....	12
2	OBJETIVOS	13
2.1	OBJETIVO GENERAL	13
2.2	OBJETIVOS ESPECÍFICOS	13
3	JUSTIFICACIÓN	14
4	MARCOS DE REFERENCIA.....	15
4.1	MARCO CONCEPTUAL.....	15
4.2	MARCO GEOGRÁFICO.....	18
4.3	MARCO LEGAL	18
5	DESARROLLO DE LA PASANTÍA.....	20
5.1	INDUCCIÓN EN LA EMPRESA DE LA PASANTÍA	20
5.2	EMPRESA LLANTAS Y ACEITES LA ONCE (J. R.).....	20
5.3	EMPRESA CONSTRUCTORA EN OBRA VERDE SAS.....	20
5.4	CLIENTE PERSONA NATURAL (P. R.).....	23
5.5	EMPRESA AK MOTOS (O. H. D.).....	24
5.6	EMPRESA MÁQUINAS Y JUEGOS DE COLOMBIA SAS.....	25
5.7	EMPRESA “TITTITO BOUTIQUE” (H. A. V.).....	27
5.8	EMPRESA INVERSIONES BACHUÉ	28
6	DOFA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE EMPRESAS ATENDIDAS DURANTE LA PASANTÍA EN V. F. CONTADORES ASOCIADOS & CÍA. LTDA.....	29



7	RECURSOS	30
8	PRESUPUESTO	31
9	CRONOGRAMA	32
10	RECOMENDACIONES	34
	Bibliografía e Infografía.....	35
	Anexos.....	36



LISTA DE CUADROS

	Pág.
Cuadro 1. Marco legal de la contabilidad en Colombia	19
Cuadro 2. Formato de presentación de cuentas-subcuentas en constructora en Obra Verde SAS	22
Cuadro 3. Recursos requeridos para el desarrollo de la pasantía	29
Cuadro 4. Presupuesto requerido para desarrollar la pasantía	30
Cuadro 5. Cronograma general del desarrollo de la pasantía	31



LISTA DE FIGURAS

	Pág.
Figura 1. Ubicación geográfica del municipio de Fusagasugá	18
Figura 2. Ejemplo de la base de datos construida para “Llantas y Aceites la Once”	21
Figura 3. Datos de la constructora en Obra Verde SAS en programa Softland	22
Figura 4. Comprobante de ajustes de la cuenta corriente de Davivienda de agosto de 2015 extractos bancarios	23
Figura 5. Relación de ingresos AK Motos (O. H. D.)	24
Figura 6. Comprobante de Egreso Maquinas y Juegos de Colombia SAS	25
Figura 7. Declaración de la Retención en la Fuente Maquinas y Juegos de Colombia SAS periodo 01-2016	26
Figura 8. Egresos de Tittito Boutique (H. A. V.)	27
Figura 9: Ingresos de Inversiones Bachué	28



LISTA DE ANEXOS

	Pág.
Anexo A. Ingreso al programa Solución Corporativa – Softland	36
Anexo B. Imágenes del procesamiento del Comprobante de Egreso, factura de compra de materiales mes de julio y agosto Constructora en Obra Verde S.A.S.	37
Anexo C. Procesamiento Recibos de caja del mes de julio de la Constructora en Obra Verde proveniente de los anticipos de los clientes	39
Anexo D. Comprobante de ajustes de la cuenta corriente de Davivienda de agosto de 2015 extractos bancarios	40
Anexo E. Comprobante de ajuste de la depreciación mensual del mes de septiembre maquinaria y equipo	42
Anexo F. Comprobante de ajustes aportes parafiscales del mes de septiembre 2015 Constructora en Obra Verde S.A.S	43
Anexo G. Contabilización de una factura de venta de una casa septiembre de 2015	44
Anexo H. Registro de facturas de venta P. R., junio de 2014	45
Anexo I. Factura de compra de junio de 2014 P. R.	46
Anexo J. Impuesto de Retención en la fuente de la Constructora en Obra Verde SAS	47
Anexo K. Impuesto del FIC Constructora en Obra Verde SAS	48
Anexo L. Impuesto de Industria y Comercio de la Constructora en Obra Verde SAS	49
Anexo M. Pantalla de Inicio de Tittito Boutique en Contapyme	50



INTRODUCCIÓN

La estudiante, apoyándose en los estudios desarrollados en el programa de Contaduría Pública de la Universidad de Cundinamarca, sede Fusagasugá, desarrolla acciones colaborativas en la empresa V. F. Contadores Asociados & Cía. Ltda.

El propósito de la pasantía es apoyar a la empresa en los procesos de recepción y archivo de documentos y soportes contables, realizar conciliaciones bancarias, revisión de costos y gastos, causación de soportes contables, revisión y verificación de planillas de retención de impuestos, liquidación y presentación de impuestos nacionales, manejo y control de inventarios, mantenimiento de la información contable y verificación de flujos de efectivo, de acuerdo a los requerimientos de los clientes atendidos o asesorados por la compañía.

En la búsqueda de éste propósito la pasante se basa en la definición de conceptos de aceptación general y en la legislación contable vigente aplicada en la empresa, buscando clasificar la información de cada una de las empresas a cargo de V. F. Contadores, procesar información a través de los diferentes programas contables, elaborar diferentes obligaciones tributarias, y preparar informes financieros.



UDEEC
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

1 TÍTULO

Apoyo en las Actividades Contables, Financieras y Tributarias de la Empresa V. F. Contadores Asociados & Cía. Ltda.

1.1 ÁREA Y LÍNEA DE INVESTIGACIÓN

La pasantía llevada a cabo en la empresa V. F. Contadores Asociados & Cía. Ltda., por la pasante se realiza dentro de la modalidad de Prácticas de Extensión contempladas en el acuerdo 001 del 9 de febrero de 2011 del Concejo Superior de la Universidad de Cundinamarca, y de acuerdo con la Guía de Opciones de Grado promulgada en marzo de 2012 por la Facultad de Ciencias Administrativas, Económicas y Contables en concordancia con el acuerdo 002 de marzo de 2008 se ubica en el Área Contable y Gestión Financiera, y en la línea Organización Contable y Financiera.



2 OBJETIVOS

2.1 OBJETIVO GENERAL

Apoyar las actividades contables financieras y tributarias de las empresas a cargo de V. F. Contadores Asociados & Cía. Ltda.

2.2 OBJETIVOS ESPECÍFICOS

Clasificar la información de cada una de las empresas y personas naturales a cargo de V. F. Contadores Asociados & Cía. Ltda.

Procesar información a través del diferente software contable disponible en la empresa.

Elaboración de las diferentes obligaciones tributarias de los clientes de la empresa.



3 JUSTIFICACIÓN

Realizar una adecuada gestión contable es fundamental para conocer la realidad de los pasivos y activos reales que ayuda a controlar el flujo de capital de las empresas. En el caso de una organización dedicada a la asesoría contable de empresas de diferentes orígenes, si no se realiza de forma organizada y precisa puede ocasionar que se presenten confusiones si no se realiza de forma organizada y siguiendo los procedimientos adecuados.

En el caso específico de V. F. Contadores Asociados & Cía. Ltda., se detecta por parte de la pasante que, debido a la variedad de empresas a las que se ofrece la asesoría contable, además de las personas naturales, se pueden presentar errores en la presentación de los reportes si no se es cuidadoso desde el mismo instante de organizar la información, y trasladarse a los protocolos requeridos por cada uno de ellos.

La situación descrita en el párrafo anterior se convierte en la principal razón para que la pasante se decida a asumir como tema principal de la práctica de extensión desarrollada el colaborar en la clasificación y procesamiento de la información recibida de cada uno de los clientes en forma separada, beneficiando de esta manera la credibilidad y coherencia de los reportes presentados por la empresas, y por extensión a los mismos clientes que pueden presentar sus reportes con un alto grado de confiabilidad.

Otro aspecto que respalda la selección del tema a profundizar durante la pasantía, es que se aportan procesos específicos que llevan a que la clasificación de la información se realice de forma periódica y constante, sin dejar espacios temporales.



4 MARCOS DE REFERENCIA

Se tratan en este capítulo los marcos que apoyan y sirven de referencia para el entendimiento del documento de informe de la pasantía, sin profundizar en el marco teórico ya que se toman en consideración las teorías generales sobre contabilidad, lo que puede dificultar en lugar de esclarecer el entendimiento por parte de legos.

Se centran los marcos referenciales en los conceptos, la institución y la legislación.

4.1 MARCO CONCEPTUAL

Con el propósito de lograr que el presente informe final de pasantía pueda ser entendido con mayor claridad por legos que se interesen en el tema se hace necesario formular las definiciones y conceptos presentados a continuación en orden alfabético.

Administrativa Gestión. Acciones de la administración dirigidas a desarrollar el proceso de depuración contable que permitan a la organización empresarial disponer de información confiable y oportuna para la toma de decisiones y control de los recursos (Contaduría General de la Nación, 2006, p. 2).

Anticipos. Cobros por anticipado producido antes que una compra sea reconocida como efectuada. También puede ser entendido como la cantidad de dinero pagada por los clientes por un bien que no ha sido entregado.

Avances y Anticipos Recibidos. Valor de los dineros recibidos por las empresas asesoradas por la compañía.

Contable Depuración. Conjunto de actividades permanentes que lleva a cabo la Urbanizadora, tendientes a determinar la existencia real de bienes, derechos y



obligaciones que afectan el patrimonio. Implica acopiar la información y documentación suficiente y pertinente que sirva de soporte a los saldos y registros realizados con ocasión del proceso (Ibíd., p. 2).

Conciliación. 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” (ONASI, 2015) .

Contabilidad, Comprobante de. Documento que debe elaborarse previamente al registro de cualquier operación y en el cual se indicará el número, fecha, origen, descripción y cuantía de la operación, así como las cuentas afectadas con el asiento.

Contable, Sistema. Un sistema de información contable comprende los métodos, procedimientos y recursos utilizados por una entidad para llevar un control de las actividades financieras y resumirlas en forma útil para la toma de decisiones. La información contable se puede clasificar en dos grandes categorías:

- la contabilidad financiera o la contabilidad externa.
- la contabilidad de costos o contabilidad interna. (Martelo M.)

Contable, Software. Programas de contabilidad o paquetes contables, destinados a sistematizar y simplificar las tareas de contabilidad. El software contable registra y procesa las transacciones históricas que se generan en una empresa o actividad productiva: las funciones de compras, ventas, cuentas por cobrar, cuentas por pagar, control de inventarios, balances, producción de artículos, nóminas, etc. Para ello sólo hay que ingresar la información requerida, como las pólizas



contables, ingresos y egresos, y hacer que el programa realice los cálculos necesarios (Wikipedia, 2016).

Fideicomiso. Un fideicomiso es un contrato por el cual una persona (el fiduciante) transfiere a título de confianza a otra persona (el fiduciario) uno o más bienes, que pasan a formar parte del patrimonio fideicomitido para que el vencimiento de un plazo o al cumplimiento de una condición, este transmita la finalidad o el resultado establecido por el primero, a su favor o a favor de un tercero llamado beneficiario o fideicomisario.

Financiero, Reporte. El informe financiero es un documento que transcribe una reflexión personal o grupal sobre un tema definido por una problemática que se esté o haya generado dentro o fuera de la organización, en el cual se analiza y produce una reflexión sobre un tema determinado. Se realiza con el fin de favorecer la toma de decisiones, al proponer soluciones aplicables que impulsen la acción. En otras palabras, es un documento inteligente (Centro de Escritura Javeriano, 2009).

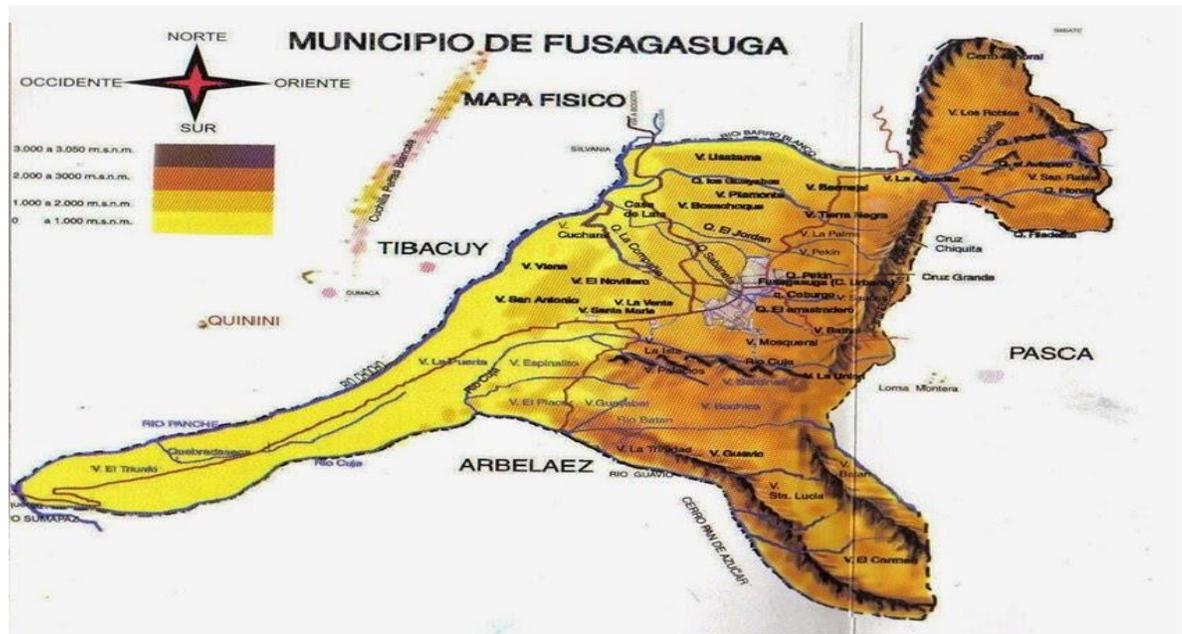
Tributaria, Obligación. La obligación tributaria, es un derecho público, es el vínculo jurídico entre el Estado, acreedor tributario y el deudor tributario responsable o contribuyente, establecido por la ley, que tiene por objeto el cumplimiento de la prestación tributaria, siendo exigible coactivamente. El nexo jurídico creado por la obligación tributaria es de orden personal (Trujillo M., 2010, p. 23).

Reclasificación. Se toma como concepto lo que nos ofrece la página web gerencie.com, la cual dice” consiste en que el saldo de la cuenta a reclasificar, debe ser trasladado a otra cuenta, de forma tal que la presentación de los estados financieros y la información contable sea lo más adecuada posible” (Gerencie.com, 2015).

4.2 MARCO GEOGRÁFICO

La pasantía se desarrolla en la empresa V. F. Contadores Asociados & Cía. Ltda., ubicada en el municipio de Fusagasugá, capital de la provincia del Sumapaz, ubicada a 39 kilómetros de la capital de la República, cuyos límites geográficos son: por el norte con los municipios de Silvania y Sibaté; por el sur los municipios de Arbeláez, Pandi e Icononzo; al oriente los municipios de Pasca y Sibaté; y al occidente los municipios de Tibacuy y Silvania (gráfica 1).

Figura 1. Ubicación geográfica del municipio de Fusagasugá



Fuente: <https://goo.gl/2HymG7>

4.3 MARCO LEGAL

El marco legal de la contabilidad en Colombia se conforma por (cuadro 1):



Cuadro 1. Marco legal de la contabilidad en Colombia

Año	Tipo	Número	Características principales
1956	Ley	2356	Reglamentó la actividad del Contador Público en Colombia
1960	Ley	145	Estatuto de la profesión del contador público (deroga decreto anterior. De 23 artículos, solo quedan vigentes seis (los demás quedan incorporados en la siguiente Ley.
1971	Decreto	410	Expide el Código de Comercio, que reglamenta la obligación de llevar contabilidad. Es quien establece cuales personas naturales o jurídicas deben llevar contabilidad.
1990	Ley	43	Modifica la Ley anterior
1993	Decreto	2649	Reglamento general de la contabilidad
1993	Decreto	2650	Modifica el Plan Único de cuentas para los comerciantes
2009	Ley	1314	Convergencia con Estándares de Contabilidad y Aseguramiento de la Información de Alta Calidad, reconocidos internacionalmente.
2013	Decreto	3022	Reglamenta la Ley 1314 de 2009 sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo 2.
2014	Decreto	2267	Modifica parcialmente decretos 1851 y 3022, señalando autoridades competentes, procedimientos y entidades responsables de vigilancia de los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información en Colombia,

La entidad encargada oficialmente de opinar y conceptuar sobre temas contables, es la Junta Central de Contadores por medio del Consejo Técnico de la Contaduría Pública (CTCP).



5 DESARROLLO DE LA PASANTÍA

5.1 INDUCCIÓN EN LA EMPRESA DE LA PASANTÍA

La llegada de la pasante a la empresa se da el día primero de octubre de 2015. El asesor externo realiza la inducción a las labores que debe desempeñar la pasante, informando sobre el objeto social de la empresa V. F. Contadores Asociados & Cía. Ltda., consistente en realizar actividades de contabilidad, teneduría de libros, auditoría financiera y asesoría tributaria. A continuación se le asigna a la pasante las funciones iniciales en la empresa.

5.2 EMPRESA LLANTAS Y ACEITES LA ONCE (J. R.) *

La primera labor desempeñada fue el diseño una plantilla en el programa informático de Excel, en el cual se discriminara el valor del IVA, la base gravable y el valor exento de las ventas en la empresa “Llantas y Aceites de la Once”, para actualizar la información del período comprendido entre el 24 de enero al 15 de septiembre de 2015, que se encontraba sin realizar (figura 2). El propósito final de la actividad es llevar al día la información para facilitar el procedimiento de realización efectiva la liquidación y presentación el Impuesto Sobre las Ventas (IVA), en este caso Enero de 2016 (Periodicidad Anual).

5.3 EMPRESA CONSTRUCTORA EN OBRA VERDE SAS

Se realiza el procesamiento de datos de los comprobantes de egreso de la Constructora en Obra Verde S.A.S., (figura 3), a través del programa contable Solucion Corporativa Softland (anexo A), para los meses de agosto y septiembre del año 2015.

* Se hace uso de las iniciales de los clientes persona natural, para conservar la reserva.



En la empresa constructora los egresos son contabilizados principalmente por los gastos de administracion, nomina, aportes parafiscales, servicios publicos y costos en los que se incluye la mano de obra y la compra de materiales para el proyecto que se procesaban en la subcuentas (cuadro 2).

Se realizo el procesamiento de datos de los extractos bancarios de la cuenta de ahorros y corriente de Bancolombia y Davivienda realizando las respectivas partidas conciliatorias en cada cuenta para el mes de septiembre y octubre de 2015.

Figura 2. Ejemplo de la base de datos construida para “Llantas y Aceites la Once”

3	FECHA	FACTURA	EXCLUIDO	BASE	IVA	TOTAL
4	24-Ene	63151	15.000	-	-	15.000
5	24-Ene	63152		344.825	55.172	399.997
6	24-Ene	63153	180.000			180.000
7	24-Ene	63154	150.000	-		150.000
8	25-Ene	63155		18.963	3.034	21.997
9	25-Ene	63156		84.481	13.517	97.998
10	25-Ene	63157		17.238	2.758	19.996
11	25-Ene	63158	250.000	-		250.000
12	25-Ene	63159	180.000	-		180.000
13	25-Ene	63160		68.963	11.034	79.997
14	25-Ene	63161		15.513	2.482	17.995
15	25-Ene	63162	12.000	-		12.000
16	26-Ene	63163		28.444	4.551	32.995
17	26-Ene	63164		6.894	1.103	7.997
18	26-Ene	63165	73.000	19.819	3.171	95.990
19	26-Ene	63166	5.000	62.069	9.931	77.000

Se realiza el procesamiento de datos de los recibos de caja para el mes de julio de 2015, registrando los montos de los aportes de cada prominente comprador.

Se procesan los datos de los extractos bancarios de la cuenta de ahorros y corriente de Bancolombia y Davivienda, de la empresa asesorada, realizando las respectivas partidas conciliatorias en cada cuenta para los meses de julio y agosto de 2015 (figura 4).

Procesamiento de los comprobantes de egreso del mes de diciembre de 2015, culminando la contabilidad de 2015 mediante el ingreso de información al software



Solucion Corporativa-Softland. Simultáneamente se elabora la depuracion de retención en la fuente; el impuesto del FIC; Cámara, e Industria y Comercio.

Figura 3. Datos de la constructora en Obra Verde SAS en programa Softland

Item	Cuenta	Nat	Debito	Credito	NIT/CEDULA	Sucul	Prelio	Doc. Ref.	Descripción	Fecha
30001	71150308	1 - Normal	240,000.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F59717	CP 500 LADRILLOS	07/31/2015
30002	236542	1 - Normal	0.00	6,000.00	808002135-6	000	00000	000000000F59717	RTF CP 500 LADRILLOS	07/31/2015
30003	71150398	1 - Normal	116,241.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60875	CP MAT VARIOS	07/31/2015
30004	71150399	1 - Normal	18,599.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60875	IVA CP MAT VARIOS	07/31/2015
30005	236542	1 - Normal	0.00	2,906.00	808002135-6	000	00000	000000000F60875	RTF CP MAT VARIOS	07/31/2015
30006	71150307	1 - Normal	1,338,498.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60880	CP VARILLA Y ALAMBRE	07/31/2015
30007	71150399	1 - Normal	214,160.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60880	IVA CP VARILLA Y ALAMBRE	07/31/2015
30008	236542	1 - Normal	0.00	33,462.00	808002135-6	000	00000	000000000F60880	RTF CP VARILLAS Y ALAMBRE	07/31/2015
30009	71150307	1 - Normal	86,121.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60881	CP VARILLA	07/31/2015
30010	71150399	1 - Normal	13,779.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60881	IVA CP VARILLA	07/31/2015
30011	236542	1 - Normal	0.00	2,153.00	808002135-6	000	00000	000000000F60881	RTF CP VARILLA	07/31/2015
30012	71150398	1 - Normal	117,156.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60958	CP MAT VARIOS	07/31/2015
30013	71150399	1 - Normal	18,745.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60958	IVA CP MAT VARIOS	07/31/2015
30014	236542	1 - Normal	0.00	3,250.00	808002135-6	000	00000	000000000F60958	RTF CP MAT VARIOS	07/31/2015
30015	71150398	1 - Normal	12,857.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60958	CP MAT VARIOS	07/31/2015
30016	71150399	1 - Normal	643.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60958	IVA CP MAT VARIOS	07/31/2015
30017	110505	1 - Normal	0.00	2,129,026.00	0000000000	000	00000	000000000CE2496	PG DISMAFUSA Y CIA LTDA	07/31/2015
30018	429581	1 - Normal	0.00	2.00	808002135-6	000	00000	000000000CE2496	PG DISMAFUSA Y CIA LTDA	07/31/2015

Cuenta	429581	AJUSTE AL PESO	Comprobante	2,176,799.00	2,176,799.00
Tercero	808002135-6	000	DIFERENCIA	0.00	
Centros Costos	000	SIN CENTRO DE COSTOS	Periodo	188,041,523.17	188,041,523.17
Moneda	000	Sin Moneda		0.00	
Activo			Colores Debito		Colores Credito
Diferido					

Cuadro 2. Formato de presentación de cuentas-subcuentas en constructora en Obra Verde SAS

Cuenta-Subcuenta	Debito	Credito
71150308 Compra de Materiales	XXXX	
236542 Retencion en la Fuente por compras 2.5%		XXXX
71150399 Iva Compra Materiales	XXXX	
11050505 Caja General		XXXX

Se realiza el proceso de cargas, sobre los saldos iniciales a 31 de diciembre de 2015, usando el programa contable Contapyme, creando la base de datos de terceros, parametrizando cuentas, creando documentos soporte, que son necesarios para procesar informacion; por ejemplo recibo de caja, que no se encuentran dentro de la estructura principal de Contapyme, en vista de que para 2016 ya no se manejara la contabilidad en Softland y procesando los comprobantes de



egreso y recibos de caja de los abonos de los promitentes compradores del mes de enero de 2016.

Figura 4. Comprobante de ajustes de la cuenta corriente de Davivienda de agosto de 2015 extractos bancarios

The screenshot shows the 'Captura de Movimiento' window in the Softland accounting system. The document is titled 'COMPROBANTE DE AJUSTES' and is dated 08/31/2015. It contains a table of bank movements with columns for Item, Cuenta, Nat, Debito, Credito, NIT/CEDUJA, Sucu, Prefijo, Doc. Ref., Descripción, and Fecha.

Item	Cuenta	Nat	Debito	Credito	NIT/CEDUJA	Sucu	Prefijo	Doc. Ref.	Descripción	Fecha
30001	530505	1 - Normal	40.522.00	0.00	860034313-7	000	000000	0000000000000000	SERV MAN PORTAGOS/03	08/31/2015
30002	11100501	1 - Normal	0.00	40.522.00	0000000000000000	000	000000	0000000000000000	SERV MAN PORT AGOSTO	08/31/2015
30003	530505	1 - Normal	4.483.00	0.00	860034313-7	000	000000	0000000000000000	TRANSF OTRA ENTI AGOS/26	08/31/2015
30004	11100501	1 - Normal	0.00	4.483.00	0000000000000000	000	000000	0000000000000000	TRANSF OTRA ENTI AGOSTO	08/31/2015
30005	511508	1 - Normal	32.208.82	0.00	860034313-7	000	000000	0000000000000000	MOV FIN AGOS/31	08/31/2015
30006	11100501	1 - Normal	0.00	32.208.82	0000000000000000	000	000000	0000000000000000	MOV FIN AGOSTO	08/31/2015
30007	530505	1 - Normal	7.200.00	0.00	860034313-7	000	000000	0000000000000000	SERV AGOS/31	08/31/2015
30008	11100501	1 - Normal	0.00	7.200.00	0000000000000000	000	000000	0000000000000000	SERV AGOSTO	08/31/2015

Summary fields at the bottom of the window:

- Cuenta: 530505 GASTOS BANCARIOS
- Comprobante: 84.413,82
- Diferencia: 0,00
- Periodo: 135.341.634,45

5.4 CLIENTE PERSONA NATURAL (P. R.)

Se realiza el procesamiento contable de facturas de venta, compras y gastos para los meses de julio y agosto del 2014 del señor P. R., mediante el uso del programa contable Contapyme. Esta actividad se realiza con el propósito de consolidar la información contable para obtener información real, verídica y transparente.

Se hizo el procesamiento contable de facturas de venta, compras y gastos para los meses de enero a octubre del año 2015; del señor P. R. a través del programa contable Contapyme.



5.5 EMPRESA AK MOTOS (O. H. D.)

Se relacionaron los ingresos de O. H. discriminando los ingresos gravados y excluidos de los bimestres de julio-agosto y septiembre-octubre de 2015 a través de una palntilla en excel de acuerdo a los soportes contables representados en las facturas de venta (figura 5).

Figura 5. Relación de ingresos AK Motos (O. H. D.)

AK-MOTOS NIT. 17.304.479- 1										
RELACION INGRESOS DEL IV BIMESTRE /2015										
ANULADA	FACTURA	BASE	IVA	NETO	EXCLUIDOS	NO GRAVADO	TOTAL	ACETE		
	37997	181.034	28.966	210.000			210.000			21.135.000
	37998	17.241	2.759	20.000			20.000			21.135.000
	37999	16.983	2.717	19.700			19.700			21.135.000
	38000	56.034	8.966	65.000			65.000			21.135.000
	38001	2.586	414	3.000			3.000			21.135.000
	38002	8.621	1.379	10.000	30.000		40.000			21.165.000
	38003	5.172	828	6.000			6.000			21.165.000
	38004	21.552	3.448	25.000			25.000			21.165.000
	38005					60.000	60.000			21.225.000
	38006	12.931	2.069	15.000			15.000			21.225.000
	38007	74.138	11.862	86.000			86.000			21.240.000
	38008				15.000		15.000			21.240.000
	38009	16.379	2.621	19.000			19.000			21.240.000
	38010	7.759	1.241	9.000			9.000			21.240.000
	38011	30.172	4.828	35.000			35.000			21.240.000
	38012	18.707	2.993	21.700			21.700			21.240.000
	38013	2.155	345	2.500			2.500			21.240.000
	38014	14.397	2.303	16.700			16.700			21.240.000
	38015					45.500	45.500			21.285.500
	38016	67.241	10.759	78.000			78.000			21.285.500
	38017					9.000	9.000			21.294.500
	38018	34.224	5.476	39.700			39.700			21.294.500
	38019					21.000	21.000			21.315.500
	38020	32.759	5.241	38.000			38.000			21.315.500
	38021	63.362	10.138	73.500			73.500			21.315.500
	38022				15.000		15.000			21.330.500
	38023	10.345	1.655	12.000			12.000			21.330.500
	38024	16.983	2.717	19.700			19.700			21.330.500
	38025	41.121	6.579	47.700			47.700			21.330.500
	38026	27.586	4.414	32.000			32.000			21.330.500
	38027				15.000		15.000			21.345.500
	38028	3.448	552	4.000			4.000			21.360.500
	38029					36.000	36.000			21.395.500
	38030	31.034	4.966	36.000			36.000			21.395.500
	38031	2.155	345	2.500			2.500			21.395.500
	38032	60.086	9.614	69.700			69.700			21.395.500
	38033	25.862	4.138	30.000			30.000			21.395.500
	38034	15.517	2.483	18.000			18.000			21.395.500
	38035	13.793	2.207	16.000			16.000			21.395.500
	38036	6.034	966	7.000			7.000			21.395.500
	38037	14.397	2.303	16.700			16.700			21.395.500
	38038	17.241	2.759	20.000			20.000			21.395.500

RELACION INGRESOS DEL IV BIMESTRE /2015										
FACTURA	BASE	IVA	NETO	EXCLUIDOS	NO GRAVADO	TOTAL	ACETE			
38495	50.000	8.000	58.000			58.000				24.733.000
38496	78.448	12.552	91.000			91.000				24.733.000
38497	11.638	1.862	13.500			13.500				24.733.000
38498	12.931	2.069	15.000			15.000				24.733.000
38499	-	-	-	15.000		15.000				24.748.000
38500	12.500	2.000	14.500	15.000		29.500				24.763.000
	\$ 165.517	\$ 26.483	\$ 192.000	\$ 30.000	\$ -	\$ 222.000				
38501	-	-	-	15.000		15.000				24.778.000
38502	58.621	9.379	68.000			68.000				24.778.000
38503	24.741	3.959	28.700			28.700				24.778.000
38504	-	-	-	15.000		15.000				24.793.000
38505	13.793	2.207	16.000			16.000				24.793.000
38506	10.948	1.752	12.700	15.000		27.700				24.808.000
38507	133.621	21.379	155.000			155.000				24.808.000
38508	15.517	2.483	18.000			18.000				24.808.000
38509	113.793	18.207	132.000	30.000		162.000				24.838.000
38510	116.379	18.621	135.000			135.000				24.838.000
38511	-	-	-	20.000		20.000				24.858.000
38512	109.483	17.517	127.000			127.000				24.858.000
38513	25.862	4.138	30.000			30.000				24.858.000
38514	39.655	6.345	46.000			46.000				24.858.000
38515	-	-	-	15.000		15.000				24.873.000
38516	6.034	966	7.000	20.000		27.000				24.893.000
38517	4.310	690	5.000			5.000				24.893.000
38518	23.276	3.724	27.000			27.000				24.893.000
38519	58.621	9.379	68.000			68.000				24.893.000
38520	85.948	13.752	99.700			99.700				24.893.000
38521	14.397	2.303	16.700			16.700				24.893.000



5.6 EMPRESA MÁQUINAS Y JUEGOS DE COLOMBIA SAS

A través de el programa contable World Oficce ; se continúa el proceso de actualización de la información contable de Maquinas y Juegos de Colombia SAS, procesando los soportes contables para los comprobantes de egreso (figura6), comprobantes de ingreso notas de contabilidad, nomina entre otros; de los centros de costos los Faroles, Casino Rz, las Orquideas y Centro Bingo de los meses de mayo a diciembre de 2015 logrando dejar al día esta entidad en cuanto a periodo contable de enero 1 al 31 de diciembre de 2015. Asi mismo se realiza la depuracion de la Retencion en la Fuente (figura 7).

Figura 6. Comprobante de Egreso Maquinas y Juegos de Colombia SAS

Tercero	Número Doc	Fecha	Vendedor/Elaborado	Concepto	Forma Pago	Empres	Clasificación
MAQUINAS Y JUEGOS DE COLOMBIA S	157	31/01/2015	TATIANA VANESSA VA	GASTOS VARIOS		MYJ	
DESECHABLES & PLASTICOS ARG NIT	157 OR	15/02/2016	MARISEL LIVONNE SAL	CP VASOS		MYJ	
COOPERATIVA MULTIACTIVA DE SERV	1157	17/08/2015	TATIANA VANESSA VA	CP S/FRA 4977		MYJ	
RESTAURANTE PALACIO CHINA MEI C	1570	01/11/2015	TATIANA VANESSA VA	CP S/FRA 4362		MYJ	
RESTAURANTE EL ALTO DE LAS AREPA	1571	01/11/2015	TATIANA VANESSA VA	CP S/FRA 3016		MYJ	
BOGOTA BEER COMPANY S.A.S. NIT	1572	01/11/2015	TATIANA VANESSA VA	CP S/FRA 0320		MYJ	
BOGOTA BEER COMPANY S.A.S. NIT	1573	01/11/2015	TATIANA VANESSA VA	CP S/FRA 0071		MYJ	
COMPANIA COMERCIAL E INDUSTRIAL	1574	01/11/2015	TATIANA VANESSA VA	CP S/FRA 1950		MYJ	
AGI GAMING COLOMBIA S A S NIT 83	1575	01/11/2015	TATIANA VANESSA VA	CP S/FRA 5498		MYJ	
BOGOTA BEER COMPANY S.A.S. NIT	1576	01/11/2015	TATIANA VANESSA VA	CP S/FRA 8989		MYJ	

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

Se continua la labor de procesar la informacion contable de todos los centros de costos las Orquideas, Centro Bingo, Faroles y Casino Rz a través del programa



UDEC
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

contable World Office de los meses de enero y febrero de 2016. Se liquida la retención en la fuente para el mes de febrero de 2016

Figura 7. Declaración de la Retención en la Fuente Maquinas y Juegos de Colombia SAS periodo 01-2016

DIAN		Declaración Retenciones en la Fuente			PRIVADA	350																																																																																																																																																																																																																																																															
1. Año: 2016		3. Período: 1		4. Número de formulario: 3509628473177																																																																																																																																																																																																																																																																	
Espacio reservado para la DIAN		5. Número de Identificación Tributaria (NIT): 8080036795			6. DV: 5																																																																																																																																																																																																																																																																
7. Primer apellido		8. Segundo apellido		9. Primer nombre		10. Otros nombres																																																																																																																																																																																																																																																															
11. Razón social: MAQUINAS Y JUEGOS DE COLOMBIA SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA		12. Cód. Dirección seccional: 8																																																																																																																																																																																																																																																																			
Si es una corrección indique:		25. Cód.		26. No Formulario anterior																																																																																																																																																																																																																																																																	
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">A título de impuesto sobre la renta y complementario</th> <th colspan="2">Retenciones a título de renta practicadas por pago o abonos de renta en efectivo</th> <th colspan="2">Retenciones a título de renta practicadas por pago con convenio vigente</th> <th colspan="2">Retenciones a título de renta practicadas por pago con convenio vigente</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Pagos o abonos en cuenta a empleados sujetos a retención (Art. 383 ET)</td> <td>27</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Enajenación de activos fijos y otras retenciones</td> <td>57</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Pagos o abonos en cuenta a empresarios sujetos a retención (Art. 384 ET)</td> <td>28</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Dividendos y participaciones</td> <td>58</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Pago por concepto de salarios a contribuyentes que no pertenecen a la categoría de empleados</td> <td>29</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Rendimientos financieros</td> <td>59</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Honorarios</td> <td>30</td> <td>6,647,000</td> <td>0</td> <td>Pagos por explotación de intangibles</td> <td>60</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Comisiones</td> <td>31</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Servicios</td> <td>61</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Servicios</td> <td>32</td> <td>4,227,000</td> <td>0</td> <td>Servicios técnicos, asistencia técnica, consultoría</td> <td>62</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Arrendamientos (Muebles e inmuebles)</td> <td>33</td> <td>1,536,000</td> <td>0</td> <td>Enajenación de activos fijos y otras retenciones</td> <td>63</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Compras</td> <td>34</td> <td>9,946,000</td> <td>0</td> <td>Dividendos y participaciones</td> <td>64</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Dividendos y participaciones</td> <td>35</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Rendimientos financieros</td> <td>65</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Rendimientos financieros</td> <td>36</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Pagos por explotación de intangibles</td> <td>66</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Transacciones con tarjetas débito y crédito</td> <td>37</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Servicios</td> <td>67</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Contratos de construcción</td> <td>38</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Servicios técnicos, asistencia técnica, consultoría</td> <td>68</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Enajenación de activos fijos de personas naturales ante notarios y autoridades de tránsito</td> <td>39</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Ventas</td> <td>69</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Loterías, rifas, apuestas y similares</td> <td>40</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Honorarios</td> <td>70</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Otros pagos sujetos a retención</td> <td>41</td> <td>1,057,000</td> <td>0</td> <td>Comisiones</td> <td>71</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Pagos a empleados sujetos a retención (Art. 383 ET)</td> <td>42</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Servicios</td> <td>72</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Pagos a empresarios sujetos a retención (Art. 384 ET)</td> <td>43</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Rendimientos financieros</td> <td>73</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Pagos por concepto de salarios a contribuyentes que no pertenecen a la categoría de empleados</td> <td>44</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Otros conceptos</td> <td>74</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Honorarios</td> <td>45</td> <td>731,000</td> <td>0</td> <td>Menos: Retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas</td> <td>75</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Comisiones</td> <td>46</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Total retenciones renta y complementarios</td> <td>76</td> <td>1,256,000</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Servicios</td> <td>47</td> <td>196,000</td> <td>0</td> <td colspan="3">Retenciones practicadas a título de ventas - L.V.A.</td> </tr> <tr> <td>Arrendamientos (Muebles e inmuebles)</td> <td>48</td> <td>54,000</td> <td>0</td> <td>A responsables del régimen común</td> <td>77</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Compras</td> <td>49</td> <td>249,000</td> <td>0</td> <td>Por compras y/o servicios a responsables del régimen simplificado</td> <td>78</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Dividendos y participaciones</td> <td>50</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Practicadas por servicios a no residentes o no domiciliados</td> <td>79</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Rendimientos financieros</td> <td>51</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Menos: Retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas</td> <td>80</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Transacciones con tarjetas débito y crédito</td> <td>52</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Total retenciones L.V.A.</td> <td>81</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Contratos de construcción</td> <td>53</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Retenciones impuesto timbre nacional</td> <td>82</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Enajenación de activos fijos de personas naturales ante notarios y autoridades de tránsito</td> <td>54</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Total</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Loterías, rifas, apuestas y similares</td> <td>55</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>Total retenciones</td> <td>83</td> <td>1,256,000</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Otras retenciones</td> <td>56</td> <td>26,000</td> <td>0</td> <td>Más: Sanciones</td> <td>84</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>Total retenciones más sanciones</td> <td>85</td> <td>1,256,000</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>							A título de impuesto sobre la renta y complementario		Retenciones a título de renta practicadas por pago o abonos de renta en efectivo		Retenciones a título de renta practicadas por pago con convenio vigente		Retenciones a título de renta practicadas por pago con convenio vigente		Pagos o abonos en cuenta a empleados sujetos a retención (Art. 383 ET)	27	0	0	Enajenación de activos fijos y otras retenciones	57	0	0	Pagos o abonos en cuenta a empresarios sujetos a retención (Art. 384 ET)	28	0	0	Dividendos y participaciones	58	0	0	Pago por concepto de salarios a contribuyentes que no pertenecen a la categoría de empleados	29	0	0	Rendimientos financieros	59	0	0	Honorarios	30	6,647,000	0	Pagos por explotación de intangibles	60	0	0	Comisiones	31	0	0	Servicios	61	0	0	Servicios	32	4,227,000	0	Servicios técnicos, asistencia técnica, consultoría	62	0	0	Arrendamientos (Muebles e inmuebles)	33	1,536,000	0	Enajenación de activos fijos y otras retenciones	63	0	0	Compras	34	9,946,000	0	Dividendos y participaciones	64	0	0	Dividendos y participaciones	35	0	0	Rendimientos financieros	65	0	0	Rendimientos financieros	36	0	0	Pagos por explotación de intangibles	66	0	0	Transacciones con tarjetas débito y crédito	37	0	0	Servicios	67	0	0	Contratos de construcción	38	0	0	Servicios técnicos, asistencia técnica, consultoría	68	0	0	Enajenación de activos fijos de personas naturales ante notarios y autoridades de tránsito	39	0	0	Ventas	69	0	0	Loterías, rifas, apuestas y similares	40	0	0	Honorarios	70	0	0	Otros pagos sujetos a retención	41	1,057,000	0	Comisiones	71	0	0	Pagos a empleados sujetos a retención (Art. 383 ET)	42	0	0	Servicios	72	0	0	Pagos a empresarios sujetos a retención (Art. 384 ET)	43	0	0	Rendimientos financieros	73	0	0	Pagos por concepto de salarios a contribuyentes que no pertenecen a la categoría de empleados	44	0	0	Otros conceptos	74	0	0	Honorarios	45	731,000	0	Menos: Retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas	75	0	0	Comisiones	46	0	0	Total retenciones renta y complementarios	76	1,256,000	0	Servicios	47	196,000	0	Retenciones practicadas a título de ventas - L.V.A.			Arrendamientos (Muebles e inmuebles)	48	54,000	0	A responsables del régimen común	77	0	0	Compras	49	249,000	0	Por compras y/o servicios a responsables del régimen simplificado	78	0	0	Dividendos y participaciones	50	0	0	Practicadas por servicios a no residentes o no domiciliados	79	0	0	Rendimientos financieros	51	0	0	Menos: Retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas	80	0	0	Transacciones con tarjetas débito y crédito	52	0	0	Total retenciones L.V.A.	81	0	0	Contratos de construcción	53	0	0	Retenciones impuesto timbre nacional	82	0	0	Enajenación de activos fijos de personas naturales ante notarios y autoridades de tránsito	54	0	0	Total				Loterías, rifas, apuestas y similares	55	0	0	Total retenciones	83	1,256,000	0	Otras retenciones	56	26,000	0	Más: Sanciones	84	0	0					Total retenciones más sanciones	85	1,256,000	0
A título de impuesto sobre la renta y complementario		Retenciones a título de renta practicadas por pago o abonos de renta en efectivo		Retenciones a título de renta practicadas por pago con convenio vigente		Retenciones a título de renta practicadas por pago con convenio vigente																																																																																																																																																																																																																																																															
Pagos o abonos en cuenta a empleados sujetos a retención (Art. 383 ET)	27	0	0	Enajenación de activos fijos y otras retenciones	57	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Pagos o abonos en cuenta a empresarios sujetos a retención (Art. 384 ET)	28	0	0	Dividendos y participaciones	58	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Pago por concepto de salarios a contribuyentes que no pertenecen a la categoría de empleados	29	0	0	Rendimientos financieros	59	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Honorarios	30	6,647,000	0	Pagos por explotación de intangibles	60	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Comisiones	31	0	0	Servicios	61	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Servicios	32	4,227,000	0	Servicios técnicos, asistencia técnica, consultoría	62	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Arrendamientos (Muebles e inmuebles)	33	1,536,000	0	Enajenación de activos fijos y otras retenciones	63	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Compras	34	9,946,000	0	Dividendos y participaciones	64	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Dividendos y participaciones	35	0	0	Rendimientos financieros	65	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Rendimientos financieros	36	0	0	Pagos por explotación de intangibles	66	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Transacciones con tarjetas débito y crédito	37	0	0	Servicios	67	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Contratos de construcción	38	0	0	Servicios técnicos, asistencia técnica, consultoría	68	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Enajenación de activos fijos de personas naturales ante notarios y autoridades de tránsito	39	0	0	Ventas	69	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Loterías, rifas, apuestas y similares	40	0	0	Honorarios	70	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Otros pagos sujetos a retención	41	1,057,000	0	Comisiones	71	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Pagos a empleados sujetos a retención (Art. 383 ET)	42	0	0	Servicios	72	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Pagos a empresarios sujetos a retención (Art. 384 ET)	43	0	0	Rendimientos financieros	73	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Pagos por concepto de salarios a contribuyentes que no pertenecen a la categoría de empleados	44	0	0	Otros conceptos	74	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Honorarios	45	731,000	0	Menos: Retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas	75	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Comisiones	46	0	0	Total retenciones renta y complementarios	76	1,256,000	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Servicios	47	196,000	0	Retenciones practicadas a título de ventas - L.V.A.																																																																																																																																																																																																																																																																	
Arrendamientos (Muebles e inmuebles)	48	54,000	0	A responsables del régimen común	77	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Compras	49	249,000	0	Por compras y/o servicios a responsables del régimen simplificado	78	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Dividendos y participaciones	50	0	0	Practicadas por servicios a no residentes o no domiciliados	79	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Rendimientos financieros	51	0	0	Menos: Retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas	80	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Transacciones con tarjetas débito y crédito	52	0	0	Total retenciones L.V.A.	81	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Contratos de construcción	53	0	0	Retenciones impuesto timbre nacional	82	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Enajenación de activos fijos de personas naturales ante notarios y autoridades de tránsito	54	0	0	Total																																																																																																																																																																																																																																																																	
Loterías, rifas, apuestas y similares	55	0	0	Total retenciones	83	1,256,000	0																																																																																																																																																																																																																																																														
Otras retenciones	56	26,000	0	Más: Sanciones	84	0	0																																																																																																																																																																																																																																																														
				Total retenciones más sanciones	85	1,256,000	0																																																																																																																																																																																																																																																														
96. No. Identificación signatario		87. DV		980. Pago total \$ 0																																																																																																																																																																																																																																																																	
981. Cód. Representación		Firma del declarante o de quien lo representa		996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo																																																																																																																																																																																																																																																																	
982. Código Contador o Revisor Fiscal		Firma Contador o Revisor Fiscal		997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora																																																																																																																																																																																																																																																																	
983. No. Tarjeta profesional		994. Con salvedades																																																																																																																																																																																																																																																																			
				995. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo																																																																																																																																																																																																																																																																	
				91000338984432																																																																																																																																																																																																																																																																	
20160303669422																																																																																																																																																																																																																																																																					



5.7 EMPRESA “TITTITO BOUTIQUE” (H. A. V.)

Se inicia el proceso de ingreso de la información contable al software Contapyme; correspondiente al período contable del 1 enero a 31 de diciembre de 2015; digitando los egresos de caja menor (figura 8), los pagos de arriendo del local, los pagos por publicidad, servicio de telefonía celular y fija, gastos por servicio funerario, pagos por compras de combustible, mantenimiento del equipo de transporte, pagos por los servicios de acueducto y alcantarillado, energía eléctrica, gas natural, internet, gastos de caja mayor de Tittito Boutique, los egresos por pagos de nómina de servicios temporales área de ventas, pagos de asesorías contables, comprobantes de ingreso por ventas, devoluciones en ventas, compras de mercancías y devoluciones por compras de mercancías.

Figura 8. Egresos de Tittito Boutique (H. A. V.)

Recibo de caja menor # RC-000001, Fecha: 01/31/2015, F/H. creación: 02/09/2016 3:53:27 PM

Operación Opciones

Movimiento contable

Tipo doc.: 240 Recibo de caja menor Doc. #: RC-000001 CC. base: []

Detalle: GASTOS ENERO/15 Clase oper.: [] Fecha: 01/31/2015 + datos

No.	Cuenta	CC. cargar mvto.	Detalle	ASIENTO		Valor Base	Tercero transacción	Cartera y Proveedores			MOVIMIENTO BANCO			
				Débito	Crédito			Tercero	Fecha pago	Referencia	Vendedor	Tipo mvto.	Número	Activo
1	539540	1	CPRA S/F	\$ 1,298,534.00			830007716							
2	24080216		CPRA S/F	\$ 207,767.00		\$ 1,298,534.00	830007716							
3	539540	1	CPRA/F23	\$ 967,227.00			830007716							
4	24080216		CPRA/F23	\$ 142,804.00		\$ 967,227.00	830007716							
5	539540	1	CPRA/F23	\$ 656,224.00			830007716							
6	24080216		CPRA/F23	\$ 101,405.00		\$ 656,224.00	830007716							
7	519530	1	CPRA/F98	\$ 61,671.00			830037946							
8	24080216		CPRA/F98	\$ 9,967.00		\$ 61,671.00	830037946							
9	519530	1	CPRA/F62	\$ 259.00			900423743							
10	24080216		CPRA/F62	\$ 41.00		\$ 259.00	900423743							
11	512015	1	CPRA/F60	\$ 5,000.00			890680125							
12	513540	1	CPRA/F80	\$ 6,200.00			890100577							
13	513540	1	CPRA/F80	\$ 12,800.00			800251569							
14	523550	1	CPRA/F35	\$ 20,000.00			830038007							
15	519525	1	CPRA/F02	\$ 2,600.00			41662349							
16	519560	1	CPRA/F39	\$ 2,800.00			39613752							
17	519560	1	CPRA/F55	\$ 3,000.00			1032370592							
18	519530	1	CPRA/F75	\$ 259.00			900423743							
19	24080216		CPRA/F75	\$ 41.00		\$ 259.00	900423743							
20	519530	1	CPRA/F03	\$ 11,983.00			800242106							
21	24080216		CPRA/F03	\$ 1,917.00		\$ 11,983.00	800242106							
22	519525	1	CPRA/F63	\$ 25,776.00			800242106							
23	24080216		CPRA/F63	\$ 4,124.00		\$ 25,776.00	800242106							

Total Débitos : \$ 4,200,616.00 Total Créditos : \$ 4,200,616.00 Diferencia : \$ 0.00

Auto imprimir Auto procesar Imprimir Cancelar Anterior Siguiente Aceptar

Inicio Mi PC Hotmail, Outlo... HENRY ALBE... Juan Magan - ... Dirección de I... Documento1 - ... 3:24 PM Martes



Se crea la base de datos de los terceros en vista de que es nuevo dentro de este software contable.

De la misma manera se revisa que el valor del IVA descontable por compras sea el correcto para ello se utiliza una base de datos en Microsoft Excel.

Se presentan en el anexo B, las figuras en imágenes de los procesos llevados a cabo con las cuentas de los clientes.

5.8 EMPRESA INVERSIONES BACHUÉ

Verificación del procesamiento de los ingresos de Inversiones Bachue de enero a diciembre de 2015 (figura 9), a través de las facturas de venta y los registros en el programa Contapyme, ratificando que todas se les haya aplicado el Impuesto sobre la Renta para la Equidad CREE.

Figura 9: Ingresos de Inversiones Bachué

Icono	Documento	Tercero principal [nombre]	Adicionales	Totales: pagos y cobros		Estado	
Icono	Año	Número	Detalle	Total pagado	Total recibido	Valor operaci	
	2015	FCR-3220	FERNANDO ROJAS MAHECHA		14.412.000,00	14.412.000,00	0 0
	2/Ene	FCR-3221	SUPERMERCADOS CUNDINAMARCA S A	7.839.000,00	7.839.000,00	0 0	0 0
	2/Ene	FCR-3222	SUPERMERCADOS CUNDINAMARCA S A	3.071.250,00	3.071.250,00	0 0	0 0
	2/Ene	FCR-3223	SUPERMERCADOS CUNDINAMARCA S A	11.463.075,00	11.463.075,00	0 0	0 0
	2/Ene	FCR-3224	SUPERMERCADOS CUNDINAMARCA S A	10.480.275,00	10.480.275,00	0 0	0 0
	2/Ene	FCR-3225	LUIS HORACIO CUBILLOS SAAVEDRA	33.825.600,00	33.825.600,00	0 0	0 0
	3/Ene	FCR-3226	SUPERMERCADOS CUNDINAMARCA S A	6.727.500,00	6.727.500,00	0 0	0 0
	3/Ene	FCR-3227	SUPERMERCADOS CUNDINAMARCA S A	6.142.500,00	6.142.500,00	0 0	0 0
	3/Ene	FCR-3228	SUPERMERCADOS CUNDINAMARCA S A	4.914.000,00	4.914.000,00	0 0	0 0
	3/Ene	FCR-3229	SUPERMERCADOS CUNDINAMARCA S A	10.319.400,00	10.319.400,00	0 0	0 0
	3/Ene	FCR-3230	INVERSIONES MDRA DUSSAN SAS	1.380.000,00	1.380.000,00	0 0	0 0
	3/Ene	FCR-3231	SUPERMERCADOS CUNDINAMARCA S A	9.122.100,00	9.122.100,00	0 0	0 0
	3/Ene	FCR-3232	SUPERMERCADOS CUNDINAMARCA S A	9.122.100,00	9.122.100,00	0 0	0 0
	3/Ene	FCR-3233	SUPERMERCADOS CUNDINAMARCA S A	6.206.850,00	6.206.850,00	0 0	0 0
	5/Ene	FCR-3234	SUPERMERCADOS CUNDINAMARCA S A	5.850.000,00	5.850.000,00	0 0	0 0
	5/Ene	FCR-3235	ANULADA			0 0	0 0
	5/Ene	FCR-3236	SUPERMERCADOS CUNDINAMARCA S A	6.727.500,00	6.727.500,00	0 0	0 0
	5/Ene	FCR-3237	SUPERMERCADOS CUNDINAMARCA S A	5.709.060,00	5.709.060,00	0 0	0 0
	5/Ene	FCR-3238	FERNANDO ROJAS MAHECHA	11.157.000,00	11.157.000,00	0 0	0 0



**6 DOFA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE EMPRESAS
ATENDIDAS DURANTE LA PASANTÍA EN V. F. CONTADORES
ASOCIADOS & CÍA. LTDA.**

DEBILIDAD(ES)	AMENAZA(S)
<ul style="list-style-type: none"> • El control interno en las empresas trabajadas no tiene un orden general permanente, por lo que en algunas de ellas se encuentra atrasada la presentación de informes. • No existe un departamento interno asignado en estas empresas, que se dedique específicamente de la contabilidad. 	<ul style="list-style-type: none"> • Las empresas pueden recibir una revisión de los entes gubernamentales de control que los pueda hacer merecedores de sanciones por no tener los informes actualizados. • Al no contar con un departamento especializado se pueden perder archivos importantes para realizar los controles internos de tipo legal.
FORTALEZA(S)	OPORTUNIDAD(ES)
<ul style="list-style-type: none"> • Existen organizaciones asesoras externas profesionales en el municipio que ayudan a las empresas a ponerse al día con los informes requeridos. • Las empresas asesoradas cuentan con V. F. Contadores Asociados, como apoyo contable, y ésta está compuesta por profesionales en el área. 	<ul style="list-style-type: none"> • Las empresas pequeñas del municipio se encuentran en proceso de crecimiento. • Con el crecimiento de las empresas se puede dar la oportunidad para que nuevos profesionales egresados de la universidad obtengan trabajo directamente o como asesores de estas y otras empresas en el municipio.



7 RECURSOS

Cuadro 3. Recursos requeridos para el desarrollo de la pasantía

TIPO	DESCRIPCIÓN
Humanos	<ul style="list-style-type: none">• Docente asesor de la pasantía• Estudiantes-pasantes• Directora de departamento jurídico de la organización• Contador público de la Urbanizadora• Auxiliar contable de la Urbanizadora• Tesorera de la Empresa• Jefe de ventas de la Empresa• Vendedora de la Urbanizadora
Materiales	<ul style="list-style-type: none">• Papelería en general• Equipos de computo• Impresora• Fotocopiadora• Implementos de oficina (Lápiz, borrador, esfero, etc.)
Institucionales	<ul style="list-style-type: none">• Carpetas de seguimiento de ventas, anticipos y avances• Libros de registro contable de la Urbanizadora• Oficinas de la Empresa
Financieros	<ul style="list-style-type: none">• Aportes empresariales de auxilios para transporte• Aportes propios de las pasantes para alimentación y gastos imprevistos



8 PRESUPUESTO

La pasantía se desarrolla durante un período de 20 semanas, durante las cuales se requirió realizar gastos en diferentes rangos, que se presentan en el cuadro 4 a continuación. Es primordial aclarar que el presupuesto que se presenta es asumido en su mayor parte por la pasante y la empresa en partes iguales, ya que esta última apoya con los gastos correspondientes a transportes, mientras las primeras asumen los correspondientes a alimentación, papelería y gastos imprevistos.

Cuadro 4. Presupuesto requerido para desarrollar la pasantía

RANGO	VALOR SEMANAL	COSTO TOTAL
Trasportes	\$55.000	\$800.000
Alimentación	\$45.000	\$900.000
Papelería	\$5.000	\$100.000
Otros gastos imprevistos	\$5.000	\$100.000
TOTAL	\$110.000	\$2.200.000



9 CRONOGRAMA

Se lleva a cabo la pasantía cumpliendo los siguientes tiempos en las actividades desarrolladas (cuadro 5).

Cuadro 5. Cronograma general del desarrollo de la pasantía

Actividades/tiempo	MES 1			MES 2				MES 3				MES 4		
Etapa 1:	1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12	13	14	15
Recepción de documentos, revisión y codificación de los soportes contables														
Archivar documentos contables														
Etapa 2:														
Realizar las conciliaciones bancarias.														
Revisión de costos y gastos.														
Causación de soportes contables en general.														
Etapa 3.														
Liquidación y presentación de los impuestos nacionales.														
Elaboración y presentación de información exógena.														
Manejo y control de inventarios														
Revisar y verificar planillas de retención de impuestos.														
Etapa 4:														
Elaborar informes periódicos de las actividades realizadas.														
Mantener actualizada la información contable para el personal que lo requiera.														



Cuadro 5 (continuación)

Actividades/tiempo	MES 1				MES 2				MES 3				MES 4			
	1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12	13	14	15		
Etapa 1:																
Realizar y verificar los flujos de efectivo.																
Realizar otra tarea a fin que se sea asignada.																
Etapa 5: INFORMES-ELABORACIÓN TESIS.																
Informes Mensuales																
Consolidación RAE																
Presentación RAE Asesores.																
Consolidación de Tesis																
Presentación a Asesores. Correcciones.																
Asignación de Jurados. Correcciones.																
Sustentación.																



10 RECOMENDACIONES

Frente a los objetivos planteados para cumplir durante el desarrollo de la práctica de extensión, la pasante recomienda:

Mantener la clasificación de los documentos correspondientes a cada una de los clientes que utilizan los servicios de la compañía V. F. Contadores Asociados y Compañía Limitada, organizando el archivo físico y digital, para de esta manera poder realizar los procedimientos contables requeridos para cada uno de ellos.

Mantener actualizado el software aplicado en los procedimientos de la empresa, para de esta forma poder cumplir con las necesidades particulares de las empresas y/o personas naturales que se asesoran, y de esta forma acrecentar la confiabilidad en los reportes y manejos contables requeridos.

Mantener la oferta de servicio de reportes tributarios, ya que es una de las actividades que mayormente es utilizado por los clientes de la empresa V. F. Contadores Asociados y Compañía Limitada.

Mantener el convenio de la Universidad con ésta empresa para que más estudiantes de los semestres finales de la carrera de Contaduría Pública puedan realizar las pasantías en ella, ya que debido a su naturaleza es una organización que brinda oportunidades para la práctica real de los conocimientos adquiridos.



Bibliografía en Infografía

Centro de Escritura Javeriano. (12 de abril de 2009).

centrodeescritura.javerianacali. Obtenido de

http://centrodeescritura.javerianacali.edu.co/index.php?option=com_content&view=article&id=111:informe-financiero&catid=44:tipos-de-textos&Itemid=66

Contaduría General de la Nación. (2006). Circular externa N° 64. Bogotá D. C., Colombia: CGN.

Gerencie.com. (2015). *Gerencie.com.co*. Obtenido de

<http://www.gerencie.com/reclasificacion-de-cuentas.html>

Martelo M., L. (s.f.). *Sistema de información contable*. Obtenido de

monografias.com: <http://www.monografias.com/trabajos66/sistema-informacion-contable/sistema-informacion-contable.shtml>

ONASI. (2015). *Conciliaciones contables*. Recuperado el 20 de octubre de 2015, de Onasi.com:

http://onasi.com/index.php?option=com_content&view=article&id=102:conciliaciones-contables&catid=38:servicios

Trujillo M., S. P. (2010). *La obligación tributaria, origen, determinación y extinción*.

Trabajo de grado, Universidad de San Buenaventura, Bogotá D. C.

Wikipedia. (2016). *Wikipedia.org*. Obtenido de

https://es.wikipedia.org/wiki/Software_contable

Anexos

Anexo A. Ingreso al programa Solución Corporativa - Softland





Anexo B. Imágenes del procesamiento del Comprobante de Egreso, factura de compra de materiales mes de julio y agosto Constructora en Obra Verde S.A.S.

Contabilidad

Archivo Captura Procesos Informes Utilidades Ventana Ayuda

Captura de Movimiento

Comprobante: 00002 COMPROBANTE DE EGRESO Número: 000000000002496 Fecha: 07/31/2015

Item	Cuenta	Nat	Debito	Credito	NIT/CEDULA	Sucul	Prefijo	Doc. Ref.	Descripción	Fecha
0001	71150308	1 - Normal	240,000.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F59717	CP 500 LADRILLOS	07/31/2015
0002	236542	1 - Normal	0.00	6,000.00	808002135-6	000	00000	000000000F59717	RTF CP 500 LADRILLOS	07/31/2015
0003	71150398	1 - Normal	116,241.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60875	CP MAT VARIOS	07/31/2015
0004	71150399	1 - Normal	18,599.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60875	IVA CP MAT VARIOS	07/31/2015
0005	236542	1 - Normal	0.00	2,906.00	808002135-6	000	00000	000000000F60875	RTF CP MAT VARIOS	07/31/2015
0006	71150307	1 - Normal	1,338,498.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60880	CP VARILLA Y ALAMBRE	07/31/2015
0007	71150399	1 - Normal	214,160.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60880	IVA CP VARILLA Y ALAMBRE	07/31/2015
0008	236542	1 - Normal	0.00	33,462.00	808002135-6	000	00000	000000000F60880	RTF CP VARILLAS Y ALAMBRE	07/31/2015
0009	71150307	1 - Normal	86,121.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60881	CP VARILLA	07/31/2015
00010	71150399	1 - Normal	13,779.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60881	IVA CP VARILLA	07/31/2015
00011	236542	1 - Normal	0.00	2,153.00	808002135-6	000	00000	000000000F60881	RTF CP VARILLA	07/31/2015
00012	71150398	1 - Normal	117,156.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60958	CP MAT VARIOS	07/31/2015
00013	71150399	1 - Normal	18,745.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60958	IVA CP MAT VARIOS	07/31/2015
00014	236542	1 - Normal	0.00	3,250.00	808002135-6	000	00000	000000000F60958	RTF CP MAT VARIOS	07/31/2015
00015	71150398	1 - Normal	12,857.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60958	CP MAT VARIOS	07/31/2015
00016	71150399	1 - Normal	643.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F60958	IVA CP MAT VARIOS	07/31/2015
00017	110505	1 - Normal	0.00	2,129,026.00	00000000000	000	00000	000000000CE2496	PG DISMAFUSA Y CIA.LTDA	07/31/2015
»»	429581	1 - Normal	0.00	2.00	808002135-6	000	00000	000000000CE2496	PG DISMAFUSA Y CIA.LTDA	07/31/2015

Cuenta: 429581 AJUSTE AL PESO Comprobante: 2,176,799.00 2,176,799.00
 Tercero: 808002135-6 000 DISMAFUSA Y COMPAÑIA Diferencia: 0.00
 Centros Costos: 000 SIN CENTRO DE COSTOS Período: 188,041,523.17 188,041,523.17
 Moneda: 000 Sin Moneda 0 0.00
 Activo:
 Diferido:
 Colores Debito Colores Credito

Ayudas Salir

72 CONSTRUCTORA EN OBRA VERDE SAS 01/28/2016 Año: 2015 Período: 07 2:57 PM



Contabilidad - [Captura de Movimiento]

Archivo Captura Procesos Informes Utilidades Ventana Ayuda

Softland

Comprobante: 00002 COMPROBANTE DE EGRESO Número: 00000000002552 Fecha: 08/25/2015

Item	Cuenta	Nat	Debito	Credito	NIT/CEDULA	Sucursal	Prefijo	Doc. Ref.	Descripción	Fecha
00001	71150308	1 - Normal	480,000.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F63650	CP LADRILLO ROJO	08/25/2015
00002	236542	1 - Normal	0.00	12,000.00	808002135-6	000	00000	000000000F63650	RTF CP LADRILLO ROJO	08/25/2015
00003	71150398	1 - Normal	89,699.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F63025	CP VARIOS	08/25/2015
00004	71150399	1 - Normal	14,352.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F63025	IVA CP VARIOS	08/25/2015
00005	236542	1 - Normal	0.00	2,242.00	808002135-6	000	00000	000000000F63025	RTF CP VARIOS	08/25/2015
00006	71150398	1 - Normal	798,299.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F62892	CP VARIOS	08/25/2015
00007	71150399	1 - Normal	127,728.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F62892	IVA CP VARIOS	08/25/2015
00008	236542	1 - Normal	0.00	19,957.00	808002135-6	000	00000	000000000F62892	RTF CP VARIOS	08/25/2015
00009	71150308	1 - Normal	141,120.00	0.00	808002135-6	000	00000	000000000F59314	CP LADRILLO ROJO	08/25/2015
00010	236542	1 - Normal	0.00	3,528.00	808002135-6	000	00000	000000000F59314	RTF CP LADRILLO ROJO	08/25/2015
00011	110505	1 - Normal	0.00	1,613,470.00	00000000000	000	00000	000000000CE2552	PG DISMAFUSA & CIA LTDA	08/25/2015
00012	429581	1 - Normal	0.00	1.00	808002135-6	000	00000	000000000CE2552	CP MATERIALES	08/25/2015

Cuenta	71150308	LADRILLOS Y BLOQUES	Comprobante	1,651,198.00	1,651,198.00
Tercero	808002135-6	000 DISMAFUSA Y COMPAÑIA	Diferencia	0.00	
Centros Costos	000	SIN CENTRO DE COSTOS	Periodo	12,834,466.00	12,834,466.00
Moneda	000	Sin Moneda		0.00	
Activo			Colores Debito		Colores Credito
Diferido					

72 CONSTRUCTORA EN OBRA VERDE S.A.S. 10/09/2015 Año: 2015 Periodo: 08 9:09 AM

Inicio Contabilidad - [Captu... 9:09 AM



Anexo C. Procesamiento Recibos de caja del mes de julio de la Constructora en Obra Verde proveniente de los anticipos de los clientes

Contabilidad

Archivo Captura Procesos Informes Utilidades Ventana Ayuda

Captura de Movimiento

Comprobante: 00001 RECIBO DE CAJA Número: 000RC 00000000000283 Fecha: 07/01/2015

Item	Cuenta	Nat	Debito	Credito	NIT/CEDULA	Sucul	Prefijo	Doc. Ref.	Descripción	Fecha
00001	11200501	1 - Normal	2,160,000.00	0.00	00000000000	000	00000	0000000000	CONSIG PG ALEJANDRA ARISMENDI	07/01/2015
»»	00002	28051501	0.00	2,160,000.00	1073159800	000	00000	0000000000	CONSIG AB MES JULIO	07/01/2015

Cuenta: 28051501 PROMITENTES COMPRADORES Comprobante: 2,160,000.00 2,160,000.00

Tercero: 1073159800 000 BIBIANA ALEJANDRA ARI Diferencia: 0.00

Centros Costos: 000 SIN CENTRO DE COSTOS Periodo: 188,041,523.17 188,041,523.17

Moneda: 000 Sin Moneda 0 0.00

Activo: Colores Debito Colores Credito

Diferido:

Nómina



Anexo D. Comprobante de ajustes de la cuenta corriente de Davivienda de agosto de 2015
extractos bancarios

DAVIVIENDA
CUENTA CORRIENTE
4755 6999 6014

INFORME DEL MES **AGOSTO 2015**

Apreciado Cliente
CONSTRUCTORA EN OBRA VERDE SAS
CL 12 23 10
BOGOTA D.C.-DISTRITO CAPITAL
COLOMBIA

Saldo Anterior	\$65,419.93	Días Sobregiro	0
Más Créditos	\$8,100,000.00	Interés de Sobregiro	\$0.00
Menos Débitos	\$8,084,413.82	Tasa Sobregiro	28.78% E.A
Nuevo Saldo	\$71,006.11	Tasa Mora	28.78% E.A

Fecha Du Mes	Clase de Movimiento	Oficina	Doc.	Valor	Saldo
01 08	Cobro Servicio Manteo Portal				\$71,006.11
11 08	Consignación Efectivo en Oficina	BTA PROCESOS ESP	0800	\$40,522.00	\$111,528.11
13 08	Cheque Pagado por Ventanilla	BTA SANTA ISABEL	6604	\$1,100,000.00	\$110,428.11
19 08	Aguo Por Transferencia de Fondos	FUSAGAJUA	5272	\$1,100,000.00	\$109,328.11
19 08	Cheque Pagado por Ventanilla	QUINTA PAREDES	1200	\$2,000,000.00	\$107,328.11
21 08	Consignación Efectivo en Oficina	FUSAGAJUA	5290	\$1,900,000.00	\$105,428.11
26 08	Conto Transf. Efectivo Otra Entidad	CENTRO MAYOR	8627	\$5,000,000.00	\$100,428.11
26 08	Transf. Bto. BANCOCOLMIB 000000073732208	PORTAL-EMPRESARIAL	9620	\$4,400.00	\$96,028.11
31 08	Gestionar a los Movimientos Financieros	PORTAL-EMPRESARIAL INT	9622	\$6,000,000.00	\$90,028.11
31 08	IVA por Servicios		0000	\$32,200.00	\$57,828.11
			0000	\$1,200.00	\$56,628.11



Contabilidad

Archivo Captura Procesos Informes Utilidades Ventana Ayuda

Captura de Movimiento

Comprobante: 00005 ... COMPROBANTE DE AJUSTES Número: 00000 ... 0000000000DAVIVI Fecha: 08/31/2015

Item	Cuenta	Nat	Debito	Credito	NIT/CEDULA	Sucuz	Prefijo	Doc. Ref.	Descripción	Fecha
00001	530505	1 - Normal	40,522.00	0.00	860034313-7	000	00000	0000000000CCBRD	SERV MAN PORTAGOS/03	08/31/2015
00002	11100501	1 - Normal	0.00	40,522.00	00000000000	000	00000	0000000000CCBRD	SERV MAN PORT AGOSTO	08/31/2015
00003	530505	1 - Normal	4,483.00	0.00	860034313-7	000	00000	0000000000CCBRD	TRANSF OTRA ENTI AGOS/26	08/31/2015
00004	11100501	1 - Normal	0.00	4,483.00	00000000000	000	00000	0000000000CCBRD	TRANSF OTRA ENTI AGOSTO	08/31/2015
00005	511508	1 - Normal	32,208.82	0.00	860034313-7	000	00000	0000000000CGRAV	MOV FIN AGOS/31	08/31/2015
00006	11100501	1 - Normal	0.00	32,208.82	00000000000	000	00000	0000000000CGRAV	MOV FIN AGOSTO	08/31/2015
00007	530505	1 - Normal	7,200.00	0.00	860034313-7	000	00000	000000000000IVA	SERV AGOS/31	08/31/2015
00008	11100501	1 - Normal	0.00	7,200.00	00000000000	000	00000	000000000000IVA	SERV AGOSTO	08/31/2015

Cuenta: 530505 GASTOS BANCARIOS Comprobante: 84,413.82 84,413.82

Tercero: 860034313-7 000 BANCO DAVIVIENDA S.A. Diferencia: 0.00

Centros Costos: 000 SIN CENTRO DE COSTOS Periodo: 135,341,634.45 135,341,634.45

Moneda: 000 Sin Moneda 0 0.00

Activo: Colores Debito Colores Credito

Debitado: Ayudas Salir

72 CONSTRUCTORA EN OBRA VERDE SAS 01/28/2016 Año: 2015 Periodo: 08 2:59 PM

Inicio Cont...



Anexo E. Comprobante de ajuste de la depreciación mensual del mes de septiembre maquinaria y equipo

Contabilidad
Archivo Captura Procesos Informes Utilidades Ventana Ayuda

Captura de Movimiento

Comprobante: 00005 ... COMPROBANTE DE AJUSTES Número: 00000 0000000000EPRE Fecha: 09/30/2015

Item	Cuenta	Nat	Debito	Credito	Prefijo	Doc. Ref.	Descripción	Fecha
00001	516010	1 - Normal	23,333.00	0.00	00000	0000000000EPREC	MENS.VIBRADOR BOCHS	09/30/2015
00002	159210	1 - Normal	0.00	23,333.00	00000	0000000000EPREC	MENS.VIBRADOR BOCHS	09/30/2015
00003	516010	1 - Normal	19,166.00	0.00	00000	0000000000EPREC	MENS.MOTOR KIMA	09/30/2015
00004	159210	1 - Normal	0.00	19,166.00	00000	0000000000EPREC	MENS.MOTOR KIMA	09/30/2015
00005	516020	1 - Normal	12,500.00	0.00	00000	0000000000EPREC	MENS.COMP.	09/30/2015
00006	159220	1 - Normal	0.00	12,500.00	00000	0000000000EPREC	MENS.COMP.	09/30/2015
00007	516010	1 - Normal	60,750.00	0.00	00000	0000000000EPREC	MENS.PLUMA KAMA	09/30/2015
00008	159210	1 - Normal	0.00	60,750.00	00000	0000000000EPREC	MENS.PLUMA KAMA	09/30/2015
00009	516010	1 - Normal	17,000.00	0.00	00000	0000000000EPREC	MENS.MOTOR KAMA	09/30/2015
00010	159210	1 - Normal	0.00	17,000.00	00000	0000000000EPREC	MENS.MOTOR KAMA	09/30/2015
00011	516010	1 - Normal	6,333.00	0.00	00000	0000000000EPREC	MENS.EQUIP.SOLDADURA KAISEC	09/30/2015
00012	159210	1 - Normal	0.00	6,333.00	00000	0000000000EPREC	MENS.EQUIP.SOLDADURA KAISEC	09/30/2015
00013	516020	1 - Normal	41,667.00	0.00	00000	0000000000EPREC	MENS.EQUIP.CAMARAS	09/30/2015
00014	159220	1 - Normal	0.00	41,667.00	00000	0000000000EPREC	MENS.EQUIP.CAMARAS	09/30/2015
00015	516010	1 - Normal	9,000.00	0.00	00000	0000000000EPREC	MENS.ESLINGAS	09/30/2015
00016	159210	1 - Normal	0.00	9,000.00	00000	0000000000EPREC	MENS.ESLINGAS	09/30/2015
00017	516020	1 - Normal	54,508.00	0.00	00000	0000000000EPREC	MENS.CAMARAS OBRA	09/30/2015
00018	159220	1 - Normal	0.00	54,508.00	00000	0000000000EPREC	MENS.CAMARAS OBRA	09/30/2015

Cuenta: 516010 MAQUINARIA Y EQUIPO Comprobante: 244,257.00 244,257.00
 Tercero: 0000000000 000 SIN TERCERO Diferencia: 0.00
 Centros Costos: 000 SIN CENTRO DE COSTOS Periodo: 1,262,947,957.68 1,262,947,957.68
 Moneda: 000 Sin Moneda 0 0.00
 Activo:
 Diferido:
 Colores Debito Colores Credito



Anexo F. Comprobante de ajustes aportes parafiscales del mes de septiembre 2015
Constructora en Obra Verde S.A.S

Contabilidad - [Captura de Movimiento]

Archivo Captura Procesos Informes Utilidades Ventana Ayuda

Softland

Comprobante: 00005 COMPROBANTE DE AJUSTES Número: 00000 000000000PARAFI Fecha: 09/30/2015

Item	Cuenta	Nat	Debito	Credito	NIT/CEDULA	Sucul	Prefijo	Doc. Ref.	Descripción	Fecha
>>	10001	510568 1 - Normal	48,700.00	0.00	860011153-6	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10002	237006 1 - Normal	0.00	48,700.00	860011153-6	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10003	510570 1 - Normal	84,000.00	0.00	800224808-8	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10004	238030 1 - Normal	0.00	84,000.00	800224808-8	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10005	510572 1 - Normal	28,000.00	0.00	860007336-1	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10006	237010 1 - Normal	0.00	28,000.00	860007336-1	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10007	71150568 1 - Normal	134,540.00	0.00	860011153-6	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10008	237006 1 - Normal	0.00	134,540.00	860011153-6	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10009	71150570 1 - Normal	77,322.00	0.00	800227940-6	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10010	238030 1 - Normal	0.00	77,322.00	800227940-6	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10011	71150570 1 - Normal	154,644.00	0.00	800224808-8	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10012	238030 1 - Normal	0.00	154,644.00	800224808-8	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10013	71150572 1 - Normal	77,322.00	0.00	860007336-1	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10014	237010 1 - Normal	0.00	77,322.00	860007336-1	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10015	539598 1 - Normal	8.00	0.00	800224808-8	000	00000	000000000AJUPES	CAUSAC SEP/2015	09/30/2015
	10016	238030 1 - Normal	0.00	8.00	800224808-8	000	00000	000000000AJUPES	CAUSAC SEP/2015	09/30/2015
	10017	539598 1 - Normal	4.00	0.00	800227940-6	000	00000	000000000AJUPES	CAUSAC SEP/2015	09/30/2015
	10018	238030 1 - Normal	0.00	4.00	800227940-6	000	00000	000000000AJUPES	CAUSAC SEP/2015	09/30/2015
	10019	510575 1 - Normal	21,000.00	0.00	899999239-2	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10020	237010 1 - Normal	0.00	21,000.00	899999239-2	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10021	510578 1 - Normal	14,000.00	0.00	899999034-1	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10022	237010 1 - Normal	0.00	14,000.00	899999034-1	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10023	71150575 1 - Normal	57,992.00	0.00	899999239-2	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10024	237010 1 - Normal	0.00	57,992.00	899999239-2	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10025	71150578 1 - Normal	38,661.00	0.00	899999034-1	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10026	237010 1 - Normal	0.00	38,661.00	899999034-1	000	00000	100000000CAUSAC	SEPT/2015	09/30/2015
	10027	539598 1 - Normal	1.00	0.00	899999239-2	000	00000	000000000AJUPES	CAUSAC SEPT/2015	09/30/2015
	10028	237010 1 - Normal	0.00	1.00	899999239-2	000	00000	000000000AJUPES	CAUSAC SEPT/2015	09/30/2015

Cuenta: 510568 APORTES A.R.P. Comprobante: 987,506.00 987,506.00

Tercero: 860011153-6 000 POSITIVA COMPAÑIA DE Diferencia: 0.00

Centros Costos: 000 SIN CENTRO DE COSTOS Periodo: 1,262,947,957.68 1,262,947,957.68

Moneda: 000 Sin Moneda 0 Diferido: 0.00

Activo: Colores Debito Colores Credito

72 CONSTRUCTORA EN OBRA VERDE SAS 01/28/2016 Año: 2015 Periodo: 09



Anexo G. Contabilización de una factura de venta de una casa septiembre de 2015

Contabilidad
Archivo Captura Procesos Informes Utilidades Ventana Ayuda

Captura de Movimiento

Comprobante: 00004 ... FACTURAS DE VENTA Número: 00000 000000000FVT002 Fecha: 09/24/2015

Item	Cuenta	Nat	Debito	Credito	NIT/CEDULA	Sucu	Prefijo	Doc. Ref.	Descripción	Fecha
30001	28051501	1 - Normal	238,400,000.00	0.00	79560045-0	000	00000	3000000000	VENTA CASA N.11 ESC.NT.FGGA	09/24/2015
30002	413010	1 - Normal	0.00	227,000,000.00	860034313-7	000	00000	3000000000	VENTA CASA N.11 ESC.NT.FGGA	09/24/2015
30003	13551601	1 - Normal	1,816,000.00	0.00	860034313-7	000	00000	3000000000	VENTA CASA N.11 ESC.NT.FGGA	09/24/2015
30004	236610	1 - Normal	0.00	1,816,000.00	860034313-7	000	00000	3000000000	VENTA CASA N.11 ESC.NT.FGGA	09/24/2015
30005	235505	1 - Normal	0.00	3,800,000.00	700007131-8	000	00000	3000000000	VENTA CASA N.11 ESC.NT.FGGA	09/24/2015
30006	235505	1 - Normal	0.00	3,800,000.00	900334777-2	000	00000	3000000000	VENTA CASA N.11 ESC.NT.FGGA	09/24/2015
30007	235505	1 - Normal	0.00	3,800,000.00	79423529-7	000	00000	3000000000	VENTA CASA N.11 ESC.NT.FGGA	09/24/2015

Cuenta: 28051501 PROMITENTES COMPRADORES Comprobante: 240,216,000.00 240,216,000.00
 Tercero: 79560045-0 000 HERIBERTO NAVARRO Q Diferencia: 0.00
 Centros Costos: 000 SIN CENTRO DE COSTOS Periodo: 1,262,947,957.68 1,262,947,957.68
 Moneda: 000 Sin Moneda 0 Diferencia: 0.00
 Activo: Colores Debito Colores Credito
 Diferido:

Ayudas Salir

72 CONSTRUCTORA EN OBRA VERDE SAS 01/28/2016 Año: 2015 Periodo: 09 3:01 PM



Anexo H. Registro de facturas de venta P. R., junio de 2014

ELECTRO - REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL "DEBYMAR"		AUTOMATIZACIÓN MONTAJE Y MANTENIMIENTO		FACTURA DE VENTA 0001	
PARMENIO ROJAS NIT. 19.199.189-7 RÉGIMEN COMÚN		RES. DIAN 80000025515 2014/05/26 AUTORIZA No. 001 AL 500		FECHA FACTURA 21 06 14	
SEÑORES: <i>Cootra de tur I.A.C.</i>		NIT. o C.C.: <i>830141460-5</i>		DIRECCIÓN:	
		TELÉFONO:		CIUDAD: <i>Fusagasuga</i>	
CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	Vr. UNITARIO	VALOR TOTAL		
	<i>Por concepto de Mantenimiento de lavadora Gibbau Industrial: Limpieza de ductos de drenaje, ductos de entrada del agua, lubricación de los Rodamientos del motor y de los Rodamientos del eje central de la Canasta. - - - - -</i>		<i>160.000</i>		
	<i>Lavadora Whirlpool: Cambio de la bomba de drenaje, cambio del condensador de arranque del motor y mantenimiento general, limpieza y lubricación. - - - - -</i>		<i>200.000</i>		
CORDIALMENTE <i>[Signature]</i>		ACEPTADO CLIENTE		SUB-TOTAL \$ <i>360.000</i>	
		C.C. o NIT.		I.V.A. \$ <i>57.600</i>	
				TOTAL \$ <i>417.600</i>	

PULSAR PUBLICIDAD LTDA. NIT. 808.002.413-9

CARRERA 11 No. 3 - 29 * TEL.: 873 3456 - 312 479 1438 * FUSAGASUGÁ - CUND.
electrorefrigeracionindus@hotmail.com

PROCESADO



Anexo I. Factura de compra de junio de 2014 P. R.

Ferretería Lozano Leal
Comercios del Agua
NIT: 93.150.390-9

RES: 3200011000746 D 5/02/2014
DEL PL 3001 HASTA PL 4000
REQUENEN COPAN
ACTIVD PRE 4752 / 6.9 X 1000

FACTURA DE VENTA PL 000000

TELEFONO : 8124795438
CIUDAD : FUSAGUAYA
VENEDOR: 00 GUSTAVO LOZANO

NOM. CLIENTE: PARMENIO NOTAS BERMUDEZ
DIRECCION: CRA 21 # 3-29
FECHA: 2014 - 06 - 21

NIT/C.C: 19199189-7

COD PRODU	DESCRIPCION	UNID	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	CANT. * VALOR
V-0078	VAL SELL ELAST 12" HD BRIDA		3	4.170.150,00	12.510.450,00
AC-003	CAJA DE CADENA S 62 3.05MTS "10 PIES"		6	344.803,00	2.068.818,00
AC-009	ROLLO DE MANGUERA DE 100 PIES 2 1/2" DO CHAQU		6	438.900,00	2.633.400,00

DESCRIPCION :

HORA: 08:23

SON: DIEZ Y NUEVE MILLONES NOVECIENTOS SESENTA Y SEIS MIL SETECIENTOS Pesos

TOTAL 19.966.790,00

NOTAS:

- Este Documento Por Disposicion De Ley 1231 Del 17 De Julio De 2.008 Constituye Un Titulo Valor.
- En Caso De Mora Se Causara El Interes Autorizado Por Ley.
- Declaro Recibidas Real Y Materialmente Las Mercancias Y Los Servicios Descritos En Esta Factura, Suscribo Y Acepto La Misma En Nombre Y Representacion Del Comprador, Debidamente Autorizado Por Este, Como Su Representante Legal O Delegado O Como Su Dependiente Laboral Y Dejo Constancia Que He Recibido El Original Y Acepto El Valor Estipulado En La Misma.
- La Presente Factura DE Venta Tiene Un Plazo Maximo Para Su Rechazo De Diez (10) Dias fecha Factura.

Andres Pizarro
 Ferreteria Lozano Leal
 Comercios del Agua
 NIT: 93.150.390-9

Firma
C.C.

PROCESADO

*Para las plantas de
tratamiento acueductos
Emsofusa,*

Carrera 22 No. 12 A - 62 Bogotá - Colombia
Tel: 237 9519 / Fax: 408 5283 / Cel: 313 422 6902 - 315 797 2376
ferreteriaiozanolal@hotmail.com - www.ferreteriaiozanolal.com



Anexo J. Impuesto de Retención en la fuente de la Constructora en Obra Verde SAS

		Declaración Retenciones en la Fuente			PRIVADA	350	
1. Año 2016		3. Período 1		4. Número de formulario 3509628806432			
Espacio reservado para la DIAN							
5. Número de Identificación Tributaria (NIT) 9005494083		6. DV 3	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres	
11. Razón social CONSTRUCTORA EN OBRA VERDE S.A.S.					12. Cód. Dirección seccional 3 2		
Si es una corrección indique: 25. Cód. 26. No Formulario anterior							
A título de impuesto sobre la renta y complementario							
Base sujeta a retención para pagos o abonos en cuenta	Pago o abonos en cuenta a empleados sujetos a retención (Art. 383 ET)	27	0	Referencias a título de renta practicadas por pagos o abonos en cuenta al exterior	Enajenación de activos fijos y otras retenciones	57	0
	Pago o abonos en cuenta a empleados sujetos a retención (Art. 384 ET)	28	0		Dividendos y participaciones	58	0
	Pago por concepto de salarios a contribuyentes que no pertenecen a la categoría de empleados	29	0		Rendimientos financieros	59	0
	Honorarios	30	0		Pagos por explotación de intangibles	60	0
	Comisiones	31	0		Servicios	61	0
	Servicios	32	4,932,000		Servicios técnicos, asistencia técnica, consultoría	62	0
	Arrendamientos (Muebles e inmuebles)	33	0		Enajenación de activos fijos y otras retenciones	63	0
	Compras	34	6,450,000		Dividendos y participaciones	64	0
	Dividendos y participaciones	35	0		Rendimientos financieros	65	0
	Rendimientos financieros	36	0		Pagos por explotación de intangibles	66	0
Base sujeta a retención para pagos o abonos en cuenta	Transacciones con tarjetas débito y crédito	37	0	Referencias a título de renta practicadas por pagos o abonos en cuenta al exterior	Servicios	67	0
	Contratos de construcción	38	19,573,000		Servicios técnicos, asistencia técnica, consultoría	68	0
	Enajenación de activos fijos de personas naturales ante notarios y autoridades de tránsito	39	0		Ventas	69	0
	Loterías, rifas, apuestas y similares	40	0		Honorarios	70	0
	Otros pagos sujetos a retención	41	0		Comisiones	71	0
	Pago a empleados sujetos a retención (Art. 383 ET)	42	0		Servicios	72	0
	Pago a empleados sujetos a retención (Art. 384 ET)	43	0		Rendimientos financieros	73	0
	Pago por concepto de salarios a contribuyentes que no pertenecen a la categoría de empleados	44	0		Otros conceptos	74	0
	Honorarios	45	0		Menos: Retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas	75	0
	Comisiones	46	0		Total retenciones renta y complementarios	76	676,000
Base sujeta a retención para pagos o abonos en cuenta	Servicios	47	124,000	Retenciones practicadas a título de ventas - I. V. A.			
	Arrendamientos (Muebles e inmuebles)	48	0	A responsables del régimen común			
	Compras	49	161,000	Por compras y/o servicios a responsables del régimen simplificado			
	Dividendos y participaciones	50	0	Practicadas por servicios a no residentes o no domiciliados			
	Rendimientos financieros	51	0	Menos: Retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas			
	Transacciones con tarjetas débito y crédito	52	0	Total retenciones I. V. A.			
	Contratos de construcción	53	391,000	Retenciones impuesto timbre nacional			
	Enajenación de activos fijos de personas naturales ante notarios y autoridades de tránsito	54	0	Total retenciones			
	Loterías, rifas, apuestas y similares	55	0	Más: Sanciones			
	Otras retenciones	56	0	Total retenciones más sanciones			
Total							
80. Pago total \$ 676,000							
996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo							
91000339403433							
86. No. Identificación signatario		87. DV		997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora			
981. Cód. Representación		Firma del declarante o de quien lo representa		(F4)			
982. Código Contador o Revisor Fiscal		Firma Contador o Revisor Fiscal		994. Con salvedades			
983. No. Tarjeta profesional				Coloque el timbrado la máquina registradora al dorso de este formulario			

20162498932175



Anexo K. Impuesto del FIC Constructora en Obra Verde SAS

Página 1 de 2

BANCO

**UNICAMENTE SE RECIBE PAGOS EN EFECTIVO
O CON CHEQUE DE GERENCIA**

Servicio Nacional de Aprendizaje
Conocimiento para todos los Colombianos
www.sena.edu.co NIT 899999034-1

IMPORTANTE: El pago oportuno de este cupón es válido
máximo hasta el quinto día de haberse generado, en
caso contrario debe volver a realizar la liquidación y
generar un nuevo cupón

REFERENCIA 21619483		
FECHA DE EXPEDICIÓN 23 02 2016		
FECHA VENCIMIENTO 28 02 2016		

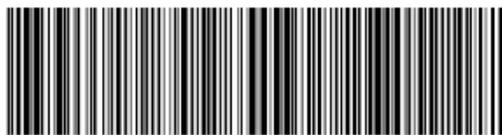
Primer Nombre ó Razón Social :
CONSTRUCTORA EN OBRA VERDE SAS
Primer Apellido :

Identificación :
900549408

DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
Pago (Fondo)		\$51,750.00
CINCUENTA Y UNO MIL SETECIENTOS CINCUENTA PESOS	SUBTOTAL	\$51,750.00
	IVA	
	TOTAL ➔	\$51,750.00

Observaciones:

Al realizar su pago tenga en cuenta lo siguiente:
Si va a cancelar con cheque este no puede ser un cheque de remesa.
Al cancelar su pago se debe hacer por un solo medio de pago (todo efectivo o todo con cheque)
La impresión de los formatos de recaudo debe hacerse en papel tipo Bond de 75 gr/m2 (papel para fotocopiado).
No se aceptan formatos impresos en papeles químicos tipo FAX.
La impresión debe realizarse con impresora laser de alta resolución.
Se deben presentar todas las copias de la impresión en la sucursal del Banco con la forma de pago previamente diligenciada en cada una de ellas



(415)7707012100010(8020)21619483(3900)051750(96)20160228



CONVENIO No 29232

REFERENCIA No. 21619483

Ciudad	D	M	A	Nit o Cedula	900549408	Telefono
Nombre del Pagador /Cliente: CONSTRUCTORA EN OBRA VERDE SAS						
CHEQUE No.	CUENTA No.	CONCEPTO			VALOR	

Los cheques incluidos en esta consignación son sujetos de revisión posterior.

CANTIDAD DE CHEQUES	EFECTIVO	
	CHEQUE	
	TOTAL	\$51,750.00

AREA PARA SELLO



Anexo L. Impuesto de Industria y Comercio de la Constructora en Obra Verde SAS

**FORMULARIO DEL REGISTRO ÚNICO
EMPRESARIAL Y SOCIAL RUES**



Página 1/2

- Diligencie e ingrese o letró impronta los datos. No se admiten tachones ni enmendaduras.
- En los términos del artículo 23 del Código de Comercio, cualquier modificación de la información reportada debe ser actualizada.
- En los términos del artículo 28 del Código de Comercio la Cámara de Comercio podrá solicitar información adicional.
- Autorizo el uso y divulgación de toda la información contenida en este formulario y sus anexos.

CÓDIGO CÁMARA DE COMERCIO	0 4	FECHA DE DILIGENCIAMIENTO	DÍA	1 4	MES	0 3	AÑO	2 0 1 6
INFORMACIÓN DEL REGISTRO								
REGISTRO MERCANTIL / VENDEDORES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			REGISTRO ENTIDADES SIN ÁNIMO DE LUCRO / ECONOMÍA SOLIDARIA / VEEDURÍAS CIUDADANAS / ONG'S EXTRANJERAS			REGISTRO ÚNICO DE PROPONENTES		
MATRICULA	<input type="checkbox"/>	INSCRIPCIÓN	<input type="checkbox"/>	INSCRIPCIÓN	<input type="checkbox"/>			
RENOVACIÓN	<input checked="" type="checkbox"/>	RENOVACIÓN	<input type="checkbox"/>	ACTUALIZACIÓN	<input type="checkbox"/>			
TRASLADO DE DOMICILIO	<input type="checkbox"/>	TRASLADO DE DOMICILIO	<input type="checkbox"/>	RENOVACIÓN	<input type="checkbox"/>			
No. DE MATRICULA MERCANTIL	02248891	No. DE INSCRIPCIÓN		ACTUALIZACIÓN POR TRASLADO DE DOMICILIO, INDIQUE LA CÁMARA DE COMERCIO ANTERIOR	<input type="checkbox"/>			
Año que renueva	2 0 1 6	Año que renueva		CANCELACIÓN	<input type="checkbox"/>			
IDENTIFICACIÓN								
RAZÓN SOCIAL (SOLO SI ES PERSONA JURÍDICA) CONSTRUCTORA EN OBRA VERDE SAS								
SIGLA								
Personas Naturales PRIMER APELLIDO			SEGUNDO APELLIDO			NOMBRES		
IDENTIFICACIÓN No. [] [] [] [] [] [] [] [] [] [] TIPO C.C. <input type="checkbox"/> C.E. <input type="checkbox"/> T.I. <input type="checkbox"/> PASAPORTE <input type="checkbox"/> PAÍS [] []								
NT. No. 0 0 9 0 0 5 4 9 4 0 5 D.V. 3								
UBICACIÓN Y DATOS GENERALES								
DIRECCIÓN DEL DOMICILIO PRINCIPAL CL 12 NO. 23 10								
MUNICIPIO BOGOTÁ D.C. 0 0 1 DEPARTAMENTO BOGOTÁ D.C. 1 1 PAÍS Colombia BARRIO RICAURTE								
TELÉFONO 1 (Igual al reportado en el formulario de Registro Único Tributario DAN) (código 44) 2471420			TELÉFONO 2			TELÉFONO 3		
CORREO ELECTRÓNICO uparquelacolina@gmail.com						FAX		
DIRECCIÓN PARA NOTIFICACIÓN JUDICIAL CL 12 NO. 23 10								
MUNICIPIO PARA NOTIFICACIÓN BOGOTÁ D.C. 0 0 1 DEPARTAMENTO PARA NOTIFICACIÓN BOGOTÁ D.C. 1 1 PAÍS Colombia BARRIO RICAURTE								
TELÉFONO 1 PARA NOTIFICACIÓN 2471420			TELÉFONO 2 PARA NOTIFICACIÓN			TELÉFONO 3 PARA NOTIFICACIÓN		
CORREO ELECTRÓNICO DE NOTIFICACIÓN uparquelacolina@gmail.com						FAX		
De conformidad con lo establecido en el artículo 87 del Código de Procedimientos Administrativos y de lo Contencioso Administrativo, autorizo a la Cámara de Comercio para que envíe cartas relacionadas con los registros públicos a nuestro cargo, a los números celulares aquí informados. SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>								
Publico a la Cámara de Comercio para que envíe cartas relacionadas con los registros públicos a nuestro cargo, a los números celulares aquí informados. SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>								
ESTA EMPRESA ESTA UBICADA EN: LOCAL <input type="checkbox"/> OFICINA <input checked="" type="checkbox"/> LOCAL Y OFICINA <input type="checkbox"/> FÁBRICA <input type="checkbox"/> VIVIENDA <input type="checkbox"/> FINCA <input type="checkbox"/>								
ACTIVIDADES ECONÓMICAS								
Indique una clasificación principal y máximo tres clasificaciones secundarias, tomando del sistema de clasificación industrial internacional uniforme (CIIU)								
ACTIVIDAD PRINCIPAL CIIU 4 1 1 1			ACTIVIDAD SECUNDARIA CIIU 4 1 1 2			OTRAS ACTIVIDADES CIIU 6 8 2 0		
INDIQUE EL CÓDIGO IHDN SOLO SI SU ACTIVIDAD ECONÓMICA LA DESARROLLA EN LA CIUDAD DE BOGOTÁ, D.C.								
INFORMACIÓN FINANCIERA								
En los términos de la Ley sobre el Sistema de Apertura o en cierre a 31 de diciembre del año anterior								
ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO			ESTADO DE RESULTADOS		
Cuentas \$ 1.932.056.288			Pasivo Cuentas \$ 1.793.292.717			Ingresos Operacionales \$ 1.626.866.889		
Fijo Neto \$ 9.861.205			Largo Plazo \$ 0			Ingresos No Operacionales \$ 1.871.959		
Otro \$ 0			Pasivo Total \$ 1.793.292.717			Otos. Operacionales \$ 288.317.891		
Valorizaciones \$ 0			Patrimonio Neto \$ 228.764.568			Otos. No Operacionales \$ 0		
ACTIVO TOTAL \$ 1.932.017.223			Pasivo + Patrimonio \$ 1.822.017.223			Costo de Ventas \$ 1.213.365.721		
						Utilidad / Pérdida Operacional \$ 155.196.897		
						Utilidad / Pérdida Neta \$ 112.668.889		
MARQUE CON UNA X SI ES: IMPORTADOR <input type="checkbox"/> EXPORTADOR <input type="checkbox"/> NO TRABAJADORES A NIVEL NACIONAL EN VÍCTIMAS DE LA HETEROLOGÍA EN EL ARTÍCULO SEGUNDO DE LA LEY 1439 DE 2010 <input type="checkbox"/> % TRABAJADORES TEMPORALES 0 %								
SI ES EMPRESA ASOCIATIVA DE TRABAJO								
FECHA DE CONSTITUCIÓN [] [] [] [] [] [] [] [] [] [] HASTA [] [] [] [] [] [] [] [] [] []						SOLO PARA PERSONAS JURÍDICAS - COMPOSICIÓN DEL CAPITAL		
2 0 1 2 0 8 2 9						CAPITAL SOCIAL 100% { 1.1 PÚBLICO 0% 2.1 PÚBLICO 0% 1.2 PRIVADO 100% 2.2 PRIVADO 0%		
ESTADO ACTUAL DE LA EMPRESA								
ACTIVA <input checked="" type="checkbox"/> EN LIQUIDACIÓN <input type="checkbox"/>			ETAPA PREOPERATIVA <input type="checkbox"/> ACUERDOS DE REESTRUCTURACIÓN <input type="checkbox"/>			EN CONCORDATO <input type="checkbox"/> OTRO <input type="checkbox"/>		
			INTERVENIDA <input type="checkbox"/> CUAL? [] []					
La empresa es creada por jóvenes menores de 35 años tecnólogos, Monitores o profesionales: SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>								
Si la respuesta anterior es afirmativa, indique el porcentaje (%) de su participación en el capital social de la empresa: _____ %								



Anexo M. Pantalla de Inicio de Tittito Boutique en Contapyme

The screenshot shows the Contapyme 4.00 software interface. The title bar reads "ContaPyme 4.00 R07 A25\192.168.0.1.HENRY ALBERTO VARGAS GAITAN - [Manejador de operaciones]". The main window is divided into several sections:

- Datos de trabajo:** Includes "Empresa trabajo" (11:HENRY ALBERTO VARGAS GA) and "Fecha de trabajo" (01/31/2015).
- Area de trabajo:** Includes "Cambiar de área de trabajo".
- Empresa:** Includes "Crear empresa".
- Mantenimiento:** Includes "Hacer copia de seguridad", "Verificar integridad referencial", "Bitácora", and "Utilidades".
- Seguridad:** Includes "Activa permisos de otro usuario temporalmente".
- Otras opciones:** Includes "Usuarios conectados...", "Ayuda", "Acerca de...", and "Cerrar todas las ventanas".

On the right side, there is a "Seleccione la empresa de trabajo" section with a dropdown menu showing "1 HENRY ALBERTO VARGAS GAITAN". Below this is a table with the following data:

Totales, pagos y cobros			Estado	
Total pag	Total reci	Valor ope		
		1,500,000.00	<input checked="" type="checkbox"/>	0 0
		4,200,616.00	<input checked="" type="checkbox"/>	0 0

At the bottom of the window, there are buttons for "Solicitar asistencia remota (Internet)", "Configuración", and "Salir del programa". The taskbar at the bottom shows the user is logged in as "HENRY ALBERTO VARGAS GAITAN" and the system time is 3:24 PM on Tuesday.