

	MACROPROCESO DE APOYO	CÓDIGO: AAAR113
	PROCESO GESTIÓN APOYO ACADÉMICO	VERSIÓN: 6
	DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL	VIGENCIA: 2021-09-14
		PAGINA: 1 de 7

21.1

FECHA	martes, 2 de mayo de 2023
--------------	---------------------------

Señores
UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA
 BIBLIOTECA
 Ciudad

UNIDAD REGIONAL	Sede Fusagasugá
TIPO DE DOCUMENTO	Pasantía
FACULTAD	Ciencias Administrativas Económicas y Contables
NIVEL ACADÉMICO DE FORMACIÓN O PROCESO	Pregrado
PROGRAMA ACADÉMICO	Contaduría Pública

El Autor(Es):

APELLIDOS COMPLETOS	NOMBRES COMPLETOS	No. DOCUMENTO DE IDENTIFICACIÓN
Rodríguez García	Sandra Patricia	39.624.956
Urrego Romero	Juan Felipe	1.003.517.539

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

APELLIDOS COMPLETOS	NOMBRES COMPLETOS
Aguas Guerrero	Edgar Enrique

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

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

	MACROPROCESO DE APOYO	CÓDIGO: AAAR113
	PROCESO GESTIÓN APOYO ACADÉMICO	VERSIÓN: 6
	DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL	VIGENCIA: 2021-09-14
		PAGINA: 2 de 7

TÍTULO DEL DOCUMENTO

Apoyo en las actividades de la dirección de contabilidad de la secretaria de hacienda del municipio de Fusagasugá

SUBTÍTULO

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

EXCLUSIVO PARA PUBLICACIÓN DESDE LA DIRECCIÓN INVESTIGACIÓN

INDICADORES	NÚMERO
ISBN	
ISSN	
ISMN	

AÑO DE EDICION DEL DOCUMENTO

30/05/2023

NÚMERO DE PÁGINAS

73

DESCRIPTORES O PALABRAS CLAVES EN ESPAÑOL E INGLÉS (Usar 6 descriptores o palabras claves)

ESPAÑOL	INGLÉS
1. Tributación	Taxation
2. Hacienda local	Local finance
3. Contabilidad	Accounting
4. Hacienda pública	Public finance
5. Contabilidad nacional	National contability
6. Finanzas	Finance

FUENTES (Todas las fuentes de su trabajo, en orden alfabético)

ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Archivo plano Tesorería. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Conciliación Bancaria. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Extracto bancario. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Formato FUID. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca

Teléfono: (091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414

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

NIT: 890.680.062-2

	MACROPROCESO DE APOYO	CÓDIGO: AAAR113
	PROCESO GESTIÓN APOYO ACADÉMICO	VERSIÓN: 6
	DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL	VIGENCIA: 2021-09-14
		PAGINA: 3 de 7

ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Formato SIGA. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Modulo industria y comercio en SINFA. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Movimiento Contable SINFA. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

ALCALDIA DE FUSAGASUGÁ. Nota Bancaria en el programa SINFA. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

FUSAGASUGÁ. ALCALDE DEL MUNICIPIO DE FUSAGASUGÁ. Por medio del cual se compila el estatuto de rentas del municipio de Fusagasugá, Cundinamarca. Decreto No. 34 [en línea]. Fusagasugá: 04 de febrero de 2021. [consultado el 31 de marzo de 2023]. Disponible en: <https://acortar.link/0lxU0c>.

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

En esta Pasantía se realizó el apoyo en las actividades de la dirección de contabilidad de la secretaria de hacienda del municipio de Fusagasugá, con los objetivos de desarrollar una serie de plantillas que faciliten la conciliación de los impuestos, apoyando en la depuración de la cuenta 24072001-recudos por clasificar, realizando las conciliaciones del impuesto de industria y comercio entre modulo, presupuesto y contabilidad, así mismo de los demás impuestos recaudados por la secretaria, además también apoyado en la gestión documental del archivo y las demás funciones que fueran requeridas por la dirección.

In this Internship, support was provided in the activities of the accounting department of the Fusagasugá municipal finance secretary, with the objectives of developing a series of templates that facilitate the reconciliation of taxes, supporting the purification of account 24072001 -receipts to be classified, carrying out the reconciliations of the industry and commerce tax between the module, budget and accounting, as well as the other taxes collected by the secretary, also supported by the documentary management of the file and the other functions that were required by the address.

AUTORIZACIÓN DE PUBLICACIÓN

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

 UDECA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA	MACROPROCESO DE APOYO	CÓDIGO: AAAR113
	PROCESO GESTIÓN APOYO ACADÉMICO	VERSIÓN: 6
	DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL	VIGENCIA: 2021-09-14
		PAGINA: 4 de 7

Por medio del presente escrito autorizo (Autorizamos) a la Universidad de Cundinamarca para que, en desarrollo de la presente licencia de uso parcial, pueda ejercer sobre mí (nuestra) obra las atribuciones que se indican a continuación, teniendo en cuenta que, en cualquier caso, la finalidad perseguida será facilitar, difundir y promover el aprendizaje, la enseñanza y la investigación.

En consecuencia, las atribuciones de usos temporales y parciales que por virtud de la presente licencia se autoriza a la Universidad de Cundinamarca, a los usuarios de la Biblioteca de la Universidad; así como a los usuarios de las redes, bases de datos y demás sitios web con los que la Universidad tenga perfeccionado una alianza, son: Marque con una "X":

AUTORIZO (AUTORIZAMOS)	SI	NO
1. La reproducción por cualquier formato conocido o por conocer.	X	
2. La comunicación pública, masiva por cualquier procedimiento o medio físico, electrónico y digital.	X	
3. La inclusión en bases de datos y en sitios web sean éstos onerosos o gratuitos, existiendo con ellos previa alianza perfeccionada con la Universidad de Cundinamarca para efectos de satisfacer los fines previstos. En este evento, tales sitios y sus usuarios tendrán las mismas facultades que las aquí concedidas con las mismas limitaciones y condiciones.	X	
4. La inclusión en el Repositorio Institucional.	X	

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

Para el caso de las Tesis, Trabajo de Grado o Pasantía, de manera complementaria, garantizo(garantizamos) en mi(nuestra) calidad de estudiante(s) y por ende autor(es) exclusivo(s), que la Tesis, Trabajo de Grado o Pasantía en cuestión, es producto de mi(nuestra) plena autoría, de mi(nuestro) esfuerzo personal intelectual, como consecuencia de mi(nuestra) creación original particular y, por tanto, soy(somos) el(los) único(s) titular(es) de la misma. Además, aseguro (aseguramos) que no contiene citas, ni transcripciones de otras obras protegidas, por fuera de los límites autorizados por la ley, según los usos honrados, y en proporción a los fines previstos; ni tampoco contempla declaraciones difamatorias contra terceros; respetando el derecho a la imagen, intimidad, buen nombre y demás derechos constitucionales.

	MACROPROCESO DE APOYO	CÓDIGO: AAAR113
	PROCESO GESTIÓN APOYO ACADÉMICO	VERSIÓN: 6
	DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL	VIGENCIA: 2021-09-14
		PAGINA: 5 de 7

Adicionalmente, manifiesto (manifestamos) que no se incluyeron expresiones contrarias al orden público ni a las buenas costumbres. En consecuencia, la responsabilidad directa en la elaboración, presentación, investigación y, en general, contenidos de la Tesis o Trabajo de Grado es de mí (nuestra) competencia exclusiva, eximiendo de toda responsabilidad a la Universidad de Cundinamarca por tales aspectos.

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

De conformidad con lo establecido en el artículo 30 de la Ley 23 de 1982 y el artículo 11 de la Decisión Andina 351 de 1993, “*Los derechos morales sobre el trabajo son propiedad de los autores*”, los cuales son irrenunciables, imprescriptibles, inembargables e inalienables. En consecuencia, la Universidad de Cundinamarca está en la obligación de RESPETARLOS Y HACERLOS RESPETAR, para lo cual tomará las medidas correspondientes para garantizar su observancia.

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

Información Confidencial:

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

SI ___ NO _X_.

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

LICENCIA DE PUBLICACIÓN

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

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

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca

Teléfono: (091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414

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

NIT: 890.680.062-2

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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



Nota:

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

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

Nombre completo del Archivo Incluida su Extensión (Ej. Nombre completo del proyecto.pdf)	Tipo de documento (ej. Texto, imagen, video, etc.)
1. Apoyo en las actividades de la dirección de contabilidad de la secretaria de hacienda del municipio de Fusagasugá	Texto, ilustraciones, tablas, anexos.
2.	
3.	
4.	

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

APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS	FIRMA (autógrafo)
JUAN FELIPE URREGO ROMERO	
SANDRA PATRICIA RODRÍGUEZ GARCÍA	

21.1-51-20.

APOYO EN LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN DE
CONTABILIDAD DE LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE
FUSAGASUGÁ

JUAN FELIPE URREGO ROMERO
SANDRA PATRICIA RODRÍGUEZ GARCÍA

UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA
FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES
SEDE FUSAGASUGÁ
CONTADURÍA PÚBLICA
FUSAGASUGÁ
2023

APOYO EN LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN DE
CONTABILIDAD DE LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE
FUSAGASUGÁ

JUAN FELIPE URREGO ROMERO
SANDRA PATRICIA RODRÍGUEZ GARCÍA

Trabajo de grado para optar el título de Contador Público

Edgar Enrique Aguas Guerrero
Asesor Interno

UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA
FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES
SEDE FUSAGASUGÁ
CONTADURÍA PÚBLICA
FUSAGASUGÁ
2023

Nota de aceptación

Firma del presidente del jurado

Firma del jurado

Firma del jurado

Fusagasugá, 30 de mayo de 2023

DEDICATORIA

Le dedico este trabajo a Dios, y a mis padres que siempre me han apoyado en todo momento, que desde pequeño me guiaron por el buen camino, y que sobre todo me han dado su amor incondicional en todo momento.

Juan Felipe Urrego Romero.

Dedico este trabajo a Dios que es quien me dio ese impulso para iniciar una nueva meta, quien abrió puertas para poder retomar los estudios de una carrera que fue postergada por muchos años, y también a mi hija que ha estado ahí para apoyarme con sus palabras y buenos deseos para llevar a feliz término ese sueño de ser una profesional en contaduría pública.

Sandra Patricia Rodríguez García

AGRADECIMIENTO

Primero que todo le agradecemos a Dios quien con su gran misericordia ha permitido que estemos culminando un nuevo logro como es el de ser profesionales en Contaduría pública.

A nuestros padres y demás familia que nos apoyó en todo momento durante este proceso, quienes, con esfuerzo, cariños y consejos, brindaron este sustento en momento de dificultad y alegría.

A la Secretaria de Hacienda Doris, por abrirlos las puertas y permitirnos hacer la pasantía en su secretaria.

A el doctor José Ignacio Melo, nuestro asesor externo quien siempre estuvo ahí para resolver dificultades, impartiendo su conocimiento en el área contable sector público para llevar a cabo el trabajo de la mejor manera.

Al equipo de trabajo del área de contabilidad de la secretaria de hacienda del municipio de Fusagasugá, porque nos acogieron con aprecio y nos hicieron sentir parte del grupo.

A los docentes de la quienes nos han dado las bases para ser diligentes, con valores y con sentido de pertenencia para realizar las labores asignadas de la mejor manera y forma transparente.

TABLA DE CONTENIDO

1. TITULO.....	11
1.1. ÁREA DE INVESTIGACIÓN	11
1.2. LÍNEA DE INVESTIGACIÓN.....	11
2. OBJETIVOS	12
2.1. OBJETIVO GENERAL.....	12
2.2. OBJETIVOS ESPECÍFICO	12
3. JUSTIFICACIÓN	13
CAPITULO I INDUCCIÓN Y DEPURACIÓN DE LA CUENTA 24072001 – RECAUDOS POR CLASIFICAR.....	14
CAPÍTULO II CONCILIACIÓN ENTRE LA DIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD DE LOS DIFERENTES IMPUESTOS RECAUDADOS POR LA SECRETARIA DE HACIENDA.....	16
CAPÍTULO III. CONCILIACIÓN DEL IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO ENTRE MODULO, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD.....	18
CAPÍTULO IV. APOYO EN LA GESTIÓN DOCUMENTAL DEL ARCHIVO EN EL ÁREA DE LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARIA DE HACIENDA.....	20
4. GESTIÓN DE ARCHIVO	20
5. FORMATO FUID	21
6. FORMATO SIGA.....	22
CAPÍTULO V. APOYO EN LAS DEMÁS FUNCIONES REQUERIDAS EN LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD	23
7. REVISIÓN DE LOS CHEQUES NO COBRADOS	23
8. OFICIOS DE SOLICITUD DE REINTEGRO DE DESCUENTOS NO AUTORIZADOS.....	24
9. CONCILIACIONES BANCARIAS.....	25
10. VALOR AGREGADO	27
10.1. DISEÑO DE LAS PLANTILLAS.....	30
10.1.1. Industria y comercio	30
10.1.2. Estampilla Procultura	31
10.1.3. Estampilla pro adulto mayor.....	32
10.1.4. Contribución especial para el deporte.	32
10.1.5. Sobretasa a la gasolina.....	33
10.1.6. Sobretasa bomberil.	33
10.1.7. Alumbrado Publico	34
10.1.8. Delineación Urbana.....	34
10.1.9. Avisos y tableros.....	35
10.2. SOCIALIZACIÓN DE LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS PLANTILLAS ..	36

11.	RESULTADOS OBTENIDOS.....	38
12.	CONCLUSIONES	41
	RECOMENDACIONES.....	43
13.	RECURSOS	44
13.1.	RECURSOS HUMANOS	44
13.2.	RECURSOS TECNOLÓGICOS.....	44
13.3.	OTROS RECURSOS	45
13.4.	TOTAL RECURSOS.....	45
14.	PRESUPUESTO.....	46
15.	CRONOGRAMA	47
	BIBLIOGRAFÍA.....	48

TABLA DE ILUSTRACIONES

Ilustración 1. Hallazgos.....	16
Ilustración 2. Nota Bancaria	17
Ilustración 3. Movimiento de Industria y comercio.....	18
Ilustración 4. Modulo industria y comercio.	19
Ilustración 5. lista cuentas para archivar	20
Ilustración 6. Formato FUID	21
Ilustración 7. Formato SIGA.....	22
Ilustración 8. Módulo de almacenes.....	22
Ilustración 9. Oficios Bancarios.....	24
Ilustración 10. Archivo Plano Tesorería	25
Ilustración 11. Extracto bancario cuenta 11110505012.....	26
Ilustración 12, Conciliaciones Bancarias.....	26
Ilustración 13. Plantilla versión1.....	27
Ilustración 14. Movimiento cuenta contable sobretasa bomberil.	28
Ilustración 15. Plantilla versión 2.....	28
Ilustración 16. Plantilla versión 3.....	29
Ilustración 17. Plantilla de Industria y Comercio.....	30
Ilustración 18. Plantilla de Estampilla Procultura.....	31
Ilustración 19. Plantilla estampilla adulto mayor.....	32
Ilustración 20. Plantilla Contribución especial para el deporte	32
Ilustración 21. Plantilla Sobretasa a la gasolina.	33
Ilustración 22. Plantilla Sobretasa Bomberil.	33
Ilustración 23. Plantilla Alumbrado Público.	34
Ilustración 24. Plantilla Delineación Urbana.	34
Ilustración 25. Plantilla Avisos y tableros.	35
Ilustración 26. Socialización Plantillas.....	36
Ilustración 27. Socialización Plantillas a la encargada de la conciliación de los impuestos.	36
Ilustración 28. Socialización de las Plantillas para conciliar.	37
Ilustración 29. Diferencias en delineación urbana.	39
Ilustración 30. Diferencias en estampilla Adulto Mayor	40
Ilustración 31. Presupuesto.	46
Ilustración 32. Cronograma.....	47

TABLA DE TABLAS

Tabla 1. Tipos de Comprobantes Contables (1/5).....	15
Tabla 2. Recursos Humanos (2/5)	44
Tabla 3. Recursos Tecnológicos (3/5).....	44
Tabla 4. Otros Recursos (4/5).....	45
Tabla 5. Total Recursos (5/5)	45

TABLA DE ANEXOS

Anexo 1. ASISTENCIAS SEPTIEMBRE.....	50
Anexo 2. ASISTENCIAS OCTUBRE.....	52
Anexo 3. ASISTENCIAS NOVIEMBRE.....	54
Anexo 4. ASISTENCIAS FEBRERO.....	56
Anexo 5. ASISTENCIAS MARZO.....	58
Anexo 6. ASISTENCIA ABRIL.....	60
Anexo 7. INFORME SEPTIEMBRE.....	62
Anexo 8. INFORME OCTUBRE.....	63
Anexo 9. INFORME NOVIEMBRE.....	64
Anexo 10. INFORME FEBRERO.....	66
Anexo 11. INFORME MARZO.....	68
Anexo 12. INFORME ABRIL.....	70
Anexo 13. ASESORÍA SEPTIEMBRE.....	71
Anexo 14. ASESORÍA OCTUBRE.....	71
Anexo 15. ASESORÍA NOVIEMBRE.....	72
Anexo 16. ASESORÍA FEBRERO.....	72
Anexo 17. ASESORÍA MARZO.....	73
Anexo 18. ASESORÍA ABRIL.....	73

1. TITULO

Apoyo en las actividades de la dirección de contabilidad de la secretaria de hacienda del municipio de Fusagasugá

1.1. ÁREA DE INVESTIGACIÓN

Gestión de la información contable y riesgo empresarial

1.2. LÍNEA DE INVESTIGACIÓN

Gestión contable y Financiera

2. OBJETIVOS

2.1. OBJETIVO GENERAL

Apoyar en las actividades de la dirección de contabilidad de la secretaria de hacienda del municipio de Fusagasugá.

2.2. OBJETIVOS ESPECÍFICO

Apoyar depuración de la cuenta 24072001 – Recaudos por clasificar.

Realizar la conciliación entre la dirección de presupuesto y contabilidad de los diferentes impuestos recaudados por la secretaria de hacienda.

Conciliar el impuesto de industria y comercio entre modulo, presupuesto y contabilidad.

Apoyar en la gestión documental del archivo en el área de la dirección de contabilidad de la secretaria de hacienda.

Apoyar en las demás funciones requeridas en la dirección de contabilidad,

3. JUSTIFICACIÓN

A lo largo de los nueve semestres que dura la carrera de contaduría pública, el acercamiento al mundo laboral puede ser bastante difícil, puesto que las empresas optan por contratar personas con experiencia, y por lo general los estudiantes no cuentan con ella; es por eso que la opción de grado pasantía se convierte en una oportunidad no solo para poner en práctica todo el conocimiento adquirido, si no también, para obtener experiencia real al cumplir una serie de funciones diseñadas por la empresa para que el pasante sea capaz de desarrollarse tanto personalmente como profesionalmente.

En el área de contable de la secretaria de Hacienda del municipio de Fusagasugá es indispensable estar en un proceso de mejora continua, para lograr que el proceso contable refleje razonablemente la situación real del municipio, y con ello poder ejecutar los recursos de forma eficaz y eficiente, es por eso que la fiscalización de las rentas que recauda la entidad es de suma importancia.

Es por eso que por medio de la pasantía se puede ofrecer una gran ayuda, dado que como pasantes se puede monitorear constantemente como se está realizando las contabilizaciones por medio de conciliaciones, y de esa manera poder realizar los ajustes de manera pertinente y oportuna.

Esta opción de grado, nos beneficia como estudiantes ya que es una aplicación especializada de la contabilidad, en entidades del sector público las cuales están obligadas a rendir información sobre la administración de los recursos, la conservación del patrimonio y controlar la ejecución de los mismos, las cuales están sujetas a ser reguladas por entes de control como lo es la contraloría general de la nación.

CAPITULO I INDUCCIÓN Y DEPURACIÓN DE LA CUENTA 24072001 – RECAUDOS POR CLASIFICAR.

La pasantía se desarrolló en base al cronograma, en el cual se plantea un total de 5 capítulos y el valor agregado que dan cumplimiento a los objetivos

El primer capítulo de la pasantía comenzó con la inducción en la secretaria de hacienda donde se logró una comprensión sobre las funciones a desarrollar, las cuales son:

Apoyo en la depuración de la cuenta 24072001 – recaudos por clasificar
Apoyo en la conciliación entre presupuesto, contabilidad y el módulo de industria y comercio
Apoyo en la conciliación del impuesto predial entre contabilidad y presupuesto
Apoyo en la conciliación del impuesto de delineación urbana entre presupuesto y contabilidad
Apoyo en la conciliación del módulo de arriendos entre presupuesto y contabilidad
Apoyo en la gestión documental en el archivo del área contable
Demás Funciones requeridas en la dirección de contabilidad

Asimismo, se nos dio a conocer las distintas direcciones que conformaban la secretaría como lo son:

Dirección de contabilidad
Dirección de presupuesto
Dirección de tesorería
Dirección de cobro coactivo

También nos explicaron los tipos de soportes que se utilizan en la dirección los cuales son:

Tabla 1. Tipos de Comprobantes Contables (1/5).

SOPORTES CONTABLES	
INI	SALDO INICIAL
NBA	NOTA BANCARIA
CDC	COMPROBANTE DE CONTABILIDAD
UNV	RECIBO UNIVERSAL
RFE	REVERSION FACTURA ELECTRONICA
IMD	DEVOLUCION IMPUESTO PREDIAL
FIN	ACUERDO PREDIAL
EGF	DEVOLUCIÓN AL CONTRIBUYENTE

Elaborado por los Autores

Continuando con la primera etapa se nos dio una introducción al software contable SINFA, el cual es utilizado por la alcaldía de Fusagasugá y otros entes públicos. Simultáneamente se dio una introducción para familiarizarnos con las cuentas contables y presupuestales que necesarias para cumplir con las funciones asignadas.

El software SINFA está dividido en varios módulos, tales como: contabilidad y tesorería, presupuesto, industria y comercio, reteica, almacenes, predial.

Una vez conocido el sistema se procedió a desarrollar la primera función asignada la cual era depurar la cuenta contable 24072001 llamada recaudos por clasificar, donde se contabiliza el dinero consignado a las cuentas bancarias de la alcaldía, pero que por diversas razones no se puede identificar el tercero que está realizando el pago, esto con lleva a realizar un trabajo de investigación observando en los extractos bancarios si aparece algún número de cedula o NIT, con el cual se pueda indagar cual sería el nombre del tercero, para luego proceder a llamar, y que el contribuyente pueda hacer llegar a la alcaldía el soporte de pago para asignar el pago a la cuenta que pertenece.

Mediante el método anteriormente descrito se logró identificar cuatro partidas por valor de \$11.158.774, \$6.259.648, \$165.000.000 y \$6.643.000 para un total de \$189.061.442.

CAPÍTULO II CONCILIACIÓN ENTRE LA DIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD DE LOS DIFERENTES IMPUESTOS RECAUDADOS POR LA SECRETARIA DE HACIENDA.

Es importante recordar que la contabilidad del municipio siempre debe ir de la mano con las cuentas presupuestales por lo que no se debe ver reflejado diferencias entre ellas

En consecuencia, en el desarrollo de este capítulo se hizo la conciliación de los impuestos entre el módulo de presupuesto y contabilidad, con el fin de corroborar que la información registrada contablemente correspondiera fielmente a la suministrada por presupuesto.

Para hallar las diferencias se realizó una tabla comparativa con los saldos de la contraloría con los registrados en contabilidad y presupuestos en el 2021

Ilustración 1. Hallazgos.

		ALCALDIA DE FUSASASUGA				
SOBRE ALA	130562-1112207-					
COMPTRI	11298201		\$ 1.409.733.250.00	\$ 1.626.496.958.00	\$ 1.626.534.155.00	\$ 37.197.00
IMPUESTO DE	1112212-					
ALUMBRADO	11054901	\$ 575.389.000.00	\$ 1.615.273.797.00	\$ 2.191.296.353.00	\$ 2.190.766.797.00	\$ 526.756.00
PUBLICO	13058801-					
ESTAMPILLA	1112209-		\$ 1.414.423.733.75	\$ 1.394.473.670.31	\$ 1.394.947.740.31	\$ 10.474.070.00
PROCURTURA	13058002-					
ESTAMPILLA ADULTO	1112210-					
MAYOR	11057602		\$ 1.405.408.927.03	\$ 1.437.433.170.47	\$ 1.462.223.118.47	\$ 24.807.949.00
TASA PRODEPORTE	11122701-					
	113429903			966.389.737.73	\$ 957.796.933.88	\$ 28.592.804.04

Elaborado por los Autores

Una vez identificados los soportes que causaban la diferencia, se presentó una relación del número de comprobante, valor y fecha al director del área de contabilidad como también se le enseñaron al ingeniero encargado del área de presupuesto para realizar los respectivos ajustes.

La mayor parte de los hallazgos encontrados correspondían a errores de parametrización y de digitación, como se puede observar en la ilustración 2. en la cual el rubro contable correspondiente a Contribución especial para el deporte se estaba asignando al rubro presupuestal estampilla bienestar adulto mayor.

Ilustración 2. Nota Bancaria¹

	ALCALDIA DE FUSAGASUGA		Fecha de Impresión: 27/09/2022 08:32:18 a. m.	
	PROCESO SECRETARIA DE HACIENDA		Código:	
			Versión:	
		Página: 1 de 1		
NOTAS BANCARIAS Nro: NBA-2021001597				
Nit: 890680008-4				
viernes, 29 de octubre de 2021				
TERCERO:				NIT:
DESCRIPCION:				
RECAUDO DE ESTAMPILLA DE DEPORTES, ESTAMPILLA DE ADULTO MAYOR Y ESTAMPILLA PRO CULTURA CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE DE 2021.				
RUBRO PRESUPUESTAL	CUENTA	NOMBRE	DEBITO	CREDITO
	11100607017	Cta No. 451-164792 Impuesto con destino al Deporte	28,443,000.00	00.00
1112210	9042	13112701	Contribución Especial para el Deporte	00.00
		11100605006	Cta No. 378137509 Mpio Fggá Estampilla Procultura	28,305,600.00
1112209	9035	13058801	Estampilla procultura (60%) Fomento	00.00
1112209	9035	13058803	Estampilla procultura (10%) seguridad social	00.00
1112209	9035	13058804	Estampilla procultura (10%) bibliotecas	00.00
1112209	9035	13058805	Estampilla procultura (20%) fondo de pensiones	00.00
		11100604008	Cta No. 240-3179531-5 Estampilla Pro Adulto Mayor	40,392,000.00
1112210	9042	13058802	Estampilla Bienestar adulto mayor 80%	00.00
1112210	9042	13058806	Estampilla aduitor mayor (20%) fondo de pensiones	00.00
SUMAS IGUALES			97,140,600.00	97,140,600.00

Elaborado por los Autores

En los siguientes meses también se siguió llevando a cabo conciliaciones.

¹ ALCALDIA DE FUSAGASUGÁ. Nota Bancaria en el programa SINFA. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

CAPÍTULO III. CONCILIACIÓN DEL IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO ENTRE MODULO, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD.

En concordancia con el capítulo anterior en este se lleva a cabo la conciliación del impuesto de industria y comercio, recaudado por la secretaria de hacienda en las ventanillas que para el caso se llamara módulo de industria y comercio.

Este impuesto corresponde a una de las principales fuentes de ingresos del municipio, por lo que es de vital importancia el reconocimiento y su correcta contabilización. Se vio la necesidad de hacer la conciliación y observar porque no coincidía la información suministrada por el modulo a través de las interfaces con lo registrado en presupuesto y contabilidad.

En el módulo de ICA se relacionan los siguientes rubros industria y comercio, avisos y tableros, extemporaneidad, intereses, autorretenciones, exenciones, y rética con su extemporaneidad, e intereses

z se descargaron los registros presupuestales, contables y los del módulo de industria y comercio y se procedió a compararlos como se puede observar en las siguientes ilustraciones (observar ilustración 3 y 4).

Ilustración 3. Movimiento de Industria y comercio.

M	Nombre	Con.	Mes/Fin	Año	Naturaliza	Cuenta	Inte.	No. comprobant	Fecha	Por. dev	Valor credito	Descripcion	
1305080101	Industria y comercio vigencia actual comercial		Diciembre	2012	0	10000000	AU	T	25204960	01-con-22	0,00	1372,800.00	INTERFAZ DE AUTORETENCIÓN INDUSTRIA Y COMERCIO DEL
1305080101	Industria y comercio vigencia actual comercial		Diciembre	2012	0	10000000	AU	T	25204960	03-con-22	0,00	100,000.00	INTERFAZ DE AUTORETENCIÓN INDUSTRIA Y COMERCIO DEL
1305080101	Industria y comercio vigencia actual comercial		Diciembre	2012	0	10000000	AU	T	25204960	03-con-22	0,00	1427,800.00	INTERFAZ DE AUTORETENCIÓN INDUSTRIA Y COMERCIO DEL
1305080101	Industria y comercio vigencia actual comercial		Diciembre	2012	0	10000000	AU	T	20220001	03-con-22	0,00	1340,000.00	INTERFAZ DE AUTORETENCIÓN INDUSTRIA Y COMERCIO DEL
1305080101	Industria y comercio vigencia actual comercial		Diciembre	2012	0	10000000	ICA	T	25202960	03-con-22	0,00	100,000.00	INTERFAZ DE RECAUDO DE INDUSTRIA Y COMERCIO DEL
1305080101	Industria y comercio vigencia actual comercial		Diciembre	2012	0	10000000	ICA	T	25202960	03-con-22	0,00	580,400.00	INTERFAZ DE RECAUDO DE INDUSTRIA Y COMERCIO DEL
1305080101	Industria y comercio vigencia actual comercial		Diciembre	2012	0	10000000	ICA	T	25202960	03-con-22	0,00	38,000.00	INTERFAZ DE RECAUDO DE INDUSTRIA Y COMERCIO DEL
1305080101	Industria y comercio vigencia actual comercial		Diciembre	2012	0	10000000	ICA	T	25202960	03-con-22	0,00	70,000.00	INTERFAZ DE RECAUDO DE INDUSTRIA Y COMERCIO DEL
1305080101	Industria y comercio vigencia actual comercial		Diciembre	2012	0	10000000	ICA	T	25204960	03-con-22	0,00	70,000.00	INTERFAZ DE RECAUDO DE INDUSTRIA Y COMERCIO DEL
1305080101	Industria y comercio vigencia actual comercial		Diciembre	2012	0	10000000	ICA	T	25204960	03-con-22	0,00	10,000.00	INTERFAZ DE RECAUDO DE INDUSTRIA Y COMERCIO DEL
1305080101	Industria y comercio vigencia actual comercial		Diciembre	2012	0	10000000	ICA	T	25202960	03-con-22	0,00	70,000.00	INTERFAZ DE RECAUDO DE INDUSTRIA Y COMERCIO DEL
1305080101	Industria y comercio vigencia actual comercial		Diciembre	2012	0	10000000	ICA	T	25202960	03-con-22	0,00	110,000.00	INTERFAZ DE RECAUDO DE INDUSTRIA Y COMERCIO DEL
1305080101	Industria y comercio vigencia actual comercial		Diciembre	2012	0	10000000	ICA	T	25202960	03-con-22	0,00	80,000.00	INTERFAZ DE RECAUDO DE INDUSTRIA Y COMERCIO DEL
1305080101	Industria y comercio vigencia actual comercial		Diciembre	2012	0	10000000	AU	T	20220001	03-con-22	0,00	5,700,000.00	INTERFAZ DE AUTORETENCIÓN INDUSTRIA Y COMERCIO DEL
1305080101	Industria y comercio vigencia actual comercial		Diciembre	2012	0	10000000	ICA	T	25202960	03-con-22	0,00	30,000.00	INTERFAZ DE RECAUDO DE INDUSTRIA Y COMERCIO DEL
1305080101	Industria y comercio vigencia actual comercial		Diciembre	2012	0	10000000	ICA	T	25202960	03-con-22	0,00	30,000.00	INTERFAZ DE RECAUDO DE INDUSTRIA Y COMERCIO DEL

Elaborado por los autores

Ilustración 4. Modulo industria y comercio².

SECTOR	AFILIADOS INDUSTRIA Y COMERCIO	AFILIADOS AUXILIO TAJEROS	AFILIADOS SINRA	AFILIADOS ANCO (PORTUOS)	AFILIADOS SINRA	TOTAL														
TODAS LAS VIGENCIAS																				
SECTOR INDUSTRIAL	107.607.274	38.711.128	5.719.844	4.589	1.864.217	0	0	11.000	12.144	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157.138.346
SECTOR COMERCIAL	1.230.742.712	86.030.289	4.287.384	12.441	86.433.881	0	0	5.941.483	28.137	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.322.994.507
SECTOR PASADISE	1.188.765.000	15.240.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.204.005.000
SECTOR SINDICATO	1.188.765.000	15.240.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.204.005.000
RECALCOS DE RETENEA																				
RETENCIONES DE INDUSTRIA Y COMERCIO																				
Conceptos	Retenidas	Régimen	Exemp.	Ajuste Desembolso	TOTAL															
5.827.000.000	441.820.280	1.111.000	11.879.000	0	4.305.240.280															
RESUMEN																				
TOTAL ICA					18.220.497.290,00															
TOTAL POR RETENEA																				
TOTAL					18.220.497.290,00															

Elaborado por los autores.

² ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Modulo industria y comercio en SINFA. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

**CAPÍTULO IV. APOYO EN LA GESTIÓN DOCUMENTAL DEL ARCHIVO EN EL
ÁREA DE LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARIA DE
HACIENDA.**

4. GESTIÓN DE ARCHIVO

Se apoyó a la dirección en la organización del archivo de acuerdo a un listado que relacionaba el código contable, el rubro presupuestal y la descripción (observar ilustración 5).; ya que por adecuaciones locativas se cambió el archivo físico y se adecuaron otras cuentas en el archivo general de la alcaldía.

El archivo de la secretaria fue organizado por cuentas contables del año 2022 en orden numérico y en carpetas blancas 4 alas.

Ilustración 5. lista cuentas para archivar

Cuenta Contable	Codigo Presupuestal	Descripción
13		CxC
1305		Impuestos por cobrar vigencia actual
130501		Impuesto sobre la renta y Complementarios
130502		Impuesto de registro
130503		Impuest sobre aduanas y recargos
130504		Impuest al valor Agregado IVA
130505		Retenciones en la fuente
130507		Impuesto Predial Unificado
13050701		Impuesto Predial Unificado Vigencia Actual
1305070101	1.1.01.01.200.01.1.2.1.0.00	Impuesto Predial Unificado V.A. Urbano
1305070102	1.1.01.01.200.02.1.2.1.0.00	Impuesto Predial Unificado V.A. Rural
13050702		Impuesto Predial Unificado Vigencia Anterior
1305070201	1.1.01.01.200.01.1.2.1.0.00	Impuesto Predial Unificado Vigencia Anterior Urbano
1305070202	1.1.01.01.200.02.1.2.1.0.00	Impuesto Predial Unificado Vigencia Anterior Rural
13050703		Impuesto Predial Unificado Vigencia Anterior-Reclasificación
1305070301		Impuesto Predial Vigencia Anterior
1305070302		Impuesto Predial Vigencia Anterior-5 años- mandamiento de pago en firme
1305070303		Impuesto Predial Vigencia Anterior > 5 años- posible deterioro
130508		Impuesto de Industria Y Comercio
13050801		Impuesto industria y Comercio Vigencia Actual
1305080101	1.1.01.02.200.01.1.2.1.0.00	Impuesto industria y Comercio Vigencia Actual Comercial
1305080102	1.1.01.02.200.02.1.2.1.0.00	Impuesto industria y Comercio Vigencia Actual Industrial

Elaborado por los autores

5. FORMATO FUID

Al final de cada periodo fiscal la dirección de contabilidad debe hacer entrega del archivo existente a la oficina de archivo de la secretaria de hacienda municipal, por tal razón es necesario diligenciar el formato FUID, donde se hace una relación de las carpetas que contienen los extractos bancarios de la alcaldía y sus respectivas conciliaciones; teniendo en cuenta las normas de archivo deben estar debidamente foliadas y organizadas.

En el archivo FUID se debe colocar cuantos folios tiene, la fecha inicial y la final.

Ilustración 6. Formato FUID³

70-73-9		FORMATO UNICO DE INVENTARIO DOCUMENTAL - FUID				Código: FO-GA-014						
Elaboró: Técnicos de Gestión Documental		GESTION ADMINISTRATIVA				Versión: 01						
		Revisó: Secretario Administrativo				Aprobó: Comité Técnico de Calidad						
ENTIDAD REMITENTE: ALCALDIA DE FUSAGASUGA					HOJA No:	1	DE:	5				
ENTIDAD PRODUCTORA: SECRETARIA DE HACIENDA					REGISTRO DE ENTRADA							
OFICINA PRODUCTORA: DIRECCION DE CONTABILIDAD					ANO	MES	DIA	N. T.				
OBJETO: INVENTARIO DOCUMENTAL					N. T. = Número de transferencia							
999	CODIGO	Nombre de la Serie, Subserie o Asunto	FECHAS EXTREMAS		Unidad de conservación				Número de folios	Soporte	Frecuencia de Consulta	Notas
			Inicial	Final	Caja	Carpeta	Tomo	Otro				
1	10630	conciliaciones bancarias(11100502002)	1/01/2022			1			28	PAPEL	ALTA	
2	10630	conciliaciones bancarias(11100502006)	1/01/2022			2			23	PAPEL	ALTA	
3	10630	conciliaciones bancarias (11100504002)	1/01/2022			3			29	PAPEL	ALTA	
4	10630	conciliaciones bancarias (11100504004)	1/01/2022			4			32	PAPEL	ALTA	
5	10630	conciliaciones bancarias (11100505002)	1/01/2022			5			27	PAPEL	ALTA	
6	10630	conciliaciones bancarias (11100505007)	1/01/2022			6			10	PAPEL	ALTA	
7	10630	conciliaciones bancarias (11100505006)	1/01/2022			7			27	PAPEL	ALTA	
8	10630	conciliaciones bancarias (11100505010)	1/01/2022			8			27	PAPEL	ALTA	
9	10630	conciliaciones bancarias (11100505012)	1/01/2022			9			126	PAPEL	ALTA	

Elaborada por los autores

³ ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Formato FUID. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

6. FORMATO SIGA

Otra actividad que se realizó para apoyar en la gestión de archivos fue la actualización del formato para el cargue de inmuebles SIGA, en el cual se registró el valor actual que poseían los inmuebles en el avalúo comercial, el avalúo catastral y el valor en libros, en concordancia a lo anterior es necesario tener en cuenta la información consignada en el módulo de predial, almacenes y en los estados financieros.

Este proceso se llevó a cabo con el fin de unificar la información de la dirección de contabilidad con la dirección de recursos físicos.

Ilustración 7. Formato SIGA⁴

FORMATO PARA EL CARGUE DE INMUEBLES - SIGA					
% PROPIEDAD	ÁREA TERRENO	ÁREA CONSTRUIDA	FECHA_AVA COMER	VALOR_AVA COMER	FECHA_AVA CAT
100.000%	7.86 MPTU	7.86 MPTU	30/11/2018	8.188.000	31/12/2018
100.000%	7.86 MPTU	7.86 MPTU	30/11/2018	8.188.000	31/12/2018
100.000%	21.9880 MPTU	21.9880 MPTU	30/11/2018	3.748.176.888	31/12/2018
100.000%	8.00 MPTU	8.00 MPTU	30/11/2018	8.73.333.000	31/12/2018
100.000%	4.00 MPTU	4.00 MPTU	30/11/2018	3.28.533.000	31/12/2018
100.000%	84.70 MPTU	84.70 MPTU	30/11/2018	8.88.275.313	31/12/2018
100.000%	4.00 MPTU	4.00 MPTU	30/11/2018	1.75.333.000	31/12/2018
100.000%	4.00 MPTU	4.00 MPTU	30/11/2018	8.4.000.000	31/12/2018
100.000%	18724.20 MPTU	2227.00 MPTU	30/11/2018	9.6.888.701.700	31/12/2018
100.000%	31.27 MPTU	31.27 MPTU	30/11/2018	3.44.000.000	31/12/2018
100.000%	4.00 MPTU	4.00 MPTU	30/11/2018	2.11.000.000	31/12/2018
100.000%	4.00 MPTU	4.00 MPTU	30/11/2018	8.17.888.000	31/12/2018
10.000%	1.00 MPTU	1.00 MPTU	30/11/2018	1.65.000.000	31/12/2018
100.000%	3.00 MPTU	3.00 MPTU	30/11/2018	3.47.000.000	31/12/2018
100.000%	4.00 MPTU	4.00 MPTU	30/11/2018	8.21.888.000	31/12/2018

Elaborado por los autores

Simultáneamente se actualizo las cuentas contables en el módulo de almacenes.

Ilustración 8. Módulo de almacenes⁵.



Elaborado por los autores

⁴ ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Formato SIGA. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

⁵ ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Módulo de Almacenes. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

CAPÍTULO V. APOYO EN LAS DEMÁS FUNCIONES REQUERIDAS EN LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD

7. REVISIÓN DE LOS CHEQUES NO COBRADOS

Dado a algunos de los cheques girados por la dirección de tesorería no son cobrados inmediatamente, fue necesario hacer una relación entre los cheques que aparecen cobrados en el extracto y aquellos contabilizados de la cuenta 10100505012 cuenta recursos propios.

8. OFICIOS DE SOLICITUD DE REINTEGRO DE DESCUENTOS NO AUTORIZADOS

De hecho, se tiene un acuerdo con las entidades financieras para que no se le practiquen descuentos a la alcaldía municipal. Sin embargo, ocurren situaciones en las cuales durante las transacciones se efectúan descuentos no autorizados, por ende, se deben elaborar oficios solicitando el reintegro de estos.

Para determinar cuáles eran dichos descuentos fue necesario revisar la cuenta la cuenta 138412 donde contabilizaban dichas partidas. Una vez hecha la relación se procedió a elaborar los oficios en los cuales se enunciaban los valores, las fechas y las cuentas, para posteriormente enviarlas a cada banco.

Por último, se elaboró un Excel en el cual se relacionaban las partidas y se dejaba constancia del número de oficio, para tener claridad de las respuestas del banco, así mismo el valor reintegrado en caso de ser efectuado y en el caso contrario se iniciaba nuevamente el proceso de cobro.

Ilustración 9. Oficios Bancarios

Tipo_cpt *	Comproba *	fecha *	Valor def *	Descripcion *	NombreTercero *	Oficio *	Fecha de envío de oficio *	RESPUESTA DEL BANCO *
3	EDC 2022003022	31-ene-22	21.800.00	Descuento no autorizado del Banco Davivienda 1388 cta contable 602011 por concepto Descuento por cobro retiro en cheque del 25/01/2022 por valor de \$21.800 y \$21.800 del 24/01/2022 por \$21.800 y por concepto IVA por servicios del 21/01/2022 por valor de	BANCO DAVIVIENDA	1380-0562	14/03/2022	REINTEGRO DEL 23/03/2022 OFICIO DE 11/4/2022 NBA 2022000642
4	EDC 2022003022	31-ene-22	21.800.00	Descuento no autorizado del Banco Davivienda 1388 cta contable 602011 por concepto Descuento por cobro retiro en cheque del 25/01/2022 por valor de \$21.800 y \$21.800 del 24/01/2022 por \$21.800 y por concepto IVA por servicios del 21/01/2022 por valor de	BANCO DAVIVIENDA	1380-0562	14/03/2022	REINTEGRO DEL 23/03/2022 OFICIO DE 11/4/2022 NBA 2022000644
5	EDC 2022003022	31-ene-22	21.800.00	Descuento no autorizado del Banco Davivienda 1388 cta contable 602011 por concepto Descuento por cobro retiro en cheque del 25/01/2022 por valor de \$21.800 y \$21.800 del 24/01/2022 por \$21.800 y por concepto IVA por servicios del 21/01/2022 por valor de	BANCO DAVIVIENDA	1380-0562	14/03/2022	REINTEGRO DEL 23/03/2022 OFICIO DE 11/4/2022 NBA 2022000644
6	EDC 2022003022	31-ene-22	12.626.00	Descuento no autorizado del Banco Davivienda 1388 cta contable 602011 por concepto Descuento por cobro retiro en cheque del 25/01/2022 por valor de \$21.800 y \$21.800 del 24/01/2022 por \$21.800 y por concepto IVA por servicios del 21/01/2022 por valor de	BANCO DAVIVIENDA	1380-0564	4/04/2022	REINTEGRO DEL 23/03/2022 OFICIO DE 11/4/2022 NBA 2022000644
7	NBA 2022003643	30-abr-22	21.800.00	RECONOCIMIENTO DESCUENTOS NO AUTORIZADOS DEL BANCO DAVIVIENDA CUENTA CONTABLE 1110962311 CUENTA BANCARIA 1305 POR VALOR DE 21.800 DEL 27/04 Y POR VALOR DE 4.142 DEL 30/04	BANCO DAVIVIENDA	1300-0585	25/08/2022	
8	NBA 2022003643	30-abr-22	4.142.00	RECONOCIMIENTO DESCUENTOS NO AUTORIZADOS DEL BANCO DAVIVIENDA CUENTA CONTABLE 1110962311 CUENTA BANCARIA 1388 POR VALOR DE 21.800 DEL 27/04 Y POR VALOR DE 4.142 DEL 30/04	BANCO DAVIVIENDA	1300-0585	25/08/2022	
9	EDC 2022003272	31-may-22	21.800.00	DESCUENTOS NO AUTORIZADOS DE LA CUENTA CONTABLE 11109620211 DE DAVIVIENDA 486100061388 POR: 16/05/2022 \$21.800, \$21.800 DCTOS POR COBRO RETIRO EN CHEQUE Y 31/05/2022 \$88.588 IVA POR SERVICIOS.	BANCO DAVIVIENDA	1300-0585	25/08/2022	
10	EDC 2022003272	31-may-22	21.800.00	DESCUENTOS NO AUTORIZADOS DE LA CUENTA CONTABLE 11109620211 DE DAVIVIENDA 486100061388 POR: 16/05/2022 \$21.800, \$21.800 DCTOS POR COBRO RETIRO EN CHEQUE Y 31/05/2022 \$88.588 IVA POR SERVICIOS.	BANCO DAVIVIENDA	1300-0585	25/08/2022	

Elaborado por los autores

9. CONCILIACIONES BANCARIAS

Se apoyó en la conciliación bancaria de la cuenta 11100505012, una de las cuentas más extensas, puesto que de esta se hace la mayoría de pagos, como por ejemplo los pagos de nómina; para la conciliación de esta cuenta bancaria fue necesario ir al apartado de conciliaciones en el módulo de contabilidad y tesorería en SINFA. En este módulo luego de digitar la fecha y la cuenta, se despliega una lista de todos los abonos y cargos de la cuenta; sin embargo, la cuenta 5050012 se torna compleja debido a que para realizar la conciliación no es solo necesario mirar el extracto y lo registrado en libros, sino que también se debe observar los archivos planos elaborados en la dirección de tesorería, pues los valores registrados en el extracto son los totales. Estos archivos son los que tesorería le pasa al banco para hacer los respectivos pagos.

Ilustración 10. Archivo Plano Tesorería⁶

B	C	D	E	F	G	H
1069724953	0051	2488403643072	\$ 1.851.000	NEIRA MENDEZ JOHN ANDRES FELIPE	CALLE 17 NO 7-14 BALMORAL	EGR
1069758127	0013	#####	\$ 2.202.650	ARIAS MARGAS ANA LORENA	CARRERA 2 NO 27A-37	EGR
1069746905	0007	291200527700	\$ 1.650.000	RODRIGUEZ BUSTOS URSULA LILIANA	CALLE 5 NO 6G-8 ESTE PEKIN	EGR
53002493	0051	2007700725041	\$ 1.972.000	CUBILLOS QUESADA KAREN LORENA	CARRERA 4 N 1-46 SUR TORRE 12 APTO 70	EGR
53930552	0007	203202307432	\$ 1.654.575	GOMEZ RODRIGUEZ PELAR ANHREA	CALLE 3 NO. 6-21	EGR
35252026	0001	2396088742	\$ 1.988.000	GOMEZ CIFIENTES CAROLINA	CLL 2 NO. 7-06 LA FLORIDA	EGR
1069743888	0007	226400012309	\$ 3.395.000	LOPEZ LAURA ANGELICA	CR 14C NO 16 A 13	EGR
39678597	0051	2488422447471	\$ 1.909.000	DELGADO LEAL YENNY MARCELA	FINCA DULZURA VEREDA BIOCHICA	EGR
53930522	0013	342167731	\$ 2.221.875	LOPEZ PEÑALOZA JAKELINNE	CALLE 23 NO. 6-13 BARRIO MARSELLA	EGR
1073131750	0051	2488402080052	\$ 2.910.000	ROJAS ALVAREZ ANAMARIA	CARRERA 14 NO 14-26	EGR
80006279	0013	10100000000428	\$ 5.503.000	CUCHIVO DIO CASTILLO FRANCISCO JAVIER	CALLE 86 NO 39-31 INT 3 APTOS 30H	EGR
1069757887	0013	378333439	\$ 1.503.000	CUELLAR VIZCAYA LAURA VALENTINA	MZ D CASA 47 EBEN EZERT	EGR
		VALOR PLANO	\$ 82.046.383			

Elaborado por los autores.

⁶ ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Archivo plano Tesorería. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

Otro aspecto importante de tener en cuenta es observar que algunos pagos no se hacían efectivos y el dinero no salía del banco, y en el registro no coincidía con el archivo plano y el valor que realmente aparecía en el extracto era otro.

Ilustración 11. Extracto bancario cuenta 11110505012⁷

Elaborada por los autores

Una vez identificado a que archivo plano correspondían las partidas del extracto lo siguiente era comenzar a comparar lo registrado en libros con los valores del archivo e ir conciliando.

Ilustración 12, Conciliaciones Bancarias⁸.

Elaborada por los autores

⁷ ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Extracto bancario. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

⁸ ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Conciliación Bancaria. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

10. VALOR AGREGADO

En consecuencia, a las diferencias entre los saldos contables y presupuestales de los impuestos que evidencio la contraloría general de la república en visita efectuada a la secretaria de hacienda municipal, La dirección de contabilidad propuso un plan de mejoramiento donde se debía realizar una serie de conciliaciones que ayudaran a hallar la causa que causaba las diferencias, por ende, poder subsanarlas y evitar que volvieran a ocurrir en periodos futuros.

En concordancia a este proceso se nos asignó la tarea de apoyar al plan de mejoramiento.

Es así que durante el desarrollo de nuestras funciones se evidencio que no había un método que facilitara el proceso para conciliar los impuestos entre presupuesto y contabilidad, y que en periodos anteriores no se realizaba. A razón de esto nace la idea que el valor agregado propuesto fue la creación e implementación de unas plantillas que facilitara la tarea a la dirección de contabilidad de la secretaria de hacienda

Inicialmente realizamos una tabla básica con hallazgos evidenciados por la contraloría para el periodo 2021 en los rubros contables y presupuestales. A mediados del año 2022 se nos asignó el seguimiento para lograr identificar a detalle los causantes de las diferencias en los impuestos.

Ilustración 13. Plantilla versión1.

CONTRALORIA					ALCALDIA DE PUNAVIEJA				
	IMPUESTO DE INSCRIPCION URBANA- ESTUDIO Y APROBACION DE PLANOS	\$ 4.824.207.806.00	\$ 4.824.207.806.00	\$ -	\$ 23.051.903.00				
	IMPUESTO DE AVISOS Y TABLEROS Y VENTILAS	\$ 2.020.368.048.00	\$ 202.368.048.00	\$ 1.818.000.000.00					
	SOBRESTA A LA GASOLINA	\$ 6.093.189.000.00	\$ 5.912.807.000.00	\$ 232.286.000.00					
330582-43058200	SOMETASA BOMBERIL	\$ 1.429.798.258.00	\$ 1.426.594.199.00	\$ 238.803.852.00	130960-1112307-40058200	\$ 1.429.798.258.00	\$ 1.426.494.998.00	\$ 3.626.584.156.00	\$ 32.197.00
330540-43054000	IMPUESTO DE ALUMBRADO PUBLICO	\$ 1.815.279.797.00	\$ 1.985.309.078.00	\$ 129.765.724.00	3322222-43054500	\$ 975.983.000.00	\$ 1.435.073.797.00	\$ 2.381.293.558.00	\$ 2.180.764.787.00
	ESTAMPILLA PROCLTURA	\$ 1.434.423.733.75	\$ 1.384.947.540.00	\$ 29.476.583.44	13058001-3322259-	\$ 1.434.423.733.75	\$ 1.384.473.870.31	\$ 1.384.947.740.31	\$ 10.474.070.00
	ESTAMPILLA ADUCTO MAYOR	\$ 1.405.409.937.00	\$ 1.462.222.119.47	\$ 56.813.182.44	13058002-3322230-43057600-	\$ 1.405.409.937.00	\$ 1.437.415.170.47	\$ 1.462.222.119.47	\$ 24.807.940.00
	TAGA PRODEPORTE	\$ 966.090.937.75	\$ 957.796.933.89	\$ 28.294.004.04	13112701-332428644		\$ 966.380.737.73	\$ 957.796.933.89	\$ 28.592.804.04
	TOTAL								

Elaborado por los autores

Seguido a esto se descargaron los movimientos contables y presupuestales del año gravable 2021 de cada impuesto y se comparó uno a uno con los valores en las cuentas presupuestales.

Ejemplo de ello en la siguiente ilustración se observan las diferencias en la sobretasa bomberil año 2021, por lo que se descargaron los respectivos soportes y se pusieron en conocimiento del director del área de contabilidad para hacer los ajustes.

Ilustración 14. Movimiento cuenta contable sobretasa bomberil.

TERCERO	DESCRIPCION	APROPRIACION_INIC	ADICION	REDUCCION	EJECUCION_C2	EJECUCION_C1	INGRESO	Valor_credi	
50600008	451-042135-RENDIMIENTOS FINANCIEROS MES DE MAYO DE 2021	1,600,620,000.00	.00	.00	12,251.94	.00	12,251.94		FALSO
50600008	451-042135-RENDIMIENTOS FINANCIEROS MES DE JUNIO DE 2021	1,600,620,000.00	.00	.00	10,948.11	.00	10,948.11		FALSO
50600008	451-042435-RENDIMIENTOS FINANCIEROS MES DE JULIO DE 2021	1,600,620,000.00	.00	.00	9,814.84	.00	9,814.84		FALSO
50600008	451-042135-RENDIMIENTOS FINANCIEROS MES DE AGOSTO DE 2021	1,600,620,000.00	.00	.00	8,741.66	.00	8,741.66		FALSO
50600008	451-042135-RENDIMIENTOS FINANCIEROS MES DE ABRIL DE 2021	1,600,620,000.00	.00	.00	8,093.63	.00	8,093.63		FALSO
50600008	451-042135-RENDIMIENTOS FINANCIEROS MES DE SEPTIEMBRE DE 2021	1,600,620,000.00	.00	.00	7,333.17	.00	7,333.17		FALSO
50600008	451-042135-RENDIMIENTOS FINANCIEROS MES DE ENERO DE 2021	1,600,620,000.00	.00	.00	3,634.32	.00	3,634.32		FALSO
50600008	451-042135-RENDIMIENTOS FINANCIEROS MES DE MARZO DE 2021	1,600,620,000.00	.00	.00	2,825.78	.00	2,825.78		FALSO
50600008	451-042135-RENDIMIENTOS FINANCIEROS MES DE FEBRERO DE 2021	1,600,620,000.00	.00	.00	2,553.60	.00	2,553.60		FALSO
9999999999	INTERFACE IMPUESTO PREDIAL DEL 22/12/2021	1,600,620,000.00	.00	.00	.00	4,000.00	-4,000.00		FALSO
9999999999	INTERFACE IMPUESTO PREDIAL DEL 15/01/2022	1,600,620,000.00	.00	.00	.00	7,000.00	-7,000.00		FALSO
9999999999	INTERFACE IMPUESTO PREDIAL DEL 30/09/2022	1,600,620,000.00	.00	.00	.00	14,000.00	-14,000.00		FALSO
							27,197.02		
							66,157.02		
							-29,000.00		

Elaborado por los autores.

En el siguiente periodo se adecuo la tabla donde se evidenciaba más a detalle las cuentas y subcuentas de los impuestos, y se daba la descripción del comprobante en el cual se encontraba la diferencia.

Ilustración 15. Plantilla versión 2.

IMPUESTO	ITEM	CANTIDAD	PRESUPUESTO	VALOR	CANTIDAD	PRESUPUESTO	COMPROBANTE	FECHA	TOTAL DIFERENCIA
DELMERACION	DEVOLUCIONES	029003	11020508128-0112.52.00	\$ 600,577,283.00					\$ 600,577,283.00
	MULTAS COORD. DE POLICIA			\$ 220,680.95	029003	110205284.12.10.00	UAF	202200610	09/03/2022
BOMBERIL	DEVOLUCIONES	008620	110102270.12.11.00	\$ 2,340,940.00	008620	110102302.12.11.00	PVE		\$ 2,340,940.00
	RECUADROS FINANCIABLES	005450	1101022112.13.00	\$ 4,412,041.00	005450		CDC	202200810	29/03/2022
ALUMBRADO PUBLICO	AJUSTE CONTABLE			\$ 12,080.00					\$ 12,080.00
	RECUADROS FINANCIABLES			\$ 190,351,200.00	0080002				\$ 190,351,200.00
ADULTO MAYOR	RECAUDOS ESTAMPILLA CONTRIBUCION A PROCURATURA DE LOS ENTES DE CENTRAL	0080002-00	110102300.01	\$ 27,582,600.00	0080000	110102300.55.12.11.00		202200808	29/03/2022
				\$ 1,716,707.00	0080002				\$ 1,716,707.00
TASA PRODEPORTE	CANCELACION ACTA PARCIAL			\$ 317,431.00	0080000				\$ 317,431.00
	CANCELACION ACTA PARCIAL	019270	110102270.12.2.00	\$ 950,000.00	0407900	110102270.1	CEP	202200808	29/03/2022
PROCURATURA	CANCELACION ACTA PARCIAL			\$ 3,080.00					\$ 3,080.00
	CANCELACION ACTA PARCIAL	00800-01-03-04-00	110102300.05.12.11.00	\$ 4,000.00	00800-01-03-04-00	110102300.00	CEP	202200808	29/03/2022
CONTRIBUCION A PROCURATURA DE LOS ENTES DE CENTRAL				\$ 626,480.00	00800-01-03-04-00	110102300.00	CEP	202200808	29/03/2022
				\$ 84,487.00					\$ 84,487.00
REVERSION				\$ 3,480.00					\$ 3,480.00
				\$ 1,020.00	0080004	110102300.00	CEP	202200808	29/03/2022

Elaborado por los autores.

A partir de finales del año 2022 se optó por hacer mes a mes la conciliación de los impuestos para hacer las respectivas correcciones dentro del periodo vigente. La anterior tabla facilitaba la comprensión por parte de los funcionarios, pero el tiempo que se consumía en la realización de la conciliación era demasiado.

Por eso se creó una nueva plantilla en la cual se clasificaba por comprobantes contables de cada impuesto, de esta manera era más eficiente la recopilación de la información, ya que el proceso consistía en generar el informe de los movimientos contables en Excel y filtrarlo por comprobantes tanto en contabilidad como en presupuesto y en el caso de industria y comercio y predial también en modulo.

Con este nuevo método se logró reducir el tiempo de elaboración y también mejorar la eficiencia de la plantilla ya que es más fácil interpretar la información.

Ilustración 16. Plantilla versión 3.

Sobretasa Bomberil		
CONTABILIDAD		
COMPROBANTE /CUENTA	13056201	
CDC	-S	198,467
IMD	-S	2,525,000
IMP	S	23,085,248
FIN	S	2,785,677
TOTAL	S	23,147,458
PRESUPUESTO		
COMPROBANTE /CUENTA	1.1.01.02.212.1.2.3.1.15	
CDC	-S	198,467
IMD	-S	2,525,000
IMP	S	23,085,248
FIN	S	2,785,677
TOTAL	S	23,147,458
DIFERENCIA	S	-
Nota:		

Elaborado por los autores.

Esta última versión de la plantilla demostró su utilidad que por medio de ella se logró que en el 2022 se cerrara el año sin ninguna diferencia en los impuestos entre contabilidad, presupuesto y modulo.

10.1. DISEÑO DE LAS PLANTILLAS.

A continuación, se muestra el diseño final de las plantillas para cada impuesto.

10.1.1. Industria y comercio

Ilustración 17. Plantilla de Industria y Comercio.

Conciliación de Impuesto Industria y Comercio					
Concepto/Cuenta	Impuesto Industria y Comercio 130508	Impuesto de avisos y tableros 130521	Extemporaneidad 13110207	Intereses 13110302	Autorretenciones, exenciones y saldos a favor 419511
CONTABILIDAD					
ICA					
Comercial					
Industrial					
Servicios					
Financiera					
AUT					
Comercial					
Industrial					
Servicios					
Financiera					
NBA					
Comercial					
Industrial					
Servicios					
Financiera					
TOTAL CONTABILIDAD	-	-	-	-	-
PRESUPUESTO					
ICA					
Comercial					
Industrial					
Servicios y Financiera					
AUT					
Comercial					
Industrial					
Servicios y Financiera					
NBA					
Comercial					
Industrial					
Servicios					
Financiera					
TOTAL Presupuesto	-	-	-	-	-
MODULO					
Comercial					
Industrial					
Servicios					
Financiera					
TOTAL MODULO	-	-	-	-	-
DIFERENCIAS					
Contabilidad vs Presupuesto	-	-	-	-	-
Presupuesto vs Modulo	-	-	-	-	-
Contabilidad vs Modulo	-	-	-	-	-

Concepto	Cuenta Contable	Rubro Presupuestal
Comercial	1305080101	
	1305080201	1.1.01.02.200.01.1.2.1.0.00
	1305080102	
Industrial	1305080202	1.1.01.02.200.02.1.2.1.0.00
	1305080103	
Servicios	1305080203	1.1.01.02.200.03.1.2.1.0.00
	1305080104	
Financiera	1305080204	
Impuesto de avisos y tableros	130521	1.1.01.02.201.1.2.1.0.00
Extemporaneidad	13110207	1.1.02.03.001.11.1.2.1.0.00
Intereses	13110302	1.1.02.03.002.03.1.2.1.0.00
Autorretenciones, exenciones y saldos a favor	419511	1.1.01.02.200.01.1.2.1.0.00
RETEICA	13050804	1.1.01.02.200.01.1.2.1.0.00

Elaborado por los autores.

10.1.2. Estampilla Procultura

Ilustración 18. Plantilla de Estampilla Procultura.

ESTAMPILLA PROCULTURA					
DETALLE	60%	10%	10%	20%	
CONTABILIDAD					total
COMPROBANTE /CUENTA	13058801	13058803	13058804	13058805	
CDC	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
EGF					
EGM					\$ -
EGR					\$ -
FEV					\$ -
INI					\$ -
NBA					\$ -
RFE					\$ -
UNV					\$ -
TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
PRESUPUESTO					
COMPROBANTE /CUENTA	1.1.01.02.300.55				DIFERENCIAS
CDC					
EGF					
EGM					\$ -
EGR					\$ -
FEV					
INI					
NBA					\$ -
RFE					
UNV					\$ -
TOTAL	0				
DIFERENCIA	\$ -				-

Elaborado por los autores.

10.1.3. Estampilla pro adulto mayor.

Ilustración 19. Plantilla estampilla adulto mayor.

ESTAMPILLA ADULTO MAYOR		
DETALLE	80%	20%
CONTABILIDAD		
COMPROBANTE/CUENTA	13058802	13058806
CDC		
EGF		
EGR		
NBA		
TOTAL	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ -	\$ -
PRESUPUESTO		
COMPROBANTE/CUENTA	1.1.01.02.300.01	
CDC		
EGF		
EGM		
EGR		
NBA		
TOTAL	\$ -	-
DIFERENCIA		-

Elaborado por los autores.

10.1.4. Contribución especial para el deporte.

Ilustración 20. Plantilla Contribución especial para el deporte

Contribución Especial para el Deporte		
CONTABILIDAD		
COMPROBANTE /CUENTA	13112701	
EGR		
NBA		
TOTAL		0
PRESUPUESTO		
COMPROBANTE /CUENTA	1.1.01.02.218.1.	
EGR		
NBA		
TOTAL		0
DIFERENCIA		0

Elaborado por los autores.

10.1.5. Sobretasa a la gasolina.

Ilustración 21. Plantilla Sobretasa a la gasolina.

SOBRE TASA A LA GASOLINA	
CONTABILIDAD	
COMPROBANTE /CUENTA	130535
CDC	
EGR	
NBA	
TOTAL	0
PRESUPUESTO	
COMPROBANTE /CUENTA	1.1.01.02.109.1.2.1.0.00
CDC	
EGR	
NBA	
TOTAL	0
DIFERENCIA	-

Elaborado por los autores.

10.1.6. Sobretasa bomberil.

Ilustración 22. Plantilla Sobretasa Bomberil.

Sobretasa Bomberil	
CONTABILIDAD	
COMPROBANTE /CUENTA	13056201
IMD	
IMP	
FIN	
TOTAL	-
PRESUPUESTO	
COMPROBANTE /CUENTA	1.1.01.02.212.1.2.3.1.15
IMD	
IMP	
FIN	
TOTAL	-
DIFERENCIA	-

Elaborado por los autores.

10.1.7. Alumbrado Publico

Ilustración 23. Plantilla Alumbrado Público.

Alumbrado Publico	
CONTABILIDAD	
COMPROBANTE /CUENTA	130545
FIN	
IMD	
IMP	
NBA	
TOTAL	-
PRESUPUESTO	
COMPROBANTE /CUENTA	1.1.01.02.211.1.2.3.1.14
FIN	
IMD	
IMP	
NBA	
TOTAL	,00
DIFERENCIA	0

Elaborado por los autores.

10.1.8. Delineación Urbana

Ilustración 24. Plantilla Delineación Urbana.

Delineación Urbana	
CONTABILIDAD	
COMPROBANTE/ CUENTA	13051901
UNV	
NBA	
TOTAL	-
PRESUPUESTO	
COMPROBANTE/ CUENTA	1.1.01.02.204.1.2.1.0.00
UNV	
NBA	
TOTAL	-
DIFERENCIA	-

Elaborado por los autores.

10.1.9. Avisos y tableros.

Ilustración 25. Plantilla Avisos y tableros.

AVISOS Y TABLEROS	
CONTABILIDAD	
COMPROBANTE /CUENTA	130535
CDC	
ICA	
AUT	
TOTAL	0
PRESUPUESTO	
COMPROBANTE /CUENTA	1.1.01.02.109.1.2.1.0.00
CDC	
ICA	
AUT	
TOTAL	0
DIFERENCIA	-

Elaborado por los autores.

10.2. SOCIALIZACIÓN DE LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS PLANTILLAS

Como es de gran importancia que las plantillas sean utilizadas al fin de cada mes para tener la certeza de que las cuentas contables coinciden con los rubros presupuestales, se solicitó inicialmente a la persona encargada del área de contabilidad un espacio para entregarle socializar las plantillas, explicar su funcionamiento y recomendar que se siguieran implementando ya que habían demostrado ser efectivas.

Ilustración 26. Socialización Plantillas.



Elaborado por los autores.

Ilustración 27. Socialización Plantillas a la encargada de la conciliación de los impuestos.



Elaborado por los autores.

Ilustración 28. Socialización de las Plantillas para conciliar.



Elaborado por los autores.

Las plantillas fueron revisadas y aprobadas por el director de contabilidad, su equipo de trabajo y la secretaria de hacienda.

11. RESULTADOS OBTENIDOS

Durante el Desarrollo de la Pasantía se logró:

Identificar cuatro partidas que se encontraban en la cuenta 24072001 Recaudos por clasificar, las cuales son \$11.158.774, \$6.259.648, \$165.000.000 y \$6.643.000 para un total de 189.061.442.

Se apoyó en el plan de la Contraloría Identificando los terceros, y los soportes que causaban diferencia en los impuestos entre contabilidad y presupuesto, comunicando dichos hallazgos al director de contabilidad y al ingeniero de presupuesto, para que se procediera a hacer los respectivos ajustes, la mayor parte de los hallazgos encontrados correspondían a errores de parametrización y de digitación y en algunos casos aislados errores des sistema.

Se logró realizar una tabla para evidenciar las diferencias en el impuesto de industria y comercio relacionando, avisos y tableros, extemporaneidad, intereses, autor retenciones, exenciones, rética con su extemporaneidad, e intereses.

Se logró apoyo en diligenciamiento del formato FUID Y SIGA, como también en la labor de actualización del archivo de la secretaria.

Por medio de la labor realizada con la revisión de la cuenta 1384 y apoyando en la elaboración de los oficios a los bancos se logró que se efectuaran los reintegros de los descuentos no autorizados, Los bancos que efectuaron los respectivos reintegros son BANCO BBVA, BANCO AV VILLAS, BANCO DAVIVIENDA, BANCO CAJA SOCIAL, BANCO AGRARIO, BANCO POPULA, BANCO BOGOTA. Así mismo se logró apoyar en la conciliación bancaria de la cuenta 11100505012 del mes de diciembre 2022 y enero, febrero y marzo de 2023.

Por último, como Valor agregado se crearon e implementaron las plantillas para las conciliaciones de los impuestos de industria y comercio, avisos y tableros, delineación urbana, estampilla pro cultura, estampilla pro adulto mayor, contribución especial para el deporte, sobretasa bomberil, sobretasa a la gasolina y alumbrado público.

Y se obtuvo por ejemplo los siguientes resultados:

Ilustración 29. Diferencias en delineación urbana.



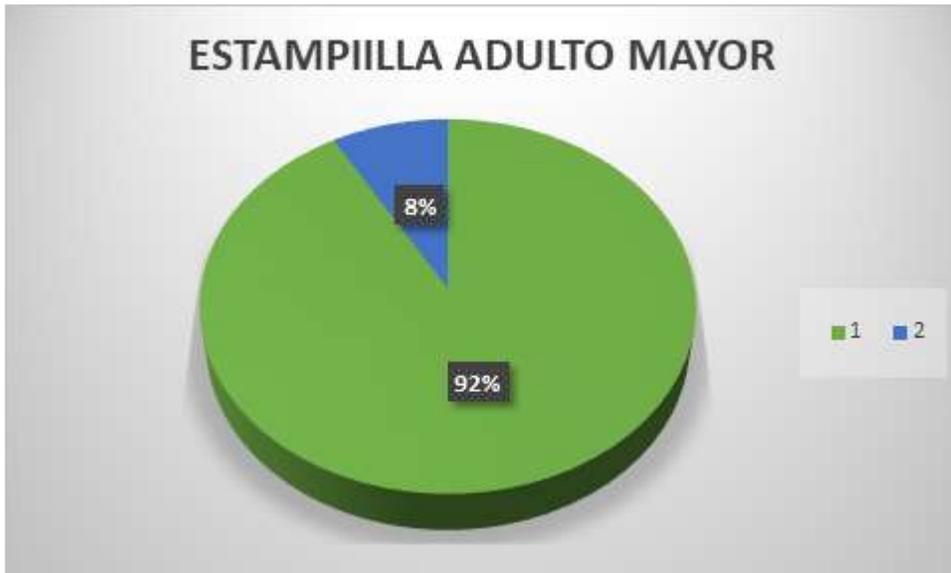
Elaborado por los autores.

En esta grafica se ve reflejado que para el periodo 2022, donde se inició el proceso de conciliación de impuestos la diferencia es grande, con una diferencia de mayor valor en contabilidad de 8,78 % con respecto a la cuenta presupuestal (ver ilustración 29).

Este impuesto es generado por todas las licencias de construcción urbanísticas, obras nuevas, modificaciones o ampliaciones entre otras, efectuadas en el municipio, con base a los metros cuadrados según el estrato, multiplicado por el coeficiente de liquidación por la zonificación de usos y áreas⁹.

⁹ FUSAGASUGÁ. ALCALDE DEL MUNICIPIO DE FUSAGASUGÁ. Por medio del cual se compila el estatuto de rentas del municipio de Fusagasugá, Cundinamarca. Decreto No. 34 [en línea]. Fusagasugá: 04 de febrero de 2021. [consultado el 31 de marzo de 2023]. Disponible en: <https://acortar.link/0lxU0c>.

Ilustración 30. Diferencias en estampilla Adulto Mayor



Elaborado por los autores.

En los valores para estampillas para el bienestar adulto del mayor se generó una diferencia un poco significativa de 8,36% en contabilidad, que se debe a los comprobantes EGF (Devoluciones al contribuyente) que son de naturaleza débito, lo que representa un menor valor en el presupuesto (ver ilustración 30).

Esta estampilla lo genera los contratos superiores a 739,58 UVT con o sin formalidades con personas naturales, jurídicas, consorcios, uniones temporales con el municipio. La tarifa aplicada es el 3% de la base la cual es el valor antes de IVA, la cual se ajustará al 1000 más cercano¹⁰.

Con la implementación de las plantillas se logró en gran medida reducir el porcentaje de diferencia que había en los impuestos entre contabilidad y presupuesto, demostrando ser efectivas.

¹⁰ Ibíd., p. 121.

12. CONCLUSIONES

Se puede concluir que el desarrollo de la Pasantía fue fructífero para nosotros como pasantes, a quienes se nos dio la oportunidad de hacer parte de una gran institución como lo es la Alcaldía Municipal de Fusagasugá

Simultáneamente ver la importancia que tiene nuestra profesión en el sector público ya que como Contadores Públicos de realizar de forma correcta los registros contables de las operaciones que realiza día a día la entidad, velando que se hagan de acuerdo a las normas vigentes, como que los recursos se ejecuten de forma eficiente para brindar a la ciudadanía información contable real, clara y fácil de entender.

Es satisfactorio ver que el trabajo realizado fue de gran ayuda para la secretaria de contabilidad, dado que durante el desarrollo se logró hacer los ajustes necesarios de forma oportuna, con el uso de las plantillas creadas que fue un método de fácil entendimiento y que a futuro facilitara la fiscalización de los impuestos.

De acuerdo a los objetivos se puede concluir que para la depuración de la cuenta 24072001 se debe hacer un proceso continuo y arduo de investigación e indagación en el cual se debe invertir mucho tiempo ya que se debe utilizar distintas fuentes de información y que la dirección no es quien debe efectuar dicha labor, por el contrario, se debe solicitar un apoyo de las entidades bancarias para tener claridad del tercero junto con su identificación y número de contacto.

Con las conciliaciones de los impuestos se logró prestar un apoyo continuo y efectivo a la secretaria ya que es un proceso que se debe hacer por obligación para poder cumplir los requerimientos de la contraloría.

El impuesto de industria y comercio es una de las principales fuentes de ingresos para el municipio por lo que la conciliación de este impuesto es de suma importancia y se logró hacer, corrigiendo aquellos hallazgos de forma oportuna.

El apoyo en la gestión documental nos sirvió para lograr comprender que existen unas normas y procedimientos especiales para hacerlo por lo que también nos aportó mucha información.

Por último, se demostró la efectividad de las plantillas al comparar las diferencias que había entre contabilidad y presupuesto al inicio de la pasantía con las que había al final, disminuyéndola alrededor de más del 90%.

RECOMENDACIONES

Se recomienda seguir realizando las conciliaciones de los impuestos mes a mes en las plantillas para de esa forma hallar aquellos comprobantes que presenten errores y se puedan corregir oportunamente.

Así mismo solicitar a los bancos que al momento de recaudar el pago se tenga una base de datos del tercero para identificar el contribuyente.

Realizar mes a mes el seguimiento de los reintegros de los descuentos no autorizados para hacer los oficios el mismo periodo.

Y por último también incentivar la implementación de prácticas seguimiento con el fin detectar incorrecciones eficientemente.

13. RECURSOS

13.1. RECURSOS HUMANOS

Tabla 2. Recursos Humanos (2/5)

Nombre	Número de Horas	de Valor Horas	Valor Total	Tipo de recurso	
JUAN FELIPE URREGO ROMERO	640		\$4.833.	\$3.102.786	Propio
SANDRA PATRICIA RODRÍGUEZ GARCÍA	640		\$4.833.	\$3.102.786	
TOTAL				\$6.205572.	

Elaborado por los autores

13.2. RECURSOS TECNOLÓGICOS

Tabla 3. Recursos Tecnológicos (3/5)

Recursos	Cantidad	Valor Unitario	Valor Total	Tipo de recurso
Computador de mesa	1	\$2.000.000	\$2.000.000	Alcaldía de Fusagasugá
Portátil	1	\$1.500.000	\$1.500.000	Propio
Total	2	\$3.500.000	\$3.500.000	

Elaborado por los autores

13.3. OTROS RECURSOS

Tabla 4. Otros Recursos (4/5)

Recursos	Cantidad	Valor Unitario	Valor Total	Tipo de recurso
Escritorio	1	\$170.000	\$170.000	Alcaldía de
Silla Oficina	2	\$230.000	\$460.000	Fusagasugá
Transporte	2	\$250.000	\$500.000	Propio
TOTAL		\$650.000	\$1.130.000	

Elaborado por los autores

13.4. TOTAL RECURSOS

Tabla 5. Total Recursos (5/5)

RECURSOS	TOTAL
Recursos Humanos	\$6.205.572
Recursos Tecnológicos	\$3.500.000
Otros Recursos	\$1.130.000
TOTAL	\$10.835.572

Elaborado por los autores

14. PRESUPUESTO

Ilustración 31. Presupuesto.



PRESUPUESTO DEL PROYECTO DE PASANTIA

	2022												2023												TOTAL			
	SEPTIEMBRE				OCTUBRE				NOVIEMBRE				FEBRERO				MARZO				Abril					MAYO		
	5 - 9	12 - 16	19 - 23	26 - 30	3 - 7	10 - 14	18 - 21	24 - 28	31 - 4	8 - 11	15 - 18	21 - 25	06 - 10	13 - 17	20 - 24	27 - 03	06 - 10	13 - 17	20 - 24	27 - 31	03 - 07	10 - 14	17 - 21	24 - 28	01 - 05	08 - 12	15 - 19	22-25
Recursos Humanos	886.510				886.510				886.510				886.510				886.510				886.510				886.510	6.205.572		
Recursos Tecnológicos	500.000				500.000				500.000				500.000				500.000				500.000				500.000	3.500.000		
Otros Recursos	161.429				161.429				161.429				161.429				161.429				161.429				161.429	1.130.000		
Total	1.547.939				1.547.939				1.547.939				1.547.939				1.547.939				1.547.939				1.547.939	10.835.572		

Elaborado por los autores.

15. CRONOGRAMA

Ilustración 32. Cronograma



CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES PROYECTO DE PASANTIA

ETAPAS	ACTIVIDAD	2022												2023															
		AGOSTO				SEPTIEMBRE				OCTUBRE				FEBRERO				MARZO				ABRIL				MAYO			
		5-9	12-16	19-23	26-30	3-7	10-14	18-21	24-28	31-4	8-11	15-18	21-25	06-10	13-17	20-24	27-03	06-10	13-17	20-24	27-31	03-07	10-14	17-21	24-28	01-05	08-12	15-19	22-25
Capítulo 1: Inducción y Depuración de la cuenta 24072001 – Recaudos por clasificar.	INDUCCION																												
	DEPURACION DE LA CTA 2407																												
Capítulo 2: Conciliación entre la dirección de presupuesto y contabilidad de los diferentes impuestos recaudados por la secretaria de hacienda.	FAMILIARIZACIÓN CON LAS CUENTAS CONTABLES Y PRESUPUESTALES																												
	APOYO PLAN DE MEJORAMIENTO INFORME DE LA CONTRALORIA																												
	CONCILIACION CONTABILIDAD - PRESUPUESTO 2021																												
	CONCILIACION CONTABILIDAD - PRESUPUESTO IMPUESTOS																												
Capítulo 3: conciliación del impuesto de industria y comercio entre modulo, presupuesto y contabilidad.	ENTREGA INFORME CONCILIACION CONTABILIDAD VS PRESUPUESTO																												
	CONCILIACIONES CUENTAS INDUSTRIA Y COMERCIO																												
Capítulo 4: Apoyo en la gestión documental del archivo en el área de la dirección de contabilidad de la secretaria de hacienda.	APOYO GESTION DE ARCHIVO 2021-2022																												
	RECLASIFICACIÓN DE CUENTAS CONTABLES PARA ACTIVOS DEL ALMACEN																												
	ORGANIZACIÓN ARCHIVO FUIJ CARGUE DE INFORMACION EN LA BASE DE DATOS SIGA																												
Capítulo 5: Apoyo en las demás funciones requeridas en la dirección de contabilidad,	CONCILIACION CHEQUES EN MANO CON EXTRACTOS BANCARIOS																												
	ELABORACIÓN OFICIOS PARA BANCOS DE REINTEGROS																												
	APOYO CONCILIACIONES BANCARIAS																												
Capítulo 6: Desarrollar plantillas que faciliten la conciliación de los diferentes impuestos.	Desarrollo de plantillas para conciliar impuestos																												

Elaborado por los autores

BIBLIOGRAFÍA

ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Archivo plano Tesorería. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Conciliación Bancaria. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Extracto bancario. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Formato FUID. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Formato SIGA. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Módulo de Almacenes. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Modulo industria y comercio en SINFA. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

ALCALDÍA DE FUSAGASUGÁ. Movimiento Contable SINFA. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

ALCALDIA DE FUSAGASUGÁ. Nota Bancaria en el programa SINFA. Editado por Juan Felipe Urrego Romero y Sandra Patricia Rodríguez García.

FUSAGASUGÁ. ALCALDE DEL MUNICIPIO DE FUSAGASUGÁ. Por medio del cual se compila el estatuto de rentas del municipio de Fusagasugá, Cundinamarca. Decreto No. 34 [en línea]. Fusagasugá: 04 de febrero de 2021. [consultado el 31 de marzo de 2023]. Disponible en: <https://acortar.link/0lxU0c>.

ANEXOS

UNDEC		UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS	
INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS		INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS	
INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS		INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS	
TÍTULO DE LA INVESTIGACIÓN: ANÁLISIS DE LA EFICIENCIA DE LA REACCIÓN DE LA SÍNTESIS DE UN COMUESTO ORGANICO EN UN REACTOR DE CATALIZADO EN FLUJO CONTINUO DE REACTANTES			
NOMBRE Y APELLIDOS DEL ALUMNO: JOSE ALBERTO VARGAS GONZALEZ			
NOMBRE Y APELLIDOS DEL PROFESOR ASesorante: DR. JOSE LUIS GONZALEZ			
FECHA: 20/02/2023			
01/0001	CAROLIC DE FERIALES SA DE CV	02/0001	UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS
01/0002	CONSEJO DE FERIALES SA DE CV	02/0002	UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS
01/0003	CONSEJO DE FERIALES SA DE CV	02/0003	UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS
01/0004	CONSEJO DE FERIALES SA DE CV	02/0004	UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS
FIRMAS ALUMNO Y PROFESOR:			

UNDEC		UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS	
INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS		INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS	
INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS		INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS	
TÍTULO DE LA INVESTIGACIÓN: ANÁLISIS DE LA EFICIENCIA DE LA REACCIÓN DE LA SÍNTESIS DE UN COMUESTO ORGANICO EN UN REACTOR DE CATALIZADO EN FLUJO CONTINUO DE REACTANTES			
NOMBRE Y APELLIDOS DEL ALUMNO: JOSE ALBERTO VARGAS GONZALEZ			
NOMBRE Y APELLIDOS DEL PROFESOR ASesorante: DR. JOSE LUIS GONZALEZ			
FECHA: 20/02/2023			
01/0001	CAROLIC DE FERIALES SA DE CV	02/0001	UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS
01/0002	CONSEJO DE FERIALES SA DE CV	02/0002	UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS
01/0003	CONSEJO DE FERIALES SA DE CV	02/0003	UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS
01/0004	CONSEJO DE FERIALES SA DE CV	02/0004	UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS
FIRMAS ALUMNO Y PROFESOR:			

UNDEC		UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS	
INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS		INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS	
INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS		INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS	
TÍTULO DE LA INVESTIGACIÓN: ANÁLISIS DE LA EFICIENCIA DE LA REACCIÓN DE LA SÍNTESIS DE UN COMUESTO ORGANICO EN UN REACTOR DE CATALIZADO EN FLUJO CONTINUO DE REACTANTES			
NOMBRE Y APELLIDOS DEL ALUMNO: JOSE ALBERTO VARGAS GONZALEZ			
NOMBRE Y APELLIDOS DEL PROFESOR ASesorante: DR. JOSE LUIS GONZALEZ			
FECHA: 20/02/2023			
01/0001	CAROLIC DE FERIALES SA DE CV	02/0001	UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS
01/0002	CONSEJO DE FERIALES SA DE CV	02/0002	UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS
01/0003	CONSEJO DE FERIALES SA DE CV	02/0003	UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS
01/0004	CONSEJO DE FERIALES SA DE CV	02/0004	UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS
FIRMAS ALUMNO Y PROFESOR:			

UNDEC		UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS	
INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS		INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS	
INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS		INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TECNOLÓGICAS	
TÍTULO DE LA INVESTIGACIÓN: ANÁLISIS DE LA EFICIENCIA DE LA REACCIÓN DE LA SÍNTESIS DE UN COMUESTO ORGANICO EN UN REACTOR DE CATALIZADO EN FLUJO CONTINUO DE REACTANTES			
NOMBRE Y APELLIDOS DEL ALUMNO: JOSE ALBERTO VARGAS GONZALEZ			
NOMBRE Y APELLIDOS DEL PROFESOR ASesorante: DR. JOSE LUIS GONZALEZ			
FECHA: 20/02/2023			
01/0001	CAROLIC DE FERIALES SA DE CV	02/0001	UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS
01/0002	CONSEJO DE FERIALES SA DE CV	02/0002	UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS
01/0003	CONSEJO DE FERIALES SA DE CV	02/0003	UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS
01/0004	CONSEJO DE FERIALES SA DE CV	02/0004	UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL "SANTO DOMINGO" DE LOS RÍOS
FIRMAS ALUMNO Y PROFESOR:			

Anexo 4. ASISTENCIAS FEBRERO.

INSTITUTO DE EDUCACIÓN SUPERIOR TECNOLÓGICO DE PIURA S.A. (I.E.S.T.P.)
UDEC
 INSTITUTO DE EDUCACIÓN SUPERIOR TECNOLÓGICO DE PIURA S.A.
 INSTITUTO DE ASISTENCIA PSICOLÓGICA
 PERÚ FEBRERO 2020

OBJETIVO DEL PROGRAMA DE ASISTENCIA PSICOLÓGICA: ASISTENCIA PSICOLÓGICA INDIVIDUAL Y GRUPAL A LOS ALUMNOS DEL INSTITUTO DE EDUCACIÓN SUPERIOR TECNOLÓGICO DE PIURA S.A. (I.E.S.T.P.)

ACTIVIDADES Y HORARIOS DE LA ASISTENCIA PSICOLÓGICA:

FECHA	ACTIVIDAD	HORARIO	Nº DE ALUMNOS	Nº DE ASISTENCIAS
20/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1
21/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1
22/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1
23/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1
24/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1

COORDINADOR GENERAL DEL PROGRAMA: *[Firma]*

COORDINADOR DE ASISTENCIA PSICOLÓGICA: *[Firma]*

INSTITUTO DE EDUCACIÓN SUPERIOR TECNOLÓGICO DE PIURA S.A. (I.E.S.T.P.)
UDEC
 INSTITUTO DE EDUCACIÓN SUPERIOR TECNOLÓGICO DE PIURA S.A.
 INSTITUTO DE ASISTENCIA PSICOLÓGICA
 PERÚ FEBRERO 2020

OBJETIVO DEL PROGRAMA DE ASISTENCIA PSICOLÓGICA: ASISTENCIA PSICOLÓGICA INDIVIDUAL Y GRUPAL A LOS ALUMNOS DEL INSTITUTO DE EDUCACIÓN SUPERIOR TECNOLÓGICO DE PIURA S.A. (I.E.S.T.P.)

ACTIVIDADES Y HORARIOS DE LA ASISTENCIA PSICOLÓGICA:

FECHA	ACTIVIDAD	HORARIO	Nº DE ALUMNOS	Nº DE ASISTENCIAS
20/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1
21/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1
22/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1
23/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1
24/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1

COORDINADOR GENERAL DEL PROGRAMA: *[Firma]*

COORDINADOR DE ASISTENCIA PSICOLÓGICA: *[Firma]*

INSTITUTO DE EDUCACIÓN SUPERIOR TECNOLÓGICO DE PIURA S.A. (I.E.S.T.P.)
UDEC
 INSTITUTO DE EDUCACIÓN SUPERIOR TECNOLÓGICO DE PIURA S.A.
 INSTITUTO DE ASISTENCIA PSICOLÓGICA
 PERÚ FEBRERO 2020

OBJETIVO DEL PROGRAMA DE ASISTENCIA PSICOLÓGICA: ASISTENCIA PSICOLÓGICA INDIVIDUAL Y GRUPAL A LOS ALUMNOS DEL INSTITUTO DE EDUCACIÓN SUPERIOR TECNOLÓGICO DE PIURA S.A. (I.E.S.T.P.)

ACTIVIDADES Y HORARIOS DE LA ASISTENCIA PSICOLÓGICA:

FECHA	ACTIVIDAD	HORARIO	Nº DE ALUMNOS	Nº DE ASISTENCIAS
20/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1
21/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1
22/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1
23/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1
24/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1

COORDINADOR GENERAL DEL PROGRAMA: *[Firma]*

COORDINADOR DE ASISTENCIA PSICOLÓGICA: *[Firma]*

INSTITUTO DE EDUCACIÓN SUPERIOR TECNOLÓGICO DE PIURA S.A. (I.E.S.T.P.)
UDEC
 INSTITUTO DE EDUCACIÓN SUPERIOR TECNOLÓGICO DE PIURA S.A.
 INSTITUTO DE ASISTENCIA PSICOLÓGICA
 PERÚ FEBRERO 2020

OBJETIVO DEL PROGRAMA DE ASISTENCIA PSICOLÓGICA: ASISTENCIA PSICOLÓGICA INDIVIDUAL Y GRUPAL A LOS ALUMNOS DEL INSTITUTO DE EDUCACIÓN SUPERIOR TECNOLÓGICO DE PIURA S.A. (I.E.S.T.P.)

ACTIVIDADES Y HORARIOS DE LA ASISTENCIA PSICOLÓGICA:

FECHA	ACTIVIDAD	HORARIO	Nº DE ALUMNOS	Nº DE ASISTENCIAS
20/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1
21/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1
22/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1
23/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1
24/02/2020	CONSEJO DE ESTUDIOS PSICOLÓGICO	10:00 AM - 12:00 PM	4	1

COORDINADOR GENERAL DEL PROGRAMA: *[Firma]*

COORDINADOR DE ASISTENCIA PSICOLÓGICA: *[Firma]*

Anexo 7. INFORME SEPTIEMBRE.

	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES CÓDIGO:
	FORMATO DE INFORME MENSUAL DE PASANTÍA VERSIÓN A012
	PÁGINA: 1 de 1

DIA MES AÑO: 30 09 22 INFORME No. 1

NOMBRE DEL PASANTE: JUAN FELIPE URREGO ROMERO
 CÓDIGO: 114219174
 INFORME CORRESPONDIENTE AL MES DE: SEPTIEMBRE
 TÍTULO DE LA PASANTÍA: APOYO EN LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE FUSAGASUGÁ

OBJETIVO (S) ESPECÍFICO (S) CUMPLIDOS DURANTE EL MES:

- ✓ Apoyar en gestión documental en el archivo del área contable.
- ✓ Apoyar en conciliaciones bancarias.
- ✓ Apoyar en el plan de mejoramiento de la contabilidad.
- ✓ Apoyar conciliación de contabilidad vs. Presupuesto del año 2021 y a julio 2022.
- ✓ Apoyo depuración cuenta 24072001- Recursos por clasificar

ACTIVIDADES REALIZADAS

- Apoyo en el proceso de organización de archivos del área de contabilidad de la Secretaría de Hacienda del municipio de Fusagasugá.
- Apoyo en el hallazgo de diferencias entre módulo presupuestal y contabilidad correspondientes al año 2021, Para no coincidir en las mismas fechas en el año 2022.
- Generar informe de los descuentos no autorizados por los bancos para pedir la devolución correspondiente.
- Apoyo en el informe del plan de mejoramiento requerido por la contabilidad.
- Se encontraron dos recursos por clasificar por valor de \$ 11.158.774 y \$ 5.239.848,41 en la depuración de la cuenta 24072001.



- ✓ Informé de los hallazgos encontrados en el año 2022 para corregir antes de fin de periodo.
- ✓ Apoyo en el informe del plan de mejoramiento exigido por la contabilidad por motivo de diferencias entre el rubro de presupuesto y contabilidad.
- ✓ Apoyo en la organización del nuevo archivo del área de contabilidad.

	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES CÓDIGO:
	FORMATO DE INFORME MENSUAL DE PASANTÍA VERSIÓN A012
	PÁGINA: 1 de 1

DIA MES AÑO: 30 09 22 INFORME No. 1

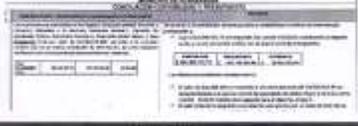
NOMBRE DEL PASANTE: SANDRA PATRICIA RODRIGUEZ GARCIA
 CÓDIGO: 114219285
 INFORME CORRESPONDIENTE AL MES DE: SEPTIEMBRE
 TÍTULO DE LA PASANTÍA: APOYO EN LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD

OBJETIVO (S) ESPECÍFICO (S) CUMPLIDOS DURANTE EL MES:

- ✓ Apoyar en gestión documental en el archivo del área contable.
- ✓ Apoyar en conciliaciones bancarias.
- ✓ Apoyar plan de mejoramiento informe de contabilidad.
- ✓ Apoyar conciliación contabilidad vs. Presupuesto año 2021 y a julio 2022.
- ✓ Apoyo depuración cuenta 2407

ACTIVIDADES REALIZADAS

- Apoyo en el proceso de organización de archivos de gestión de la Secretaría de Hacienda.
- Apoyo en el hallazgo de diferencias entre módulo presupuestal y contabilidad año 2021 Para no coincidir en las mismas fechas.



- Informe por bancos de los descuentos no autorizados, para posteriormente pedir su devolución correspondiente.
- Informe con anexos que apoyen las diferencias encontradas por la contabilidad en el plan de mejoramiento.
- Base de datos de conciliaciones presupuesto vs. Contabilidad año 2021 y 2022.

DESCRIPCIÓN	VALOR	FECHA	ESTADO
...
...

COORDINACIÓN Y FIRMA DEL INFORME

ASesor INTERNO: EDGAR ENRIQUE AGUAS GUERRERO


 FIRMA ASesor INTERNO:

ASesor EXTERNO: JOSE IGNACIO MELO


 FIRMA ASesor EXTERNO:

VuTo COORDINADOR PASANTIAS

Anexo 8. INFORME OCTUBRE.

	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONOMICAS Y CONTABLES	CODIGO:
	FORMATO DE INFORME MENSUAL DE PASANTIA	VERSION: A2017
		PAGINA: 1 de 2

DIA: <input type="text" value="31"/> MES: <input type="text" value="10"/> AÑO: <input type="text" value="2022"/>	INFORME No. <input type="text" value="2"/>
--	--

NOMBRE DEL PASANTE: JUAN FELIPE URREGO ROMERO
 CODIGO: 114219174
 INFORME CORRESPONDIENTE AL MES DE: OCTUBRE
 TITULO DE LA PASANTIA: APOYO EN LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE FUSAGASUGÁ

OBJETIVO (S) ESPECÍFICO (S) CUMPLIDOS DURANTE EL MES:

- ✓ Apoyar en conciliaciones de cheques en mano contra extracto bancario.
- ✓ Apoyar en el plan de mejoramiento de la contabilidad.
- ✓ Apoyar conciliación de contabilidad vs. Presupuesto de enero a septiembre 2022.
- ✓ Apoyar conciliación de contabilidad vs. Presupuesto vs Módulo de Julio a septiembre 2022.

ACTIVIDADES REALIZADAS

- Apoyo en las conciliaciones de cheques en mano contra extracto bancario.
- Apoyo en el hallazgo de diferencias entre presupuesto y contabilidad correspondientes al año 2022. Para hacer los ajustes necesarios.
- Apoyo en el hallazgo de diferencias entre presupuesto, contabilidad y módulo del impuesto de industria y comercio y ReteICA correspondientes a los meses Julio, agosto y septiembre del año 2022. Para hacer los ajustes necesarios.
- Apoyo en el plan de mejoramiento sugerido por la contadora.

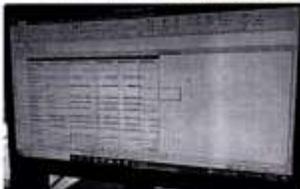


VALUACIÓN Y APLICACIÓN DEL INFORME

- ✓ Informe de los hallazgos encontrados en presupuesto, contabilidad y módulo en el periodo de enero a septiembre del año 2022 para corregir antes del cierre.
- ✓ Apoyo en el plan de mejoramiento de la contadora.
- ✓ Generación de informe de los cheques que están en mano.

CONCLUSIONES

- Informe de los cheques en mano en los que se refleja, la fecha, el nombre, el número de cheque y la cuenta bancaria correspondiente.
- Informe con ajustes que reportan las diferencias encontradas en presupuesto, contabilidad y módulos de los diferentes impuestos.



	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONOMICAS Y CONTABLES	CODIGO:
	FORMATO DE INFORME MENSUAL DE PASANTIA	VERSION: A2017
		PAGINA: 1 de 2

DIA: <input type="text" value="30"/> MES: <input type="text" value="10"/> AÑO: <input type="text" value="2022"/>	INFORME No. <input type="text" value="2"/>
--	--

NOMBRE DEL PASANTE: SANDRA PATRICIA RODRIGUEZ GARCIA
 CODIGO: 114219384
 INFORME CORRESPONDIENTE AL MES DE: OCTUBRE
 TITULO DE LA PASANTIA: APOYO EN LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD

OBJETIVO (S) ESPECÍFICO (S) CUMPLIDOS DURANTE EL MES:

- ✓ Apoyar en conciliaciones de cheques en mano contra extracto bancario
- ✓ Apoyar en el plan de mejoramiento de la contadora
- ✓ Apoyar conciliación contabilidad vs. Presupuesto de enero a septiembre 2022
- ✓ Apoyar conciliación contabilidad vs presupuesto vs módulo de julio a septiembre 2022

ACTIVIDADES REALIZADAS

- Apoyar en conciliaciones de cheques en mano contra extracto bancario
- Apoyo en el hallazgo de diferencias entre módulo presupuestal y contabilidad correspondiente al año 2022.
- Apoyo en el hallazgo de diferencias entre módulo presupuestal, contabilidad y módulo Ica y Rete ICA correspondiente a los meses julio agosto, septiembre de 2022.





VALUACIÓN Y APLICACIÓN DEL INFORME

ASESOR INTERNO: EDGAR ENRIQUE AGUIA GUERRERO

[Handwritten Signature]
 FIRMA ASESOR INTERNO:

ASESOR EXTERNO: JOSE IGNACIO MELO

[Handwritten Signature]
 FIRMA ASESOR EXTERNO:

Valde COORDINADOR PASANTIAS

Anexo 10. INFORME FEBRERO.

	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES	CODIGO:
	FORMATO DE INFORME MENSUAL DE PASANTIA	VERSION: A2012
		PAGINA: 1 de 2

INFORME MENSUAL DE PASANTIA

DIA: 28 MES: 02 AÑO: 23 INFORME No. 4

NOMBRE DEL PASANTE: JUAN FELIPE UREGO ROMERO
CODIGO: 114219174
INFORME CORRESPONDIENTE AL MES DE: FEBRERO
TITULO DE LA PASANTIA: APOYO A LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCION DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE FUSAGASUGA

OBJETIVO (S) ESPECIFICO (S) CUMPLIDOS DURANTE EL MES:

- ✓ Apoyar en la conciliación bancaria cuenta 1110050512 mes de diciembre 2022
- ✓ Apoyar en la conciliación de los impuestos, presupuesto vs. contabilidad. (Delimitación urbana, estereos bombón, procutura, adulto mayor, Contribución al deporte, Alustrado público. Ica)
- ✓ Apoyar en las demás funciones requeridas en la dirección de contabilidad.

	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES	CODIGO:
	FORMATO DE INFORME MENSUAL DE PASANTIA	VERSION: A2012
		PAGINA: 1 de 2

INFORME MENSUAL DE PASANTIA

DIA: 28 MES: 02 AÑO: 23 INFORME No. 4

NOMBRE DEL PASANTE: SANDRA PATRICIA RODRIGUEZ GARCIA
CODIGO: 114219266
INFORME CORRESPONDIENTE AL MES DE: FEBRERO
TITULO DE LA PASANTIA: APOYO A LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCION DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE FUSAGASUGA

OBJETIVO (S) ESPECIFICO (S) CUMPLIDOS DURANTE EL MES:

- ✓ Apoyar en la conciliación bancaria cuenta 1110050512 mes de diciembre 2022
- ✓ Apoyar en la conciliación de los impuestos, presupuesto vs. contabilidad. (Delimitación urbana, estereos bombón, procutura, adulto mayor, Contribución al deporte, Alustrado público. Ica)
- ✓ Apoyar en las demás funciones requeridas en la dirección de contabilidad.

ACTIVIDADES REALIZADAS

- ✓ Con el extracto de la cuenta del BSVF del mes de diciembre, se conciliaron los saldos con respecto a los rubros en la cuenta contable 1110050512 que es una de las cuentas mas importantes para la administración municipal, y los que no se encontraron nos apoyamos con archivos planos realizados como base para realizar el pago a los contratistas.
- ✓ Basados en la plantilla que se adeosa para la conciliación de los rubros de contabilidad, presupuesto y modulo de ICA año 2022, se llenaron los espacios para:

ICA
Comercial
Industrial
Servicios
Financiera
AUT
Comercial
Industrial
Servicios
Financiera
NBA
Comercial

- ✓ Una vez conciliado los impuestos se puso en conocimiento del director de área de contabilidad para corregir las diferencias y seguir con el plan de reportamiento de la contabilidad.
- ✓ Con la plantilla se realizó la conciliación cuentas contables y presupuestales de los impuestos municipales (pobresas bombón, estereos a la gasifera, delimitación urbana, esterepita procutura, esterepita adulto mayor, contribución especial al

deporte, alustrado público año 2022.

- ✓ Se Archivaron algunas conciliaciones bancarias de diferentes cuentas bancarias.

AVANCE DEL PERIODO FINAL

✓ Informe de los hallazgos encontrados en presupuesto, contabilidad y módulos en el año 2022 para realizar ajustes antes de cierre del periodo contable.


Conciliación de impuestos contabilidad vs. Presupuesto Diciembre 2022

ESTAMPILLA PRODUCTIVA		Cuentas				ESTADOS			
ESTADO	IMPORTE	1110050512	1110050513	1110050514	1110050515	1110050516	1110050517	1110050518	1110050519
COMUNICACIONES									
CON									
FIN									
IND									
SER									
TOT									
CON									
FIN									
IND									
SER									
TOT									
CON									
FIN									
IND									
SER									
TOT									
CON									
FIN									
IND									
SER									
TOT									

✓ Apoyo en la conciliación de la cuenta 1110055012 que es la cuenta mayor por la cual se realizan la mayoría de los pagos de contratos.

FECHA	DEBITO	CREDITO										
01/01/2022												
02/01/2022												
03/01/2022												
04/01/2022												
05/01/2022												
06/01/2022												
07/01/2022												
08/01/2022												
09/01/2022												
10/01/2022												
11/01/2022												
12/01/2022												
13/01/2022												
14/01/2022												
15/01/2022												
16/01/2022												
17/01/2022												
18/01/2022												
19/01/2022												
20/01/2022												
21/01/2022												
22/01/2022												
23/01/2022												
24/01/2022												
25/01/2022												
26/01/2022												
27/01/2022												
28/01/2022												
29/01/2022												
30/01/2022												
31/01/2022												
TOTAL												

PRODUCCION

- Planilla resumen impuestos municipales a diciembre 2022.
- Conciliación cuenta 1010055012 diciembre.
- Se Archivo conciliaciones de algunas cuentas bancarias.

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA

ASESOR INTERNO: EDGAR ENRIQUE AGUIAR QUERRERO

[Firma]
FIRMA ASESOR INTERNO:

ASESOR EXTERNO: JOSE IGNACIO MELO

[Firma]
FIRMA ASESOR EXTERNO:

VoBo COORDINADOR PASANTIAS

Anexo 11. INFORME MARZO

	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONOMICAS Y CONTABLES	CODIGO
	FORMATO DE INFORME MENSUAL DE PASANTIA	VERSION: A3E12 PAGINA: 1 de 2

	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONOMICAS Y CONTABLES	CODIGO
	FORMATO DE INFORME MENSUAL DE PASANTIA	VERSION: A3E12 PAGINA: 1 de 2

INFORME MENSUAL DE PASANTIA

DIA: 31 MES: 03 AÑO: 2013 INFORME No. 5

NOMBRE DEL PASANTE: JUAN FELIPE URREGO ROMERO
CODIGO: 114219174
INFORME CORRESPONDIENTE AL MES DE: MARZO
TITULO DE LA PASANTIA: APOYO A LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCION DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE FUSAGASUGÁ

OBJETIVO (S) ESPECIFICO (S) CUMPLIDOS DURANTE EL MES:

- ✓ Apoyar en la conciliación de los impuestos, presupuesto vs. contabilidad. (Delineación urbana, sobretasa tembalí, procutas, adulto mayor, Contribución al deporte, Alumbrado público, Ica)
- ✓ Apoyar en las demás funciones requeridas en la dirección de contabilidad.

INFORME MENSUAL DE PASANTIA

DIA: 31 MES: 03 AÑO: 2013 INFORME No. 5

NOMBRE DEL PASANTE: SANDRA PATRICIA RODRIGUEZ GARCIA
CODIGO: 114219268
INFORME CORRESPONDIENTE AL MES DE: MARZO
TITULO DE LA PASANTIA: APOYO A LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCION DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE FUSAGASUGÁ

OBJETIVO (S) ESPECIFICO (S) CUMPLIDOS DURANTE EL MES:

- ✓ Apoyar en la conciliación de los impuestos, presupuesto vs. contabilidad. (Delineación urbana, sobretasa tembalí, procutas, adulto mayor, Contribución al deporte, Alumbrado público, Ica)
- ✓ Apoyar en las demás funciones requeridas en la dirección de contabilidad.

ACTIVIDADES REALIZADAS

- ✓ Se levantó la conciliación de la cuenta 1110000017 del mes de enero de 2013
- ✓ Se prestó a realizar la conciliación del impuesto predial utilizado para el mes de enero y febrero
- ✓ Se realizó la conciliación del impuesto a autos y taxis
- ✓ Se realizó la conciliación de la sobretasa tembalí
- ✓ Se apoyó en el proceso de depuración de residuos por clasificar
- ✓ Se apoyó en el proceso de realización de comprobantes de contabilidad CDC
- ✓ Se apoyó en el proceso de identificación de cuentas no autorizadas
- ✓ Una vez conciliado los impuestos se puso en conocimiento del director de Área de contabilidad para corregir las diferencias y seguir con el plan de mejoramiento de la contabilidad.

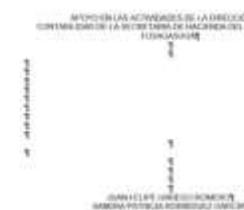
AVANCES DEL INFORME FINAL

- ✓ Se hizo la presentación de las planillas al equipo de contabilidad y el director de contabilidad, quienes aprobó.




✓ Así mismo se trabajó en el informe final.

REVISIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE FUSAGASUGÁ



JUAN FELIPE URREGO ROMERO
SANDRA PATRICIA RODRIGUEZ GARCIA

PRODUCTOS
<ul style="list-style-type: none">• Conciliación de impuestos mes de enero y febrero• Conciliación bancaria cuenta 11100005012• CDC mes febrero
ENTRENADO Y ASISTENTE CON TUTOR
ASESOR INTERNO: EDGAR ENRIQUE AGUAS GUERRERO
 — FIRMA ASESOR INTERNO
ASESOR EXTERNO: JOSE IGNACIO MELO
 FIRMA ASESOR EXTERNO
Vulbo COORDINADOR PASANTIAS

Anexo 12. INFORME ABRIL

	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES	CODIGO
	FORMATO DE INFORME MENSUAL DE PASANTIA	VERSION A2012 PAGINA: 1 de 2

INFORME MENSUAL DE PASANTIA	
DIA: 30 MES: 04 AÑO: 23	INFORME No. 8
NOMBRE DEL PASANTE: JUAN FELIPE URREGO ROMERO	
CODIGO: 114219174	
INFORME CORRESPONDIENTE AL MES DE: MARZO	
TITULO DE LA PASANTIA: APOYO A LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCION DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE FUSAGASUGA	
OBJETIVO (S) ESPECIFICO (S) CUMPLIDOS DURANTE EL MES:	
<ul style="list-style-type: none"> ✓ Apoyar en la conciliación de los impuestos, presupuesto vs. contabilidad. (Delimitación urbana, subretraso bombas, proclama, adulto mayor, Contribución al deporte, Alcantarado público, Ica) ✓ Apoyar en las demás funciones requeridas en la dirección de contabilidad. 	

	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES	CODIGO
	FORMATO DE INFORME MENSUAL DE PASANTIA	VERSION A2012 PAGINA: 1 de 2

INFORME MENSUAL DE PASANTIA	
DIA: 30 MES: 04 AÑO: 23	INFORME No. 8
NOMBRE DEL PASANTE: Santa Patricia Rodríguez García	
CODIGO: 114219208	
INFORME CORRESPONDIENTE AL MES DE: MARZO	
TITULO DE LA PASANTIA: APOYO A LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCION DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE FUSAGASUGA	
OBJETIVO (S) ESPECIFICO (S) CUMPLIDOS DURANTE EL MES:	
<ul style="list-style-type: none"> ✓ Apoyar en la conciliación de los impuestos, presupuesto vs. contabilidad. (Delimitación urbana, subretraso bombas, proclama, adulto mayor, Contribución al deporte, Alcantarado público, Ica) ✓ Apoyar en las demás funciones requeridas en la dirección de contabilidad. 	

ACTIVIDADES REALIZADAS
<ul style="list-style-type: none"> ✓ Se terminó de hacer la conciliación de los impuestos entre contabilidad, presupuesto y ingresos de recaudo. ✓ Se hizo la conciliación bancaria de la cuenta 11100005012 del mes de marzo. ✓ Se hizo la conciliación entre contabilidad y presupuesto de valorización. ✓ Se Apoyó En La Elaboración Del Informe De Plan De Mejoramiento Para La Contraloría. ✓ Una vez conciliado los impuestos se puso en conocimiento del director de área de contabilidad para corregir las diferencias y seguir con el plan de mejoramiento de la contabilidad.
AVANZO DEL INFORME FINAL
<ul style="list-style-type: none"> ✓ Se terminó el informe final de pasantía  <p>El presente informe final de pasantía fue elaborado por el pasante Juan Felipe Urrego Romero, estudiante de la Universidad de la Sabana, en cumplimiento de los requisitos establecidos en el plan de mejoramiento de la contabilidad de la Secretaría de Hacienda del Municipio de Fusagasugá.</p>

PRODUCTOS
<ul style="list-style-type: none"> • Informe Final • Conciliación bancaria cuenta 11100005012 mes de marzo • Conciliación de valorización. • Informe del plan de mejoramiento para la Contraloría
EVALUACIÓN Y AUTORIZACIÓN DEL INFORME
<p>ASESOR INTERNO: EDGAR ENRIQUE AGUAS GUERRERO</p> <p> FIRMA ASESOR INTERNO:</p> <p>ASESOR EXTERNO: JOSE IGNACIO MELO</p> <p> FIRMA ASESOR EXTERNO:</p>
Visto: COORDINADOR PASANTIAS

Anexo 13. ASESORÍA SEPTIEMBRE.

FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES
PROGRAMA DE CONTABILIDAD PÚBLICA
REDE FUNDACIÓN
Fomento Investigativo

**ACTA DE SEGUIMIENTO A TRABAJOS DE GRADOPASANTÍA
ASESOR INTERNO**

Fecha: 21 de Septiembre del 2022 Convocatoria interna del Asesor No. 01

Nombres completos del estudiante		No. Documento de identidad																																	
JARA FELIX LINDSEY ROBERTO		1.900.017.030																																	
NOMBRE DE SU MAESTRO ASesor		SE ALBA ROSA																																	
Código de matrícula		Código de	Código de registro																																
1400000	0000000	1400000	0000000																																
<table border="1"> <tr> <td colspan="2">NOMBRE</td> <td colspan="2">Cargo</td> </tr> <tr> <td colspan="2">ESTEBAN FERRER SUAREZ GUERRERO</td> <td colspan="2">COORDINADOR FUNDACIÓN</td> </tr> <tr> <td colspan="2">NOMBRE DE INSTITUCIÓN</td> <td colspan="2">Cargo</td> </tr> <tr> <td colspan="2">REDE FUNDACIÓN</td> <td colspan="2">COORDINADOR FUNDACIÓN</td> </tr> <tr> <td colspan="2">No. de aulas</td> <td colspan="2">Año de inscripción que inicia</td> </tr> <tr> <td colspan="2">01</td> <td colspan="2">2022</td> </tr> <tr> <td colspan="2">NOMBRE DE INSTITUCIÓN</td> <td colspan="2">Código de registro</td> </tr> <tr> <td colspan="2">REDE FUNDACIÓN</td> <td colspan="2">1400000</td> </tr> </table>				NOMBRE		Cargo		ESTEBAN FERRER SUAREZ GUERRERO		COORDINADOR FUNDACIÓN		NOMBRE DE INSTITUCIÓN		Cargo		REDE FUNDACIÓN		COORDINADOR FUNDACIÓN		No. de aulas		Año de inscripción que inicia		01		2022		NOMBRE DE INSTITUCIÓN		Código de registro		REDE FUNDACIÓN		1400000	
NOMBRE		Cargo																																	
ESTEBAN FERRER SUAREZ GUERRERO		COORDINADOR FUNDACIÓN																																	
NOMBRE DE INSTITUCIÓN		Cargo																																	
REDE FUNDACIÓN		COORDINADOR FUNDACIÓN																																	
No. de aulas		Año de inscripción que inicia																																	
01		2022																																	
NOMBRE DE INSTITUCIÓN		Código de registro																																	
REDE FUNDACIÓN		1400000																																	

Resumen del Trabajo de Grado

SEPTIEMBRE 2022

FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES
PROGRAMA DE CONTABILIDAD PÚBLICA
REDE FUNDACIÓN
Fomento Investigativo

**ACTA DE SEGUIMIENTO A TRABAJOS DE GRADOPASANTÍA
ASESOR INTERNO**

Fecha: 21 de Septiembre del 2022 Convocatoria interna del Asesor No. 01

Nombres completos del estudiante		No. Documento de identidad	
JARA FELIX LINDSEY ROBERTO		1.900.017.030	
NOMBRE DE SU MAESTRO ASesor		SE ALBA ROSA	
Código de matrícula		Código de	Código de registro
1400000	0000000	1400000	0000000

Resumen del Trabajo de Grado

SEPTIEMBRE 2022

Anexo 14. ASESORÍA OCTUBRE.

FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES
PROGRAMA DE CONTABILIDAD PÚBLICA
REDE FUNDACIÓN
Fomento Investigativo

**ACTA DE SEGUIMIENTO A TRABAJOS DE GRADOPASANTÍA
ASESOR INTERNO**

Fecha: 21 de Septiembre del 2022 Convocatoria interna del Asesor No. 01

Nombres completos del estudiante		No. Documento de identidad	
JARA FELIX LINDSEY ROBERTO		1.900.017.030	
NOMBRE DE SU MAESTRO ASesor		SE ALBA ROSA	
Código de matrícula		Código de	Código de registro
1400000	0000000	1400000	0000000

Resumen del Trabajo de Grado

SEPTIEMBRE 2022

FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES
PROGRAMA DE CONTABILIDAD PÚBLICA
REDE FUNDACIÓN
Fomento Investigativo

**ACTA DE SEGUIMIENTO A TRABAJOS DE GRADOPASANTÍA
ASESOR INTERNO**

Fecha: 21 de Septiembre del 2022 Convocatoria interna del Asesor No. 01

Nombres completos del estudiante		No. Documento de identidad	
JARA FELIX LINDSEY ROBERTO		1.900.017.030	
NOMBRE DE SU MAESTRO ASesor		SE ALBA ROSA	
Código de matrícula		Código de	Código de registro
1400000	0000000	1400000	0000000

Resumen del Trabajo de Grado

SEPTIEMBRE 2022

Anexo 15. ASESORÍA NOVIEMBRE.



FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES
PROGRAMA DE CONTABILIDAD PÚBLICA
SEDE FUSAGASUGA
Proceso: Investigación

ACTA DE SEGUIMIENTO A TRABAJOS DE GRADO/PASANTÍA
ASESOR INTERNO

Fecha: 2020-11-20 Convocatorio Interno del Asesor No. 1

DATOS PERSONALES DEL OBLIGADO (OBLIGADA)			
Apellido completo del estudiante		No. Documento de identidad	
GUAN FELIX LIBREDO ROMERO		1.003.517.379	
CARRERA PARA OBLIGADO (OBLIGADA)		CARRERA DEL ASesor	
CONTABILIDAD PÚBLICA		CONTABILIDAD PÚBLICA	
Ciudad del estudiante	Código No.	Teléfono fijo	Dirección de residencia
BOGOTÁ	011021101		Calle 3 de 78
ESTADÍSTICA	51967264		Carrera DE NCL 1-02

DATOS DEL TRABAJADOR DEL ASesor	
NOMBRE	Título profesional en
EDGAR ENRIQUE AGUIA GUERRERO	CONTADOR PÚBLICO
Documento de Identidad	Cargo desempeñado en la Universidad
	JEFE DE PRÁCTICAS Y PASANTÍAS
No. de celular	Área de conocimiento que ostenta
52789814	FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS, ADMINISTRATIVAS Y CONTABLES

OBJETIVO GENERAL DEL TRABAJO DE GRADO/PASANTÍA
Nombre del Trabajo de Grado:

APoyo EN LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE FUSAGASUGA.

OBJETIVO GENERAL DEL TRABAJO DE GRADO/PASANTÍA

APoyar EN LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE FUSAGASUGA.

NIVEL DE AVANCE (Describe el cumplimiento de los objetivos que se establecieron en el trabajo y cumplimiento del mismo)

- Apoyar en las funciones requeridas por la dirección de contabilidad
- Apoyar en las reconciliaciones de los impuestos propendiendo a su contabilidad



FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES
PROGRAMA DE CONTABILIDAD PÚBLICA
SEDE FUSAGASUGA
Proceso: Investigación

ACTA DE SEGUIMIENTO A TRABAJOS DE GRADO/PASANTÍA
ASESOR INTERNO

Fecha: 2020-11-20 Convocatorio Interno del Asesor No. 1

REGLAMENTO DESEMPLEADO	
ESTABLECIMIENTO	SEDE FUSAGASUGA
ESTABLECIMIENTO PARA LA PRÁCTICA PASANTÍA	
<input checked="" type="checkbox"/> Se trata de un puesto de trabajo dentro de la institución investigadora. <input checked="" type="checkbox"/> Se trata de un puesto de trabajo dentro de la institución investigadora. <input checked="" type="checkbox"/> Se trata de un puesto de trabajo dentro de la institución investigadora.	
OBSERVACIONES	
<p style="text-align: center;">Firma:</p> <p style="text-align: center;"><i>[Firma]</i> <i>[Firma]</i> <i>[Firma]</i></p> <p style="text-align: center;">Asesor Interno Estudiante</p>	

Anexo 16. ASESORÍA FEBRERO



FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES
PROGRAMA DE CONTABILIDAD PÚBLICA
SEDE FUSAGASUGA
Proceso: Investigación

ACTA DE SEGUIMIENTO A TRABAJOS DE GRADO/PASANTÍA
ASESOR INTERNO

Fecha: 2021-02-02 Convocatorio Interno del Asesor No. 2

DATOS PERSONALES DEL OBLIGADO (OBLIGADA)			
Apellido completo del estudiante		No. Documento de identidad	
GUAN FELIX LIBREDO ROMERO		1.003.517.379	
CARRERA PARA OBLIGADO (OBLIGADA)		CARRERA DEL ASesor	
CONTABILIDAD PÚBLICA		CONTABILIDAD PÚBLICA	
Ciudad del estudiante	Código No.	Teléfono fijo	Dirección de residencia
BOGOTÁ	011021101		Calle 3 de 78
ESTADÍSTICA	51967264		Carrera DE NCL 1-02

DATOS DEL TRABAJADOR DEL ASesor	
NOMBRE	Título profesional en
EDGAR ENRIQUE AGUIA GUERRERO	CONTADOR PÚBLICO
Documento de Identidad	Cargo desempeñado en la Universidad
	JEFE DE PRÁCTICAS Y PASANTÍAS
No. de celular	Área de conocimiento que ostenta
52789814	FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS, ADMINISTRATIVAS Y CONTABLES

OBJETIVO GENERAL DEL TRABAJO DE GRADO/PASANTÍA
Nombre del Trabajo de Grado:

APoyo EN LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE FUSAGASUGA.

OBJETIVO GENERAL DEL TRABAJO DE GRADO/PASANTÍA

APoyar EN LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE FUSAGASUGA.

NIVEL DE AVANCE (Describe el cumplimiento de los objetivos que se establecieron en el trabajo y cumplimiento del mismo)

- Apoyar en las funciones requeridas por la dirección de contabilidad
- Apoyar en las reconciliaciones de los impuestos propendiendo a su contabilidad



FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES
PROGRAMA DE CONTABILIDAD PÚBLICA
SEDE FUSAGASUGA
Proceso: Investigación

ACTA DE SEGUIMIENTO A TRABAJOS DE GRADO/PASANTÍA
ASESOR INTERNO

Fecha: 2021-02-02 Convocatorio Interno del Asesor No. 2

REGLAMENTO DESEMPLEADO	
ESTABLECIMIENTO	SEDE FUSAGASUGA
ESTABLECIMIENTO PARA LA PRÁCTICA PASANTÍA	
<input checked="" type="checkbox"/> Se trata de un puesto de trabajo dentro de la institución investigadora. <input checked="" type="checkbox"/> Se trata de un puesto de trabajo dentro de la institución investigadora.	
OBSERVACIONES	
<p style="text-align: center;">Firma:</p> <p style="text-align: center;"><i>[Firma]</i> <i>[Firma]</i> <i>[Firma]</i></p> <p style="text-align: center;">Asesor Interno Estudiante</p>	

Anexo 17. ASESORÍA MARZO


FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES
PROGRAMA DE CONTABILIDAD PÚBLICA
SEDE FUSAGUAGA
 Proceso: Investigación

ACTA DE SEGUIMIENTO A TRABAJOS DE GRADO/PASANTÍA
ASESOR INTERNO

Fecha: 22 03 2021 Convocatoria interna del Asesor No. 2

DATOS GENERALES DEL ESTUDIANTE			
Nombre completo del estudiante	No. Documento de Identidad		
LUAN FELIX URIBE ROMERO	1.003.517.539		
SANDRA PATRICIA RODRIGUEZ GARCIA	39.634.954		
Código del estudiante	Código No.	Teléfono No.	Dirección de residencia
11421854	010417284		Calle 1 de 78
11421854	010417284		Carrera 24 No. 1-40

DATOS GENERALES DEL ASESOR	
NOMBRE	Título profesional en
EDGAR ENRIQUE AGUIAR GUERRERO	CONTADOR PÚBLICO
Documento de Identidad	Cargo desempeñado en la Universidad
	LIDER DE PRACTICAS Y PASANTIAS
No. de celular	Área de conocimiento que orienta
010769914	FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS, ADMINISTRATIVAS Y CONTABLES

SUBTÍTULO DEL TRABAJO DE GRADO/PASANTÍA
Nombre del Trabajo de Grado:

APOYO EN LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE FUSAGUAGA

OBJETIVO GENERAL DEL TRABAJO DE GRADO/PASANTÍA

APOYAR EN LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE FUSAGUAGA

NIVEL DE AVANCE (Describe el cumplimiento de los objetivos que se establecieron en el trabajo y cronograma del mismo)


FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES
PROGRAMA DE CONTABILIDAD PÚBLICA
SEDE FUSAGUAGA
 Proceso: Investigación

ACTA DE SEGUIMIENTO A TRABAJOS DE GRADO/PASANTÍA
ASESOR INTERNO

- ✓ Apoyó en las funciones requeridas por la dirección de contabilidad
- ✓ Apoyó en las conciliaciones de los impuestos prepagados de contabilidad
- ✓ Desarrollo del informe final de pasantía

ACUERDO DE AVANCE

RESULTADOS OBTENIDOS	CUMPLIDOS	INCUMPLIDOS
	8	0

CONTRÓLADOS ESTABLECIDOS PARA LA PRÓXIMA SESIÓN

- ✓ Desarrollar el informe final
- ✓ Socialización del valor agregado al personal de la dirección de contabilidad

OBSERVACIONES

Firmas

	
Asesor Interno	Estudiante

Anexo 18. ASESORÍA ABRIL


FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES
PROGRAMA DE CONTABILIDAD PÚBLICA
SEDE FUSAGUAGA
 Proceso: Investigación

ACTA DE SEGUIMIENTO A TRABAJOS DE GRADO/PASANTÍA
ASESOR INTERNO

Fecha: 28 04 2021 Convocatoria interna del Asesor No. 2

DATOS GENERALES DEL ESTUDIANTE			
Nombre completo del estudiante	No. Documento de Identidad		
LUAN FELIX URIBE ROMERO	1.003.517.539		
SANDRA PATRICIA RODRIGUEZ GARCIA	39.634.954		
Código del estudiante	Código No.	Teléfono No.	Dirección de residencia
11421854	010417284		Calle 1 de 78
11421854	010417284		Carrera 24 No. 1-40

DATOS GENERALES DEL ASESOR	
NOMBRE	Título profesional en
EDGAR ENRIQUE AGUIAR GUERRERO	CONTADOR PÚBLICO
Documento de Identidad	Cargo desempeñado en la Universidad
	LIDER DE PRACTICAS Y PASANTIAS
No. de celular	Área de conocimiento que orienta
010769914	FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS, ADMINISTRATIVAS Y CONTABLES

SUBTÍTULO DEL TRABAJO DE GRADO/PASANTÍA
Nombre del Trabajo de Grado:

APOYO EN LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE FUSAGUAGA

OBJETIVO GENERAL DEL TRABAJO DE GRADO/PASANTÍA

APOYAR EN LAS ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE FUSAGUAGA

NIVEL DE AVANCE (Describe el cumplimiento de los objetivos que se establecieron en el trabajo y cronograma del mismo)


FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES
PROGRAMA DE CONTABILIDAD PÚBLICA
SEDE FUSAGUAGA
 Proceso: Investigación

ACTA DE SEGUIMIENTO A TRABAJOS DE GRADO/PASANTÍA
ASESOR INTERNO

- ✓ Apoyó en las funciones requeridas por la dirección de contabilidad
- ✓ Apoyó en las conciliaciones de los impuestos prepagados de contabilidad
- ✓ Finalización del informe final de pasantía
- ✓ Socialización del valor agregado al personal de la dirección de contabilidad

ACUERDO DE AVANCE

RESULTADOS OBTENIDOS	CUMPLIDOS	INCUMPLIDOS
	8	0

CONTRÓLADOS ESTABLECIDOS PARA LA PRÓXIMA SESIÓN

- ✓ Entrega del informe final de pasantía

OBSERVACIONES

Firmas

	
Asesor Interno	Estudiante