


| | | |
|---|---|-----------------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CÓDIGO: AAAr113 |
| | PROCESO GESTIÓN APOYO ACADÉMICO | VERSIÓN: 3 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | VIGENCIA: 2017-11-16 |
| | | PAGINA: 1 de 87 |

26.

| | |
|--------------|-------------------------------|
| FECHA | miércoles, 30 de mayo de 2018 |
|--------------|-------------------------------|

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 |
|----------------------------|--------------------------|--|
| Espinosa Reyes | Andrea Katherine | 1.069.756.584 |
| Godoy Montañez | Ana Zharik | 1.069.756.727 |
| | | |
| | | |

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
 Teléfono (091) 8281483 Línea Gratuita 018000976000
 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: 3 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | VIGENCIA: 2017-11-16 PAGINA: 2 de 87 |

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

| APELLIDOS COMPLETOS | NOMBRES COMPLETOS |
|----------------------------|--------------------------|
| Aguas Guerrero | Edgar Enrique |
| | |
| | |

| TÍTULO DEL DOCUMENTO |
|---|
| <p>Apoyo en los procesos de conciliación, trámite y revisión de cuentas específicas de acuerdo con actividades requeridas de la administración en el área de contabilidad y gestión financiera de la Universidad de Cundinamarca.</p> |

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

| TRABAJO PARA OPTAR AL TÍTULO DE: Aplica para Tesis/Trabajo de Grado/Pasantía |
|---|
| Contador Público |

| AÑO DE EDICION DEL DOCUMENTO | NÚMERO DE PÁGINAS |
|-------------------------------------|--------------------------|
| 21/05/2018 | 87 |

| DESCRITORES O PALABRAS CLAVES EN ESPAÑOL E INGLÉS (Usar 6 descriptores o palabras claves) | |
|--|----------------------|
| ESPAÑOL | INGLÉS |
| 1. Estados Financieros | Financial statements |
| 2. Centro de Costos | Cost center |
| 3. Activo | Assets |
| 4. Pasivo | Passive |
| 5. Cuenta fiscal | Fiscal account |
| 6. | |

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono (091) 8281483 Línea Gratuita 018000976000
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: 3 |
| DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | VIGENCIA: 2017-11-16 |
| | PAGINA: 3 de 87 |

RESUMEN DEL CONTENIDO EN ESPAÑOL E INGLÉS

(Máximo 250 palabras – 1530 caracteres, aplica para resumen en español):

La contaduría pública es una de las carreras en que se debe dar fe pública, para ello es necesario contar con una serie de conocimientos y principalmente tener una previa experiencia antes de iniciar el ejercicio profesional. Por esta razón, se realizó una pasantía dentro de la Universidad de Cundinamarca, para tener una formación más completa, realizando actividades como devolución de IVA ante la Dirección de Impuestos y Aduanas (DIAN), revisión de cuentas fiscales, fondos, anticipos y cajas, conciliaciones de cuentas de los estados financieros, programación y causaciones de pagos y demás procedimientos asignados por el área como elaboración de certificados de retenciones practicadas durante el año 2017, consolidación centro de costos Amcovit. De esta manera, con la pasantía se pretendió apoyar en la realización de estas actividades, adquirir mayor conocimiento y experiencia, además de contribuir a procesos que regularmente evidencia el sector público en su parte financiera, al finalizar la pasantía se realizó como valor agregado un manual para el proceso de revisión de cuentas fiscales, en el cual se explica todo el proceso para la revisión de órdenes de prestación de servicios, de igual forma los pasos para la programación de los pagos y un instructivo para el proceso de devolución de I.V.A., ilustrando cada uno de los pasos como: requisitos de validez de los soportes, diligenciamiento del AFIR 055, descargar del sistema GestaSoft un balance de comprobación del IVA y los documentos anexos para la presentación ante la DIAN.



| | |
|---|-----------------------------|
| MACROPROCESO DE APOYO | CÓDIGO: AAAr113 |
| PROCESO GESTIÓN APOYO ACADÉMICO | VERSIÓN: 3 |
| DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | VIGENCIA: 2017-11-16 |
| | PAGINA: 4 de 87 |

Abstract:

Public accounting is one of the careers in which public faith must be given, for this reason is necessary to have a series of knowledge and mainly to have previous experience before starting the professional practice. For this reason, an internship was held within the University of Cundinamarca, to have a more complete training, doing activities such as repayment IVA to the Directorate of Taxes and Customs (DIAN), review of fiscal accounts, funds, advances and pretty cash, reconciliations of accounts of the financial statements, programming and causes of payments and other activities assigned by the área, such as the preparation of withholding certificates made during the year 2017, Amcovit cost center consolidation. In this way, the internship was intended to support the realization of these activities, acquire more knowledge and experience, in addition to contributing to processes that are regularly evidenced by the public sector in its financial part, at the end of the internship a manual was added as added value for the process of review of fiscal accounts, in which the entire process for the review of orders for the rendering of services is explained, as well as the steps for programming the payments and an instruction for the repayment IVA process, illustrating each of the steps such as: validity requirements of the media, filing of AFIR 055, downloading from the GestaSoft system a balance of VAT verification and the attached documents for submission to the DIAN.



| | |
|---|-----------------------------|
| MACROPROCESO DE APOYO | CÓDIGO: AAAR113 |
| PROCESO GESTIÓN APOYO ACADÉMICO | VERSIÓN: 3 |
| DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | VIGENCIA: 2017-11-16 |
| | PAGINA: 5 de 87 |

AUTORIZACION DE PUBLICACIÓN

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 por cualquier procedimiento o medio físico o electrónico, así como su puesta a disposición en Internet. | 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)



| | |
|---|-----------------------------|
| MACROPROCESO DE APOYO | CÓDIGO: AAAR113 |
| PROCESO GESTIÓN APOYO ACADÉMICO | VERSIÓN: 3 |
| DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | VIGENCIA: 2017-11-16 |
| | PAGINA: 6 de 87 |

el(los) único(s) titular(es) de la misma. Además, aseguro (aseguramos) que no contiene citas, ni transcripciones de otras obras protegidas, por fuera de los límites autorizados por la ley, según los usos honrados, y en proporción a los fines previstos; ni tampoco contempla declaraciones difamatorias contra terceros; respetando el derecho a la imagen, intimidad, buen nombre y demás derechos constitucionales. Adicionalmente, manifiesto (manifestamos) que no se incluyeron expresiones contrarias al orden público ni a las buenas costumbres. En consecuencia, la responsabilidad directa en la elaboración, presentación, investigación y, en general, contenidos de la Tesis o Trabajo de Grado es de mí (nuestra) competencia exclusiva, eximiendo de toda responsabilidad a la Universidad de Cundinamarca por tales aspectos.

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

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

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono (091) 8281483 Línea Gratuita 018000976000
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: 3 |
| DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | VIGENCIA: 2017-11-16 |
| | PAGINA: 7 de 87 |

- a) Estará vigente a partir de la fecha de inclusión en el repositorio, por un plazo de 5 años, que serán prorrogables indefinidamente por el tiempo que dure el derecho patrimonial del autor. El autor podrá dar por terminada la licencia solicitándolo a la Universidad por escrito. (Para el caso de los Recursos Educativos Digitales, la Licencia de Publicación será permanente).
- b) Autoriza a la Universidad de Cundinamarca a publicar la obra en formato y/o soporte digital, conociendo que, dado que se publica en Internet, por este hecho circula con un alcance mundial.
- c) Los titulares aceptan que la autorización se hace a título gratuito, por lo tanto, renuncian a recibir beneficio alguno por la publicación, distribución, comunicación pública y cualquier otro uso que se haga en los términos de la presente licencia y de la licencia de uso con que se publica.
- d) El(Los) Autor(es), garantizo(amos) que el documento en cuestión, es producto de mi(nuestra) plena autoría, de mi(nuestro) esfuerzo personal intelectual, como consecuencia de mi (nuestra) creación original particular y, por tanto, soy(somos) el(los) único(s) titular(es) de la misma. Además, aseguro(aseguramos) que no contiene citas, ni transcripciones de otras obras protegidas, por fuera de los límites autorizados por la ley, según los usos honrados, y en proporción a los fines previstos; ni tampoco contempla declaraciones difamatorias contra terceros; 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.



**MACROPROCESO DE APOYO
 PROCESO GESTIÓN APOYO ACADÉMICO
 DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL
 REPOSITORIO INSTITUCIONAL**

**CÓDIGO: AAAR113
 VERSIÓN: 3
 VIGENCIA: 2017-11-16
 PAGINA: 8 de 87**



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



Nota:

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


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

| Nombre completo del Archivo Incluida su Extensión (Ej. PerezJuan2017.pdf) | Tipo de documento (ej. Texto, imagen, video, etc.) |
|--|--|
| 1. Apoyo en los procesos de conciliación, trámite y revisión de cuentas específicas de acuerdo con actividades requeridas de la administración en el área de contabilidad y gestión financiera de la Universidad de Cundinamarca. pdf | Texto, imagen. |
| 2. | |
| 3. | |
| 4. | |

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

| APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS | FIRMA (autógrafa) |
|---------------------------------|-------------------|
| Espinosa Reyes Andrea Katherine | |
| Godoy Montañez Ana Zharik | |
| | |
| | |

12.1.50


| | | |
|---|---|-----------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 1 de 79 |

APOYO EN LOS PROCESOS DE CONCILIACIÓN, TRAMITE Y REVISIÓN DE CUENTAS ESPECÍFICAS DE ACUERDO CON ACTIVIDADES REQUERIDAS DE LA ADMINISTRACIÓN EN EL ÁREA DE CONTABILIDAD Y GESTIÓN FINANCIERA DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA.

**ANDREA KATHERINE ESPINOSA REYES
ANA ZHARIK GODOY MONTAÑEZ**

**UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA
FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS ECONOMICAS Y CONTABLES
PROGRAMA DE CONTADURÍA PÚBLICA**

2018

| | | |
|---|---|-----------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 2 de 79 |

APOYO EN LOS PROCESOS DE CONCILIACIÓN, TRAMITE Y REVISIÓN DE CUENTAS ESPECÍFICAS DE ACUERDO CON ACTIVIDADES REQUERIDAS DE LA ADMINISTRACIÓN EN EL ÁREA DE CONTABILIDAD Y GESTIÓN FINANCIERA DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA.

**ANDREA KATHERINE ESPINOSA REYES
ANA ZHARIK GODOY MONTAÑEZ**


ASESOR(ES)

**INTERNO: EDGAR ENRIQUE AGUAS GUERRERO
CONTADOR PÚBLICO**

**EXTERNO: FANY OTÁLORA CASTAÑEDA
CONTADORA PÚBLICA**


**UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA
FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS ECONOMICAS Y CONTABLES
PROGRAMA DE CONTADURÍA PÚBLICA**

2018


| | | |
|---|---|-----------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 3 de 79 |

CONTENIDO

| | |
|---|-----------|
| 1. TÍTULO | 5 |
| 2. ÁREA Y LINEA DE INVESTIGACIÓN | 5 |
| 2.1. Área:..... | 5 |
| 2.2. Línea: | 5 |
| 2.3. Programa:..... | 5 |
| 2.4. Método:..... | 5 |
| 2.5. Muestra de Población:..... | 5 |
| 2.6. Tipo de población..... | 5 |
| 3. INTRODUCCIÓN | 6 |
| 4. OBJETIVOS..... | 7 |
| 4.1. Objetivo General..... | 7 |
| 4.2. Objetivos Específicos | 7 |
| 5. JUSTIFICACION | 8 |
| 6. DESCRIPTORES PALABRAS CLAVE | 9 |
| 7. CAPITULOS DEL TRABAJO | 11 |
| 7.1. Inicio de la pasantía..... | 11 |
| 7.1.1. Conocimiento de la entidad | 11 |
| 7.1.2. Cronograma de Actividades | 11 |
| 7.2. Desarrollo de la pasantía | 12 |
| 7.2.1. Devolución de IVA..... | 12 |

| | | |
|---|---|-----------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 4 de 79 |

| | | |
|--------------|--|-----------|
| 7.2.2. | Conciliación cuentas de Estados Financieros..... | 16 |
| 7.2.3. | Revisión y legalización de fondos, cajas menores y cuentas por pagar..... | 18 |
| 7.2.4. | Apoyo en demás actividades asignadas por el jefe del área de contabilidad. 22 | |
| 8. | RESULTADOS | 23 |
| 8.1. | Resultados Preliminares | 23 |
| 8.1.1. | Referentes | 23 |
| 8.1.2. | Antecedentes | 25 |
| 8.1.3. | Marco teórico | 26 |
| 8.2. | Resultados finales | 27 |
| 9. | CONCLUSIONES | 30 |
| 10. | RECOMENDACIONES | 32 |
| 11. | ANEXOS..... | 33 |
| 11.1. | Valor Agregado..... | 33 |
| 11.1.1. | Manual para el proceso de revisión de cuentas fiscales..... | 34 |
| 11.1.2. | Instructivo del proceso de devolución de IVA..... | 59 |
| 11.2. | Evidencias..... | 74 |
| | DESCRIPCIÓN BIBLIOGRÁFICA..... | 78 |
| | EVALUACIÓN Y APROBACIÓN..... | 79 |

| | | |
|---|---|-----------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 5 de 79 |

1. TÍTULO

Apoyo en los procesos de conciliación, tramite y revisión de cuentas específicas de acuerdo con actividades requeridas de la administración en el área de contabilidad y gestión financiera de la Universidad de Cundinamarca.

2. ÁREA Y LINEA DE INVESTIGACIÓN

Basado en el sistema de investigación de la Facultad de Ciencias Administrativas Económicas y Contables nuestro proyecto de pasantía pertenece a:

2.1. Área:

Contable y Gestión financiera.

2.2. Línea:

Organización contable y Financiera.

2.3. Programa:

Contaduría Pública.

2.4. Método:


Cualitativo y Cuantitativo.

2.5. Muestra de Población:

Administración Universidad de Cundinamarca


2.6. Tipo de población.

Área de contabilidad

| | | |
|---|---|-----------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 6 de 79 |

3. INTRODUCCIÓN

La contaduría pública es una de las carreras en que se debe dar fe pública, para ello es necesario contar con una serie de conocimientos y principalmente tener una previa experiencia antes de iniciar el ejercicio profesional. Por esta razón, se realiza una pasantía dentro de la Universidad de Cundinamarca, para tener una formación más completa, realizando actividades como devolución de IVA, revisión de cuentas fiscales, fondos y cajas, conciliaciones de cuentas, programación y causaciones de pagos y demás procedimientos. De esta manera, con la pasantía se pretende apoyar en la realización de estas actividades, adquirir mayor conocimiento y experiencia, además de contribuir a procesos que regularmente evidencia el sector público en su parte financiera, al finalizar la pasantía se pretende realizar un informe final en donde se evidencie las actividades desempeñadas y además realizar un valor agregado con el cual se pretende mejorar los procesos del área contable de la Universidad de Cundinamarca.

| | | |
|---|---|-----------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 7 de 79 |


4. OBJETIVOS

4.1. Objetivo General

Apoyar en los procesos de revisión de fondos y cuentas fiscales, devolución de IVA, conciliación de cuentas específicas de los estados financieros y demás actividades asignadas por el área de contabilidad y gestión financiera de la universidad de Cundinamarca.

4.2. Objetivos Específicos

- Aportar en las actividades del área de contabilidad y gestión financiera.
- Elaborar procedimientos relacionados con la devolución del IVA, bajo los lineamientos establecidos por el jefe de área de contabilidad y finanzas.
- Realizar conciliaciones de cuentas que hacen parte de los estados financieros.
- Contribuir en la revisión de soportes de fondos, cajas menores, anticipos y cuentas por pagar.


| | | |
|---|---|-----------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 8 de 79 |

5. JUSTIFICACION

Siendo la universidad de Cundinamarca una entidad pública, cuenta con un compromiso social respecto a la sostenibilidad, implementación y actualización de instrumentos, que permitan la mejora continua de la educación y formación de futuros profesionales. Para ello se necesita de una administración de los recursos financieros encaminada a la eficiencia y mejora continua.

El contador público está facultado a dar fe pública y para ello necesita de conocimientos y practica en los diferentes aspectos para poder ejercer una función transparente y bien ejecutada en sus procesos.

Por otro lado, debe existir un apoyo a las diferentes divisiones del área financiera dado a la responsabilidad que esto implica, en este caso, los estudiantes del programa de contaduría pública, a fin de poner en práctica los conocimientos adquiridos durante su proceso de formación y generar unas bases sólidas para su desempeño como contador público. Mediante unas horas de trabajo en la oficina de contabilidad de la universidad, se busca complementar los conocimientos adquiridos en la academia con la práctica y de esta manera obtener una formación más completa.

| | | |
|---|---|-----------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 9 de 79 |

6. DESCRIPTORES PALABRAS CLAVE

Activo: Es aquel recurso del cual tiene pleno control la empresa, se obtiene como resultado de hechos pasados y del cual la empresa o entidad espera obtener beneficios económicos futuros (Ministerio de comercio, 2013).

Devolución del I.V.A.: Al ser la universidad de Cundinamarca una institución pública la ley 30 de 1992 establece que este tipo de instituciones tendrán derecho a la devolución del IVA por los servicios, bienes e insumos que estas han adquirido (Colombia, 1992).


Estados Financieros: Los estados financieros son una serie de informes, en donde su objetivo principal es brindar información financiera del ente económico a terceros (Actualicese, .2014).

I.V.A.: Es un impuesto que se aplica sobre las ventas, es denominado como impuesto al valor agregado, este recae sobre bienes y servicios, y explotación de juegos de azar y suerte y es de causación instantánea (DIAN, 2009).

Pasivo: Son obligaciones adquiridas por la entidad, por medio de hechos pasados, y en donde se tiene que realizar erogaciones de dinero por concepto de la obligación (Ibid, p. 18.).

Patrimonio: Es el resultado que obtiene la entidad al restarle a sus activos los pasivos (Ibid, p. 18.).

Centro de costos: Cada departamento establecido en una empresa, donde cada uno de estos suponen un gasto, pero son fundamentales para el funcionamiento de esta. (Carrillo, 2017)


| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 10 de 79 |

Codificación de documentos: Los documentos del sistema de gestión de la Universidad de Cundinamarca tienen asignados unos códigos mediante los cuales están conformados por un macroproceso, proceso, tipo de documento y consecutivo. (Cárdenas & González, 2018)

AFIP: Documento del sistema de gestión de la Universidad de Cundinamarca, perteneciente al macroproceso de apoyo, al proceso de gestión financiera y el tipo de documento es procedimiento. (Cárdenas & González, 2018)

AFIR: Documento del sistema de gestión de la Universidad de Cundinamarca, perteneciente al macroproceso de apoyo, al proceso de gestión financiera y el tipo de documento es registro. (Cárdenas & González, 2018)

Fondo Renovable: Sistema de pago mediante el cual se le entrega a las dependencias de la universidad, estos dineros son destinados para los gastos necesarios de dichas dependencias y de esta manera tengan un correcto funcionamiento. (Polo Solano, 2010)

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 11 de 79 |

7. CAPITULOS DEL TRABAJO

7.1. Inicio de la pasantía

7.1.1. Conocimiento de la entidad

RAZÓN SOCIAL: Universidad de Cundinamarca.

NIT: 890.680.062-2

UBICACIÓN: Diagonal 18 N° 20-29 Fusagasugá.

FAX: 1-8732554

REPRESENTANTE LEGAL: Adriano Muñoz Barrera

AREA: Contabilidad y Finanzas

TELÉFONO: 8281483 ext. 118 – 226 -227

CORREO ELECTRÓNICO: contabilidad@ucundinamarca.edu.co

En el inicio de la pasantía se realizó un análisis previo sobre la entidad y sus actividades en el área de contabilidad y gestión financiera, luego, se recibió una inducción de las actividades a desarrollar y el adecuado manejo de las mismas.

7.1.2. Cronograma de Actividades

Se estableció un cronograma de actividades en el desarrollo de la pasantía en la Universidad de Cundinamarca.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 12 de 79


| Actividades/Tiempo | NOVIEMBRE | | | | DICIEMBRE | | | | ENERO | | | | FEBRERO | | | | MARZO | | | | ABRIL | | | | MAYO | | | |
|---|-----------|---|---|---|-----------|---|---|---|-------|----|----|----|---------|----|----|----|-------|----|----|----|-------|----|----|----|------|----|----|----|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 |
| Etapa 1: INDUCCIÓN | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Conocimiento de la entidad | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Conocimiento del área de Contabilidad | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Apoyo en las actividades del área de contabilidad | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Etapa 2: REVISIÓN DE SOPORTES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Adquirir experiencia en el área contable de una entidad pública | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Contribuir en la revisión de fondos Renovables | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Contribuir en la revisión de Cajas menores | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Etapa 3: REQUISITOS PARA DEVOLUCIÓN IVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Contribuir en la devolución de IVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Contribuir en la revisión de Cuentas fiscales | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Etapa 4: CONCILIACIÓN | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Realizar conciliaciones de cuentas de los estados financieros | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Elaboración de valor agregado para la entidad pública | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Etapa 5: INFORMES- ELABORACIÓN TESIS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Visitas a la entidad | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Reuniones con asesor | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Informes mensuales | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Consolidación RAE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Presentación RAE asesores | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Consolidación de Tesis | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Presentación a asesores Correcciones | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Asignación de jurados Correcciones | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Sustentación | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

7.2. Desarrollo de la pasantía

7.2.1. Devolución de IVA


Documentos de causaciones de pago y soportes: El jefe de contabilidad junto con el profesional a cargo, hicieron la entrega de las causaciones de pago acompañadas de sus respectivas facturas de venta y documentos equivalentes, correspondientes al 1º bimestre del año 2018, es decir, los meses de enero y febrero.

Verificación de requisitos de los documentos soportes: Una vez se tienen las causaciones de pago con sus documentos soportes, se procede a verificar que cada una de las facturas y documentos equivalentes cumplan con lo establecido en el artículo 617 del Estatuto Tributario Colombiano, requisitos como: Estar

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 13 de 79 |

denominada factura de venta, llevar un sistema de numeración consecutiva, fecha de expedición, apellidos y nombre o razón social y NIT (Número de Identificación Tributaria) de quien vende o presta el servicio, así como una descripción específica o genérica de los productos o servicios adquiridos, valor total de la operación junto con la discriminación del I.V.A pagado, apellidos y nombre o la razón social y el NIT de quien adquiere los bienes o servicios, así mismo el vendedor o prestador de servicios debe indicar la calidad de retenedor del impuesto sobre las ventas, también debe indicarse el nombre o razón social y NIT de quien imprime la factura; además de corroborar que los documentos soportes realmente correspondan al bimestre sobre el cual se está solicitando la devolución del I.V.A, en este caso al primer bimestre de 2018.




| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 14 de 79 |

Diligenciamiento del archivo Excel para generar una base de datos: Teniendo claro cuáles facturas cumplen con los requisitos de ley, se procede a realizar su respectivo registro en el archivo base de Excel proporcionado por la jefe de la oficina de Contabilidad, en el cual se deben diligenciar una serie de datos como: Apellidos y nombres o razón social de quien vende el producto o presta el servicio junto con el número de cédula de ciudadanía o NIT según corresponda, número de comprobante, fecha del giro, el número de la factura y la fecha en que se expidió, el valor total de la factura, el valor gravado de la factura y el I.V.A pagado, correspondiente a las seccionales de Ubaté y Girardot y la sede de Fusagasugá. Con esta base de datos, se consolida toda la información contenida en las facturas, para saber el monto sobre el cual la Universidad tiene derecho a solicitar la devolución del valor del I.V.A pagado. Proceso que debe formalizarse ante la autoridad competente, en este caso la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (D.I.A.N).

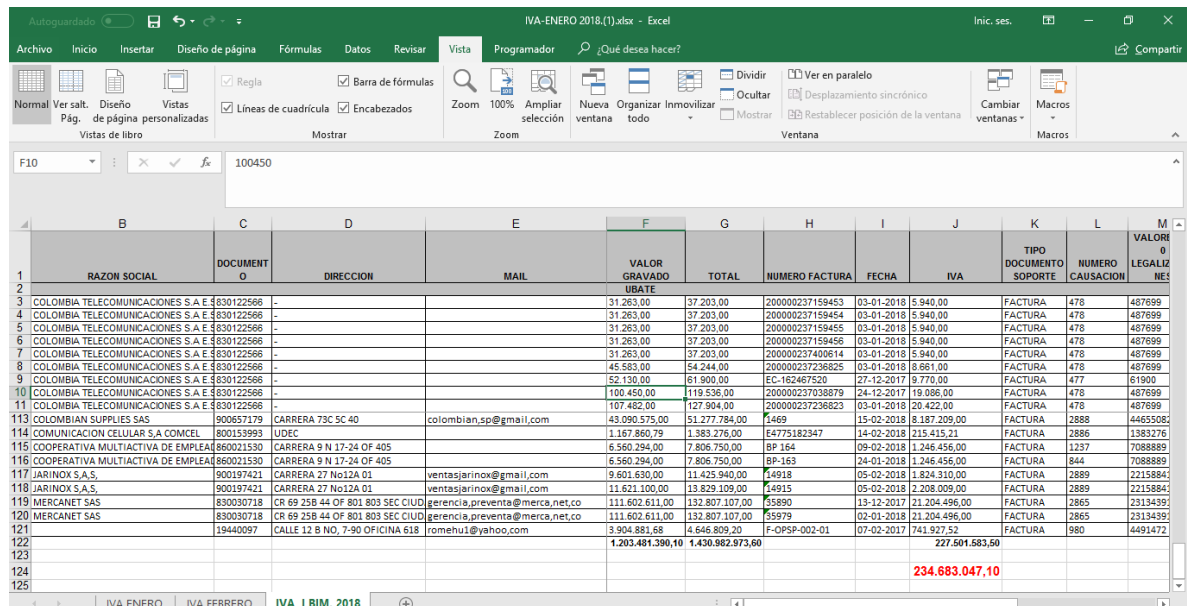
| | A | B | C | D | E | F | G | H |
|----|----|--|--------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------|
| | | IDOS Y NOMBRES Y/O RAZÓN SOCIAL | NIT Y/O C.C. | DIRECCION | TELÉFONO Y/O CORREO ELECTRONICO | No. CAUSACIÓN Y/O LEGALIZACIÓN | No. CTE. DE EGRESO | FECHA DE GIRO |
| 37 | 28 | COLOMBIA TELECOMUNICACIONES SA | 830.122.566 | TR 60 N° 114A-55 | tescorp.empresas@telefonica.co | 30330 | 27348 | 12/12/2017 |
| 38 | 29 | COLOMBIA TELECOMUNICACIONES SA | 830.122.566 | TR 60 N° 114A-55 | tescorp.empresas@telefonica.co | 30330 | 27348 | 12/12/2017 |
| 39 | 30 | COLOMBIA TELECOMUNICACIONES SA | 830.122.566 | TR 60 N° 114A-55 | tescorp.empresas@telefonica.co | 30330 | 27348 | 12/12/2017 |
| 40 | 31 | COLOMBIA TELECOMUNICACIONES SA | 830.122.566 | TR 60 N° 114A-55 | tescorp.empresas@telefonica.co | 30330 | 27348 | 12/12/2017 |
| 41 | 32 | COLOMBIA TELECOMUNICACIONES SA | 830.122.566 | TR 60 N° 114A-55 | tescorp.empresas@telefonica.co | 30330 | 27348 | 12/12/2017 |
| 42 | 33 | COLOMBIA TELECOMUNICACIONES SA | 830.122.567 | TR 60 N° 114A-56 | tescorp.empresas@telefonica.co | 30330 | 27348 | 12/12/2017 |
| 43 | 34 | VISTRONICA S.A.S. | 900.726.280 | CALLE 17B N° 14-42 Fusagasuga | vistronicasas@gmail.com | 30836 | 29898 | 14/12/2017 |
| 44 | 35 | COMERCIALIZADORA LIRIFERCH LTDA | 900.142.522 | CRA 8 N°7-53 Ubaté | comerlirferch@hotmail.com | 30838 | 29527 | 14/12/2017 |
| 45 | | COMERCIALIZADORA LIRIFERCH LTDA | 900.142.522 | CRA 8 N°7-53 Ubaté | comerlirferch@hotmail.com | 30838 | 29527 | 14/12/2017 |
| 46 | 35 | CONEXIONES DIGITALES S.A.S | 900.879.991 | CRA 8 N° 11-69 Ubaté | onexionesdigitales@hotmail.com | 30840 | 29899 | 15/12/2017 |
| 47 | 36 | CONEXIONES DIGITALES S.A.S | 900.879.991 | CRA 8 N° 11-69 Ubaté | onexionesdigitales@hotmail.com | 30840 | 29899 | 15/12/2017 |
| 48 | 37 | CONEXIONES DIGITALES S.A.S | 900.879.991 | CRA 8 N° 11-69 Ubaté | onexionesdigitales@hotmail.com | 30840 | 29899 | 15/12/2017 |
| 49 | 38 | CONEXIONES DIGITALES S.A.S | 900.879.991 | CRA 8 N° 11-69 Ubaté | onexionesdigitales@hotmail.com | 30840 | 29899 | 15/12/2017 |
| 50 | 39 | CONEXIONES DIGITALES S.A.S | 900.879.991 | CRA 8 N° 11-69 Ubaté | onexionesdigitales@hotmail.com | 30840 | 29899 | 15/12/2017 |
| 51 | 40 | DISTRISALES POLLITO CHIC CIA LTDA | 900.102.378 | CALLE 11 N° 5-02 | dsitrisales@hotmail.com | 31042 | 29902 | 15/12/2017 |
| 52 | | DISTRISALES POLLITO CHIC CIA LTDA | 900.102.378 | CALLE 11 N° 5-02 | dsitrisales@hotmail.com | 31042 | 29902 | 15/12/2017 |
| 53 | | TOTAL UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA | | | | | | |

Observaciones:

- Devolución de IVA Primer Bimestre del año 2018.

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 15 de 79 |

En la declaración de IVA del primer Bimestre del año 2018 el valor correspondiente al IVA descontable es el de los registros en el Sistema de GestaSoft en este caso fue de 234.683.047,10, correspondiente a las extensiones de Ubaté, Girardot y Fusagasugá




| | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M |
|-----|--------------------------------------|-----------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------|----------------|------------------------|------------------|----------------------|
| | RAZON SOCIAL | DOCUMENTO | DIRECCION | MAIL | VALOR GRAVADO | TOTAL | NUMERO FACTURA | FECHA | IVA | TIPO DOCUMENTO SOPORTE | NUMERO CAUSACION | VALOR LEGALIZACIONES |
| 1 | | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | UBATÉ | | | | | | | |
| 3 | COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.E | 830122566 | | | 31.263,00 | 37.203,00 | 200000237159453 | 03-01-2018 | 5.940,00 | FACTURA | 478 | 487699 |
| 4 | COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.E | 830122566 | | | 31.263,00 | 37.203,00 | 200000237159454 | 03-01-2018 | 5.940,00 | FACTURA | 478 | 487699 |
| 5 | COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.E | 830122566 | | | 31.263,00 | 37.203,00 | 200000237159455 | 03-01-2018 | 5.940,00 | FACTURA | 478 | 487699 |
| 6 | COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.E | 830122566 | | | 31.263,00 | 37.203,00 | 200000237159456 | 03-01-2018 | 5.940,00 | FACTURA | 478 | 487699 |
| 7 | COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.E | 830122566 | | | 31.263,00 | 37.203,00 | 200000237400614 | 03-01-2018 | 5.940,00 | FACTURA | 478 | 487699 |
| 8 | COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.E | 830122566 | | | 45.583,00 | 54.244,00 | 200000237236825 | 03-01-2018 | 8.881,00 | FACTURA | 478 | 487699 |
| 9 | COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.E | 830122566 | | | 52.130,00 | 61.900,00 | EC-162467520 | 27-12-2017 | 9.770,00 | FACTURA | 477 | 61900 |
| 10 | COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.E | 830122566 | | | 100.450,00 | 119.536,00 | 200000237038879 | 24-12-2017 | 19.086,00 | FACTURA | 478 | 487699 |
| 11 | COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.E | 830122566 | | | 107.482,00 | 127.904,00 | 200000237236823 | 03-01-2018 | 20.422,00 | FACTURA | 478 | 487699 |
| 113 | COLOMBIAN SUPPLIES SAS | 900657179 | CARRERA 73C 5C 40 | colombian.sp@gmail.com | 43.090.575,00 | 51.277.784,00 | 1469 | 15-02-2018 | 8.187.209,00 | FACTURA | 2888 | 4465508 |
| 114 | COMUNICACION CELULAR S.A COMCEL | 800153993 | UDEC | | 1.167.860,79 | 1.383.276,00 | E4775182347 | 14-02-2018 | 215.415,21 | FACTURA | 2886 | 1383276 |
| 115 | COOPERATIVA MULTIACTIVA DE EMPLEADOS | 860021530 | CARRERA 9 N 17-24 OF 405 | | 6.560.294,00 | 7.806.750,00 | BP-164 | 09-02-2018 | 1.246.456,00 | FACTURA | 844 | 7088889 |
| 116 | COOPERATIVA MULTIACTIVA DE EMPLEADOS | 860021530 | CARRERA 9 N 17-24 OF 405 | | 6.560.294,00 | 7.806.750,00 | BP-165 | 24-01-2018 | 1.246.456,00 | FACTURA | 844 | 7088889 |
| 117 | JARINOX S.A.S. | 900197421 | CARRERA 27 No12A 01 | ventasjarinox@gmail.com | 9.601.630,00 | 11.425.940,00 | 14918 | 05-02-2018 | 1.824.310,00 | FACTURA | 2889 | 2215884 |
| 118 | JARINOX S.A.S. | 900197421 | CARRERA 27 No12A 01 | ventasjarinox@gmail.com | 11.621.100,00 | 13.829.109,00 | 14915 | 05-02-2018 | 2.208.009,00 | FACTURA | 2889 | 2215884 |
| 119 | MERCANET SAS | 830030718 | CR 69 25B 44 OF 801.803 SEC CIUD | gerencia_preventa@merca.net.co | 111.602.611,00 | 132.807.107,00 | 55890 | 13-12-2017 | 21.204.496,00 | FACTURA | 2865 | 2313439 |
| 120 | MERCANET SAS | 830030718 | CR 69 25B 44 OF 801.803 SEC CIUD | gerencia_preventa@merca.net.co | 111.602.611,00 | 132.807.107,00 | 55979 | 02-01-2018 | 21.204.496,00 | FACTURA | 2865 | 2313439 |
| 121 | | 19440097 | CALLE 12 B NO. 7-90 OFICINA 618 | romehu1@yahoo.com | 3.904.881,68 | 4.646.809,20 | F-OPSP-002-01 | 07-02-2017 | 741.927,52 | FACTURA | 980 | 4491472 |
| 122 | | | | | 1.203.481.390,10 | 1.430.982.873,60 | | | 227.501.583,50 | | | |
| 123 | | | | | | | | | 234.683.047,10 | | | |
| 124 | | | | | | | | | | | | |
| 125 | | | | | | | | | | | | |

En el balance generado por el sistema se encontraron falencias como:

- a) Una factura registrada en el sistema, no había sido enviada por la extensión de Ubaté por un valor de \$43.124.
- b) En el sistema no aparecía relacionada una cuenta de un valor en IVA de \$111.126

Se Procedió a solicitar la factura no encontrada en físico y se generó una nota de contabilidad cambiando la cuenta del IVA.

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 16 de 79 |

Autoguardado Copia de IVA- AFIr055 | BIMESTRE 2018 - Andrea.xlsx - Excel

Archivo Inicio Insertar Diseño de página Fórmulas Datos Revisar Vista Programador ¿Qué desea hacer? Compartir

Portapapeles Fuente Alineación Número Estilos Edición

O128 =O30+O54+O127-102866

| | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | O |
|-----|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------|--------------------|---------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------|--------------|----------|-----------------------|
| | DIRECCION | CORREO ELECTRONICO | No. CAUSACION | No. CTE. DE EGRESO | FECHA DE GIRO | No. DE FACTURA | FECHA DE EXPEDICION | VALOR TOTAL FACTURA | VR. NO GRAVADO | VR GRAVADO | TARIFA % | IVA PAGADO |
| 117 | Transversal 60 (Av. Suba) No. 114A-55 | servicioalcliente@movistar.com.co | 1202 | 1175 | 23/02/2018 | 55808-00000024369752 | 07/02/2018 | 4.779.146 | - | 0 | 19 | 763.057,08 |
| 118 | CAFFERA 9 No. 17-24 OF. 405 BOGOTÁ | 352.16.16 | 1237 | 1217 | 29/02/2018 | EP 154 | 03/02/2018 | 7.806.750 | - | 6.580.294 | 19 | 1.246.456,00 |
| 119 | Transversal 60 (Av. Suba) No. 114A-55 | servicioalcliente@movistar.com.co | 1238 | 2735 | 29/02/2018 | 00000200000238427110 | 03/02/2018 | 102.130 | - | 85.819 | 19 | 16.311,00 |
| 120 | Calle 90 14-37, Bogotá D.C. | www.claro.com.co | 2886 | 2752 | 28/02/2018 | E4775182347 | 14/02/2018 | 1.383.275,70 | 34.096 | 1.133.784,26 | 19 | 215.415,21 |
| 121 | Avenida Las Palmas No. 13-24 | www.agropecuariafuzagro.com.co | 2862 | 2763 | 28/02/2018 | 94602 | 19/01/2018 | 7.949.224 | 535.271 | 7.060.908 | 5 | 353.045,00 |
| 122 | Carrera 69 No. 25b - 44 | www.Mercanet.net.co | 2865 | 2762 | 28/02/2018 | 35890 | 13/12/2017 | 132.807.107 | - | 111.602.611 | 19 | 21.204.496,00 |
| 123 | Carrera 69 No. 25b - 44 | www.Mercanet.net.co | 2865 | 2762 | 28/02/2018 | 35973 | 02/01/2018 | 132.807.107 | - | 111.602.611 | 19 | 21.204.496,00 |
| 124 | Carrera 73 C No. 5C-40 B- Mandalay | colombian.sp@gmail.com | 2898 | 2749 | 28/02/2018 | 1469 | 15/01/2018 | 51.277.794 | - | 43.090.575 | 19 | 8.187.209,00 |
| 125 | Carrera 27 No. 12 A 01 Local 1 | ventasjainnov@gmail.com | 2899 | 2761 | 28/02/2018 | AF 14918 | 05/02/2018 | 11.425.940 | - | 9.601.630 | 19 | 1.824.310,00 |
| 126 | Carrera 27 No. 12 A 01 Local 1 | ventasjainnov@gmail.com | 2899 | 2761 | 28/02/2018 | AF 14915 | 05/02/2018 | 13.629.109 | - | 11.621.100 | 19 | 2.208.009,00 |
| 127 | TOTAL SEDE FUSAGASUGA | | | | | | | | | | | 227.497.316,18 |
| 128 | TOTAL A SOLICITAR | | | | | | | | | | | 234.683.047,78 |
| 129 | | | | | | | | | | | | 168.421.673 |
| 130 | | | | | | | | | | | | 66.261.375 |
| 131 | | | | | | | | | | | | |
| 132 | FANY OTÁLORA CASTAÑEDA | | | | | | | | | | | |

Fue solicitado todo el IVA descontable relacionado en la declaración de IVA debido a que en los meses de enero y Febrero no se asignaron rubros para anticipos, ni fondos, lo que significa que el IVA generado fue por las cuentas fiscales y debido a que estas se revisan antes de realizar el pago no existió la necesidad de excluir alguna factura.

7.2.2. Conciliación cuentas de Estados Financieros.

Documentos de causaciones de pago y soportes: El jefe de contabilidad junto con el profesional a cargo, hicieron la entrega de los estados financieros descargado de la plataforma GestaSoft y relación en Excel cuando corresponda en caso.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 17 de 79

| CÓDIGO | CF | NOMBRE | IDENTIFICACIÓN | NOMBRE | SALDO ANTERIOR | DEBE | HABER | SALDO |
|--------|---------------|---------------|----------------|---|----------------|--------------|-------|--------------|
| 10 | 1.4707E+11 01 | - IVA CON NIT | 900938857 | ABIERTA MENTE SAS | - | 143,697.00 | - | 143,697.00 |
| 24 | 1.4707E+11 01 | - IVA CON NIT | 900477132 | AGROINSUMOS SAN MIGUEL | - | 2,187.00 | - | 2,187.00 |
| 38 | 1.4707E+11 01 | - IVA CON NIT | 900387735 | AGROMAQUINAS Y SERVICIOS PORVENIR S.A.S | - | 13,249.00 | - | 13,249.00 |
| 40 | 1.4707E+11 01 | - IVA DIFINIT | 900747359 | AGROPECUARIA FUSAGRO SAS | 1,039,153.15 | 195,456.40 | - | 1,234,609.55 |
| 55 | 1.4707E+11 01 | - IVA CON NIT | 900123883 | AGROQUIMICOS ORIENTE Y COMPAÑIA LTDA | - | 1,714.00 | - | 1,714.00 |
| 63 | 1.4707E+11 01 | - IVA CON NIT | 900503445 | AGROSERVICIOS DEL SUMAPAZ S.A.S | 353,822.00 | 39,693.00 | - | 393,515.00 |
| 87 | 1.4707E+11 03 | - IVA CON CC | 11225547 | ALDEMAR BRIÑEZ BARBOSA | 842,840.00 | 3,077,740.00 | - | 3,920,580.00 |
| 107 | 1.4707E+11 03 | - IVA SERV CC | 11225547 | ALDEMAR BRIÑEZ BARBOSA | 1,003,960.00 | 2,809,258.00 | - | 3,813,218.00 |
| 126 | 1.4707E+11 01 | - IVA CON CC | 4288779 | ALEXANDER RAVELO VEGA | - | 10,219.00 | - | 10,219.00 |
| 136 | 1.4707E+11 01 | - IVA CON CC | 79691808 | ALEXANDRA MARTINEZ IBARRA | - | 13,412.00 | - | 13,412.00 |
| 140 | 1.4707E+11 01 | - IVA CON CC | 79458692 | ALEXIS PINZON MARTINEZ | 4,800.00 | 5,748.00 | - | 10,548.00 |
| 145 | 1.4707E+11 01 | - IVA CON CC | 82392594 | ALFREDO LOPEZ GAONA | 85,310.00 | 131,723.00 | - | 217,033.00 |
| 150 | 1.4707E+11 01 | - IVA CON NIT | 860056769 | ALMACEN BOTONIA | - | 4,950.00 | - | 4,950.00 |
| 155 | 1.4707E+11 01 | - IVA CON NIT | 860080037 | ALMACEN BUSTAMANTE | 115,221.00 | 42,982.00 | - | 158,203.00 |

Comparación de saldos: por medio de la confirmación de las partidas se identificaron las diferencias y sus causas, en un primer caso se realizó la conciliación del IVA con los comprobantes de cada compra con el informe generado por el sistema de GestaSoft, en el cual se identificaron facturas no registradas en el sistema, debido a que algunas facturas se encontraban con un IVA de 16% puesto que estas se generaron en el mes de enero del año 2017 antes de la aplicación de la ley 1819 la reforma tributaria.

En un segundo caso, la comparación de cuentas por pagar de salarios y prestaciones de la registrada en la cuenta 25 y la cuenta 27 identificando la correcta elaboración de su partida doble junto con la conciliación de estampillas por pagar, en las cuales se encontraron algunas falencias, como, por ejemplo existían pagos de estampillas a nombre de la universidad lo que fue un mal registro de tercero, a lo que se procedió a realizar notas de contabilidad.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1


INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 18 de 79

| No. | APELLIDOS Y NOMBRES Y/O RAZÓN SOCIAL | NIT Y/O C.C. | DI RE CC Tº Nº | TE LE FO Nº | No. CAUSACIÓN y/o LEGALIZACIÓN | No. CTE. DE EGRESO | H C | I d | J CA | K A | L R | M An | N | TARIFA % | IVA PAGADO |
|-----|---|--------------|----------------|-------------|--------------------------------|--------------------|-----|-----|------|-----|-----|------|---|----------|------------|
| 125 | 2 CALZADO RADIZ FACATATIVÁ S.A.S. | 900,540,531 | Cra | # | 115 | 16053 | | | | | | | | 19 | 319,328 |
| 126 | 3 CREACIONES VIKINGO Y/O LUIS CARLOS VELANDIA | 19,458,479 | Cra | # | 115 | 16053 | | | | | | | | 19 | 2,327,500 |
| 127 | 4 ELECTRIFUSA Y/O MARIA DE JESÚS GARCÍA TABIO | 39,616,355 | Cra | # | 125 | 16821 | | | | | | | | 19 | 55,683 |
| 128 | 5 SERVITÉCNICOS DEL CAMPO S.A.S. | 900,419,707 | Cra | # | 125 | 16821 | | | | | | | | 19 | 4,790 |
| 129 | 6 SERVITÉCNICOS DEL CAMPO S.A.S. | 900,419,707 | Cra | # | 125 | 16821 | | | | | | | | 19 | 28,420 |
| 130 | 7 SERVITÉCNICOS DEL CAMPO S.A.S. | 900,419,707 | Cra | # | 125 | 16821 | | | | | | | | 19 | 20,756 |
| 131 | 8 SUPERMERCADOS CUNDINAMARCA S.A. | 808,002,701 | Call | # | 125 | 16821 | | | | | | | | 5 | 9,405 |
| 132 | 9 SERVITÉCNICOS DEL CAMPO S.A.S. | 900,419,707 | Cra | # | 125 | 16821 | | | | | | | | 19 | 38,479 |
| 133 | 10 DISTRIBUIDORES J.U. Y/O MIGUEL UBAQUE VALDERRAMA | 82,395,084 | Cra | # | 125 | 16821 | | | | | | | | 19 | 57,884 |
| 134 | 11 L.A. AUTOS S.A.S. | 901,043,622 | TV | # | 125 | 16821 | | | | | | | | 19 | 88,549 |
| 135 | 12 L.A. AUTOS S.A.S. | 901,043,622 | TV | # | 125 | 16821 | | | | | | | | 19 | 88,549 |
| 136 | 13 HIPERVIDRIOS ACRÍLICOS Y ALUMINIOS S.A.S. | 900,517,486 | Call | # | 125 | 16821 | | | | | | | | 19 | 39,229 |
| 137 | 14 ELECTRIFUSA Y/O MARIA DE JESÚS GARCÍA TABIO | 39,616,355 | Cra | # | 125 | 16821 | | | | | | | | 19 | 5,109 |
| 138 | 15 AGRICOLA LA GRANJA Y/O WILSON LOZANO | 82,392,101 | Cra | # | 125 | 16821 | | | | | | | | 19 | 2,555 |
| 139 | 16 AGROSERVICIOS DEL SUMAPAZ S.A.S. | 900,503,445 | Cra | # | 125 | 16821 | | | | | | | | 19 | 5,349 |
| 140 | 17 S.B.I. S.A.S. | 830,136,526 | Cra | # | 125 | 16821 | | | | | | | | 19 | 326,477 |
| 141 | 18 SUPERMERCADOS CUNDINAMARCA S.A. | 808,002,701 | Call | # | 125 | 16821 | | | | | | | | 5 | 9,405 |
| 142 | 19 QUIMIPISCINAS LTDA | 808,002,973 | Kiló | # | 125 | 16821 | | | | | | | | 19 | 215,546 |
| 143 | 20 ALMACENES ÉXITO S.A. | 890,900,608 | Env | # | 114 | 17020 | | | | | | | | 19 | 11,668 |

7.2.3. Revisión y legalización de fondos, cajas menores y cuentas por pagar.

La revisión de fondos renovables y cajas menores se realiza con el fin de verificar que todos los documentos sean legales ante la DIAN, cumpliendo con todos los requisitos estipulados. En este proceso de debe revisar que todas las facturas cumplan con los parámetros establecido en el artículo 617 del estatuto tributario, el cual dice que estas deben estar nominadas como facturas, tener NIT y razón social, discriminado el IVA pagado, los artículos vendidos, fecha de la expedición; nombre, NIT y razón social de quien imprime las facturas e indicar calidad del retenedor del IVA (Nacional, 2017). En el caso de que las personas que prestaron servicios o vendieron algún bien a la universidad y pertenezcan al régimen simplificado, estas deben elaborar una cuenta de cobro, las cuales deben cumplir de igual forma con una serie de requisitos, además de tener anexada la fotocopia de cedula y RUT actualizado, donde su actividad debe corresponder con el servicio prestado, otro documento que se encuentra dentro de las cajas menores

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 19 de 79 |

son las permanencias, las cuales deben estar soportadas con evidencias y las fechas deben corresponder al desembolso del dinero, de igual forma todos los documentos que contengan el fondo, cajas menores y anticipos estén correctamente relacionados en el AFIr. La legalización de los fondos, cajas y anticipos se realizan en la plataforma GestaSoft en el botón de Contabilidad IG, dicha legalización se puede realizar de manera manual, esto quiere decir ingresando a la plataforma cada tercero, con el pago que se realizó, la cuenta a que corresponde el servicio o bien; o también se puede realizar mediante un archivo plano, el cual se realiza en Excel para luego subirlo.


En lo que se refiere a cuentas fiscales, hacen parte de estas las ordenes por prestación de servicios y proveedores, lo que se revisa es el AFIr 067 y AFIr 068, puesto que, los datos de estos formatos deben estar concordes a los contratos, de igual forma, se verifican los contratos cuando son primeros pagos, y el pago de seguridad social que debe ser proporcional al pago que se realizara. Posteriormente de haber revisado una cuenta y si esta se encuentra bien se procede a programar el pago para luego realizar la causación de este.

Programación de pago:

Para realizar la programación, se debe acceder mediante el botón de contratación, posteriormente se ingresa el número de documento de la OPS, se busca el número del contrato, se selecciona y se programa el pago del mes al que corresponda.

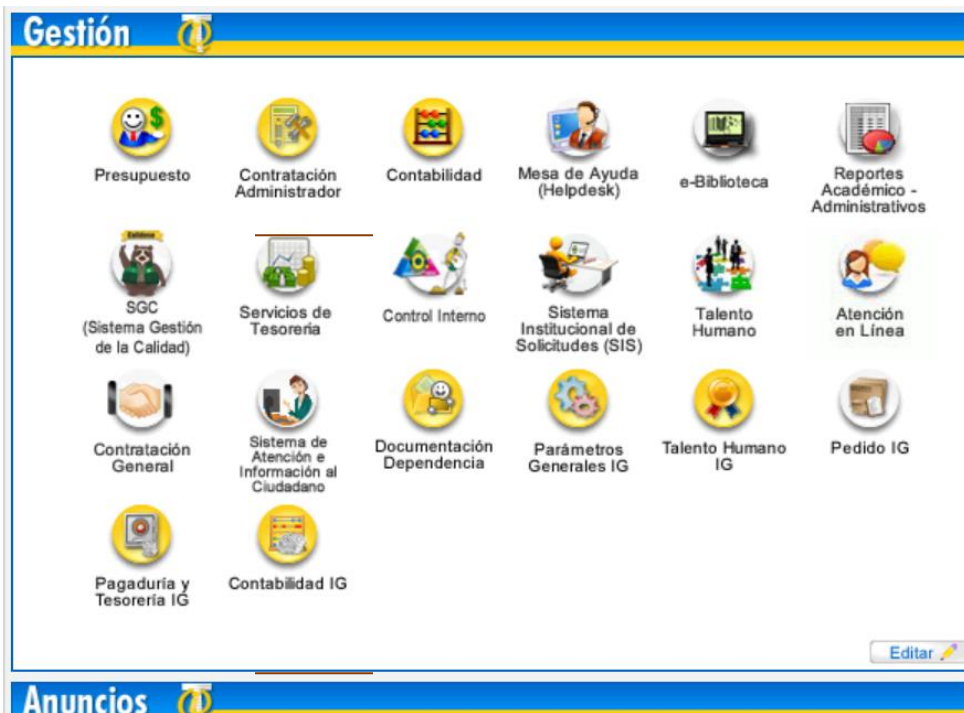
Causación de pago:

Para llevar a cabo la causación ingresamos por el botón de Contabilidad IG, luego a movimientos, al ingresar este se desprende un menú para acceder a

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 20 de 79 |

causaciones, al ingresar a esta función agregamos el pago correspondiente y se le aplican descuentos dependiendo del pago a realizar.

Pagina de inicio para programar o causar los pagos;:



Programación de pagos:



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 21 de 79


CLAUDIA ESPERANZA CAMELO GUZMAN - SIN DEFINIR (SEDE GLOBAL)

Contratación AcademuSoft

| Agregar Pagos | | | | | | |
|--|--------------------------------|----------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------|--|
| Datos del Contrato | | | | | | |
| Número de Contrato | Modalidad | Monto | Adición | Estado | Fecha Inicio | Fecha Fin |
| 116 | CONTRATO DE PERSONAL ACADEMICO | 4.363.200,00 | 0,0 | EJECUCION | 10-10-2017 | 30-11-2017 |
| Programar Pagos | | | | | | |
| Porcentaje Restante | | Monto Restante | | Monto a Programar | | |
| 100 % | | 4363200 | | 4363200,00 | | |
| Fecha de Pago | Fecha Máxima Pago | Cuotas | Porcentaje Programado | Aprobar | Mes | |
| 27-12-2017 | 29-12-2017 | 1 | 100 % | <input checked="" type="checkbox"/> | NOVIEMBRE | |
| Relación de Requerimientos | | | | | | |
| Nombre | | | | | | |
| No se encontraron registros | | | | | | |
| Descripción | | | | | | |
| <input type="text"/> | | | | | | |
| | | | | | | <input type="button" value="Agregar"/> <input type="button" value="Eliminar"/> |
| <input type="button" value="Registrar"/> | | | | | | |

https://plataforma.ucundinamarca.edu.co/ucundinamarca/gestasoft/contables/administrador/microseguro.jsp


| Identificación | Nombre | | | | | | | |
|-------------------------------|-------------------------------|--------------------|---|------------------|------------------|------------------|---------|--------------|
| 1032403662 | CLAUDIA VIVIANA SANCHEZ SERNA | | | | | | | |
| Comprobante Registro | | | | | | | | |
| ▼ | Tipo | Número | Concepto | Fecha | Valor | | | |
| ▲ | REGISTRO PRESUPUESTAL | 411 | PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES DE ABOGADO, PARA ASESORAR JURIDICAMENTE EN LA DIRECCION DE CONTROL DISCIPLINARIO DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA, DEL 18 DE ENERO DE 2018 AL 22 DE JUNIO DE 2018. | 18-01-2018 | 21.352.000,00 | | | |
| Detalle del Registro | | | | | | | | |
| Soporte Registro Presupuestal | | | | | | | | |
| CONTRATO | | | | | | | | |
| Documento Soporte | Rubro | Concepto de Egreso | Descuentos | | | | | |
| Contrato | | | | | | | | |
| Contrato | Fecha Pago Programado | Fecha a Pagar | Monto | Valor Disponible | Valor | | | |
| 022 | 02-03-2018 | 30-03-2018 | 4.080.367,00 | 0,00 | 4.080.367,00 | | | |
| Total | | | 4.080.367,00 | 0,00 | 4.080.367,00 | | | |
| Documento Soporte | | | | | | | | |
| Tipo Documento Soporte | Número | Fecha | Subtotal | Valor AIU | Valor Impuesto | Impuesto Consumo | Ajustes | Valor Total |
| OTRO | F-OPSP-022-02 | 13-03-2018 | 4.080.367,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.080.367,00 |
| Total | | | 4.080.367,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.080.367,00 |
| Subtotal | Total Impuesto | Valor Total | Total Causado | Total Descuentos | Total Legalizado | Neto a Pagar | | |

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 22 de 79 |

| Beneficiario | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|------------------------------------|--------------------|---|-------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------|----------|-----------|
| Identificación | | | | Nombre | | | | | |
| 1032403662 | | | | CLAUDIA VIVIANA SANCHEZ SERNA | | | | | |
| Comprobante Registro | | | | | | | | | |
| ▼ | Tipo | Número | Concepto | | | Fecha | Valor | | |
| ▲ | REGISTRO PRESUPUESTAL | 411 | PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES DE ABOGADO, PARA ASESORAR JURIDICAMENTE EN LA DIRECCION DE CONTROL DISCIPLINARIO DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA, DEL 18 DE ENERO DE 2018 AL 22 DE JUNIO DE 2018. | | | 18-01-2018 | 21.352.000,00 | | |
| Detalle del Registro | | | | | | | | | |
| Soporte Registro Presupuestal | | | | | | | | | |
| CONTRATO | | | | | | | | | |
| Documento Soporte | Rubro | Concepto de Egreso | Descuentos | | | | | | |
| Impuestos, Retenciones y Descuentos | | | | | | | | | |
| Grupo Descuento | Tipo de Descuento | | Base | % Base | Signo | Desembolso | Base 383 | Base 384 | Valor |
| ESTAMPILLAS DEPARTAMENTALES | FORMATO PRODESARROLLO (CUOTA FIJA) | | SUBTOTAL | 0,00 | - | ✓ | | | 5.000,00 |
| RETEICA | RETEICA 10X1000 FUSAGASUGA | | SUBTOTAL | 1,00 | - | ✓ | | | 40.804,00 |
| Subtotal | Total Impuesto | Valor Total | Total Causado | Total Descuentos | Total Legalizado | Neto a Pagar | | | |
| 4.080.367,00 | 0,00 | 4.080.367,00 | 4.080.367,00 | -45.804,00 | 0,00 | 4.034.563,00 | | | |

7.2.4. Apoyo en demás actividades asignadas por el jefe del área de contabilidad.

- Se trabajó en la plataforma GestaSoft en la creación de terceros para posteriormente legalizar fondos, programación de pagos en el caso de las cuentas por prestación de servicios, causaciones y legalización de nóminas.
- De igual forma, se apoyó en la consolidación de centro de costos de Amcovit del año 2017, esta es la empresa que presta el servicio de seguridad social en las distintas sedes y extensiones de la universidad de Cundinamarca.
- Se aportó en el área de contabilidad, mediante la realización de programación y causación de pagos de la nómina de administrativos termino fijo y de igual forma la nómina de docentes tiempo completo, para la causación de las nóminas, estas se realizan mediante el aplicativo de

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 23 de 79 |

GestaSoft en donde se debe tener en cuenta el tipo de documento soporte el cual es nómina, la fecha y el subtotal de este, para el concepto de egreso se selecciona sueldo pregrado en el caso de los docentes y nomina administrativos para administrativos, en cuanto a centro de costo este debe ser la carrera en que enseña los docentes y para administrativos el área donde laboran.


- Se elaboraron certificaciones de las retenciones practicadas durante el año 2017 a terceros, estas se realizan por la adquisición de bienes o prestaciones de servicios a la Universidad, para realizar dichas certificaciones se descarga un balance de comprobación del tercero, y de este balance se debe identificar el valor del egreso, el porcentaje por el que se practica retención de ICA, estampillas departamentales, por compras, por servicios o por IVA.

8. RESULTADOS

8.1. Resultados Preliminares

8.1.1. Referentes

Contabilidad: entre la responsabilidad social y el interés público: la profesión de la contabilidad tiene un gran impacto en las decisiones tanto corporativas como en general de la sociedad, por tanto, es indispensable el buen manejo en cada una de las operaciones administrativas y contables que pueda generar algún impacto hacia la empresa o la sociedad (Jimenez, 2017).


| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 24 de 79 |

Evaluación de competencias profesionales en educación superior: retos e implicaciones: El proceso de convergencia en España sugirió una evaluación de las competencias profesionales, dado a el problema que existió en lo que podemos llamar estratégico-operativo, todo desempeño laboral aplicando los conocimientos adquiridos en la academia (Tejada & Ruiz, 2016).

El control interno en los ingresos y egresos y su incidencia en los estados financieros: a medida que las empresas públicas o privadas aumentan sus actividades u operaciones existe un incremento en las transacciones, lo que implica hacer un seguimiento o conciliación de cada transacción para verificar que cada operación se encuentre registrada correctamente y servirá demostrara que la información es verídica y se puede comparar. (Cortez, 2016)

Importancia de las pruebas de control para determinar si han registrado en la contabilidad las facturas de compra o venta: tanto para empresas privadas como públicas es relevante verificar que cada uno de los comprobantes sea válido y se registre de la manera indicada, así mismo es obligación de cada entidad revisar qué irregularidades existen en cada uno de estos documentos o si no cumplen todo lo de ley (Garcia, 2017).

Relación entre los conocimientos previos en matemática y el rendimiento académico de los estudiantes de la asignatura de Contabilidad I de la carrera de Contabilidad de la Universidad Autónoma de Ica, 2017: se refleja como el manejo de las estrategias metodológicas de calidad permite generar menos profesionales mecánicos, sino capaces de analizar y crear soluciones y herramientas que permitan mejoras y optimizar los procesos contables (Pachas & Castro, 2017).

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 25 de 79 |


8.1.2. Antecedentes

¿En qué medida las instituciones de educación superior son no sujetas al impuesto del valor agregado-IVA?: Diego Adames en este trabajo expone hasta donde las instituciones de educación superior no están sujetas del IVA y las obligaciones que estas tienen respecto a este impuesto, de igual forma trata lo relacionado a la solicitud para devolución del IVA pagado por dichas instituciones (Adames, 2012).

Las prácticas profesionales supervisadas en la sociedad del conocimiento. Experiencias desde la contabilidad de gestión: el autor expone en esta ponencia que las prácticas profesionales son importantes y necesarias ya que la sociedad necesita profesionales capacitados para actuar en situaciones complejas, con las prácticas los estudiantes obtienen una formación más completa y conocimiento previo antes de iniciar su vida laboral (Canale, 2012).

Profesionales de contaduría pública de Bogotá: trayectorias y prácticas: este artículo trata de como la profesión contable es desempeñada en el país y comprende los elementos que hacen parte al ejercicio de la profesión contable en la capital del país, asimismo se centra en el mercado, como se desempeña el contador, las trayectorias profesionales, como se maneja el tiempo y algunas nociones de la práctica profesional (Leon & Naranjo, 2011).

Dinámica de la concepción y la enseñanza de la teoría contable en Colombia (1970-2000): Una exploración institucional: este documento describe la dinámica de cómo se incorpora, se realiza la difusión, recrea y se enseña la teoría contable en las distintas instituciones de educación en Colombia, teniendo en cuenta como eje central “¿Qué se ha entendido por teoría contable en Colombia?”, de igual

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 26 de 79 |

forma se tiene en cuenta como ingreso la teoría contable en el medio profesional y en la educación del país (Gómez, 2011).


Contabilidad y responsabilidad social: desafíos y oportunidades para la profesión contable: este trabajo trata de la responsabilidad social que cada vez tiene más importancia en el área contable de toda entidad, centrandose en mayor parte su atención en el medio ambiente y programas sociales. El inconveniente que se enfrenta es que estos temas no han tenido la atención que se requiere por la mayor parte de contadores y por lo cual es necesario hacer este tema parte en las aulas de estudio (Rodríguez, 2007).

8.1.3. Marco teórico

Fundamento de análisis en el ejercicio profesional y la práctica pedagógica:

Esta teoría ejemplifica las falencias que se presentan en las relaciones de la teoría contable con el ejercicio profesional del contador público y su poco involucramiento con el proceso formativo del mismo. Con el fin de que se cree una acción conjunta entre lo teórico- práctico puesto que esto es de gran importancia en el campo laboral de un contador público. Se hace necesario conocer los problemas que está enfrentado esta disciplina en cuanto a su compromiso social, enfocándose principalmente de crear nuevos métodos pedagógicos, respecto a lo dicho la pasantía es una oportunidad de una formación integral, ya que la academia lo requiere por el impacto social que tiene (Ariza & Villasmil, 2014).

Formación Contable Integral para la Trascendencia del Ser Humano:

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 27 de 79 |


Los autores presentan una reflexión acerca de la formación contable la cual está centrada en competencias, calidad y pedagogía, ellos exponen un modelo enfocado a las necesidades de la sociedad, la capacidad del servicio y la conciencia, y de esta manera hacer posible la construcción del pensamiento contable e involucramientos del contador en la parte social, en donde las universidades desarrollan un papel fundamental juegan un papel como guardianes de conocimiento contable y resolver problemas en función de su responsabilidad social (Machado & Morales, 2012).

Teoría de la contabilidad y el control

Esta teoría propone que una corporación debe siempre mantener 3 asuntos primordiales entre los cuales están: todas las entidades son conjuntos de contratos entre individuos, existe un suministro de información entre las partes y debe existir un balance al cual llamaríamos control, per permite que exista un equilibrio, de esta manera se refleja la importancia de la verificación que se le da a cada uno de los procesos y transacciones contables (Sunder, 1997).

8.2. Resultados finales

Se aporato a las actividades del área de contabilidad y gestión financiera por medio de la práctica, basada en los conocimientos adquiridos durante los semestres cursados, esto con el uso de herramientas como Excel y la plataforma GestaSoft


| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 28 de 79 |

manejada por la entidad pública, de igual forma se realizaron actividades complementarias como la elaboración de certificados de retención.

Se elaboraron procedimientos relacionados con la devolución del IVA, en los cuales se verificó que cada documento soporte de éste, estuviera bajo los parámetros establecidos en la ley para efectos jurídicos y tributarios teniendo en cuenta los lineamientos establecidos por el jefe de área de contabilidad y finanzas; regidos por el art 92 (ley 30, 1992).

En este proceso se detectó que faltaba enviar el comprobante de una factura de la seccional de Ubaté que se encontraba registrada en el sistema para lo cual se solicitó la misma, de igual forma se encontraron rubros del IVA que no estaba siendo arrojados por el sistema para lo cual se identificó que se encontraban en otra cuenta contable.


Se realizaron conciliaciones de cuentas que hacen parte de los estados financieros específicamente del IVA descontable, de la nómina por pagar y de las estampillas de pro-cultura, pro-adulto mayor, formato, pro-desarrollo, pro-hospitales entre otras. En la conciliación de estampillas se identificó que algunas de las estampillas retenidas no se encontraban pagadas esto se debe a que, en diciembre no se declararon todas las retenciones y fue hasta enero que se declararon y se pagaron, de igual forma se encontraron estampillas que se

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 29 de 79 |

retuvieron de manera errónea por que colocaban la base que no correspondía al momento de digitar en el sistema.


Se Contribuyó en la revisión de soportes de fondos, cajas menores, anticipos y cuentas por pagar cumpliendo con la revisión de cada documento soporte y registrando los mismos por medio de la plataforma GestaSoft, adquiriendo conocimientos en el manejo de Software, de las partidas correspondiente respecto a los anticipos y de igual forma la contratación. De esta manera, se encontraron documentos que no cumplían con todos requisitos legales mencionados en el artículo 774 de código del comercio o el artículo 716 del Estatuto tributario, personas jurídicas emitiendo cuentas de cobro o Registros Únicos Tributarios desactualizados, gastos que no son necesarios para las extensiones y cuentas de cobro falsas para lo cual se emitió un oficio de las correcciones para la legalización del mismos.

En la revisión de cuentas de proveedores y OPS se identificaron errores en los rubros puesto que no correspondían a los datos del contrato, de igual forma se encontró seguridad social pagada por cuantías menores a las de ley, para lo cual se propone hacer una ajuste en la planilla y errores en el AFIR 068 y 069 el estado de cuenta mal calculado, porcentajes de ejecución física y financiera.


| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 30 de 79 |

9. CONCLUSIONES

- Se aportó a las actividades requeridas por el área de contabilidad, mediante la emisión de certificados de retención, en los cuales se verificaron las bases de retención y las tarifas aplicadas, entendiendo su importancia ante la DIAN y las sanciones que presenta en el caso de no brindar información o brindarla de manera errónea. De igual forma, en el software se realizó la creación de terceros, causación y programación de pagos lo cual permitió a las estudiantes pasantes complementar sus conocimientos adquiridos en el núcleo de sistemas de información contable, para el uso de cualquier software, así como a la entidad una mayor eficiencia en sus actividades contables.
- Se realizó la correspondiente devolución de IVA ante la administración de impuestos (DIAN), complementando así lo visto en los núcleos temáticos de tributaria, reconociendo el manejo que se le da y las normas que regulan la solicitud de devolución del impuesto al valor agregado de las compras realizadas o servicios que le fueron prestados a la entidad, igualmente, se detectaron los errores de los soportes presentados y correcto registro en el sistema. En el caso de la Universidad de Cundinamarca la declaración de IVA se presenta de manera bimestral y después de vencida esta, tiene plazo hasta el último día hábil del mes para compensar o solicitar devolución.

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 31 de 79 |


- Se realizaron conciliaciones de nómina por pagar y estampillas municipales donde se observó que las partidas en los estados financieros se estuviesen relacionando como es debido y que existiera su respectiva causación y pago, lo que llevo a generar notas de contabilidad debido a que existían unas partidas llevadas a terceros diferentes, de esta manera se brindó un control en las operaciones para evitar futuros riesgos.
- Se contribuyó en la revisión fondos, cajas menores, anticipos y cuentas fiscales, por medio del apoyo presentado en una auditoria documental en el cual se verificó cada uno de los documentos que soportaban el rubro gastado, todo esto para lograr que la contabilidad refleje fielmente la realidad económica de la entidad y que tenga validez legal y jurídica en cualquier requerimiento o proceso, además que se reconociera de acuerdo al proceso de implementación que se está llevando a cabo en la entidad pública con base a la ley 1314 del 2009 y la resolución 533 del 8 de Octubre de 2015.
- Se elaboró como valor agregado un manual para el proceso de revisión de cuentas fiscales y un instructivo para la devolución de IVA ante la DIAN, los cuales permiten a los usuarios externos que van a prestar el bien o servicio o actuar como intermediarios en la contratación, conocer los requisitos para la aceptación de estos, de igual forma, para los que manejan internamente los procesos en contabilidad, tanto el manual como el instructivo es un

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 32 de 79 |

apoyo para verificar de una manera adecuada cada soporte y diligenciamiento del AFIR.

10.RECOMENDACIONES


- Implementar un rol o usuario en el software de GestaSoft para así optimizar las operaciones, puesto que para realizar algunas actividades se necesitaba de la disponibilidad de un usuario.
- Implementar dentro del pensum académico como electiva la práctica para los estudiantes pertenecientes al programa de contaduría pública, puesto que todo contador necesita de práctica profesional para desempeñarse en un ámbito laboral
- La implementación de los instructivos y manuales aportadas por las estudiantes, que permitirá optimizar o reducir el tiempo invertido en la explicación de las actividades o procesos de contratación y de devolución y lograr así que la información sea pertinente y confiable

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 33 de 79 |


11.ANEXOS

11.1. Valor agregado

El manual fue revisado por el profesional encargado de la revisión de cuentas fiscales, y el instructivo por el profesional encargado de la devolución del IVA, estos fueron entregados a la oficina contabilidad del área de gestión financiera, para que esta dependencia los entregue al área de calidad y esta apruebe la incursión en la página oficial de la Universidad de Cundinamarca.

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 34 de 79 |


11.1.1. Manual para el proceso de revisión de cuentas fiscales.

| | | |
|---|---|------------------------|
|  | NOMBRE DEL MACROPROCESO | CODIGO: |
| | NOMBRE DEL PROCESO | VERSION: 1 |
| | MANUAL PARA EL PROCESO DE REVISION DE CUENTAS FISCALES | VIGENCIA: |
| | | PAGINA: 1 de 28 |

MANUAL PARA EL PROCESO DE REVISIÓN DE CUENTAS FISCALES

Versión: 1

**Área: Dirección financiera
Oficina de contabilidad**

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 35 de 79 |



| | | |
|---|---|------------------------|
|  | NOMBRE DEL MACROPROCESO | CODIGO: |
| | NOMBRE DEL PROCESO | VERSION: 1 |
| | MANUAL PARA EL PROCESO DE REVISION DE CUENTAS FISCALES | VIGENCIA: |
| | | PAGINA: 2 de 28 |

TABLA DE CONTENIDO

| | |
|---|----|
| INTRODUCCIÓN | 3 |
| 1. OBJETIVO GENERAL | 3 |
| 1.2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS | 3 |
| 2. ALCANCE | 4 |
| 3. DILIGENCIAMIENTO HOJA DE RUTA | 5 |
| 4. PROCESO DE REVISIÓN DE UNA PRIMERA CUENTA: ORDEN DE PRESTACIÓN DE SERVICIO (OPS)-ORDEN DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONAL (OPSP). 6 | |
| 4.1 Revisión de contrato: | 6 |
| 4.2. Revisión AFIF 068 Y 067: | 7 |
| 4.2.1. AFIF 068: Certificación de cumplimiento del supervisor. | 7 |
| 4.2.2. AFIF 067: Informe periódico de actividades del contratista. | 12 |
| 5. VERIFICACIÓN DE LOS PAGOS DE SALUD, PENSIÓN Y ARL. | 15 |
| 6.1. Revisión del pago de salud, pensión y ARL | 15 |
| 7. PROGRAMACIÓN DE PAGOS. | 17 |
| 8. PROCESO DE REVISIÓN CUENTAS A PARTIR DEL SEGUNDO PAGO: ORDEN DE PRESTACIÓN DE SERVICIO (OPS)-ORDEN DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONAL (OPSP). | 20 |

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 36 de 79 |

| | | |
|---|---|------------------------|
|  | NOMBRE DEL MACROPROCESO | CÓDIGO: |
| | NOMBRE DEL PROCESO | VERSIÓN: 1 |
| | MANUAL PARA EL PROCESO DE REVISIÓN DE CUENTAS FISCALES | VIGENCIA: |
| | | PAGINA: 3 de 28 |

INTRODUCCIÓN

El presente manual explica el proceso o pasos que se llevan a cabo para revisar una cuenta fiscal, en primer lugar, se describirá como se revisa una primera cuenta fiscal, cuando se habla de una primera cuenta fiscal nos referimos al primer pago que se realizará. En este proceso de debe comprobar que la cuenta este con todos los documentos requeridos en el manual de contratación de la Universidad de Cundinamarca, los siguientes pasos están relacionados con verificar que esos documentos cumplan con una serie de requisitos establecidos por el área de contabilidad y calidad, de igual forma que la información registrada en los AFIP coincida con los documentos soportes, principalmente con el contrato.


En segunda instancia se explicará el proceso de revisión que se lleva a cabo a partir de una segunda cuenta, ya que la revisión de estas cuentas cambia un poco, dado que para estos pagos no se exigen todos los documentos de una primera cuenta, por lo cual la mayoría de datos a verificar se realiza mediante el aplicativo GestaSoft.


1. OBJETIVO GENERAL

Proporcionar un manual que enseñe el proceso de revisión de cuentas fiscales para un primer pago y todos los soportes que esta debe llevar, igualmente, revisión de cuentas a partir del segundo pago, por medio del aplicativo GestaSoft.

1.2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Servir como apoyo en el proceso de revisión de cuentas fiscales.
- Detallar los pasos a seguir para la revisión de la certificación de cumplimiento del supervisor e informe periódico de actividades del contratista.
- Explicar la verificación de aportes al sistema de salud, pensión y riesgos profesionales.
- Describir el procedimiento de programación de pagos en GestaSoft.

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 37 de 79 |

| | | |
|---|---|------------------------|
|  | NOMBRE DEL MACROPROCESO | CÓDIGO: |
| | NOMBRE DEL PROCESO | VERSIÓN: 1 |
| | MANUAL PARA EL PROCESO DE REVISIÓN DE CUENTAS FISCALES | VIGENCIA: |
| | | PAGINA: 4 de 28 |

2. ALCANCE

Los procesos explicados en este documento aplican para la oficina de contabilidad y el personal involucrado en la revisión de cuentas fiscales.

DEFINICIONES

Cuenta fiscal : Contiene toda la información administrativa en sus anexos de la gestión pública, en cumplimiento del ejercicio presupuestal, contable y financiero, debe estar soportada por: solicitud de CDP, certificado de disponibilidad presupuestal, Registro Presupuestal, Factura o cuenta de cobro, Certificación de cumplimiento, Resolución Orden de Prestación de Servicios, Contrato; entrada de almacén, pólizas, certificados tributarios, cámara de comercio; certificación cumplimiento parafiscales, antecedentes disciplinarios y judiciales, procuraduría, fotocopia documento de identidad, registro único tributario (RUT), etc.

Certificado de disponibilidad presupuestal (CDP): documento expedido por el jefe de presupuesto, con este se garantiza la existencia de apropiación presupuestal, es decir, la existencia del rubro suficiente para atender un gasto determinado.

Registro presupuestal (RP): Es la operación mediante la cual se perfecciona el compromiso y se afecta en forma definitiva la apropiación presupuestal, garantizando que esta solo se utilizara para un fin.

Orden contractual: forma de contrato que realiza a universidad de Cundinamarca para crear, modificar o extinguir obligaciones, estas órdenes deben ser inferiores a 100 S.M.M.L.V.

Registro único tributario (RUT): es un mecanismo utilizado por la DIAN para identificar, ubicar y clasificar a las personas y entidades que tengan calidad de contribuyentes.

Hoja de ruta: formato que se diligencia en el momento de radicar una cuenta.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 38 de 79

DILIGENCIAMIENTO HOJA DE RUTA:

El diligenciamiento de la hoja de ruta es el proceso que se realiza cuando se recibe una cuenta fiscal y antes de iniciar a revisarla, este es un formato en donde se registra los soportes que hacen parte de la cuenta, de igual forma se diligencia los campos del profesional encargado de recibir la cuenta, fecha y hora.

| | | |
|--|-----------------------|--|
| | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AFIF019 |
| | PROCESO FINANCIERO | VERSION: 8 |
| | HOJA DE RUTA | VIGENCIA: 2017-18-19 PAGINA: 1 de 3 |

| BENEFICIARIO: | | | |
|--|-------------------------------------|-------|------|
| Certificación Banco Universitario de Proyectos – ADO005 | | | |
| Justificación adquisición bienes y servicios - ABSr001 | | | |
| Entrada a almacén y/o verificación – ABSr017 | | | |
| Solicitud de CDP- AFIr005 | | | |
| Certificado de Disponibilidad Presupuestal - AFIr006 | | | |
| Registro Presupuestal - AFIr007 | | | |
| Orden Contractual de Servicio o de Compra | | | |
| Orden de Prestación de Servicios | | | |
| Contratos de Obra - Suministro - Otro | | | |
| Póliza de Cumplimiento | | | |
| Aprobación de Garantías – ABSr007 | | | |
| RUT | | | |
| Cuenta de Cobro | | | |
| Factura debidamente legalizada | | | |
| Certificación de Cumplimiento del Supervisor – AFIr068 | | | |
| Solicitud devolución de recursos – AFIr092 | | | |
| Informe Periódico de Actividades del Contratista – AFIr067 | | | |
| Planilla de Pago de salud, pensión y ARL y/o Certificación | | | |
| Fotocopia de la cedula | | | |
| Resolución de Comisión/pago de viáticos o gastos de Manutención | | | |
| Adición / Otros/ a contratos | | | |
| Recibo de Pago Matrícula/Consignación – AFIr090/AFIr017 | | | |
| Acta de suspensión y/o Reinicio | | | |
| Certificado cámara y comercio | | | |
| Oficio autorización descuento/compromiso Legalización de Anticipo – ADO001 | | | |
| Nómina y/o Liquidación de Prestaciones Sociales | | | |
| Otro documento: | | | |
| Dependencia/Oficina | Recibió | Fecha | Hora |
| CONTABILIDAD | <input checked="" type="checkbox"/> | | |
| DIR. FINANCIERA / DIR SECCIONAL | <input type="checkbox"/> | | |
| VICE ADTVY Y FRA / DIR SECCIONAL | <input type="checkbox"/> | | |
| TESORERÍA | <input type="checkbox"/> | | |
| PRESUPUESTO | <input type="checkbox"/> | | |
| RECIBO DEVOLUCIÓN | <input type="checkbox"/> | | |
| MOTIVO DE DEVOLUCIÓN: | | | |
| | | | |
| | | | |
| Nota: | | | |


Se registra el nombre del tercero, en nombre de quien viene la cuenta (A quien se le realizara el pago).

Se marca una equis (X) los soportes que vienen con la cuenta.

Se registra la hora en que se recibió la cuenta.

Se registra la fecha en que se recibió la cuenta (día-mes-año).

Se registra el nombre del profesional encargado de la recepción de las cuentas

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 39 de 79 |



UDECA
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA




PROCESO DE REVISIÓN DE UNA PRIMERA CUENTA: ORDEN DE PRESTACIÓN DE SERVICIO (OPS)-ORDEN DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONAL (OPSP).

Las órdenes de prestación de servicio son contratos realizados por la Universidad de Cundinamarca, por cuantías menores o iguales a cien salarios mínimos legales vigentes (100 S.M.L.V.). Cuando se radican estas cuentas y es el primer pago que se realizara; la cuenta debe ir acompañada de la copia de la orden contractual (contrato), copia del Certificado de disponibilidad presupuestal (CDP), copia del registro presupuestal (RP), copia de la cedula de ciudadanía, certificado de cumplimiento del supervisor (formato AFIr 068), informe periódico de actividades (formato AFIr 067), copia del RUT y copia del pago que acredite el pago de los porcentajes establecidos en la ley de aportes de seguridad social: salud, pensión y ARL (Administradora de riesgos laborales).

1 El primer paso que se realiza al momento de revisar una orden de prestación de prestación de servicio (primer pago) es leer el contrato, es primordial verificar en este que el nombre del tercero, número de cedula y lugar de expedición estén bien, también es importante identificar en el contrato datos como:

- ▶ Número de la orden contractual (contrato) y año.
- ▶ La fecha inicial y final del contrato, es decir el periodo de ejecución de la orden.
- ▶ El objeto del contrato, el cual generalmente se encuentra en la primera clausula.
- ▶ Forma de pago, esta generalmente se encuentra en porcentajes, en donde cada porcentaje se cancela en una fecha estipulada.
- ▶ Obligaciones adquiridas por el contratista.
- ▶ Fecha de la firma del contrato, la cual la podemos encontrar al final del contrato.
- ▶ Quien es el supervisor.


| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 40 de 79 |



2

Después de haber leído el contrato e identificado los datos mencionados en el primer paso, se procede a revisar los AFIF 067 y 068.

2.1. AFIF 068: Certificación de cumplimiento del supervisor.

| | | |
|---|--|-----------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CÓDIGO: AFIF068 |
| | PROCESO GESTIÓN FINANCIERA | VERSION: 4 |
| | CERTIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO DEL SUPERVISOR | PÁGINA: 1 de 1 |
| ORDEN CONTRACTUAL, CONVENIO O CONTRATO N°: | FECHA DEL CONTRATO: | |
| SUPERVISOR | | |

Se verifica que cumplan todos los requisitos de calidad: el código debe corresponder a AFIF 068, la versión debe ser la 4.

La paginación debe corresponder al número de hojas que ocupe este AFIF. Ejm.: si son dos hojas, la primera página debe decir: 1 de 2, y la segunda 2 de 2.

Debe estar diligenciado con el número de contrato/orden junto con el año, el cual se encuentra en la primera página del contrato.
Ejm.: F-OPS XXX de 20XX
F-OPSP XXX de 20XX

Este recuadro debe llevar la fecha en que se firmó la orden/contrato. Esta se encuentra al final del contrato, antes de las firmas.

| | | |
|--|---|------------------|
| ORDEN CONTRACTUAL, CONVENIO O CONTRATO N°: | FECHA DEL CONTRATO: | |
| SUPERVISOR | | |
| CERTIFICA | | |
| <small>*En cumplimiento al Acuerdo 012 de 27 de Agosto de 2012, la Resolución 206 de 27 Noviembre 2012, la Circular 006 de 03 agosto de 2011 y demás normas fiscales que nos cobijan</small> | | |
| Que, _____ | identificado con | |
| C.C. No. _____ | <input type="checkbox"/> NIT. No. _____ | De: _____ |
| Representado legalmente por, | | identificado con |
| C.C. No. _____ | De: _____ | |

Nombre a quien se le realizara el pago, este se verifica con la cedula para corroborar que este bien escrito, igual que el número de cedula, y lugar en donde se expidió.

En este campo debe ir el lugar donde se expidió la cedula.

En este campo se encuentra el nombre del supervisor, para verificar que este bien se revisa la última página del contrato, allí se encuentra su firma, nombre, y área de la cual es jefe.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 41 de 79



En este espacio debe estar la fecha en que inicio el contrato, para verificar dicha fecha, se revisa en el contrato el término de ejecución. Ejm: el término de ejecución es de 1-feb-2018 al 22-jun-2018. La fecha que se diligencia en estos campos es el 1-feb-2018

Este campo corresponde a la fecha en que se certifica, para corroborar se revisa en el contrato la forma de pago. Ejm: el primer pago correspondiente del 1-feb-2018 al 28-feb-2018 y será del 30% del valor total del contrato. La fecha que se diligencia en estos campos es 28-feb-2018.

| | | | | | | | | | | | | |
|--|-----|----------|-----|-----|-----|------|-------|-----|-------|--|--|--|
| Cumplió a satisfacción las obligaciones, para el pago del periodo comprendido entre el: | | | | | | | | | | | | |
| | | | Día | Mes | Año | Y EL | Día | Mes | Año | | | |
| Del contrato u orden así (TRANSCRIBA EL OBJETO): | | | | | | | | | | | | |
| VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES | | | | | | | | | | | | |
| RELACIONAR LAS OBLIGACIONES | | | | | | | | | | | | |
| (si requiere más casillas adjunte nueva hoja) | | | | | | | | | | | | |
| <p>En la cláusula primera del contrato se encuentra el objeto, en este campo debe estar igual a como esta en el contrato.</p> <p>Las obligaciones, de igual forma, también se verifican que correspondan a las que están en el contrato.</p> | | | | | | | | | | | | |
| Nota: Las fechas del cumplimiento de las obligaciones deben ser las mismas del AFIr 067: periodo de Informe, de igual forma el objeto. | | | | | | | | | | | | |
| Informe: | | | | | | | | | | | | |
| Periodo del Informe: | | Desde | | | | | | | Hasta | | | |
| DATOS DEL CONTRATO | | | | | | | | | | | | |
| Orden contractual convenio o Contrato No: | | | | | | | | | | | | |
| Nombre del Contratista: | | | | | | | | | | | | |
| Documento de Identificación: | | | | | | | | | | | | |
| Cuenta Bancaria: | N°: | Entidad: | | | | | Tipo: | AH: | CTE: | | | |
| Objeto: | | | | | | | | | | | | |



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 42 de 79

UNIVERSIDAD DE GUADALUPE

INFORMACION FINANCIERA Y PRESUPUESTAL

| | |
|------------------------|-------------------------|
| CDP N°: | Valor CDP: |
| Rubro Presupuestal N°: | Fuente de Financiación: |

Para verificar que estos datos: N° CDP, Valor CDP, rubro presupuestal y fuente de financiación, se encuentren bien diligenciados, nos dirigimos a la copia del CDP y RP.

Certificado de disponibilidad presupuestal CDP

En esta parte se encuentra el N. CDP, que debe ser el mismo que diligencian en el AFIF 068.

| | | |
|--|--|----------------------|
| | MACROPROCESO DE APOYO | CÓDIGO: AFIF006 |
| | PROCESO DE GESTIÓN FINANCIERA | VERSIÓN: 4 |
| | CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL | VIGENCIA: 2017-09-01 |
| | | PAGINA: 1 de 2 |

33.

| | | | | |
|----------------------|-------------|--------|---------------------|-----------------|
| Nombre de la Entidad | | Nit | | |
| CDP | | | | |
| Número | Vigencia | Fecha | Fecha Vencimiento | Vigencia Futura |
| Numero Solicitud | Dependencia | | Solicitado Por | |
| Fecha Solicitud | Concepto | | | |
| Rubro | Unidad | Rubros | Fuente Financiación | Valor |
| Total | | | | |

En esta parte se encuentra el rubro presupuestal, que debe ser el mismo que diligencian en el AFIF 068.

En esta parte se encuentra la fuente de financiación, que debe ser el mismo que diligencian en el AFIF 068.

En esta parte se encuentra valor del CDP, que debe ser el mismo que diligencian en el AFIF 068.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 43 de 79



Para corroborar que estos dato hayan sido diligenciados de manera correcta, nos dirigimos a la copia del registro presupuestal

| ESTADO DE CUENTAS | | | |
|--------------------------|------------|----|---|
| Registro Presupuestal N° | por Valor: | \$ | - |
| Acumulado a la Fecha | | \$ | - |
| Cuenta Actual N° | por valor: | \$ | - |
| Total Ejecutado | | \$ | - |
| Saldo por Ejecutar | | \$ | - |

Como en este caso se está revisando una primera cuenta, la cuenta actual N° será 1.

Al ser una primera cuenta, el acumulado a la fecha es 0.

Cuenta actual: para calcular este valor miramos en el contrato la forma de pago. Ejm: el primer pago corresponderá al 30% del contrato, supongamos que el contrato es de \$15.000.000*30%=4.500.00. \$4.500.000 es el valor que debe ir en cuenta actual.

Total ejecutado: es la sumatoria del acumulado y cuenta actual, como se está revisando una primera cuenta ira solo el valor de cuenta actual.

Saldo por ejecutar: es la diferencia del valor del registro presupuestal (RP) y total ejecutado.

| | |
|----------------------------|----------------------|
| MACROPROCESO DE APOYO | CÓDIGO: AFIF007 |
| PROCESO GESTIÓN FINANCIERA | VERSIÓN: 4 |
| REGISTRO PRESUPUESTAL | VIGENCIA: 2017-09-01 |
| | PAGINA: 1 de 2 |

33.

| | | |
|-----------------------|-----------|--------|
| Nombre de la Entidad | | Nit |
| Registro Presupuestal | | |
| Número | Vigencia | FECHA |
| Concepto | | |
| Beneficiario | | |
| Identificación | Nombre | |
| Cc | | |
| Número | Modalidad | |
| CDP | Rubro | Unidad |
| | | Valor |

En este campo encontramos el número del RP, el cual debe estar en el AFIF 068.

En este campo encontramos el valor del RP, el cual debe estar en el AFIF 068, este valor es por el cual está el contrato.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 44 de 79



La ejecución financiera corresponde al porcentaje del primer pago. Ejm: tomando el ejemplo anterior en este caso la ejecución financiera es 30%.

La ejecución física corresponde al porcentaje de días trabajados. Ejm: la ejecución del contrato es del 1-feb-2018 al 22-jun-2018, en días sería 142. Los días trabajados fueron de 1-feb-2018 al 28-feb-2018 o sea, 28 días. Se divide los días trabajados en el total del contrato $28/142=19,7\%$. Ese porcentaje es el que debe ir en este espacio, o se puede colocar aproximado: 20%

| | |
|---|---|
| PORCENTAJE DE EJECUCIÓN FINANCIERA DEL CONTRATO: _____ % | PORCENTAJE DE EJECUCIÓN FÍSICA: _____ %, el contratista ha venido cumpliendo con las obligaciones enunciadas. |
| CERTIFICACIÓN DE PAGOS DE SALUD, PENSIÓN Y ARL: (De acuerdo a las bases y porcentajes establecidos por la Reforma Tributaria- Ley 1607 del 2012, Ley 1562 de 11 Julio de 2012 y Ley 789 de 2002) correspondiente a los meses de : _____ | |
| ANEXAR CERTIFICACIÓN PARAFISCALES DEL PERIODO: (Solo Persona Jurídica y según disposición de la ley) | |
| PAGO | |
| Por lo antes certificado y en cumplimiento de la FORMA DE PAGO, según el contrato en referencia, se puede proceder a la liquidación y pago de la presente cuenta por la suma : | |
| De: | _____ |

Corresponde al pago en número, dicho pago debe ser el mismo que esta en cuenta actual.

Corresponde al pago en letras.

Debe estar el mes al cual corresponde el primer pago, y venir anexada la planilla de pago de salud, pensión y ARL correspondiente a dicho mes.

| ESTADO DE CUENTAS | |
|--|------------|
| Registro Presupuestal N° _____ por Valor : | \$ _____ - |
| Acumulado a la Fecha | \$ _____ - |
| Cuenta Actual N° _____ por valor: | \$ _____ - |
| Total Ejecutado | \$ _____ - |
| Saldo por Ejecutar | \$ _____ - |

Se expide esta certificación en la Ciudad _____, a los _____ días _____ del mes de _____ del año _____


FIRMA DEL SUPERVISOR


NOMBRE: _____
CARGO: _____
DEPENDENCIA: _____

* Este formato debe diligenciarse en computador


La fecha de la certificación puede ser la misma a la fecha de presentación el informe que está en el AFir 067, o posterior a esta, nunca puede ser inferior a la del periodo informado.

El AFir debe estar firmado por el supervisor, la firma debe estar en original y no copia.

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 45 de 79 |



2.1. AFIr 067: Informe periódico de actividades del contratista.

| | | |
|---|---|-----------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CÓDIGO: AFIr067 |
| | PROCESO GESTION FINANCIERA | VERSIÓN: 4 |
| | INFORME PERIÓDICO DE ACTIVIDADES DEL CONTRATISTA | PAGINA: 1 de 1 |

Se verifica que cumplan todos los requisitos de calidad: el código debe corresponder a AFIr 068, la versión debe ser la 4.

La paginación debe corresponder al número de hojas que ocupe este AFIr. Ejm.: si son dos hojas, la primera página debe decir: 1 de 2, y la segunda 2 de 2.

Fecha inicial del periodo en que se informa, para verificar dicha fecha, se revisa en el contrato el término de ejecución. Ejm: el término de ejecución es de 1-feb-2018 al 22-jun-2918. La fecha que se diligencia es: 1-feb-2018

Fecha final del periodo en que se informa. Ejm: el primer pago correspondiente del 1-feb-2018 al 28-feb-2018. La fecha que se diligencia en estos campos es 28-feb-2018.

| | | | |
|---|-------|-------|--|
| *En cumplimiento al Acuerdo 012 de 27 de Agosto de 2012 y la Resolución 206 de 27 Noviembre 2012. | | | |
| DATOS DEL INFORME | | | |
| Fecha de presentación del informe: | | | |
| Periodo del Informe: | Desde | Hasta | |

La fecha de presentación del informe puede ser misma fecha final del periodo del informe o posterior.

Recordar que: la fecha de presentación del informe AFIr 067 debe ser inferior a la certificación, que se encuentra en el AFIr 068

Se expide esta certificación en la Ciudad , a los _____ días ____ del mes de ____ del año _____

Ejm: La fecha de presentación de informe es del 1-mar-2018, entonces en el AFIr 068 la certificación podrá ser esa misma (1-mar-2018) o posterior 2-mar-2018 nunca puede ser antes.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 46 de 79

Debe estar diligenciado con el número de contrato/orden junto con el año, el cual se encuentra en la primera página del contrato. Ejm.: F-OPS XXX de 20XX o F-OPSP XXX de 20XX

| DATOS DEL CONTRATO | | | | | |
|---|------|----------|-------|-----|------|
| Orden contractual convenio o Contrato No: | | | | | |
| Nombre del Contratista: | | | | | |
| Documento de Identificación: | | | | | |
| Cuenta Bancaria: | NIT: | Entidad: | Tipo: | AH: | CTE: |

Estos datos: nombre del contratista y documento de identificación son los mismos que están en el AFir 068, de igual manera se verifica con la copia de la cédula que se encuentren bien.

| | |
|------------------------------|--|
| Identificado con | |
| C.C. No. | <input type="checkbox"/> NIT. No. <input type="checkbox"/> De: |
| Representado legalmente por, | Identificado con |
| C.C. No. | De: |

AFir 068

Este campo de estar el tiempo que dura el contrato. Puede estar diligenciado de 3 formas. Ejm:

- 1-feb-2018 al 22-jun-2018
- 142 días.
- 3 meses y 22 días.

Este porcentaje se calcula dividiendo el número de días trabajados en número total de días del contrato. Debe ser el mismo porcentaje que diligencien en el AFir 068

| | |
|---|------------------------------------|
| Plazo de Ejecución: | Porcentaje de Ejecución en tiempo: |
| Valor de la orden contractual o contrato: | |
| Forma de pago: | |
| Fecha de Iniciación: | Fecha de Terminación: |

Debe estar el valor del contrato

En el contrato se encuentra el tiempo de ejecución del contrato en estos campos debe estar la fecha inicial y la fecha final.

Para verificar que este campo este bien diligenciado, se debe leer la cláusula del contrato: forma de pago.

| | |
|--|---|
| PORCENTAJE DE EJECUCIÓN FINANCIERA DEL CONTRATO: ____% | PORCENTAJE DE EJECUCIÓN FÍSICA: ____% <input type="checkbox"/> el contratista ha venido cumpliendo con las obligaciones enunciadas. |
|--|---|

AFir 068



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 47 de 79




| EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES FRENTE A LAS OBLIGACIONES DURANTE EL PERÍODO REPORTADO | |
|---|------------------------|
| Obligaciones Contractuales | Actividades Realizadas |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES | |
| | |
| | |
| * Este formato debe diligenciarse en computador | |

Firma del Contratista

En estos campos deben estar diligenciados con las actividades que se realizaron durante el periodo a certificar.

Al finalizar el AFir 067 debe tener la firma en original del contratista.

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 48 de 79 |



Verificación de los pagos de salud, pensión y ARL.

En las planillas se debe revisar:

- ▶ Corresponden a los meses que laboro.
- ▶ Los datos del cotizante deben corresponder al contratista.
- ▶ En la planilla dice el tipo de cotizante, el cual debe ser: Independiente.
- ▶ La planilla debe tener una marca de agua que diga: pagada, o venir adjunto el recibo de pago, en el cual se revisa que el PIN de pago sea el mismo que está en la planilla.
- ▶ El ingreso de base de cotización (IBC) de los pagos debe corresponder al 40% del pago que se realizara.

Revisión del pago de salud, pensión y ARL: Para calcular cuánto debió aportar un contratista, al pago que se le realizara se multiplica por el 40% el resultado será el IBC. A este valor se le calcula luego el porcentaje de pensión (16%), salud (12,5) y ARL (0,522%).

Ejemplo: El valor del contrato de una OPS es de \$20.000.000, el primer pago corresponde al 25%, o sea, será de \$5.000.000.

A este primer pago le calculamos el 40%. $5.000.000 \times 40\% = 2.000.000$.

Los dos millones serán la IBC, luego se procede a calcular cuánto debió haber pagado de pensión, salud y ARL.

Pensión: $2.000.000 \times 16\% = 320.000$

Salud: $2.000.000 \times 12,5\% = 250.000$

Ar: $2.000.000 \times 16\% = 10.440$

Los valores de estos portes son los que deben estar en la planilla, pueden ser igual a lo calculado. Cuando son inferiores se debe devolver la cuenta para su posterior reajuste.

Para el proceso de revisión de las planillas se utiliza un cuadro de Excel, el cual ya se encuentra formulado:

| | 20,000,000.00 | PORCENTAJES | | VR CUENTA | 5,000,000.00 | |
|---|---------------|-------------|--|-----------|--------------|---------|
| 1 | 5,000,000 | 25.00% | | IBC | 2,000,000.00 | |
| 2 | 6,000,000 | 30.00% | | 0.16 | 320,000.00 | Pension |
| 3 | 4,000,000 | 20.00% | | 0.125 | 250,000.00 | Salud |
| 4 | 5,000,000 | 25.00% | | 0.00522 | 10,440.00 | Ar |
| | 20,000,000.00 | 100% | | | 580,440.00 | |

En esta celda se digita el valor del contrato.

En esta celdas se digita la forma en que será cancelado el contrato.

En esta celda se selecciona el pago que se realizara. En este caso como es primer pago se selecciona la celda +B2.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 49 de 79



Programación de pagos.

La programación de pago se realiza posteriormente a la revisión de la cuenta, si esta cumple con todos los requisitos establecidos y los datos han sido diligenciados de manera correcta se procede a la programación la cual se realiza en el aplicativo GestaSoft.



Para ingresar a GestaSoft, entramos a la página de la universidad, seleccionamos administrativos.



Luego ingresamos usuario y contraseña.



Se selecciona el botón de contratación.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 50 de 79



PMY OTALORA CASTAÑEDA - SIN DEFINIR (SEDE GLOBAL)

Contratación

AcademuSoft

Contratación / Administrador

Contratos

Opciones

Salir de la aplicación

Se selecciona contratos.

Buscar Contrato

Número Modalidad

Documento Contratista

Fecha Inicial Fecha Final

Estado Contrato

Buscar

A continuación se ingresa el número de cedula del contratista.

Se continúa dando click en buscar.

PMY OTALORA CASTAÑEDA - SIN DEFINIR (SEDE GLOBAL)

Contratación

AcademuSoft

Lista de Contratos

| Número Contratos | Modalidad | Estado | Fecha Inicio | Fecha Fin | Fecha Firma | Valor Mensual | Monto | Activo |
|------------------|-----------|-----------|--------------|------------|-------------|---------------|---------------|--------|
| 151 | | EJECUCION | 05-08-2016 | 28-11-2016 | 05-08-2016 | | 17.024.000,00 | ✓ |
| 096 | | EJECUCION | 18-05-2017 | 30-11-2017 | 18-06-2017 | | 14.527.500,00 | ✓ |
| 088 | | EJECUCION | 08-09-2015 | 27-11-2015 | 08-09-2015 | | 11.054.000,00 | ✓ |
| 022 | | EJECUCION | 01-02-2016 | 27-05-2016 | 01-02-2016 | | 22.120.000,00 | ✓ |
| 004 | | EJECUCION | 06-02-2017 | 09-06-2017 | 06-02-2017 | | 15.983.400,00 | ✓ |
| 002 | | EJECUCION | 05-02-2018 | 31-05-2018 | 26-01-2018 | | 15.810.400,00 | ✓ |

Ver

Se selecciona modificar.

Menú contratos Volver al inicio Salir de la aplicación

Luego seleccionamos el número del contrato.

Se selecciona modificar.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 51 de 79



Contratación Academusoft

Ver Contrato

| Número de Contrato | Modalidad | Monto | Adición | Estado |
|--------------------|---|---------------|---------|-----------|
| 157 | ORDEN DE PRESTADOR DE SERVICIOS PROFESIONALES | 17,232,799.00 | 0.0 | EJECUCION |

Para proceder a la programación del pago damos click en pagos.

Contratación Academusoft

Pagos Programados

| Número de Contrato | Modalidad | Monto | Adición | Estado | Fecha Inicio | Fecha Fin |
|--------------------|--|---------------|---------|-----------|--------------|------------|
| 002 | P.OCS - ORDEN CONTRACTUAL DE SERVICIO FUGAGASUGA | 15,610,400.00 | 0.0 | EJECUCION | 05-02-2016 | 31-05-2016 |

Listado: 01-2-06-2

| Fecha de Pago | Mes | Fecha Mi | Hoja | Monto | Monto |
|------------------------|-----|----------|------|-------|-------|
| Se selecciona agregar. | | | | | |

Agregar Pagos

| Datos del Contrato | Monto | Adición | Estado |
|--------------------|---------------|---------|-----------|
| VEN L DE GA | 15,610,400.00 | 0.0 | EJECUCION |

Programar Pagos

Monto Restante: 0115340

Monto a Programar:

Relación de Requerimientos

No se encontraron registros

La fecha que se ingresara es la que esta en la hoja de ruta, o sea, el día en que se radico la cuenta. Ejm:


Monto a programar corresponde al primer pago que se realizara.



La fecha que se ingresara es el último día hábil del mes en que se está programando.

Luego se aprueba el pago.

En mes se selecciona, el mes el que corresponde al periodo del informe.


Finalmente se selecciona registrar.

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 52 de 79 |

PROCESO DE REVISIÓN CUENTAS A PARTIR DEL SEGUNDO PAGO: ORDEN DE PRESTACIÓN DE SERVICIO (OPS)-ORDEN DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONAL (OPSP).

A partir del segundo pago el contratista solo debe adjuntar a la cuenta: la certificación de cumplimiento del supervisor (AFIF 068), informe periódico de actividades del contratista (AFIF 067) y la planilla de aportes a salud, pensión y ARL. Como no es necesario la copia del contrato, tampoco del CDP Y RP, los datos como: objeto del contrato, N° CDP, valor CDP, fuente de financiación, rubro presupuestal, N° RP, valor del RP o contrato, fecha de firma, fecha inicial y final del contrato y valor acumulado, se verifican por GestaSoft mediante los botones de Contratación y Contabilidad IG.



Hola, Fany Otilia Castañeda, bienvenido(a) a su Campus IT.

Mis Favoritos

No has agregado ningún favorito

Mi Calendario

April 2014

| | | | | | | |
|----|----|----|----|----|----|----|
| | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 |
| 29 | 30 | | | | | |

Gestión

| | | | | | |
|-------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|--|-------------------|------------------------------------|
| Presupuesto | Contabilidad Administrador | Contabilidad | Mesa de Ayuda (Helpdesk) | e-Biblioteca | Reportes Académico-Administrativos |
| SOC (Sistema Gestión de la Calidad) | Servicios de Teleservicio | Control Interno | Sistema Institucional de Solicitudes (SIS) | Talento Humano | Atención en Línea |
| Contratación General | Sistema de Atención al Cliente | Documentación Dependencias | Parámetros Generales IG | Talento Humano IG | Pedidos IG |
| Pagadería y Tesorería IG | Contabilidad IG | | | | |

Se ingresa por contabilidad IG.

Anuncios

Bienvenido

- ⊕ Tablas Básicas
- ⊕ **Movimientos** → Se selecciona (+) movimientos y luego causación de pago.
- ⊕ Funciones Especiales
- ⊕ Enlaces con Otros Módulos
- ⊕ Consultas e Informes



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 53 de 79



- Tablas Básicas
- Movimientos
 - › Cambiar Estado del Período
 - › Registro de Movimiento
 - › Cargar Movimientos Contables
 - › Eliminar Movimientos Masivos
 - › Revisar Movimientos
 - › Anular Movimientos Contables
 - › Reversar Movimientos Masivos
 - › Movimientos Externos
 - › Ajustar Inflación y Depreciación Inicial
 - › Realizar Ajustes por Inflación y Depreciación
 - › Diferido
 - › Procesar Diferidos
 - › Provisiones
 - › Procesar Provisiones
 - › Cerrar Vigencia
 - › Actualizar Saldos
 - › Causación de Pago
 - › Legalización
 - › Solicitudes Devolución IVA

luego causación de pago.

The screenshot shows a search form titled 'Causación de Pago'. It includes a search bar, a dropdown for 'Vigencia' (set to 2018), and fields for 'Número', 'Causación Masiva OPS', and 'Contabilización'. Below these are date fields for 'Fecha Desde' and 'Fecha Hasta'. At the bottom, there are fields for 'Identificación', 'Beneficiario', and 'Nombre', each with a search icon. A 'Buscar' button is located on the right side.

Ingrese el número de cedula del contratista y da click en la lupa, al realizar esta acción se abrirá una venta con el nombre, sobre el nombre debe dar click. Luego da click en buscar.

The screenshot shows a list view of 'Causación de Pago'. It includes a 'Listar' button, 'Registros por Página: 10', and 'Número de Registros: 01 - 2 de 2'. The table has columns for 'Número', 'Tercero', 'Fecha', 'Valor', 'Estado', and 'Contabilización'. The first row shows '01' in the 'Número' column and 'ASENTADO' in the 'Contabilización' column. Below the table are buttons for 'Ver', 'Agregar', 'Modificar', 'Anular', 'Eliminar', 'Asentar', and 'Reversar'.

Después de esta acción, se puede visualizar las causaciones de pago que se le han realizado al contratista, se selecciona la última y luego da click en VER.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 54 de 79



| Comprobante de Pago | | | | | |
|--|-----------------------|---------------------|--|------------|-----------------|
| Número | Nombre | Tipo Documento | Contenido | Fecha | Pago Autorizado |
| 2018 | 9886 | ORDENES Y SERVICIOS | ORDEN | 04/04/2018 | X |
| PRONO AL F-003-000-2018 SERVICIO DE PLAN DE ALIMENTACION PARA LOS ESTUDIANTES DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA, EXTENSION | | | | | |
| UNIDAD PRESUPUESTAL | | | | | |
| PUNTO DE VENTA | | | | | |
| Identificación | | | | | |
| Beneficiario | | | | | |
| Monto | | | | | |
| Comprobante Registro | | | | | |
| | Tipo | Número | Contenido | Fecha | Valor |
| ▼ | REGISTRO PRESUPUESTAL | 1238 | EL CONTRATO SE COMPROMETE A PRESTAR EL SERVICIO DE PLAN DE ALIMENTACION PARA LOS ESTUDIANTES DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA, EXTENSION EDUCATIVA, CON EL FIN DE FORTALECER LAS ESTRATEGIAS DE RETENCION EN LA INSTITUCION. EL TIEMPO DE EJECUCION DE LA ORDEN CONTRACTUAL, SERA A PARTIR DEL 01 DE FEBRERO DE 2018 HASTA EL 31 DE MARZO DE 2018, CONSIDERANDO EL CUMPLIMIENTO DE LOS REQUISITOS DE PERFECTACIONAMIENTO Y EJECUCION DE LA ORDEN CONTRACTUAL. LA MONEDA DE LA PRESENTE ORDEN CONTRACTUAL, SERA EL TIEMPO DE EJECUCION ESTIPULADO MAS DOS (2) MESES. | 28-01-2018 | 15.019.400,00 |

En esta ventana aparecen datos como N° RP, objeto del contrato, y valor.

Para visualizar más datos da click en el triángulo.

| Beneficiario | | | | | | | |
|----------------------------------|--------------------------------|---------------------|--|-------------|------------------|-----------------|---------------|
| Identificación | Nombre | | | | | | |
| 3503201 | ANDREA NATALIA COLOMBIA OSWIEZ | | | | | | |
| Comprobante Registro | | | | | | | |
| | Tipo | Número | Contenido | Fecha | Valor | | |
| ▲ | REGISTRO PRESUPUESTAL | 1238 | EL CONTRATO SE COMPROMETE A PRESTAR EL SERVICIO DE PLAN DE ALIMENTACION PARA LOS ESTUDIANTES DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA, EXTENSION EDUCATIVA, CON EL FIN DE FORTALECER LAS ESTRATEGIAS DE RETENCION EN LA INSTITUCION. EL TIEMPO DE EJECUCION DE LA ORDEN CONTRACTUAL, SERA A PARTIR DEL 01 DE FEBRERO DE 2018 HASTA EL 31 DE MARZO DE 2018, CONSIDERANDO EL CUMPLIMIENTO DE LOS REQUISITOS DE PERFECTACIONAMIENTO Y EJECUCION DE LA ORDEN CONTRACTUAL. LA MONEDA DE LA PRESENTE ORDEN CONTRACTUAL, SERA EL TIEMPO DE EJECUCION ESTIPULADO MAS DOS (2) MESES. | 28-01-2018 | 15.019.400,00 | | |
| Fecha del Registro | | | | | | | |
| Soporte Registro Prepresupuestal | | | | | | | |
| Documento Soporte | | | | | | | |
| CONTRATO | | | | | | | |
| Documento Soporte | Número | Contenido de Egreso | Presupuesto | | | | |
| 1238 | CONTRATO | | | | | | |
| Detalle del Documento Soporte | | | | | | | |
| Documento Soporte | Número | Fecha | Subtotal | Valor Asig. | Valor Disponible | Valor | |
| CONTRATO | 1238 | 04/04/2018 | 3.161.104,00 | 0,00 | 0,00 | 3.161.104,00 | |
| Total | | | 3.161.104,00 | 0,00 | 0,00 | 3.161.104,00 | |
| Detalle del Documento Soporte | | | | | | | |
| Documento Soporte | Número | Fecha | Subtotal | Valor Asig. | Valor Disponible | Ajustes | Valor Total |
| CONTRATO | 1238 | 04/04/2018 | 3.161.104,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.161.104,00 |
| Total | | | 3.161.104,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.161.104,00 |
| Detalle del Documento Soporte | | | | | | | |
| Documento Soporte | Número | Fecha | Subtotal | Valor Asig. | Valor Disponible | Totales Legales | Monto a Pagar |
| CONTRATO | 1238 | 04/04/2018 | 3.161.104,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.781.844,00 |
| Total | | | 3.161.104,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.781.844,00 |

Este concepto corresponde al número del contrato.

Luego se da click en rubro.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 55 de 79



| CDP | Rubro | Descripción | Fuente de Financiación |
|-----|-------|-------------------------|------------------------|
| 130 | 41011 | RECURSOS UNIVERSITARIOS | RECURSOS PROPIOS |

En rubro se encuentran datos como N° CDP, rubro presupuestal y fuente de financiación.

UCUNDINAMARCA
Generación Siglo 21
"Educamos para la vida"

Hola, Fany Ochoa Catañeda, bienvenido(a) a su Campus TI

Mis Favoritos: No has agregado ningún favorito

Mi Calendario: April 2018

Gestión: Presupuesto, Contratación, Contabilidad, Mesa de Ayuda (Prepago), Biblioteca, Reportes Académicos - Administrativos, SOG (Sistema Gestión de la Calidad), Servicios de Teleserial, Control Interno, Sistema Institucional de Solicitudes (SIS), Talento Humano, Atención en Línea, Contratación General, Sistema de Atención e Información al Cliente, Documentación Dependencia, Parámetros Generales IG, Talento Humano IG, Puesto IG, Pagos y Trámites IG, Contabilidad IG

Anuncios

Luego, entramos a contratación, para revisar datos como: fecha de firma del contrato, plazo de ejecución y los pagos programados.

Buscar Contrato

| | |
|-----------------|-------------|
| Número | Modalidad |
| Documento | Contratista |
| Fecha Inicial | Fecha Final |
| Estado Contrato | |

Buscar

A continuación se ingresa el número de cedula del contratista.

Se continúa dando click en buscar.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 56 de 79



En contratación se muestra, además, datos de fecha de inicio y fecha final del contrato (datos que van en el AFir 067 y fecha de firma dato que va en el AFir 068. Y valor del contrato

FANY OTALORA CASTAÑEDA - SIN DEFINIR (SEDE GLOBAL)

Contratación AcademumSoft

| Número Contrato | Modalidad | Estado | Fecha Inicio | Fecha Fin | Fecha Firma | Valor Mensual | Monto | Activo |
|-----------------|-----------|-----------|--------------|------------|-------------|---------------|---------------|--------|
| 151 | | EJECUCION | 05-08-2016 | 26-11-2016 | 05-08-2016 | | 17.014.000,00 | ✓ |
| 096 | | EJECUCION | 18-08-2017 | 30-11-2017 | 18-08-2017 | | 14.827.500,00 | ✓ |
| 086 | | EJECUCION | 08-03-2015 | 27-11-2015 | 08-03-2015 | | 11.054.000,00 | ✓ |
| 022 | | EJECUCION | 01-02-2016 | 27-05-2016 | 01-02-2016 | | 22.120.000,00 | ✓ |
| 004 | | EJECUCION | 06-02-2017 | 09-06-2017 | 06-02-2017 | | 15.880.400,00 | ✓ |
| 002 | | EJECUCION | 05-02-2016 | 31-05-2016 | 26-01-2016 | | 15.810.400,00 | ✓ |

Ver Modificar

Se selecciona modificar.

Menú contratos Volver al inicio Salir de la aplicación

Luego seleccionamos el número del contrato.

| | |
|---|---------------------|
| ORDEN CONTRACTUAL , CONVENIO O CONTRATO N°: | FECHA DEL CONTRATO: |
|---|---------------------|

AFir 068

| | |
|---|------------------------------------|
| Plazo de Ejecución: | Porcentaje de Ejecución en tiempo: |
| Valor de la orden contractual o contrato: | |
| Forma de pago: | |
| Fecha de Iniciación: | Fecha de Terminación: |

AFir 067

35531281



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 57 de 79



Luego se selecciona el botón de datos, en donde de igual forma están los datos de fecha de firma del contrato, término de ejecución, objeto del contrato y valor.



Después se selecciona el botón de pagos.



En pagos, se encuentra en porcentaje los pagos realizados, este porcentaje es el que debe ir en el AFIR 068: porcentaje de ejecución financiera del contrato.

También esta monto total de los pagos realizados, este valor debe ser el mismo que el contratista ha registro en el AFIR 068: Acumulado a la fecha.

| ESTADO DE CUENTAS | | | |
|--|------------|---|---|
| Registro Presupuestal N° _____ | por Valor: | \$ | - |
| Acumulado a la Fecha | | \$ | 0 |
| Cuenta Actual N° _____ | por valor: | \$ | - |
| Total Ejecutado | | \$ | - |
| Saldo por Ejecutar | | \$ | - |
| PORCENTAJE DE EJECUCIÓN FINANCIERA DEL CONTRATO: _____ % | | PORCENTAJE DE EJECUCIÓN FÍSICA: _____ %, el contratista ha venido | |



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 58 de 79



Para la revisión del AFir 068 y 067 a partir de un segundo pago, el procedimiento es el mismo que para un primer pago, de igual forma los datos diligenciados la primera vez deben ser los mismos para los siguientes pagos, con excepción del estado de cuenta el cual cambia y los porcentajes de ejecución física y financiera.

| ESTADO DE CUENTAS | | |
|--|----------|----------|
| Registro Presupuestal N° _____ por Valor: | \$ _____ | \$ _____ |
| Acumulado a la Fecha | \$ _____ | \$ _____ |
| Cuenta Actual N° _____ por valor: | \$ _____ | \$ _____ |
| Total Ejecutado | \$ _____ | \$ _____ |
| Saldo por Ejecutar | \$ _____ | \$ _____ |
| PORCENTAJE DE EJECUCIÓN FINANCIERA DEL CONTRATO: ____% PORCENTAJE DE EJECUCIÓN FÍSICA: ____%, el contratista ha venido | | |

En acumulado a la fecha, como se mencionó anteriormente debe estar el mismo valor que se encuentra en contratación.


En cuenta actual de be ir el valor calculado para el pago que se realizara. Ejm: supongamos que es el tercer pago el cual corresponde al 20% del valor del contrato, el contrato es de 15.000.000.

$15.000.000 * 20\% = 4.000.000$ este valor es el que va en cuenta actual.

Total ejecutado: es la suma de acumulado a la fecha y cuenta actual.

Saldo por ejecutar: es la diferencia de valor del contrato y total ejecutado.

| | 20,000,000.00 | PORCENTAJES |
|---|---------------|-------------|
| 1 | 5,000,000 | 25.00% |
| 2 | 6,000,000 | 30.00% |
| 3 | 4,000,000 | 20.00% |
| 4 | 5,000,000 | 25.00% |
| | 20,000,000.00 | 100% |

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 59 de 79 |

11.1.2. Instructivo del proceso de devolución de IVA

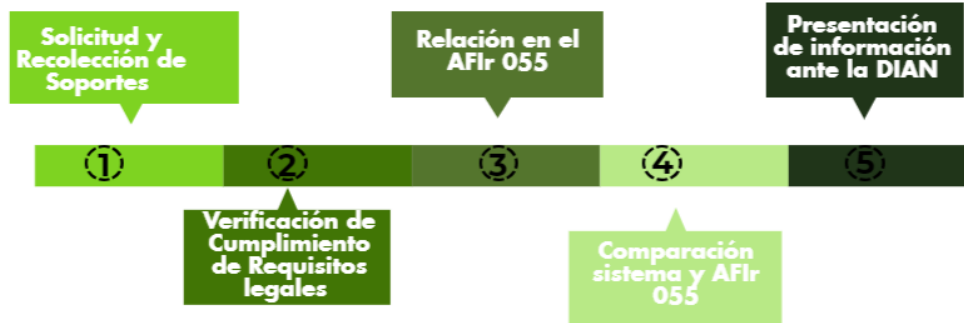
| | | |
|---|--|-----------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CÓDIGO: |
| | PROCESO DE GESTIÓN FINANCIERA | VERSIÓN: |
| | INSTRUCTIVO DE DEVOLUCIÓN DEL IVA | VIGENCIA: |
| | | PAGINA: 1 de 8 |

OBJETIVO:

Establecer los pasos a seguir para la correcta devolución del IVA ante la Dirección de Impuestos y Aduana Nacionales por parte de los encargados de esta. Así como a los contratistas verificar un documento para que este sea legal y tenga validez.



Pasos





MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O
PASANTIA

PAGINA: 60 de 79

PASO 1



- Cada dependencia envía copia de los documentos soportes que hayan tenido involucrado el impuesto del IVA en la cuentas fiscales, anticipos, fondos renovables o cajas menores.
- En caso de no haber recibido ningún documento se procede a enviar un correo solicitando dicha información.

PASO 2



Revisar los siguientes documentos soportes, enviado por cada dependencia (Fusagasugá, Girardot, Ubaté).

- ➔ Copia Factura de Venta
- ➔ Comprobante de Egreso
- ➔ Causación de pago, legalización o reintegro o cierre de caja.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

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

PAGINA: 61 de 79

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



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

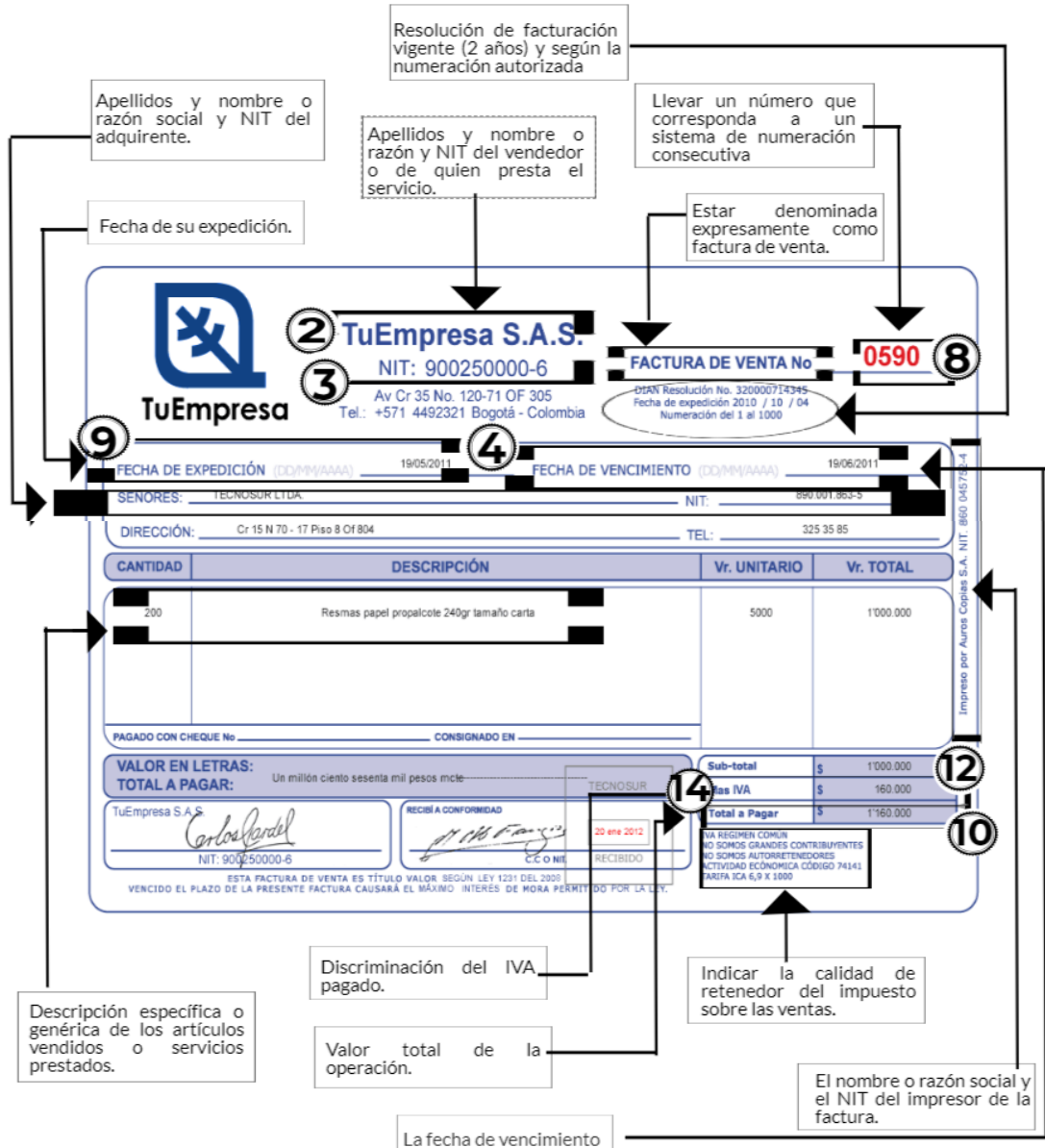
PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 62 de 79

FACTURA DE VENTA





MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 63 de 79



CAUSACIÓN DE PAGO

| | | |
|--|----------------------------|----------------|
| | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO:AFIR018 |
| | PROCESO GESTION FINANCIERA | VERSION:6 |
| | CAUSACION DE PAGO | |

| | | | |
|-----------------------------|--------|-------------------------|-----------------|
| Nombre de la Entidad | | NIT | |
| UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA | | 809800422 | |
| Vigencia | Número | Causación de Pago | Fecha |
| 2011 | 1130 | Tipo Documento Contable | 20-05-2018 |
| | | SERVICIOS PUBLICOS | Pago Anticipado |

Pago por compras Universidad de Cundinamarca de la Factura 0590 de 2011

| | | | |
|----------------------|--------|------------------|-------|
| Ciudad Aplicación | | Beneficiario | |
| FUSAGASUGA | | Tu Empresa S.A.S | |
| Identificación | | Nombre | |
| 830037248 | | | |
| Comprobante Registro | | | |
| Tipo | Número | Concepto | Fecha |

| | | | | |
|-----------------------|------|---|------------|------------|
| REGISTRO PRESUPUESTAL | 1594 | Pago por compras Universidad de Cundinamarca de la Factura 0590 de 2011 | 20-05-2018 | 828 730,00 |
|-----------------------|------|---|------------|------------|

| | | | | | | | |
|-------------------------------|--------|------------|--------------|----------------|--------------|------------|--------------|
| Detalle del Registro | | | | | | | |
| Soporte Registro Presupuestal | | | | | | | |
| OTRO | | | | | | | |
| Otros | | | | | | | |
| Tipo Documento | Número | Fecha | Subtotal | Valor Impuesto | Total | Disponible | Valor |
| CDP | 87 | 20-05-2018 | 1.000.000,00 | 160.000,00 | 1.160.000,00 | 0,00 | 1.160.000,00 |
| Total | | | 1.000.000,00 | 160.000,00 | 1.160.000,00 | 0,00 | 1.160.000,00 |

| | | | | | | | |
|------------------------|--------|------------|--------------|-----------|----------------|--------|--------------|
| Documento Soporte | | | | | | | |
| Tipo Documento Soporte | Número | Fecha | Subtotal | Valor AIU | Valor Impuesto | Ajuste | Valor Total |
| FACTURA | 0590 | 19-05-2018 | 1.000.000,00 | 0,00 | 160.000,00 | 0,00 | 1.160.000,00 |
| Total | | | 1.000.000,00 | 0,00 | 160.000,00 | 0,00 | 1.160.000,00 |

| | | | | | | | |
|---------|--------|--------------------|---------------------|--|------------------|--------------|--|
| Detalle | | | | | | | |
| CDP | Rubro | Descripción | Fuente Financiación | | Saldo Disponible | Valor | |
| 87 | 210507 | SERVICIOS PÚBLICOS | RECURSOS PROPIOS | | 0,00 | 1.160.000,00 | |
| | | | | | Total | 1.160.000,00 | |

| | | | | | | | |
|----------------------------|---|--|----------|--------------|----------------|--------------|--------------|
| Concepto Egreso | | | | | | | |
| Concepto Egreso | Centro de Costo | | Diferido | Subtotal | Valor Impuesto | Total | |
| SERVICIOS PUBLICOS ENERGIA | ADMINISTRACIÓN Y GASTOS GENERALES - SEDE FUSAGASUGA | | No | 1.000.000,00 | 160.000,00 | 1.160.000,00 | |
| | | | | Total | 1.000.000,00 | 160.000,00 | 1.160.000,00 |


| | | | | | | | |
|-------------------------------------|----------------|--------------|---------------|------------------|------------------|--------------|-------|
| Impuestos, Retenciones y Descuentos | | | | | | | |
| Grupo Descuento | Tipo descuento | Base | % Base | Signo | Base 383 | Base 384 | Valor |
| No se encontraron registros | | | | | | | |
| Subtotal | Total Impuesto | Valor Total | Total Causado | Total Descuentos | Total Legalizado | Neto a Pagar | |
| 1.000.000,00 | 160.000,00 | 1.160.000,00 | 1.160.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.160.000,00 | |

Número de causación de pago.

Subtotal, IVA y total de la factura.

Número de la factura que tiene relacionada IVA.

Fecha de elaboración del comprobante.

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 64 de 79 |



COMPROBANTE DE EGRESO



En el comprobante de egreso se debe verificar que el numero de comprobante se encuentre relacionado en la causación de pago o demás documnetos.

PASO 3



Descargar el AFIr 055 de la Pagina principal de la Universidad de Cundinamarca.



UDEC
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA



SERVICIOS EN LÍNEA

Atención al Ciudadano
Chat interactivo
Correo institucional
Directorio Interno
Plataforma Institucional
Portal de empleo
Protocolo en caso de sismo

FAQ (Preguntas Frecuentes)
Foro UCundinamarca

SISTEMAS DE GESTIÓN

Sistema de Gestión de Calidad - SGC
Sistema de Gestión Ambiental - SGA

RÉGIMEN LEGAL

NORMATIVIDAD
Boletín Estadístico
Calendario Académico Pregrado
Calendario Académico Posgrado
Control Interno
Convocatorias
Derechos Pecuniarios
Estatuto General
Estatuto del Profesor
Ley 1474 de 2011
Ley de Transparencia
P.D.A.
Plan de Acción
Plan Anticorrupción 2018
Plan Estratégico 2016 - 2026
Plan Rectorial 2016 - 2019
Portal de Víctimas
Protección de Datos Personales
Proyecto Educativo Universitario
Reglamento Estudiantil
Rendición de Cuentas

CONVENIOS

Proyectos Especiales
Interacción Universitaria

CONTRATACIÓN

Manual de Contratación
Banco de Proveedores
Informes de contratación mensual
Instataciones públicas a contratar
Plan Anual de Adquisiciones
Supervisores e Interventores

TRABAJA CON NOSOTROS

Banco de Talento Académico
Banco de Talento Administrativo
Convocatorias Laborales

Click en Sistema de Gestión de Calidad



MACROPROCESO DE APOYO

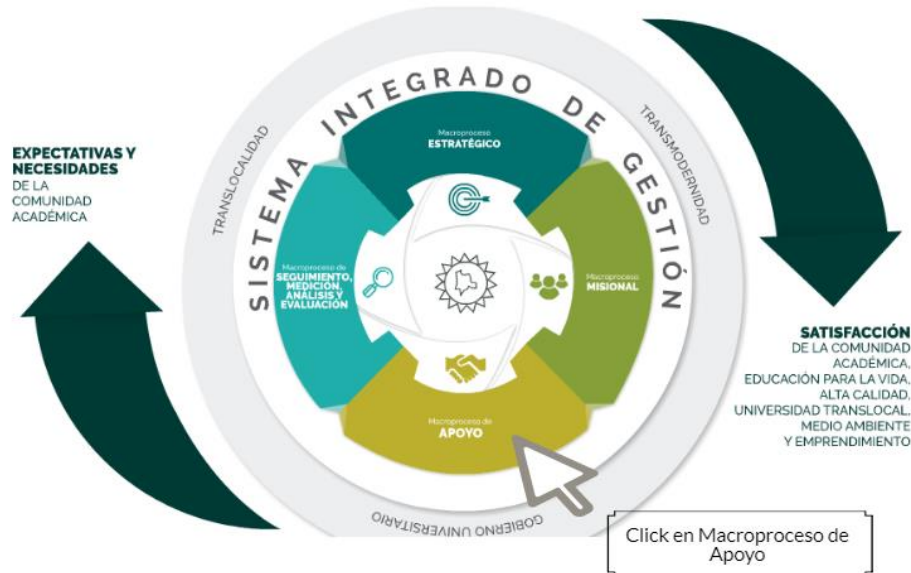
CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 65 de 79





MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 66 de 79



MODELO ESTRATEGICO MISIONAL SEGUIMIENTO APOYO



La operación del proceso se inspira en el Plan Rectoral (2015-2019), el Plan de Acción 2017. Lineamiento para la Acreditación de los programas académicos - Sistema Integrado de Gestión y Control, el Sistema de Gestión de la Calidad y Modelo Estándar de Control Interno - MECI.

| ENTRADAS | PROCEDIMIENTOS | SALIDAS |
|---|--|---|
| - Acuerdos de Presupuesto de la vigencia | AFIP01 - Expedición Certificado de Disponibilidad Presupuestal y Registro Presupuestal | - Certificado de disponibilidad presupuestal - Registro Presupuestal - Ejecución de Presupuesto |
| - Sistema presupuestal | AFIP03 - Ejecución Presupuestal | - Informe Entes de Control |
| - Factura y copia de causación de pago sujetas a devolución de IVA | AFIP05 - Solicitud de Devolución del Impuesto de Valor Agregado | - Relación de facturas para solicitud de devolución de IVA y Certificación de devolución de IVA |
| - Recepción de cuentas | AFIP08 - Pago de Cuentas | - Recibo de pago cheque al banco |
| - Generación de balance de comprobación y libros auxiliares y estados financieros de la Oficina de Proyectos Especiales y Relaciones Interinstitucionales | AFIP10 - Consolidación, Elaboración de Estados Financieros y Reportes a Entes de Control | - Estados Financieros e Informes reportados a Entes de Control |

AFIP05
Solicitud de devolución IVA

GESTIÓN FINANCIERA - AFI

| ESTRUCTURA DOCUMENTAL DEL PROCESO | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------|-----------------|---------------|----------|------|-------------|-------------------|
| MANUAL DE CALIDAD | MANUAL | CARACTERIZACIÓN | PROCEDIMIENTO | FORMATOS | GUIA | INSTRUCTIVO | DOCUMENTO EXTERNO |
| 0 | 0 | 1 | 15 | 127 | 0 | 23 | 13 |
| Total: 179 | | | | | | | |

| PROCEDIMIENTOS | | |
|--|----------------|----------------------|
| PROCEDIMIENTO | VERSIÓN ACTUAL | ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN |
| AFIP01 - EXPEDICIÓN CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL Y REGISTRO PRESUPUESTAL | 9 | 2018-04-10 |
| AFIP03 - PROCEDIMIENTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL | 11 | 2018-04-10 |
| AFIP05 - SOLICITUD DE DEVOLUCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO | 7 | 2017-10-18 |
| AFIP08 - PAGO DE CUENTAS | 18 | 2017-04-27 |
| AFIP10 - ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS Y REPORTES A ENTES DE CONTROL | 6 | 2017-04-27 |
| AFIP11 - PROCEDIMIENTO CAJAS MENORES | 6 | 2015-08-04 |
| AFIP12 - ELABORACIÓN, EJECUCIÓN Y SEGUIMIENTO DEL PROGRAMA ANUAL MENSUALIZADO DE CAJAS MENORES | 6 | 2017-10-18 |
| AFIP13 - FRACCIONAMIENTO DE MATRÍCULA | 7 | 2015-07-22 |
| AFIP14 - PROCEDIMIENTO RECUPERACIÓN DE CARTERA | 5 | 2015-07-22 |
| AFIP15 - PROCEDIMIENTO PAGO A TERCEROS | 7 | 2017-10-18 |
| AFIP17 - CONSOLIDACIÓN DE CUENTAS | 13 | 2017-10-18 |
| AFIP18 - PROCEDIMIENTO DE INGRESOS | 15 | 2017-10-18 |
| AFIP20 - PAGO DE MATRÍCULA FRACCIONADA POR DESCUENTO DE NOMINA | 4 | 2015-12-10 |
| AFIP21 - DEVOLUCIÓN DE MATRÍCULA A ESTUDIANTES | 4 | 2015-08-04 |

AFIP05
Solicitud de devolución IVA

| MACROPROCESO AL QUE PERTENECE | PROCESO AL QUE PERTENECE | CODIGO | TIPO DOCUMENTO | NOMBRE | VERSIÓN | FECHA APROBACIÓN | | | DESCARGA |
|-------------------------------|--------------------------|--------|----------------|--------|---------|------------------|----|----|----------|
| | | | | | | AAAA | MM | DD | |



MACROPROCESO DE APOYO

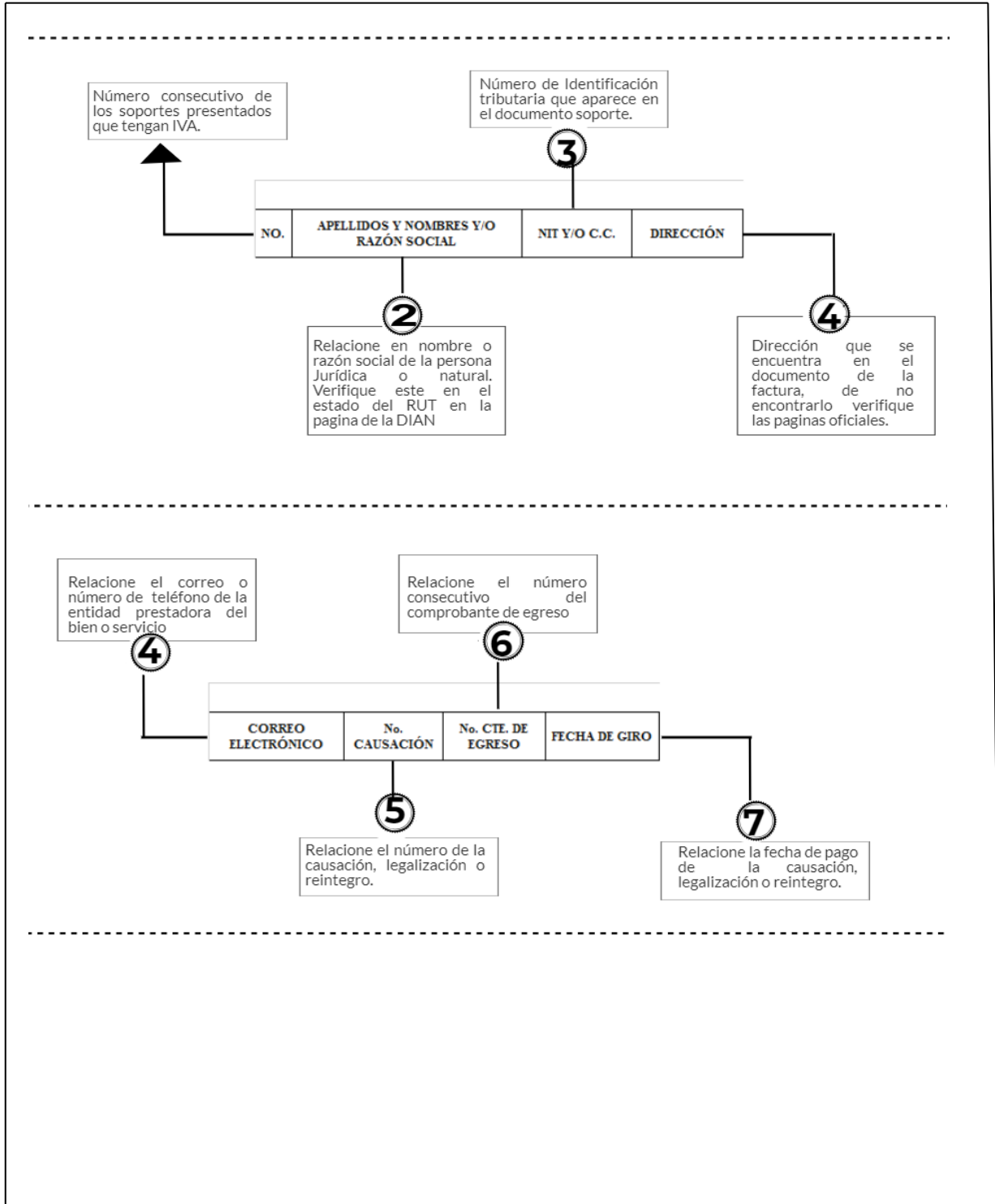
CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 68 de 79





MACROPROCESO DE APOYO

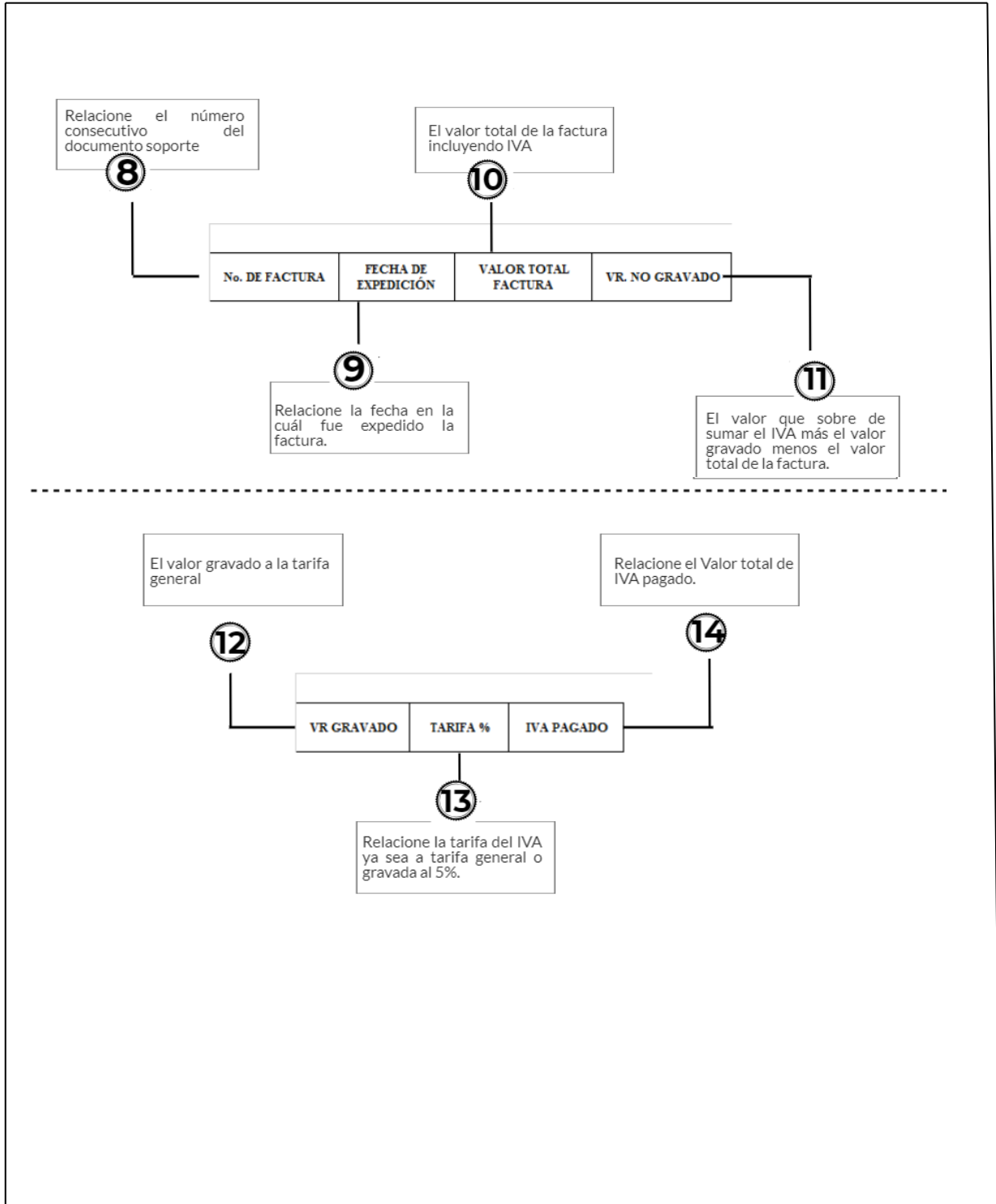
CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 69 de 79





MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

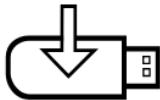
PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 70 de 79

PASO 4



Descargar reporte del sistema GestaSoft

The screenshot shows two browser windows. The left window, titled 'Campus TI - Google Chrome', displays a 'Selección tu Rol' (Select your role) page with a dropdown menu containing 'REPORTADOR ALMACEN', 'REPORTADOR ALMACEN', and 'REPORTADOR CONTABILIDAD'. A mouse cursor points to the 'REPORTADOR CONTABILIDAD' option, with a callout box stating 'Click reporteador contabilidad'. The right window, titled 'Vortal Hermesoft 2.1 - Google Chrome', shows the main dashboard with various service icons. A red circle highlights the 'Generador de reporte' (Report generator) icon, with a callout box stating 'Click generador de reporte.' Below the dashboard, there are sections for 'Anuncios' (Announcements) and 'Servicios' (Services).



MACROPROCESO DE APOYO

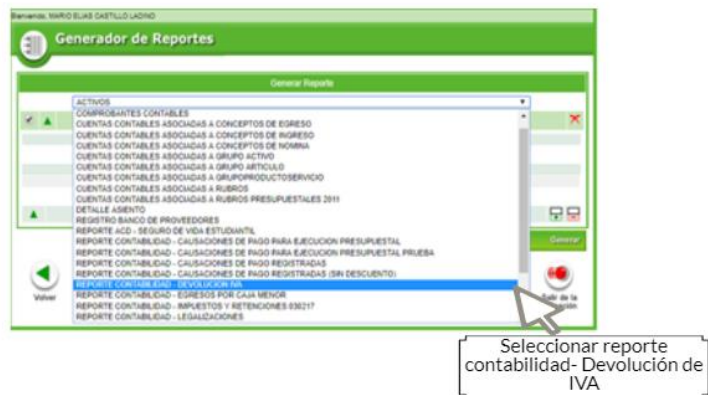
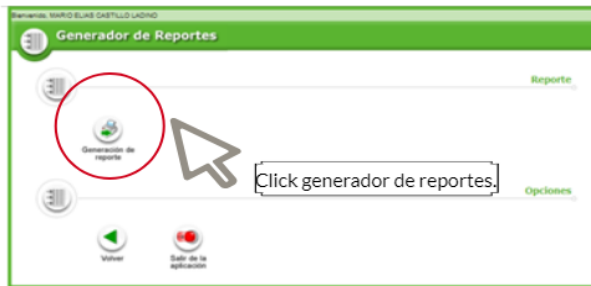
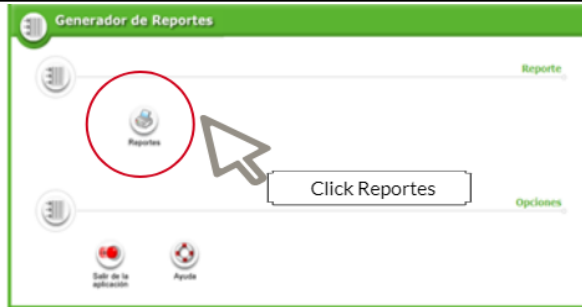
CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 71 de 79





MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA


VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 72 de 79

| NOMBRE SOC. TERCERO | RAZON SOCIAL | DOCUMENTO | DIRECCION | VAL | VALOR BRANDEO | TOTAL | NUMERO FACTURA | FECHA |
|---|--------------|-----------|-----------|-------|---------------|-----------------|----------------|------------|
| COLOMBIA TELECOMUNICACIONES 88112888 S.A.S S.P. | | | | 31283 | 37203 | 200000238807087 | | 15-03-2018 |
| COLOMBIA TELECOMUNICACIONES 88112888 S.A.S S.P. | | | | 31283 | 37203 | 200000238807086 | | 15-03-2018 |
| COLOMBIA TELECOMUNICACIONES 88112888 S.A.S S.P. | | | | 31283 | 37203 | 200000238807086 | | 15-03-2018 |
| COLOMBIA TELECOMUNICACIONES 88112888 S.A.S S.P. | | | | 31283 | 37203 | 200000238807090 | | 15-03-2018 |
| COLOMBIA TELECOMUNICACIONES 88112888 S.A.S S.P. | | | | 31283 | 37203 | 200000238809488 | | 15-03-2018 |
| COLOMBIA TELECOMUNICACIONES 88112888 S.A.S S.P. | | | | 37918 | 44838 | 238809480 | | 15-03-2018 |
| COLOMBIA TELECOMUNICACIONES 88112888 S.A.S S.P. | | | | 44078 | 52807 | 238809481 | | 15-03-2018 |
| COLOMBIA TELECOMUNICACIONES 88112888 S.A.S S.P. | | | | 80188 | 79132 | 200000238797148 | | 15-03-2018 |
| COLOMBIA TELECOMUNICACIONES 88112888 S.A.S S.P. | | | | 88370 | 78880 | 00223880381 | | 15-03-2018 |

Reporte_29_4_2018....xls
29.5/29.5 KB

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 73 de 79 |




Comparar reporte de Gesta Sotf con AFIr055

PASO 5



Presentación ante la DIAN se deben reunir los siguientes documentos

- ·Formulario 010 de solicitud de devolución y/o compensación.
- ·AFIF 055 (foleado)
- ·Autorización autenticada en caso de que se delegue a alguien a parte de la directora financiera (poder amplio y suficiente)
- ·Certificación del contador (que especifique el valor del IVA pagado sujeto a devolución, del periodo correspondiente y aclaración que se cumplen los requisitos e imprime la certificación).
- ·Copia Tarjeta Profesional del Contador Público.
- ·Copia antecedentes disciplinarios de la Junta Central de Contadores (vigencia de 3 meses)
- ·Certificado de existencia y representación del Ministerio de Educación.
- ·Formulario 1384 Información de Existencia y Representación legal.
- ·Resolución de nombramiento del rector 006 del 14 de Diciembre de 2015.
- ·Acta de posesión de rector
- ·Copia de la Cédula de Ciudadanía.
- ·Certificación bancaria (formulario 1668)
- ·Fotocopia de facturas ·Copia orden de pago o causación.

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 74 de 79 |

11.2. Evidencias

SEGUNDO POR REGISTRAR

Archivo Inicio Compartir Vista

← → ↶ ↷ ↵ ▶ FONDOS ▶ SEGUNDO POR REGISTRAR ▶

| Favoritos | Nombre | Fecha de modificaci... | Tipo | Tamaño |
|------------------|---|------------------------|---------------------|--------|
| Escritorio | ANGELA MERCHAN- AUTOEVALUACIÓN Y... | 05/01/2018 18:23 | Carpeta de archivos | |
| Sitios recientes | DARWIN ANDRÉS DIAZ GOMEZ | 05/01/2018 18:23 | Carpeta de archivos | |
| Descargas | JOSE ZACARIAS- DIRECCION INVESTIGACI... | 05/01/2018 19:28 | Carpeta de archivos | |
| Este equipo | MARIA MARGARITA MOYA- DIRECCION ... | 05/01/2018 18:23 | Carpeta de archivos | |
| Descargas | PEDRO NEL QUINTERO TURRIAG- CIENCIA... | 05/01/2018 18:46 | Carpeta de archivos | |
| Documentos | RUBIELA- FACULTAD DE EDUCACIÓN | 05/01/2018 18:23 | Carpeta de archivos | |

Ilustración 1: Archivo plano de Fondos Renovables

Autoguardado DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN.xlsx - Excel Inic. ses.

Archivo Inicio Insertar Diseño de página Fórmulas Datos Revisar Vista Programador ¿Qué desea hacer? Compartir


Calibri 11 Fuente Ajustar texto General Formato condicional Dar formato como tabla Estilos de celda Insertar Eliminar Formato Celdas Autosuma Rellenar Ordenar y filtrar Buscar y seleccionar

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | O | P |
|----|---|-----|-----------|-------|--------------|------|-------|------|---|--------|---|---|---|---|---|---|
| 36 | 1 | CC | 7693730 | 413 | FP3 225790 | | 12120 | | | 21100 | | | | | | |
| 37 | 1 | CC | 70909568 | 413 | 3643 | | 12120 | | | 22000 | | | | | | |
| 38 | 1 | CC | 38228545 | 318 | 210 | | 12120 | | | 132000 | | | | | | |
| 39 | 1 | NIT | 890700640 | 402 | G5868 | | 12120 | | | 100000 | | | | | | |
| 40 | 1 | NIT | 892000625 | 403 | 1574 | | 12120 | | | 25000 | | | | | | |
| 41 | 1 | NIT | 892002960 | 403 | A40093 | | 12120 | | | 25000 | | | | | | |
| 42 | 1 | CC | 40372116 | 318 | 0107 | | 12120 | | | 52000 | | | | | | |
| 43 | 1 | CC | 24157247 | 413 | CC 06-05 | | 12120 | | | 42600 | | | | | | |
| 44 | 1 | NIT | 890900608 | 414 | 0030689273 | | 12120 | | | 106300 | | | | | | |
| 45 | 1 | NIT | 890900608 | 414 | 0030689273 | 3134 | 12120 | 1183 | | 6227 | | | | | | |
| 46 | 1 | NIT | 890900608 | 414 | 0030689273 | 2870 | 12120 | 363 | | 7267 | | | | | | |
| 47 | 1 | NIT | 830011670 | 414 | 216100888308 | | 12120 | | | 10900 | | | | | | |
| 48 | 1 | NIT | 890900608 | 414 | 0030689273 | 3134 | 12120 | 3241 | | 17059 | | | | | | |
| 49 | 1 | NIT | 900014966 | 402 | 0000008155 | | 12120 | | | 737717 | | | | | | |
| 50 | 2 | | 3071 | 5902 | | | | | | | | | | | | |
| 51 | 2 | | 554 | 14800 | | | | | | | | | | | | |
| 52 | 2 | | 555 | 4800 | | | | | | | | | | | | |
| 53 | 2 | | 557 | 7400 | | | | | | | | | | | | |
| 54 | 2 | | 558 | 14800 | | | | | | | | | | | | |
| 55 | 2 | | 2305 | 14800 | | | | | | | | | | | | |
| 56 | 1 | CC | 39617949 | 135 | CC2 | | 12120 | | | 350000 | | | | | | |
| 57 | 1 | NIT | 800041255 | 403 | 35502 | | 12120 | | | 12000 | | | | | | |
| 58 | 1 | NIT | 800041255 | 403 | 35503 | | 12120 | | | 12000 | | | | | | |
| 59 | 1 | NIT | 800041255 | 403 | 160984 | | 12120 | | | 24000 | | | | | | |

Hoja1 Hoja2 Hoja3

Listo 95%

Ilustración 2: Archivo plano de la dirección de Investigación

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 75 de 79 |

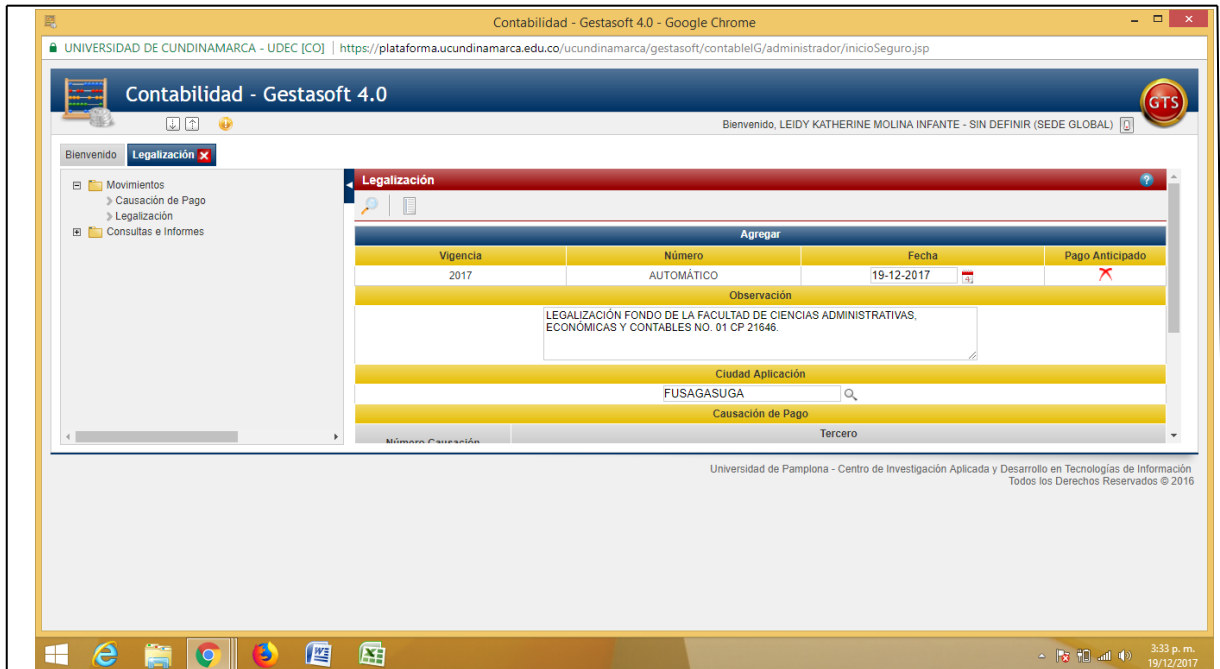


Ilustración 3: Legalización en el sistema Gesta- Soft



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 76 de 79

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M |
|----|---------|--------------|----------------------|--------------------|------------|----------------------|--------------|--------------|----------------|------------|------------|------------------|-----------|
| 1 | | | | | | | | | DIAS | 14 | | | |
| 2 | | VR CO | 16.669.586,00 | PORCENTAJES | | VR CUENTA | 2.370.989,00 | 948.395,60 | | MES | 30 | | |
| 3 | ENERO | 1 | 2333742 | 14,00% | | IBC | 948.395,60 | 781.242,00 | | 31.613,19 | 442.584,61 | | |
| 4 | FEBRERO | 2 | 3000525 | 18,00% | | | 0,16 | 151.743,30 | Pension | 5.058,11 | 70.813,54 | VR CUENTA | |
| 5 | MARZO | 3 | 3000525 | 18,00% | 447.300,00 | | 0,125 | 118.549,45 | Salud | 3.951,65 | 55.323,08 | IBC | 0,16 |
| 6 | ABRIL | 4 | 3000525 | 18,00% | 18.600,00 | | 0,00522 | 4.950,63 | ARL | 165,02 | 2.310,29 | | 0,125 |
| 7 | MAYO | 5 | 3000525 | 18,00% | 517.400,00 | | | 275.243,37 | | 9.174,78 | 128.446,91 | | 0,00522 |
| 8 | JUNIO | 6 | 2333742 | 14,00% | | | 17.000,00 | 2.095.745,63 | | | | | |
| 9 | | 7 | | | | | | | | | | | |
| 10 | | 8 | | 0% | | | | | | | | | |
| 11 | | 9 | | | | | | | | | | | |
| 12 | | 10 | | | | | | | | | | | |
| 13 | | TOTAL | 16.669.586 | 100% | | | | (5,00) | | (0,27) | | 45,0000 | |
| 14 | | | | | | IBC | | 831.875,00 | | 948.395,6 | 116.520,60 | | 47.625,00 |
| 15 | | | | | | P | 15.000,00 | 133.100,00 | | 151.743,30 | 18.643,30 | | 40.030,00 |
| 16 | | | | | | S | 11.700,00 | 104.000,00 | | 118.549,45 | 14.549,45 | | |
| 17 | | | | | | A | 4.400,00 | 4.400,00 | | 4.950,63 | 550,63 | | |
| 18 | | | | | | LILIANA PATRI | 31.100,00 | 241.500,00 | | | 33.743,37 | | |
| 19 | | | | | | | | | | | | | |
| 20 | | | | | | | | | | | | | |
| 21 | | | | | | | | | | | | | |
| 22 | | | | | | | | | | | | | |

Ilustración 4: Revisión de Cuentas

Contabilidad - Gestasoft 4.0 - Google Chrome

UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA - UDEC [CO] | <https://plataforma.ucundinamarca.edu.co/ucundinamarca/gestasoft/contableG/administrador/inicioSequero.jsp>

Contabilidad - Gestasoft 4.0

Bienvenido. LEIDY KATHERINE MOLINA INFANTE - SIN DEFINIR (SEDE GLOBAL)

Bienvenido **Legalización**

| Código Centro de Costo | Nombre Centro de Costo | Subtotal | Valor Impuesto | Total |
|------------------------|------------------------------------|------------|----------------|------------|
| 11006 | DIRECCION DE SISTEMAS Y TECNOLOGIA | 1050420,00 | 199580,00 | 1250000,00 |

Tercero Proveedor

Identificación: 79498088 Nombre: YONY ALBERTO FLOREZ ARCILA

| Eliminar | Grupo Descuento | Tipo de Descuento | Base | % Base | Signo | Desembolso | Base 383 | Base 384 | Valor |
|----------|-----------------------------|---|----------|--------|-------|------------|----------|----------|-------|
| X | RETENCIONES | RETENCION POR COMPRAS 2.5% DECLARANTES | SUBTOTAL | 2.50 | - | ✓ | | | 26260 |
| X | ESTAMPILLAS DEPARTAMENTALES | ESTAMPILLA PRO-ADULTO MAYOR 2% | SUBTOTAL | 2.00 | - | ✓ | | | 21000 |
| X | ESTAMPILLAS DEPARTAMENTALES | PROHOSPITALES UNIVERSITARIOS(SOBRE EL SUBTOTAL DE LA FACTURA) | SUBTOTAL | 2.00 | - | ✓ | | | 21000 |
| X | ESTAMPILLAS DEPARTAMENTALES | PRO-CULTURA(SOBRE EL SUBTOTAL DE LA FACTURA) | SUBTOTAL | 1.00 | - | ✓ | | | 10500 |
| X | ESTAMPILLAS DEPARTAMENTALES | FORMATO PRODESARROLLO (CUOTA FUA) | SUBTOTAL | 0.00 | - | ✓ | | | 4800 |
| X | ESTAMPILLAS DEPARTAMENTALES | PRODESARROLLO (SOBRE EL SUBTOTAL DE LA FACTURA) | SUBTOTAL | 2.00 | - | ✓ | | | 21000 |
| X | RETEICA | RETEICA 7X1000 FUSAGASUGA | SUBTOTAL | 0.70 | - | ✓ | | | 7353 |
| X | RETENCION DE IVA | RETEIVA CONSUMO AL GASTO | IVA | 15.00 | - | ✓ | | | 29937 |

Universidad de Pamplona - Centro de Investigación Aplicada y Desarrollo en Tecnologías de Información
Todos los Derechos Reservados © 2016



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 77 de 79

CLAUDIA ESPERANZA CAMELO GUZMAN - SIN DEFINIR (SEDE GLOBAL)



Contratación

AcademuSoft 3.2

Agregar Pagos

Datos del Contrato

| Número de Contrato | Modalidad | Monto | Adición | Estado | Fecha Inicio | Fecha Fin |
|--------------------|--------------------------------|--------------|---------|-----------|--------------|------------|
| 202 | CONTRATO DE PERSONAL ACADEMICO | 1.741.014,00 | 0.0 | EJECUCION | 05-12-2017 | 14-12-2017 |

Programar Pagos

| Porcentaje Restante | Monto Restante | Monto a Programar |
|---------------------|----------------|-------------------|
| 100 % | 1741014 | 1741014.00 |

| Fecha de Pago | Fecha Máxima Pago | Cuotas | Porcentaje Programado | Aprobar | Mes |
|---------------|-------------------|--------|-----------------------|-------------------------------------|-----------|
| 21-12-2017 | 29-12-2017 | 1 | 100 % | <input checked="" type="checkbox"/> | DICIEMBRE |

Relación de Requerimientos

Nombre

No se encontraron registros

Descripción

Agregar Eliminar

Registrar



Volver




Menú contratos



Volver al inicio



Salir de la aplicación

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 78 de 79 |

DESCRIPCIÓN BIBLIOGRÁFICA

1. Tipo De Documento

Informe De _ Pasantía_

2. Título Del Trabajo

Apoyo en los procesos de conciliación, tramite y revisión de cuentas específicas de acuerdo con actividades requeridas de la administración en el área de contabilidad y gestión financiera de la universidad de Cundinamarca.

3. Autor

Andrea Katherine Espinosa Reyes

Ana Zharik Godoy Montañez

4. Programa Académico

Contaduría pública

5. Páginas

Páginas (79)

6. Anexos

3

7. Año

2018



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

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

PAGINA: 79 de 79

EVALUACIÓN Y APROBACIÓN

[Empty signature box]

Firma Asesor Interno

Edgar Enrique Aguas Guerrero

[Empty signature box]

Firma Asesor Externo

Fany Otálora Castañeda

[Empty signature box]

Vo.Bo Director(a) Extensión Universitaria

Nombre Director(a) Extensión Universitaria