

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

| | |
|--------------|---------------------------|
| FECHA | lunes, 5 de junio de 2017 |
|--------------|---------------------------|

Señores
UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA
 BIBLIOTECA
 Ciudad

| | |
|---|--|
| SEDE/SECCIONAL/EXTENSIÓN | Sede Fusagasugá |
| DOCUMENTO | Trabajo De Grado |
| 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 |
|----------------------------|--------------------------|--|
| Niño Montaña | Sonia Juliana | 1069752318 |
| | | |

| | | |
|---|---|-----------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 2 de 39 |

Director(Es) del documento:

| APELLIDOS COMPLETOS | NOMBRES COMPLETOS |
|----------------------------|--------------------------|
| Perdomo López | Janer Aledsander |
| | |
| | |

| TÍTULO DEL DOCUMENTO |
|--|
| Apoyo en los procesos contables y tributarios sistematizados en V.F. CONTADORES ASOCIADOS & CIA. LTDA. |

| 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 publico |

| AÑO DE EDICION DEL DOCUMENTO | NÚMERO DE PÁGINAS (Opcional) |
|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 26/05/2017 | 33 |

| DESCRIPTORES O PALABRAS CLAVES EN ESPAÑOL E INGLÉS: (Usar como mínimo 6 descriptores) | |
|--|-----------------------|
| ESPAÑOL | INGLES |
| 1.proceso contable | Accounting process |
| 2.soportes | supports |
| 3.impuestos | tax |
| 4.programa contable | Accounting program |
| 5.informacion exógena | Exogenous information |
| 6.conciliacion bancaria | Bank reconciliation |

| | | |
|---|---|-----------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 3 de 39 |

RESUMEN DEL CONTENIDO EN ESPAÑOL E INGLÉS: (Máximo 250 palabras – 1530 caracteres):

El desarrollo de esta pasantía presenta el proceso llevado por la estudiante del programa de contaduría pública, sede fusagasuga, en la empresa V.F. contadores asociados y cia ltda.

Donde se abordan temas como el manejo de la información contable, procesamiento de datos en programas contables, presentación de información exógena y conciliaciones bancarias. Así mismo se analiza las fortalezas y debilidades de la empresa mediante un análisis FODA, donde se establecen unas estrategias, con el fin de obtener un mayor rendimiento.

Se realiza una matriz de riesgos, donde se disponen unos controles con el fin de minimizar estos, y dar mayor seguridad a los procesos de la entidad.

The development of this internship presents the process carried out by the student of the public accounting program, headquarters fusagasuga, in the company V.F. Counters associates and cia ltda.

It deals with issues such as the management of accounting information, data processing in accounting programs, presentation of exogenous information and bank reconciliations. It also analyzes the strengths and weaknesses of the company through a SWOT analysis, where strategies are established, in order to obtain a higher yield.

A risk matrix is made, where controls are arranged in order to minimize these, and give greater security to the processes of the entity.

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 un alianza, son:

Marque con una "x":

| | | |
|---|---|-----------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 4 de 39 |

| AUTORIZO (AUTORIZAMOS) | SI | NO |
|--|-----------|-----------|
| 1. La conservación de los ejemplares necesarios en la Biblioteca. | x | |
| 2. La consulta física o electrónica según corresponda. | x | |
| 3. La reproducción por cualquier formato conocido o por conocer. | x | |
| 4. La comunicación pública por cualquier procedimiento o medio físico o electrónico, así como su puesta a disposición en Internet. | x | |
| 5. La inclusión en bases de datos y en sitios web sean éstos onerosos o gratuitos, existiendo con ellos 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 | |
| 6. La inclusión en el Repositorio Institucional. | x | |

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

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

| | | |
|---|---|-----------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 5 de 39 |

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** **x** **NO** .

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:

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

| | | |
|---|---|-----------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 6 de 39 |

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



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: MEXr025

PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA

VERSION: 1

INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA

PAGINA: 7 de 39

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



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



Nota:

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

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

| Nombre completo del Archivo Incluida su Extensión (Ej. Título Trabajo de Grado o Documento.pdf) | Tipo de documento (ej. Texto, imagen, video, etc.) |
|--|--|
| 1. Apoyo en los procesos contables y tributarios sistematizados en V.F. CONTADORES ASOCIADOS & CIA. LTDA.pdf | Texto, imagen |
| 2. | |
| 3. | |

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

| APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS | FIRMA |
|-------------------------------|----------------------------|
| Niño Montaña Sonia Juliana | Sonia Juliana Niño Montaña |

| | | |
|---|---|-----------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 8 de 39 |

DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO

1. Capítulos del Trabajo

Actividades realizadas, poniendo en práctica el conocimiento adquirido en la universidad de Cundinamarca.

Valor agregado que se proporciona a la empresa VF contadores.

2. Introducción

El proceso de pasantías corresponde a la práctica vinculada a los conocimientos teóricos- prácticos del estudiante, partiendo de lo aprendido en el contexto educacional, formación académica (universidad de Cundinamarca, carrera de contaduría pública) y medios informales.

Cumpliendo así 640 horas de prácticas laborales en una organización contable, con el fin de adquirir mayores conocimientos y ejercer como tal todas sus capacidades en la vida real y laboral; dejando un valor agregado a esta entidad por parte del estudiante, en cumplimiento de todo lo establecido de las opciones de grado pasantía.

3. Justificación

La empresa requiere de un apoyo en todos los procesos contables y tributarios con el fin de tener al día toda la información contable de cada una de las empresas que maneja, con el objetivo de tener una mayor efectividad en toma de decisiones y que esta refleje una realidad financiera.

| | | |
|---|---|-----------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 9 de 39 |

Busca el desarrollo de destrezas y habilidades, preparación y consecución de actividades realizadas en el campo laboral de la Contaduría Pública en la firma V.F. Contadores Asociados & Cía. Ltda. en las empresas FRUTALES DE FUSA, EN OBRA VERDE, ALVARO RODRIGUEZ, INGIENERIA ELECTRONICA LTDA, ENTRE OTRAS.

4. Objetivos

OBJETIVO GENERAL

Apoyar los procesos contables y tributarios de la firma V.F. CONTADORES ASOCIADOS & CIA. LTDA en las empresas: FRUTALES DE FUSA, EN OBRA VERDE, ALVARO RODRIGUEZ, INGIENERIA ELECTRONICA LTDA, ENTRE OTRAS.

OBJETIVOS ESPECIFICOS

- Clasificación y Procesamiento de datos contables
- Elaboración y presentación de Información Exógena.
- Registro de información mediante programas contables Contapyme , Word office, softland
- Efectuar Cierres contables y conciliaciones bancarias
- Preparar y elaborar informes contables.
- Compañías: FRUTALES DE FUSA, EN OBRA VERDE, ALVARO RODRIGUEZ, INGIENERIA ELECTRONICA LTDA, ENTRE OTRAS.
- Elaboración de un análisis FODA.
- Elaboración de una matriz de riesgos.

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 10 de 39 |

5. Descriptores Palabras Claves

- **FODA:** Fortalezas, oportunidades, debilidades y amenazas con las que cuenta una empresa.
- **INFORMACIÓN EXÓGENA:** Es el conjunto de datos de las operaciones que realiza el contribuyente con sus clientes o usuarios, y que obliga tanto a la persona natural como jurídica, a través del representante legal o el apoderado de la empresa a presentar dicha información ante la DIAN, de forma electrónica en un formato de archivo XML, a través del pre validador de datos que se encuentra en la página web de la dicha entidad.
- **DIAN (DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES):** Es aquella entidad del estado encargada de las directrices y lineamientos en materia tributaria, que tiene como función velar por el control y cumplimiento de las obligaciones y responsabilidades tributarias a cargo de los contribuyentes.
- **SOFTWARE CONTABLE:** Programas de contabilidad o paquetes contables, destinados a sistematizar y simplificar las tareas de contabilidad. El software contable registra y procesa las transacciones históricas que se generan en una empresa o actividad productiva: las funciones de compras, ventas, cuentas por cobrar, cuentas por pagar, control de inventarios, balances, producción de artículos, nóminas, etc. (Wikipedia, 2016).
- **OBLIGACION TRIBUTARIA:** La obligación tributaria, es un derecho público, es el vínculo jurídico entre el Estado, acreedor tributario y el deudor tributario responsable o contribuyente, establecido por la ley, que tiene por objeto el cumplimiento de la prestación tributaria, siendo exigible coactivamente. El nex

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 11 de 39 |

jurídico creado por la obligación tributaria es de orden personal (Trujillo M., 2010, p. 23).

- **MATRIZ DE RIESGO:** La Matriz de Riesgos es una herramienta de gestión que permite determinar objetivamente cuáles son los riesgos relevantes para la seguridad y salud de una organización. (Prevencionlaboralrimac.com)

6. Actividades Realizadas

Realiza la organización de los soportes contables de ventas, compras y gastos de diferentes empresas, donde selecciona y depura los documentos suministrados, luego procede a digitar toda la información, de cada una de las empresas, en sus respectivos sistemas (contapyme , softland o Word office), donde allí causa los comprobantes de egresos e ingresos pertinentes; finalmente realiza una relación de los ingresos y egresos, IVA generado e IVA descontable, auto retención, impuesto al consumo y demás impuestos correspondientes , de cada entidad ,con el objetivo de establecer una utilidad y una base del valor del impuesto respectivo.

- **FRUTALES DE FUSA:**

Organiza y procesa la información de ventas, compras y gastos en el programa contapyme elaborando los comprobantes correspondientes, discriminando si tiene IVA gravado con su respectiva tarifa o IVA exento, sé procesa desde el mes de julio al mes de diciembre del 2016 con la finalidad de obtener la información necesaria para la declaración del impuesto al consumo que esta debe presentar. (Anexo 1-2)

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 12 de 39 |

Realiza la nómina correspondiente para la empresa frutales de fusa del mes de noviembre y febrero del 2017, teniendo en cuenta los días laborados, descuento de salud y pensión y el auxilio de transporte.

- **INGENIERÍA ELECTRÓNICA:**

Organiza y procesa la información de ventas y gastos en el programa contapyme elaborando los comprobantes correspondientes, discriminando si tiene IVA gravado con su respectiva tarifa o IVA exento, y si se le practico retención, sé procesa desde el mes de julio al mes de diciembre del 2016. (Anexo 3-4)

- **CONSTRUCTORA EN OBRA VERDE:**

Procesa la información de gastos discriminado el IVA en el programa contapyme del mes de julio.

- **PERSONA NATURAL ÁLVARO RODRÍGUEZ:**

Organiza y procesa la información de ventas, compras y gastos en el programa contapyme elaborando los comprobantes correspondiente, discriminando si tiene IVA gravado con su respectiva tarifa o IVA exento, sé procesa del mes de julio al mes de diciembre del 2016, con el fin de generar un libro auxiliar detallado del IVA generado, como el del IVA descontable, para así relacionarlos y la empresa pueda solicitar a la Dian una devolución de IVA. (Anexo 5-6)

- **PERSONA NATURAL JORGE DÍAZ:**

Realiza una relación de compras e IVA según su tarifa en Excel del mes de julio y agosto del 2016, ya que se solicitaba para realizar el proceso de devolución de IVA. (Anexo 7-8)

- **FLOR DE LIS:**

Organiza los extractos bancarios mes de abril al mes de agosto del 2016.

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 13 de 39 |

- **PERSONA NATURAL JULIO TARAZONA:**

Organiza y procesa la información de ventas, compras y gastos en el programa softland elaborando los comprobantes correspondientes, discriminando si tiene IVA gravado con su respectiva tarifa o IVA exento, sé procesa del mes de julio 2015 hasta el mes de diciembre del 2016. (Anexo 9-10)

- **DILA PLANTICA:**

Organiza y procesa la información de ventas, compras y gastos en el programa softland elaborando los comprobantes correspondientes, discriminando si tiene IVA gravado con su respectiva tarifa o IVA exento, sé procesa del mes de enero del 2016 hasta el mes de enero del 2017. (Anexo 11)

- **PERSONA NATURAL JUAN RUBIANO:**

Organiza los soportes correspondientes a las ventas, compras y gastos del año 2013 hasta el año 2016.

- **NICHOLL´S TÁCTICA:**

Procesa la información de gastos, en el programa world office discriminando el IVA se contabiliza del mes de junio del 2016 hasta el mes de febrero del 2017, y la informacion de compras y ventas del mes de junio a diciembre del 2016. (Anexo 12)

Realiza una relacion de ingresos detallanto el iva y las retenciones parcticadas del año 2016 de la empresa nicholls tactica. (Anexo 13)

Digito la informacion requerida para la presentacion de informacion exogena del año 2016 en el formato 1001,1003,1007 de la empresa nicholls tactica. (Anexo 14-15)

Realiza la conciliacion bancaria del año 2016, tomando como base la informacon del programa contable de la cuenta de banco y los extractos

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 14 de 39 |

bancarios, realizando una compracion y los ajustes respectivos, de la empresa nicholls tactica. (Anexo 16-17)

Durante la pasantia evidencia factores cruciales para la elaboracion del analisis FODA y la matriz de riesgos para el valor agregado para la empresa .

7. Resultados Obtenidos (Objetivos Cumplidos)

Durante el proceso de la pasantía en la empresa V.F. contadores y asociados, en las actividades diarias se puede evidenciar el cumplimiento total de los objetivos propuestos.

El análisis foda representa un alto nivel de importancia para las empresas ya que es una gran herramienta para establecer y evaluar las estrategias.

Foda significa: fortalezas, oportunidades, debilidades y amenazas. Donde las fortalezas y debilidades son factores internos de la empresa y las oportunidades y amenazas son factores exteriores de la empresa.

Durante el proceso de la pasantía se ha podido evidenciar factores importantes o relevantes para el buen funcionamiento de la empresa.

Que se establecerá en el análisis foda siguiente:

FORTALEZAS:

- personal capacitado en el área contable, con habilidades y destrezas.
- manejo de diferentes áreas, contabilidad, financiero y tributario.
- servicio de asesorías personalizadas.

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 15 de 39 |

- servicio de capacitación y suministro de personal.
- revisoría fiscal y auditoria.
- implementación y capacitación NIIF.
- manejo de diferentes programas contables.
- personal comprometido.
- herramientas de trabajo idóneas.

OPORTUNIDADES:

- existencia de un mercado potencial.
- el mercado se encuentra en crecimiento.
- importancia de la sistematización de los procesos en las empresas.
- debido a la reforma tributaria, más personas se harán responsables de presentar declaraciones.

DEBILIDADES:

- posibles entrega de información o soportes incompleta por parte de las empresas o clientes.
- falta de conocimiento por parte de los empleados en la nueva legislación tributaria en Colombia (NIIF).
- Posible presentación de obligaciones o informes fuera del plazo establecido por la ley, por parte de los empleados, lo cual genera sanciones.

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: MEXr025 |
| | PROCESO EXTENSIÓN UNIVERSITARIA | VERSION: 1 |
| | INFORME FINAL DE PRACTICA Y/O PASANTIA | PAGINA: 16 de 39 |

AMENAZAS:

- la competencia podría adoptar este mecanismo de trabajo de asesorías contables.
- Cambios constantes en las leyes tributarias del país.
- situación económica del país.

ESTRATEGIAS:

- realizar capacitación al personal sobre las nuevas normas que rigen el país.
- presentación de informes mensuales por parte de los empleados para el control y el buen funcionamiento de la empresa, y así realizar retroalimentación.
- Elaboración de un cronograma de actividades con los plazos de vencimiento de cada una de las obligaciones correspondientes a cada cliente.

MATRIZ DE RIESGOS:

La matriz de riesgos nos permite determinar cuáles son los riesgos relevantes para la seguridad y salud de los miembros de una entidad y para analizar el nivel de riesgo que implica cada actividad o procedimiento, con la finalidad de darle una solución a aquellos riesgos relevantes.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: AAAR113

PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO

VERSION:1

DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL

PAGINA: 17 de 39

MATRIZ DE RIESGOS

DE LA EMPRESA FV CONTADORES Y ASOCIADOS LTDA.

ELABORADO POR : SONIA JULIANA NIÑO MONTAÑO

| C O D | RIESGO | DESCRIPCIÓN | CAUSAS | CONSECUENCIAS | ANÁLISIS DE RIESGOS | | | | | EVALUACIÓN DE RIESGOS | | | | | TRATAMIENTO | | |
|-------------|--|---|--|--|---------------------|--------------|-------|------------------|--------------------|---|---|-----------------|------------|----------------------|--------------------------|---|---|
| | | | | | VALOR | PROBABILIDAD | VALOR | IMPACTO | SEVERIDAD (Riesgo) | CONTROL | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL | TIPO DE CONTROL | APLICACIÓN | EFICACIA DEL CONTROL | FRECUENCIA DEL | ACCIÓN DE TRATAMIENTO | RESPONSABLE |
| 1 | Modificaciones no autorizadas al plan de cuentas | Hace referencia a los cambios realizados por el personal no autorizados | Designación de un funcionario incompetente que desarrolle las actividades de modificación de cuentas Carencia de conocimiento por parte del personal | error en la parametrización de cuentas por tanto quedarían mal las contabilizaciones | 5 | baja | 1 | leve | 5 | Las cuentas solo serán creadas, modificadas o bloqueadas por personal de nivel adecuado | en el programa solo una persona tendrá la totalidad de los permisos para realizar dichos procesos. | preventivo | Si | alta | Mensual | revisión de permisos proporcionados en el programa a cada uno de los empleados. | gerente, y persona encargada del área contable. |
| 2 | Desactualización del Plan General de Contabilidad Pública (PGCP) | Hace referencia a la omisión de los procesos que emiten los órganos de control para efectos de uniformidad en la información contable pública | Desconocimiento y/o desactualización de la normatividad vigente Error en la parametrización del aplicativo | Errores al validar la información para el envío de informes a la Contaduría General de la Nación Falta de uniformidad con la codificación establecida | 5 | Baja | 1 | Leve | 5 | verificación de la información a enviar | Antes del envío de la información hacia la Contaduría General de la Nación se hace una revisión de los datos para verificar que los códigos | Correctivo | Si | Alta | mensual | Revisión periódica de la normatividad emitida por el ente de control | gerente y auxiliares contables. |
| 3 | Incumplimiento, e inexactitud en la presentación de informes financieros | se refiere a la información incompleta e inexacta que se presenta ante los entes financieros | Falta de planificación para el registro, consolidación y realización de informes Falla en los equipos de computo y dependencia de internet para el registro de la información Fallas en el suministro del fluido eléctrico | Sanción a la entidad y/o representante legal Retraso de las actividades a realizar diariamente Pérdida o error en la información procesada | 10 | Media | 2 | Media (Moderado) | 20 | verificación por parte del gerente. | revisar si la información a presentar se encuentra completa y a tiempo de entrega. | Preventivo | Si | Alta | Mensual | realizar seguimiento del cumplimiento del cronograma establecido y de los empleados responsables para la oportuna presentación de Informes financieros. | gerente y auxiliares contables |
| 4 | Pago inoportuno de las obligaciones | hace referencia al incumplimiento de los pagos de las obligaciones en las fechas correspondientes | Incompetencia del funcionario encargado Equivocación en la información enviada para el pago de las obligaciones Falta de control de quien desarrolla los proyectos en los diferentes procesos | sanción por no pago o extemporánea Devoluciones de cuentas Posibles demandas por no pagos Clientes insatisfechos | 20 | Alta | 3 | Catastrófico | 60 | cronograma de actividades con la fecha de los informes a presentar. | realizar una programación cronológica para la presentación de informes correspondientes, para cumplir con los plazos establecidos por Ley. | Preventivo | Si | Media | Mensual | Realizar seguimientos periódicos a la fecha de pago de las obligaciones. | gerentes y auxiliares contables. |
| 5 | Deterioro y pérdida de los soportes Físicos. | Se refiere al extravío o daño de los documentos que respaldan los diferentes hechos económicos. | Almacenamiento Incorrecto. Infraestructura inadecuada para el almacenamiento seguro. | Incumplir con términos mínimos establecidos por Ley para dar respuestas a las diversas solicitudes realizadas a la entidad ya que no se localizan los soportes | 5 | Baja | 2 | Media (Moderado) | 10 | Vigilancia y control de espacio y archivo de registros y documentos | Verificar que el sitio asignado para el archivo de documentos sea adecuado para este fin. | Preventivo | Si | Media | Cada vez que se requiera | Delegación de personal autorizado para el manejo de los documentos soportes Adecuación de Espacios Físicos exclusivos para el seguro almacenamiento de los muebles archivadores. | gerente. |

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AAAR113 |
| | PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO | VERSION:1 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | PAGINA: 18 de 39 |

Conclusión: mediante la matriz de riesgos se evidencio varios factores cruciales como el pago inoportuno de las obligaciones el cual se estableció el control de realizar seguimientos periódicos de las fechas y pazos de las obligaciones de la empresa V.F. contadores asociados & Cía. Ltda. Donde se establecieron los correspondientes controles a cada riesgo con el fin de minimizar estos y poder darle mayor seguridad a los procesos que lleva a cabo esta empresa y mejorar su funcionamiento.

El trabajo de grado mediante la modalidad de pasantía me ha permitido llevar a la práctica todo el conocimiento adquirido durante el proceso formativo en la universidad de Cundinamarca durante los últimos nueve semestres ,lo cual considero que es una gran oportunidad ya que dentro de los núcleos temáticos no nos ofrecen la posibilidad de adquirir mayor experiencia, conocer el entorno y la realidad fuera de las aulas, la pasantía me permitió tener mayor seguridad respecto a las áreas contables, manejar nuevos y diferentes programas contables, ingresar a la plataforma de la Dian e interactuar con todos sus componentes, por otro lado me hizo ver que la organización es parte fundamental de un contador, junto con otras cualidades, que harán que como profesionales seamos cada día mejor .

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AAAr113 |
| | PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO | VERSION:1 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | PAGINA: 19 de 39 |

8. Conclusiones

- Se realizó las actividades planeadas, con el fin de poner en práctica los conocimientos adquiridos en la universidad.
- Se elaboró un análisis FODA donde se crearon estrategias, basadas en sus debilidades y amenazas, para mejorar el funcionamiento y desarrollo de la empresa VF Contadores y asociados Ltda.
- Se analizó los riesgos prominentes de la empresa y de allí se ejecutó una matriz de riesgos, empleando un control para minimizar estos.

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AAAR113 |
| | PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO | VERSION:1 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | PAGINA: 20 de 39 |

9. Recomendaciones

Conservar la clasificación y procesamiento de los documentos correspondientes a cada una de las entidades al día, organizando el archivo físico y digital, con la finalidad de realizar los procedimientos contables y tributarios.

Mantener actualizado el software para poder cumplir con las necesidades particulares de las empresas, y de esta manera agilizar los procesos y reportes ante las entidades de control.

Retroalimentar periódicamente el análisis FODA ya que constantemente se presentan diversos cambios en nuestro entorno, que transforman las fortalezas, oportunidades, debilidades y amenazas planteadas y que por ende debemos establecer nuevas estrategias para el buen funcionamiento y crecimiento de la entidad.

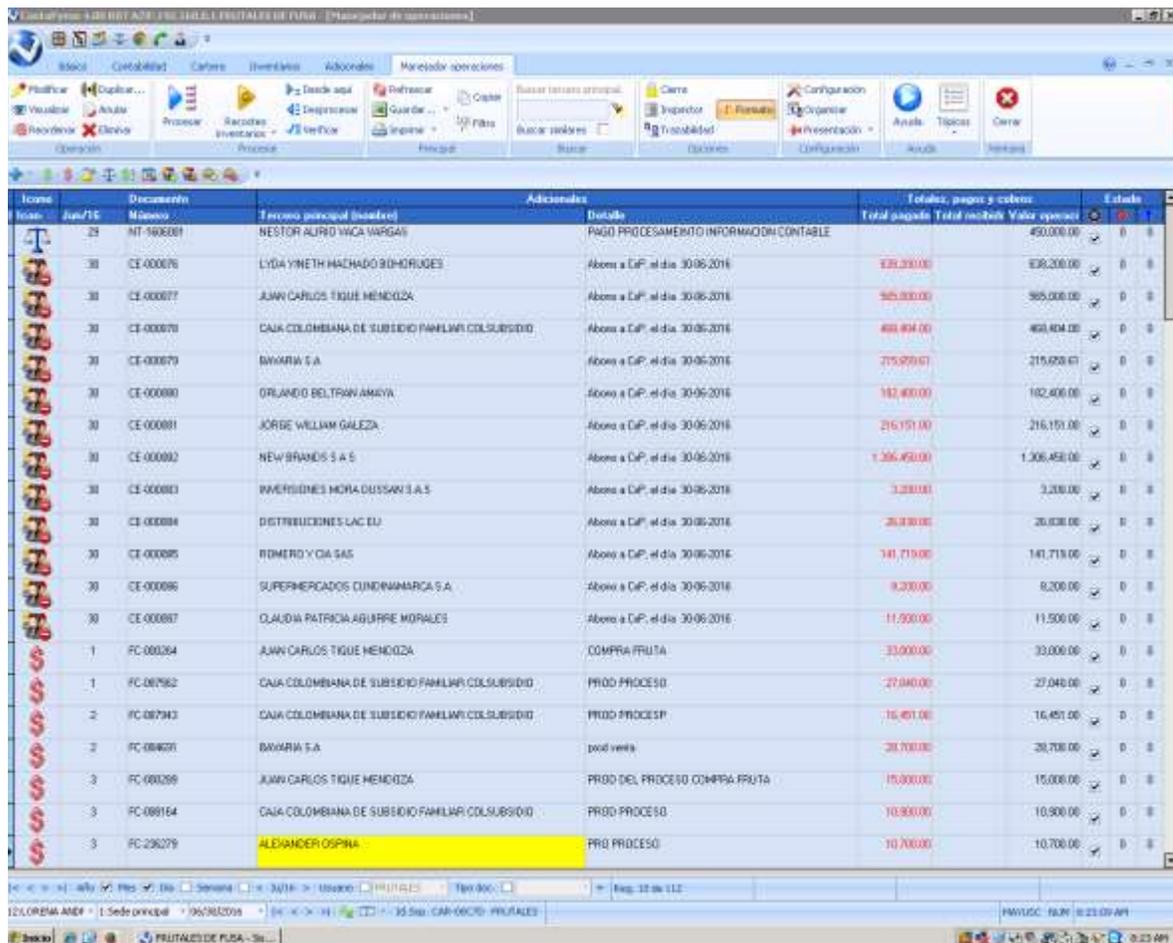
Actualizar habitualmente la matriz de riesgos ya que continuamente estamos en proceso de desarrollo y de cambios; para determinar qué factores nos afectan y cómo podemos afrontarlos, mediante el seguimiento y evaluación de los controles de riesgo con el objetivo de eliminarlos o minimizarlos.

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AAAR113 |
| | PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO | VERSION:1 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | PAGINA: 21 de 39 |

10. Anexos-Evidencias

- Anexo 1

Procesamiento de gastos, compras y ventas en contapyme de la empresa frutales de fusa.

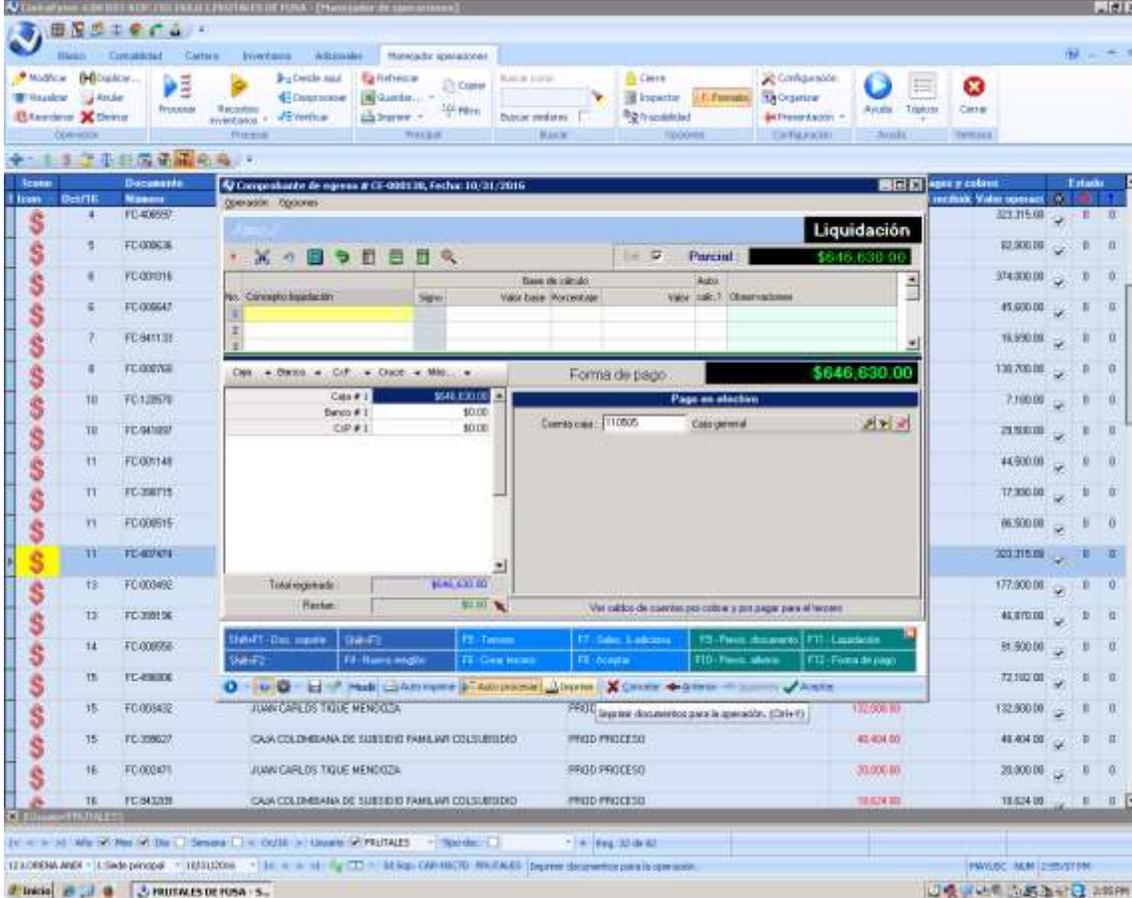


| Icono | Fecha | Documento | Proceso principal (detalle) | Adicionales | Totales, pagos y cobros | | | Estado | |
|-------|-------|-----------|--|---|-------------------------|----------------|--------------|--------|--|
| Icono | Fecha | Número | Detalle | Detalle | Total pagado | Total recibido | Valor operac | | |
| | 29 | NT-900001 | NESTOR ALFRO WAZA WARGAS | PAGO PROCESAMIENTO INFORMACION CONTABLE | | | 450,000.00 | | |
| | 30 | CE-000076 | LYDIA YNETH HACHADO BILHORRUEZ | Abono a CaP, el día 30/06/2016 | 438,200.00 | | 438,200.00 | | |
| | 30 | CE-000077 | JUAN CARLOS TIGUE MEMOIZA | Abono a CaP, el día 30/06/2016 | 365,000.00 | | 365,000.00 | | |
| | 30 | CE-000078 | CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO | Abono a CaP, el día 30/06/2016 | 468,804.00 | | 468,804.00 | | |
| | 30 | CE-000079 | BAYARIA S.A | Abono a CaP, el día 30/06/2016 | 215,620.01 | | 215,620.01 | | |
| | 30 | CE-000080 | ORLANDO BELTRAN AMAYA | Abono a CaP, el día 30/06/2016 | 182,400.00 | | 182,400.00 | | |
| | 30 | CE-000081 | JORGE WILLIAM GALEZA | Abono a CaP, el día 30/06/2016 | 216,151.00 | | 216,151.00 | | |
| | 30 | CE-000082 | NEW BRANDS S A S | Abono a CaP, el día 30/06/2016 | 1,306,450.00 | | 1,306,450.00 | | |
| | 30 | CE-000083 | INVERSIONES MORA DUSVAN S.A.S | Abono a CaP, el día 30/06/2016 | 3,230.00 | | 3,230.00 | | |
| | 30 | CE-000084 | DISTRIBUCIONES LAC LU | Abono a CaP, el día 30/06/2016 | 26,830.00 | | 26,830.00 | | |
| | 30 | CE-000085 | ROMERO Y CIA SAS | Abono a CaP, el día 30/06/2016 | 141,719.00 | | 141,719.00 | | |
| | 30 | CE-000086 | SUPERMERCADOS CUNDINAMARCA S.A | Abono a CaP, el día 30/06/2016 | 8,200.00 | | 8,200.00 | | |
| | 30 | CE-000087 | CLAUDIA PATRICIA AGUIRRE MORALES | Abono a CaP, el día 30/06/2016 | 11,500.00 | | 11,500.00 | | |
| | 1 | FC-000284 | JUAN CARLOS TIGUE MEMOIZA | COMPRA FRUTA | 33,000.00 | | 33,000.00 | | |
| | 1 | FC-087982 | CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO | PROD PROCESO | 27,040.00 | | 27,040.00 | | |
| | 2 | FC-087943 | CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO | PROD PROCESIP | 16,481.00 | | 16,481.00 | | |
| | 2 | FC-084605 | BAYARIA S.A | prod venta | 38,700.00 | | 38,700.00 | | |
| | 3 | FC-080288 | JUAN CARLOS TIGUE MEMOIZA | PROD DEL PROCESO COMPRA FRUTA | 15,000.00 | | 15,000.00 | | |
| | 3 | FC-089164 | CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO | PROD PROCESO | 10,900.00 | | 10,900.00 | | |
| | 3 | FC-236279 | ALEXANDER OSPINA | PRQ PROCESO | 10,700.00 | | 10,700.00 | | |

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AAAR113 |
| | PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO | VERSION:1 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | PAGINA: 22 de 39 |

- Anexo 2

Contabilización de compra de materia prima de la empresa frutales de fusa.



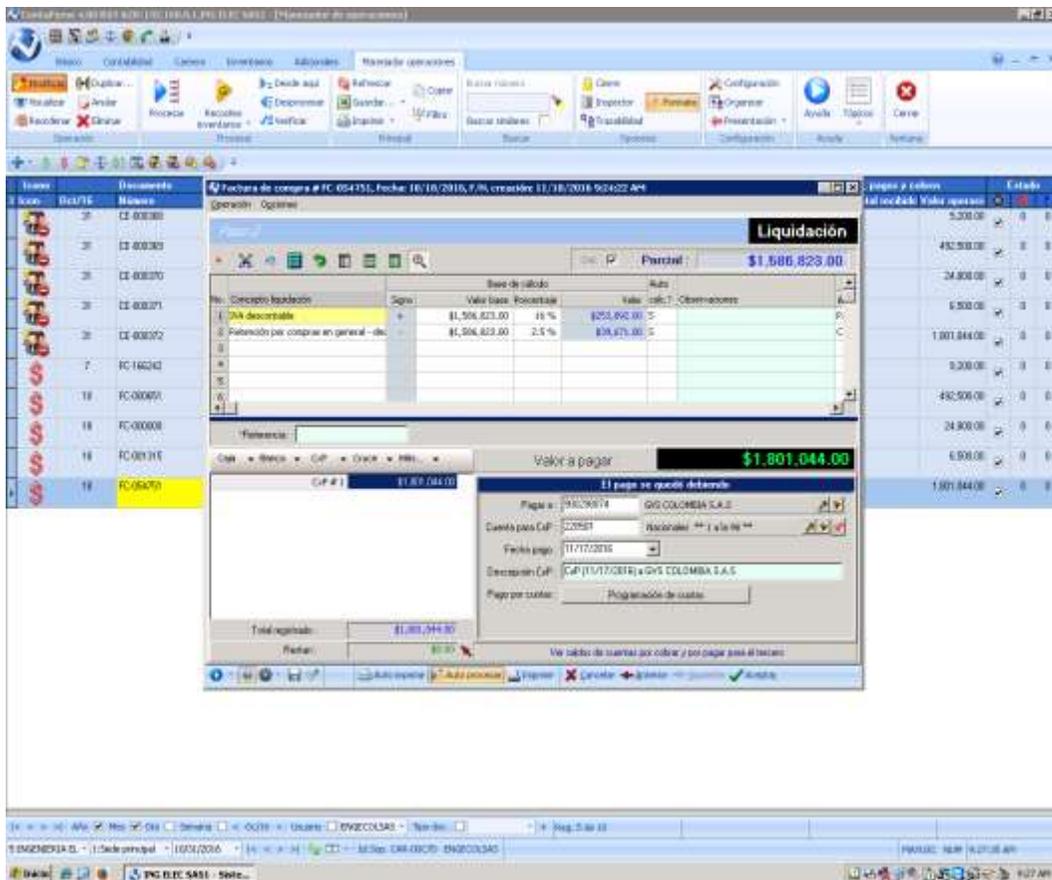
The screenshot shows a financial software interface with a 'Liquidación' (Liquidation) window open. The window displays a 'Forma de pago' (Form of payment) section with a total amount of \$646,830.00. Below this, there is a table of transactions with columns for 'Cuenta', 'Debe', 'Haber', and 'Saldo'. The transactions include entries for 'CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLOMBIANO' and 'JUAN CARLOS TIQUE MENDOZA'.

| Cuenta | Debe | Haber | Saldo |
|------------|------|-------|-------|
| 323.315.00 | | | 0.00 |
| 62.900.00 | | | 0.00 |
| 374.900.00 | | | 0.00 |
| 45.600.00 | | | 0.00 |
| 16.990.00 | | | 0.00 |
| 130.700.00 | | | 0.00 |
| 7.100.00 | | | 0.00 |
| 23.900.00 | | | 0.00 |
| 44.900.00 | | | 0.00 |
| 17.300.00 | | | 0.00 |
| 66.900.00 | | | 0.00 |
| 323.315.00 | | | 0.00 |
| 177.900.00 | | | 0.00 |
| 48.870.00 | | | 0.00 |
| 81.900.00 | | | 0.00 |
| 72.700.00 | | | 0.00 |
| 132.900.00 | | | 0.00 |
| 48.404.00 | | | 0.00 |
| 20.900.00 | | | 0.00 |
| 18.624.00 | | | 0.00 |

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AAAR113 |
| | PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO | VERSION:1 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | PAGINA: 23 de 39 |

- Anexo 3

Contabilización en el programa contapyme, de la compra de materiales eléctricos para su actividad económica, discriminando así el IVA y la retención que le practicaron de la empresa ingeniería electrónica.



The screenshot displays the 'Liquidación' (Liquidation) screen in the Contapyme software. The main window shows a table of liquidation items with columns for 'No.', 'Concepto liquidación', 'Signo', 'Valor base', 'Retención', 'Valor', and 'Código'. The total value to be paid is \$1,801,044.00. The interface also shows a 'Pago a pagar' (Payment to be made) section with details for the payment to GVS COLOMBIA S.A.S. The background shows a list of invoices and a detailed view of a purchase invoice for 'Fecha de compra # FC-004751'.

| No. | Concepto liquidación | Signo | Valor base | Retención | Valor | Código |
|-----|--|-------|----------------|-----------|-------------|--------|
| 1 | IVA deducible | + | \$1,506,823.00 | 18 % | \$25,823.00 | S |
| 2 | Retención por comprar en general - ico | - | \$1,506,823.00 | 2.5 % | \$38,875.00 | S |

Valor a pagar: \$1,801,044.00

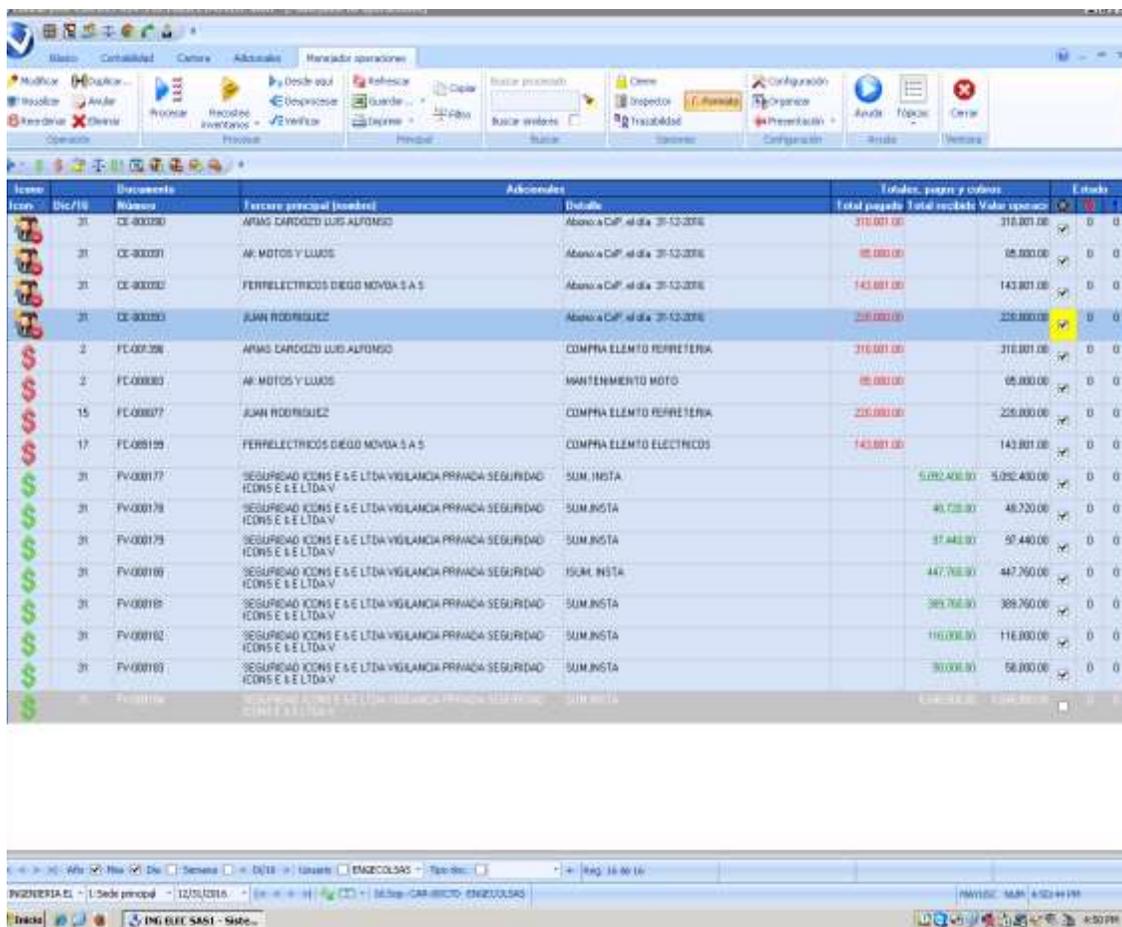
El pago se quedó debiendo:

Pago a: 28029914 GVS COLOMBIA S.A.S.
Cuenta por pagar: 220801 Abonos de ** y a la 18 **
Fecha pago: 11/17/2016
Direccion CUP: CUP (15170281) a GVS COLOMBIA S.A.S.
Pago por transfer: Programación de cuentas

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AAAR113 |
| | PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO | VERSION:1 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | PAGINA: 24 de 39 |

- Anexo 4

Procesamiento en el programa contapyme de las ventas, gastos y compras de la empresa ingeniería electrónica.

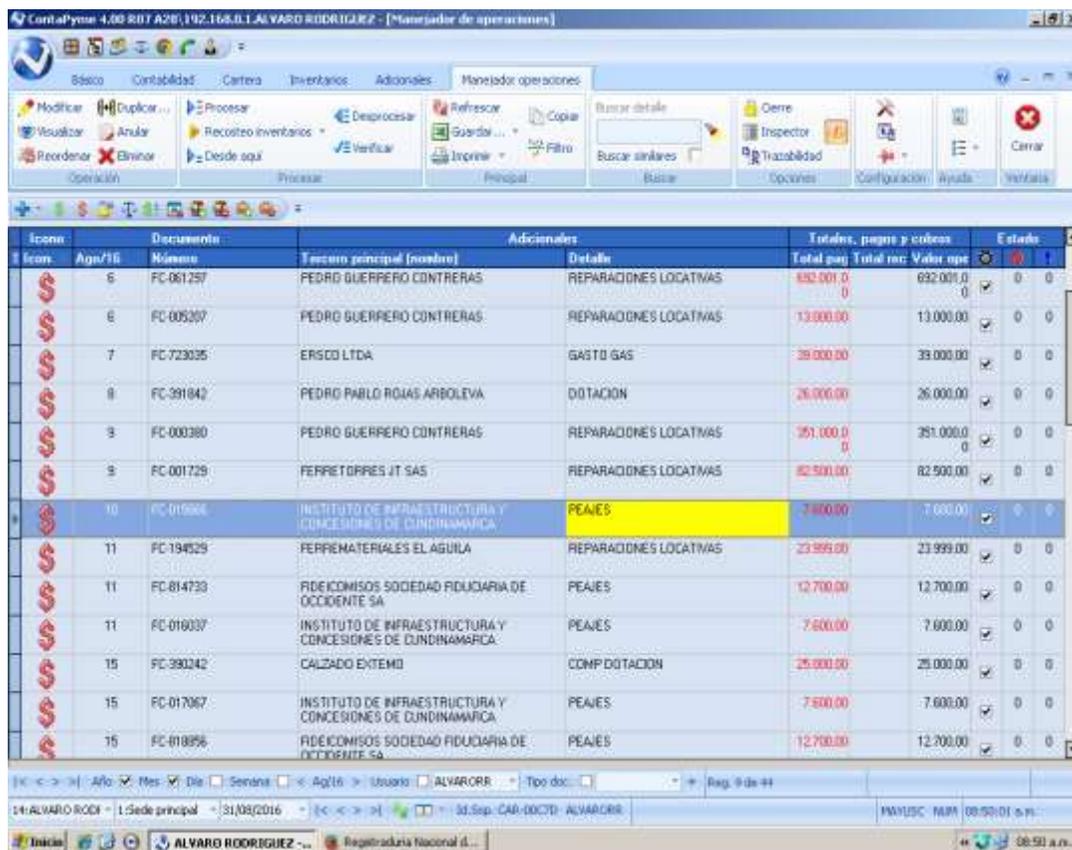


| Icono | Documento | Tercero principal (nombre) | Detalle | Totales, pagado y cobrado | | | Estado | |
|-------|-------------|--|-------------------------------|---------------------------|---------------|---------------|--------|---|
| | | | | Total pagado | Total cobrado | Valor operado | ✓ | ! |
| | 31 CE-00000 | ARMAS CARDEZO LUIS ALFONSO | Abono a CAP el día 31-12-2016 | 310.000,00 | | 310.000,00 | ✓ | ! |
| | 31 CE-00001 | AR. MOTOS Y LUXOS | Abono a CAP el día 31-12-2016 | 85.000,00 | | 85.000,00 | ✓ | ! |
| | 31 CE-00002 | FERRELECTRICOS DIEGO MONDA S A S | Abono a CAP el día 31-12-2016 | 143.801,00 | | 143.801,00 | ✓ | ! |
| | 31 CE-00003 | JUAN RODRIGUEZ | Abono a CAP el día 31-12-2016 | 225.000,00 | | 225.000,00 | ✓ | ! |
| | 2 FC-00736 | ARMAS CARDEZO LUIS ALFONSO | COMPRA ELEMENTO FERRETERIA | 310.000,00 | | 310.000,00 | ✓ | ! |
| | 2 FC-00803 | AR. MOTOS Y LUXOS | MANUTENIMIENTO MOTO | 85.000,00 | | 85.000,00 | ✓ | ! |
| | 15 FC-00807 | JUAN RODRIGUEZ | COMPRA ELEMENTO FERRETERIA | 225.000,00 | | 225.000,00 | ✓ | ! |
| | 17 FC-08159 | FERRELECTRICOS DIEGO MONDA S A S | COMPRA ELEMENTO ELECTRICOS | 143.801,00 | | 143.801,00 | ✓ | ! |
| | 31 FV-00177 | SEGURIDAD ICONS E & S LTDA VIGILANCIA PRIVADA SEGURIDAD ICONS E & S LTDA V | SUM. INSTA | | 5.092.400,00 | 5.092.400,00 | ✓ | ! |
| | 31 FV-00178 | SEGURIDAD ICONS E & S LTDA VIGILANCIA PRIVADA SEGURIDAD ICONS E & S LTDA V | SUM. INSTA | | 48.720,00 | 48.720,00 | ✓ | ! |
| | 31 FV-00179 | SEGURIDAD ICONS E & S LTDA VIGILANCIA PRIVADA SEGURIDAD ICONS E & S LTDA V | SUM. INSTA | | 57.440,00 | 57.440,00 | ✓ | ! |
| | 31 FV-00180 | SEGURIDAD ICONS E & S LTDA VIGILANCIA PRIVADA SEGURIDAD ICONS E & S LTDA V | SUM. INSTA | | 447.760,00 | 447.760,00 | ✓ | ! |
| | 31 FV-00181 | SEGURIDAD ICONS E & S LTDA VIGILANCIA PRIVADA SEGURIDAD ICONS E & S LTDA V | SUM. INSTA | | 389.760,00 | 389.760,00 | ✓ | ! |
| | 31 FV-00182 | SEGURIDAD ICONS E & S LTDA VIGILANCIA PRIVADA SEGURIDAD ICONS E & S LTDA V | SUM. INSTA | | 116.000,00 | 116.000,00 | ✓ | ! |
| | 31 FV-00183 | SEGURIDAD ICONS E & S LTDA VIGILANCIA PRIVADA SEGURIDAD ICONS E & S LTDA V | SUM. INSTA | | 58.000,00 | 58.000,00 | ✓ | ! |
| | 31 FV-00184 | SEGURIDAD ICONS E & S LTDA VIGILANCIA PRIVADA SEGURIDAD ICONS E & S LTDA V | SUM. INSTA | | 6.000,00 | 6.000,00 | ✓ | ! |

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AAAR113 |
| | PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO | VERSION:1 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | PAGINA: 25 de 39 |

- Anexo 5

Procesamiento en el programa contapyme de los gastos, compras y ventas de Álvaro Rodríguez.

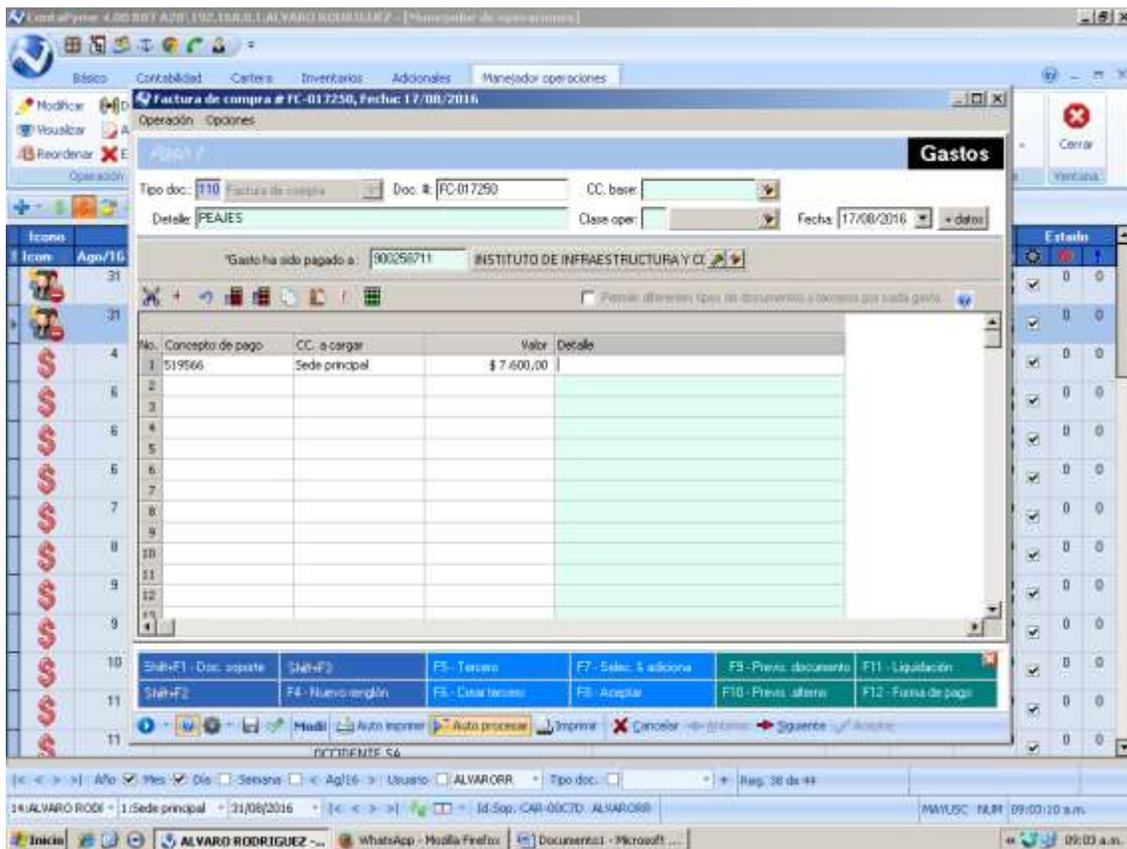


| Icono | Documento | Nombre | Texto principal (nombre) | Adicionales | Totales, pagos y cobros | | | Estado | |
|-------|-----------|-----------|--|------------------------|-------------------------|------------|-----------|--------|-----|
| Icono | Año/Ed | Número | | Detalle | Total pag | Total rec | Valor ope | | |
| \$ | 6 | FC-061257 | PEDRO GUERRERO CONTRERAS | REPARACIONES LOCATIVAS | 692.000,00 | 692.000,00 | 0,00 | ✓ | 0 0 |
| \$ | 6 | FC-005307 | PEDRO GUERRERO CONTRERAS | REPARACIONES LOCATIVAS | 13.000,00 | 13.000,00 | 0,00 | ✓ | 0 0 |
| \$ | 7 | FC-723035 | ERSCO LTDA | GASTO GAS | 39.000,00 | 39.000,00 | 0,00 | ✓ | 0 0 |
| \$ | 8 | FC-391842 | PEDRO PABLO ROJAS ARBOLEVA | DOTACION | 26.000,00 | 26.000,00 | 0,00 | ✓ | 0 0 |
| \$ | 9 | FC-000380 | PEDRO GUERRERO CONTRERAS | REPARACIONES LOCATIVAS | 251.000,00 | 251.000,00 | 0,00 | ✓ | 0 0 |
| \$ | 9 | FC-001729 | FERRETORRES J.T SAS | REPARACIONES LOCATIVAS | 82.500,00 | 82.500,00 | 0,00 | ✓ | 0 0 |
| \$ | 10 | FC-015866 | INSTITUTO DE INFRAESTRUCTURA Y CONCESIONES DE CUNDINAMARCA | PEAJES | 7.600,00 | 7.600,00 | 0,00 | ✓ | 0 0 |
| \$ | 11 | FC-194529 | PERREMATERIALES EL AGUILA | REPARACIONES LOCATIVAS | 23.999,00 | 23.999,00 | 0,00 | ✓ | 0 0 |
| \$ | 11 | FC-814733 | RDEICOMISOS SOCIEDAD FIDUCIARIA DE OCCIDENTE SA | PEAJES | 12.700,00 | 12.700,00 | 0,00 | ✓ | 0 0 |
| \$ | 11 | FC-016037 | INSTITUTO DE INFRAESTRUCTURA Y CONCESIONES DE CUNDINAMARCA | PEAJES | 7.600,00 | 7.600,00 | 0,00 | ✓ | 0 0 |
| \$ | 15 | FC-390242 | CALZADO EXTENDI | COMP DOTACION | 25.000,00 | 25.000,00 | 0,00 | ✓ | 0 0 |
| \$ | 15 | FC-017067 | INSTITUTO DE INFRAESTRUCTURA Y CONCESIONES DE CUNDINAMARCA | PEAJES | 7.600,00 | 7.600,00 | 0,00 | ✓ | 0 0 |
| \$ | 15 | FC-018856 | RDEICOMISOS SOCIEDAD FIDUCIARIA DE OCCIDENTE SA | PEAJES | 12.700,00 | 12.700,00 | 0,00 | ✓ | 0 0 |

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AAAR113 |
| | PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO | VERSION:1 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | PAGINA: 26 de 39 |

- Anexo 6

Contabilización de los gastos de peaje de Álvaro Rodríguez.



The screenshot shows the 'Gastos' (Expenses) module in the Contapyme 4.00 software. The main window displays the following information:

- Header:** Factura de compra # FC-017250, Fecha: 17/08/2016
- Form Fields:**
 - Tipo doc: 110 Factura de compra
 - Doc: FC-017250
 - CC. base: [dropdown]
 - Detalle: PEAJES
 - Clase oper: [dropdown]
 - Fecha: 17/08/2016
- Payment Information:** Gasto ha sido pagado a: 900258711 INSTITUTO DE INFRAESTRUCTURA Y CI.
- Table:** A table with columns: No., Concepto de pago, CC. a cargar, Valor, and Detalle. The first row contains: 1, 519566, Sede principal, \$ 7.600,00.
- Footer:** Includes a keyboard shortcut menu (F1-F12) and navigation buttons like 'Auto procesar', 'Imprimir', 'Cancelar', 'Anterior', and 'Siguiente'.



MACROPROCESO DE APOYO

PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO

DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL

CODIGO: AAAR113

VERSION:1

PAGINA: 27 de 39

- Anexo 7

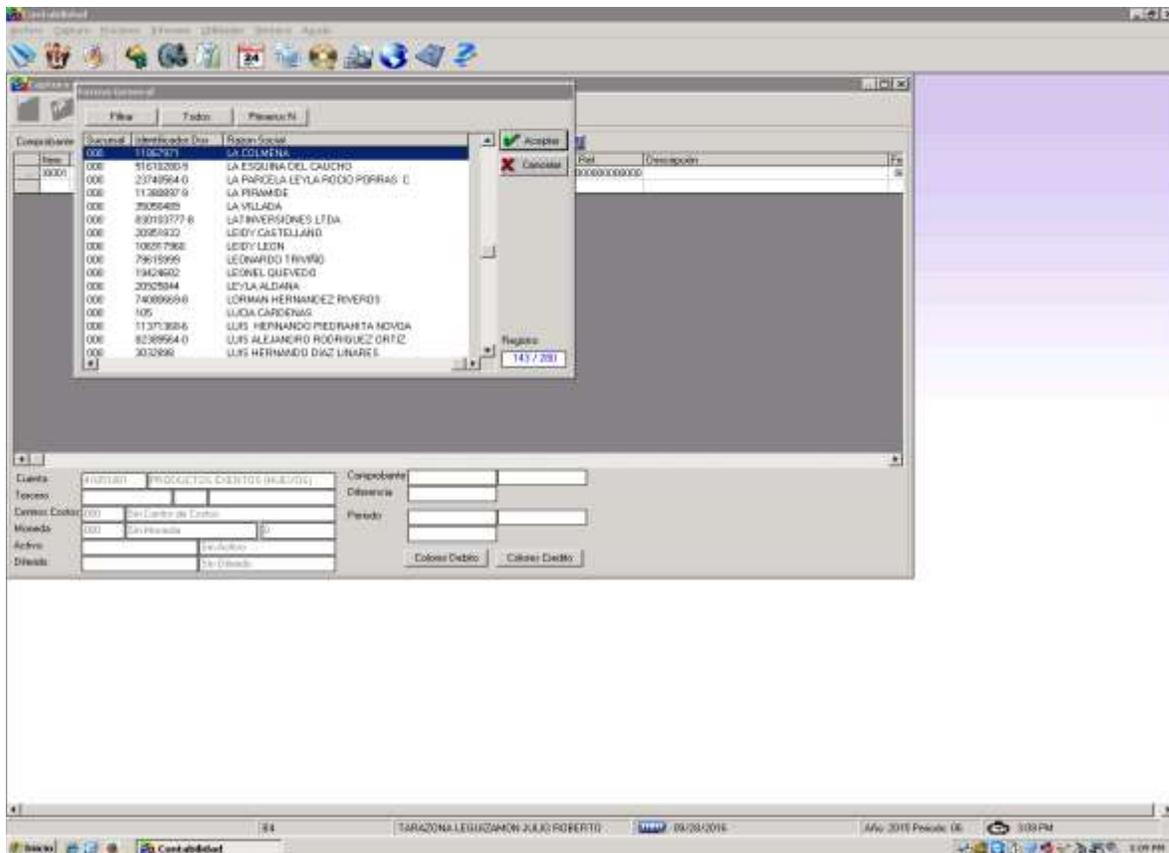
Tabla en Excel donde se hace relación a la compra de productos especificando la base, el IVA con su respectiva tarifa y el valor total de Jorge Díaz.

| FACTURAS VENTA AÑO 2014 | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|-----------------------------|------------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|--------|---------|----------------------------|-----------|------|-----------|--------|---------|-----------|----------------------|
| FECHA | PROVEEDOR | N. FACTURA | DETALLE 1 | EXCLUIDO | BASE | DESCUENTO | IVA 5% | IVA 10% | DETALLE 2 | INCLUIDO | BASE | DESCUENTO | IVA 5% | IVA 10% | DETALLE 3 | |
| 29/02/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 82895 | bandeja x 100 pulpeck | | 33.623 | | | | | | | | | | | |
| 10/02/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 84348 | bandeja x 100 pulpeck | | 33.623 | | | | | | | | | | | |
| 06/03/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 85138 | bandeja x 100 pulpeck | | 33.623 | | | | | | | | | | | |
| 17/03/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 85888 | postura al plico 40kg | | 1.225.833 | | | 61.282 | | | | | | | | |
| 31/03/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 86776 | postura al plico 40kg | | 4.377.024 | | | 218.851 | | | | | | | | |
| 31/03/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 86776 | postura al plico 40kg | | 4.377.024 | | | 218.851 | | | | | | | | |
| 31/03/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 86776 | postura al plico 40kg | | 1.225.507 | | | 61.278 | | | | | | | | |
| 25/04/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 88237 | postura al plico 40kg | | 6.507.886 | | | 325.394 | | | | | | | | |
| 25/04/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 88237 | postura al plico 40kg | | 5.252.688 | | | 262.634 | | | | | | | | |
| 20/05/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 90387 | postura al plico 40kg | | 5.515.298 | | | 275.874 | | | | | | | | |
| 20/06/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 91523 | postura al plico 40kg | | 5.462.796 | | | 273.540 | | | | | | | | |
| 18/07/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 92420 | postura al plico 40kg | | 3.718.568 | | | 185.928 | | | | | | | | |
| 14/07/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 92911 | ponedora 18 quebrarrada | | 1.280.000 | | | 64.000 | | | | | | | | |
| 25/07/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 93634 | ponedora 18 quebrarrada | | 1.280.000 | | | 64.000 | | | | | | | | |
| 31/07/2017 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 98848 | baló bandeja x unidad | | 99.913 | | | 15.989 | | | | | | | | |
| 23/08/2014 | QUIVET LTDA | 3596 | gucusa fraida 4 kg | | 18.000 | | | 2.880 | | | | | | | | |
| 14/08/2014 | AVYCOL | 52589 | ny line brown de 2 dia m | 7.525.000 | | | | | contribucion ley 1317/2004 | 328.980 | | | | | | |
| 18/08/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 84826 | postura al plico 40kg | | 1.974.783 | | | 148.759 | | | | | | | | |
| 31/08/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 92630 | postura al plico 40kg | | 4.245.573 | | | 247.270 | engorde iniciacion e bulto | 274.371 | | | | 23.708 | | |
| 23/09/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 96377 | postura al plico 40kg | | 2.528.584 | | | 126.428 | | | | | | | | |
| 23/09/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 96379 | crater politas 40 kg | | 1.214.037 | | | 60.703 | postura al plico 40 kg | 4.647.676 | | | | 232.569 | | |
| 23/09/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 96379 | postura al plico 40kg | | 818.023 | | | 40.901 | engorde iniciacion e bulto | 319.867 | | | | 15.989 | | crater politas 40 kg |
| 19/10/2014 | EL RÓDIO | 6586 | maxi pollo | | 314.285 | | | 15.713 | | | | | | | | |
| 22/10/2014 | AGROPECUARIA DE OCCIDENTE | 51306 | pollo levante 40 ki | | 266.584 | 28.366 | | 13.329 | filetes | 11.550 | | | | | 577 | |
| 24/10/2014 | AGROPECUARIA DE OCCIDENTE | 51322 | pollo levante 40 ki | | 214.250 | 11.800 | | 5.713 | filetes | 4.950 | | | | | 248 | |
| 29/10/2014 | OMPA S.A.S | 431943 | formato kg | | 37.500 | | | 8.000 | | | | | | | | |
| 29/10/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 98952 | pollos iniciacion e bulto | | 495.125 | | | 24.760 | postura al plico 40 kg | 5.099.230 | | | | 384.900 | | |
| 29/10/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 98952 | postura al plico 40kg | | 2.601.267 | | | 131.013 | | | | | | | | |
| 30/10/2014 | AGROPECUARIA DE OCCIDENTE | 62450 | pollo levante 40 ki | | 435.203 | 46.833 | | 22.763 | super frasco x 40 ki | 482.830 | | | 48.833 | 24.680 | | filetes |
| 31/10/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 99088 | grueter politas 40 kg | | 682.886 | | | 34.344 | postura al plico 40 kg | 1.382.857 | | | | 115.143 | | |
| 05/11/2014 | LA PAPELERIA | 7168 | papel kraft 36 pulg | | 34.583 | | | 5.517 | maicador perm | 9.251 | | | | 1.448 | | calculadora 8 kilo |
| 06/11/2014 | DISTR. PECUARIA DEL ORIENTE | 99597 | buscane 2 | 108.000 | | | | | motogan x 1000 ml | 75.000 | | | | | | cebolla x 1 kilo |

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AAAR113 |
| | PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO | VERSION:1 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | PAGINA: 29 de 39 |

- Anexo 9

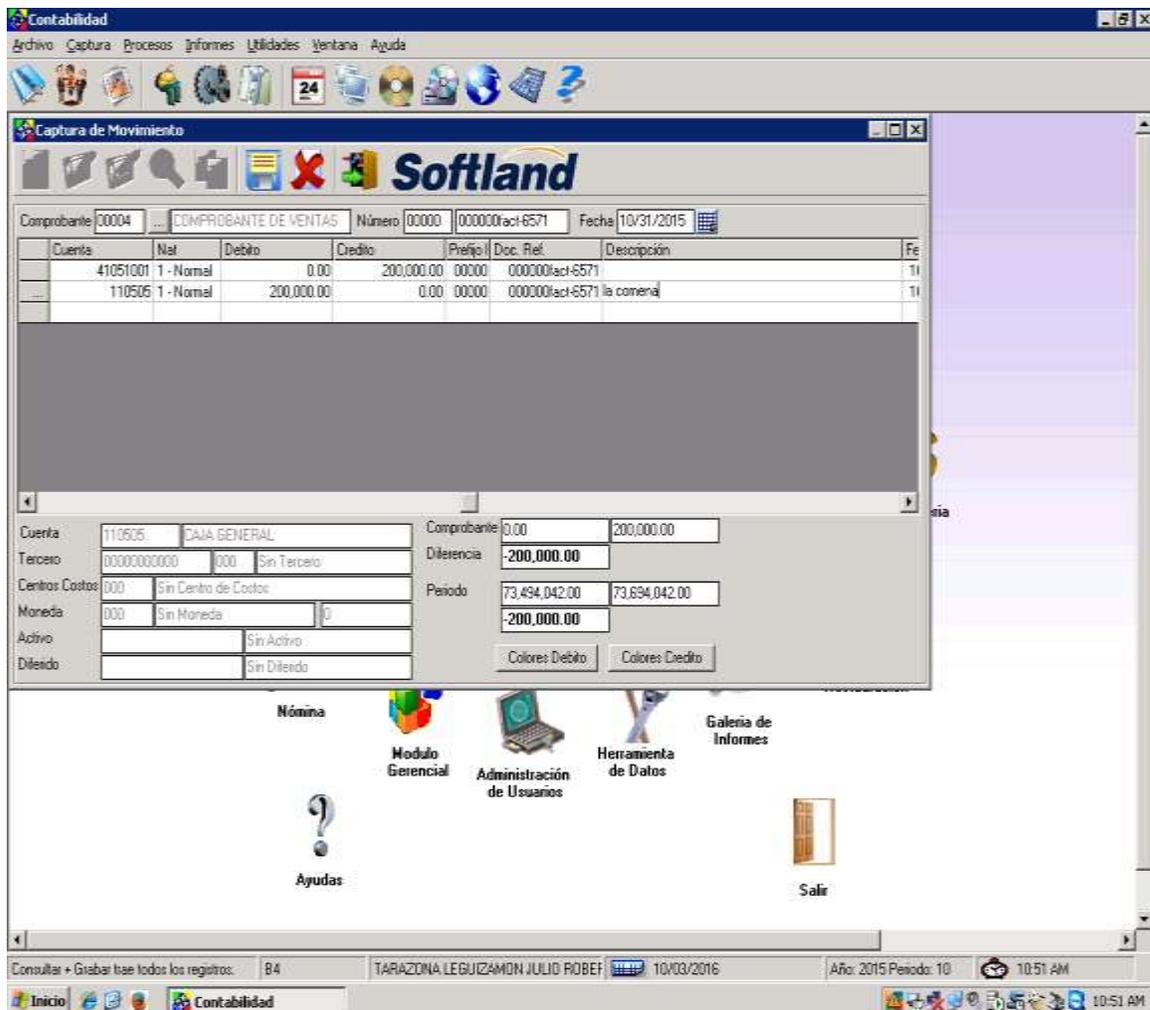
Contabilización de la venta de “huevos” especificando el cliente y el valor total a pagar de Julio Tarazona.



| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AAAR113 |
| | PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO | VERSION:1 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | PAGINA: 30 de 39 |

- Anexo 10

Contabilización de la venta de “huevos” de la entidad Julio Tarazona.



The screenshot shows the 'Captura de Movimiento' window in the Softland accounting system. The main window title is 'Contabilidad'. The menu bar includes 'Archivo', 'Captura', 'Procesos', 'Informes', 'Utilidades', 'Ventana', and 'Ayuda'. The toolbar contains various icons for file operations and system functions.

The 'Captura de Movimiento' window has a title bar with the Softland logo and a toolbar with icons for search, save, and other actions. Below the toolbar, there are fields for 'Comprobante' (00004), 'COMPROBANTE DE VENTAS', 'Número' (00000), '000000act-6571', and 'Fecha' (10/31/2015).

The main area displays a table with columns: Cuenta, Nat, Debito, Credito, Prefijo, Doc. Ref., Descripción, and Fe. The table contains two rows:

| Cuenta | Nat | Debito | Credito | Prefijo | Doc. Ref. | Descripción | Fe |
|----------|------------|------------|------------|---------|----------------|-------------|----|
| 41051001 | 1 - Normal | 0.00 | 200,000.00 | 00000 | 000000act-6571 | | 11 |
| 110505 | 1 - Normal | 200,000.00 | 0.00 | 00000 | 000000act-6571 | la comenal | 11 |

Below the table, there are several input fields for account and transaction details:

- Cuenta: 110505, CAJA GENERAL
- Tercero: 0000000000, Sin Tercero
- Centros Costos: 000, Sin Centro de Costos
- Moneda: 000, Sin Moneda
- Activo: Sin Activo
- Dileido: Sin Dileido
- Comprobante: 0.00, 200,000.00
- Diferencia: -200,000.00
- Periodo: 73,494,042.00, 73,694,042.00
- Colores Debito: [button]
- Colores Credito: [button]

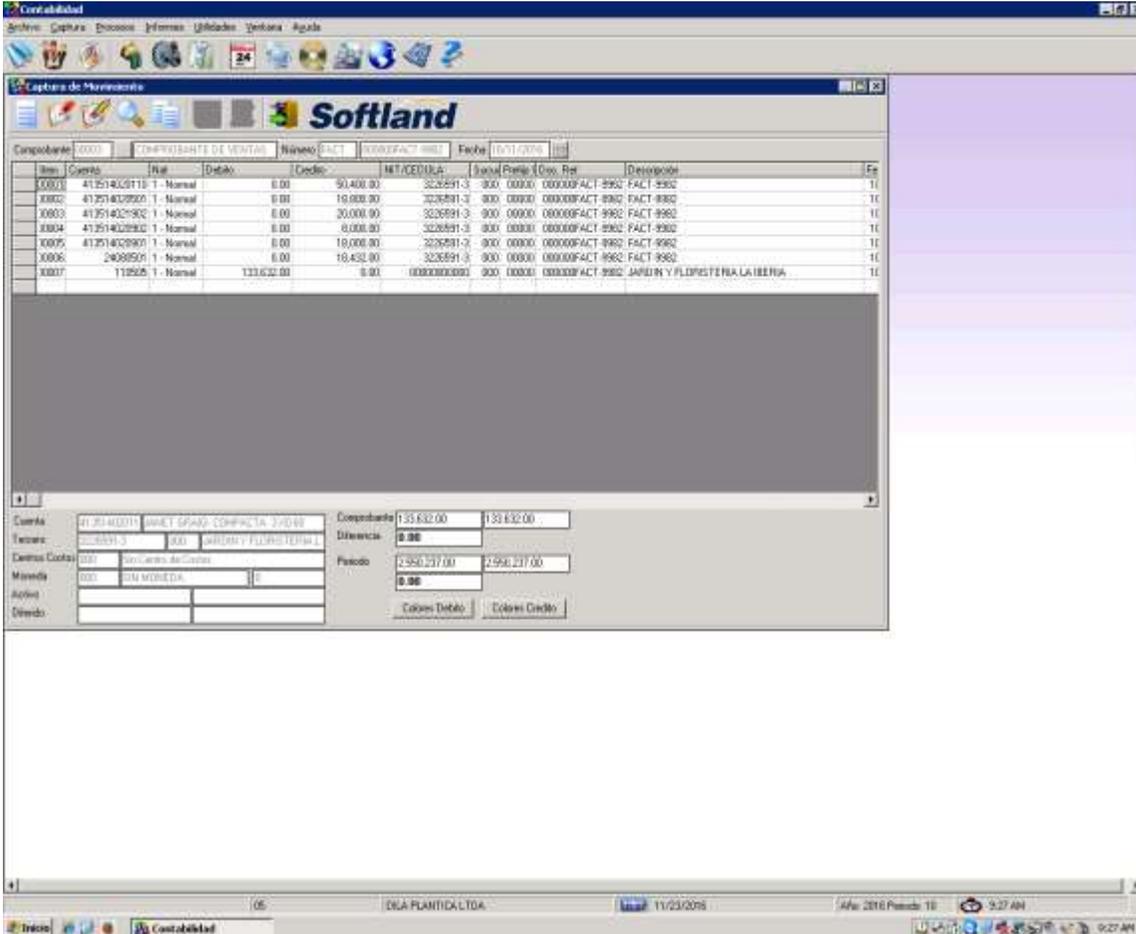
At the bottom of the window, there are several icons for navigation: 'Nómina', 'Modulo Gerencial', 'Administración de Usuarios', 'Herramienta de Datos', 'Galeria de Informes', 'Ayudas', and 'Salir'.

The status bar at the bottom shows: 'Consultar + Grabar (se todos los registros): B4', 'TARAZONA LEGUIZAMON JULIO ROBERTO', '10/03/2016', 'Año: 2015 Periodo: 10', and '10:51 AM'.

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AAAR113 |
| | PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO | VERSION:1 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | PAGINA: 31 de 39 |

•Anexo 11

Contabilización de la venta de plantas especificando la especie, cada una con un código diferente, el IVA y el valor total llevando a caja, de la empresa Dila plantica.



The screenshot shows a financial software interface with a menu bar (Archivo, Gestión, Procesos, Informes, Utilidades, Ventana, Ayuda) and a toolbar. The main window is titled 'Captura de Movimientos' and displays a table of transactions. Below the table is a summary section with fields for 'Cuenta', 'Fecha', 'Centro Costo', 'Muestra', 'Ayuda', and 'Dirección'. The summary shows a total of 135,632.00 for 'Comprobante' and 135,632.00 for 'Diferencia'. The date is 11/23/2018 and the time is 9:27 AM.

| Comprobante | Cuenta | Fecha | Detalle | Credito | Debito | MT/CEDEULA | Valor | Porcentaje | Uso | Ret | Descripcion | Et |
|-------------|--------------|-------|---------|------------|-----------|------------|-----------|------------|------|------|------------------------------|----|
| 0000 | 412514020110 | 1 | Normal | 0.00 | 50,400.00 | 3225591-3 | 300.00000 | 000000 | FACT | 9992 | FACT-9992 | TI |
| 0002 | 412514020920 | 1 | Normal | 0.00 | 19,800.00 | 3225591-3 | 300.00000 | 000000 | FACT | 9992 | FACT-9992 | TI |
| 0003 | 412514020930 | 1 | Normal | 0.00 | 30,000.00 | 3225591-3 | 300.00000 | 000000 | FACT | 9992 | FACT-9992 | TI |
| 0004 | 412514020940 | 1 | Normal | 0.00 | 8,000.00 | 3225591-3 | 300.00000 | 000000 | FACT | 9992 | FACT-9992 | TI |
| 0005 | 412514020950 | 1 | Normal | 0.00 | 18,000.00 | 3225591-3 | 300.00000 | 000000 | FACT | 9992 | FACT-9992 | TI |
| 0006 | 24095901 | 1 | Normal | 0.00 | 18,432.00 | 3225591-3 | 300.00000 | 000000 | FACT | 9992 | FACT-9992 | TI |
| 0007 | 112565 | 1 | Normal | 133,632.00 | 0.00 | 0000000000 | 300.00000 | 000000 | FACT | 9992 | SAHUIN Y FLORESTERA LA HERBA | TI |

Summary Section:

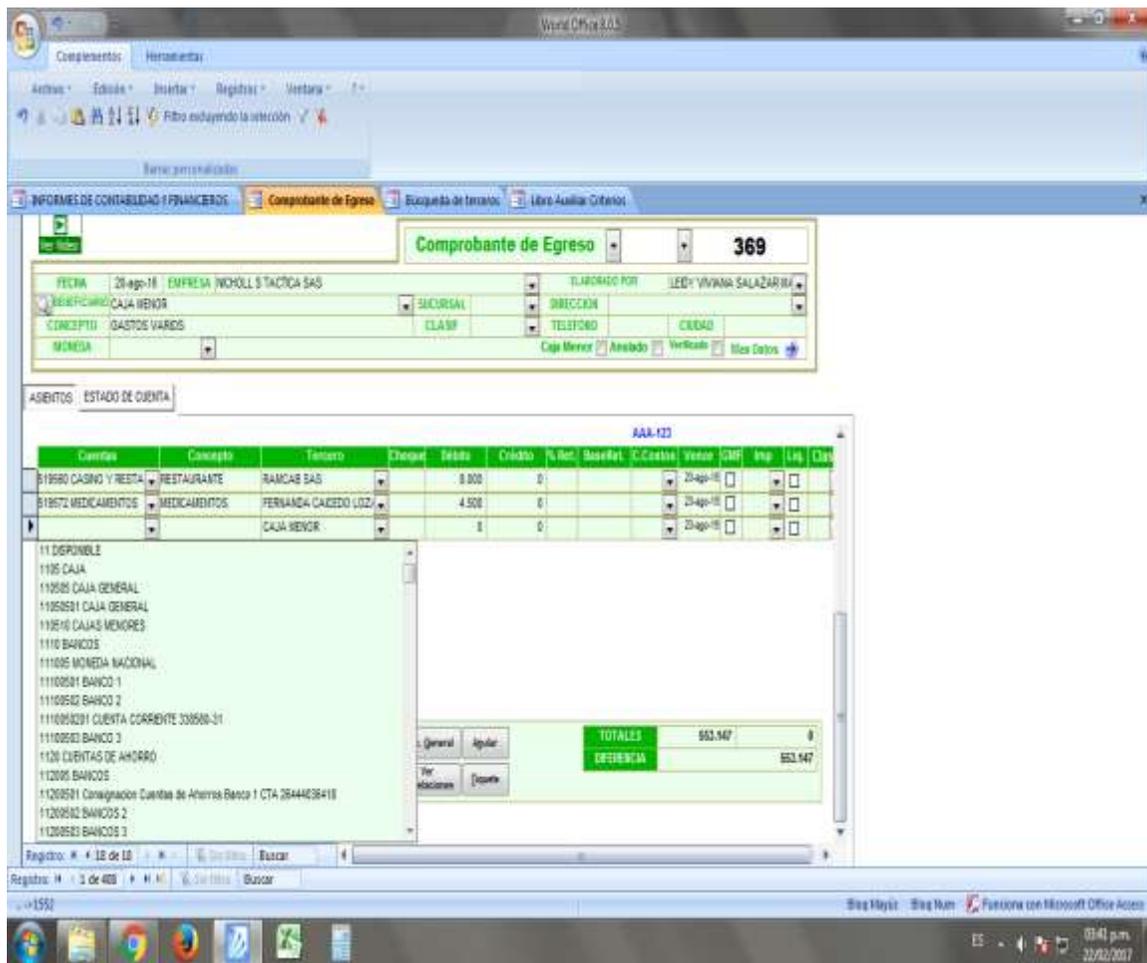
| | | | | | |
|---------------|--------------|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Cuenta: | 412514020110 | MAQUET SPA&S COMPACTA 230 60 | Comprobante: | 135,632.00 | 135,632.00 |
| Fecha: | 2018/11/23 | 001 SAHUIN Y FLORESTERA LA HERBA | Diferencia: | 0.00 | |
| Centro Costo: | 000 | Sin Centro de Costo | Periodo: | 2,950,237.00 | 2,950,237.00 |
| Muestra: | 000 | SIN MUESTRA | | 0.00 | |
| Ayuda: | | | | | |
| Dirección: | | | | | |

Footer: 05 DILA PLANTICA LTDA 11/23/2018 9:27 AM

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AAAR113 |
| | PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO | VERSION:1 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | PAGINA: 32 de 39 |

- Anexo 12

Contabilización de los gastos de caja menor de la empresa Dila plantica.



The screenshot displays a financial management application window titled 'Comprobante de Egreso' with the number 369. The form includes the following fields:

- FECHA: 20-ago-16
- EMPRESA: EMPRESA WOKOLL S TACTICA SAS
- ELABORADO POR: LEDY YIVIANA SALAZAR RV
- SECCION: CAJA MENOR
- SECURIDAD: CAJA MENOR
- DIRECCION: CAJA MENOR
- CONCEPTO: GASTOS VARIOS
- CLASIF: CAJA MENOR
- TELEFONO: CAJA MENOR
- CUIDAD: CAJA MENOR
- MONEDA: CAJA MENOR

Below the form is the 'LIBRO DE CUENTAS' (AAA-123) table, which records the following transactions:

| Cuentas | Concepto | Tercero | Cheque | Debito | Credito | % Ret. | Base Ret. | C. Contab. | Vencim. (D/M) | Imp. | Log. | Dig. |
|--------------------------|--------------|---------------------|--------|--------|---------|--------|-----------|------------|---------------|------|------|------|
| 819900 CASINO Y BILLETAS | RESTAURANTE | RAMCAB SAS | | 8.000 | 0 | | | | 20-ago-16 | | | |
| 819972 MEDICAMENTOS | MEDICAMENTOS | FERNANDA CAJEDO LOZ | | 4.500 | 0 | | | | 20-ago-16 | | | |
| | | CAJA MENOR | | 8 | 0 | | | | 20-ago-16 | | | |
| TOTALES | | | | | | | | | 552.547 | | | |
| DEFERENCIA | | | | | | | | | 552.547 | | | |

The interface also shows a list of accounts on the left, including '1100 CAJA GENERAL' and '1120 CUENTAS DE AHORRO'. The bottom status bar indicates 'Registro: 1 de 403' and the system time '03:41 p.m. 22/02/2017'.



MACROPROCESO DE APOYO

CODIGO: AAAR113

PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO

VERSION:1

DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL

PAGINA: 33 de 39

- Anexo 13

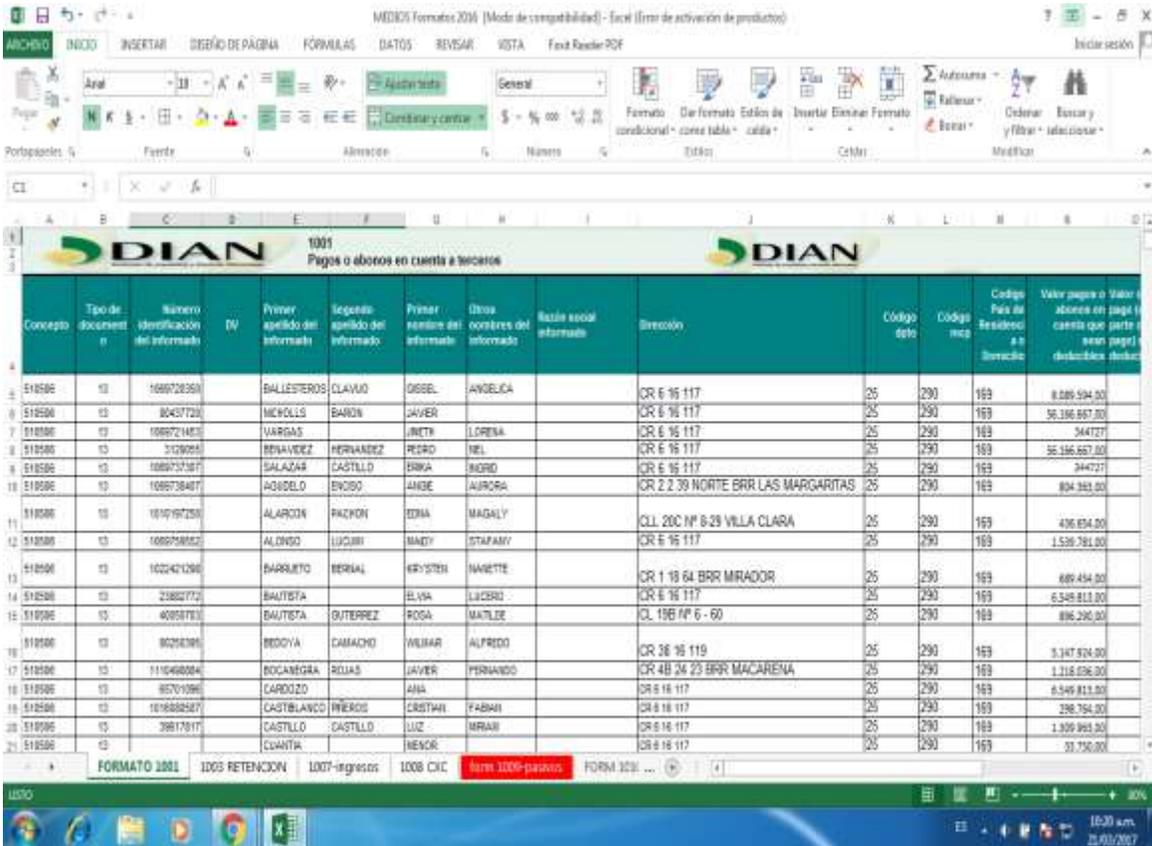
Relación de compras, IVA y retención en la fuente de la empresa Nicholl's táctica.

| COMPRAS | | | | | | | | | RETENCION EN FUENTE NOV | | VENTAS | | | | |
|---|----------|---------------------------------------|----------------|--------------|------------|---------------|--------------|----------------|-------------------------|------------|------------|----------|-------------|------------------|------------|
| FECHA | No FACT. | PROVEEDOR | V. Grav | VAL EXCLUIDO | V. SIN IVA | IVA | RETEN | V. TOTAL | COMPRAS | SERVICIOS | FECHA | No FACT. | CLIENTE | Valor | IVA |
| 03/09/2016 | 3034 | REACTEX | | | | | 8.0 | -9.23.186 | | | 11/11/2016 | 3432 | COMFEDON | \$ 80.884.740 | |
| 15/09/2016 | 2065 | CANAXOL S.A.S | \$ 5.965.380 | | | \$ 638.275 | | \$ 6.603.655 | \$ 3.210.938 | \$ 61.952 | 11/11/2016 | 3433 | MUJESTRA | \$ 0 | |
| 14/10/2016 | 3083 | CANAXOL S.A.S | \$ 10.042.377 | | | \$ 1.102.777 | | \$ 11.145.154 | \$ 61.952 | \$ 762.269 | 16/11/2016 | 3434 | MUJESTRA | \$ 0 | |
| 26/10/2016 | 733 | INVERT'S | \$ 3.000.000 | | | \$ 324.000 | | \$ 3.324.000 | \$ 4.895.848 | | 17/11/2016 | 3435 | ANULADA | \$ 0 | |
| 27/10/2016 | 336 | COMERCIALIZADORA EVERTIN S.A.S | \$ 5.290.205 | | | \$ 569.449 | | \$ 5.859.654 | | | 22/11/2016 | 3436 | UT NICHINTE | \$ 34.273.220 | \$ 13.083 |
| 28/10/2016 | 670 | ENERGICOL S.A.S | \$ 16.814.874 | | | \$ 1.828.328 | | \$ 18.643.202 | \$ 12.312.354 | | 30/11/2016 | 3437 | INDUMIL | \$ 159.824.800 | \$ 25.571 |
| 31/11/2016 | 606 | TEFENCO S.A.S | \$ 134.911 | | | \$ 14.430 | | \$ 149.341 | \$ 135.297 | | 09/12/2016 | 3438 | MILPORT S.A | \$ 30.358.500 | \$ 4.843 |
| 07/11/2016 | 3423 | DGO OSCAR GILLESIMO LOPEZ GABIBELLO | \$ 990.000 | | | \$ 105.900 | \$ 34.750 | \$ 1.130.650 | \$ 183.342 | | 31/11/2016 | 3439 | UT ANTINOT | \$ 1.051.336.800 | \$ 168.181 |
| 10/11/2016 | 1430 | INDUSTRIAS PRIME LTDA | \$ 3.800.000 | | | \$ 408.000 | \$ 95.000 | \$ 4.303.000 | \$ 762.360 | | | | | \$ 1.395.502.600 | \$ 213.683 |
| 10/11/2016 | 18205 | INDICOL LTDA | \$ 122.730.000 | | | \$ 13.098.300 | \$ 3.068.800 | \$ 139.297.100 | \$ 11.431.858 | | | | | | |
| 10/11/2016 | 1483 | ALMACENES GUTEMBERG | \$ 162.000 | | | \$ 17.220 | | \$ 179.220 | | | | | | | |
| 17/11/2016 | 4886 | TRES ESSES LTDA | \$ 650.000 | | | \$ 68.500 | \$ 26.300 | \$ 744.800 | | | | | | | |
| 08/11/2016 | 730 | INVERT'S | \$ 2.000.000 | | | \$ 212.000 | \$ 80.000 | \$ 2.292.000 | | | | | | | |
| 02/12/2016 | 818234 | IBM | \$ 65.234 | | | \$ 6.954 | | \$ 72.188 | | | | | | | |
| 12/12/2016 | 1398 | PROINCALZA S.A.S | \$ 180.150 | | | \$ 19.015 | | \$ 199.165 | | | | | | | |
| 12/12/2016 | 1310 | COMEXCARGO S.A.S | \$ 180.000 | | | \$ 19.000 | | \$ 199.000 | | | | | | | |
| 22/12/2016 | 181380 | GROWIDA | \$ 1.240.000 | | | \$ 130.400 | | \$ 1.370.400 | | | | | | | |
| 22/12/2016 | 736 | COMPANIA DE NEGOCIOS & BROKER S.A.S | \$ 43.585.000 | | | \$ 4.575.925 | \$ 1.039.625 | \$ 49.199.550 | | | | | | | |
| 26/12/2016 | 738 | COMPANIA DE NEGOCIOS & BROKER S.A.S | \$ 38.965.025 | | | \$ 4.081.945 | \$ 924.325 | \$ 43.971.295 | | | | | | | |
| 26/12/2016 | 740 | COMPANIA DE NEGOCIOS & BROKER S.A.S | \$ 56.049.000 | | | \$ 5.885.140 | \$ 1.281.225 | \$ 63.215.365 | | | | | | | |
| 26/12/2016 | 742 | COMPANIA DE NEGOCIOS & BROKER S.A.S | \$ 32.864.520 | | | \$ 3.450.275 | \$ 836.808 | \$ 37.151.603 | | | | | | | |
| 01/12/2016 | 20176 | ANA CECILIA RESTREPO | \$ 28.381.690 | | | \$ 2.980.575 | \$ 707.040 | \$ 32.069.305 | | | | | | | |
| 14/12/2016 | 13695 | GUILLERMO DE JESUS ARRIETARRA HERRERA | \$ 44.530.800 | | | \$ 4.676.344 | \$ 1.119.070 | \$ 50.326.214 | | | | | | | |
| RESUMEN: COMPRAS: \$ 1.395.502.600 IVA: \$ 213.683 RETENCION EN FUENTE: \$ 1.371.848 (NOV) + \$ 4.325.622 (DICIEMBRE) | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AAAR113 |
| | PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO | VERSION:1 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | PAGINA: 34 de 39 |

• Anexo 14

Formato 1001 de la información exógena año gravable 2016, de la empresa Nicholl's táctica.

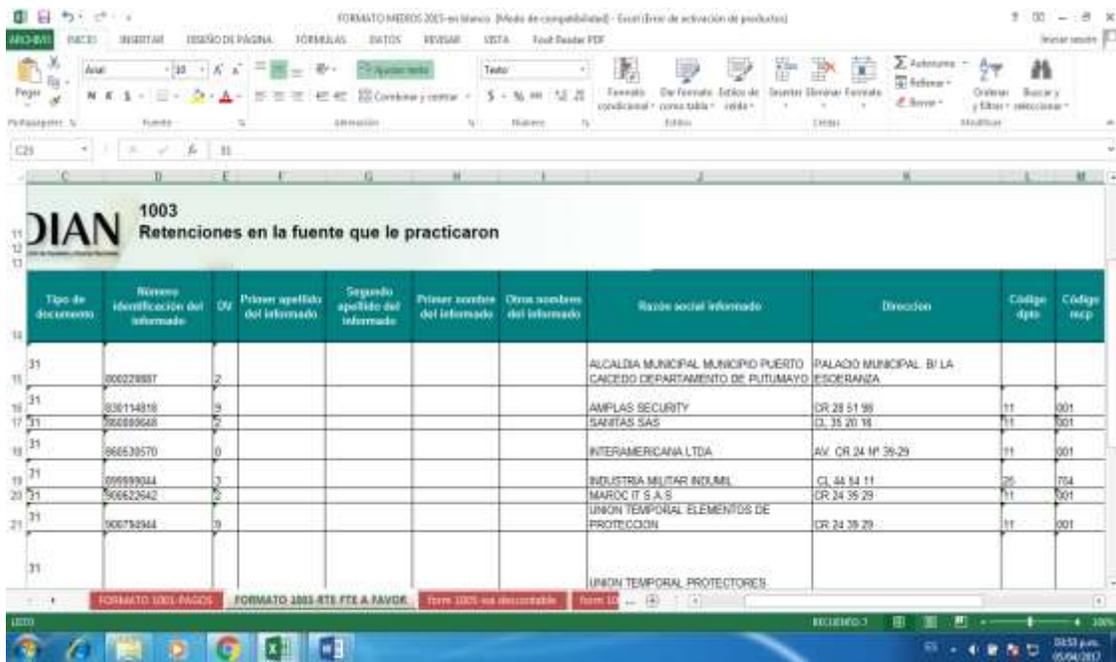


| Concepto | Tipo de documento | Número de identificación del informante | DV | Primer apellido del informante | Segundo apellido del informante | Primer nombre del informante | Otros nombres del informante | Razón social informante | Dirección | Código dato | Código reca | Código País de Resolución de la Dirección | Valor pago o abono en cuenta que está a favor del contribuyente | Valor pago o abono en cuenta que está a favor del deudor |
|----------|-------------------|---|----|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------------------|-------------|-------------|---|---|--|
| 518586 | 13 | 1689728350 | | BALLESTEROS | CLAYMO | OSSEL | ANGELICA | | CR 6 16 117 | 25 | 290 | 169 | 8.086.594.00 | |
| 518584 | 13 | 80437220 | | NICHOLLS | BARON | JAVIER | | | CR 6 16 117 | 25 | 290 | 169 | 30.186.867.00 | |
| 518586 | 13 | 1089721483 | | VARGAS | | JINETE | LORENA | | CR 6 16 117 | 25 | 290 | 169 | 344727 | |
| 518586 | 13 | 3129844 | | BEHAVIEZ | HERNANDEZ | RODR | IBEL | | CR 6 16 117 | 25 | 290 | 169 | 56.166.627.00 | |
| 518586 | 13 | 1089737387 | | SALAZAR | CASTILLO | ERNA | RODR | | CR 6 16 117 | 25 | 290 | 169 | 344727 | |
| 518586 | 13 | 1089738407 | | RODRIGUEZ | ENOSIO | ANGIE | AURORA | | CR 2 2 39 NORTE BRJ LAS MARGARITAS | 25 | 290 | 169 | 804.983.00 | |
| 518586 | 13 | 1819197258 | | ALARCÓN | PACRON | EDNA | MAGALY | | CLL 20C Nº 8-29 VILLA CLARA | 25 | 290 | 169 | 436.634.00 | |
| 518586 | 13 | 1089758952 | | ALDRISO | LUCURI | MARY | STAFAMY | | CR 6 16 117 | 25 | 290 | 169 | 1.536.781.00 | |
| 518586 | 13 | 1022421266 | | BARAJETO | BERNAL | KEYSTEN | NAVETTE | | CR 1 19 64 BRJ MIRADOR | 25 | 290 | 169 | 689.434.00 | |
| 518586 | 13 | 2382772 | | BAUTISTA | | ELVA | LUCERO | | CR 6 16 117 | 25 | 290 | 169 | 6.548.812.00 | |
| 518586 | 13 | 4083783 | | BAUTISTA | BUTERREZ | ROSA | MARLENE | | CL 196 Nº 6 - 60 | 25 | 290 | 169 | 896.290.00 | |
| 518586 | 13 | 8026196 | | BEDOYA | CAMACHO | WILMAR | ALFREDO | | CR 38 16 119 | 25 | 290 | 169 | 5.347.924.00 | |
| 518586 | 13 | 1116468084 | | BOCAMENGA | ROJAS | JAVIER | BERNARDO | | CR 4B 24 25 BRJ MACARENA | 25 | 290 | 169 | 1.218.036.00 | |
| 518586 | 13 | 8570198 | | CARDOZO | | ANA | | | CR 6 16 117 | 25 | 290 | 169 | 6.548.812.00 | |
| 518586 | 13 | 181668267 | | CASTELLANO | PIEROS | CRISTIAN | FABIAN | | CR 6 16 117 | 25 | 290 | 169 | 298.754.00 | |
| 518586 | 13 | 39817817 | | CASTILLO | CASTILLO | LUC | MIRIAM | | CR 6 16 117 | 25 | 290 | 169 | 1.309.993.00 | |
| 518586 | 13 | | | CVANTIA | | MENOR | | | CR 6 16 117 | 25 | 290 | 169 | 33.730.00 | |

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AAAR113 |
| | PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO | VERSION:1 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | PAGINA: 35 de 39 |

- Anexo 15

Formato 1003 de la información exógena año gravable 2016, de la empresa Nicholl's táctica.

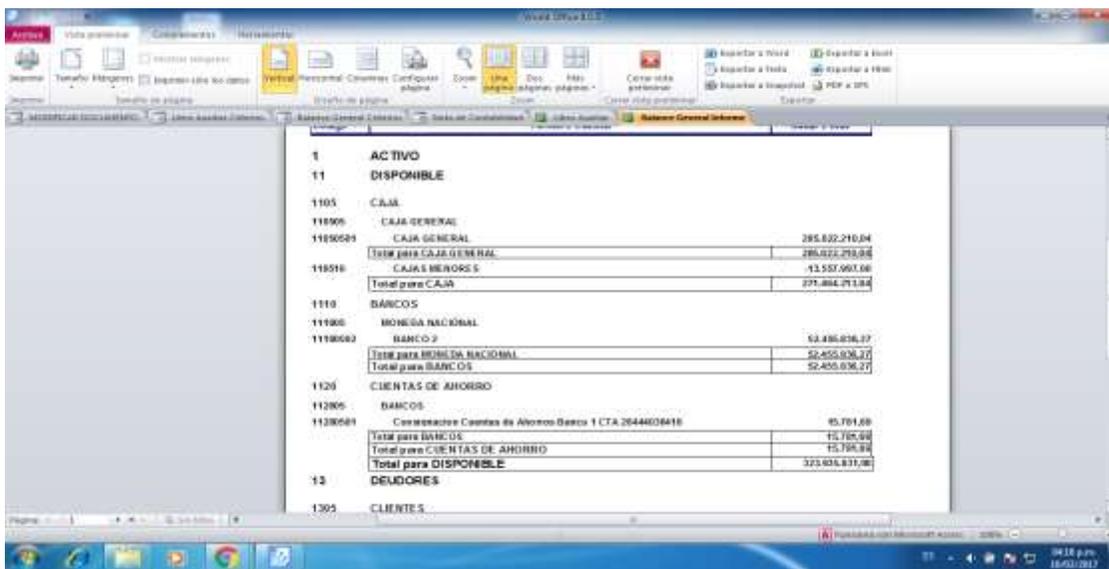


| Tipo de documento | Número identificación del informado | CV | Primer apellido del informado | Segundo apellido del informado | Primer nombre del informado | Otros nombres del informado | Razón social informado | Dirección | Código dpto. | Código mcp. |
|-------------------|-------------------------------------|----|-------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------------|--------------|-------------|
| 31 | 80022887 | 2 | | | | | ALCALDIA MUNICIPAL MUNICIPIO PUERTO CAICEDO DEPARTAMENTO DE PUTUMAYO | PALACIO MUNICIPAL B/ LA ESPERANZA | | |
| 31 | 838114818 | 9 | | | | | AMPLAS SECURITY | CR 28 51 98 | 11 | 001 |
| 31 | 926899648 | 9 | | | | | SANTAS SAS | CL 33 20 18 | 11 | 501 |
| 31 | 866539570 | 0 | | | | | INTERAMERICANA LTDA | AV. CR 24 N° 36-29 | 11 | 001 |
| 31 | 099999044 | 3 | | | | | INDUSTRIA MILITAR INTRUMI | CL 44 84 11 | 26 | 704 |
| 31 | 906622942 | 2 | | | | | MAROC IT S.A.S | CR 24 35 29 | 11 | 001 |
| 31 | 900782944 | 9 | | | | | UNION TEMPORAL ELEMENTOS DE PROTECCION | CR 24 35 29 | 11 | 001 |
| 31 | | | | | | | UNION TEMPORAL PROTECTORES | | | |

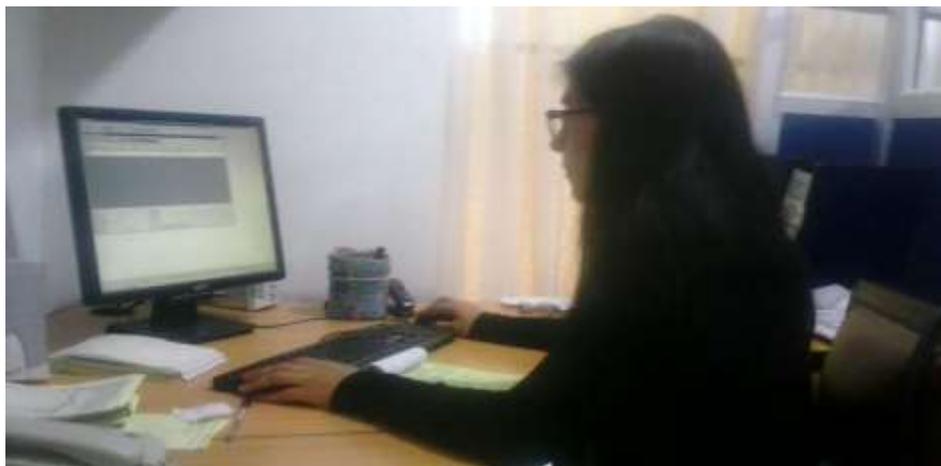
| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AAAR113 |
| | PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO | VERSION:1 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | PAGINA: 37 de 39 |

- Anexo 17

Libro auxiliar de la cuenta de disponible para comparar saldos a 31 de diciembre de la cuenta bancos contra extractos.



| 1 ACTIVO | |
|--|----------------|
| 11 DISPONIBLE | |
| 1105 CAJA | |
| 110505 CAJA GENERAL | |
| 1105051 CAJA GENERAL | 285.822.210,04 |
| Total para CAJA GENERAL | |
| | 285.822.210,04 |
| 110516 CAJAS MENORES | -12.557.560,00 |
| Total para CAJA | |
| | 273.264.650,04 |
| 1110 BANCOS | |
| 111000 MONEDA NACIONAL | |
| 1110001 BANCO 2 | 52.455.036,27 |
| Total para MONEDA NACIONAL | |
| | 52.455.036,27 |
| Total para BANCOS | |
| | 52.455.036,27 |
| 1120 CUENTAS DE AHORRO | |
| 112005 BANCOS | |
| 1120051 Comprobante Cuentas de Ahorro Banco 1 CTA 2644026418 | 15.785,89 |
| Total para BANCOS | |
| | 15.785,89 |
| Total para CUENTAS DE AHORRO | |
| | 15.785,89 |
| Total para DISPONIBLE | |
| | 321.435.471,96 |
| 13 DEUDORES | |
| 1305 CLIENTES | |



| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AAAR113 |
| | PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO | VERSION:1 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | PAGINA: 38 de 39 |

DESCRIPCIÓN BIBLIOGRÁFICA

1. Tipo De Documento

Informe De Pasantía

2. Título Del Trabajo

Apoyo en los procesos contables y tributarios sistematizados en V.F.
CONTADORES ASOCIADOS & CIA. LTDA.

3. Autor

Sonia Juliana Niño Montaña

4. Programa Académico

Contaduría pública

5. Páginas

Páginas (33)

6. Anexos

17

7. Año

2017

| | | |
|---|---|------------------|
|  | MACROPROCESO DE APOYO | CODIGO: AAAr113 |
| | PROCESO GESTION APOYO ACADEMICO | VERSION:1 |
| | DESCRIPCIÓN, AUTORIZACIÓN Y LICENCIA DEL REPOSITORIO INSTITUCIONAL | PAGINA: 39 de 39 |

EVALUACIÓN Y APROBACIÓN

Firma Asesor Interno

Nombre Asesor Interno: Janer Aledsander Perdomo

Firma Asesor Externo

Nombre Asesor Externo: Ana María Vaca Fernández

Vo.Bo Director(a) Extensión Universitaria

Nombre Director(a) Extensión Universitaria