

**INFORME PRÁCTICA EMPRESARIAL
LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S.**

**ANA CAROLINA ALVAREZ CARVAJAL
CÓDIGO: 1.094.274.183**

**UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y EMPRESARIALES
CONTADURÍA PÚBLICA
PAMPLONA
2019**

**PRIMER INFORME PRÁCTICA EMPRESARIAL
LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S.**

**ANA CAROLINA ALVAREZ CARVAJAL
CÓDIGO: 1.094.274.183**

**INFORME PRESENTADO COMO REQUISITO PARA OPTAR
AL TITULO DE CONTADORA PÚBLICA**

**SUPERVISOR:
PAOLA ANDREA ARTEAGA CIAVATO**

**UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y EMPRESARIALES
CONTADURÍA PÚBLICA
PAMPLONA
2019**

TABLA DE CONTENIDO

	INTRODUCCIÓN	
1.	INFORME DE LA PRÁCTICA EMPRESARIAL	11
1.1.	RESEÑA HISTÓRICA DE LA EMPRESA	11
1.2.	ASPECTOS CORPORATIVOS	12
1.2.1.	Razón social	12
1.2.2.	Ubicación	13
1.2.3.	Misión	13
1.2.4.	Visión	13
1.2.5.	Valores Corporativos	14
1.2.6.	Principios	14
1.2.7.	Servicios	15
1.3	DIAGNÓSTICO	16
1.3.1.	Matriz DOFA	16
1.3.2.	Análisis DOFA	18
1.4.	DESCRIPCIÓN DEL ÁREA DE TRABAJO	19
1.4.1.	Equipo de trabajo	20
1.4.2.	Principales funciones del área contable	22
1.5.	FUNCIONES ASIGNADAS AL ESTUDIANTE EN PRÁCTICA	22
1.5.1.	Clima laboral	23
1.6.	ESTRUCTURA DE LA PROPUESTA	24
1.6.1.	Título	24
1.6.2.	Objetivos	24
1.6.2.1.	Objetivo general	24
1.6.2.2.	Objetivos específicos	24
1.6.2.3.	Justificación	25
1.7.	CRONOGRAMA	26
1.8.	IMPLEMENTACIÓN DE LA FACTURA ELECTRÓNICA EN LA FIRMA LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S.	28

1.8.1.	FLUJOGRAMA DE LA IMPLEMENTACION DE LA FACTURACION ELECTRONICA EN LA FIRMA DE CONTADORES LUNA ASESORES & CONSULTORES “LACC”	30
1.8.2.	PROCESO DE HABILITACION COMO FACTURADOR ELECTRONICO	31
1.8.3	PROCESO PARA OBTENER LA FIRMA DIGITAL	50
1.8.4	PROCESO DE HABILITACION RANGOS DE FACTURACION ELECTRONICA	71
1.8.5	PROCESO DE HABILITACION RANGOS DE FACTURACION ELECTRONICA DE CONTINGENCIA.	85
1.8.6	PROCESO PARA ASOCIAR EL CERTIFICADO A LA SOLUCION GRATUITA DE LA DIAN	93
1.8.7	PROCESO PARA EMITIR UNA FACTURA DE PRUEBA	102
1.8.8	PROCESO PARA ASOCIAR LOS RANGOS DE FACTURACION A LA OPCION DE FACTURACION REAL	116
1.8.9	PROCESO PARA ASOCIAR EL CERTIFICADO DE LA FIRMA DIGITAL A LA OPCION DE FACTURACION REAL	124
	CONCLUSIONES	129
	RECOMENDACIONES	130
	INFOGRAFIA	131
	ANEXOS	

TABLA DE ILUSTRACIONES

Ilustración 1	Logo LACC	12
Ilustración 2	Organigrama LACC	21
Ilustración 3	Porcentaje soportable sin factura electrónica	28
Ilustración 4	Calendario facturación electrónica	29
Ilustración 5	Flujograma	30
Ilustración 6	Pantallazo página Dian	31
Ilustración 7	Pantallazo página habilitación Dian	32
Ilustración 8	Pantallazo envió de correo	33
Ilustración 9	Pantallazo primer token	34
Ilustración 10	Pantallazo de la página para el facturador	35
Ilustración 11	Pantallazo registrar facturador	36
Ilustración 12	Pantallazo confirmación del registro	36
Ilustración 13	Pantallazo página habilitación Dian	37
Ilustración 14	Pantallazo envió de correo	37
Ilustración 15	Pantallazo segundo token	38
Ilustración 16	Pantallazo página habilitación Dian	39
Ilustración 17	Pantallazo página confirmación de datos	40
Ilustración 18	Pantallazo página escoger software	41
Ilustración 19	Pantallazo página configuración de modos de operación	42
Ilustración 20	Pantallazo página confirmación de datos	43
Ilustración 21	Pantallazo página configuración de modos de operación	44
Ilustración 22	Pantallazo página confirmación de datos	45
Ilustración 23	Pantallazo página habilitación Dian	46
Ilustración 24	Pantallazo envió de correo	46
Ilustración 25	Pantallazo tercer token	47
Ilustración 26	Pantallazo página Facturador gratuito	48
Ilustración 27	Pantallazo del registro de Luna Asesores en el facturador gratuito	49

Ilustración 28	Pantallazo correo electrónico	50
Ilustración 29	Pantallazo correo electrónico	51
Ilustración 30	Pantallazo correo electrónico	52
Ilustración 31	Pantallazo Andes	53
Ilustración 32	Pantallazo Andes	54
Ilustración 33	Pantallazo Andes	55
Ilustración 34	Pantallazo Andes	56
Ilustración 35	Pantallazo Andes	57
Ilustración 36	Pantallazo Andes	58
Ilustración 37	Pantallazo Andes	59
Ilustración 38	Pantallazo Andes	60
Ilustración 39	Pantallazo Andes	61
Ilustración 40	Pantallazo correo electrónico	62
Ilustración 41	Pantallazo Andes	62
Ilustración 42	Pantallazo correo electrónico	63
Ilustración 43	Pantallazo correo electrónico	63
Ilustración 44	Pantallazo correo electrónico	64
Ilustración 45	Pantallazo Andes	65
Ilustración 46	Pantallazo Andes	66
Ilustración 47	Pantallazo Andes	67
Ilustración 48	Pantallazo archivos	68
Ilustración 49	Pantallazo Andes	69
Ilustración 50	Pantallazo archivos	70
Ilustración 51	Pantallazo Dian	71
Ilustración 52	Pantallazo Dian	72
Ilustración 53	Pantallazo Dian	73
Ilustración 54	Pantallazo Dian	74
Ilustración 55	Pantallazo Dian	75
Ilustración 56	Pantallazo Dian	76
Ilustración 57	Pantallazo Dian	77

Ilustración 58	Pantallazo Dian	78
Ilustración 59	Pantallazo Dian	79
Ilustración 60	Pantallazo Dian	80
Ilustración 61	Pantallazo Dian	81
Ilustración 62	Pantallazo Dian	82
Ilustración 63	Pantallazo Dian	83
Ilustración 64	Pantallazo archivos PDF	84
Ilustración 65	Pantallazo Dian	85
Ilustración 66	Pantallazo Dian	86
Ilustración 67	Pantallazo Dian	87
Ilustración 68	Pantallazo Dian	88
Ilustración 69	Pantallazo Dian	89
Ilustración 70	Pantallazo Dian	90
Ilustración 71	Pantallazo Dian	91
Ilustración 72	Pantallazo Dian	92
Ilustración 73	Pantallazo Dian	93
Ilustración 74	Pantallazo Dian	94
Ilustración 75	Pantallazo Dian	95
Ilustración 76	Pantallazo correo electrónico	96
Ilustración 77	Pantallazo Dian	97
Ilustración 78	Pantallazo Dian	98
Ilustración 79	Pantallazo Dian	99
Ilustración 80	Pantallazo Dian	100
Ilustración 81	Pantallazo Dian	101
Ilustración 82	Pantallazo Dian	102
Ilustración 83	Pantallazo Dian	103
Ilustración 84	Pantallazo Dian	104
Ilustración 85	Pantallazo Dian	105
Ilustración 86	Pantallazo Dian	106
Ilustración 87	Pantallazo Dian	107

Ilustración 88	Pantallazo Dian	108
Ilustración 89	Pantallazo Dian	109
Ilustración 90	Pantallazo Dian	110
Ilustración 91	Pantallazo Dian	111
Ilustración 92	Pantallazo Dian	112
Ilustración 93	Pantallazo Dian	113
Ilustración 94	Pantallazo Dian	114
Ilustración 95	Pantallazo Dian	114
Ilustración 96	Pantallazo archivo xml	115
Ilustración 97	Pantallazo factura electrónica prueba	115
Ilustración 98	Pantallazo Dian	116
Ilustración 99	Pantallazo Dian	117
Ilustración 100	Pantallazo Dian	118
Ilustración 101	Pantallazo Dian	119
Ilustración 102	Pantallazo correo	120
Ilustración 103	Pantallazo Dian	121
Ilustración 104	Pantallazo Dian	122
Ilustración 105	Pantallazo Dian	122
Ilustración 106	Pantallazo Dian	123
Ilustración 107	Pantallazo Dian	124
Ilustración 108	Pantallazo Dian	125
Ilustración 109	Pantallazo Dian	126
Ilustración 110	Pantallazo Dian	127
Ilustración 111	Pantallazo Dian	128

TABLA DE CUADROS

Cuadro 1	Matriz DOFA	16
Cuadro 2	Análisis DOFA	18
Cuadro 3	Cronograma	26

INTRODUCCIÓN

La práctica profesional, es el paso que nos acerca a la vida laboral donde dejamos atrás las aulas de clase con los ejercicios, y debemos demostrar los conocimientos que adquirimos al enfrentarnos a las diferentes situaciones y retos dentro de la experiencia laboral en la cual debemos resolver de manera más eficiente, para así desarrollar día a día las habilidades necesarias para ejercer la profesión.

Debido a esto, observando la larga experiencia que tiene la firma de contadores LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S. "LACC" reconocida tanto a nivel local como regional que día a día está en constante actualización de los diferentes cambios de las normativas y la llegada de nuevas normativas para la satisfacción de las necesidades de cada una de la empresas y de igual manera ofrecer los mejores servicios, con la llegada del decreto 2525 del 2015, para la implementación de la facturación electrónica en Colombia.

El cual es un mecanismo creado con el objetivo de obtener mayor eficiencia en los procesos de las organizaciones, hasta el punto de llegar a sustituir las facturas tradicionales, dándole un mayor control a la Dian sobre la información de las operaciones que la empresas manejan, además que ayudara a contribuir al cuidado del medio ambiente; En el siguiente trabajo se podrá observar el proceso de implementación de la factura electrónica en la firma de contadores LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S. "LACC"

Siente estos mecanismos de facturación una ayuda a la mejora en la eficiencia en los procesos, aumentando la seguridad, el control, cuidando el medio ambiente y llegando casi a sustituir por completo la facturación tradicional, por eso en el presente trabajo se podrá observar, el proceso de implementación llevando con ello la especificación de las normas a aplicar, el software adoptado por la empresa y las etapas a tener en cuenta para llegar a generar la factura electrónica; como lo es el alimentar la base de datos de este software y todo lo que se necesita para la creación de la factura.

1. INFORME PRACTICA PROFESIONAL

LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S.

1.1. RESEÑA HISTORICA DE LACC

Luna Asesores & consultores S.A.S. (en adelante “LACC”), fue creada bajo la designación de una sociedad por acciones simplificadas, creada como persona jurídica el 27 de agosto de 2014, mediante documento privado N° 00021169 presentado en la cámara de comercio de la ciudad de Pamplona.

Constituida por un grupo de profesionales en el área contable e ingeniería, quienes contaban con más de seis años de experiencia en el asesoramiento de diferentes áreas de la organización, docencia universitaria y acompañamiento profesional a personas naturales y jurídicas en multinacionales de servicios contables y legales; quienes con el objetivo de brindar servicios de asesoramiento con alta calidad, conformaron un equipo de profesionales con excelentes cualidades personales, excepcionales principios morales y éticos y preparación académica de niveles superiores, con expectativas de superación profesional y personal.

Conformado en su etapa inicial por menos de 5 profesionales, adoptan ciertos criterios de un modelo de trabajo holocrático con el objetivo de aumentar la motivación y el rendimiento de la fuerza laboral, la cual cada vez exige más flexibilidad y movilidad en el mismo, pero que permite garantizar a los usuarios de los servicios el más alto estándar de calidad de la región.

Este sistema consiste en que cada profesional que esté vinculado a Luna Asesores & Consultores S.A.S. sea responsable de sus tareas y operaciones las cuales son adaptables y variables de acuerdo con las necesidades y según el propósito de cada actividad contratada, los líderes varían al igual que los roles de cada profesional para cumplir con el objetivo de la actividad a desarrollar; conservando del método tradicional de trabajo la verificación de cada actividad y el cumplimiento de la misma a cargo del profesional especialista en el tema contratado; el cual va desde soluciones contables, preparación de impuestos, auditoría, nómina, talento humano, loan staff asesorías y consultorías de las líneas tributarias, laborales comerciales, financieras y legales, adicional a los anteriormente mencionados, para el 2018 amplía sus asesorías y consultorías en áreas jurídicas.

Dando cumplimiento al artículo 2° del decreto 1510 de 1998, establece que “Para efectos de la vigilancia, las Sociedades de Contadores Públicos y demás

personas jurídicas que se constituyan en lo sucesivo y que contemplen dentro de su objeto social el desarrollo de actividades relacionadas con la ciencia contable, o la prestación de servicios, inherentes; a esta disciplina, deberán inscribirse ante la Junta Central de Contadores dentro de los noventa días siguientes a la fecha de su constitución, o, en su caso, del respectivo registro en la Cámara de Comercio”, hoy día la firma cuenta con tarjeta de registro profesional N° 2175 y resolución de inscripción N° 310.

Con el pasar de los años LACC abre su oficina en la ciudad de Ocaña a partir del 16 de marzo de 2017, ubicada en la calle 12 N° 13 – 06 Piso 2 Barrio centro; y en el mismo año en la capital norte santandereana en la Avenida 0 # 17- 51 Piso 2 Centro. Sin quedar atrás la sede principal, ya que esta fue reubicada estratégicamente en la Carrera. 5 # 4 82 / 84 centro, brindando así un fácil acceso, aprovechamiento de espacios y comodidad al equipo y sus clientes.

A principio del año 2.019 deciden cerrar la oficina ubicada en la ciudad de Ocaña, dejando a uno de los coordinadores en dicha ciudad encargado de las empresas que se manejan ahí, de igual forma se decide trasladar la sede de Cúcuta al centro Comercial Bolívar local B25.

Luna Asesores & Consultores S.A.S busca garantizar un camino de éxito para todo aquel que esté vinculado a la organización, bien sea como cliente, profesional adscrito o socio.

1.2. ASPECTOS CORPORATIVOS



Ilustración 1: Logo LACC

1.2.1. RAZÓN SOCIAL:

LUNA ASESORES Y CONSULTORES S.A.S.

NIT: 900.763.932-8

1.2.2. UBICACIÓN:

PAMPLONA:

- Carrera 5 #4 - 82 / 84 Centro
- Tel. + (57) 568 38 03

CÚCUTA:

- Centro Comercial Bolívar – Local B 25
- Tel. 574 1453

1.2.3. MISIÓN:

Servir con responsabilidad, transparencia y compromiso para obtener la fidelidad de nuestros clientes, garantizando resultados que no se limitan al alcance de las propuestas sino a la necesidad del usuario de la información.

1.2.4. VISIÓN:

“Ser un acierto para su empresa”, convirtiéndose en el aliado estratégico para las personas naturales y jurídicas que requieran soluciones administrativas, contables, tributarias, financieras y legales en Colombia. Para el año 2018 se proyecta como la organización líder en asesorías y consultorías tributarias contables y legales en Norte de Santander, siendo esta una organización predilecta por los profesionales y la mejor opción para el mercado empresarial.

1.2.5. VALORES CORPORATIVOS:

→ Compromiso:

“sus preocupaciones, nuestras soluciones”, sabemos que cada cliente es distinto, por eso brindamos un trato único y especial.

→ Profesionalismo:

Nuestros profesionales brindan asesoramiento y apoyo constante para cumplir a cabalidad las exigencias por parte de las autoridades que lo vigilan

→ **Trabajo en equipo:**

Cada uno da lo mejor, entiende que existen diferencias y pone todos sus esfuerzos en la consecución de objetivos en común.

→ **Confianza:**

La cercanía con nuestros clientes permite que se construyan relaciones fuertes, donde ellos pueden depositar todas sus aspiraciones y preocupaciones y nosotros hacemos todo lo posible para brindarles el apoyo que necesitan.

→ **Respeto:**

Cada persona debe ser respetada por lo que es, experiencia, habilidades, actitudes y conocimiento como participes en un equipo de trabajo.

→ **Comunicación y honestidad:**

La información debe ser compartida con oportunidad y veracidad para que pueda ser de utilidad, cada situación es asumida como un reto donde se actúa con tenacidad e ingenio.

1.2.6. PRINCIPIOS

- Honestidad e Integridad
- Comportamiento profesional
- Capacitación competitiva
- Objetividad
- Confidencialidad Ejercicio profesional honrado
- Responsabilidad con la sociedad
- Respeto y trato imparcial
- Responsabilidad en la toma de decisiones

1.2.7. SERVICIOS.

ASEGURAMIENTO:

- Revisoría fiscal
- Auditoria externa
- Auditoria interna
- Auditoria en sistemas
- Revisión de procesos y procedimientos
- Evaluación del sistema de control interno
- Auditoria de estados financieros bajo NIIF Y US GAAP

ASESORIA TRIBUTARIA Y SERVICIOS LEGALES:

- Consultoría
- Outsourcing
- Diagnostico tributario
- Planeación tributaria
- Declaraciones impositivas
- Compensación o devolución de saldos de impuestos
- Constitución, disolución y liquidación de sociedades
- Procesos de fusión y escisión

OUTSOURCING:

- Contabilidad bajo NIIF –IFRS
- Impuestos
- Nómina
- Tesorería

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF- IFRS)

- Asesoría en el proceso de implementación de estándares de información financiera NIIF PLENAS Y PYMES.
- Asesoría de NIIF para entidades del sector publico
- Auditoria al proyecto de implementación NIIF
- Preparación de estados financieros y aportes bajo NIIF
- Revisión del ajuste al software para NIIF

SERVICIOS ESPECIALIZADOS DE CONSULTORIA

- Consultoría en sistemas de gestión de la seguridad de la información
- Análisis forense y recolección de pruebas
- Gestión de proyectos
- Diagnostico empresarial
- Análisis organizacional y de procesos
- Administración de riesgos, recursos e información
- Evaluación de estrategias para reducción de costos
- Valoración de negocios y compañías

1.3. DIAGNOSTICO

1.3.1. Matriz DOFA

DEBILIDADES	OPORTUNIDADES
1. Aún no ha implementado la facturación electrónica.	1. Mejorar la eficiencia con la facturación electrónica. 2. Ampliar el portafolio con nuevos servicios.

<ol style="list-style-type: none"> 2. Falta de un manual donde establezca las funciones de cada área dentro la empresa. 3. El personal no es suficiente para cubrir con las funciones dentro de la empresa. 4. El proceso de recuperación de cartera no es el más indicado. 5. La evaluación de las actividades realizadas por el personal, no se realiza con frecuencia. 	<ol style="list-style-type: none"> 3. Implementación de nuevas tecnologías. 4. Medidas adoptadas por la Dian para ejercer un mayor control de las obligaciones de los contribuyentes. 5. Ubicación céntrica de la oficina en Pamplona y cambio de ubicación de la oficina en Cúcuta
FORTALEZAS	AMENAZAS
<ol style="list-style-type: none"> 1. Reconocimiento local gracias a su servicio al cliente. 2. Equipo de trabajo con experiencia en diferentes áreas. 3. Constante actualización. 4. Buena infraestructura física y tecnológica. 5. Comunicación asertiva entre la estructura organizacional. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Competencia desleal en los precios de los servicios contables. 2. Crisis económica del departamento, en parte por la migración venezolana. 3. Constantes cambios en las normativas tributarias. 4. Resistencia al cambio por parte de los clientes.

Cuadro 1: Matriz DOFA

1.3.1. Análisis DOFA

DO	FA
<p>D1 – O1. Aumentar la eficiencia implementando la facturación electrónica.</p> <p>O2 – D1. Luego de la implementación de la facturación electrónica, LACC puede ofrecer el servicio a sus clientes.</p> <p>D2 – O3. Modernización de la tecnología para la implementación de la facturación electrónica.</p>	<p>F1 – A1. Seguir garantizando servicios de calidad.</p> <p>A3 – F2. Actualización constante del equipo de trabajo.</p> <p>F3 – A4. Comunicar los beneficios que traen estos cambios para los negocios.</p>
FO	DA
<p>F3 – O2. Continuar con el reconocimiento de la firma, ampliando el portafolio de servicios.</p> <p>O5 – F1. Búsqueda de nuevos clientes para la firma con la implementación de la factura electrónica.</p>	<p>D4 – A3. Implementar estrategias para poder cobrar la cartera de manera más acertada.</p> <p>A3 – D5. Crear un formato de evaluación periódica del personal.</p> <p>D1 – A3. Revisar que cambios se pueden adoptar dentro de la firma.</p>

<p>F2 – O3. Continuar con la actualización de personal que permita seguir asesorando con exactitud a la clientela.</p>	
---	--

Cuadro 2: Análisis DOFA

1.4. DESCRIPCIÓN DEL AREA DE TRABAJO

La ejecución de las prácticas profesionales son realizadas en la firma LUNA ASESORES Y CONSULTORES S.A.S., ubicada en la carrera 5 # 4 – 82 / 84 Barrio Centro del municipio de Pamplona Norte de Santander, teléfono + (57) 568 68 38 en el área de contabilidad e impuestos, mi jefe inmediato es la coordinadora de contabilidad e impuestos Ingrid Johanna Leal Sierra, quien supervisa todas las funciones encomendadas y brinda todas la herramientas y conocimientos necesarios para llevar a cabo dichos procesos.

INFRAESTRUCTURA ÁREA DE TRABAJO:

Cuenta con una infraestructura física de dos pisos, distribuido en el primer piso las dos oficinas de coordinación de contabilidad e impuestos, en el segundo piso la sala de juntas y oficina de gerencia de impuestos.

Cuenta con Software VISUAL TNS, es un sistema contable y administrativo integrado para entidades del sector oficial y privado. VISUAL diseñado para llevar en forma oportuna la información contable, se caracteriza por manejar múltiples empresas, registra los asientos de Egresos, Ingresos, Notas de Contabilidad, Comprobantes de Contabilidad y Notas NIIF.

Cinco (5) cámaras de seguridad tipo cámara DOMO HD 720P VARIFOCAL 2,8-12 MM BLANCAS; Ocho computadores portátiles marca DELL, sistema operativo Windows 2010 profesional, disco duro de 500 GB, procesador Intel core I340050; Un computador de mesa, sistema operativo Windows 2010 profesional, disco duro de 300 GB; Un video beam s39 marca EPSON; Cuatro monitores de 25 pulgadas

Resolución: 1920 x 1080 (Full HD); Dos impresoras láser marca HP y una impresora multifuncional marca HP.

1.4.1) EQUIPO DE TRABAJO

El equipo de trabajo de LUNA ASESORES Y CONSULTORES S.A.S está conformado por catorce personas, (Representante legal, gerente, cinco coordinadores, tres auxiliares contables, dos asesores jurídicos externos y dos pasantes), quienes están dotados tanto de conocimientos como de valores, haciendo un trabajo integrado y colaborativo para así entregar los mejores resultados a cada uno de los clientes; Conformado su organigrama de la siguiente manera:

ORGANIGRAMA:

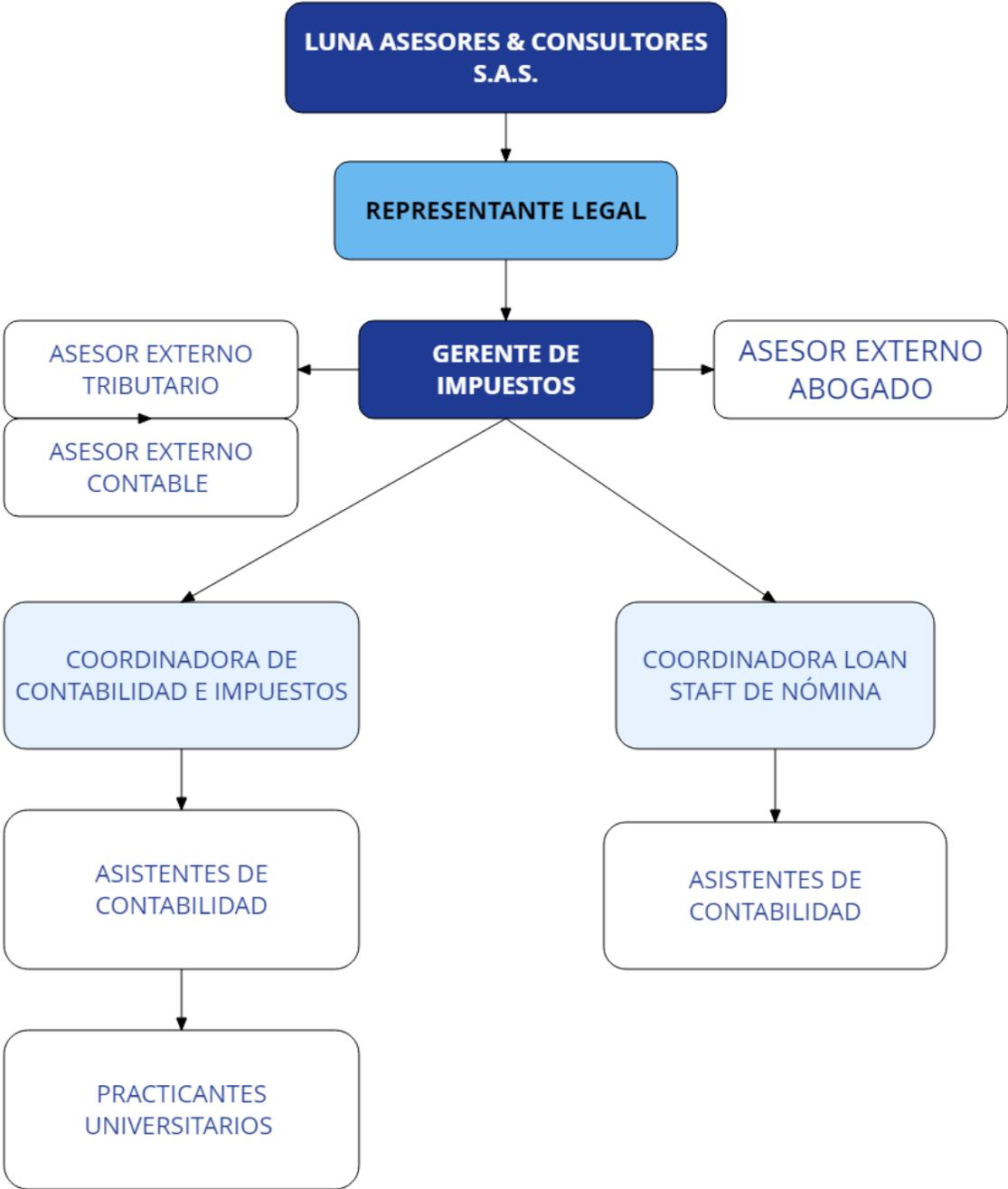


Ilustración 2: Organigrama LACC

1.4.2. PRINCIPALES FUNCIONES DEL ÁREA CONTABLE

- Tramite, recepción, pago y archivo documental.
- Registro contable de la información.
- Elaboración de nóminas.
- Conciliaciones bancarias.
- Presentación, interpretación y análisis de estados financieros.

1.5). FUNCIONES ASIGNADAS AL ESTUDIANTE EN PRÁCTICA:

- Recepción y entendimiento de la documentación soporte de las transacciones económicas de las empresas.
- Digitación de la información en el software contable que se maneje con el cliente, bajo los estándares generalmente aceptados en Colombia.
- Conciliación de los extractos de las cuentas de ahorros y corriente de cada una de las empresas asignadas.
- Presentación de estados financieros preliminares para fines de revisión bajo estándares generalmente aceptados en Colombia.
- Creación, modificación y adecuación de planes de cuentas, terceros, centros de costos, áreas y demás parámetros necesarios para el desarrollo del ciclo contable.
- Proyección de información para preparación de declaraciones tributarias nacionales y municipales.
- Preparación de borradores de las declaraciones tributarias nacionales y municipales.
- Ejecución de las políticas contables definidas por los coordinadores de cada cliente asignado a los practicantes.
- Preparación de borrador de información exógena.
- Proyección, liquidación y contabilización de nómina y seguridad social.

→ Cualquier otra función que derive las tareas propias de la profesión contable.

1.5.1). CLIMA LABORAL.

El clima laboral es agradable, cada uno de los integrantes de Luna Asesores & Consultores desempeñan sus funciones con eficiencia y eficacia, siempre atentos apoyando en el trabajo del otro compañero y resolviendo dudas o inquietudes manejando una buena comunicación, basada en el respeto y el compañerismo.

De igual forma se comparte en actividades fuera de las laborales, como son la celebración de los cumpleaños o algún logro alcanzado por alguno de los integrantes de la oficina, de manera que se crean lazos de relaciones interpersonales más fuertes y un sentido de pertenencia que motiva para realizar las funciones diarias de la mejor manera.

1.6. ESTRUCTURACIÓN DE LA PROPUESTA

1.6.1. TITULO

Implementación de la factura electrónica en la firma LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S.

1.6.2. OBJETIVOS

1.6.2.1. OBJETIVO GENERAL

Implementar la factura electrónica en la firma LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S.

1.6.2.2). OBJETIVOS ESPECIFICOS

- Interpretar la normativa referente a la facturación electrónica.
- Elaborar un flujograma del proceso de la implementación de la facturación electrónica en la firma LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S.
- Realizar el proceso de implementar la facturación electrónica en la firma LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S.

1.6.3). JUSTIFICACIÓN

La práctica empresarial es la manera de demostrar dentro del campo laboral cada uno de los conocimientos que obtuve dentro de las aulas de clase, aportando soluciones a los diferentes retos que esto conlleva, como hemos observado durante los últimos años que hemos pasado por muchas reformas tributarias que buscan atender necesidades del país y subsanar dicha economía.

Durante los últimos años las tecnologías han sido parte de los cambios en la economía y en la sociedad, como una herramienta para el desarrollo de los países y la solución de las necesidades de los habitantes en mejorar la calidad de vida, lo que ha llegado a las empresas a modificar la manera como se realizan las transacciones y las relaciones de los negocios con sus proveedores, clientes y hasta con sus áreas internas; Con la llegada a Colombia de la facturación electrónica, ha llevado a las empresas a analizar los aspectos importantes de la implementación como la minimización de los gastos al emitir facturación física, mayor acceso a la información y confiabilidad de dicha información.

En la presente propuesta se realizara la implementación de la facturación electrónica en la firma de contadores LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S., la cual le permitirá ser más eficiente en sus procesos y estar en el contexto de las empresas que ya tienen implementado este mecanismo, que además generara mayor confianza en los clientes que adquieran los servicios de LACC.

1.7). CRONOGRAMA

SEMANAS/ ACTIVIDADES	ABRIL					MAYO					JUNIO				JULIO					AGOSTO		
	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	
Inicio de la práctica empresarial.	■																					
Ingreso a LACC		■	■																			
Conocimiento de la empresa		■	■																			
Asignación de las funciones		■	■																			
Realización del diagnostico			■	■	■	■	■	■														
Planteamiento de la propuesta			■	■	■	■	■															
Entrega del primer informe									■													
Corrección del primer informe										■	■	■										
Búsqueda de la información para el desarrollo de la propuesta											■	■	■									
Elaboración del segundo informe													■									
Entrega del segundo informe														■								
Corrección del segundo informe															■	■						
Elaboración del tercer informe																	■					
Entrega del tercer informe																		■				
Corrección del tercer informe																			■			

1.8) IMPLEMENTACIÓN DE LA FACTURA ELECTRÓNICA EN LA FIRMA LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S.

DEFINICION DE LA FACTURA ELECTRONICA: Es una representación informática de un documento tributario, generado electrónicamente, y que reemplaza al documento emitido en papel, este documento permite dar validez tributaria a operaciones comerciales efectuadas a través de documentos que se generaron electrónicamente y que cuentan con un soporte del mismo tipo. La factura electrónica no es más que la factura como todos la conocemos, solo que esta en formato digital, en lenguaje XML, con un sello y firma electrónica que garantiza su autenticidad.

A partir del 1 de enero de 2020, se requerirá factura electrónica para la procedencia de impuestos descontables, y costos o gastos deducibles, de conformidad con la siguiente tabla:

<i>Año</i>	<i>Porcentaje máximo que podrá soportarse sin factura electrónica</i>
<i>2020</i>	<i>30%</i>
<i>2021</i>	<i>20%</i>
<i>2022</i>	<i>10%</i>

Ilustración 3: Porcentaje soportable sin factura electrónica

Calendario de implementación para sujetos obligados de acuerdo con la actividad económica principal inscrita en el Registro Único Tributario -RUT.

Grupo	Fecha máxima de registro en el servicio informático de factura (DD/MM/AAAA)	Fecha máxima para iniciar a expedir factura electrónica de venta (DD/MM/AAAA)	Resolución 139 Del 21 de noviembre de 2012						
			Código CIU División a dos (2) dígitos		Código CIU a tres (3) dígitos (sólo para divisiones 46 y 47)				
1	01/05/2019	01/08/2019	05	06	07	08	09		
2	01/06/2019	01/09/2019	16	17	18	19	20	21	22
			23	24	25	26	27	28	29
3	01/07/2019	01/10/2019	30	31	32	33			
			45	465	473	474			
4	01/08/2019	01/11/2019	461	462	463	466	469		
5	01/09/2019	01/12/2019	94	95	96				
6	01/10/2019	01/01/2020	464	475	476	477	478	479	
7	01/11/2019	01/02/2020	58	59	60	61	62	63	90
			91	92	93				
8	01/12/2019	01/03/2020	41	42	43				
9	01/01/2020	01/04/2020	10	11	12	13	14	15	71
			72	73	74	75			
10	03/02/2020	04/05/2020	49	50	51	52	53	55	56
			84	86	87	88			
11	01/03/2020	02/06/2020	69	70	471	472			
12	01/04/2020	01/07/2020	35	36	37	38	39	64	65
			66	68	85				
13	02/05/2020	01/08/2020	01	02	03	77	78	79	80
			81	82					
14	02/05/2020	01/08/2020	Otras Actividades no Clasificadas previamente						

Ilustración 4: Calendario facturación electrónica.

1.8.1) FLUJOGRAMA DE LA IMPLEMENTACION DE LA FACTURACION ELECTRONICA ***EN LA FIRMA DE CONTADORES LUNA ASESORES & CONSULTORES "LACC"

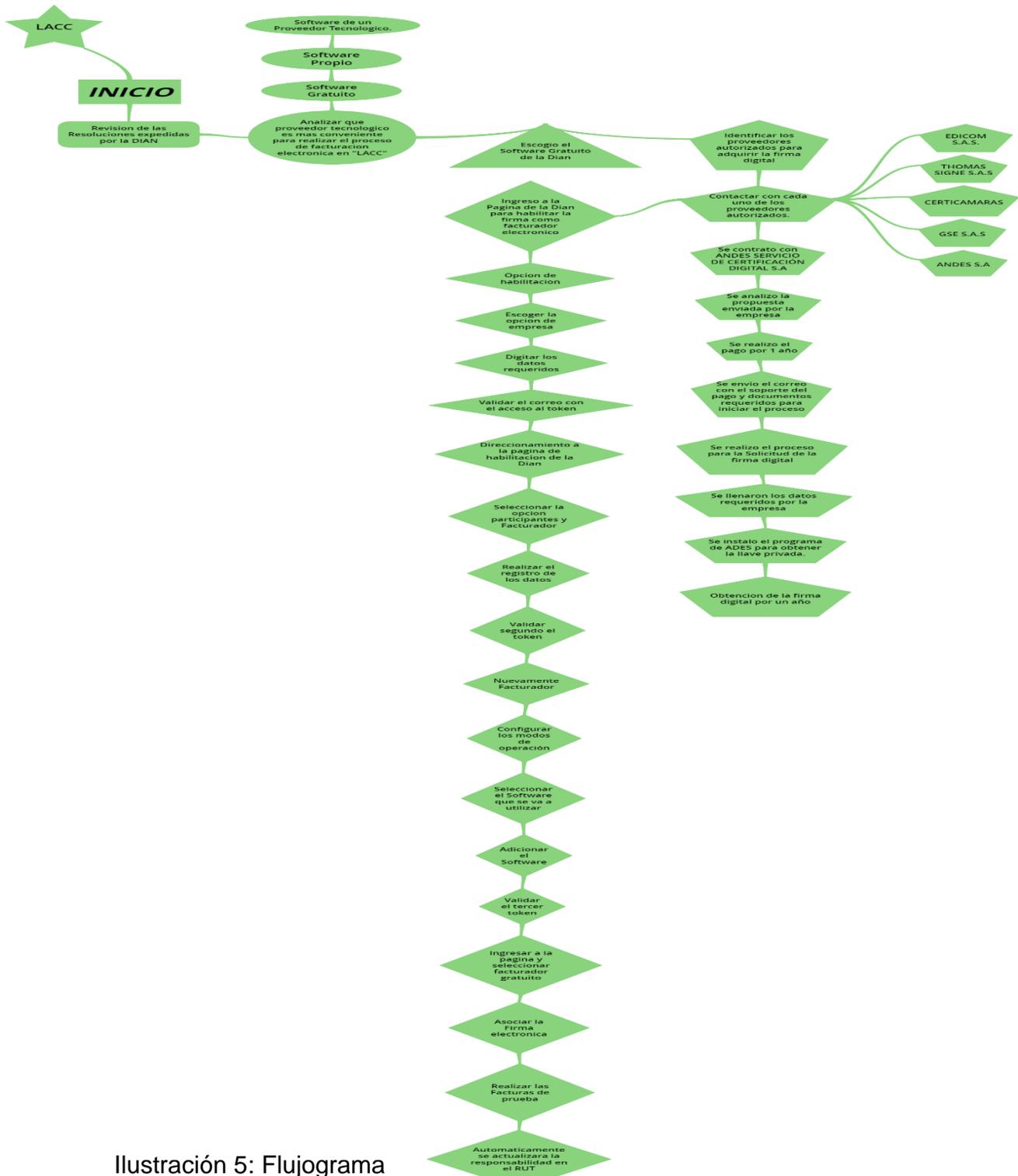


Ilustración 5: Flujoograma

1.8.2) PROCESO DE HABILITACION COMO FACTURADOR ELECTRONICO

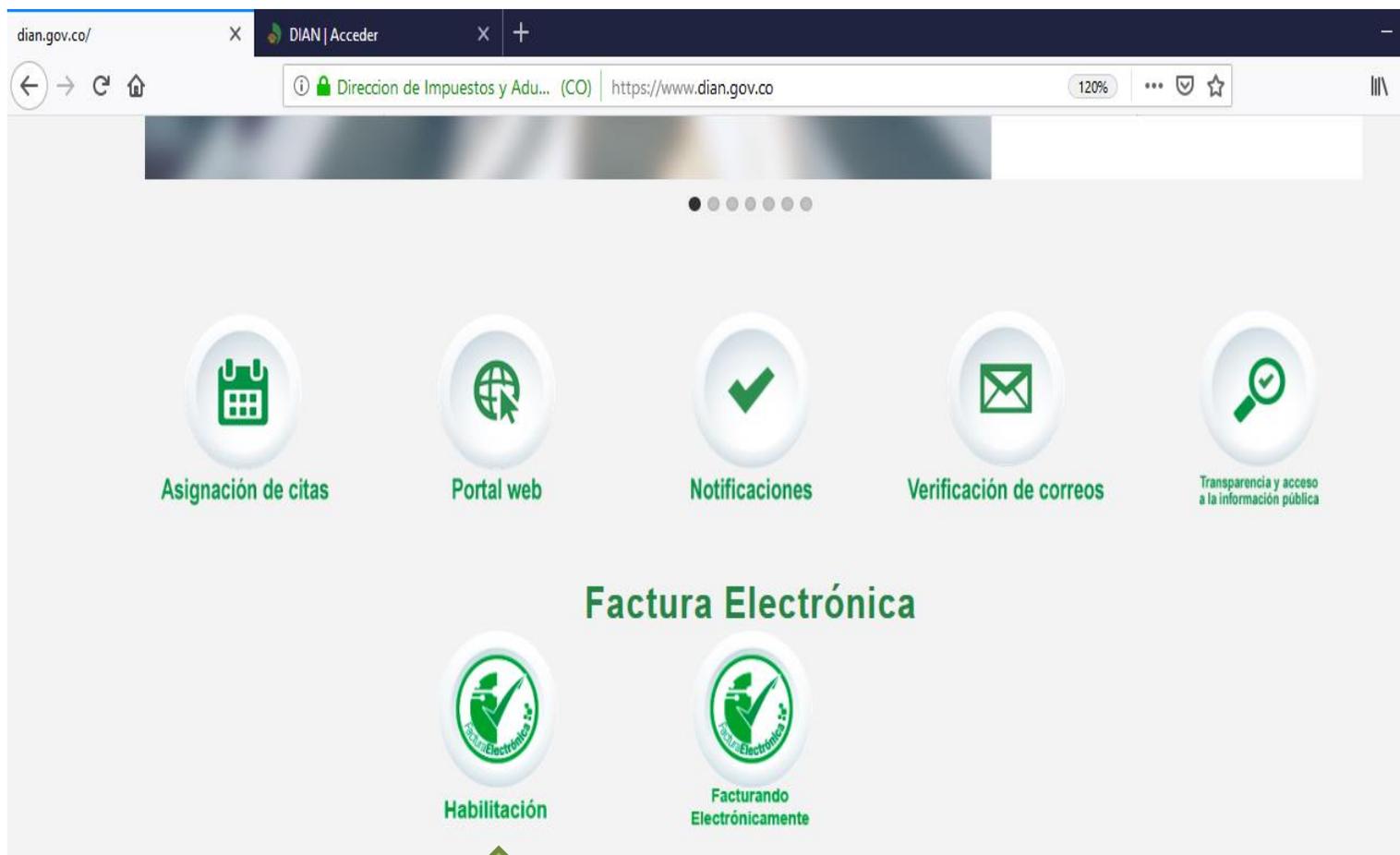


Ilustración 6

Se deberá ingresar en la página www.dian.gov.co, donde realizaremos el proceso para habilitar a la firma de contadores Luna Asesores y Consultores como facturador electrónico, cuando nos encontremos en la página nos dirigiremos al enlace de habilitación, le damos click y nos dirigirá a la siguiente pantalla.

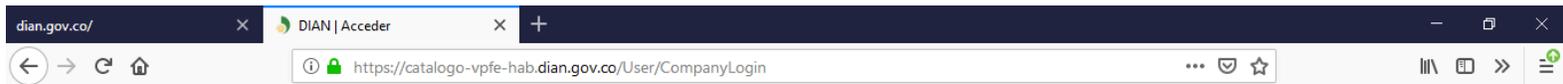


Ilustración 7

En esta parte tenemos varias opciones, como lo son empresa que para nuestro caso es el que vamos a utilizar, además tenemos la opción para persona (caso de personas naturales que deban o deseen facturar electrónicamente), también podemos observar la opción para descargar el certificado como facturador electrónico y el de buscar algún documento.

Cuando seleccionemos la opción de empresa deberemos digitar los datos que nos están solicitando como son el tipo de documento del representante legal, el número de identificación del representante y el Nit de la empresa, posteriormente le damos click en entrar.

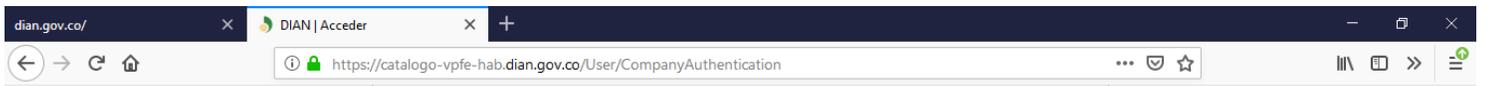


Ilustración 8

En el momento que le damos entrar, se enviara un correo electrónico con un enlace para poder continuar con el proceso, es importante tener presente que esta información llegara al correo que se encuentra registrado en la hoja 1 y casilla 42 del Rut, información que esta almacenada en la página de la Dian, por lo cual se debe tener esta información actualizada para no tener ningún inconveniente.

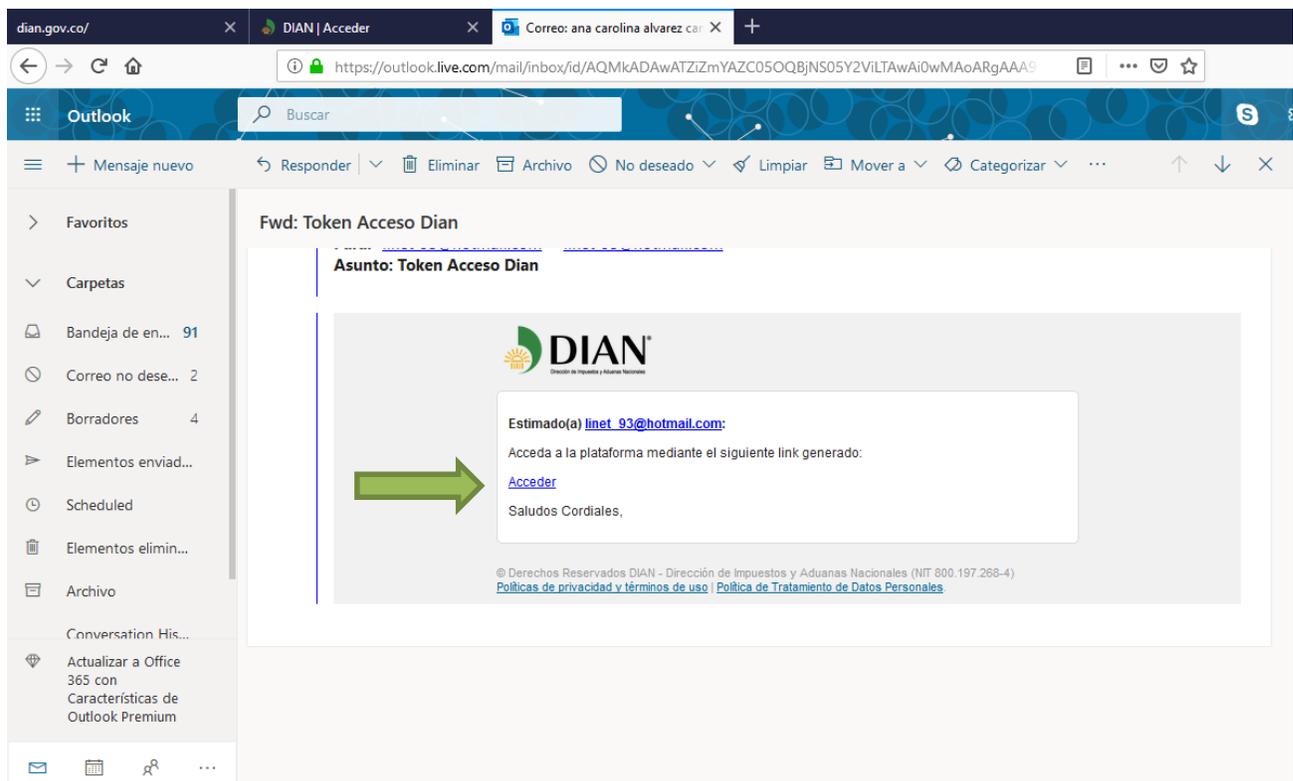


Ilustración 9

Abrimos el correo que nos acabó de llegar, el cual es un acceso al primer token para continuar con el proceso, posteriormente le damos click en la opción acceder que nos dirigirá a otra página.

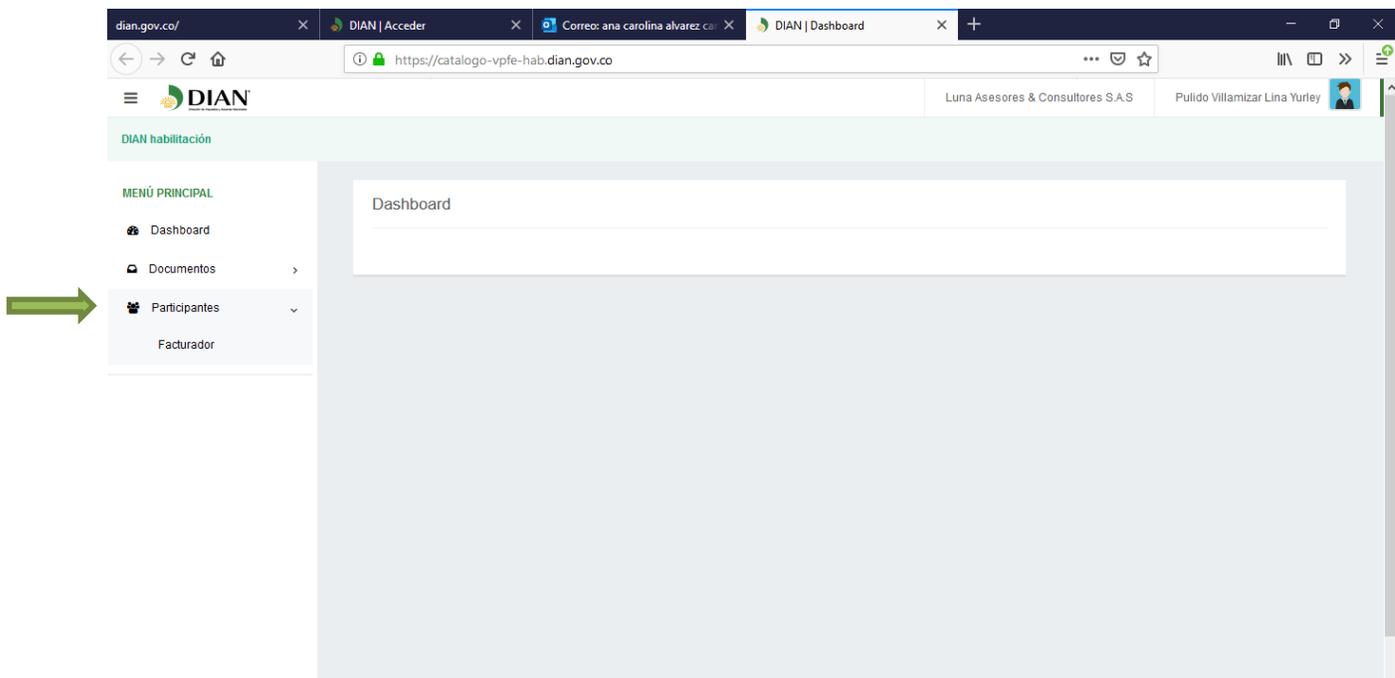


Ilustración 10

Ese enlace automáticamente nos dirige a una página de habilitación de la Dian, luego le damos click al lado izquierdo donde se encuentre un menú con diferentes opciones en este caso le daremos donde dice participantes que nos despliega la opción de facturador.

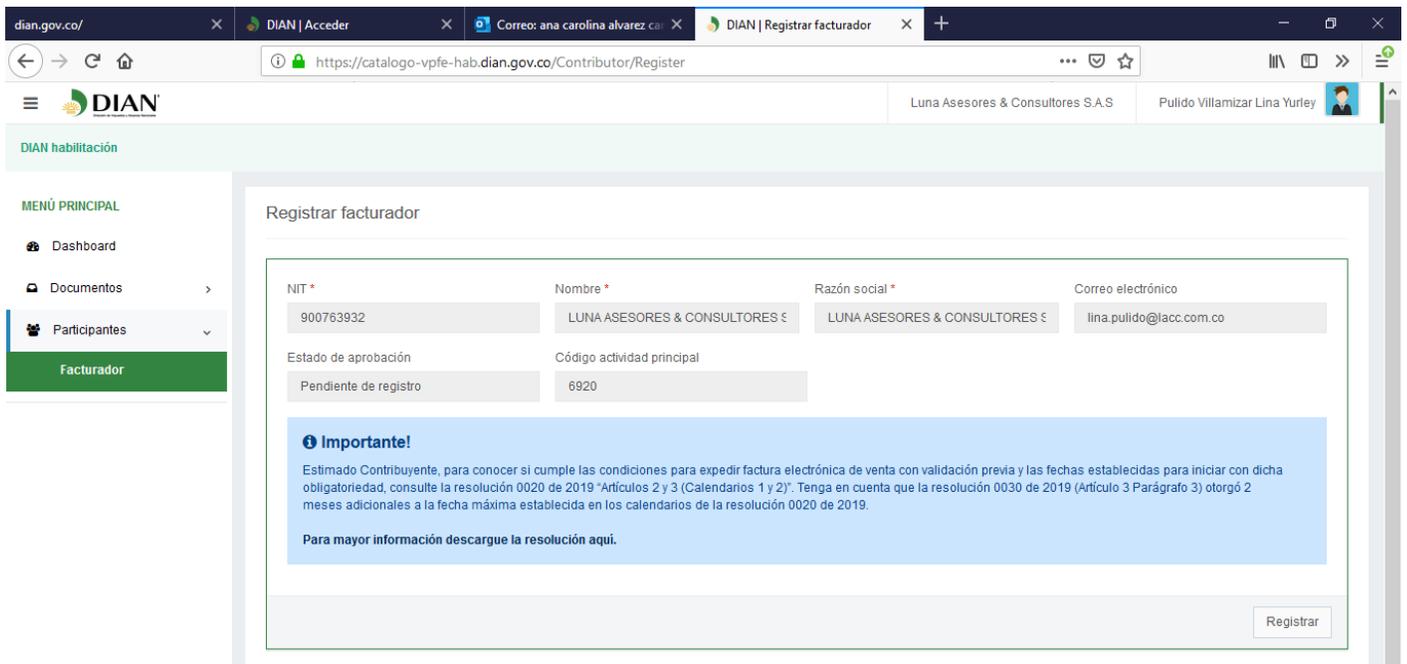
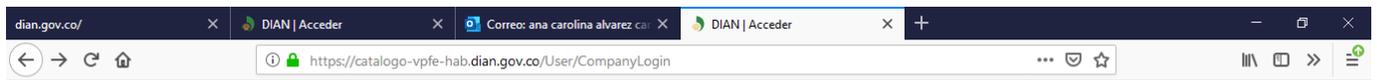


Ilustración 11



Ilustración 12

Observamos que aquí nos carga los datos de la empresa como lo son el nit, el nombre, la razón social, el correo, el estado del proceso y el código de la actividad de la firma, en este momento le debemos dar click en registrar, le damos que si estamos seguros de aceptar esta información.



Administrador

Empresa

Persona

Certificado

Documento

DIAN
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales

Cédula de ciudadanía

1094271674

900763932

Entrar

Ilustración 13

Lo cual nos vuelve a dirigir a la página inicial de habilitación electrónica, donde nuevamente seleccionamos empresa llenamos los datos que nos están solicitando, y le damos entrar.



Ilustración 14

Nuevamente se enviará un correo con un nuevo token.

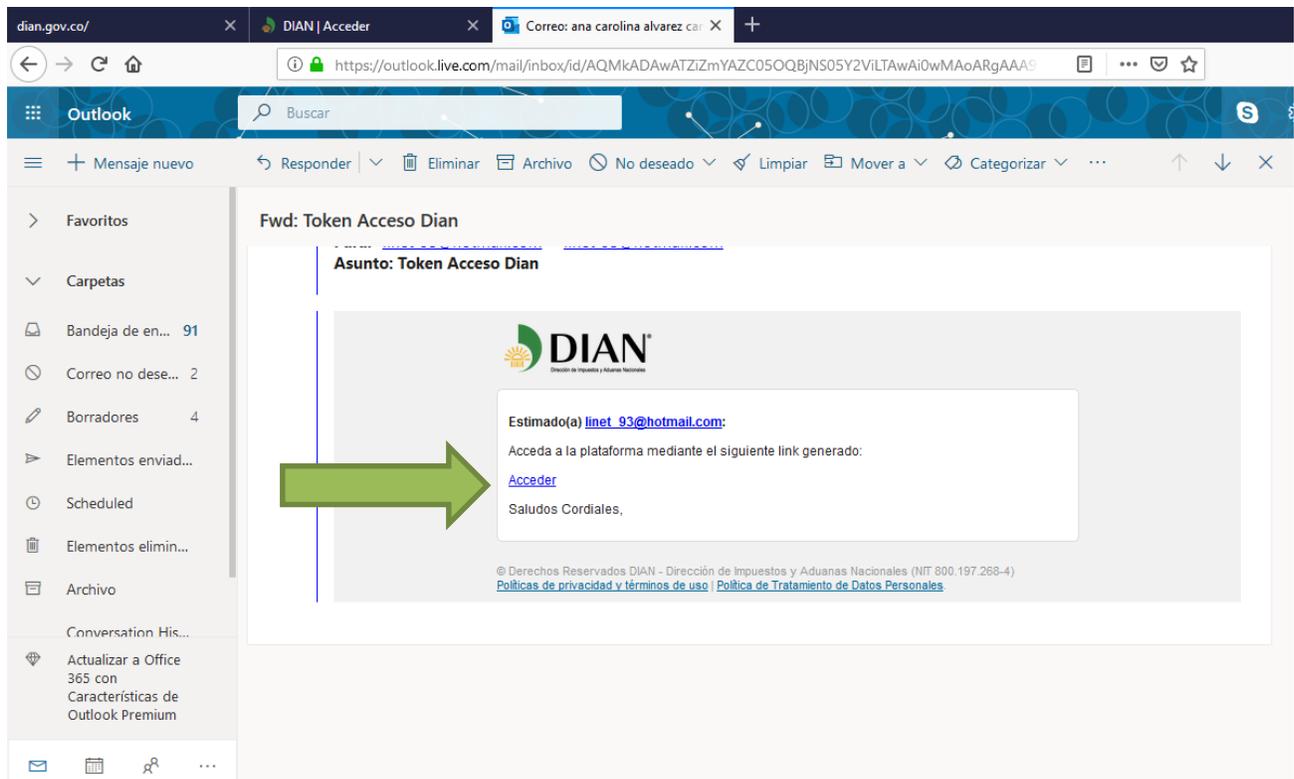


Ilustración 15

Abrimos el correo que nos acabó de llegar, el cual es un acceso al segundo token para continuar con el proceso, posteriormente le damos click en la opción acceder que nos dirigirá a otra página.

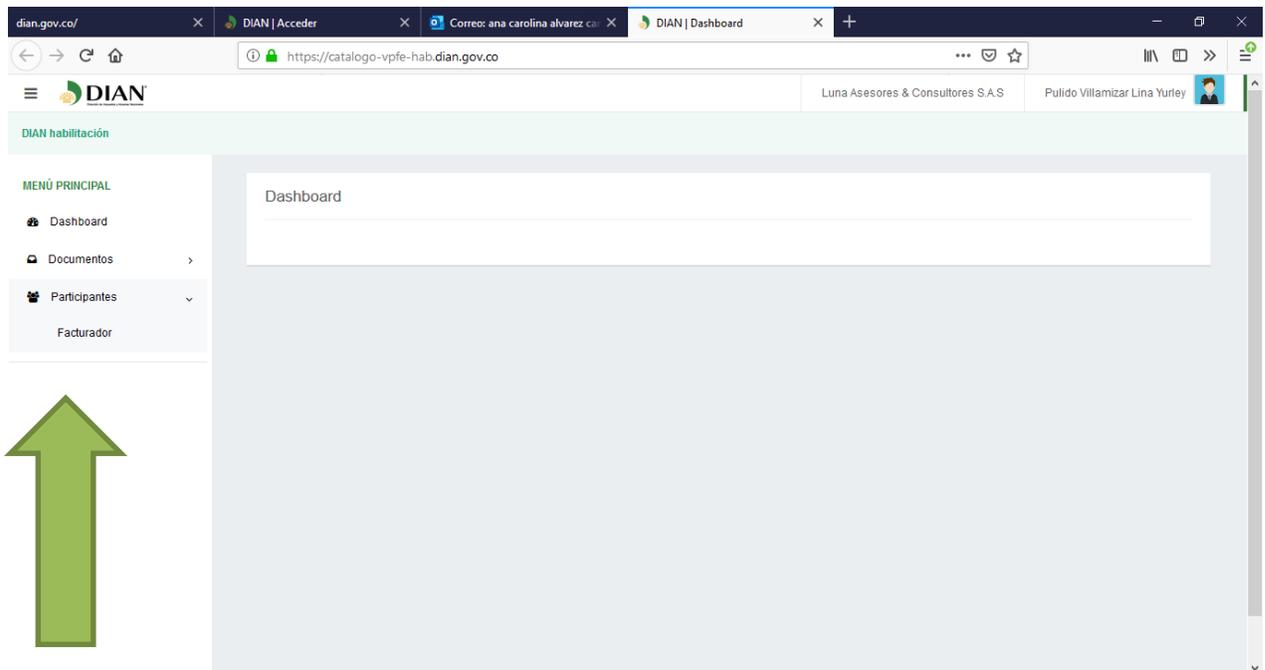


Ilustración 16

Nuevamente nos carga la página de habilitación de la Dian, luego le damos click al lado izquierdo donde se encuentre un menú con diferentes opciones le daremos donde dice participantes que nos despliega la opción de facturador.

Facturador electrónico

NIT *	Nombre *	Razón social *	Correo electrónico
900763932	LUNA ASESORES & CONSULTORES S	LUNA ASESORES & CONSULTORES S	lina.pulido@lacc.com.co

Estado de aprobación: Registrado Código actividad principal: 6920

Importante!
Estimado Contribuyente, para conocer si cumple las condiciones para expedir factura electrónica de venta con validación previa y las fechas establecidas para iniciar con dicha obligatoriedad, consulte la resolución 0020 de 2019 "Artículos 2 y 3 (Calendarios 1 y 2)". Tenga en cuenta que la resolución 0030 de 2019 (Artículo 3 Parágrafo 3) otorgó 2 meses adicionales a la fecha máxima establecida en los calendarios de la resolución 0020 de 2019.
Para mayor información descargue la resolución aquí.

[Configurar modos de operación](#)

Listado de representantes legales asociados

NIT	Nombre	Correo electrónico
1094271674	PULIDO VILLAMIZAR LINA YURLEY	line_93@hotmail.com

Ilustración 17

Observamos que nuevamente nos carga los datos de la empresa, en este momento le debemos dar click configuración de modos de operación.

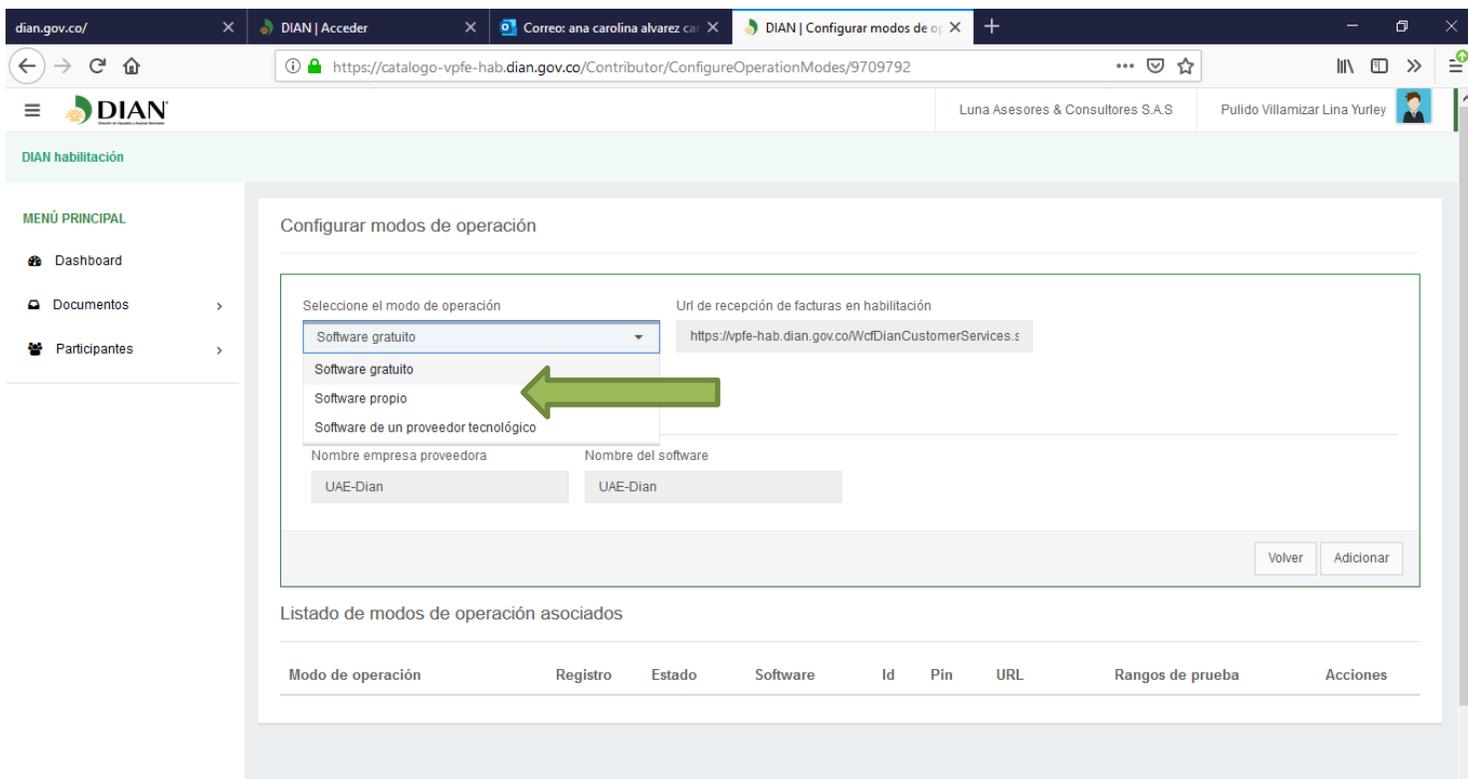


Ilustración 18

Aquí nos dirigimos a la opción de modos de operación donde vamos a desplegar y escogemos el software en este caso la firma de contadores Luna Asesores y Consultores, decidió el software gratuito de la Dian, luego le damos la opción de adicionar.

The screenshot shows a web browser window with the URL <https://catalogo-vpfe-hab.dian.gov.co/Contributor/ConfigureOperationModes/9709792>. The page title is 'Configurar modos de operación'. The main content area contains a form with the following fields:

- Selección del modo de operación: Software propio
- Url de recepción de facturas en habilitación: <https://vpfe-hab.dian.gov.co/WcdDianCustomerServices.s>
- Datos de empresa y software:
 - Nombre empresa proveedora: UAE-Dian
 - Nombre del software: UAE-Dian

Below the form is a 'Volver' button. Underneath is a section titled 'Listado de modos de operación asociados' containing a table:

Modo de operación	Registro	Estado	Software	Id	Pin	URL	Rangos de prueba	Acciones
Software gratuito	27-07-2019	En proceso	Facturador gratuito	fa326ca7-c1f8-40d3-a6fc-24d7c1040607	20191	https://vpfe-hab.dian.gov.co		

A green arrow points to the 'Rangos de prueba' column in the table.

Ilustración 19

Observamos que nos ha cargado esta información donde encontramos, la fecha de registro, la ID y los rangos de prueba donde le daremos click.

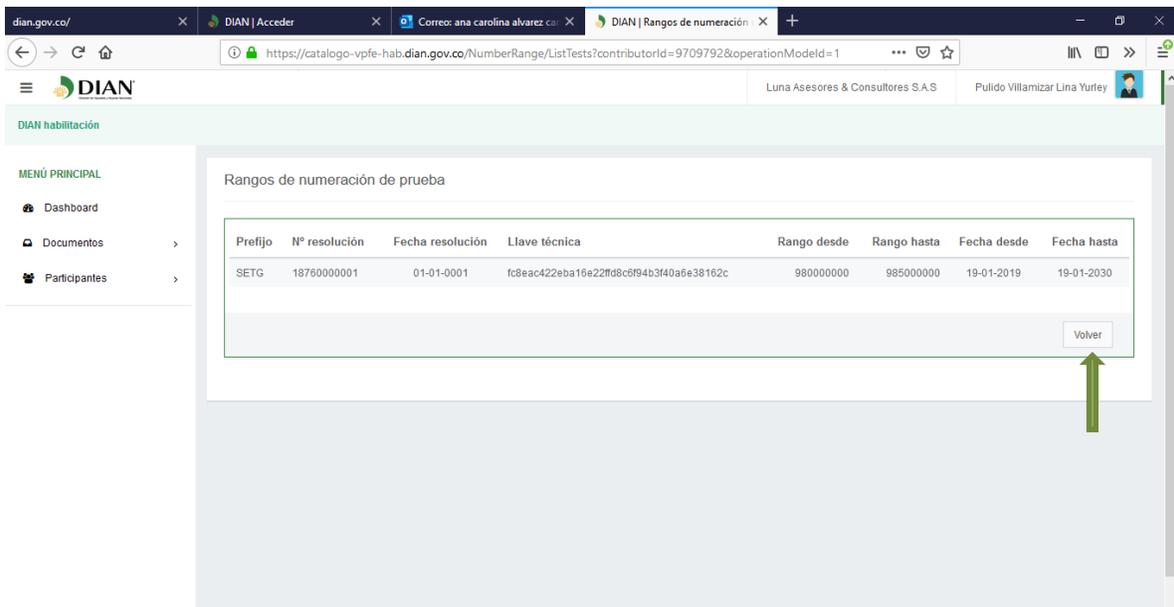


Ilustración 20

Aquí encontraremos información como el prefijo de la facturación, el número de resolución, la llave técnica los rangos que en este caso nos autorizaron desde la 980000000 hasta la 985000000 y las fechas del inicio hasta la fecha de vencimiento de la resolución, posteriormente le daremos click en volver.

Configurar modos de operación

Seleccione el modo de operación Url de recepción de facturas en habilitación

Software propio https://vpfe-hab.dian.gov.co/WdDianCustomerServices.s

Datos de empresa y software

Nombre empresa proveedora Nombre del software

UAE-Dian UAE-Dian

Volver

Listado de modos de operación asociados

Modo de operación	Registro	Estado	Software	Id	Pin	URL	Rangos de prueba	Acciones
Software gratuito	27-07-2019	En proceso	Facturador gratuito	fa326ca7-c1f8-40d3-a6fc-24d7c1040607	20191	https://vpfe-hab.dian.gov.co		

Ilustración 21

En este momento le vamos a dar en la opción de acciones donde nos llevara a otra página donde verificaremos unos datos.

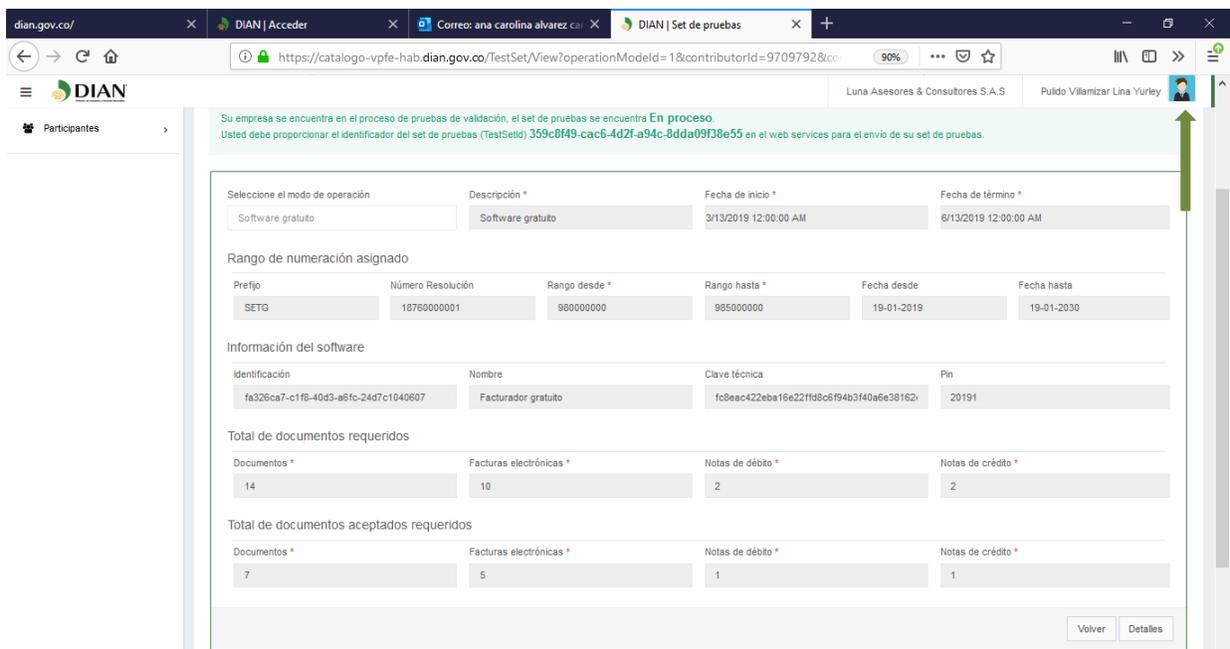


Ilustración 22

En esta parte podemos observar que los datos fueron asignados por el mismo software, por lo que le daremos en la opción salir el cual nos llevara nuevamente a la página de inicio.

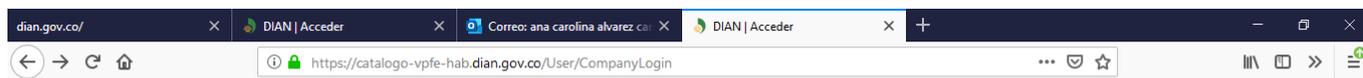


Ilustración 23

Lo cual nos vuelve a dirigir a la página inicial de habilitación electrónica, donde nuevamente seleccionamos empresa llenamos los datos que nos están solicitando, y le damos entrar.



Ilustración 24

Nuevamente se enviará un correo con un nuevo token.

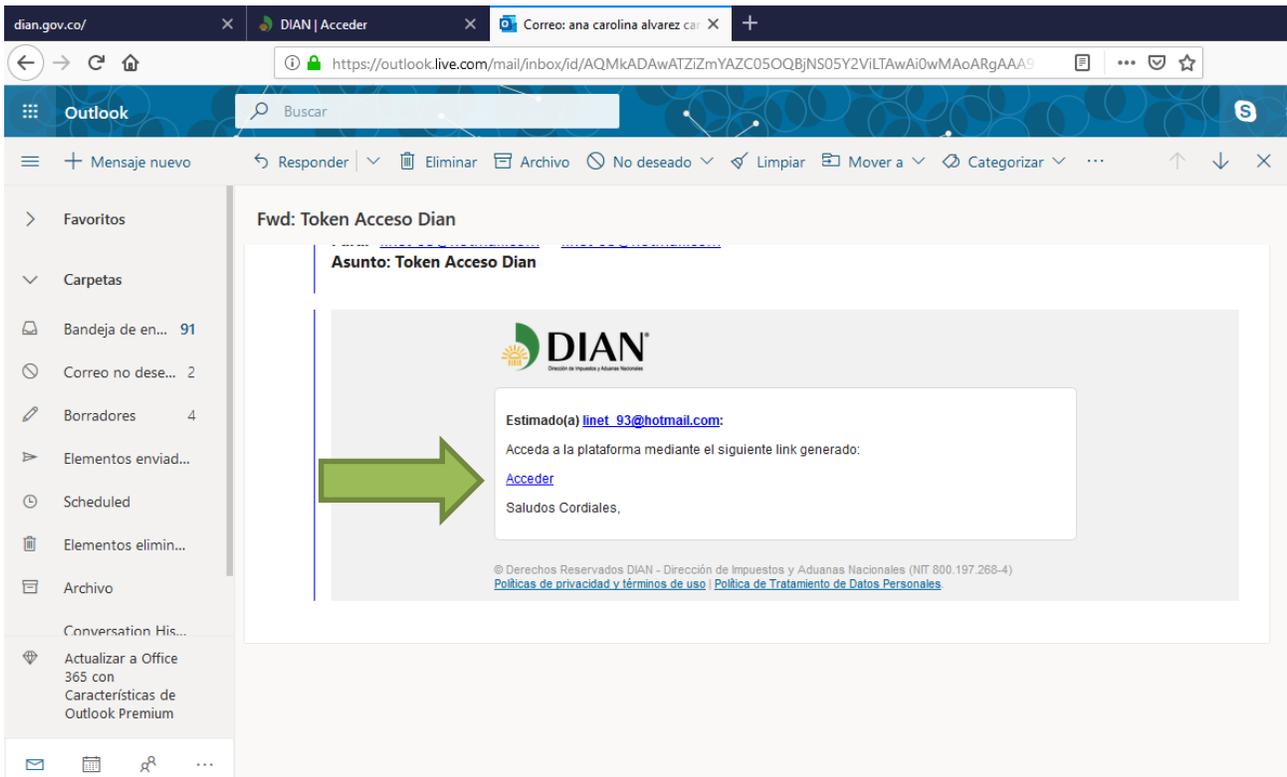


Ilustración 25

Abrimos el correo que nos acabó de llegar, el cual es un acceso al tercer token para continuar con el proceso, posteriormente le damos click en la opción acceder que nos dirigirá a otra página.

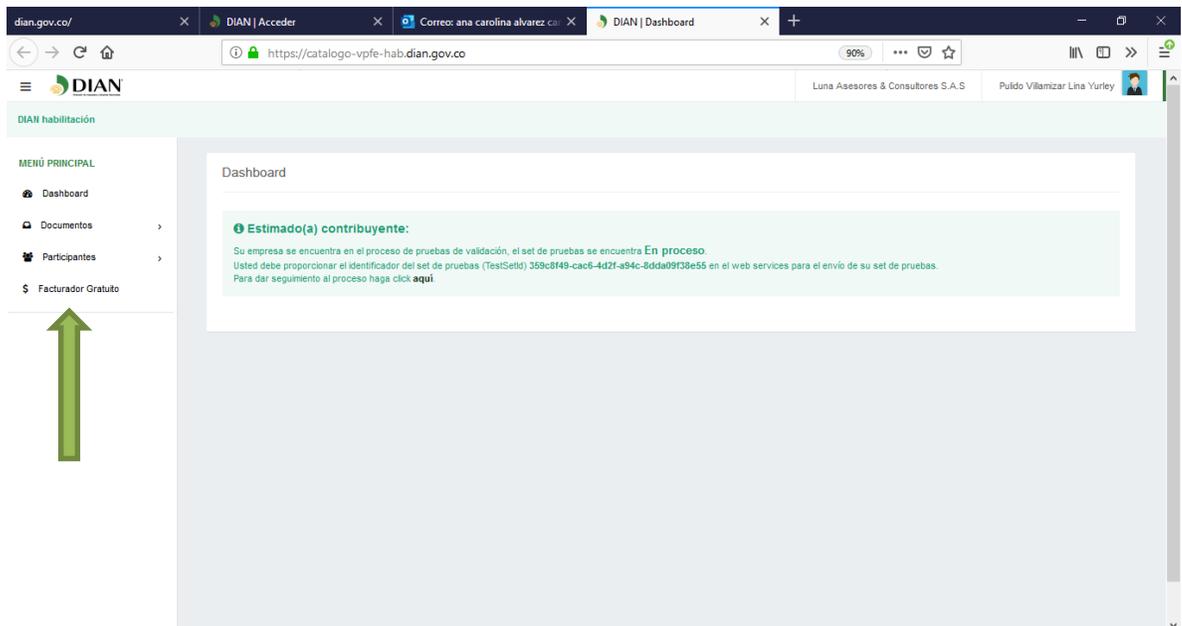


Ilustración 26

En esta parte podemos observar que el proceso va bien, y que está listo porque nos aparece la opción que dice facturador gratuito, que es donde le vamos a dar click.

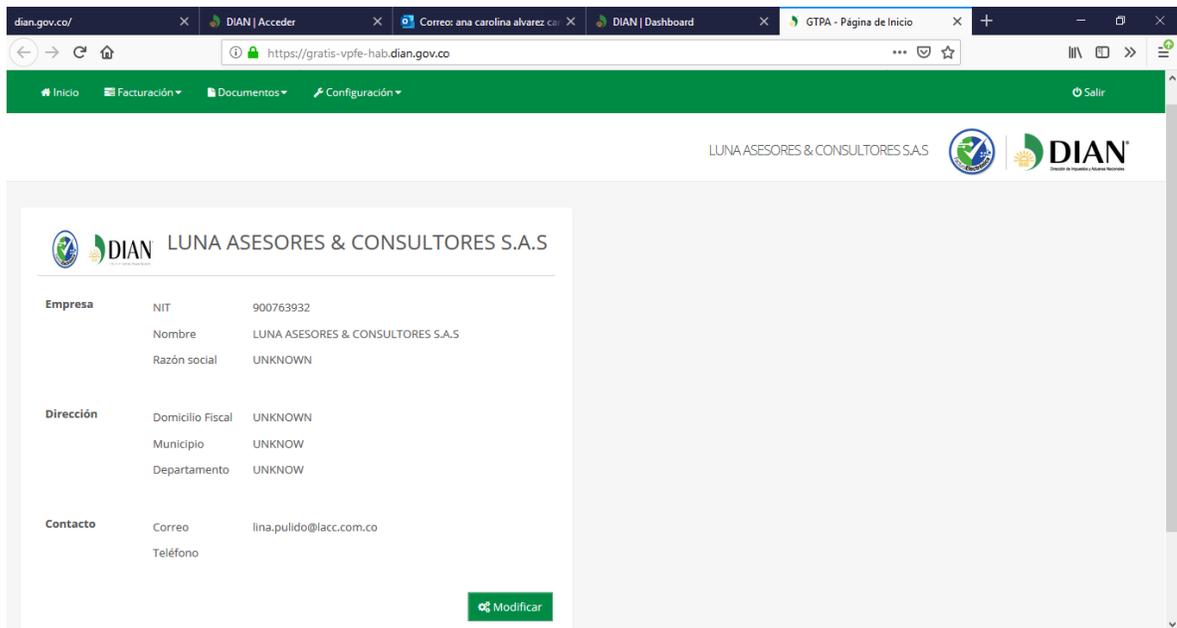


Ilustración 27

Aquí podemos observar que como ya aparecen los datos de la firma lo cual significa que Luna Asesores & Consultores ya se encuentra en la solución gratuita de la Dian, ya está registrada.

1.8.3) PROCESO PARA OBTENER LA FIRMA DIGITAL

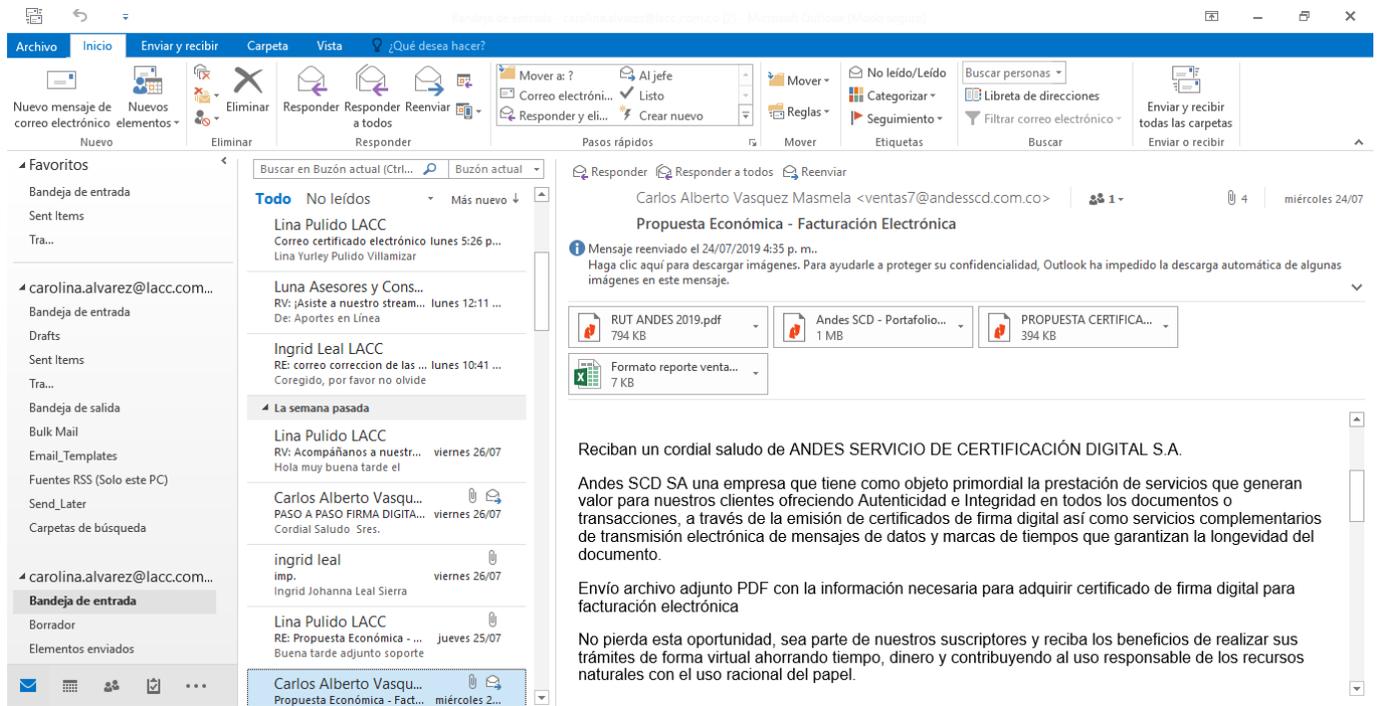


Ilustración 28

Luego de realizar el contacto telefónico al correo llego la propuesta y la cotización para adquirir la firma digital.

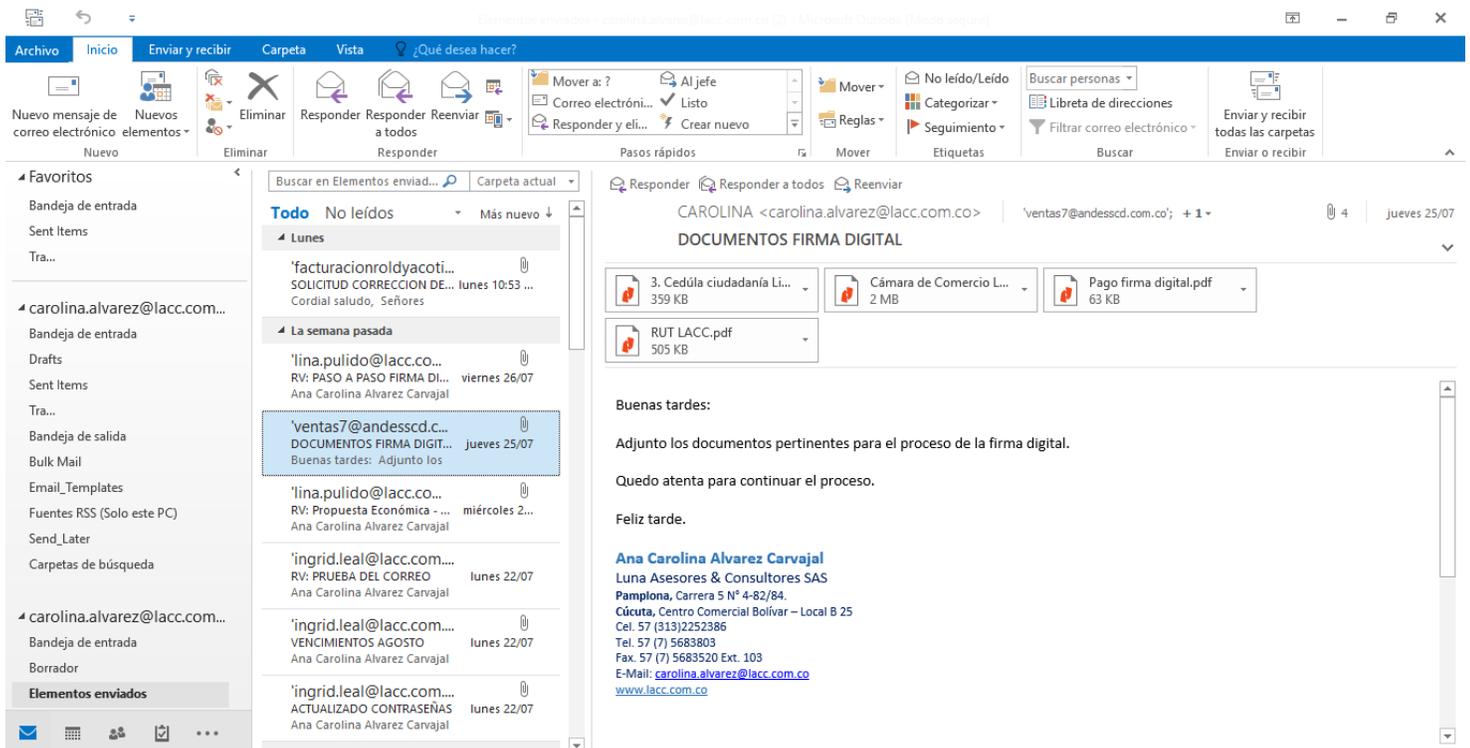


Ilustración 29

Luego de realizar el respectivo pago, se envió el correo con el soporte de pago, la cámara de comercio, el RUT y el documento de la representante legal para su respectiva validación.

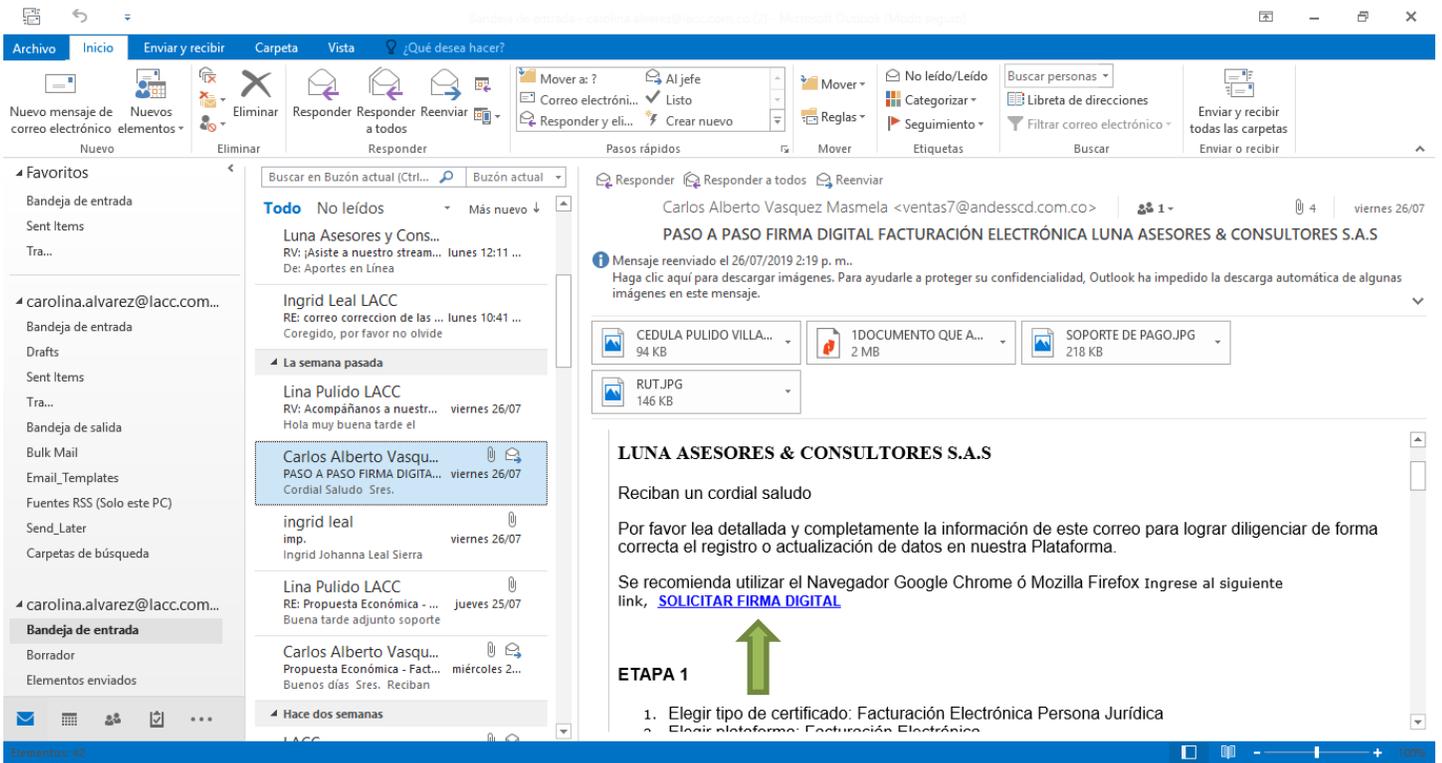


Ilustración 30

Posteriormente se recibió un correo con los pasos para poder realizar el proceso para adquirir la firma digital, el cual al dar click en el enlace nos llevó a la página de ADES para realizar el proceso.

Solicitar Certificado

Generador CSR V2.5.zip - Google | Procuraduría General de la Nación | Consultar

ANDES SERVICIO DE CERTIFICACION DIGITAL S A [CO] | https://www.andesscd.com.co/index.php?option=com_content&view=article&id=12&Itemid=139#Livsection1

Solicitar certificado

ACREDITADA POR:



 ORGANISMO NACIONAL DE ASESORIA Y REGISTRO DE COLOMBIA

 CEA-4.1-10 V 1.0

 16-ECD-004



 ISO 9001

 BUREAU VERITAS Certification

 CO17.00783

SELLO WEBTRUST

 Certification Authorities



Tipo de Certificado: Facturación Electrónica - Persona Jurídica

Plataforma de Interacción: Facturación electrónica

ETAPA 1: ENVIO DE DOCUMENTOS EXIGIDOS

Escanee los siguientes documentos en formato PDF o JPG y proceda a cargarlos a continuación:

- Documento que acredita representación legal  C:\fakepath\1DOCUMENTO QUE ACREDITA REPRESENTACION LEGAL.pdf
- Fotocopia Cedula Ciudadania (Ampliada a 150%)  C:\fakepath\CEDULA PULIDO VILLAMIZAR.JPG
- RUT de la persona jurídica  C:\fakepath\RUT.JPG

Nota: El grupo de documentos no deben superar los 5MB.

[Aviso Privacidad](#)



[Haga click aqui para consultar el estado de su pago en linea](#)

CERTIFICADOS DIGITALES

- Solicitar Certificado
- Revocar Certificado
- Directorio Certificados
- Certificados CA y CRL
- Estado cuenta TSA
- Solicitud Estampas

SOPORTE TÉCNICO

- Chat Mesa de Ayuda
- Preguntas Frecuentes
- Documentos y manuales
- PQRSA
- Tickets soporte

Ilustración 31

Lo primero es seleccionar en el tipo de certificación (Facturación electrónica persona jurídica), en plataforma (Facturación electrónica), posteriormente se adjuntaron los documentos solicitados (Cámara de Comercio no posterior a 90 días, Documento del representante legal, y el Rut de la entidad) los cuales deben estar en formato PDF o JPG y no deben pesar más 5MG; Click en registrar los documentos y registrar.

Solicitar Certificado x Generador CSR V2.5.zip - Google x Procuraduría General de la Nación x Consultar x

ANDES SERVICIO DE CERTIFICACION DIGITAL S A [CO] | https://www.andesscd.com.co/index.php?option=com_content&view=article&id=12&Itemid=139#Livsection1

ACREDITADA POR

ACREDITADO ONAC
CEA-4.1-10 V 1.0
16-ECD-004

ISO 9001
BUREAU VERITAS
Certificación
CO17.00783

SELLO WEBTRUST
Certification Authorities
WebTrust

Tipo de Certificado: **Facturación Electrónica - Persona Jurídica**
 Plataforma de Interacción: **Facturación electrónica**
ETAPA 2: DATOS DE LA SOLICITUD

DATOS PERSONALES DEL TITULAR DEL CERTIFICADO

Identificación	cc	1094271674
Nombres	LINA YURLEY	
Apellidos	PULIDO VILLAMIZAR	
Lugar Residencia	Colombia	Norte De Santander Pamplona
Dirección	Carrera 5 4-82 Centro	
E-Mail Personal	lina.pulido@lacc.com.co	
Confirme E-Mail	lina.pulido@lacc.com.co	
Teléfono Fijo	5683803	
Celular de Contacto	3145508708	
Ocupación	Contadora Publica	



DIGITALES

- Solicitar Certificado
- Revocar Certificado
- Directorio Certificados
- Certificados CA y CRL
- Estado cuenta TSA
- Solicitud Estampas

SOPORTE TÉCNICO

- Chat Mesa de Ayuda
- Preguntas Frecuentes
- Documentos y manuales
- PQRSA
- Tickets soporte

Ilustración 32

En parte se deben llenar los datos del representante legal (tipo - número de documento, nombres, apellidos, lugar de residencia, dirección, correo electrónico, teléfono fijo, celular, y la ocupación), es importante tener presente que el correo que se registrar será donde van a llegar la confirmación del correo y el instructivo para descargar el certificado de facturación electrónica.

Solicitar Certificado | Generador CSR V2.5.zip - Google | Procuraduría General de la Nación | Consultar

ANDES SERVICIO DE CERTIFICACION DIGITAL S A [CO] | https://www.andesscd.com.co/index.php?option=com_content&view=article&id=12&Itemid=139#Livsection1

ACREDITADO POR ONAC CEA-4.1-10 V 1.0 16-ECD-004

ISO 9001 BUREAU VERITAS Certification CO17.00782

SELLO WEBTRUST Certification Authorities

Tipo de Certificado: **Facturación Electrónica - Persona Jurídica**
 Plataforma de Interacción: **Facturación electrónica**
ETAPA 2: DATOS DE LA SOLICITUD

DATOS PERSONALES DEL TITULAR DEL CERTIFICADO

DATOS DE LA ENTIDAD

Identificación: NIT 900763932 - 8
 (*)No escriba el dígito de verificación, este será calculado por el sistema.

Razón Social: Luna Asesores & Consultores

Ubicación: Colombia, Norte De Santander, Pamplona

Dirección: Carrera 5 # 4-82 Barrio Centro

Telefonos y Fax: 5683803

E-Mail Empresa: lina.pulido@lacc.com.co

Cargo: Administrativo

U. Organizacional: Administrativo

E-Mail Cargo: lina.pulido@lacc.com.co

Sucursal o Dependencia: Administrativa

DIGITALES

- Solicitar Certificado
- Revocar Certificado
- Directorio Certificados
- Certificados CA y CRL
- Estado cuenta TSA
- Solicitud Estampas

SOPORTE TÉCNICO

- Chat Mesa de Ayuda
- Preguntas Frecuentes
- Documentos y manuales
- PQRSA
- Tickets soporte

Ilustración 33

Aquí se deben llenar los datos referentes a la empresa (Identificación, Razón social, ubicación, dirección, teléfonos, correo electrónico, cargo y la dependencia), para continuar con el proceso.

Generador CSR V2.5.zip - Google | Procuraduría General de la Nación | Consultar

ANDES SERVICIO DE CERTIFICACION DIGITAL S A [CO] | https://www.andesscd.com.co/index.php?option=com_content&view=article&id=12&Itemid=139#Livsection1

ACREDITADA POR

ACREDITADO ONAC CEA-4.1-10 V 1.0 16-ECD-004

ISO 9001 BUREAU VERITAS Certification CO17.00783

SELLO WEBTRUST Certification Authorities WebTrust

Tipo de Certificado: Facturación Electronica - Persona Juridica
 Plataforma de Interacción: Facturación electrónica

ETAPA 2: DATOS DE LA SOLICITUD

DATOS PERSONALES DEL TITULAR DEL CERTIFICADO

DATOS DE LA ENTIDAD

VIGENCIA Y FORMA DE ENTREGA

Inicio Vigencia: 2019, 7, 29

Vigencia: 1 año (365 días)

Forma Entrega: PKCS10

```

myJbJrfrwJ8Und2fNw2dbibBWamE0K6jJDCe7DrN1gTO3HFcsHy7ILeulbzNnuGP
A7NWcQqF45biBSEWbUf+3BEUCxBdhaEvAe+CITSalV1lfyPA59RAeXy2vXpuXNj
afPkC4P1VVJvL+O2mnlM8IKauA08NT+1hj4IQPlkkXbv88leqOea3aipBq8zkI
8yFBwTketvFFWSTJvQL2iLR6HEZEu0XAMtetZY/5+W7/zVcSbG5ebtar/UXQU
vrPslQ8HeGJLCQ3TQmobOq4fY2tl39vcr+arivDeBbTCww78XiueVNXcmDLBzNM
AZ1Ed00PoKRfwIDAQABoAAwDQYJKoZIhvcNAQELBQADggEBAEj+1YBP/ow1Dfes
WepvS1IZ0mOa5Tx/dilGdbCHdfKpfqajUqOphodHbue/rmgOZJnJBEb9mrsUnbW/
TruQobWsqN0ePEt5hoSOHSfOv9BB5PO3aJ0IHGGXkmeY+qM7i9AA+ErgcMxrJ9ls
n0MWxik4DPmU4v4QsTIVOXvmrv/TLf3QDmhvcoTv7i/5vBq4+jGu2DmOPMZJEEnJ
pnrreUvYArzn6ehKtS826EqGZVEBtDHzpxfBnn/8Kqn9hJaG5kqAvVvxnArlMXS
Z0bYaQq+NXRE7o3XrbsmAtLxPmzCC3Kxb/FGR4MnsQ8vEXewGINiHQ4zmFEZcSv
CXVvJ94=
-----END CERTIFICATE REQUEST-----

```

Total a pagar: 297.500 COP

Siguiente

Ilustración 34

En esta etapa la fecha de vigencia se llenará automáticamente, pero si se desea activarlo posteriormente se puede cambiar, en la vigencia del certificado se deberá seleccionar según el tiempo que se pagó por dicha firma en este caso el pago se realizó por un año, en el formato de entrega se selecciona PKCS10.

Al seleccionar este formato se abrirá el espacio para copiar el código CSR generado en el programa CSR que se deberá descargar e instalar en el link [PROGRAMA GENERADOR CSR](#), donde se encontrará el ejecutable y el manual de uso del mismo.

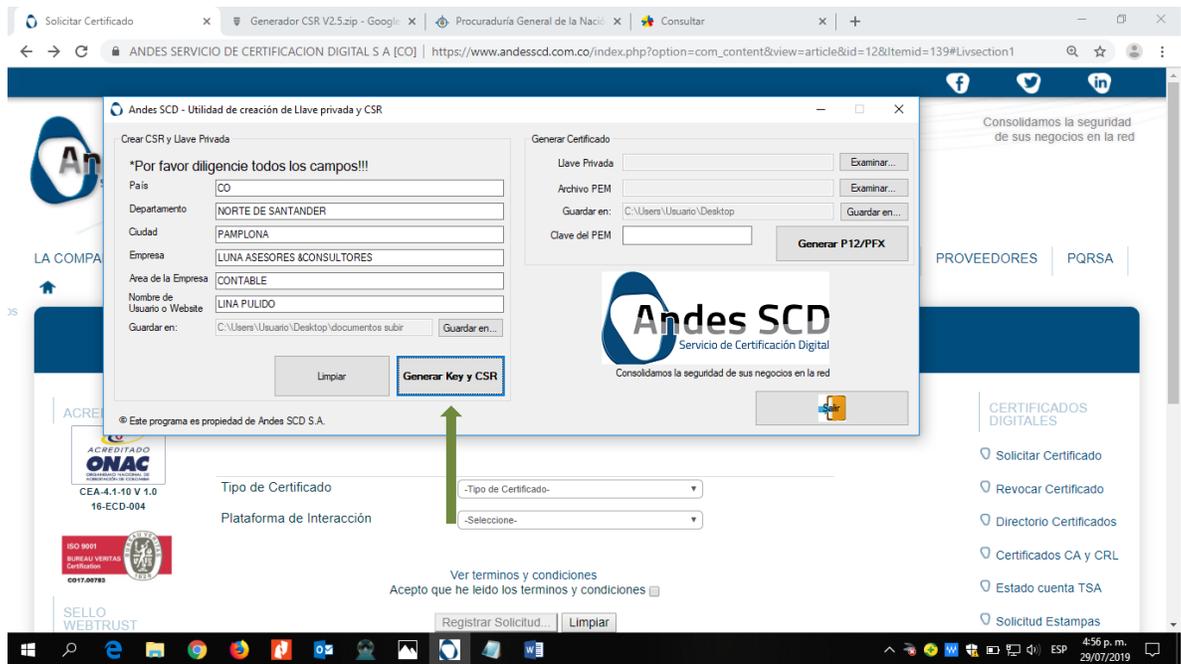


Ilustración 35

Luego de instalar el programa se deberán llenar los datos como lo son el país, departamento, ciudad, empresa, el área de la empresa, el nombre del usuario con el cual se va a ingresar para la firma, estos archivos se guardarán automáticamente en el escritorio, pero se puede escoger otro lugar, y luego la damos click en generar Key y CSR, es recomendable crear una copia de estos dos archivos.

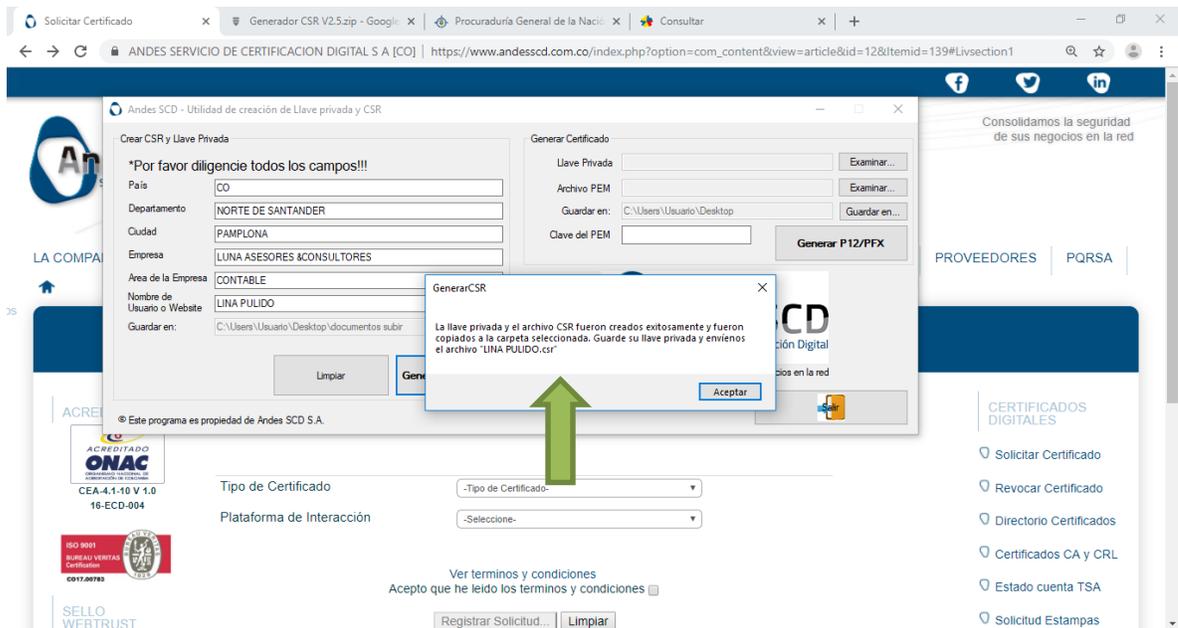


Ilustración 36

Al generar los archivos nos parecerá esta ventana para confirmar que están listos y el nombre con el cual fueron generados, es recomendable crear una copia de estos dos archivos ya que sin el archivo KEY no se podrá generar la firma.

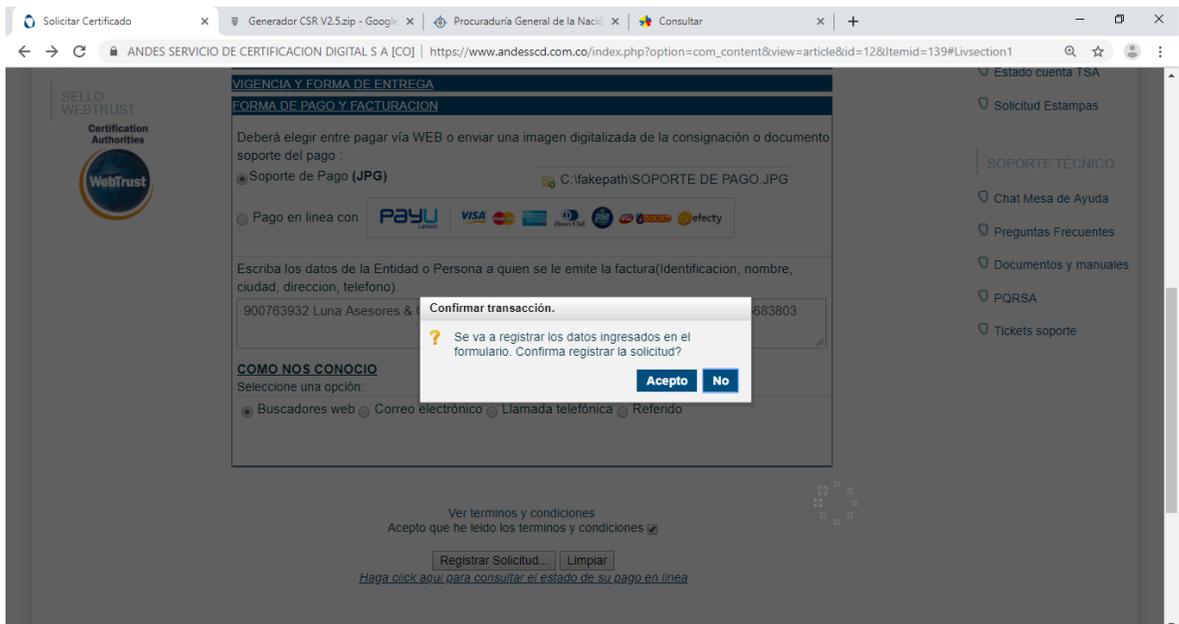


Ilustración 38

En este momento se deberá aceptar para confirmar el envío de los datos y como tal para que quede la solicitud registrada.

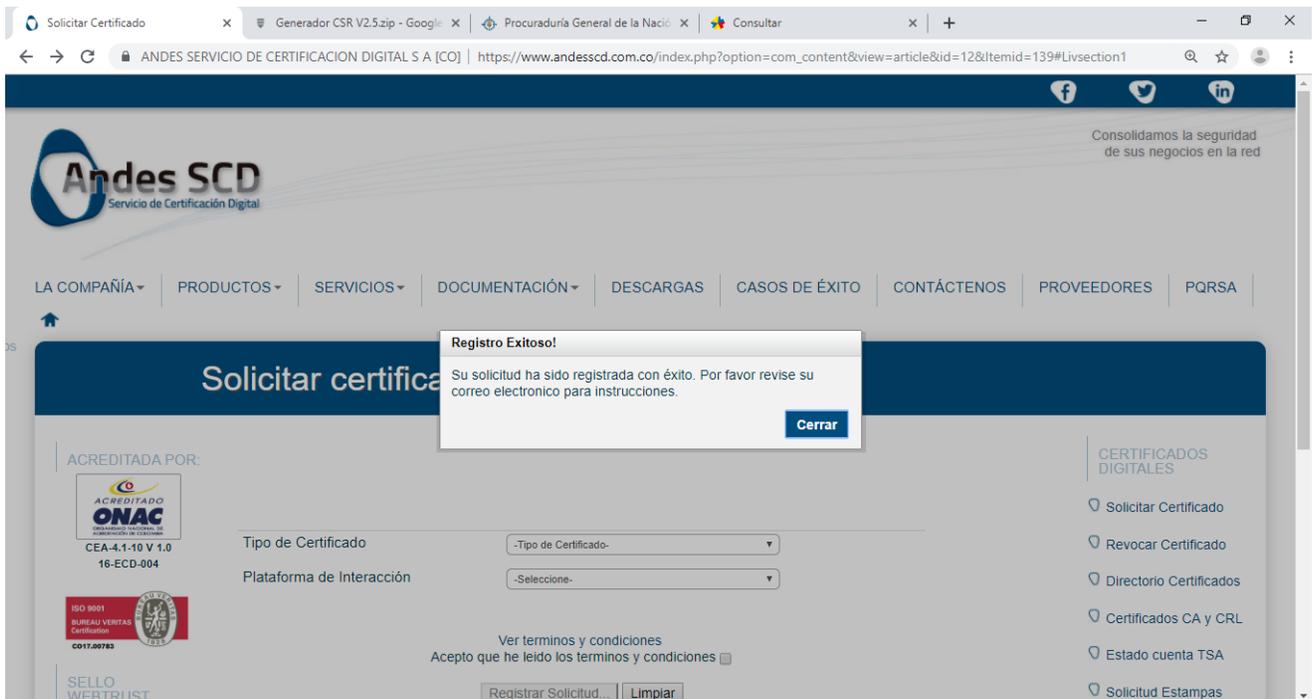


Ilustración 39

Aquí nos saldrá el mensaje que la solicitud ha sido registrada con éxito, y que al correo llegará la confirmación automática para la emisión del certificado.



Ilustración 40

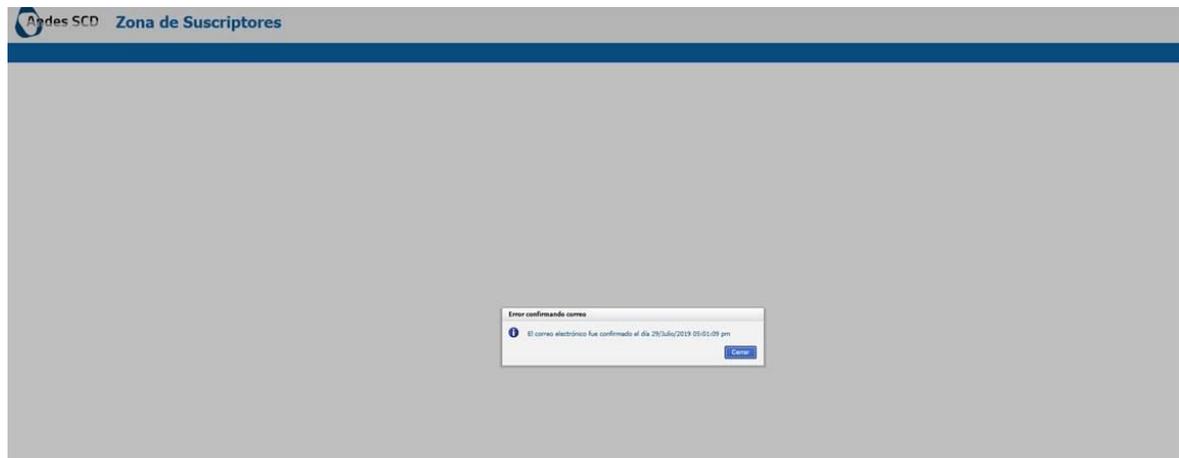


Ilustración 41

En este momento le daremos click en confirmar el correo, y se iniciara el estudio de la solicitud la cual tiene un tiempo aproximadamente de 24 a 48 horas hábiles para dar respuesta a dicha solicitud.

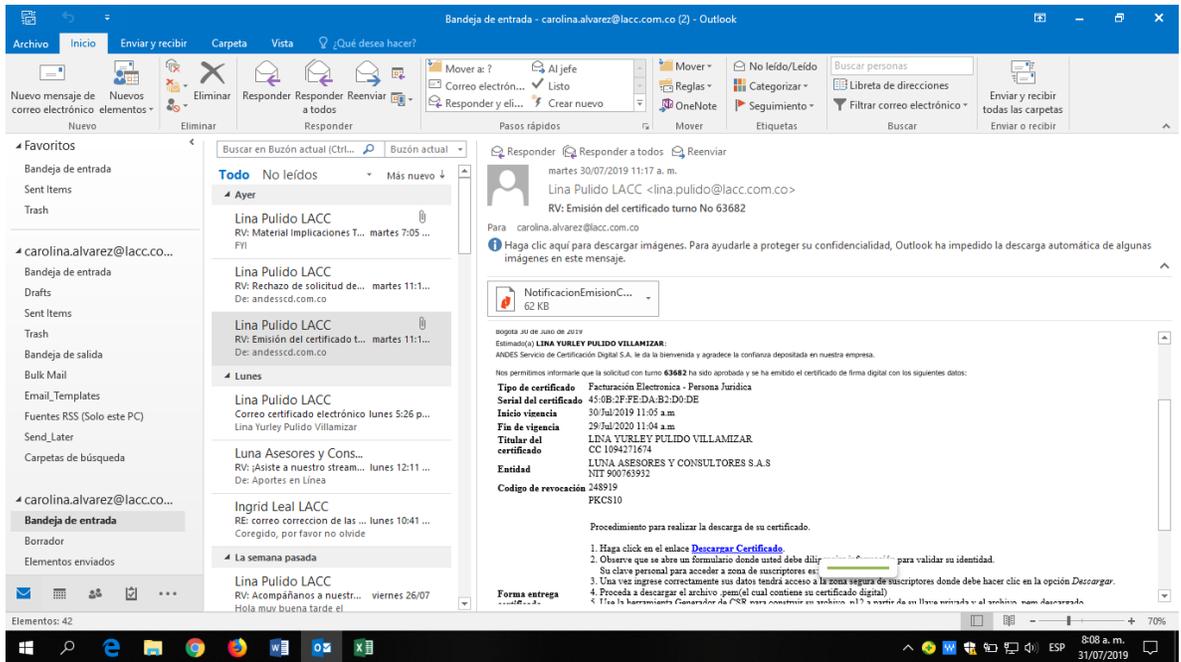


Ilustración 42

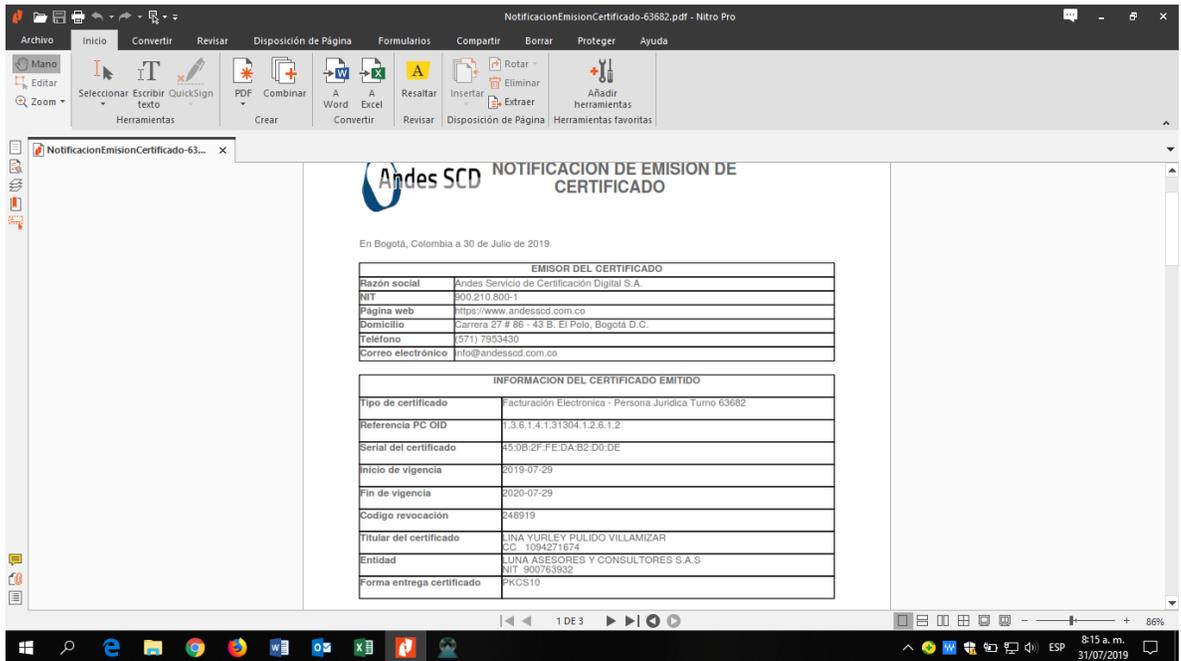


Ilustración 43

Nos ha llegado el correo donde nos informan que la solicitud fue aceptada y podemos proceder a realizar la generación del código PEM, para completar el proceso y poder tener completa la llave para el uso de la firma digital.

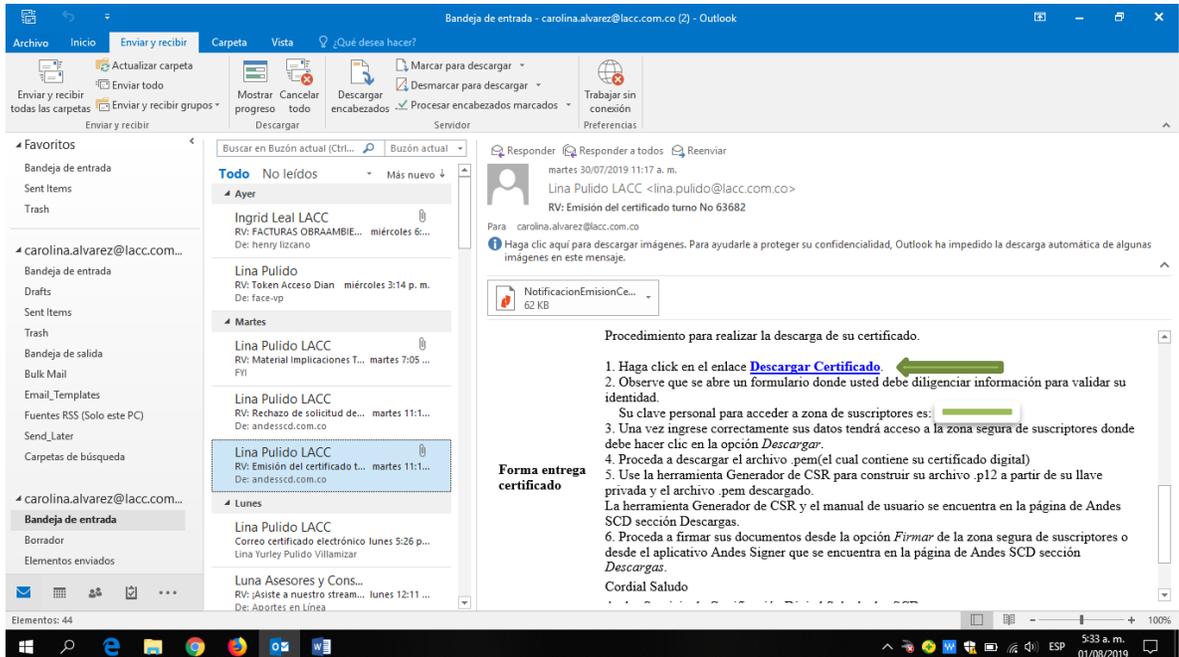
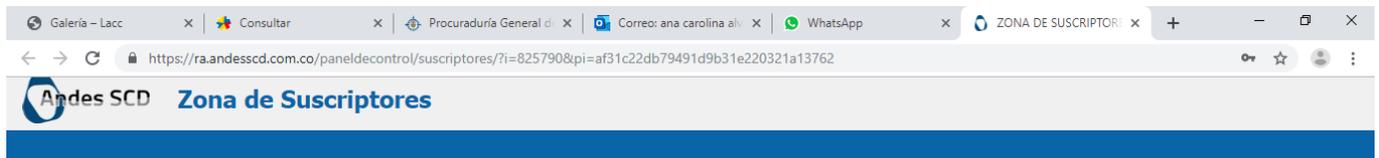


Ilustración 44

Teniendo el correo donde se confirma la solicitud de la empresa Andes con la cual se contrató el servicio de la firma digital, nos dirigimos al enlace de descargar certificado y le damos click.



Digite la siguiente información para verificar su identidad

Nombre	LINA YURLEY
Apellidos	PULIDO VILLAMIZAR
Tipo Identificación	CC
Identificación	1094271674
E-mail	lina.pulido@lacc.com.co
Contraseña	*****



Ilustración 45

El enlace nos dirigió a la parte de la página de Andes de suscriptores donde se llenan los datos como el nombre del titular de la firma digital, el tipo de documento, el correo y la contraseña (es la que nos llegó en el correo anterior). Y le damos click en validar.

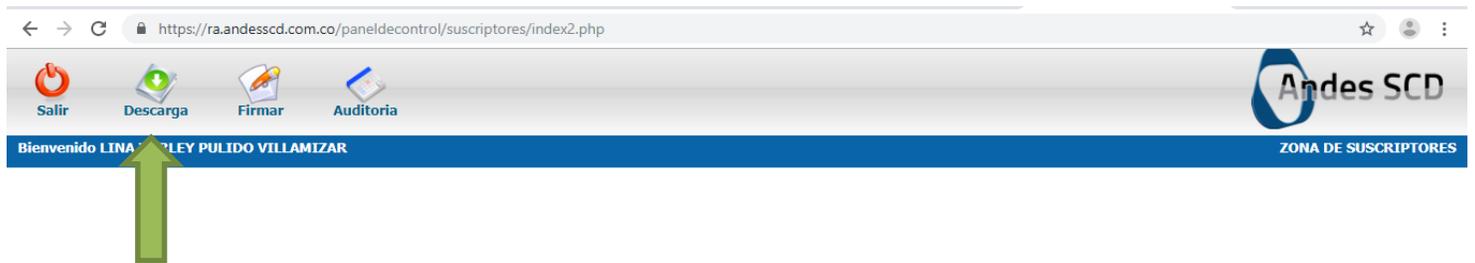
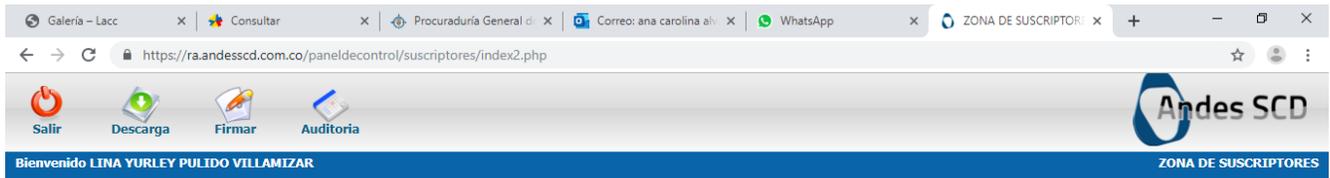


Ilustración 46

Aquí nos encontramos en la zona segura de Andes, donde le damos click en la opción de descarga, para continuar con el proceso y obtener el certificado.



ZONA DE DESCARGA



Ilustración 47

En la zona de descarga, le damos click para poder descargar el archivo PEM y poder completar el proceso en el programa CSR que ya hemos descargado.

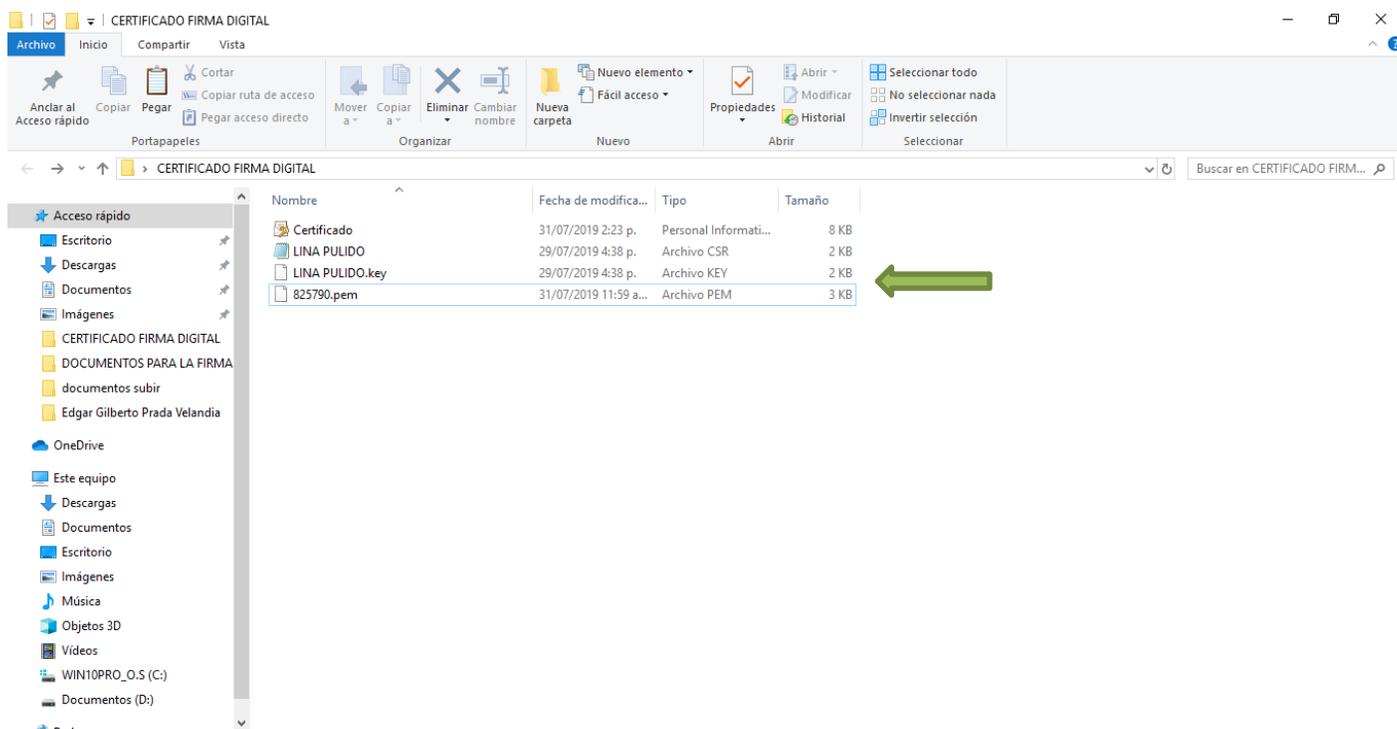


Ilustración 48

Podemos observar que ya en la carpeta tenemos los dos archivos (KEY y el PEM) para poder subirlos en el programa de CSR.

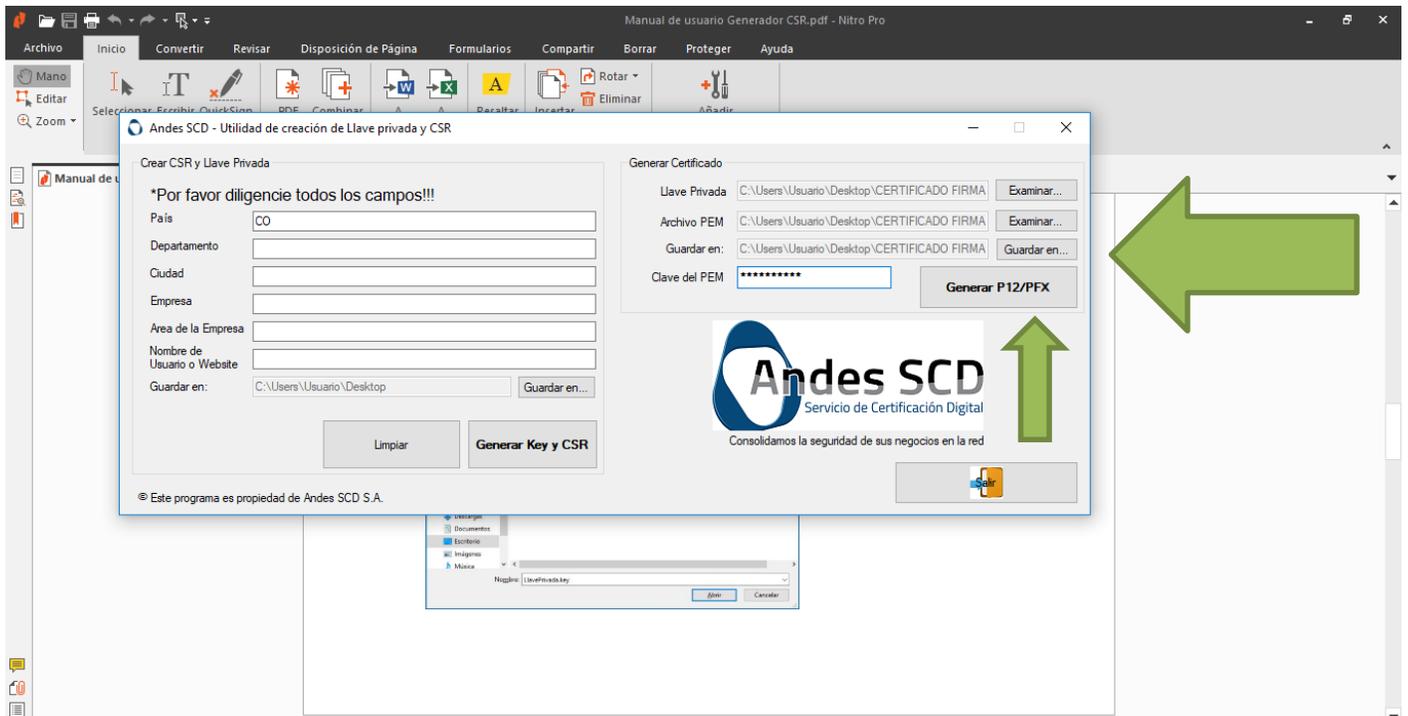


Ilustración 49

Nuevamente ingresamos al programa CSR, pero solo llenaremos los datos solicitados en la parte derecha de la pantalla, donde a subir el archivo KEY que habíamos descargado anteriormente y el archivo PEM que acabamos de descargar, luego escogemos la ruta donde quedara guardado el archivo a descargar, colocamos la contraseña la cual es la misma que usamos para descargar el archivo y que nos llegó al correo; Ahora le damos click en la opción que dice generar P12/PFX.

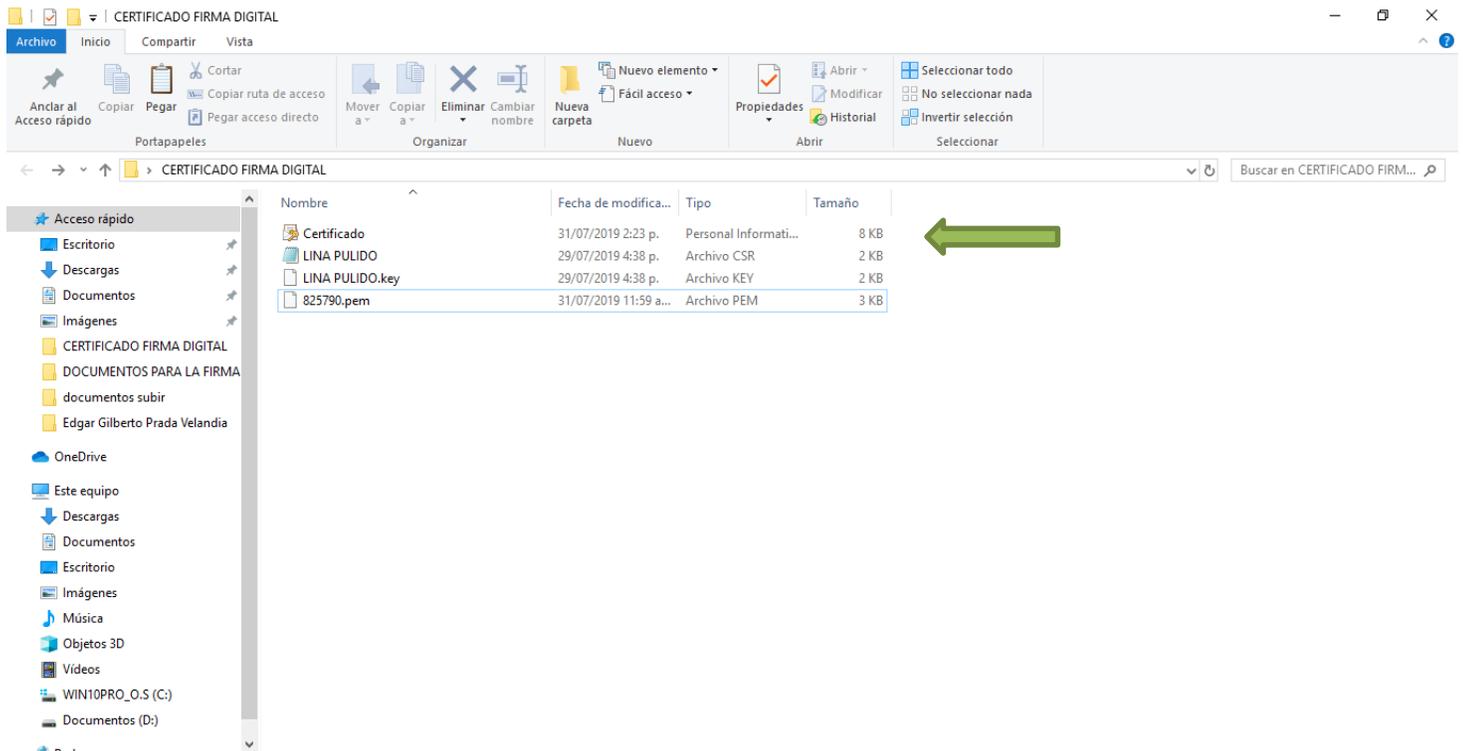
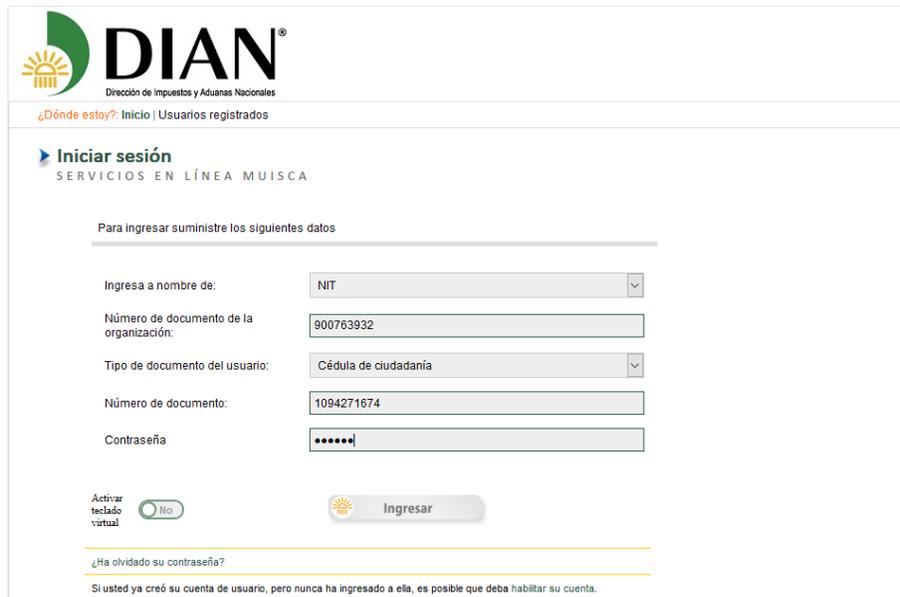


Ilustración 50

Aquí observamos que ya tenemos el certificado, el cual será el que vamos a subir al portal de la Dian para la firma digital.

1.8.4) PROCESO DE HABILITACION RANGOS DE FACTURACION ELECTRONICA



DIAN
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales

[¿Dónde estoy?](#) | [Inicio](#) | [Usuarios registrados](#)

Iniciar sesión

SERVICIOS EN LÍNEA MUISCA

Para ingresar suministre los siguientes datos

Ingresar a nombre de:	<input type="text" value="NIT"/>
Número de documento de la organización:	<input type="text" value="900763932"/>
Tipo de documento del usuario:	<input type="text" value="Cédula de ciudadanía"/>
Número de documento:	<input type="text" value="1094271674"/>
Contraseña	<input type="password" value="*****"/>

Activar teclado virtual No Ingresar

[¿Ha olvidado su contraseña?](#)

Si usted ya creó su cuenta de usuario, pero nunca ha ingresado a ella, es posible que deba habilitar su cuenta.

Ilustración 51

Lo primero que debemos hacer es ingresar al portal de la Dian para poder iniciar con la habilitación de los rangos de facturación electrónica.



Ilustración 52

Nos dirigimos a la parte izquierda y en el menú que se encuentra buscamos la opción que dice numeración de facturación y le damos click.

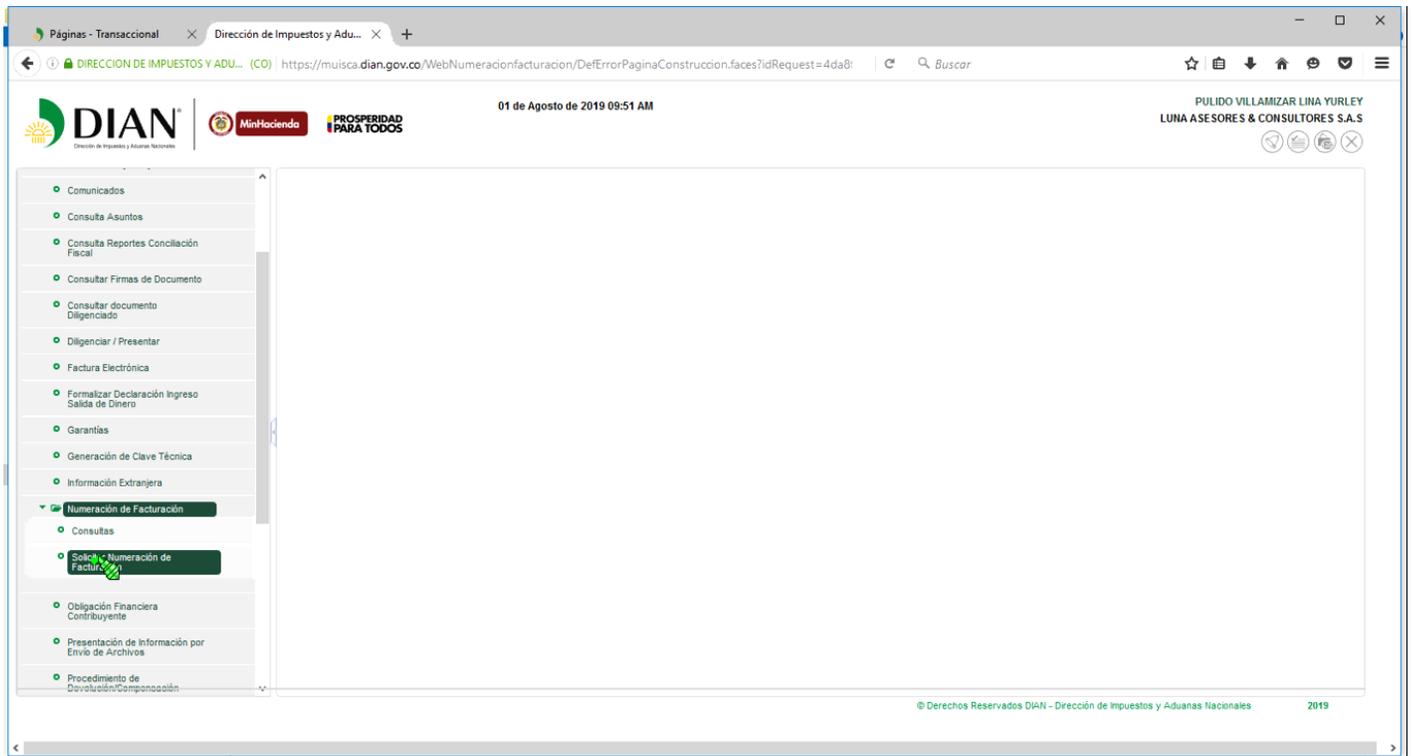


Ilustración 53

Nuevamente nos dirigimos en la parte izquierda y en el menú le damos click otra vez sobre numeración de facturación y luego sobre el enlace que dice solución numeración de facturación.

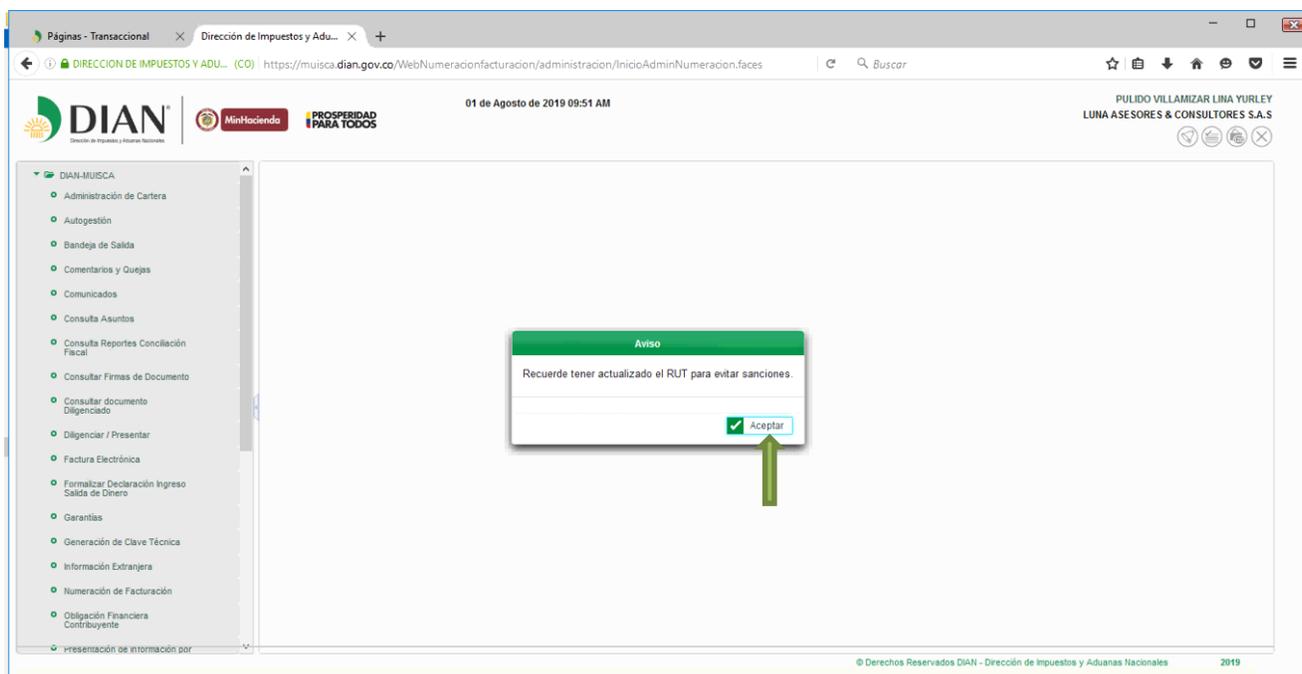


Ilustración 54

Aquí nos sale una ventana con el mensaje que es importante tener el RUT actualizado, entre los datos que es importante tener presente que deben estar actualizados son el correo debido que ahí es donde van a llegar los tokens para continuar el proceso, y la hoja 6 donde se encuentran la dirección de la oficina principal y las sucursales. Le damos clic en aceptar.

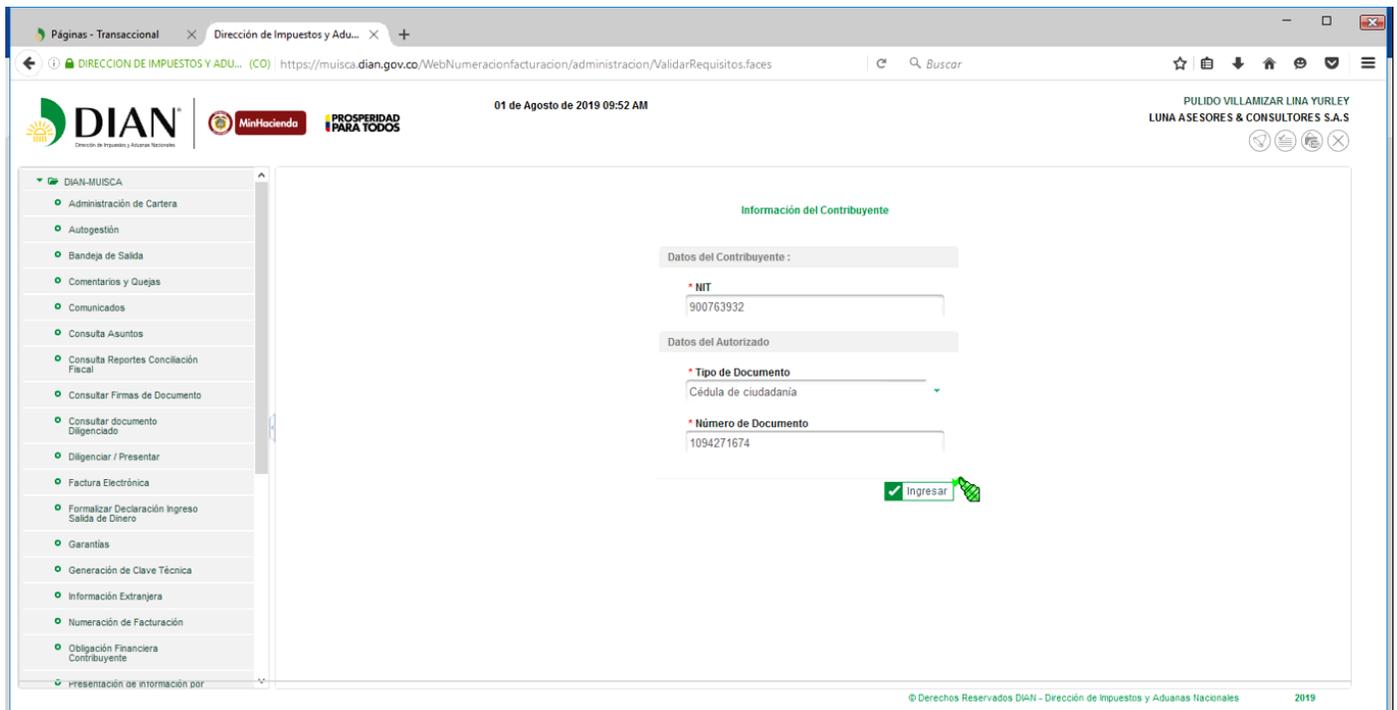


Ilustración 55

En esta parte llenamos los datos de la empresa como el NIT, tipo de documento del representante legal y el número del documento y procedemos a ingresar.

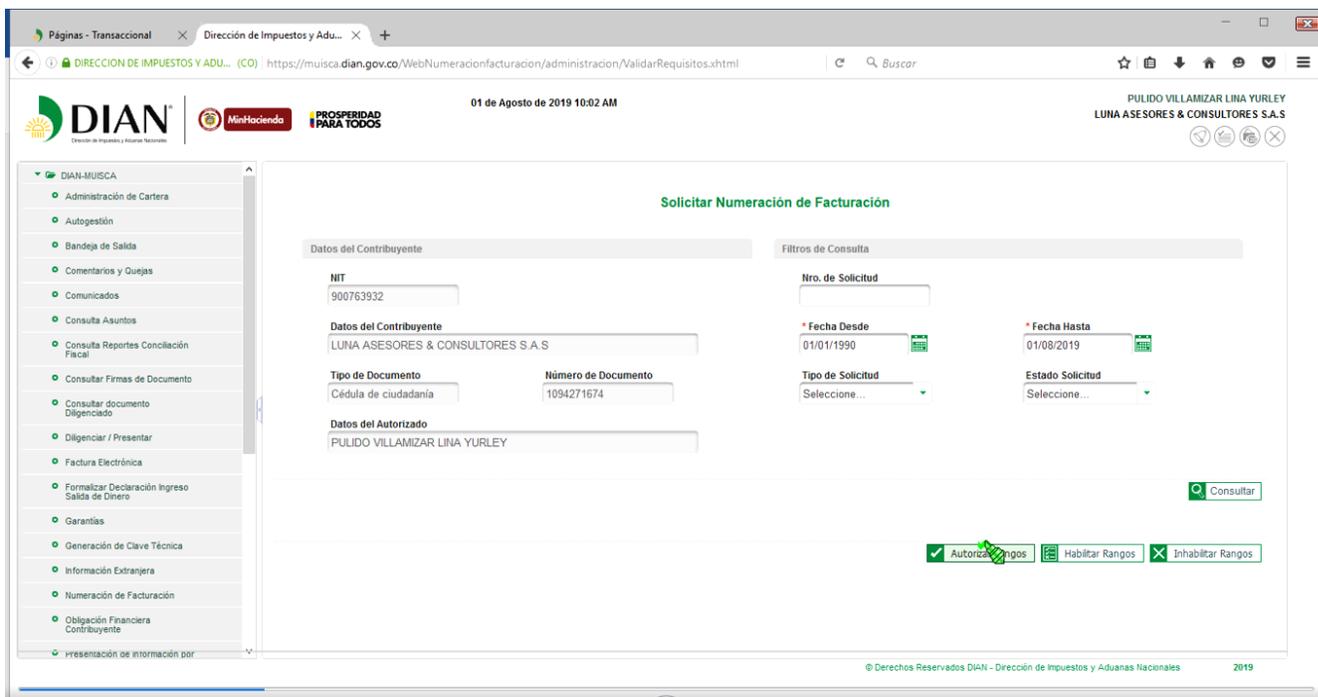


Ilustración 56

Aquí encontramos tres enlaces el primero es autorizar rangos que es cuando se van a crear los rangos, el segundo enlace es habilitar rangos que es cuando ya han pasado los dos aún tenemos números de facturas, pero han pasado dos años entonces debemos nuevamente habilitar este rango, y el tercer enlace es inhabilitar rangos para cuando nos equivoquemos con una resolución de facturación.

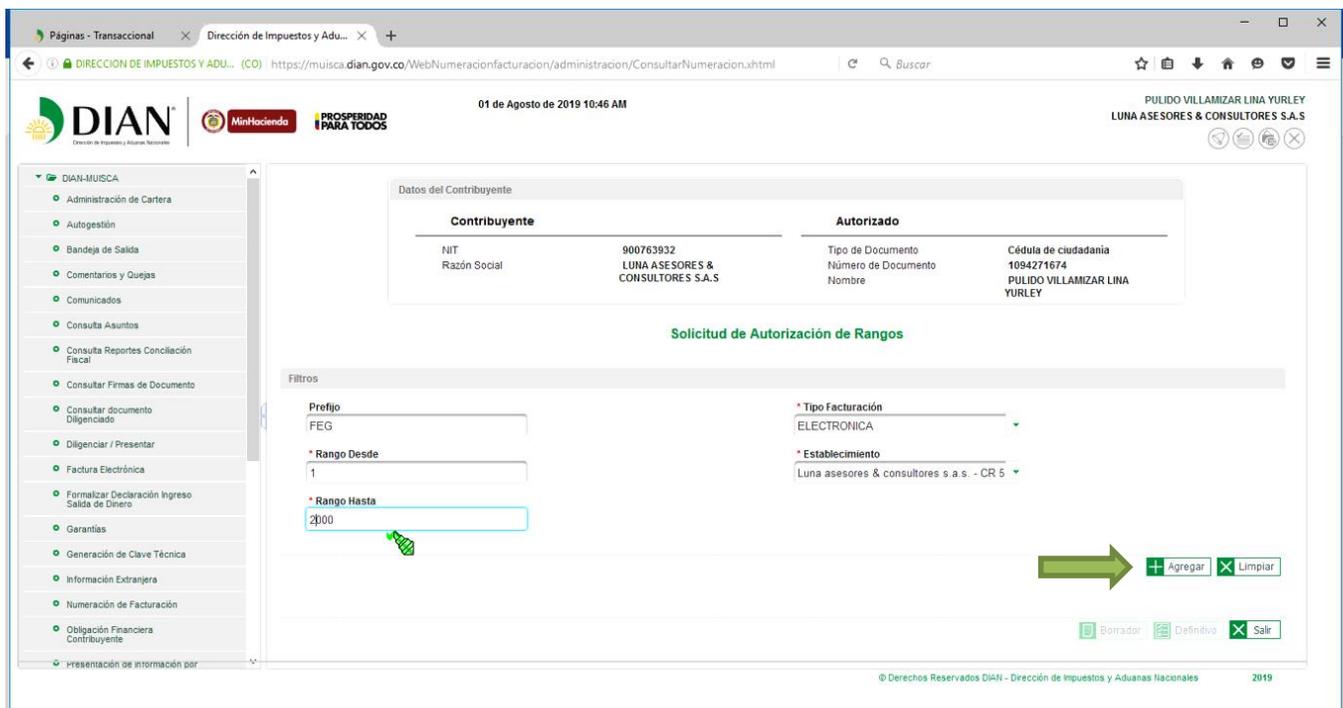


Ilustración 57

Llenamos los datos en el prefijo en este caso para relacionar colocamos FEG, en los rangos se llenan desde a 1 hasta la que deseen en este caso colocamos 2000, en tipo de facturación escogemos la electronica, y luego realizamos la resolución para el talonario de contingencia y en establecimiento debemos escoger la direccion para la cual estamos realizando la resolución y le damos agregar.

Páginas - Transaccional x Dirección de Impuestos y Adu... x +

DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS (CO) https://muisca.dian.gov.co/WebNumeracionfacturacion/administracion/ConsultarNumeracion.xhtml

01 de Agosto de 2019 10:47 AM

PULIDO VILLAMIZAR LINA YURLEY
LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S

NIT: 900763932
Razón Social: LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S
Tipo de Documento: Cédula de ciudadanía
Número de Documento: 1094271674
Nombre: PULIDO VILLAMIZAR LINA YURLEY

Solicitud de Autorización de Rangos

Filtros

Prefijo: [input type="text"]

* Rango Desde: [input type="text"]

* Rango Hasta: [input type="text"]

Ver Documento

El documento ha sido guardado de forma exitosa.

Ver Documento Aceptar

+ Agregar X Limpiar

Tipo Facturación	Prefijo	Rango Desde	Rango Hasta	Establecimiento	Opciones
ELECTRONICA	FEG	1	3000	LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S.	[check] [X]

[Borrador] [Definitivo] [Salir]

© Derechos Reservados DIAN - Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales 2019

Ilustración 58

Observamos que ya aparece el rango que acabamos de solicitar, le damos click en la opción de borrador y nos aparece una ventana con el mensaje que el borrador se ha guardado de manera exitosa, procedemos a darle click en aceptar.

01 de Agosto de 2019 10:48 AM

PULIDO VILLAMIZAR LINA YURLEY
LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S

NIT: 900763932
Razón Social: LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S

Tipo de Documento: Cédula de ciudadanía
Número de Documento: 1094271674
Nombre: PULIDO VILLAMIZAR LINA YURLEY

Solicitud de Autorización de Rangos

Filtros

Prefijo:

* Rango Desde:

* Rango Hasta:

* Tipo Facturación: Seleccione...

* Establecimiento: Seleccione...

+ Agregar X Limpiar

Tipo Facturación	Prefijo	Rango Desde	Rango Hasta	Establecimiento	Opciones
ELECTRONICA	FEG	1	3000	LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>

Borrador Definitivo X Salir

© Derechos Reservados DIAN - Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales 2019

Ilustración 59

Ahora procedemos a darle click en la opción definitivo, para continuar con el proceso.

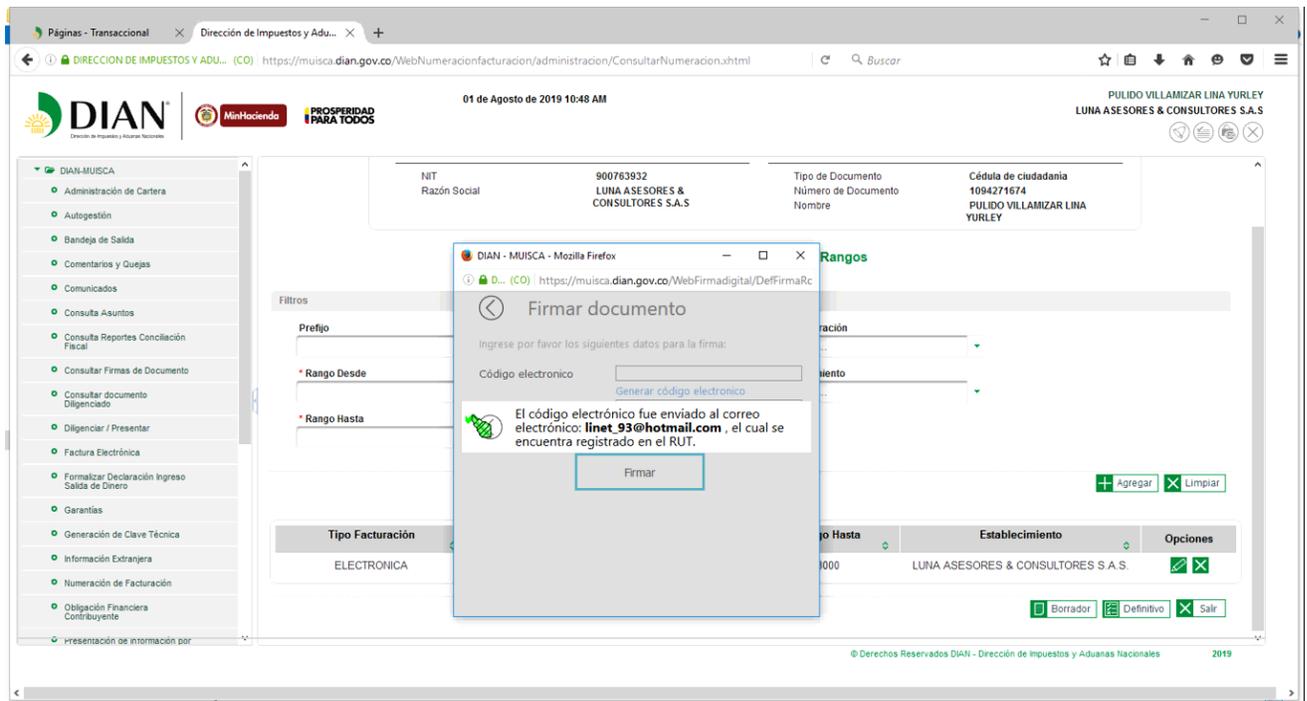


Ilustración 60

Generamos el código, nos dirigimos a la bandeja de comunicados, digitamos el código y la contraseña de la firma electrónica y le damos en el botón de firmar.

Solicitar Numeración de Facturación

Datos del Contribuyente

NIT: 900763932

Datos del Contribuyente: LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S

Tipo de Documento: Cédula de ciudadanía | Número de Documento: 1094271674

Datos del Autorizado: PULIDO VILLAMIZAR LINA YURLEY

Filtros de Consulta

Nro. de Solicitud: []

* Fecha Desde: 01/01/1990 | * Fecha Hasta: 01/08/2019

Tipo de Solicitud: AUTORIZACIÓN | Estado Solicitud: DEFINITIVO

[Consultar]

Hay una Autorización Numeración de Facturación pendiente de firmar para la siguiente solicitud

Nro. de Solicitud	Fecha	Tipo de Solicitud	Estado Solicitud	Solicitud sobre Numeración de Facturación	Firmar Autorización Numeración de Facturación
6635924	01/08/2019	AUTORIZACIÓN	DEFINITIVO	13028017928011	[Firmar]

[Autorizar Rangos] [Habilitar Rangos] [Inhabilitar Rangos]

© Derechos Reservados DIAN - Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales 2019

Ilustración 61

Observamos que ya tenemos la solicitud para la numeración de facturación, aun no tenemos la autorización, es muy importante tener eso presente y procedemos a darle firmar.

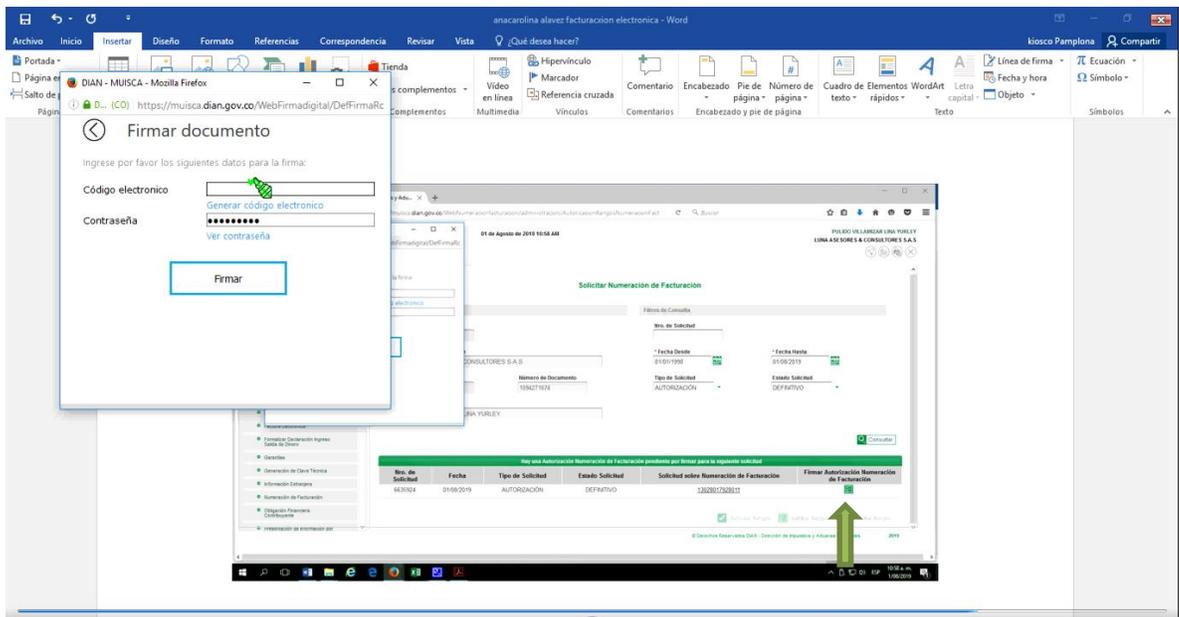


Ilustración 62

Le damos click en firmar, nuevamente vamos a generar un nuevo código para firmar este documento, nos dirigimos a la bandeja de comunicados digitamos el código y la contraseña de la firma electrónica y procedemos a darle firmar.

Solicitar Numeración de Facturación

Datos del Contribuyente: NIT 900763932, Datos del Contribuyente LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A., Tipo de Documento Cédula de ciudadanía, Datos del Autorizado PULIDO VILLAMIZAR LINA YURLEY

Filtros de Consulta: Nro. de Solicitud, Fecha Desde 01/01/1990, Fecha Hasta 01/08/2019, Tipo de Solicitud AUTORIZACIÓN, Estado Solicitud DEFINITIVO

Hay una Autorización Numeración de Facturación pendiente por firmar para la siguiente solicitud

Nro. de Solicitud	Fecha	Tipo de Solicitud	Estado Solicitud	Solicitud sobre Numeración de Facturación	Firmar Autorización Numeración de Facturación
6635924	01/08/2019	AUTORIZACIÓN	DEFINITIVO	13028017928011	

Botones: Autorizar Rangos, Habilitar Rangos, Inhabilitar Rangos

Ilustración 63

Luego de firmar nos sale la ventana informando que el documento ha sido guardado y con esto ya tenemos nuestra resolución para poder facturar electrónicamente. Tener presente que se deben revisar que tanto el documento de solicitud como el de autorización tenga la marca de agua.



13028017928011.pdf - Adobe Acrobat Reader DC
 Archivo Edición Ver Ventana Ayuda
 Inicio Herramientas 13028017928011... 18762016040633...

REPUBLICA DE COLOMBIA DIAN		Solicitud sobre Numeración de Facturación		MUSCA Ministerio de Hacienda y Crédito Público		1302	
1. Año: 2 0 1 9		2. Concepto: 1		4. Número de formulario: 13028017928011			
Espacio reservado para la DIAN		[Barcode]		[Barcode]			
5. Número de Identificación Tributaria (NIT): 9 0 0 7 6 3 9 3 2		6. DV: 8		7. Primer apellido		8. Segundo apellido	
9. Primer nombre		10. Otros nombres					
11. Razón social: LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S							
Rangos de numeración para autorizar, habilitar o inhabilitar							
24. Establecimiento: LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S. CR 5 4 82 BRR CENTRO							
1	25. Modalidad: ELECTRONICA	Cód: 4	26. Prefijo: FEG	27. Desde el número: 1	28. Hasta el número: 3000	29. Tipo de solicitud: AUTORIZACION	Cód: 1
2	24. Establecimiento	Cód:	26. Prefijo:	27. Desde el número:	28. Hasta el número:	29. Tipo de solicitud:	Cód:
3	24. Establecimiento	Cód:	26. Prefijo:	27. Desde el número:	28. Hasta el número:	29. Tipo de solicitud:	Cód:



18762016040633.pdf - Adobe Acrobat Reader DC
 Archivo Edición Ver Ventana Ayuda
 Inicio Herramientas 13028017928011... 18762016040633...

REPUBLICA DE COLOMBIA DIAN		Autorización Numeración de Facturación		MUSCA Ministerio de Hacienda y Crédito Público		1876	
Espacio reservado para la DIAN		[Barcode]		4. Número de formulario: 18762016040633			
5. Número de Identificación Tributaria - NIT: 9 0 0 7 6 3 9 3 2		6. DV: 8		7. Primer apellido		8. Segundo apellido	
9. Primer nombre		10. Otros nombres					
11. Razón social: LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S							
12. Dirección seccional: Impedios de Cúcuta							
24. Dirección: CR 5 4 82 84 BRR CENTRO							
25. País: Colombia		26. Departamento: Norte de Santander		27. Municipio: Pamplona			
La Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, conforme a la facultad discrecional establecida en el artículo 684-2 del Estatuto Tributario y en virtud de lo estipulado en la Resolución 00055 de 3-4/07/2016, por la cual se adopta los sistemas técnicos de control de facturación; previo estudio y evaluación de la solicitud realizada por el contribuyente, representante legal, o apoderado debidamente acreditado. Determina autorizar los rangos de numeración de facturación y/o documento							



Ilustración 64

Aquí tenemos los dos documentos el 1302 es el documento de solicitud y vemos que contiene su marca de agua y el 1876 es el documento donde ya nos dice que estamos autorizados para facturar electrónicamente.

1.8.5) PROCESO DE HABILITACION RANGOS DE FACTURACION ELECTRONICA DE CONTINGENCIA.

The image shows a web browser window displaying the login page of the Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN). The page title is "Inicio | Usuarios registrados". The main heading is "Iniciar sesión" with the subtitle "SERVICIOS EN LÍNEA MUISCA". Below this, it says "Para ingresar suministre los siguientes datos". The form contains the following fields:

- Ingresar a nombre de: NIT (dropdown menu)
- Número de documento de la organización: 900763932 (text input)
- Tipo de documento del usuario: Cédula de ciudadanía (dropdown menu)
- Número de documento: 1094271674 (text input)
- Contraseña: ***** (password input, with a green arrow pointing to it)

At the bottom left, there is a toggle for "Activar teclado virtual" set to "No". A green "Ingresar" button is located at the bottom right of the form. Below the form, there is a link for "¿Ha olvidado su contraseña?" and a note: "Si usted ya creó su cuenta de usuario, pero nunca ha ingresado a ella, es posible que deba habilitar su cuenta."

Ilustración 65

Nuevamente vamos a ingresar en el portal de la Dian para realizar el proceso de habilitar el rango de facturación electrónica de contingencia.





Ilustración 66

Nos dirigimos a la parte izquierda y en el menú que se encuentra buscamos la opción que dice numeración de facturación y le damos click.

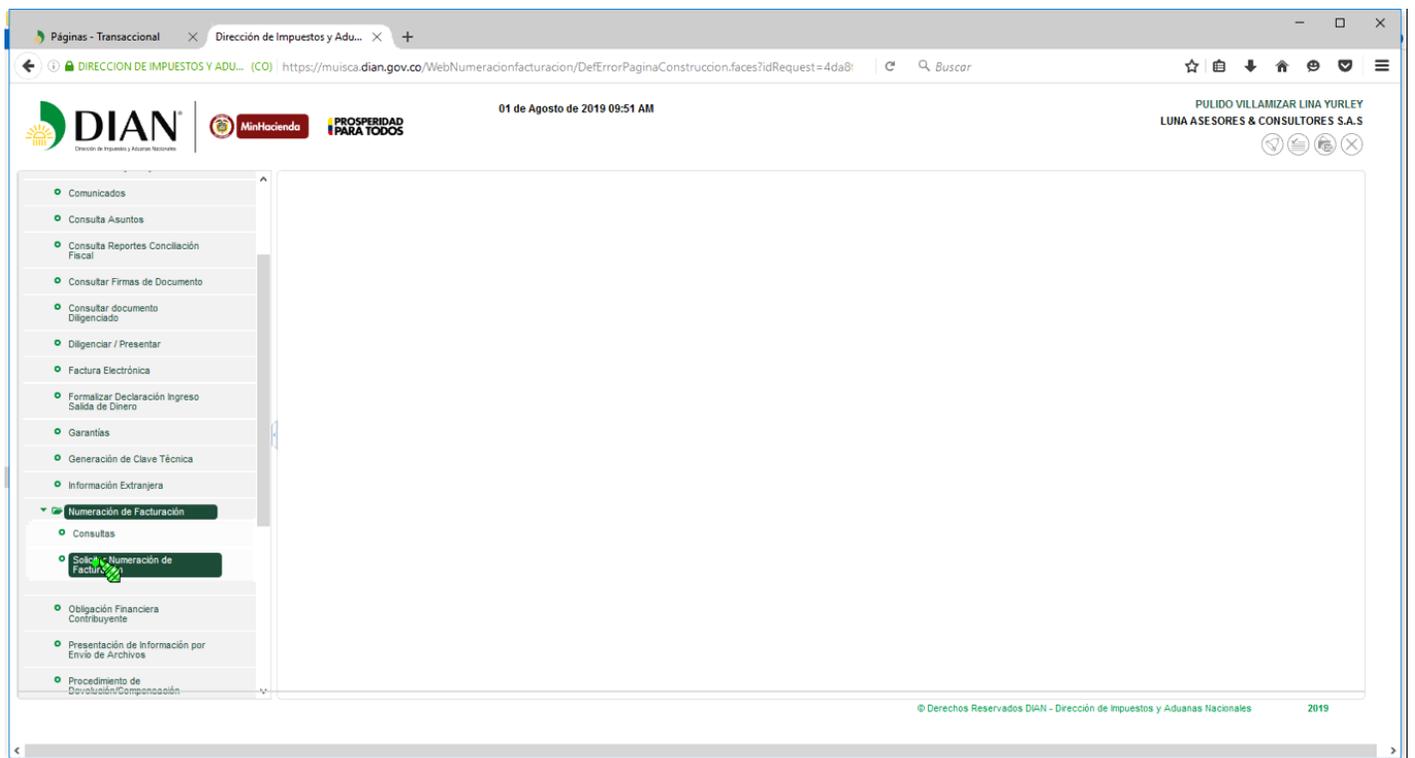


Ilustración 67

Nuevamente nos dirigimos en la parte izquierda y en el menú le damos click otra vez sobre numeración de facturación y luego sobre el enlace que dice solución numeración de facturación.

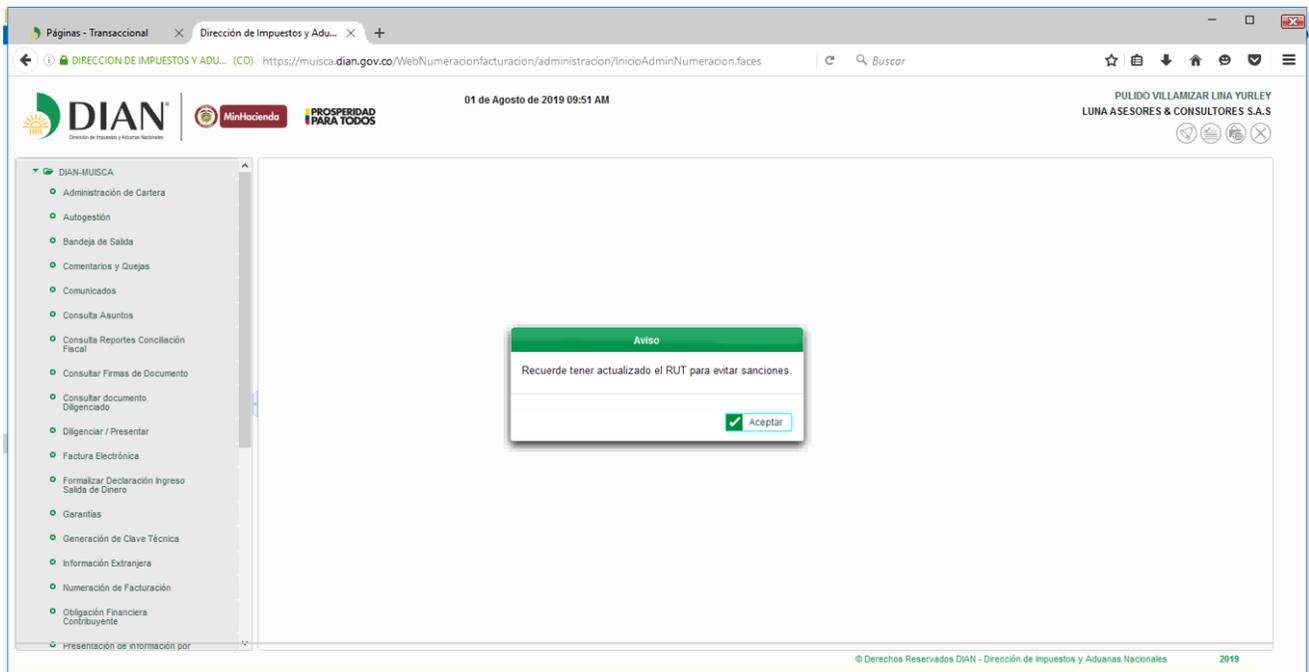


Ilustración 68

Aquí como en el proceso de habilitar la resolución de facturación electrónica vamos a realizar lo mismo y le damos click en aceptar.

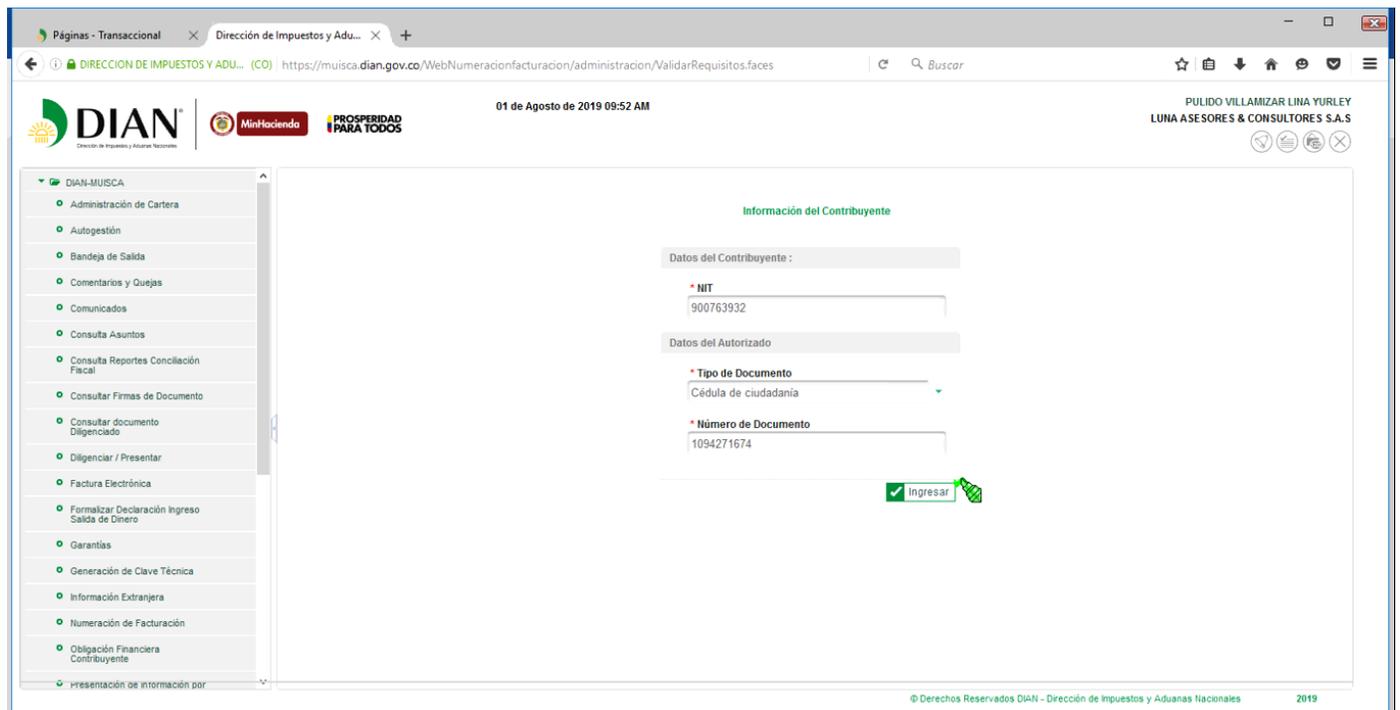


Ilustración 69

En esta parte llenamos los datos de la empresa como el NIT, tipo de documento del representante legal y el número del documento y procedemos a ingresar.

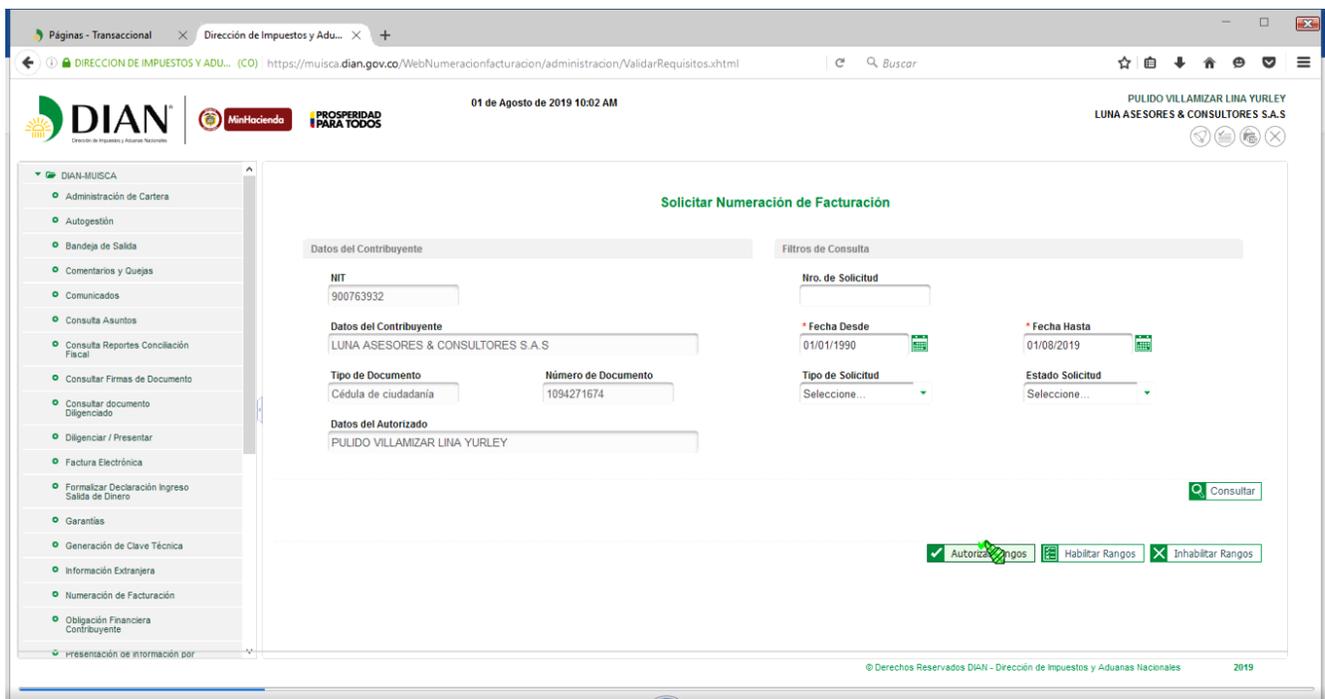


Ilustración 70

Igual que en el proceso anterior tenemos los datos de la empresa y vamos a realizar lo mismo vamos a darle click en autorizar los rangos.

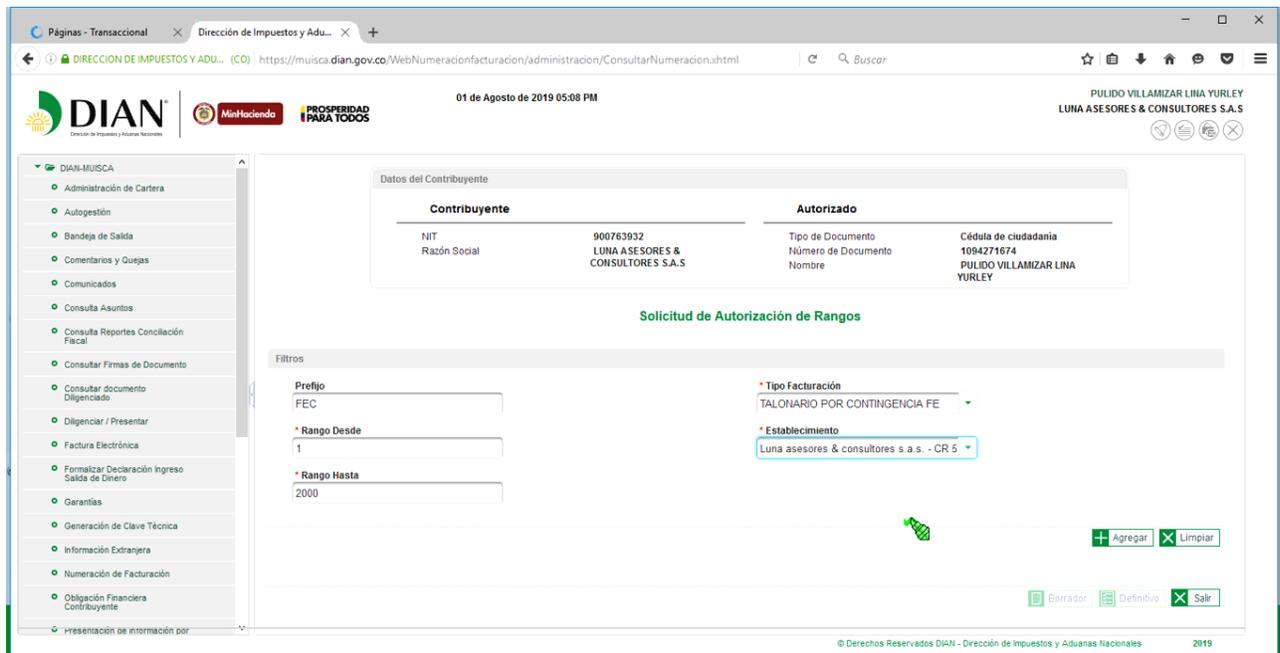


Ilustración 71

Nuevamente vamos a llenamos los datos en el prefijo en este caso para relacionar colocamos FEC, en los rangos se llenan desde a 1 hasta la que deseen en este caso colocamos 2000, en tipo de facturación escogemos talonario por contingencia FE, y en establecimiento debemos escoger la direccion para la cual estamos realizando la resolución y le damos agregar.

01 de Agosto de 2019 05:09 PM

PULIDO VILLAMIZAR LINA YURLEY
LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S

Solicitud de Autorización de Rangos

Filtros

Prefijo

* Rango Desde

* Rango Hasta

* Tipo Facturación
Seleccione...

* Establecimiento
Seleccione...

+ Agregar X Limpiar

Tipo Facturación	Prefijo	Rango Desde	Rango Hasta	Establecimiento	Opciones
TALONARIO POR CONTINGENCIA FE	FEC	1	2000	LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S.	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>

Borrar Definitivo Salir

© Derechos Reservados DIAN - Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales 2019

Ilustración 72

Ya tenemos en la parte de abajo la resolución para facturar por talonario de contingencia, como el proceso anterior vamos a realizar los mismos pasos de generar y firmar el borrador, luego presentar, firmar el documento, y tener presente de revisar la marca de agua en los documentos.

1.8.6) PROCESO PARA ASOCIAR EL CERTIFICADO A LA SOLUCION GRATUITA DE LA DIAN

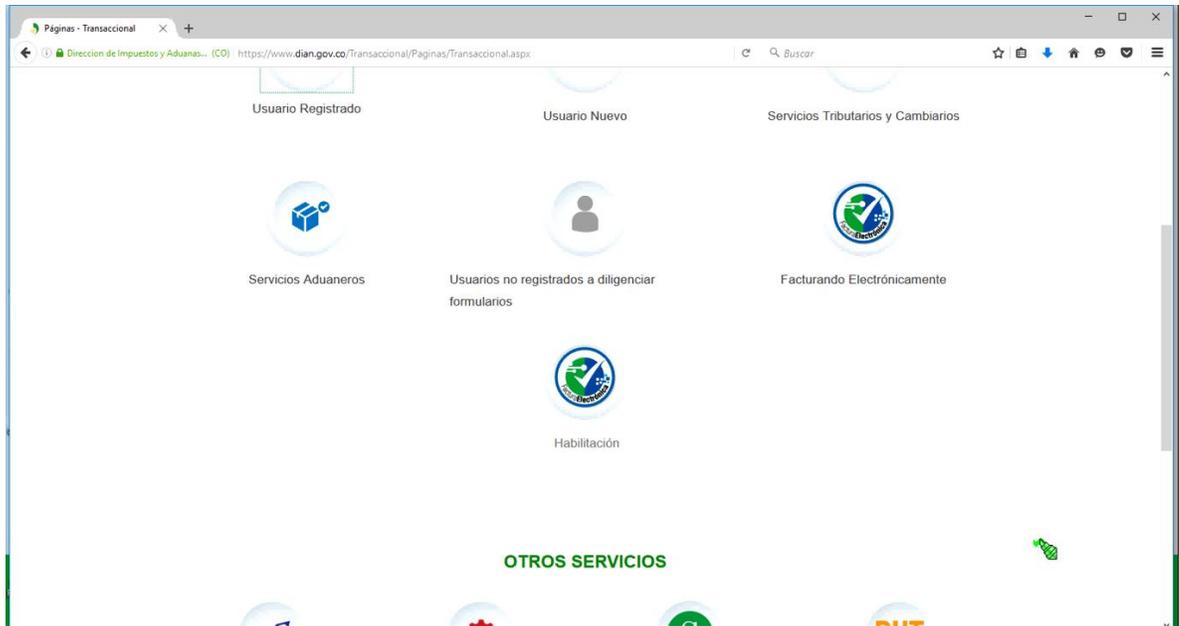


Ilustración 73

Lo primero es ingresar a la página de la Dian, buscamos la opción de habilitación y le damos click.

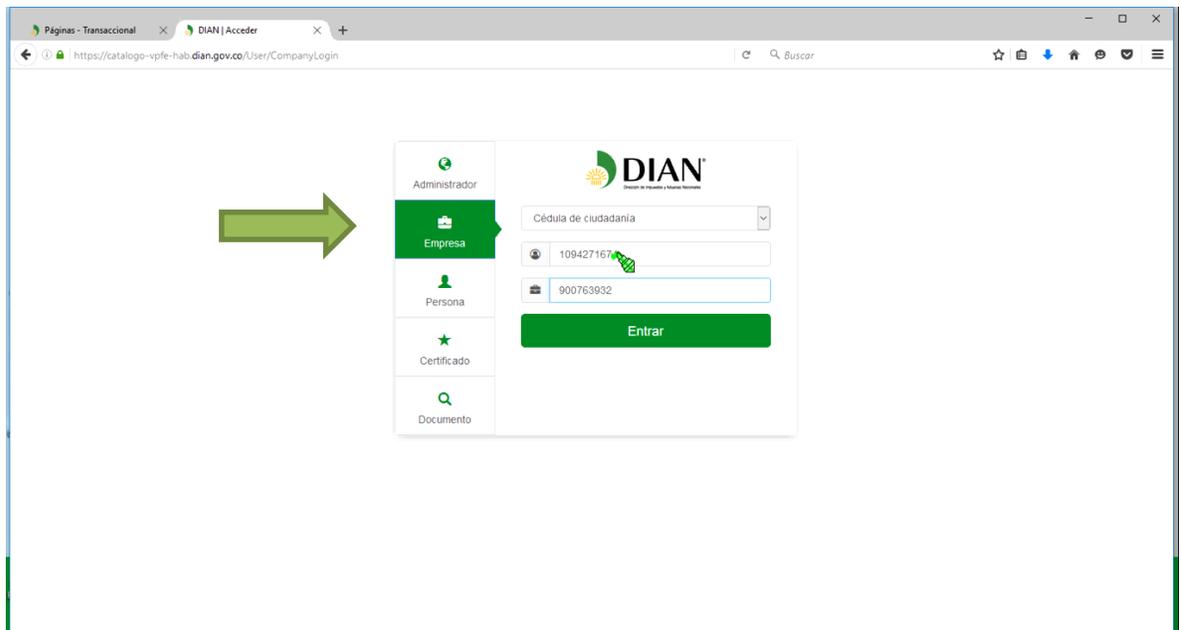


Ilustración 74

Procedemos a ingresar los datos requeridos como lo observamos el documento de representante, el NIT de la empresa y le damos entrar.

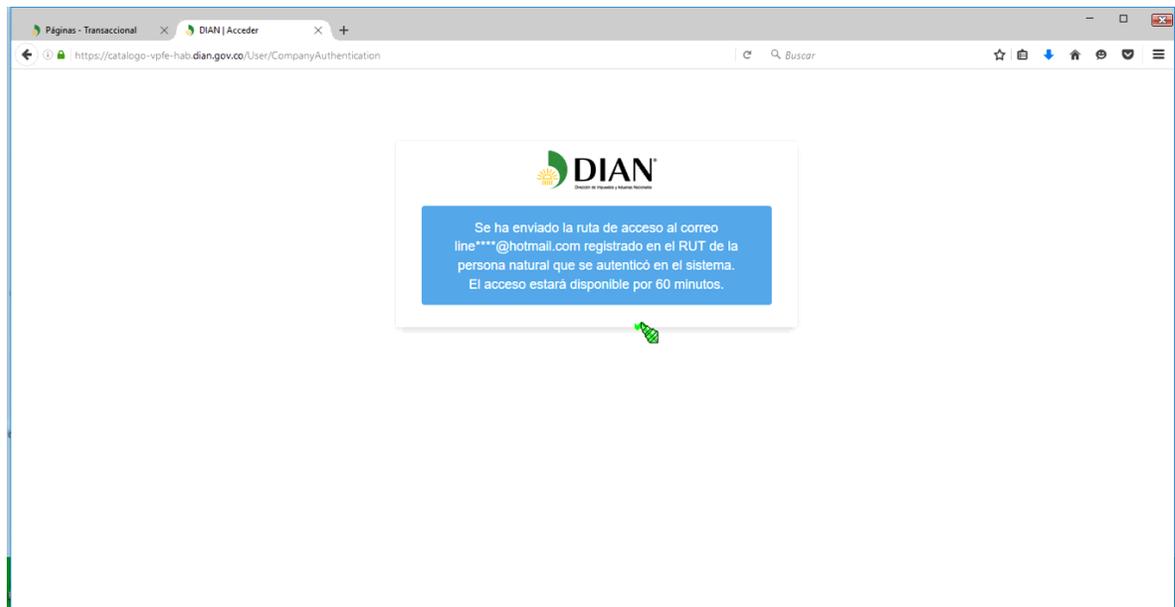


Ilustración 75

Observamos que al correo nos llegara el link para poder acceder a la plataforma dashboard y poder asociar el certificado.

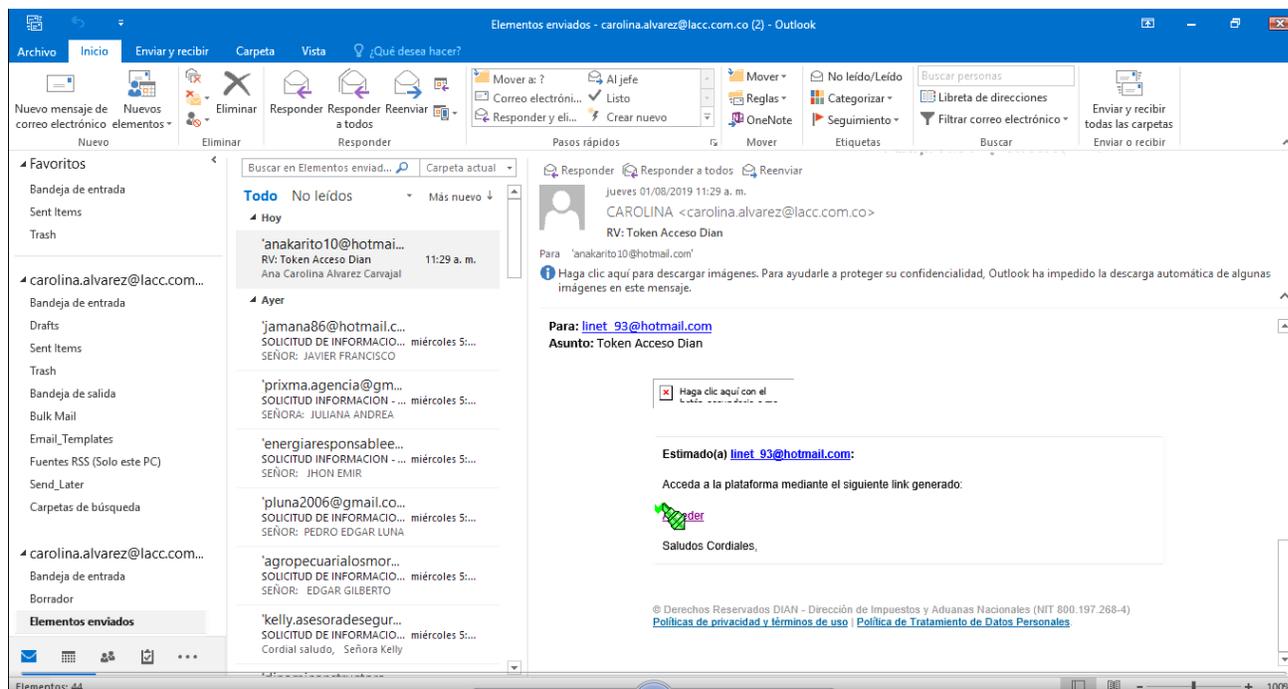


Ilustración 76

Le damos click sobre el enlace acceder que nos llevara a la plataforma dashboard.

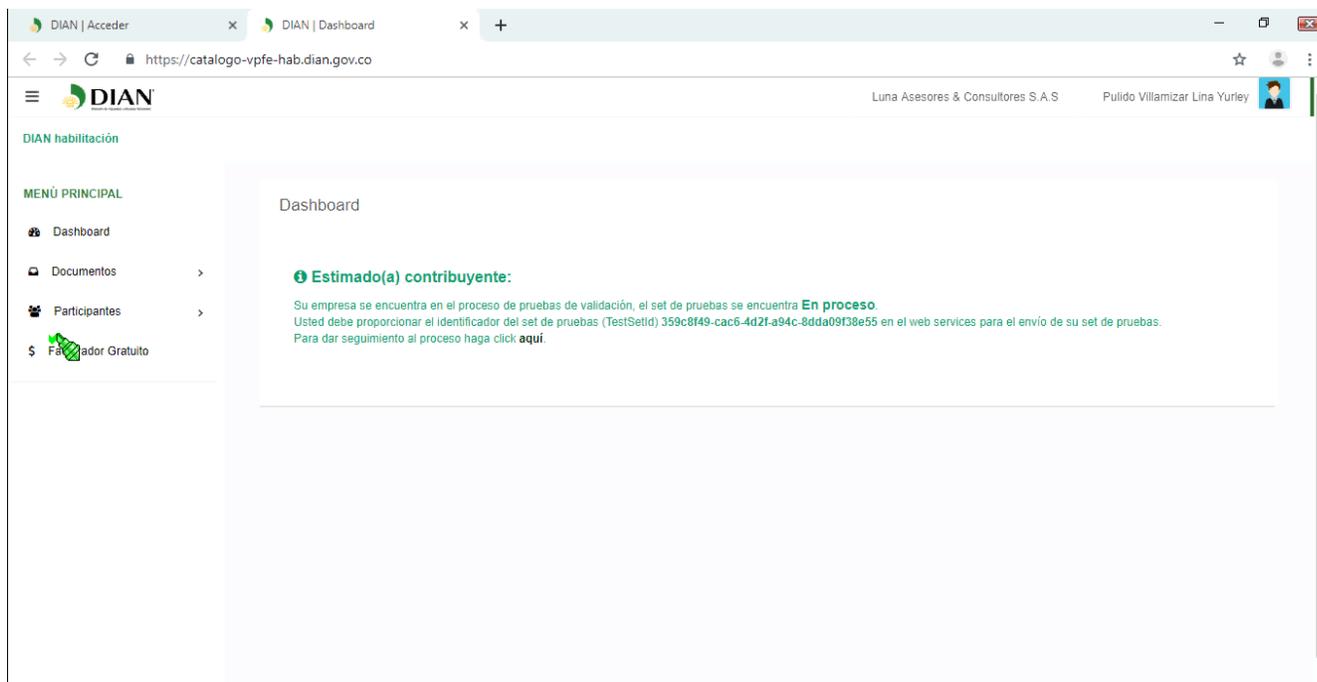


Ilustración 77

Le damos click sobre el menú que nos aparece sobre el lado izquierdo de la pantalla y seleccionamos donde dice facturador gratuito.

The screenshot shows a web browser window with the URL <https://gratis-vpfe-hab.dian.gov.co/>. The browser tabs include 'Correo: ana carolina alvarez ca...', 'DIAN | Dashboard', and 'GTPA - Página de Inicio'. The navigation bar at the top has a green background with the following menu items: Inicio, Facturación, Documentos, Configuración (highlighted with a green arrow), and Salir. The main content area displays the company information for LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S. under the DIAN logo.

LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S		
Empresa	NIT	900763932
	Nombre	LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S
	Razón social	UNKNOWN
Dirección	Domicilio Fiscal	UNKNOWN
	Municipio	UNKNOWN
	Departamento	UNKNOWN
Contacto	Correo	lina.pulido@lacc.com.co
	Teléfono	

[Modificar](#)

Ilustración 78

Ya estando aquí en la plataforma, nos vamos a dirigir al botón configuración y le damos a dar click.

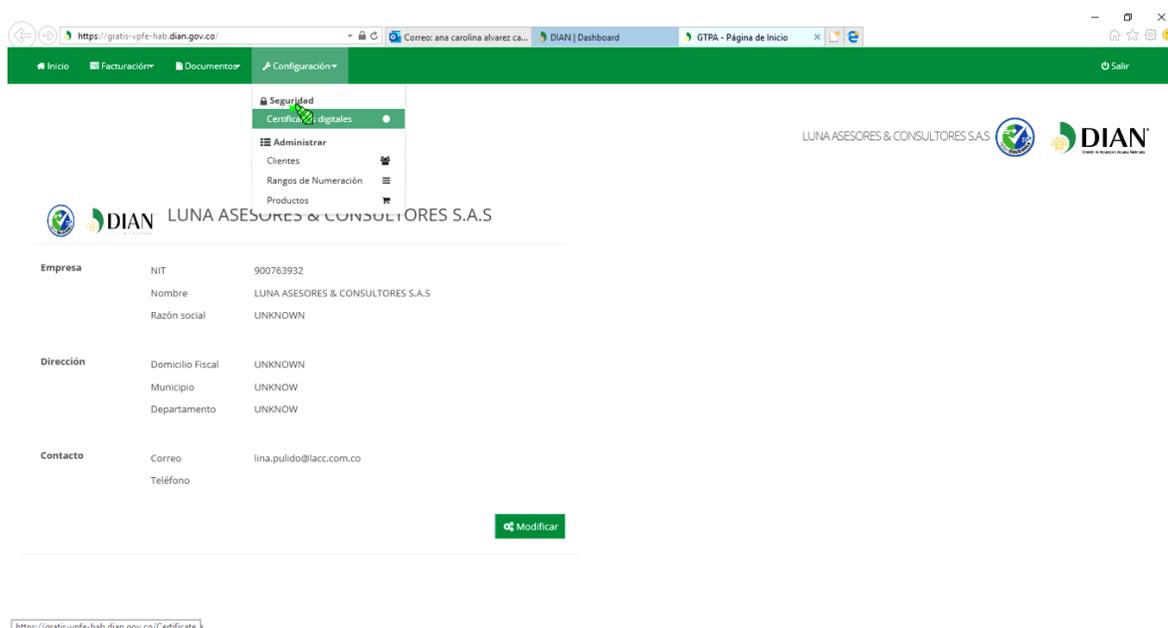


Ilustración 79

Vemos que se despliega un menú, seleccionamos donde diga certificados digitales.

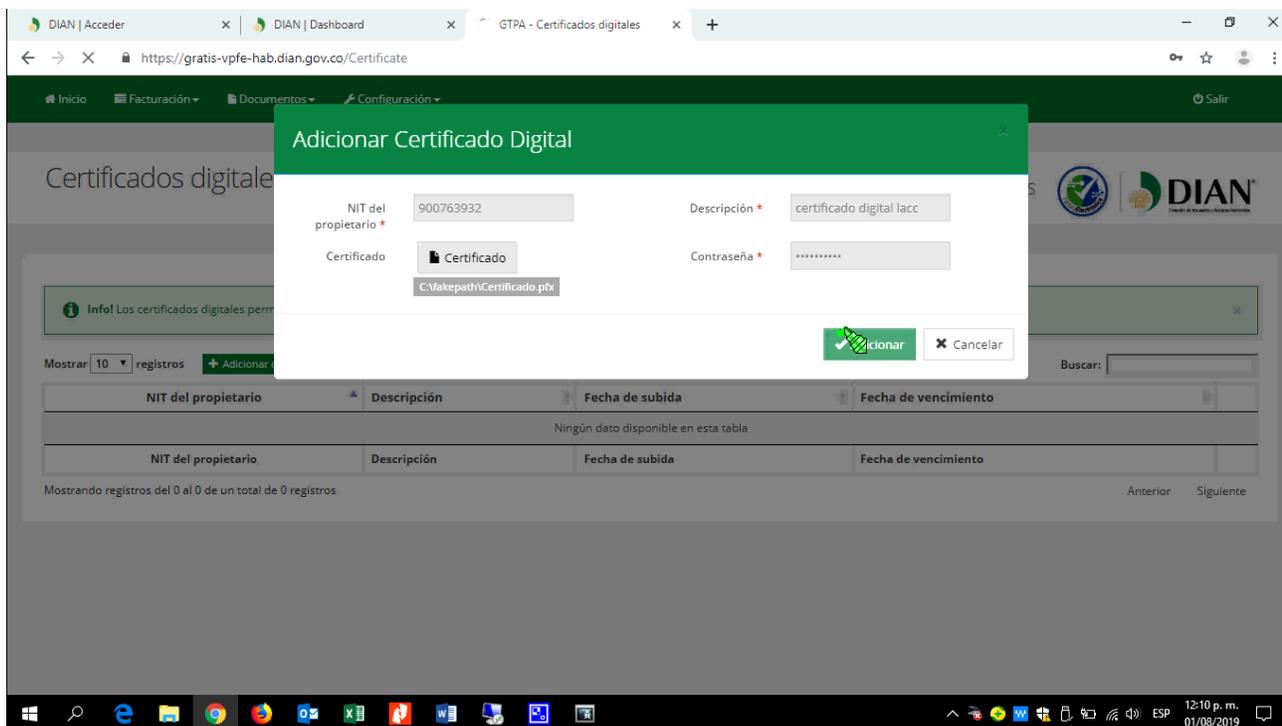


Ilustración 80

En esta parte le vamos a dar click sobre la opción de adicionar y vamos a llenar los datos que nos están requiriendo como son el NIT del propietario del certificado en este caso el de LACC, adjuntamos el certificado, el nombre en la descripción y la contraseña que nos ha llegado al correo al momento que nos enviaron la aceptación de la solicitud del certificado y le damos en la opción adicionar.

The screenshot displays the 'Certificados digitales' (Digital Certificates) management interface on the DIAN website. At the top, there is a navigation menu with 'Inicio', 'Facturación', 'Documentos', and 'Configuración', along with a 'Salir' (Logout) button. A notification box at the top center states 'Certificado guardado El certificado fue guardado correctamente.' (Certificate saved. The certificate was saved correctly.). Below this, there is an information banner: 'Info! Los certificados digitales permiten que los documentos sean firmados digitalmente según la normativa vigente.' (Info! Digital certificates allow documents to be signed digitally according to current regulations.). The main content area features a table with the following data:

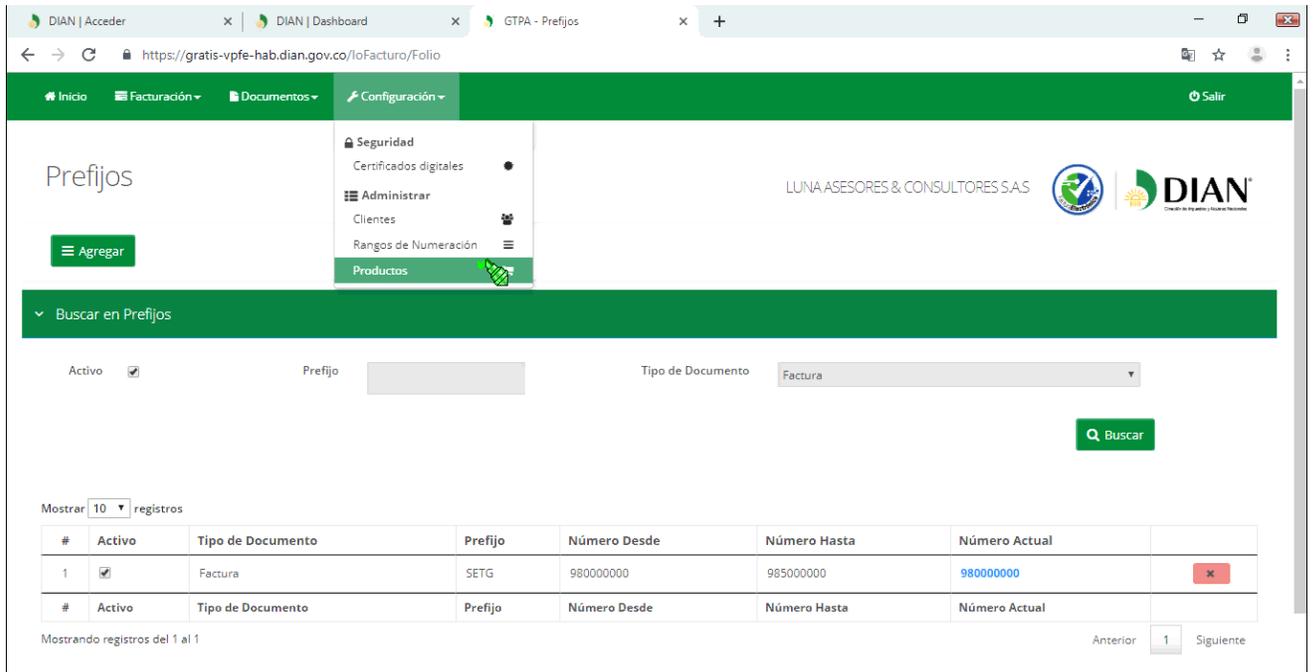
NIT del propietario	Descripción	Fecha de subida	Fecha de vencimiento
900763932	certificado digital lacc	01/08/2019 12:10:15 PM	29/07/2020 4:04:00 PM

Below the table, it indicates 'Mostrando registros del 1 al 1 de un total de 1 registros' (Showing records 1 to 1 of a total of 1 records). A green arrow points to the 'Descripción' field of the record.

Ilustración 81

Observamos que efectivamente nuestro certificado ya quedó asociado a la solución gratuita de la Dian.

1.8.7) PROCESO PARA EMITIR UNA FACTURA DE PRUEBA



The screenshot shows the 'Prefijos' configuration page in the DIAN system. The page has a green header with navigation options: Inicio, Facturación, Documentos, Configuración, and Salir. A sidebar menu is open, showing options like Seguridad, Administrar, and Productos. The main content area has a search bar and a table of prefix records.

Search filters: Activo Prefijo [] Tipo de Documento: Factura [v] [Q] Buscar

Mostrar 10 registros

#	Activo	Tipo de Documento	Prefijo	Número Desde	Número Hasta	Número Actual	
1	<input checked="" type="checkbox"/>	Factura	SETG	980000000	985000000	980000000	[X]
#	Activo	Tipo de Documento	Prefijo	Número Desde	Número Hasta	Número Actual	

Mostrando registros del 1 al 1

Anterior 1 Siguiente

Ilustración 82

Primero antes de hacer las facturas de prueba vamos a crear un producto, entonces entramos en la opción configuración, cuando se despliega el menú le damos en el enlace productos.

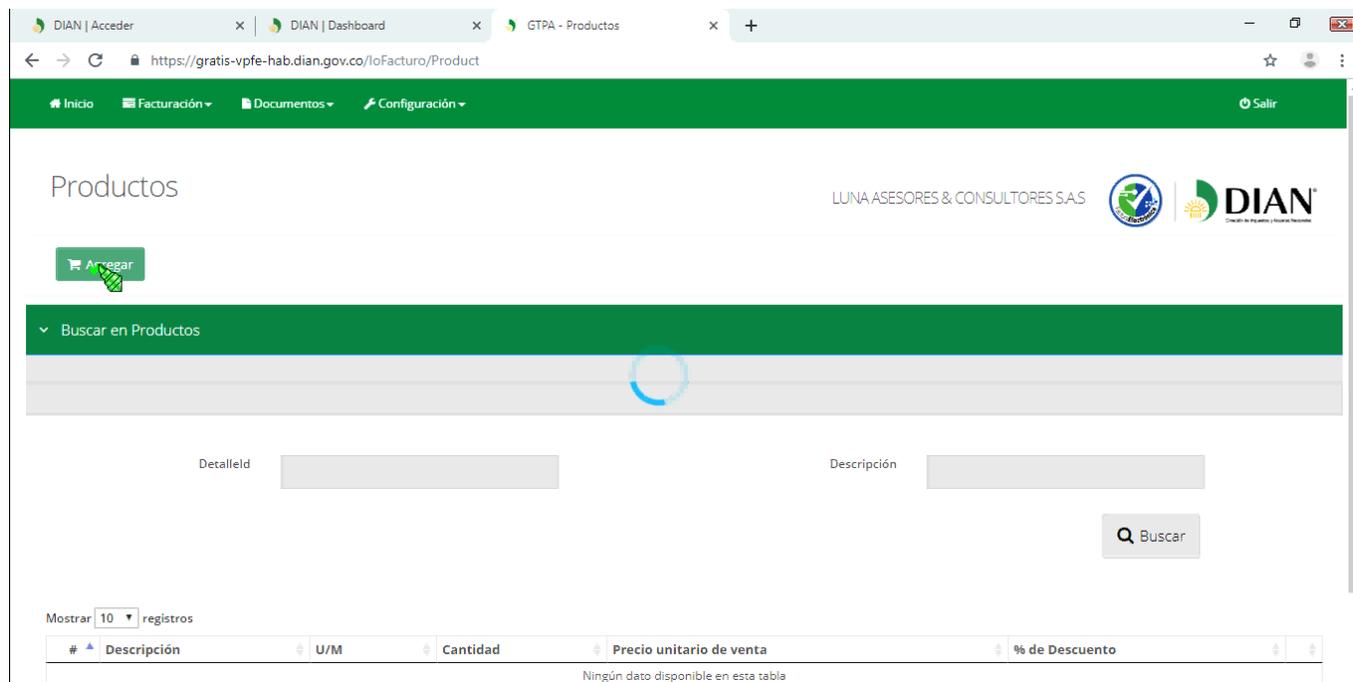


Ilustración 83

Luego damos click en la parte de agregar el producto, el cual nos va a desplegar un formulario para llenar los datos del producto.

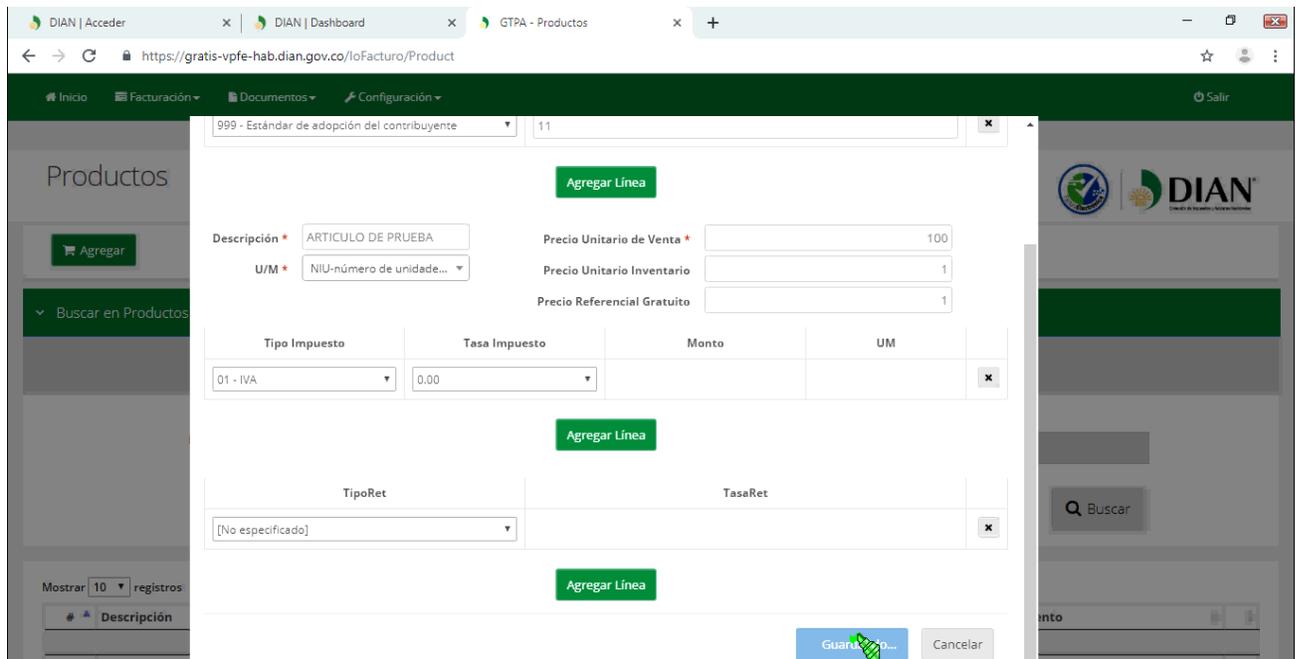


Ilustración 84

Entre los datos que deben llenar es el tipo de producto, el código que le vamos a asignar, descripción del producto, precio unitario de venta, la unidad monetaria, en tipo de impuesto según los impuestos que maneja LACC son IVA, Retención a título de Renta y Retención a título de ICA, tasa del impuesto, tipo de retenciones como en este caso son dos Retefuente y Reteica, y le damos agregar, este mismo proceso lo podemos hacer en la opción de clientes; Ahora ya podemos proceder a crear la factura electrónica.

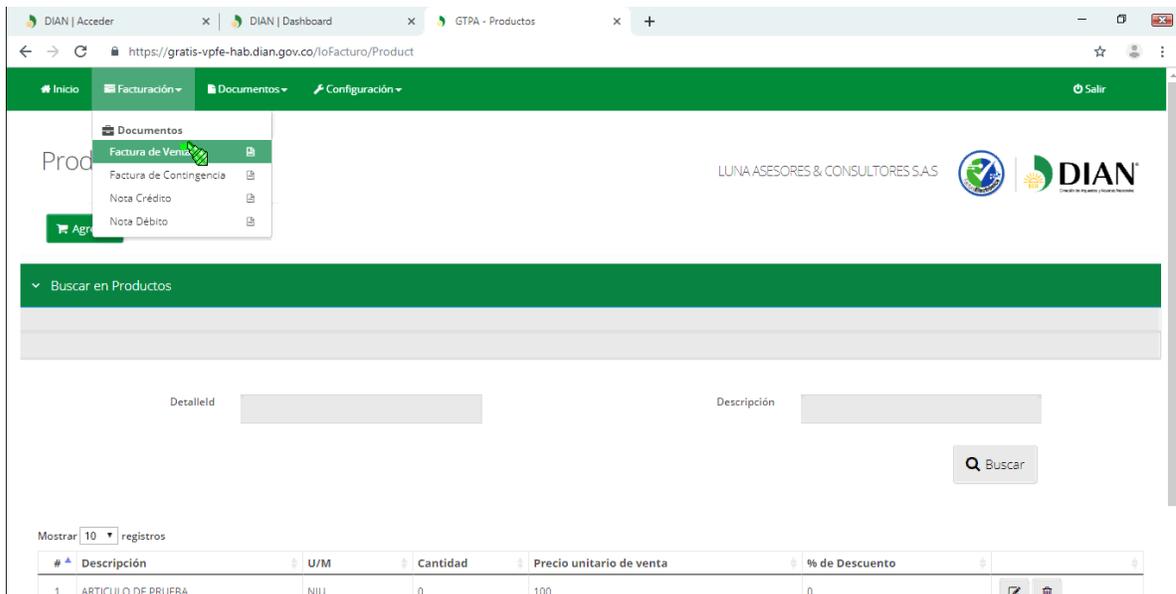


Ilustración 85

Ahora nos dirigimos para la opción que dice facturación, cuando se despliegue las opciones seleccionamos la factura de venta.

DIAN | Acceder x DIAN | Dashboard x GTPA - Factura de Venta Electrónica x +

← → ↻ https://gratis-vpfe-hab.dian.gov.co/loFacturo/Documents/FacturaElectronica ☆ 👤 ⋮

Inicio Facturación Documentos Configuración Salir

Factura de Venta Electrónica

LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S 

▼ Datos del Documento

Fecha de Emisión * 01/08/2019 Fecha de Vencimiento * 01/09/2019

Tipo de Operación * 01 - Genérica Prefijo SETG

Tipo de Negociación * 1 - Contado Medio de pago * 10 - Efectivo

Tipo de Entrega CFR - Costo y flete Plazo [No especificado]

▼ Datos del Emisor

NIT Emisor * 900763932 Calle * UNKNOWN

Razón Social * LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S Departamento [No especificado]

Nombre Comercial LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S Municipio * [No especificado]

Tipo de Contribuyente * 1 - Persona jurídica Código Postal [No especificado]

Régimen contable * [No especificado] Actividad Económica * [No especificado]

Tipo de Responsabilidad * [No especificado]

Correo * lina.pulido@lacc.com.co

Ilustración 86

En esta parte como es una factura de prueba los datos que vamos a usar no son reales, llenamos el tipo de operación (genérica), el tipo de negociación (contado), prefijo (SGT), tipo de pago (Efectivo), en los datos del emisor el trae los datos del RUT, en la actividad económica colocamos el código CIU.

DIAN | Acceder x DIAN | Dashboard x GTPA - Factura de Venta Electrónica x

https://gratis-vpfe-hab.dian.gov.co/loFacturo/Documents/FacturaElectronica

Inicio | Facturación | Documentos | Configuración | Salir

Tipo de Responsabilidad * R-12-PJ - Factor PJ

Correo * lina.pulido@lacc.com.co

Datos del Receptor

Tipo de Documento * 13 - Cédula de ciudadanía

Número Documento * 999999

Nombre Comercial RECEPTOR DE PRUEBA

Razón Social * PRUEBA

Tipo de Contribuyente * 2 - Persona natural

Régimen contable * 04 - Régimen Simple

Tipo de Responsabilidad * E-08 - Oficina

Calle * CLL 11 11 1 1

Departamento N. DE SANTANDER

Municipio * PAMPLONA

País COLOMBIA

Código Postal 540001

Correo para distribución * MARIO_PARADA@HOTMAIL.COM

Teléfono 3186961619

Detalles de Productos

Nro	Descripción	U/M	Cantidad	Precio Unitario	Descuento	Recargo	Gratis	Valor de Venta por item
1	<input type="text"/>	<input type="text" value="Q"/>	0	0	Monto: 0 %: 0	Monto: 0 %: 0	<input type="checkbox"/> [No espe...]	0 <input type="text" value="x"/>

Ilustración 87

En los datos del receptor si ya vemos creado nuestros clientes le damos click en la lupa y podremos buscar el cliente al cual le vamos a emitir la factura, es importante el correo que va a quedar registrado en ese campo debido a que a dicho correo será donde va a llegar la factura.

The screenshot shows a web application interface for electronic invoicing. A modal window is open, displaying a table with one record: 'ARTICULO DE PRUEBA' with a unit price of 100 and a quantity of 0. A green arrow points to the search icon in the main table below. The interface includes navigation tabs, a search bar, and various input fields for product details and discounts.

#	Descripción	U/M	Cantidad	Precio unitario de venta	% de Descuento
1	ARTICULO DE PRUEBA	NIU	0	100	0

Mostrando registros del 1 al 1

Anterior 1 Siguiente

Cerrar

Nro	Descripción	U/M	Cantidad	Precio Unitario	Descuento	Recargo	Gratis	Valor de Venta por ítem
1	<input type="text"/>	<input type="text"/>	0	0	Monta 0 %: 0	Monta 0 %: 0	[No espec ▼]	0

Agregar Línea

NroLinDR	Tipo	Código	Descripción	%	Monto
1	[No especificado ▼]	[No especificado ▼]	<input type="text"/>	0	0
2	[No especificado ▼]	[No especificado ▼]	<input type="text"/>	0	0

Ilustración 88

En esta parte debemos llenar la información del producto, como ya vemos creado nuestro producto, le damos click en la lupa, y observamos hay esta el producto seleccionamos.

https://gratis-vpfe-hab.dian.gov.co/loFacturo/Documents/FacturaElectronica

Inicio | Facturación | Documentos | Configuración | Salir

Nombre comercial: RECEPTOR DE PRUEBA
 Razón Social: PRUEBA
 Tipo de Contribuyente: 2 - Persona natural
 Régimen contable: 04 - Régimen Simple
 Tipo de Responsabilidad: E-08 - Oficina

Municipio: PAMPLONA
 País: COLOMBIA
 Código Postal: 540001
 Correo para distribución: MARIO_PARADA@HOTMAIL.COM
 Teléfono: 3186961619

▼ Detalles de Productos

Nro	Descripción	U/M	Cantidad	Precio Unitario	Descuento	Recargo	Gratis	Valor de Venta por ítem
1	ARTICULO DE PRUEBA	NIU	1	100	Monto: 0 %: 0	Monto: 0 %: 0	[No espe-]	0

Agregar Línea

▼ Descuentos/Recargos Globales

NroLinDR	Tipo	Código	Descripción	%	Monto
1	[No especificado]	[No especificado]		0	0
2	[No especificado]	[No especificado]		0	0

Ilustración 89

Aquí vemos que el producto nos ha cargado, ahora colocamos la cantidad de productos a vender y los otros datos automáticamente se llenarán.

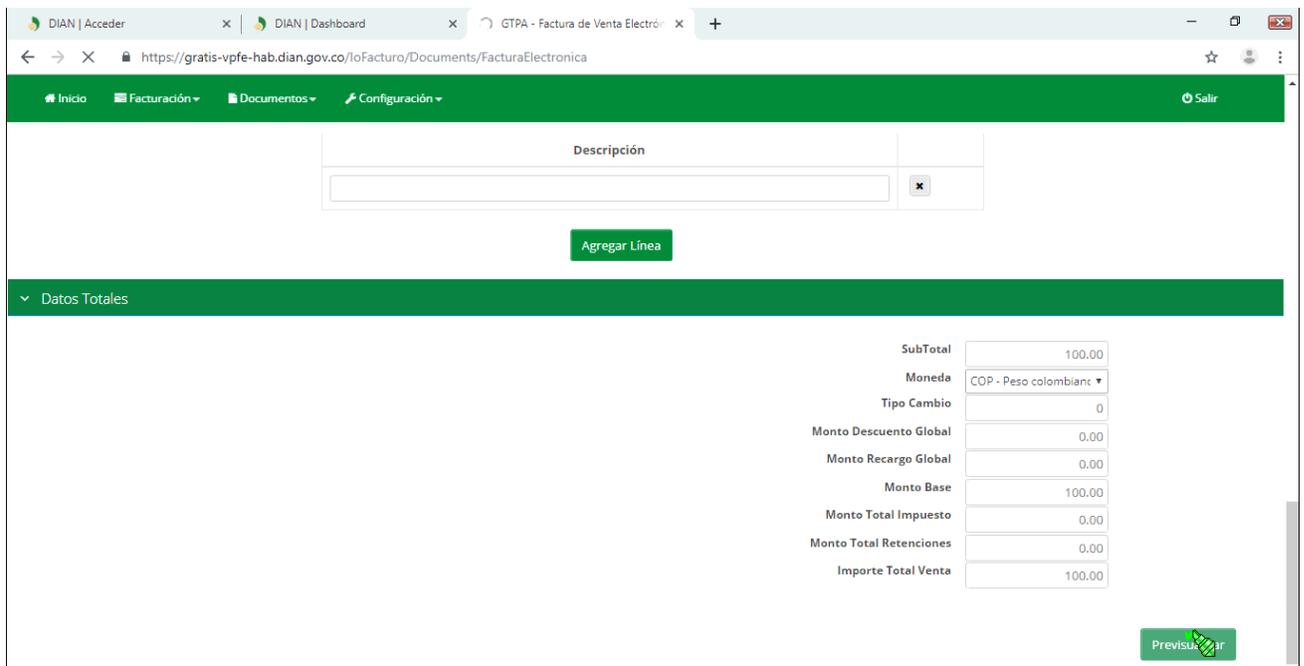


Ilustración 90

Bajamos o se puede ver que los datos se han llenado automáticamente, le damos click en previsualizar, y si la factura pasa las 264 validaciones por el sistema será emitida.

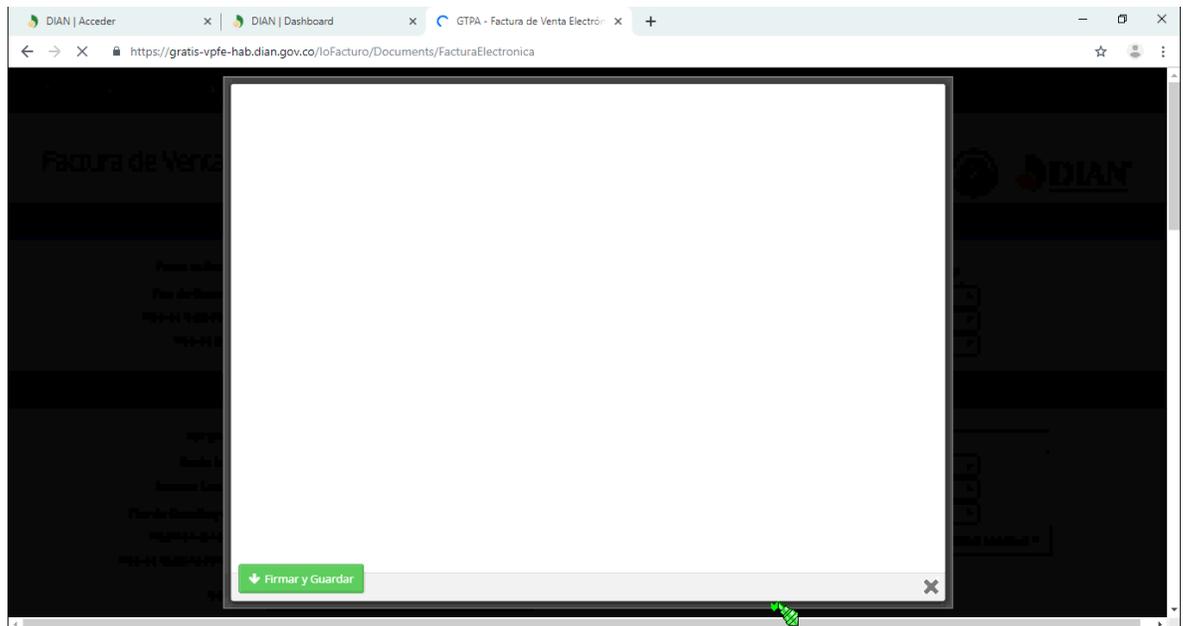


Ilustración 91

Le damos click sobre firmar y guardar, y debemos esperar porque si quedo bien valida, automáticamente nos abrirá la ventana para guardar el archivo.

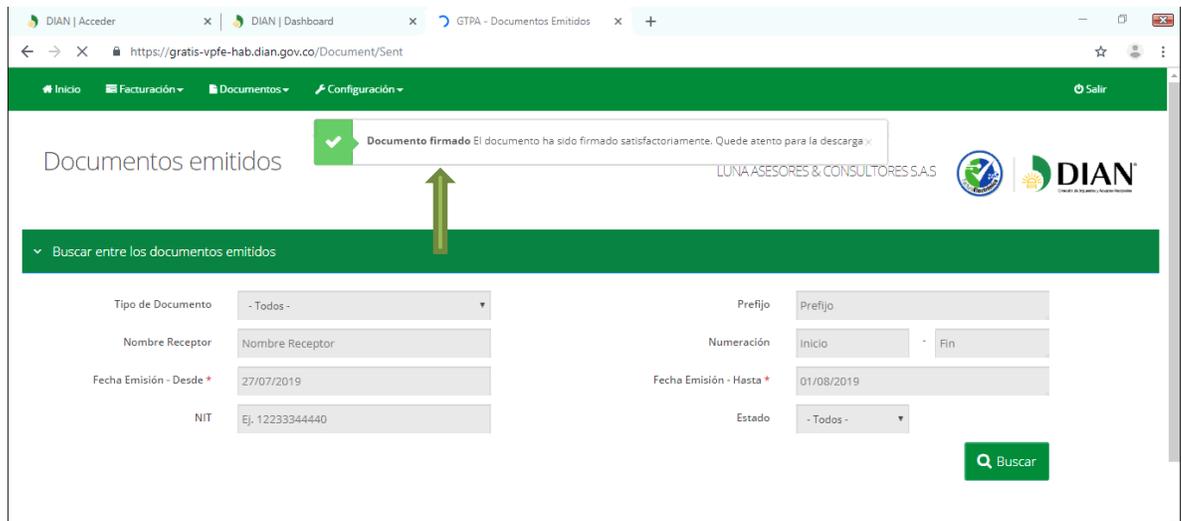


Ilustración 92

Aquí podemos observar el mensaje que nuestra factura quedó firmada satisfactoriamente, solo debemos esperar un poco para poder guardarla.

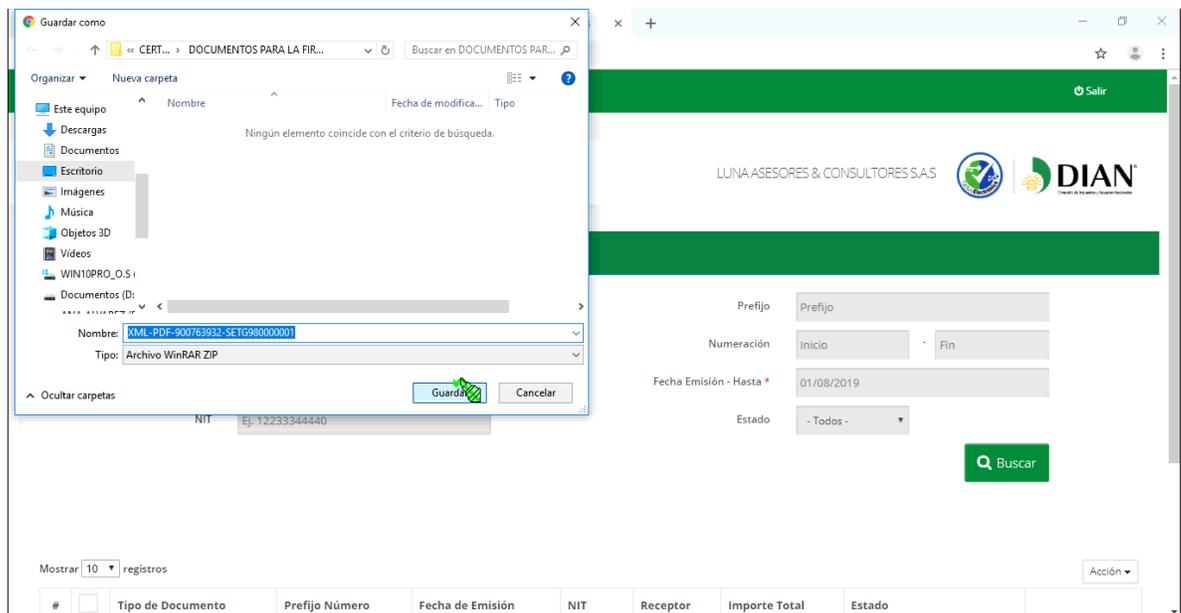


Ilustración 93

Aquí nos da la opción de guardar la factura, queda una copia para el emisor, una para el receptor que le llegara al correo, otra copia que quedara guardada en la nube y una última que la podemos guardar en el equipo, como vemos en la imagen. Para tener presente que no hay forma que una factura electrónica se pueda perder.

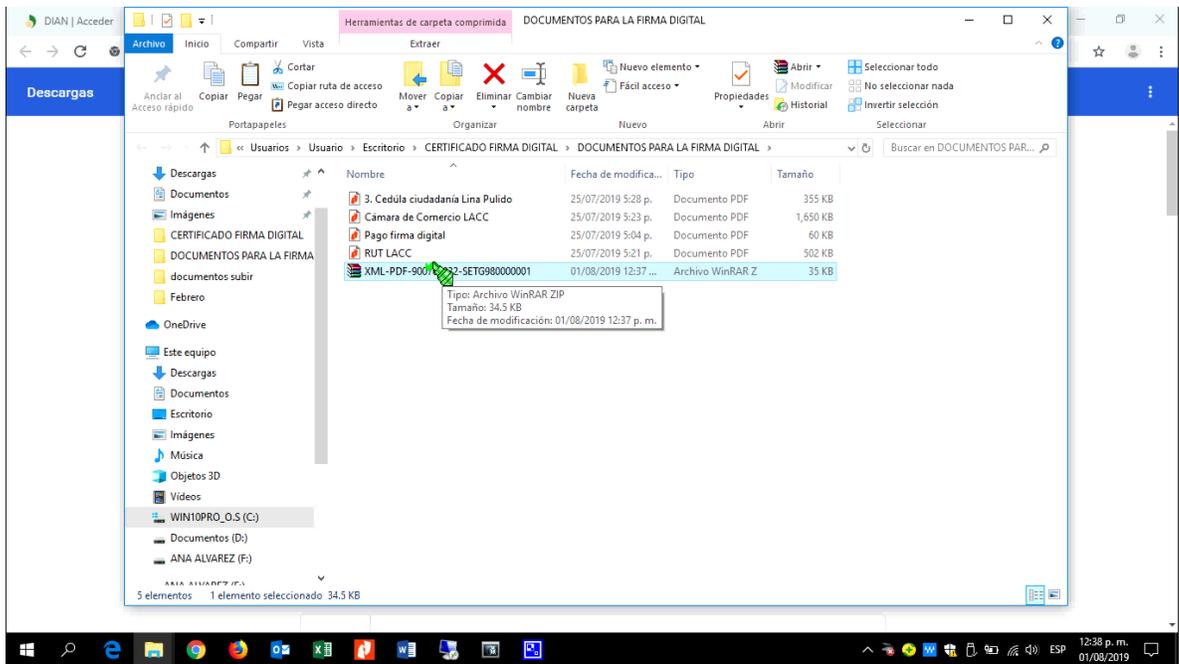


Ilustración 94

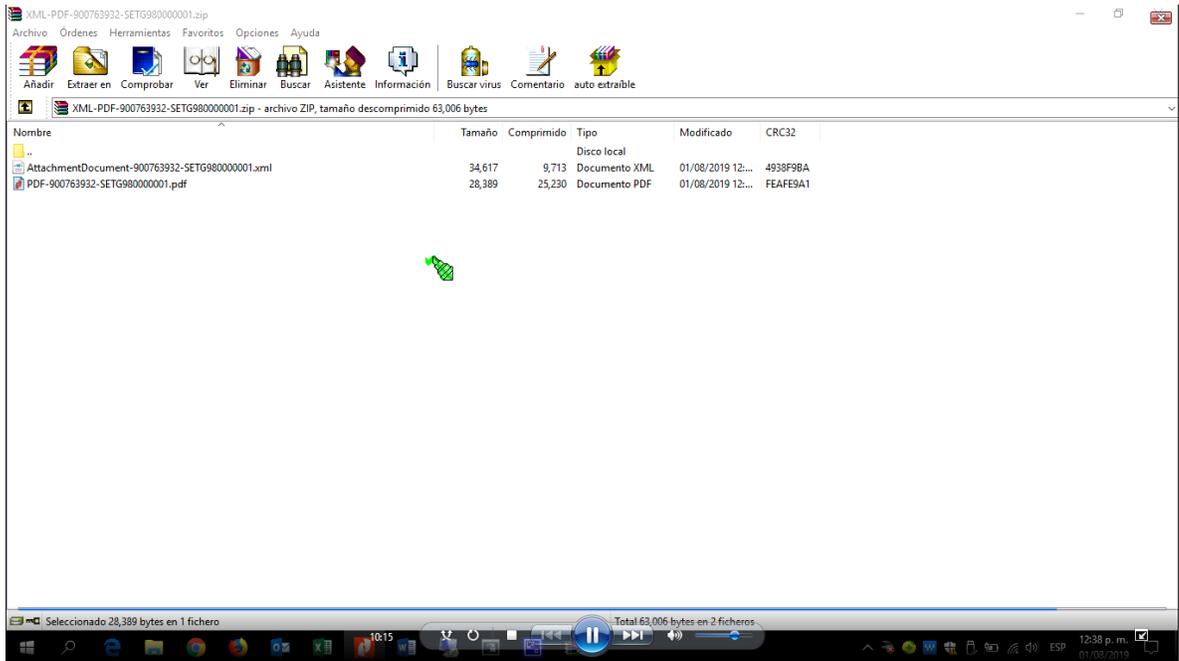


Ilustración 95

Nos queda guardado como un archivo ZIP, al abrirlo encontramos dos archivos uno xml (con sus respectivas validaciones) y el archivo pdf (que es la factura como se debe mostrar, con su respectivo código CUFÉ).

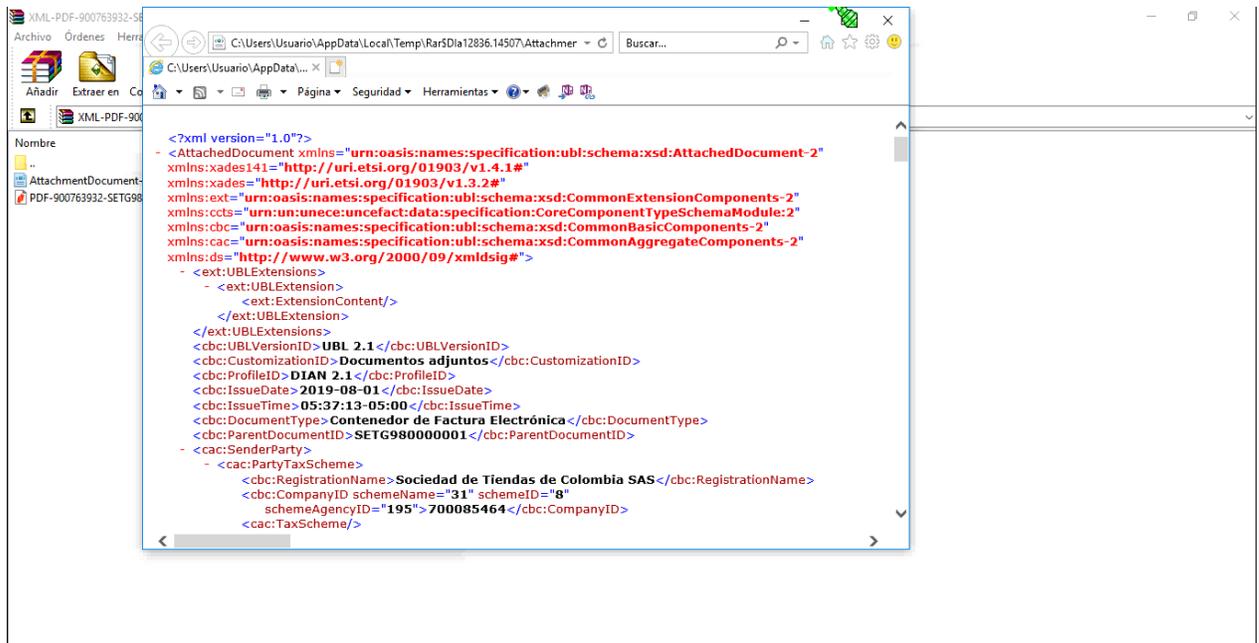


Ilustración 96

FACTURA DE VENTA NACIONAL										
Datos del Documento		Número de Factura: SETG-980000002			Código Único de Factura - CUFE: 63943a802001075267ae527a0d922b6da c0f95e7c982d140329e087d2c9c94ab7090309b95770ac6baadb7eda79c6e5					
Fecha de Emisión	01/08/2019	Fecha de Vencimiento	01/09/2019							
Tipo de Operación	Combustibles	Prefijo	SETG							
Tipo de Negociación	Contado	Medio de Pago	Efectivo							
Tipo de Entrega	Costo y flete									
Datos del Emisor		Nit del Emisor: 900763932			Razón Social: LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S					
Nombre Comercial	LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S				Dirección: CR 5 # 4-82 CENTRO					
Tipo de Contribuyente	Persona Jurídica	Régimen Contable			Departamento: Norte de Santander					
Actividad Económica Principal	6920	Tipo Responsabilidad			Correo: luna.pulido@lacc.com.co					
Datos del Adquiriente		Nit del Adquiriente: 1094274183			Razón Social: PRUEBA					
Tipo de Documento	NIT	Número Documento			Dirección: CLL 1 # 5-68					
Nombre Comercial	Persona Natural				Departamento: Norte de Santander					
Tipo de Contribuyente	Persona Natural	Régimen Contable			Municipio: Pamplona					
Tipo de Responsabilidad		R-12-PN			Correo: anakarit01@hotmail.com					
Tipo de Responsabilidad		R-12-PN			Teléfono: 3132252386					
Detalles de Productos										
Nro.	Código	Descripción	UdM	Cantidad	Precio Unitario	Debitante	BarCargo	IVA	IMPUESTOS	Valor de Venta por Item
1	11	ARTÍCULO DE PRUEBA	MBU	2	\$ 100			\$ 0	ICA	\$ 200
Descuentos y Recargos Globales										
Nro.	Tipo	Código	Descripción	%	Monto					
Datos de Referencia										
Tipo de Documento Referencia		Número Referencia			Fecha Referencia					
Notas Finales										
Datos Totales										
								MONEDA	COP	
								TASA DE CAMBIO		
								Subtotal Precio Unitario (+)	\$	200
								Descuentos detalle (-)	\$	0
								Recargos detalle (+)	\$	0
								Subtotal Base gravable (+)	\$	200
								Total impuesto (+)	\$	0
								Total mas impuesto (=)	\$	200
								Descuento Global (-)	\$	0
								Recargo Global (+)	\$	0
								Total a pagar (=)	\$	200

Ilustración 97

1.8.8) PROCESO PARA ASOCIAR LOS RANGOS DE FACTURACION A LA OPCION DE FACTURACION REAL

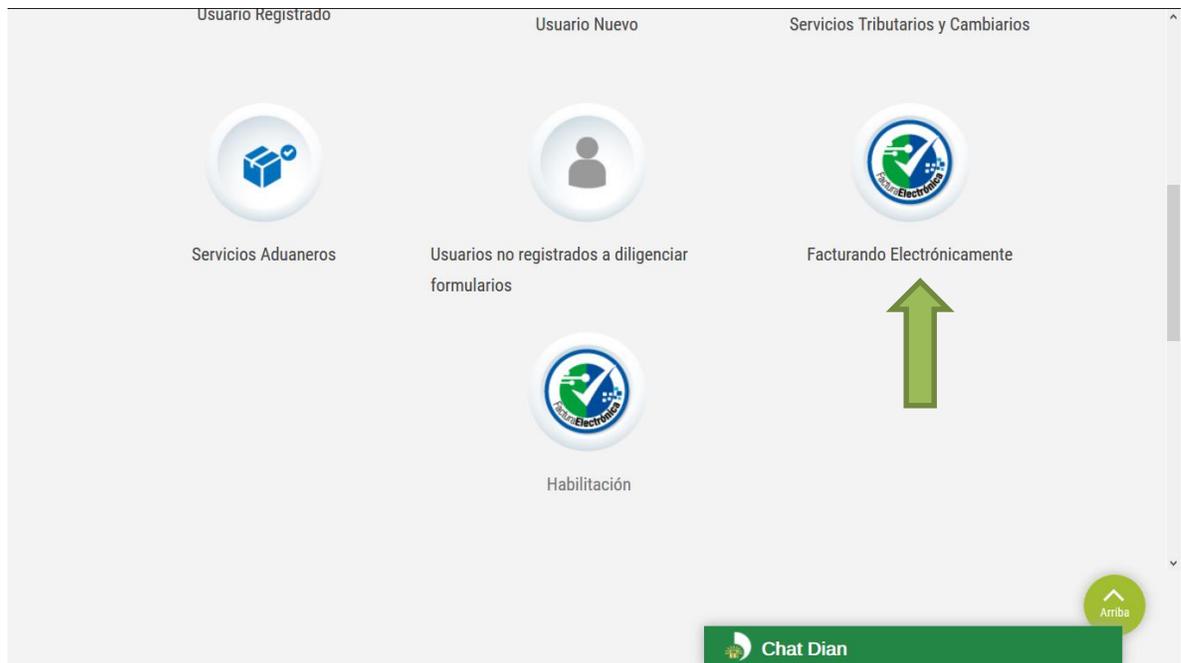


Ilustración 98

Ahora nuevamente ingresamos a la página de la Dian, pero esta vez no vamos a ingresar por el menú de habilitación, si no ya por el que dice Facturando Electrónicamente.

The image shows a login form for the DIAN (Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales) system. On the left is a vertical navigation menu with five options: 'Administrador' (with a gear icon), 'Empresa' (with a building icon and highlighted in green), 'Persona' (with a person icon), 'Certificado' (with a star icon), and 'Documento' (with a magnifying glass icon). The main area features the DIAN logo at the top. Below it are three input fields: a dropdown menu labeled 'Cédula de ciudadanía', a text field containing '1094271674', and another text field containing '900763932'. A large green button labeled 'Entrar' is positioned below the fields. A green arrow points upwards towards the 'Entrar' button.



Ilustración 99

Nuevamente ingresamos como empresa, llenamos los datos y le damos ingresar para que nos genere el link para acceder a la plataforma dashboard.

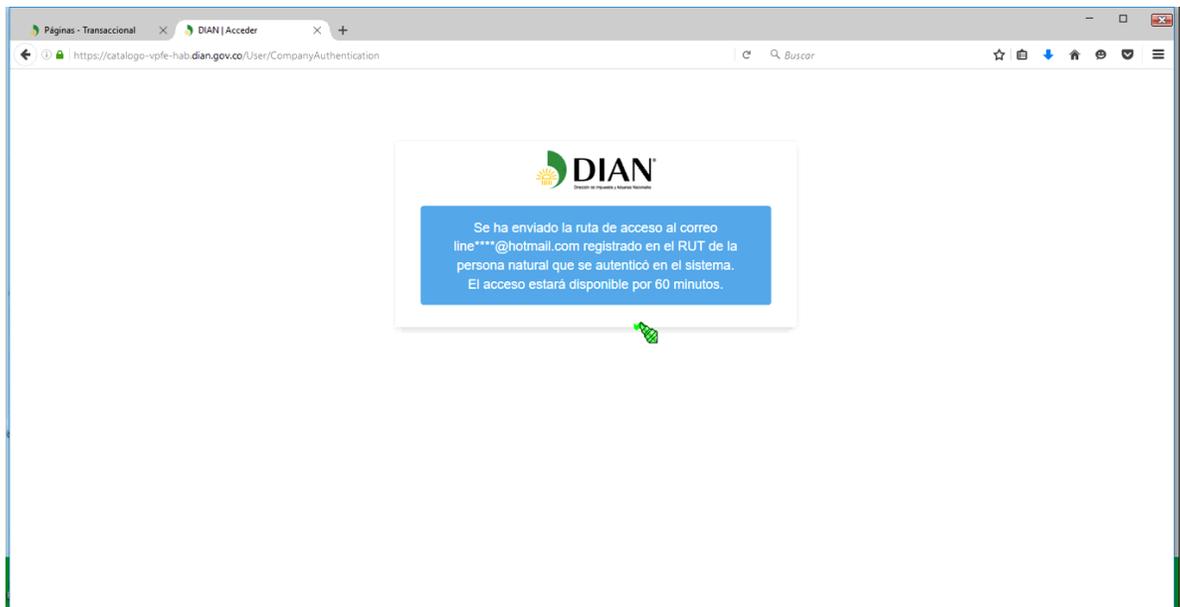


Ilustración 100

Observamos que al correo nos llegara el link para poder acceder a la plataforma dashboard y poder asociar el certificado.

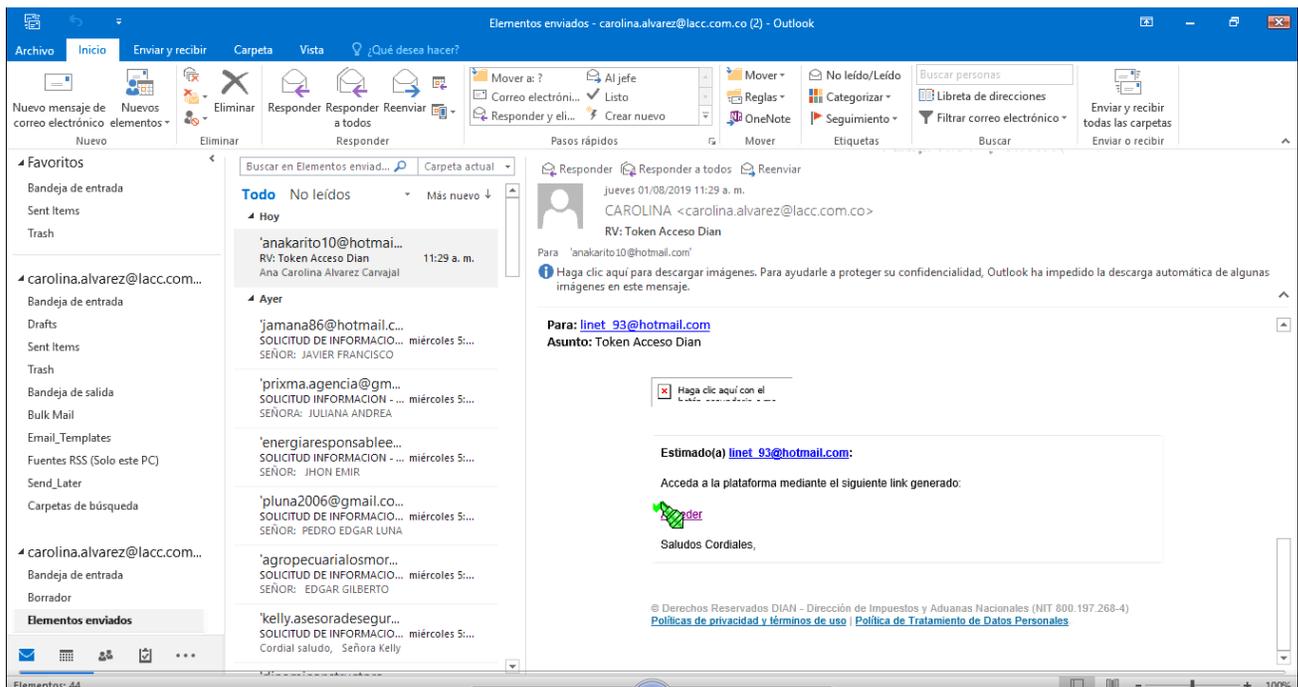


Ilustración 101

Le damos click sobre el enlace acceder que nos llevara a la plataforma dashboard.

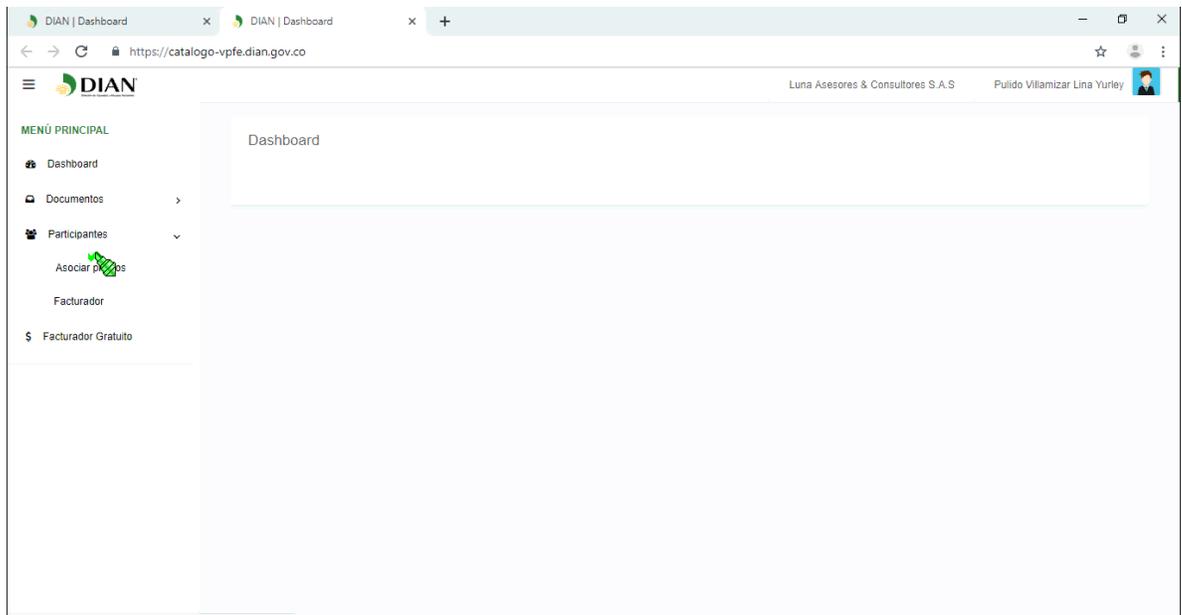


Ilustración 102

Ya nos encontramos en el ambiente real, nos dirigimos al menú izquierdo, clic en la opción de participantes, luego en la parte de asociar los prefijos.

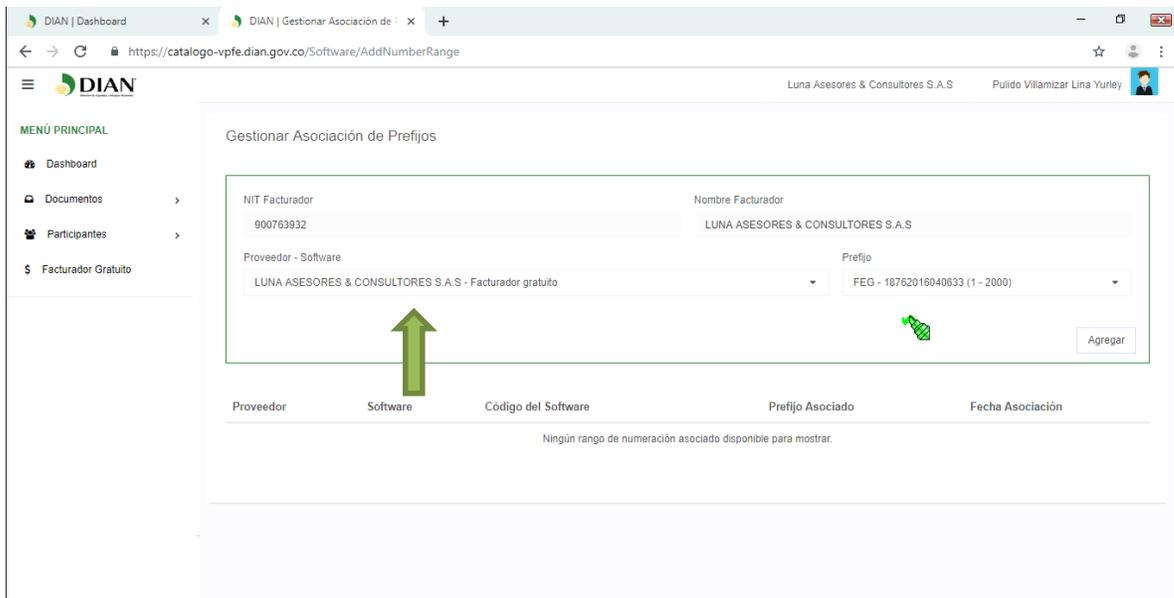


Ilustración 103

En esta parte el NIT y el nombre ya nos aparece, los dirigimos a la casilla de proveedor de software en este caso es el gratuito de la Dian que ya nos debe aparecer y en el prefijo nos aparecerá la resolución que ya hemos autorizado previamente.

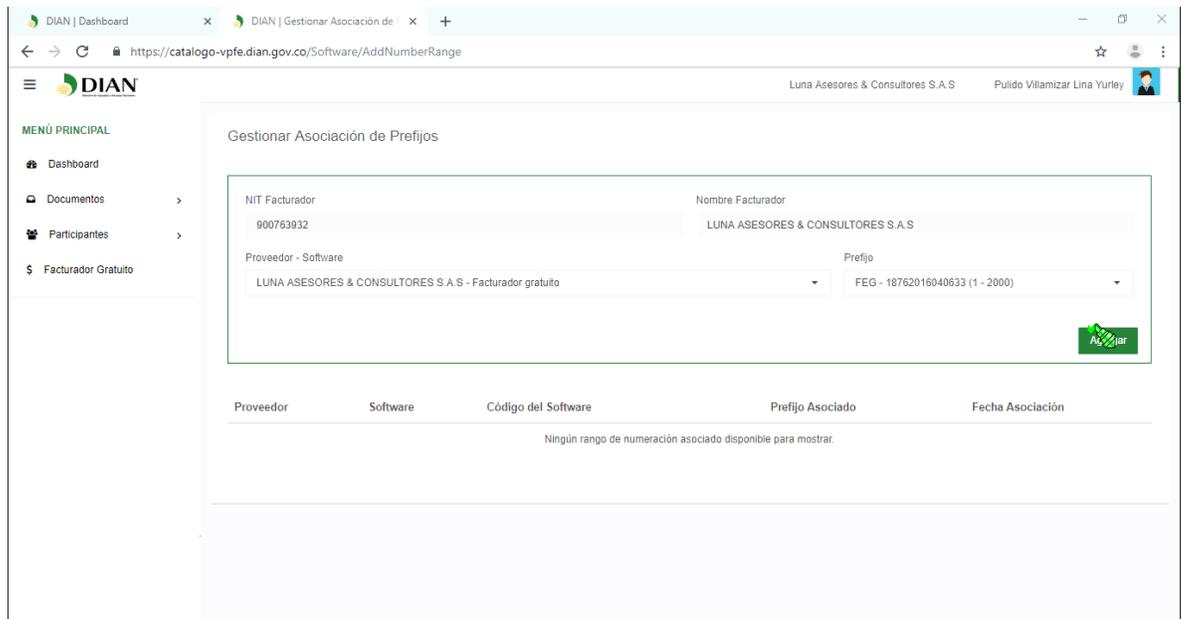


Ilustración 104

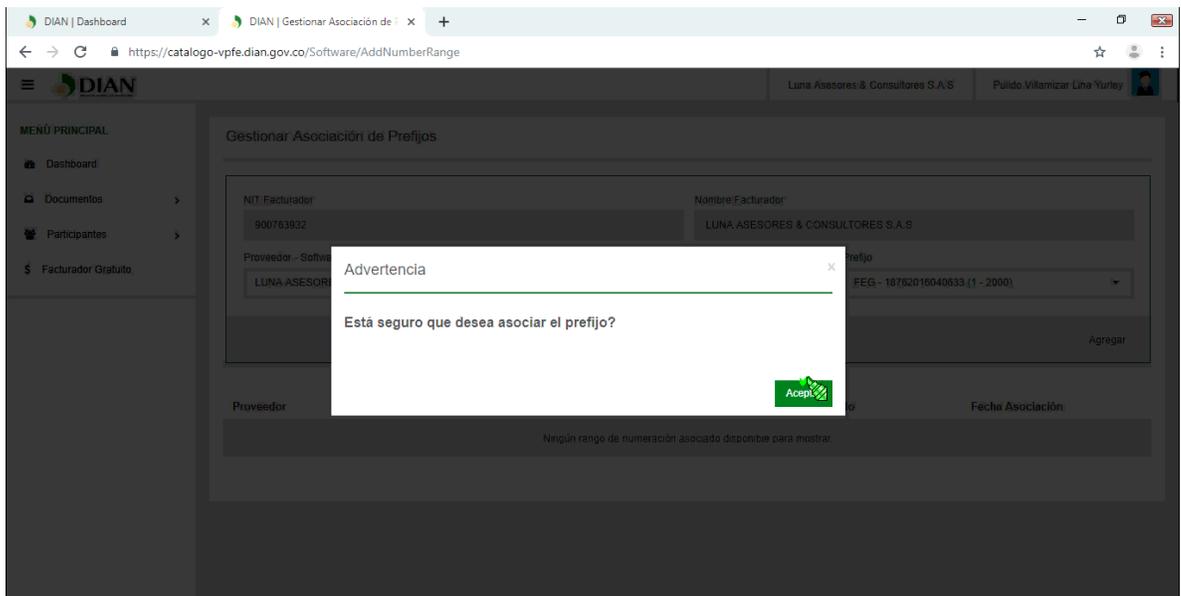


Ilustración 105

Le damos click en el botón de agregar, y nos aparece el mensaje de confirmación, al cual le vamos a dar aceptar.

The screenshot shows a web browser window with two tabs. The active tab is titled "DIAN | Gestionar Asociación de Prefijos" and the address bar shows the URL "https://catalogo-vpfe.dian.gov.co/Software/AddNumberRange". The page header includes the DIAN logo, the user's name "Luna Asesores & Consultores S.A.S", and the user "Pulido Villamizar Lina Yurley".

The main content area is titled "Gestionar Asociación de Prefijos" and features a blue alert box with the text: "¡Importante! Estimado contribuyente, no tiene mas prefijos de numeración para asociar a un software." Below this is a form with the following fields:

- NIT Facturador: 900763932
- Nombre Facturador: LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S
- Proveedor - Software: Seleccione...
- Prefijo: Seleccione...

An "Agregar" button is located at the bottom right of the form. Below the form is a table with the following data:

Proveedor	Software	Código del Software	Prefijo Asociado	Fecha Asociación
U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIO...	Facturador gratuito	fa326ca7-c1f8-40d3-a6fc-24d7c1040607	FEG	01-08-2019

Navigation arrows are visible on the right side of the table, indicating page 1 of 1.

Ilustración 106

Vemos en la parte inferior que ya nos aparece la información que acabamos de confirmar, entonces ya tenemos asociada la resolución de facturación, ahora procedemos a asociar el certificado de firma digital.

1.8.9) PROCESO PARA ASOCIAR EL CERTIFICADO DE LA FIRMA DIGITAL A LA OPCION DE FACTURACION REAL

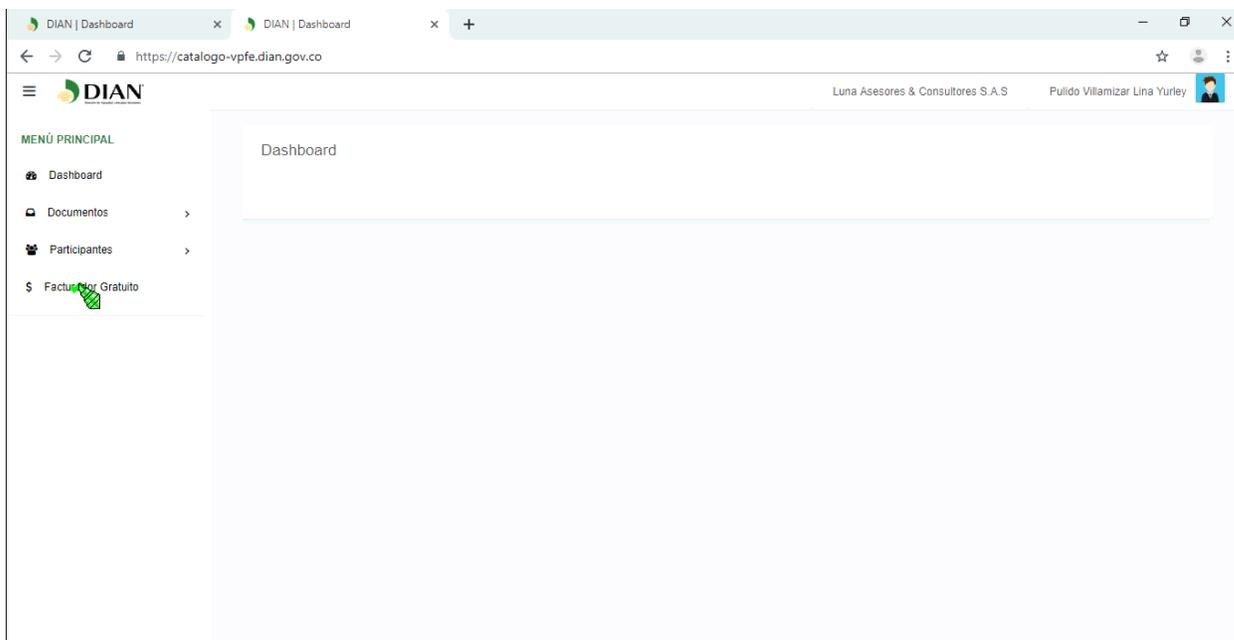


Ilustración 107

Estando en la plataforma dashboard, nos dirigimos al menu a la mano izquierda y seleccionamos donde dice facturador gratuito.

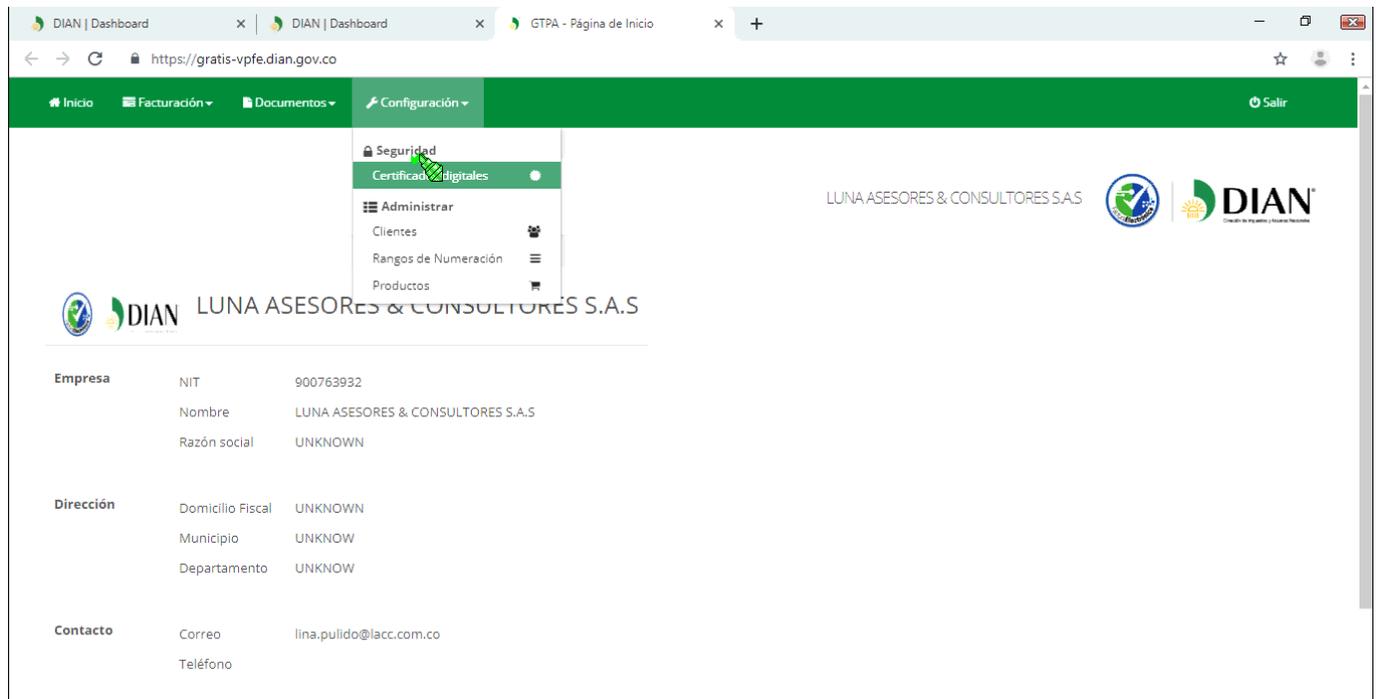


Ilustración 108

Nos dirigimos a la parte de configuración y seleccionamos en Certificados Digitales, para poder asociarlo.

DIAN | Dashboard x | DIAN | Dashboard x | GTPA - Certificados digitales x +

https://gratis-vpfe.dian.gov.co/Certificate

Inicio Facturación Documentos Configuración Salir

Certificados digitales

LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S.

Info! Los certificados digitales permiten que los documentos sean firmados digitalmente según la normativa vigente.

Mostrar 10 registros [+ Añadir certificado](#) Buscar:

NIT del propietario	Descripción	Fecha de subida	Fecha de vencimiento
Ningún dato disponible en esta tabla			
NIT del propietario	Descripción	Fecha de subida	Fecha de vencimiento

Mostrando registros del 0 al 0 de un total de 0 registros Anterior Siguiete

Ilustración 109

Ahora debemos dar click en el botón de añadir certificado.

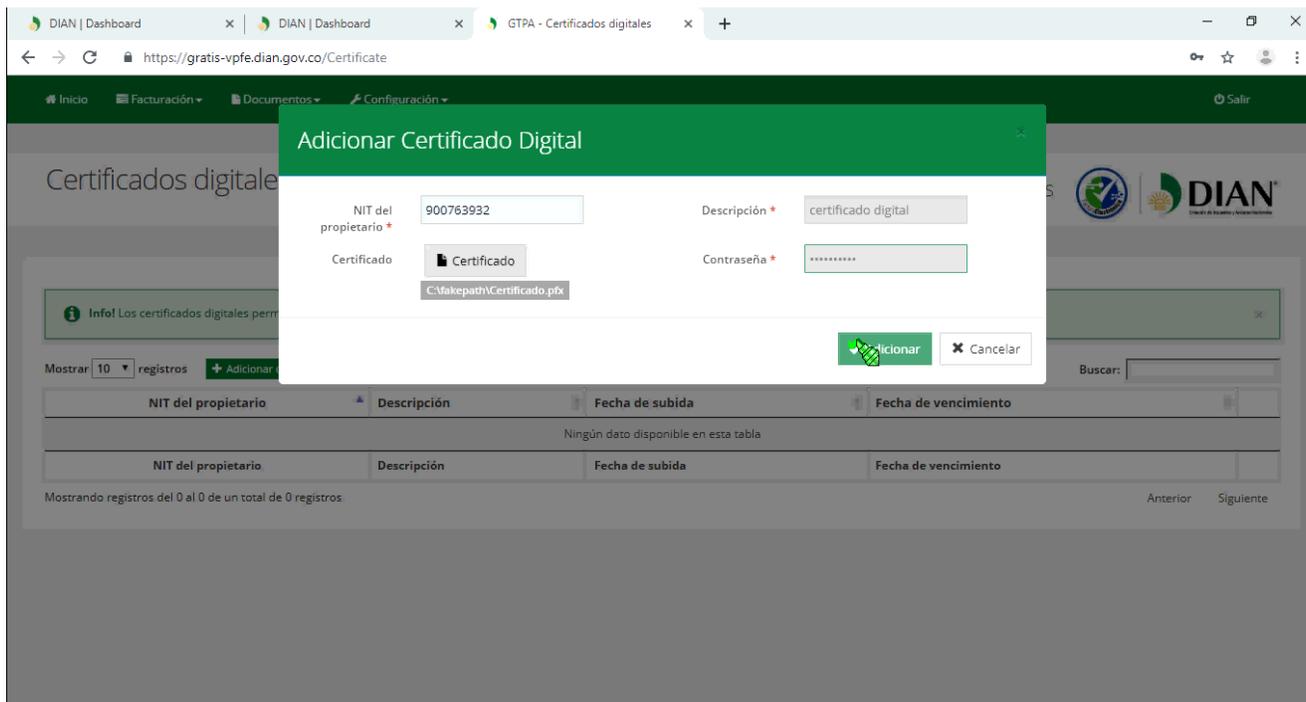


Ilustración 110

Llenamos los datos requeridos como el NIT del propietario, una breve descripción, la contraseña que nos han enviado al correo y adjuntamos el archivo con el certificado, luego adicionamos la información.

Certificados digitales

Certificado guardado El certificado fue guardado correctamente.

Info Los certificados digitales permiten que los documentos sean firmados digitalmente según la normativa vigente.

Mostrar 10 registros [+ Adicionar certificado](#) Buscar:

NIT del propietario	Descripción	Fecha de subida	Fecha de vencimiento
900763932	certificado digital	01/08/2019 4:05:35 PM	29/07/2020 4:04:00 PM

Mostrando registros del 1 al 1 de un total de 1 registros

Anterior 1 Siguiente

Ilustración 111

Observamos que nuestro certificado ha quedado asociado satisfactoriamente, aquí podemos ver que nos muestra la fecha en que vence este certificado y ya hemos terminado el proceso, ya esta lista la firma de contadres Luna Asesores & Consultores S.A.S. para emitir su primera factura electronica.

CONCLUSIONES

- El proceso realizado de implementación de la factura electrónica en LACC, le permitirá simplificar y reducir los costos en la generación de la facturación, además que contribuirá al medio ambiente y le da un valor agregado a su servicio debido que es una de las pioneras en realizar este proceso en la Ciudad de Pamplona y su provincia.
- Realizar todo el proceso para que la Firma de contadores LUNA ASESORES & CONSULTORES, el paso a paso desde solicitar la firma digital, pasar por el habilitador como facturador electrónico, hasta llegar al ambiente real donde ya se puede realizar la factura, fue una experiencia bastante gratificante, en la cual puede adquirir el conocimiento que poder transmitir a la empresa y a mis compañeros.
- La práctica empresarial en LUNA ASESORES Y CONSULTORES es sin duda alguna, la mejor experiencia que puede adquirir el pasante universitario, pues es el claro ejemplo de la vida laboral y al ser una firma contable permite ampliar los conocimientos y poner en práctica todos los ámbitos de la profesión.

RECOMENDACIONES

- Como recomendación para la Firma LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S “LACC”, es que ya está el proceso de facturación electrónica, entonces que ya desde este mes puede empezar a emitir las facturas a los clientes de manera electrónicamente.
- LUNA ASESORES & CONSULTORES S.A.S “LACC” puede ampliar su portafolio de servicios, ofreciendo la implementación de la firma electrónica a los clientes que están obligados a facturar y también a los que voluntariamente decidan realizar el proceso.

INFOGRAFIA

- <https://dspace.ups.edu.ec/bitstream/123456789/13236/1/UPS-GT001730.pdf>
- <http://polux.unipiloto.edu.co:8080/00000360.pdf>
- <https://www.dian.gov.co/normatividad/Normatividad/Resoluci%C3%B3n%20000020%20de%2026-03-2019.pdf>
- <https://www.dian.gov.co/normatividad/Normatividad/Resoluci%C3%B3n%20000030%20de%2029-04-2019.pdf>
- <https://www.youtube.com/watch?v=MUcdvfO6P84>