

**APOYO EN LOS PROCESOS DESARROLLADOS EN EL ÁREA CONTABLE Y
FINANCIERA DE LA EMPRESA MAXIVIDRIOS CÚCUTA NORTE DE SANTANDER**

Informe de Practica Profesional

JHOAN SEBASTIAN VERJEL BUITRAGO

C.C. 1090522938

UNIVERSIDAD DE PAMPLONA

FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS Y EMPRESARIALES

CONTADURIA PUBLICA

CUCUTA

2024

**APOYO EN LOS PROCESOS DESARROLLADOS EN EL ÁREA CONTABLE Y
FINANCIERA DE LA EMPRESA MAXIVIDRIOS CÚCUTA NORTE DE SANTANDER**

Informe de Practica Profesional

JHOAN SEBASTIAN VERJEL BUITRAGO

C.C.1090522938

Trabajo presentado como requisito para optar al título de contador publico

Asesora

NELCY KARINA VILLAMIZAR MORENO

Docente Académico

UNIVERSIDAD DE PAMPLONA

FACULTAD DE CIENCIAS EMPRESARIALES Y ECONOMICAS

CONTADURIA PUBLICA

CUCUTA

2024

Tabla de contenido

Resumen.....	11
Abstract	12
Introducción	13
Justificación	15
Capítulo 1. Informe de Practica Profesional	16
1.1 Reseña histórica	16
1.2 Aspectos corporativos.....	17
1.2.1 Visión de la empresa.....	17
1.2.2 Misión de la empresa	17
1.2.3 Principios y valores.....	17
1.3 Descripción de la dependencia y/o área de trabajo	18
1.3.1 Recursos humanos	18
1.3.2 Recursos tecnológicos.....	20
1.3.3 Proceso contable y financiero	23
1.2.4. Descripción de la estructura organizacional organigrama	24
1.4 Funciones asignadas al estudiante en practica	25
1.5 Diagnóstico inicial de la dependencia asignada.....	25
1.5.1 Caracterización general.....	25

1.5.2 Análisis DOFA.....	26
1.6 Título.....	29
1.7 Objetivos de practica.....	30
1.7.1 Objetivo General.....	30
1.7.2 Objetivos Específicos.....	30
1.8 Cronograma de Actividades.....	30
Capítulo 2. Informe de prácticas	32
2.1 Actividad 1: Registrar y validar las entradas y salidas del Banco	32
2.2 Actividad 2: Realizar la conciliación bancaria	44
2.3 Actividad 3: Contabilizar la causación para el pago de nomina.....	57
2.4 Actividad 4: Contabilizar el pago de liquidación de empleados.....	64
2.5 Actividad 5: Contabilizar el pago de nómina y vacaciones.....	72
2.6 Actividad 6: Contabilizar las facturas de compra.....	84
2.7 Actividad 7: Contabilizar las facturas de venta	94
Análisis Porcentual de las actividades realizadas	102
Video de evidencia del desarrollo de práctica	104
Conclusiones	105
Recomendaciones	107
Alcances de la practica.....	109
Referencias.....	110

ANEXOS	111
Anexo 1. Carta de presentación	111
Anexo 2. Carta de aceptación	112
Anexo 3. Constancia de Cumplimiento	113
Anexo 4. Formato de Evaluación.....	113
Anexo 5. Formato de Autoevaluación	115
Anexo 6. Carta de autoría	116
Anexo 7 Carta Aval	117

Lista de tablas

Tabla 1. Matriz DOFA empresa Maxividrios	26
Tabla 2. Cronograma de actividades.....	30

Lista de figuras

Figura 1.Organigrama empresa maxividrios cúcuta, estructuras y soluciones	24
Figura 2.Movimientos bancarios de salida y entrada de dinero.....	32
Figura 3. Sistema contable siigo	33
Figura 4. Paso a paso	33
Figura 5. Opción comprobante contable	34
Figura 6. Contabilización del pago de una factura de claro.....	35
Figura 7. Registrar las cuentas contables con sus respectivos valores de dinero y terceros.....	35
Figura 8. Opción guardar	36
Figura 9. Comprobante guardado	36
Figura 10. Comprobante descargado	37
Figura 11. Reportes de clientes deudores	38
Figura 12. Facturas pendientes por pagar	¡Error! Marcador no definido.
Figura 13. Buscar facturas	¡Error! Marcador no definido.
Figura 14. Historial de facturas.....	¡Error! Marcador no definido.
Figura 15. Selección de facturas	40
Figura 16. Registro de pago	40
Figura 17. Abono de dinero	41
Figura 18.G Registro del abono	42
Figura 19. Registro del abono realizado por el cliente	42
Figura 20. Documento contable final.....	43
Figura 21. Extracto bancario mes enero, febrero y marzo	44

Figura 22. Movimiento auxiliar por cuenta contable.....	45
Figura 23. Sombreo en color amarillo los saldo que están en el sistema siigo.....	45
Figura 24. Confirmación del extracto con el sistema siigo.....	46
Figura 25. Inicio de sesión en el sistema contable Siigo	47
Figura 26. Paso a paso del proceso en el software contable siigo	47
Figura 27. Selección del comprobante contable	48
Figura 28. Nuevo comprobante contable	49
Figura 29. Fecha de elaboración del comprobante	49
Figura 30. Selección del movimiento contable.....	51
Figura 31. Detalle, descripción, débito y crédito	52
Figura 32. Espacio para anexar el soporte	52
Figura 33. Guardar	53
Figura 34. Comprobante contable CC- 15-5.....	54
Figura 35. Cuenta contable	54
Figura 36. Conciliación bancaria	56
Figura 37. Pago de intereses de cesantías	58
Figura 38. Pago de vacaciones.....	58
Figura 39. Pago de la prima de servicios	59
Figura 40. Liquidación de vacaciones	59
Figura 41. Causación para el pago de nómina de enero, intereses de cesantitas y vacaciones.....	60
Figura 42. Causación para el pago de nómina de junio y prima de servicios.....	60
Figura 43. Comprobante contable con la causación para el pago de nómina del mes de enero ...	62

Figura 44. Comprobante contable con la causación para pago de nómina y de la prima de servicios al mes de junio	63
Figura 45. Liquidación de contrato de trabajo	64
Figura 46. Comprobante liquidación	65
Figura 47. Registro de la fecha	66
Figura 48. Comprobante contable.....	66
Figura 49. Débito y crédito	67
Figura 50. Espacio para adjuntar archivo	68
Figura 51. Comprobante contable CC-18-11.....	69
Figura 52. Opciones de guardar e imprimir el comprobante contable.....	69
Figura 53. Liquidación generada	71
Figura 54. Pago de quincena.....	72
Figura 55. Nómina del 16 al 30 de enero del 2023.....	73
Figura 56. Pago de nómina de la empresa y desprendible del banco de Jhon Jairo Gallardo Diaz	73
Figura 57. Pago de nómina de la empresa y desprendible del banco de Jhon Jairo Gallardo Diaz	74
Figura 58. Pago de nómina de la empresa y desprendible del banco de Álvaro Luis Gómez Rojas	74
Figura 59. Pago de nómina de la empresa y desprendible del banco de Álvaro Luis Gómez Rojas	75
Figura 60. Inicio de sesión en el sistema contable Siigo	75
Figura 61. Página de inicio de Siigo	76

Figura 62. Crear	76
Figura 63. Selección del comprobante contable	77
Figura 64. Comprobante contable.....	78
Figura 65. Fecha del comprobante contable	78
Figura 66. Selección de la cuenta contable	79
Figura 67. Movimiento contable.....	79
Figura 68. Registro de valores débito y crédito	80
Figura 69. Editando comprobante contable CC-27-6	81
Figura 70. Observaciones del CC-27-6.....	81
Figura 71. Visualización del documento del pago de quincena.....	82
Figura 72. Visualización del documento del pago de vacaciones	82
Figura 73. Pago segunda quincena de abril y vacaciones para Jhon Jairo Gallardo Diaz	82
Figura 74. Pago segunda quincena de abril y vacaciones para Álvaro Luis Gómez Rojas	84
Figura 75. Factura de compra	85
Figura 76. Crear factura de compra/gasto	86
Figura 77. Crear factura de compra/gasto.....	86
Figura 78. Tipo de comprobante a elaborar	87
Figura 79. Selección de la fecha	87
Figura 80. Selección del proveedor de compra.....	88
Figura 81. Prefijo y numero de factura que expidió el proveedor FC-18946	89
Figura 82. Selección del gasto/ cuenta contable	89
Figura 83. Selección del tipo de producto comprado	90
Figura 84. Registrar la cantidad y el valor unitario	91

Figura 85. Registro del IVA.....	91
Figura 86. Registro de la forma de pago.....	92
Figura 87. Registro de la información adicional de la compra.....	92
Figura 88. Visualización del documento de la factura de compra registrada.....	93
Figura 89. Factura de compra descargada.....	93
Figura 90. Selección factura de venta.....	94
Figura 91. Creación de factura de venta.....	95
Figura 92. Selección del tipo de comprobante a elaborar.....	95
Figura 93. Selección del cliente.....	96
Figura 94. Creando factura de venta con los respectivos datos.....	97
Figura 95. Selección del producto a vender.....	97
Figura 96. Registro de la cantidad y el valor unitario.....	98
Figura 97. Registro del IVA.....	98
Figura 98, Factura de venta generada.....	99
Figura 99. Registro del método de pago.....	99
Figura 100. Selección del método de pago.....	100
Figura 101. Visualización del documento de la factura de venta registrada.....	100
Figura 102. Factura de venta descargada.....	101
Figura 103. Gráfico de análisis porcentual de las actividades realizadas.....	102

Resumen

El objetivo principal del presente proyecto es brindar apoyo a los procesos que se están desarrollando en el departamento contable y financiero de la empresa MAXIVIDRIOS, que se encuentra en Cúcuta, Norte de Santander. Se busca aplicar los conocimientos teóricos adquiridos durante la formación académica en un entorno laboral real a través de prácticas empresariales. Se analizan los problemas que enfrenta la empresa, como la falta de proveedores extranjeros y la falta de estrategias financieras, y se sugiere un diagnóstico para resolverlos. El proyecto se enfoca en describir detalladamente el área de trabajo de la empresa, que incluye recursos humanos y tecnología, así como los procedimientos contables y financieros que realiza. Se espera que este proyecto no solo tenga un impacto positivo en la formación profesional del estudiante, sino que también ayuda al crecimiento y el desarrollo de MAXIVIDRIOS mediante la implementación de soluciones que mejoran su sostenibilidad y competitividad en el mercado.

Palabras clave: Área contable, sostenibilidad, prácticas empresariales

Abstract

The main objective of this project is to provide support to the processes that are being developed in the accounting and financial department of the company MAXIVIDRIOS, which is located in Cúcuta, Norte de Santander. The aim is to apply the theoretical knowledge acquired during academic training in a real work environment through business practices. The problems facing the company, such as the lack of foreign suppliers and the lack of financial strategies, are analyzed and a diagnosis is suggested to solve them. The project focuses on describing in detail the company's work area, which includes human resources and technology, as well as the accounting and financial procedures it carries out. This project is expected to not only have a positive impact on the student's professional training, but also help the growth and development of MAXIVIDRIOS by implementing solutions that improve its sustainability and competitiveness in the market.

Keywords: Accounting area, sustainability, business practices

Introducción

Es fundamental que cada estudiante ponga en práctica todo lo que ha aprendido durante su carrera. Por lo tanto, una opción para aspirar al título de Contador público es participar en prácticas empresariales. En estas prácticas, los estudiantes pueden aplicar todo el conocimiento que han aprendido durante su formación académica para aplicarlo en una empresa. Este desarrollo no solo beneficia al estudiante sino también al programa, si no también a la empresa que se beneficia de la responsabilidad adquirida por estas prácticas en lograr los resultados esperados.

En la empresa se evidencia la necesidad de la vinculación del pasante que apoye en el desarrollo de todas las actividades administrativas y financieras, como es la facturación, pago de nómina, pago de estampillas, pago de retenciones, soportes contables, entre otros, logrando de esta manera minimizar los riesgos que puedan ocurrir al no llevar la información contable al día. (Noriega, 2021)

El informe muestra las medidas tomadas en la práctica empresarial en Maxividrios de Cúcuta, lo que demuestra la superación de las competencias de las prácticas, como la creación de facturas para todas las transacciones, la contabilización de los pagos efectuados, la realización de nóminas en la fecha correspondiente, la presentación de conciliaciones y la auditoría de toda la información contable, lo que demuestra la realidad en las empresas.

Se tocan temas importantes del desarrollo de las prácticas, como la generación de conocimientos en el campo laboral y administrativo, desempeñando el cargo asignado, las herramientas utilizadas, los métodos de análisis y los diseños utilizados en esta práctica, considerando todos los desafíos, los logros, las conclusiones y las recomendaciones. De esta

manera, respaldo qué aporte con mis conocimientos y que en parte contribuyó al mejoramiento y buen nombre de la práctica.

Justificación

En la actualidad, el mercado laboral requiere de la experiencia y el conocimiento del personal colaborador, por lo que es fundamental que todos los estudiantes realicen prácticas empresariales para enfrentar esta nueva etapa.

Está la realización de prácticas empresariales, donde los estudiantes pueden aplicar todo el conocimiento que han aprendido durante su formación académica para desenvolverse en el mundo real. Este desarrollo aporta no solo al estudiante y al programa, sino también a la empresa en la que se realizan. Es un proceso constructivo y enriquecedor para los estudiantes que se preparan para el mundo laboral.

La empresa a pesar de contar con una experiencia de años en el mercado evidencia varios problemas como lo son: falta de proveedores de insumos extranjeros, no cuentan con estrategias financieras, ausencia de procesos administrativos y para ello se ha visto la necesidad de implementar un diagnóstico que logre abarcar un conjunto de áreas claves, con el fin de desarrollar estrategias financieras que a futuro permitan la sostenibilidad de la compañía (Castellanos Vargas & Bernal Muñoz , 2023)

Gracias a la oportunidad que brinda la empresa MAXIVIDRIOS de realizar prácticas en el área contable porque fue allí donde tuvieron la oportunidad de poner en práctica todos aquellos conocimientos adquiridos durante el desarrollo de su carrera, con profesionales muy capacitados que compartieron su conocimiento y permitieron manejar diversas plataformas que se se utilizan para facilitar el desarrollo de las actividades asignadas en el puesto de trabajo.

Capítulo 1. Informe de Practica Profesional

1.1 Reseña histórica

La empresa fue fundada en la ciudad de Cúcuta, entre el 13 y el 15 de febrero de 2010, con la unión de los fundadores motivados por distintas aspiraciones. Mientras uno de los fundadores buscaba tener un establecimiento físico para su actividad comercial, el otro tenía experiencia y deseaba establecer una empresa de vidrio. Esta unión dio origen a un taller inicialmente enfocado en el tallado y dibujo de vidrio, bajo el nombre de sandblasting.

Desde sus inicios, la empresa se enfocó en ofrecer servicios de tallado y dibujo en vidrio, con la colaboración de expertos en el campo. A medida que la empresa evolucionaba, se enfrentó a diversos desafíos, como la crisis económica que afectó la región en 2012 y 2013, lo que generó una meseta en su crecimiento. Sin embargo, la empresa perseveró gracias a su compromiso con la calidad y su filosofía de crecimiento sostenible en el mercado.

A lo largo de su historia, la empresa ha logrado posicionarse como una referencia en el gremio local, ganando reconocimiento por la calidad de sus productos y servicios. Aunque no se consideran líderes del mercado, han logrado establecerse como una empresa importante en la industria del vidrio en la ciudad de Cúcuta.

La empresa ha demostrado su compromiso con la comunidad local, ofreciendo empleo digno y cumpliendo con todas las regulaciones laborales. Además, han participado en actividades de patrocinio y han buscado devolver a la sociedad lo que esta les ha brindado, con un enfoque en el crecimiento económico y social de la región.

En cuanto a su posición actual, la empresa continúa buscando formas de crecer y prosperar en el mercado. Han diversificado sus productos y servicios, explorando nuevas

oportunidades como el uso del PVC y la implementación de estrategias de marketing digital para alcanzar a más clientes. Con una visión a futuro de seguir innovando y adaptándose a las demandas del mercado, la empresa se mantiene en constante movimiento para asegurar su éxito a largo plazo.

1.2 Aspectos corporativos

1.2.1 Visión de la empresa

Ser líder absoluto a nivel regional en la producción, distribución y elaboración de productos innovadores de alta calidad, fomentando el Desarrollo de nuestros colaboradores y el continuo crecimiento de nuestra empresa. (Maxividrios Cúcuta, s.f.).

1.2.2 Misión de la empresa

Diseñar, fabricar, comercializar e instalar las mejores soluciones en aluminio y vidrio de alta calidad, satisfaciendo las necesidades de nuestros clientes, con servicios personalizados y eficientes, consolidando nuestro crecimiento en el sector. (Maxividrios Cúcuta, s.f.)

1.2.3 Principios y valores

Entre los Principios y valores destacados de la empresa maxividrios se puede destacar los siguientes:

- ✓ Responsabilidad
- ✓ Cumplimiento y oportunidad
- ✓ Honestidad
- ✓ Lealtad
- ✓ Respeto
- ✓ Liderazgo.

1.3 Descripción de la dependencia y/o área de trabajo

La oficina contable y financiera fue designada para llevar a cabo las prácticas; el registro de datos permite una visión general de la situación de la empresa y facilita la toma de decisiones reduciendo los futuros riesgos.

1.3.1 Recursos humanos

El área contable y financiera está conformada por 3 personas que desempeñan los siguientes cargos

Contadora pública: responsable de aplicar, analizar e interpretar los datos contables y financieros de Maxividrios para diseñar e implementar herramientas y mecanismos que ayuden a los líderes de la empresa a tomar decisiones. Se encarga de revisar todos los movimientos contables y presentar los estados financieros a la gerencia. También se encarga de asegurarse de que estén actualizados y de cumplir con las obligaciones tributarias y legales emitidas por los organismos de control.

Auxiliar contable: desarrolla actividades que están relacionadas con las tareas propias de la contabilidad, como la causación de diversos eventos económicos de la empresa (compras, ventas, sueldos, pagos de servicios, depreciaciones, etc.), el manejo y control de inventarios, la gestión o manejo de cartera, la conciliación bancaria, la preparación y proyección de estados financieros e informes contables o financieros, la preparación y proyección de declaraciones tributarias y diferentes

Ingeniero en sistemas: Como encargado del funcionamiento correcto de los sistemas informáticos, impresoras e Internet en nuestra empresa, mi responsabilidad principal es garantizar que todas las tecnologías utilizadas funcionen de manera óptima para apoyar las

operaciones comerciales y administrativas. A continuación, detallo mis funciones y responsabilidades:

Mantenimiento de Hardware y Software:

- ✓ Supervisar y asegurar el correcto funcionamiento de computadoras, impresoras y otros dispositivos tecnológicos.
- ✓ Realizar diagnósticos de hardware y software para identificar y solucionar posibles problemas.
- ✓ Instalar, configurar y mantener actualizados los sistemas operativos y programas utilizados en la empresa.

Gestión de Redes y Conectividad:

- ✓ Garantizar una conexión estable a Internet y administrar la red local para mantener la comunicación fluida entre los diferentes equipos.
- ✓ Configurar y administrar cortafuegos y otros dispositivos de seguridad para proteger la red contra amenazas externas.

Actualización y Gestión de Datos:

- ✓ Encargado de actualizar regularmente los datos en el sistema de gestión utilizado por la empresa, asegurando la precisión y la integridad de la información.
- ✓ Realizar copias de seguridad periódicas de los datos para garantizar su seguridad y disponibilidad en caso de fallos o pérdidas.

Etiquetado y Seguimiento de Productos:

- ✓ Imprimir códigos correspondientes a los artículos que se venden para facilitar su seguimiento y control de inventario.

1.3.2 Recursos tecnológicos

✓ Impresora L3560:

Esta impresora es un dispositivo multifunción que puede imprimir, escanear y copiar documentos.

Es útil para la impresión de documentos de texto, imágenes y otros materiales importantes para el trabajo de oficina.

Puede conectarse a través de Wifi o mediante un cable USB para la impresión desde computadoras y otros dispositivos compatibles.

✓ Impresora de etiquetas:

Esta impresora está diseñada específicamente para imprimir etiquetas.

Es ideal para la creación y la impresión de etiquetas de dirección, etiquetas de envío, etiquetas de archivos, entre otras.

✓ Computadores todo incluido:

Estos dos equipos todo incluido son computadoras que integran monitor, CPU y periféricos en un solo dispositivo.

Son útiles para tareas de oficina como procesamiento de texto, navegación web, correo electrónico, entre otros.

✓ Computador con CPU:

Este equipo consta de una CPU separada del monitor y otros periféricos.

Puede ser utilizado para tareas más intensivas en términos de procesamiento, diseño gráfico, programación u otras actividades que requieran mayor potencia de procesamiento.

✓ Portátil:

Este dispositivo es ideal para la movilidad y puede ser utilizado fuera de la oficina.

Es útil para trabajadores que necesitan acceder a los recursos de la oficina mientras están en movimiento o para realizar presentaciones fuera del lugar de trabajo.

✓ **Internet:**

La conectividad a Internet es esencial para la comunicación, investigación en línea, acceso a servicios en la nube y otras actividades en línea.

Es importante asegurar una conexión estable y segura para garantizar el funcionamiento eficiente de los recursos tecnológicos.

✓ **Telefonía:**

Los servicios de telefonía permiten la comunicación interna y externa.

Pueden incluir líneas fijas y/o servicios de telefonía móvil según las necesidades de la oficina.

✓ **Hub:**

Un hub es un dispositivo que permite la conexión de múltiples dispositivos en una red.

Es útil para la conexión y la gestión de los dispositivos de red, como computadoras, impresoras y otros dispositivos compatibles.

En resumen, los recursos tecnológicos de tu oficina incluyen impresoras multifunción, computadoras de escritorio y portátiles, servicios de Internet y telefonía, así como un hub para la gestión de la red. Estos recursos son fundamentales para las operaciones diarias y la productividad en la oficina. (Maxividrios Cúcuta, s.f.)

✓ **Software Siigo**

Siigo Contador es un software contable diseñado para ayudar a una empresa a cumplir con todas las leyes contables. Dado que el sistema almacena todos los datos en la nube, este

software facilita el acceso a la información que digital desde cualquier computadora. Siigo (2018)

- Tener informes financieros y contables.
- Tener control sobre los balances y estados financieros.
- Elaborar facturas de manera rápida y sencilla.
- Manejar los comprobantes y añadir favoritos.

✓ **Simpleza**

Para que sea más fácil contabilizarlos cada mes sin repetir el mismo proceso una y otra vez, puede guardar "documentos favoritos". Simplemente cambie la fecha y el valor.

Los impuestos y las cuentas contables están parametrizadas debido a que siigo entiende como funciona la DIAN.

Es fácil de usar y de entender, y gracias a que está diseñado para lo que necesitas para trabajar con tu cliente, no te perderás en tu Siigo Contador.

Siigo es un programa contable que puede detectar si sus cuentas no están en línea. Para garantizar que las cifras siempre sean precisas, te permite saber lo que debes hacer si te equivocas.

✓ **Colaboración**

Siigo te permite manejar el bloqueo de fechas para transacciones, así evitas descuadres futuros y hacer doble trabajo. Esperar el fin de mes para contabilizar movimientos del empresario es innecesario.

Ayudas a crear una cultura contable en la que los empresarios dignifican tu profesión, porque suben toda la información a la Nube y tú puedes trabajar en generar informes y ser un asesor para el empresario.

✓ **Integralidad**

. Con Siigo, puedes mantener la trazabilidad de toda la información de tu cliente porque puedes saber de dónde viene cada cifra y contabilizarlas con más tranquilidad haciendo clic en los datos.

En cartera, proveedores y contabilidad, todas las cifras son iguales; no hay diferencias ni descuadres.

La información siempre está actualizada, por lo que si tú o tu cliente necesita informes, podrás emitirlos con datos precisos porque los movimientos en el programa se actualizan constantemente.

1.3.3 Proceso contable y financiero

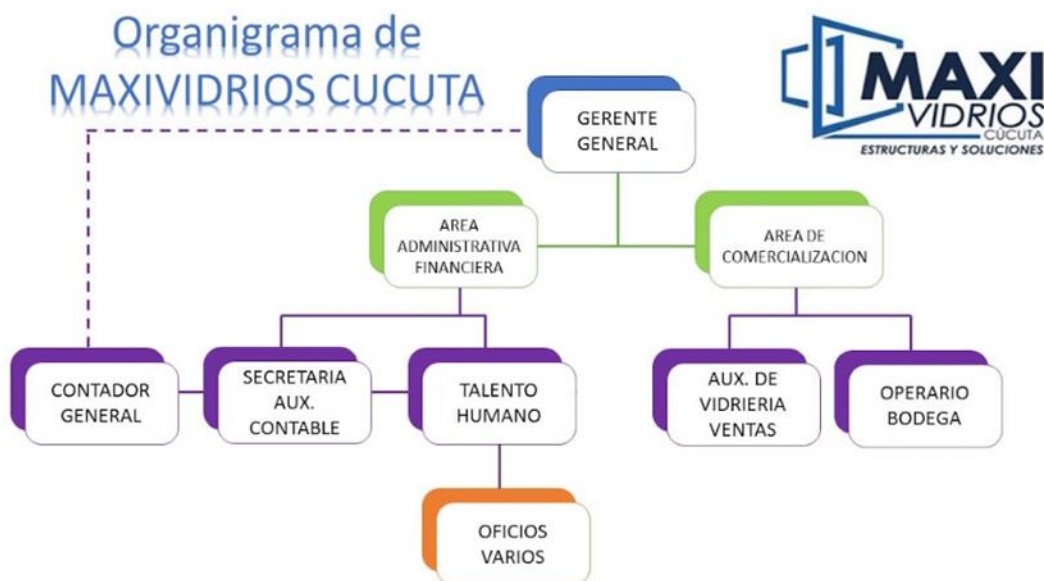
- Registro de operaciones contables
- Proceso de contabilización de compras y ventas
- Conciliaciones bancarias
- Reporte de cuentas por cobrar y pagar
- Programación y pago a proveedores
- Programación y recaudo de deudores
- Registro de los gastos fijos
- Procesos de generación y causación de nomina
- Revisión de impuestos

- Revisión de balance y ajustes contables
- Proceso de contabilización de depreciación
- Cierre contable y preparación de estados financieros

1.2.4. Descripción de la estructura organizacional organigrama

Figura 1.

Organigrama empresa maxividrios cúcuta, estructuras y soluciones



Nota. El diagrama muestra el orden de jerarquía de la empresa y expresa claramente cada área que compone la estructura organizacional. Ajustado de (Maxividrios Cúcuta, s.f.).

1.4 Funciones asignadas al estudiante en practica

- Registro y validación de entradas y salidas del banco
- Contabilización de la causación para el pago de nómina, intereses de cesantías, prima de servicios y vacaciones
- Contabilización de pago de vacaciones
- Contabilización de pago de nómina quincenal
- Registrar las respectivas facturas de compras y ventas
- Contabilización del pago de liquidación a empleados
- Realizar conciliación bancaria
- Contabilización de gastos bancarios

1.5 Diagnóstico inicial de la dependencia asignada

1.5.1 Caracterización general

La oficina de MAXIVIDRIOS se ubica en la Av. 9#7-34, en el barrio centro o el llano; en el tercer piso se encuentra el área contable donde realizo mis prácticas. Esta oficina se encarga de coordinar y tramitar los proyectos a realizar, así como de recibir y tramitar los pedidos de materiales necesarios, así como de realizar la contabilización de ventas, compras y demás procesos contables.

Cuenta con todas las herramientas de trabajo necesarias, un entorno laboral agradable, trabajo en equipo y buenas relaciones con los compañeros de trabajo, cuentan con personal calificado y encargado de llevar el buen funcionamiento para la ejecución y el éxito de la empresa (Maxividrios Cúcuta, s.f.).

La contadora pública es responsable de supervisar que todos los procesos y procedimientos se realicen correctamente para lograr los objetivos. Ella dirige esta dependencia.

1.5.2 Análisis DOFA

A continuación, encontraremos la elaboración del análisis de observación, de las principales variables del entorno y sectorial relacionadas con la empresa

Tabla 1.

Matriz DOFA empresa Maxividrios

Empresa Maxividrios		
Ambiente interno	Fortalezas	Debilidades
	Poseen una ubicación estratégica	Falta de proveedores de insumos extranjeros
	Innovación, sumado a un excelente ambiente laboral	Inconsistencia en las capacitaciones
	Reconocimiento a nivel nacional	No tiene herramientas virtuales como páginas web para promocionar sus productos y servicios.
	Cuentan con contrataciones publicas	No se cuenta con un archivo de documentos
	La organización cumple con los requisitos de calidad establecidos.	
Ambiente externo		

Oportunidades	FO	DO
El desarrollo urbano ha experimentado un aumento en la región y en todo el país, con una tendencia a seguir creciendo.	Expansión de la empresa maxividrios a nivel nacional	Crear herramientas virtuales para la promoción de los productos y servicios de la empresa
Imagen y reconocimiento	Expedir los certificados de las normas ISO 9001, ISO 45001 e ISO 14001	Crear alianzas con empresas internacionales que permitan generar proveedores externos
Interés de los empleados por capacitarse en nuevas técnicas	Cumplir con las tareas asignadas apoyando el cumplimiento efectivo de la información contable y financiera y utilizando la tecnología disponible para la toma de decisiones efectivas.	gestionar los procedimientos de archivo utilizados por el personal del área para mantener un control y orden de los documentos contables y preservar su imagen y reconocimiento.
Amenazas	FA	DA
Competencia desleal por empresas externas	Fidelizar los clientes de la empresa a través de bonificaciones y demás incentivos que permitan la	Contratar personal técnico y profesional con la experiencia requerida con el objetivo de

	permanencia a través del tiempo	implementar educación contable y financiera
Intereses de mora por incumplimiento de pagos en las fechas estipuladas	Cumplir a tiempo con las tareas asignadas por parte de la oficina área contable y financiera de la empresa Maxividrios	Para reducir el riesgo de intereses de mora, utilice métodos para monitorear cronológicamente las fechas de pago.

Fuente: Elaboración propia

Analizando la matriz FODA de Maxividrios, podemos identificar varias estrategias potenciales que la empresa podría considerar para aprovechar sus fortalezas y oportunidades, al mismo tiempo que aborda sus debilidades y enfrenta las amenazas:

1. Expansión nacional y creación de herramientas virtuales:

Maxividrios puede aprovechar su reconocimiento a nivel nacional y la tendencia de crecimiento urbano en el país para expandirse a nuevas áreas geográficas. Esto podría involucrar la apertura de sucursales o la ampliación de su presencia en el mercado nacional.

Al mismo tiempo, la empresa debería desarrollar herramientas virtuales, como un sitio web y presencia en redes sociales, para promocionar sus productos y servicios. Esto ayudaría a superar la falta de presencia en línea y aprovechar el creciente interés del público en las compras y transacciones en línea.

2. Expedición de certificaciones ISO y gestión de métodos de archivo: Maxividrios puede obtener certificaciones ISO, como ISO 9001, ISO 45001 e ISO 14001, para demostrar su compromiso con la calidad, la seguridad y el medio ambiente. Estas certificaciones no solo

mejorarían su reputación, sino que también podrían abrir nuevas oportunidades de negocio, especialmente en contrataciones públicas y licitaciones que requieran estándares de calidad reconocidos internacionalmente.

Además, la empresa debe abordar la falta de archivo de documentos mediante la implementación de sistemas eficientes de gestión de documentos. Esto garantizaría un mejor control y orden de la información contable y financiera, lo que es crucial para mantener la reputación y el reconocimiento de la empresa.

3. Fidelización de clientes y gestión de pagos: Para contrarrestar la competencia desleal y minimizar el riesgo de intereses de mora por incumplimiento de pagos, Maxividrios puede implementar estrategias de fidelización de clientes. Esto podría incluir programas de bonificación, descuentos por lealtad u otros incentivos para mantener a los clientes satisfechos y comprometidos con la empresa.

Al mismo tiempo, es fundamental que la empresa cumpla puntualmente con sus obligaciones financieras y contables. Esto implica asignar recursos adecuados y utilizar tecnología disponible para garantizar el cumplimiento de las tareas asignadas en el área contable y financiera.

En resumen, Maxividrios tiene una sólida base de fortalezas y oportunidades que puede aprovechar para expandir su negocio y mejorar su competitividad. Sin embargo, es crucial que la empresa aborde sus debilidades y amenazas de manera proactiva mediante la implementación de estrategias efectivas que fortalezcan su posición en el mercado y aseguren su éxito a largo plazo.

1.6 Título

Apoyo en los procesos desarrollados en el área contable y financiera de la empresa
Maxividrios Cúcuta Norte de Santander

Elaboración de recibos de caja de los abonos de clientes																	
Realizar la conciliación bancaria																	
Conciliación de bancos (Bancolombia) trimestral							X	X			X	X			X	X	
Contabilización de los gastos																	
Contabilizar la causación para el pago de nomina																	
Contabilización de la causación mensual de nomina																	
Causación dentro de la contabilización de nómina para el pago de interés de cesantías, prima y vacaciones correspondiente a su mes de liquidación							X	X			X	X			X	X	
Contabilizar el pago de liquidación de empleados								X				X				X	
Contabilizar el pago de nómina y vacaciones																	
Contabilización del pago quincenal de la nomina							X	X			X	X			X	X	
Liquidación y Contabilización del pago de vacaciones de los empleados																	
Contabilizar las facturas de compra	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Contabilizar las facturas de venta	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

Nota: Elaboración propia

Capítulo 2. Informe de prácticas

2.1 Actividad 1: Registrar y validar las entradas y salidas del Banco

En este proceso se contabilizan pagos de facturas de compras que no se registraron y abonos de clientes de igual manera no se registran para dar de baja a los saldos pendientes por pagar en las facturas de venta, cabe resaltar que esta contabilización es de vigencias de los años 2022 y 2023.

Figura 2.

Movimientos bancarios de salida y entrada de dinero

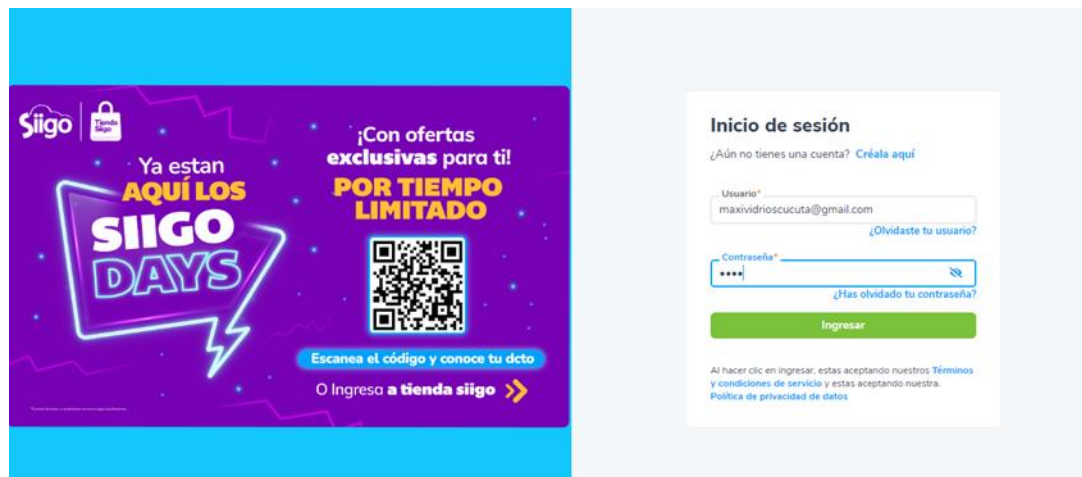
	A	D	E	F	G	H	I	J
	FECHA	DESCRIPCIÓN	REFERENCIA	VALOR	CONCEPTO 1	ELABORADO EN EL SISTEMA	CONCEPTO 2	FACTURA
1	1/11	PAGO INTERBANC CONSTRUCTORA IN		690.000,00				
2	1/11	CONSIGNACION CORRESPONSAL CB	CANAL CORRESPONSA	200.000,00				
3	1/11	CONSIGNACION CORRESPONSAL CB	CANAL CORRESPONSA	500.000,00				
4	1/11	TRANSFERENCIA CTA SUC VIRTUAL		200.000,00				
5	1/11	ABONO INTERESES AHORROS		20,02				CC-15-13
6	1/11	PAGO PSE Aseguradora Solidari		29.750,00				CC-1-5
7	1/11	PAGO PSE Aseguradora Solidari		39.055,00				CC-1-4
8	1/11	PAGO PSE COMUNICACION CELULAR		64.846,65				CC-1-3
9	1/11	TRANSFERENCIA CTA SUC VIRTUAL		5.489.000,00				CC-28-88
10	2/11	ABONO INTERESES AHORROS		19,37				CC-15-13
11	2/11	TRANSFERENCIA CTA BANCA MOVIL		84.000,00				
12	2/11	PAGO PSE COMUNICACION CELULAR		77.489,99				CC-28-89
13	2/11	PAGO PSE UNE - EPM Telecomuni		85.180,00				CC-1-6
14	2/11	PAGO PSE SISTECREDITO SAS		49.000,00				CC-28-90
15	2/11	TRANSFERENCIA CTA SUC VIRTUAL		350.000,00				CC-28-91
16	3/11	PAGO DE PROV R&R OCCITELF SA		1.150.000,00				
17	3/11	TRANSFERENCIA CTA SUC VIRTUAL		750.000,00				
18	3/11	ABONO INTERESES AHORROS		20,60				CC-15-13
19	3/11	TRANSFERENCIA CTA SUC VIRTUAL		1.000.000,00				CC-28-92
20	4/11	PAGO DE PROV SOLBAS SAS		5.000.000,00				
21	4/11	ABONO INTERESES AHORROS		19,93				CC-15-13
22	4/11	TRANSFERENCIA CTA BANCA MOVIL		30.000,00				

Nota: Elaboración propia

Se inicia sesión en el sistema contable Siigo

Figura 3.

Sistema contable siigo

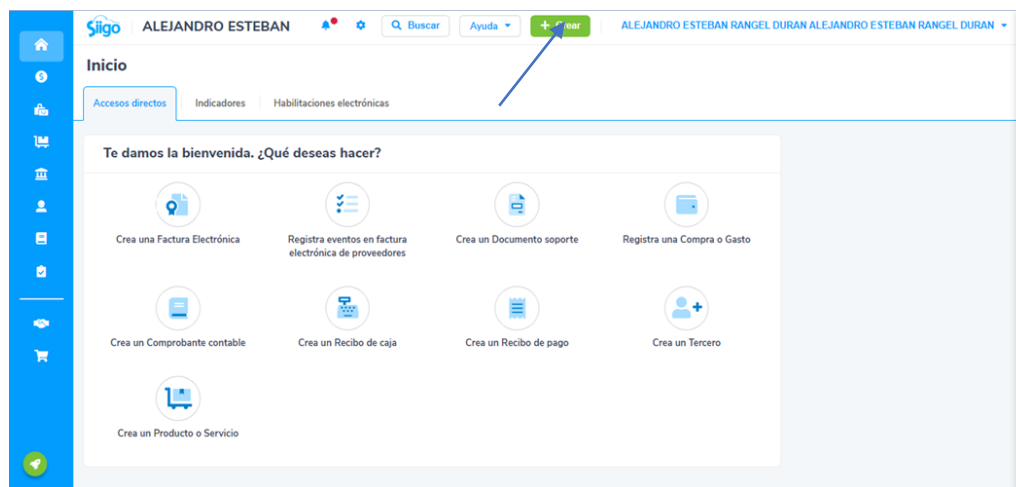


Nota: Elaboración propia

Se va a la opción crear

Figura 4.

Paso a paso



Nota: Elaboración propia

Después de dar clic en la opción crear se despliega esta pestaña entonces se debe ir a la opción comprobante contable

Figura 5.*Opción comprobante contable*

Nuevo comprobante contable

Tipo de comprobante: CC-1 - Ajustes contables

Fecha de elaboración: [Fecha]

Consecutivo: 25 (Numeración Automática)

Cuenta contable:

- 1 [Buscar]

Observaciones:

Aquí podrá ingresar datos y/o

Adjuntar archivo

Detalle contable:

Descripción	Débito	Crédito
Total:	0.00	0.00
Diferencia:	0.00	0.00

Cancelar Guardar

Nota: Elaboración propia

En este caso vamos a hacer la contabilización del pago de una factura de claro, el tipo de comprobante es el CC-16 (gastos extraordinarios) el consecutivo el sistema lo toma automáticamente como la fecha también; la fecha se puede modificar según qué día se hizo el pago.

Figura 6.*Contabilización del pago de una factura de claro*

Sligo ALEJANDRO ESTEBAN

Buscar Ayuda + Crear ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN

Editando CC-16-66

Tipo de comprobante: CC-16 - GASTOS EXTRAORDINARIOS 2022

Fecha de elaboración: 03/08/2022

Consecutivo: 66

#	Cuenta contable	Tercero	Detalle contable	Descripción	Débito	Crédito
1	51353502 - Servicios públicos - Celular	COMCEL S. A.		Servicios públicos - Celular	35,956.76	0.00
2	11200501 - Bancolombia 49772297814	COMCEL S. A.		Bancolombia 49772297814	0.00	35,956.76
3	Buscar	Buscar			0.00	0.00
Total :					35,956.76	35,956.76
Diferencia :						0.00

Observaciones

CELULAR YERALDINE AGOSTO

Adjuntar archivo

Cancelar Guardar

Nota: Elaboración propia

Luego se registran las cuentas contables con sus respectivos valores de dinero y terceros, el sistema suma automáticamente los valores de crédito y débito para así visualizar sumas iguales

En el cuadro de observaciones se digita lo que se está pagando

Figura 7.*Registrar las cuentas contables con sus respectivos valores de dinero y terceros*

Sligo ALEJANDRO ESTEBAN

Buscar Ayuda + Crear ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN

Editando CC-16-66

Tipo de comprobante: CC-16 - GASTOS EXTRAORDINARIOS 2022

Fecha de elaboración: 03/08/2022

Consecutivo: 66

#	Cuenta contable	Tercero	Detalle contable	Descripción	Débito	Crédito
1	51353502 - Servicios públicos - Celular	COMCEL S. A.		Servicios públicos - Celular	35,956.76	0.00
2	11200501 - Bancolombia 49772297814	COMCEL S. A.		Bancolombia 49772297814	0.00	35,956.76
Total :					35,956.76	35,956.76
Diferencia :						0.00

Observaciones

CELULAR YERALDINE AGOSTO

Adjuntar archivo

Cancelar Guardar

Nota: Elaboración propia

- Luego de digitar toda la información correspondiente se guarda

Figura 8.*Opción guardar*

Editar CC-16-66

Tipo de comprobante: CC-16 - GASTOS EXTRAORDINARIOS 2022 Consecutivo: 66

Fecha de elaboración: 03/08/2022

#	Cuenta contable	Tercero	Detalle contable	Descripción	Débito	Crédito
1	51353502 - Servicios públicos - Celular	COMCEL S. A.		Servicios públicos - Celular	35.956.76	0.00
2	11200501 - Bancolombia 49772297814	COMCEL S. A.		Bancolombia 49772297814	0.00	35.956.76
Total:					35.956.76	35.956.76
Diferencia:						0.00

Observaciones: CELULAR YERALDINE AGOSTO

Adjuntar archivo

Cancelar Guardar

*Nota: Elaboración propia***Figura 9.***Comprobante guardado*

Comprobante contable: CC-16-66

ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN
NIT: 150.288.731-4
Av 8 T 34 LC 2 BRN EL LLANO
Teléfono: (011284141) undefined - Ext. undefined
Cúcuta - Colombia

GASTOS EXTRAORDINARIOS 2022
Fecha de elaboración: 2022-08-03

#	Cuenta contable	Tercero	Detalle	Descripción	Débito	Crédito
1	51353502 - Servicios públicos - Celular	COMCEL S. A.		Servicios públicos - Celular	35.956.76	0.00
2	11200501 - Bancolombia 49772297814	COMCEL S. A.		Bancolombia 49772297814	0.00	35.956.76
Total:					35.956.76	35.956.76

Observaciones: CELULAR YERALDINE AGOSTO

Adjuntar archivo

Descargar e imprimir Mila

Nota: Elaboración propia

Luego permite algunas opciones que se encuentran en la parte superior cuando el comprobante contable se registra en el sistema

1. Descargar e Imprimir: permite ver el documento en pantalla y descargar el PDF en el computador para enviarlo a impresión.

2. Más: en este nos permite algunas funciones con el comprobante ya guardado , como:

- ✓ Editar para modificar algún dato previamente registrado.
- ✓ Anular o Borrar el documento.
- ✓ Ver contabilización.
- ✓ Copiar el comprobante, en caso de ser el mismo de un mes a otro.
- ✓ Comprobante favorito, para que al momento de elaborar el mismo comprobante lo puedas generar de forma rápida.

Figura 10.

Comprobante descargado

 ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN NIT 1.092.336.731-4 AV 9 7 34 LC 2 BRR EL LLANO Teléfono: (3112854141) undefined - Ext. undefined Cúcuta - Colombia GASTOS EXTRAORDINARIOS 2022 No. CC-16-66 Fecha de elaboración 2022-08-03						
#	Cuenta contable	Tercero	Detalle	Descripción	Débito	Crédito
1	51353502 - Servicios públicos - Celular	COMCEL S. A.		Servicios públicos - Celular	35,956.76	0.00
2	11200501 - Bancolombia 49772297814	COMCEL S. A.		Bancolombia 49772297814	0.00	35,956.76
Total					35,956.76	35,956.76
Observaciones CELULAR YERALDINE AGOSTO						

Elaborado por: Signo S.A.S NIT 8310 0483 145-8

Nota: Elaboración propia

Proceso para su contabilización en Siigo – abono cliente

Se debe dirigir a reportes para ver la lista de clientes deudores

Figura 11.

Reportes de clientes deudores

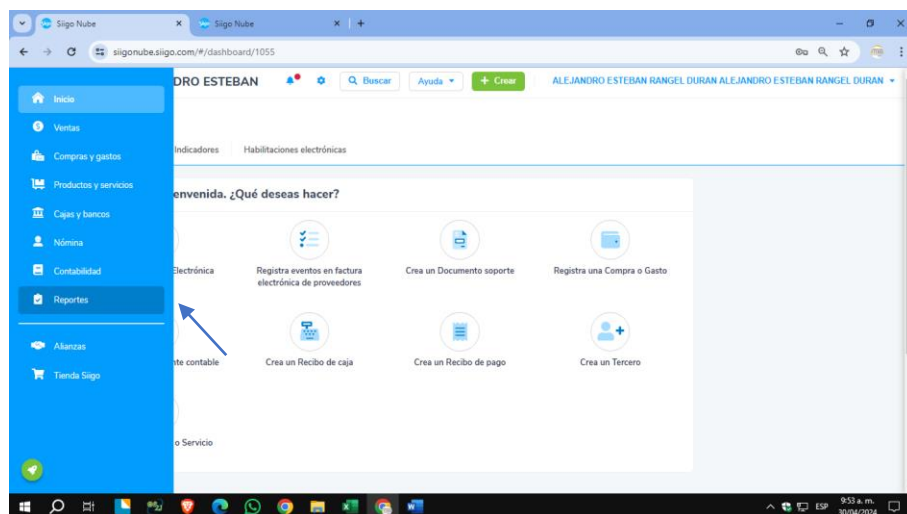
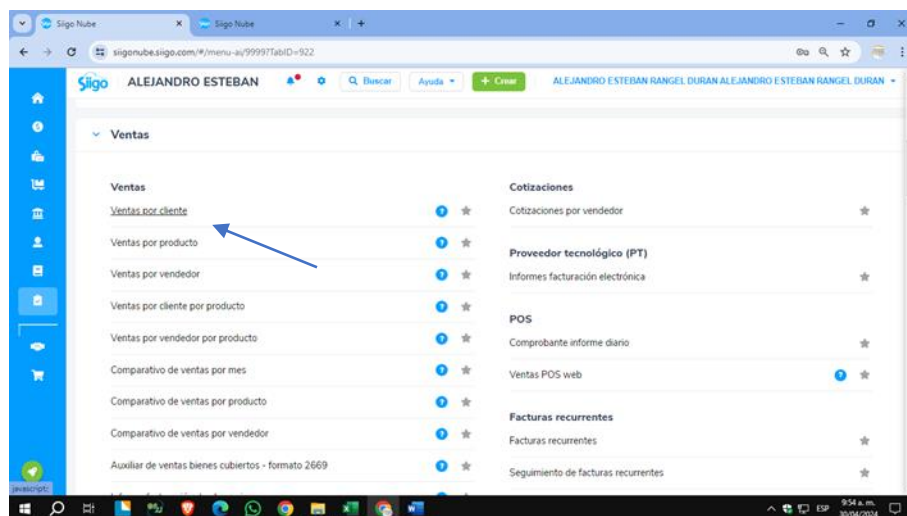


Figura 12.

Facturas pendientes por pagar

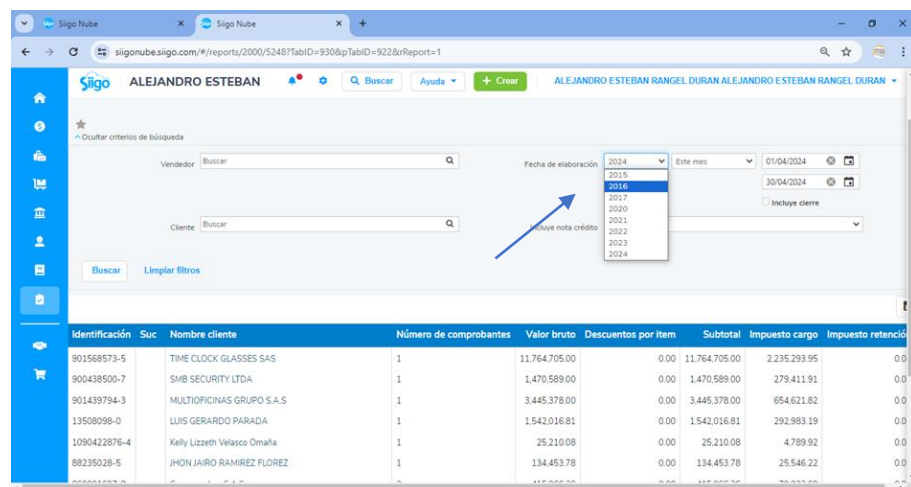


Nota: Elaboración propia

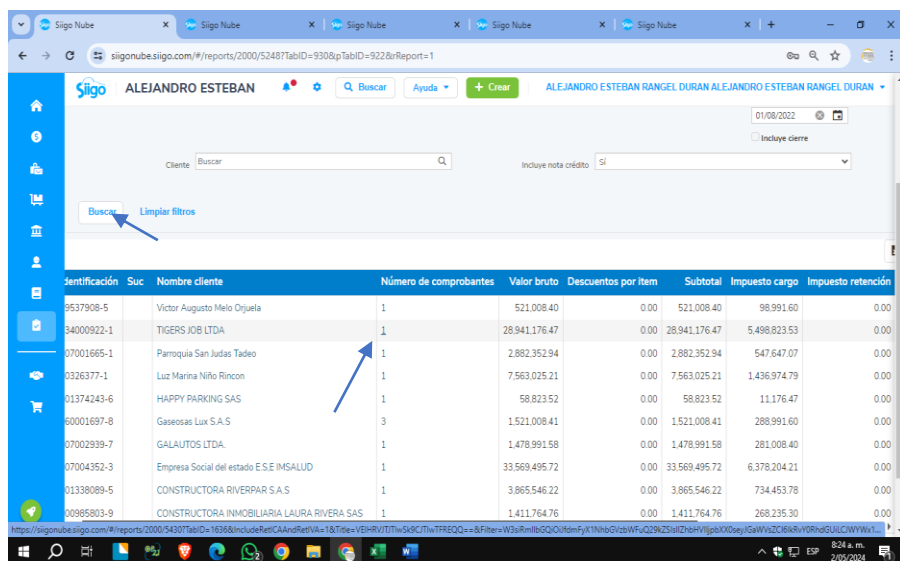
En esta pestaña se selecciona el rango de fecha en el que se quiere ver las facturas pendientes por pagar y se da clic en buscar para que salga la informacion que se requiere

Figura 13.

Buscar facturas



Nota: Elaboración propia



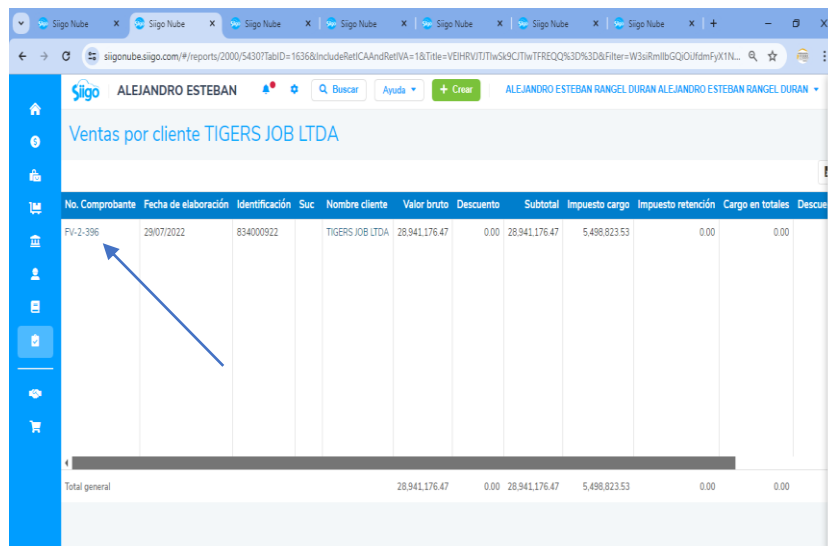
Esta es la pestaña donde se observa las facturas después de dar clic en buscar

Se selecciona el número 1 de la columna número de comprobante para poder ver la factura

Se da clic en la referencia de la factura que está en la columna de número de comprobante

Figura 12.

Selección de facturas



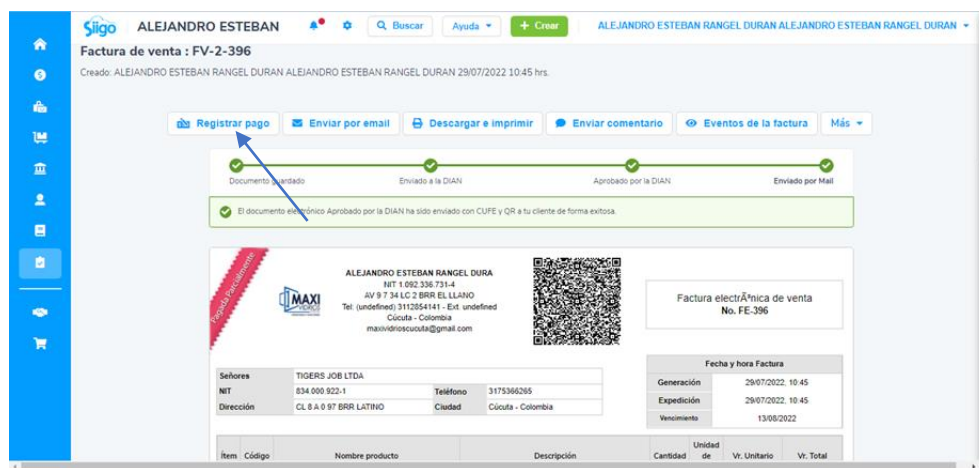
No. Comprobante	Fecha de elaboración	Identificación	Suc	Nombre cliente	Valor bruto	Descuento	Subtotal	Impuesto cargo	Impuesto retención	Cargo en totales	Descu
FV-2-396	29/07/2022	834000922		TIGERS JOB LTDA	28.941.176.47	0.00	28.941.176.47	5.498.823.53	0.00	0.00	
Total general					28.941.176.47	0.00	28.941.176.47	5.498.823.53	0.00	0.00	

Nota: Elaboración propia

Una vez pasado a la factura se da clic en registrar pago

Figura 13.

Registro de pago



Factura de venta : FV-2-396
Creado: ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN 29/07/2022 10:45 hrs.

[Registrar pago](#)
[Enviar por email](#)
[Descargar e imprimir](#)
[Enviar comentario](#)
[Eventos de la factura](#)
[Más](#)

Documento guardado ✓ | Enviado a la DIAN ✓ | Aprobado por la DIAN ✓ | Enviado por Mail ✓

✓ El documento electrónico Aprobado por la DIAN ha sido enviado con CUPE y QR a tu cliente de forma exitosa.

ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN
NIT 1.692.336.731-4
AV 9 7 34 LC 2 BRR ELL LLANO
Tel (undefined) 3112854141 - Ext. undefined
Cúcuta - Colombia
maxvidriscuota@gmail.com

Factura electrónica de venta
No. FE-396

Señores	TIGERS JOB LTDA	Teléfono	3175366265
NIT	834 000 922-1	Ciudad	Cúcuta - Colombia
Dirección	CL 8 A 9 97 BRR LATINO		

Fecha y hora Factura			
Generación	29/07/2022, 10:45		
Expedición	29/07/2022, 10:45		
Vencimiento	13/08/2022		

Item	Código	Nombre producto	Descripción	Cantidad	Unidad de	Vr. Unitario	Vr. Total
------	--------	-----------------	-------------	----------	-----------	--------------	-----------

Nota: Elaboración propia

En esta pestaña automáticamente queda seleccionado por el sistema como abono a deuda. Se registra a que cuenta se abona el dinero y cuanto es el valor recibido

Figura 14.

Abono de dinero

Nuevo recibo de caja

Tipo: RC-1-Recibo de caja

Clientes: TIGERS JOB LTDA

Realizar un: Abono a deuda

Saldo a la fecha COP: 26,100,000.00

Fecha de elaboración: 01/08/2022

Donde ingresa el dinero:

Nombre	Cuenta contable
Efectivo	11050501 Caja general
Cheque	11050501 Caja general
Otros	11050501 Caja general
Tarjeta Débito	11100501 Moneda nacional
Transferencia	11100501 Moneda nacional
Consignación	11100501 Moneda nacional
Consignación Banaria	11200501 Bancolombia 49772297814

Valor recibido: 0.00

Saldo	Fecha	Cuenta	Valor
349,999.99	01/08/2022		0.00
949,999.99			0.00
11,250,000.00			0.00
460,000.00			0.00
1,800,000.00			0.00
5,000,000.00			0.00
6,290,000.02			0.00

Observaciones:

Adjuntar archivo

Guardar y enviar por mail Cancelar

Nota: Elaboración propia

El sistema toma automáticamente las facturas más antiguas para saldar ese dinero pendiente una vez se registra el valor recibido

Se guarda para que quede registrado el abono, este queda registrado bajo el nombre de recibo de caja con su consecutivo

Figura 15.*Registro del abono*

Nuevo recibo de caja

Tipo: RC-1-Recibo de caja
 Clientes: TIGERS JOB LTDA
 Realizar un: Abono a deuda
 Saldo a la fecha COP: 26.100.000.00
 Donde ingresa el dinero: Consignación Banaria - 11200501 Bancolombia 49772297814

Número: Numeración Automática
 Fecha de elaboración: 01/08/2022

Valor recibido: 4,000,000.00

	Vencimiento	Cuota	Saldo
☒	FV-2-251	27/01/2022	1
☒	FV-2-272	21/02/2022	1
☒	FV-2-396	13/08/2022	1
☐	FV-2-677	03/09/2023	1
☐	FV-2-718	10/10/2023	1
☐	FV-2-718	10/10/2023	2
☐	FV-2-718	25/10/2023	3

Observaciones:

Adjuntar archivo

Nota: Elaboración propia

- Así queda el registro de caja del abono que realizo el cliente

Figura 16.*Registro del abono realizado por el cliente*

Recibo de caja: RC-1-24

Creator: JHON SEBASTIAN VERIEL BUTRAGO 02/09/2024 08:49 hrs

Enviar por mail Descargar e imprimir Más

ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN
 NIT: 1.992.336.72-4
 AV 8 734 LC 2 BRR EL LLANO
 Tel: (011284141) unadefras - Ede. unadefras
 Cúcuta - Colombia

Recibo No 24

Recibimos de: TIGERS JOB LTDA
 NIT: 834.000.822-1
 Dirección: CL 8 A 0 87 BRR LATINO
 Teléfono: 3173050285
 Ciudad: Cúcuta - Colombia

Fecha recibo: 2022-08-01
 Forma de pago: Consignación Banaria

El valor de: Cuatro millones de pesos milte 4,000,000.00

Concepto	Cuota	Valor
Abono FV-2-251	27/01/2022	349.999.99
Abono FV-2-272	21/02/2022	949.999.99
Abono FV-2-396	13/08/2022	2.700.000.00
Total COP		4,000,000.00

Observaciones:

INFORMACIÓN GENERAL: Cliente: TIGERS JOB LTDA, Contacto: ***

ANEXOS: Adjuntar archivo

Nota: Elaboración propia

Luego permite algunas opciones que se encuentran en la parte superior cuando el comprobante contable se registra en el sistema

1. Descargar e Imprimir: permite ver el documento en pantalla y descargar el PDF en el computador para enviarlo a impresión.

2. Más: en este nos permite algunas funciones con el comprobante ya guardado , como:

- ✓ Editar para modificar algún dato previamente registrado.
- ✓ Anular o Borrar el documento.
- ✓ Ver contabilización.
- ✓ Copiar el comprobante, en caso de ser el mismo de un mes a otro.
- ✓ Comprobante favorito, para que al momento de elaborar el mismo comprobante lo puedas generar de forma rápida.

Figura 17.

Documento contable final

 ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN NIT 1.092.336.731-4 Av/ 9 7 34 LC 2 BRR EL LLANO Tel: (3112854141) undefined - Ext. undefined Cúcuta - Colombia				Recibo No 24	
Recibimos de	TIGERS JOB LTDA		Fecha recibo	2022-08-01	
NIT	834.000.922-1	Teléfono	3175366265	Forma de pago	Consignación Banaria
Dirección	CL 8 A 0 97 BRR LATINO	Ciudad	Cúcuta - Colombia		
El valor de	Cuatro millones de pesos m/cte				4,000,000.00
Concepto					Valor
Abono	FV-2-251	Cuota 1	27/01/2022		349,999.99
Abono	FV-2-272	Cuota 1	21/02/2022		949,999.99
Abono	FV-2-398	Cuota 1	13/08/2022		2,700,000.02
Total COP					4,000,000.00
Observaciones:					

Nota: Elaboración propia

2.2 Actividad 2: Realizar la conciliación bancaria

Para hacer este proceso se debe tener los siguientes documentos

El extracto bancario, para este ejemplo los meses enero, febrero y marzo

Figura 18.

Extracto bancario mes enero, febrero y marzo

Producto protegido por el Seguro de Depósitos
www.fogafin.gov.co

ESTADO DE CUENTA

DESDE: 2021/12/31 HASTA: 2022/03/31

CUENTA DE AHORROS

NÚMERO 49772297814

SUCURSAL UNCENRO CUCUTA

ALEJANDRO RANGEL

CL 22 A N 12 A 37 MONTEVIDEO VILLA

SEVILLA ROSARIO (N DE SIDER)

Soluciones para potenciar tu negocio desde \$0 de comisión.

¡Todo lo que tu negocio necesita para crecer, lo encuentras aquí! Conoce nuestras soluciones financieras y no financieras desde \$0 de comisión. Descubre más en: www.bancolombia.com/comercios

RESUMEN

SALDO INICIAL	2,894,611.29	SALDO FINAL	9,308,424
TOTAL AHORROS	170,447,445.01	CREDITO A CORRIER	.00
TOTAL CARGOS	170,449,890.82	VALOR INTERESES PAGADOS	1,147.19
SALDO ACTUAL	12,092,465.28	RETEFUEENTE	.00

VERIFICAR

FECHA	DESCRIPCION	SUCURSAL	DCITO.	VALOR	SALDO
3/01	ABONO INTERESES AHORROS			11.88	2,894,623.17
4/01	PAGO DE PAGO MULTIPERIODOS ON			2,894,623.17	5,184,622.97
4/01	ABONO INTERESES AHORROS			4.42	5,184,627.39
4/01	PAGO POR COMISIONES CELULAR			-35,900.00	5,148,727.39
4/01	PAGO POR COMISIONES CELULAR			-173,824.54	4,974,902.85
5/01	CONTRIBUCION CORRESPONDIENTE EN	CANAL CORRESPONDIENTE		805,000.00	5,780,002.85
5/01	CONTRIBUCION CORRESPONDIENTE EN	CANAL CORRESPONDIENTE		270,000.00	6,050,002.85
5/01	CONTRIBUCION CORRESPONDIENTE EN	CANAL CORRESPONDIENTE		1,000,000.00	7,050,002.85
5/01	ABONO INTERESES AHORROS			8.14	7,050,011.00
5/01	PAGO POR COMISIONES CELULAR			-205,722.00	6,844,289.00
5/01	TRANSFERENCIA CTA REC VIRTUAL			-190,500.00	6,653,789.00
5/01	TRANSFERENCIA CTA REC VIRTUAL			-809,000.00	5,844,789.00
6/01	TRANSFERENCIA CTA REC VIRTUAL			14,000.00	5,858,789.00
6/01	PAGO POR ADEMPASO			-2,110,200.00	3,748,589.00
6/01	PAGO POR ADEMPASO			-1,842,400.00	1,906,189.00
6/01	RETIRO CORRESPONDIENTE EN	CANAL CORRESPONDIENTE		-501,000.00	1,405,189.00
6/01	RETIRO CORRESPONDIENTE EN	CANAL CORRESPONDIENTE		-501,000.00	904,189.00
6/01	TRANSFERENCIA CTA REC VIRTUAL			-1,804,441.00	-900,250.00
6/01	CONTRIBUCION CORRESPONDIENTE EN			-3,800.00	-904,050.00
7/01	ABONO INTERESES AHORROS			2.74	-903,825.15
8/01	TRANSFERENCIA CTA REC VIRTUAL			500,000.00	-403,825.15
8/01	TRANSFERENCIA CTA REC VIRTUAL			70,000.00	-333,825.15
10/01	ABONO INTERESES AHORROS			4.48	-329,340.67
11/01	TRANSFERENCIA CTA REC VIRTUAL			74,000.00	-255,340.67
11/01	TRANSFERENCIA CTA REC VIRTUAL			-904,790.00	-1,160,130.67
13/01	ABONO INTERESES AHORROS			2.04	-1,158,128.63
14/01	PAGO INTERESES CONSTRUCTORA R2			3,550,000.00	2,392,128.63
14/01	ABONO INTERESES AHORROS			5.87	2,392,134.50
14/01	COTA RANGEL TALLERES DIBUJO			-8,742.50	2,383,392.00
15/01	TRANSFERENCIA A INQUI			-625,000.00	1,758,392.00
15/01	TRANSFERENCIA A INQUI			-337,000.00	1,421,392.00
15/01	TRANSFERENCIA CTA REC VIRTUAL			-174,000.00	1,247,392.00
15/01	TRANSFERENCIA CTA REC VIRTUAL			-250,000.00	997,392.00

Informe del Corresponsable: Juan F. Cal M. Informe@bancolombia.com.co | CANAL 100 10

Informe del Corresponsable Propietario Juan F. Cal W. informe@bancolombia.com.co Cl. 63A15A Sur 108 (B 708 Modelo) Línea 0780000000

PÁGINA: 1

Bancolombia

ESTADO DE CUENTA

ALEJANDRO RANGEL
 CL 22 A N 12 A 37 MONTEVIDEO VILLA
 SEVILLA ROSARIO (N DE SIDER)

DESDE: 2021/12/31 HASTA: 2022/03/31
CUENTA DE AHORROS
 NÚMERO 49772297814
 SUCURSAL UNCENRO CUCUTA

Nota: Elaboración propia

El movimiento de la cuenta de bancos en el sistema contable siigo

Figura 19.

Movimiento auxiliar por cuenta contable

Movimiento auxiliar por cuenta contable										
ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN 1092336731-4 De Enero 01 2022 a Marzo 31 2022										
Código contable	Comprohante	Fecha elaboración	Identificación	Nombre del tercero	Saldo inici	Débito	Crédito	Saldo Movimiento	Saldo total cuenta	
Cuenta contable: 11200501Bancolombia 49772297814					0,00	179.666.717,00	170.468.843,77		9.197.873,23	
11200501	CC-16-1	04/01/2022	*800153993	COMCEL S. A.		0,00	35.900,00	-35.900,00		
11200501	CC-26-1	04/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		2.300.000,00	0,00	2.264.100,00		
11200501	FC-2-35	04/01/2022	*800153993	COMCEL S. A.		0,00	173.927,00	2.090.173,00		
11200501	TD-2	05/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		0,00	190.500,00	1.899.673,00		
11200501	TD-3	05/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		0,00	800.000,00	1.099.673,00		
11200501	CC-16-2	05/01/2022	*800153993	COMCEL S. A.		0,00	205.722,00	899.951,00		
11200501	CC-26-2	05/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		1.000.000,00	0,00	1.893.951,00		
11200501	CC-26-3	05/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		370.000,00	0,00	2.263.951,00		
11200501	CC-26-4	05/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		800.000,00	0,00	3.063.951,00		
11200501	TD-4	06/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		0,00	501.000,00	2.562.951,00		
11200501	TD-5	06/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		0,00	501.000,00	2.061.951,00		
11200501	CC-26-5	06/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		14.000,00	0,00	2.075.951,00		
11200501	CC-16-4	06/01/2022	*860011153	Positiva Compañía de Seguros		0,00	1.110.200,00	965.751,00		
11200501	CC-16-3	06/01/2022	*900319291	Asopagos S A		0,00	1.442.400,00	-476.649,00		
11200501	CC-26-6	08/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		70.000,00	0,00	-406.649,00		
11200501	CC-26-7	08/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		500.000,00	0,00	93.351,00		
11200501	TD-7	11/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		0,00	906.795,00	-813.444,00		
11200501	CC-26-8	11/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		74.000,00	0,00	-739.444,00		
11200501	CC-26-10	14/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		3.550.000,00	0,00	2.810.556,00		
11200501	TD-10	15/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		0,00	250.000,00	2.560.556,00		
11200501	TD-8	15/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		0,00	174.000,00	2.386.556,00		

Nota: Elaboración propia

Proceso de conciliación

Se toman los documentos y se comparan que efectivamente los movimientos bancarios en el extracto estén contabilizados en el siigo

Figura 20.

Sombreo en color amarillo los saldo que están en el sistema siigo

Movimiento auxiliar por cuenta contable										
ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN 1092336731-4 De Enero 01 2022 a Marzo 31 2022										
Código contable	Comprohante	Fecha elaboración	Identificación	Nombre del tercero	Saldo inici	Débito	Crédito	Saldo Movimiento	Saldo total cuenta	
Cuenta contable: 11200501Bancolombia 49772297814					0,00	179.666.717,00	170.468.843,77		9.197.873,23	
11200501	CC-16-1	04/01/2022	*800153993	COMCEL S. A.		0,00	35.900,00	-35.900,00		
11200501	CC-26-1	04/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		2.300.000,00	0,00	2.264.100,00		
11200501	FC-2-35	04/01/2022	*800153993	COMCEL S. A.		0,00	173.927,00	2.090.173,00		
11200501	TD-2	05/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		0,00	190.500,00	1.899.673,00		
11200501	TD-3	05/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		0,00	800.000,00	1.099.673,00		
11200501	CC-16-2	05/01/2022	*800153993	COMCEL S. A.		0,00	205.722,00	899.951,00		
11200501	CC-26-2	05/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		1.000.000,00	0,00	1.893.951,00		
11200501	CC-26-3	05/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		370.000,00	0,00	2.263.951,00		
11200501	CC-26-4	05/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		800.000,00	0,00	3.063.951,00		
11200501	TD-4	06/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		0,00	501.000,00	2.562.951,00		
11200501	TD-5	06/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		0,00	501.000,00	2.061.951,00		
11200501	CC-26-5	06/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		14.000,00	0,00	2.075.951,00		
11200501	CC-16-4	06/01/2022	*860011153	Positiva Compañía de Seguros		0,00	1.110.200,00	965.751,00		
11200501	CC-16-3	06/01/2022	*900319291	Asopagos S A		0,00	1.442.400,00	-476.649,00		
11200501	CC-26-6	08/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		70.000,00	0,00	-406.649,00		
11200501	CC-26-7	08/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		500.000,00	0,00	93.351,00		
11200501	TD-7	11/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		0,00	906.795,00	-813.444,00		
11200501	CC-26-8	11/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		74.000,00	0,00	-739.444,00		
11200501	CC-26-10	14/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		3.550.000,00	0,00	2.810.556,00		
11200501	TD-10	15/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		0,00	250.000,00	2.560.556,00		
11200501	TD-8	15/01/2022	*1092336731	ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN		0,00	174.000,00	2.386.556,00		

Nota: Elaboración propia

En el extracto con un punto certifico que el valor si coincide con el que está en el sistema Siigo

Figura 21.

Confirmación del extracto con el sistema Siigo

Producto protegido por el Seguro de Depósitos
www.fogafin.gov.co

ESTADO DE CUENTA

DESDE: 2021/12/31 HASTA: 2022/03/31

CUENTA DE AHORROS

NÚMERO 49772297814

SUCURSAL UNICENTRO CUCUTA

ALEJANDRO RANGEL

CL 22 A N 12 A 37 MONTEVIDEO VILLA

SEVILLA ROSARIO (N DE S.O.E.R)

Soluciones para
potenciar tu negocio
**desde \$0
de comisión.**

¡Todo lo que tu negocio necesita para crecer, lo encuentras aquí! Conoce nuestras soluciones financieras y no financieras desde \$0 de comisión. Descubre más en:
www.bancolombia.com/comercios

RESUMEN

SALDO ANTERIOR	\$	2,894,411.09	SALDO PROMEDIO	\$	9,308,424
TOTAL ABOGOS	\$	179,447,445.01	COMISIÓN Y COMISIÓN	\$	.00
TOTAL CARGOS	\$	170,449,440.82	VALOR INTERESES PAGADOS	\$	1,147.19
SALDO ACTUAL	\$	12,042,415.28	ANTEPRESTO	\$	.00

FECHA	DESCRIPCIÓN	SUCURSAL	DCTO.	VALOR	SALDO
3/11	ABONO INTERESES AHORROS			11.89	2,894,422.97
4/11	PAGO DE PAGO MULTIFUNCIONAL ON			2,303,000.00	5,194,422.97
4/11	ABONO INTERESES AHORROS			4.82	5,194,427.79
4/11	PAGO POR COMERCIALIZACIÓN CELULAR			+21,900.00	5,194,427.79
4/11	PAGO POR COMERCIALIZACIÓN CELULAR			-173,924.54	4,942,503.25
5/11	CONTRIBUCIÓN CORRESPONDIENTE ON	CANAL CORRESPONDIENTE		803,000.00	5,745,503.25
5/11	CONTRIBUCIÓN CORRESPONDIENTE ON	CANAL CORRESPONDIENTE		273,000.00	6,018,503.25
5/11	CONTRIBUCIÓN CORRESPONDIENTE ON	CANAL CORRESPONDIENTE		1,003,000.00	7,021,503.25
5/11	ABONO INTERESES AHORROS			8.14	7,021,511.39
5/11	PAGO POR COMERCIALIZACIÓN CELULAR			-205,722.00	6,815,789.39
5/11	TRANSFERENCIA CTA SUC VIRTUAL			-149,500.00	6,666,289.39
5/11	TRANSFERENCIA CTA SUC VIRTUAL			-803,000.00	5,863,289.39
6/11	TRANSFERENCIA CTA SUC VIRTUAL			14,000.00	5,877,289.39
6/11	PAGO POR ABOGOS			-0,119,200.00	5,758,089.39
6/11	PAGO POR ABOGOS			-0,442,400.00	5,315,689.39
6/11	INTERES CORRESPONDIENTE ON	CANAL CORRESPONDIENTE		-203,000.00	5,112,689.39
6/11	INTERES CORRESPONDIENTE ON	CANAL CORRESPONDIENTE		-503,000.00	4,609,689.39
6/11	TRANSFERENCIA CTA SUC VIRTUAL			-0,404,441.00	4,205,248.39
6/11	TRANSFERENCIA CTA SUC VIRTUAL			-3,800.00	4,201,448.39
7/11	ABONO INTERESES AHORROS			2.74	4,201,451.13
8/11	TRANSFERENCIA CTA SUC VIRTUAL			503,000.00	4,704,451.13
8/11	TRANSFERENCIA CTA SUC VIRTUAL			70,000.00	4,774,451.13
11/11	ABONO INTERESES AHORROS			4.44	4,774,455.57
11/11	TRANSFERENCIA CTA SUC VIRTUAL			74,000.00	4,848,455.57
11/11	TRANSFERENCIA CTA SUC VIRTUAL			-404,795.00	4,443,660.57
13/11	ABONO INTERESES AHORROS			3.04	4,443,663.61
14/11	PAGO INTERESES CONSTRUCTORA RI			3,551,000.00	7,994,663.61
14/11	ABONO INTERESES AHORROS			5.47	7,994,669.08
14/11	CUOTA MENSUAL TARJETA CREDITO			-9,742.50	7,984,926.58
15/11	TRANSFERENCIA A SIQUI			-403,000.00	7,581,926.58
15/11	TRANSFERENCIA A SIQUI			-137,000.00	7,444,926.58
15/11	TRANSFERENCIA CTA SUC VIRTUAL			-174,000.00	7,270,926.58
15/11	TRANSFERENCIA CTA SUC VIRTUAL			-259,000.00	6,991,926.58

Documento del Consumidor Preparator: Juan F. Cal M. dthena@bancolombia.com.co - CL-02M15-10-109-01-709-000000 - Línea 01800022022

PÁGINA: 1

Nota: Elaboración propia

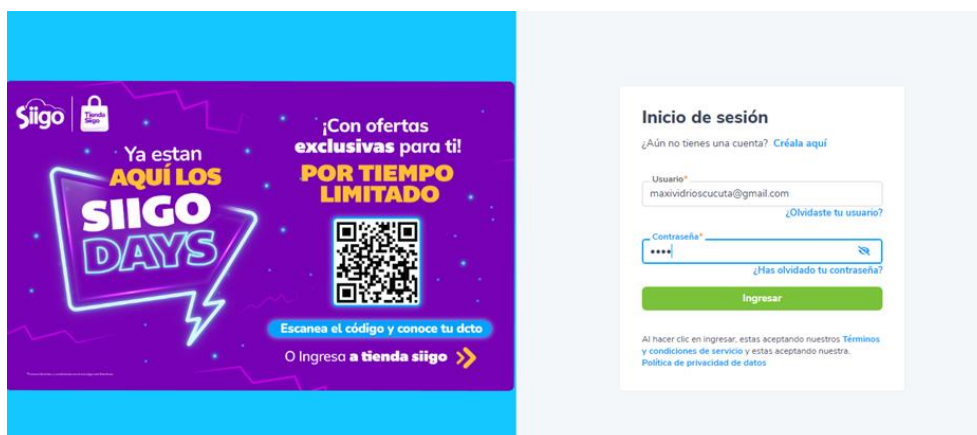
Luego se contabilizan los gastos bancarios de los 3 meses (impuesto 4x1000, cuota de manejo) y también causar los abonos de interés de la cuenta de ahorros

Este proceso te permite generar un documento con la contabilización del pago de los gastos bancarios, se contabilizan al final de cada mes teniendo como documento soporte el extracto.

Se inicia sesión en el sistema contable Siigo

Figura 22.

Inicio de sesión en el sistema contable Siigo

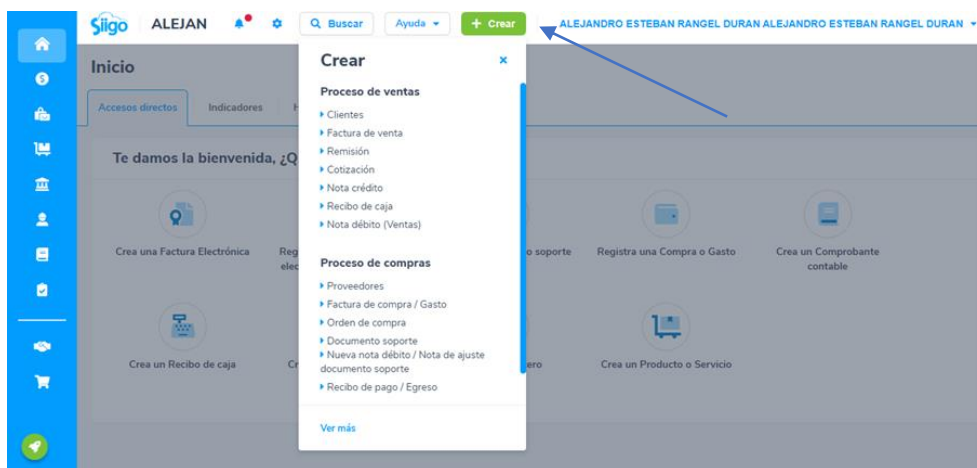


Nota: Elaboración propia

Una vez estando en la página de inicio, se da clic en la sección de crear; luego ver mas

Figura 23.

Paso a paso del proceso en el software contable siigo

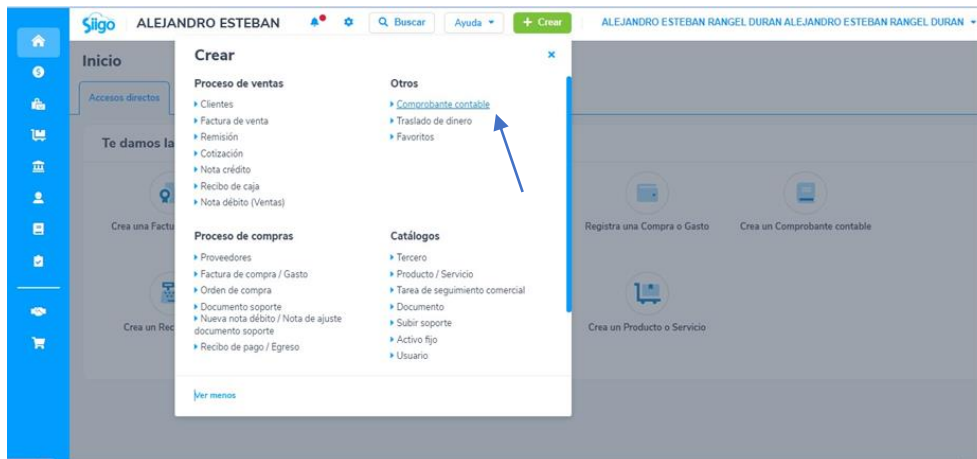


Nota: Elaboración propia

Luego se selecciona el comprobante contable

Figura 24.

Selección del comprobante contable



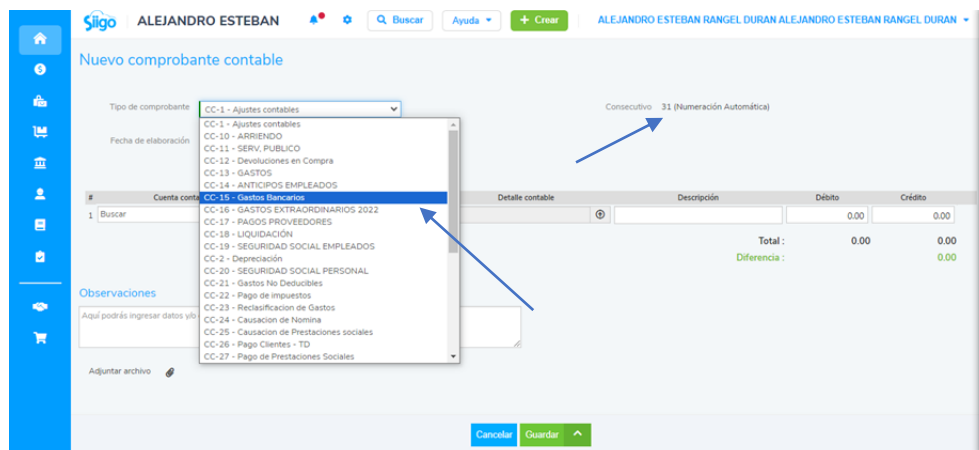
Nota: Elaboración propia

Al ingresar se habilita el siguiente cuadro donde será necesario diligenciar:

Tipo de Comprobante: se elige el tipo de comprobante que necesitas para el registro contable.

En este caso el tipo de comprobante es el CC-15 gastos bancarios

Consecutivo: Si se ha seleccionado la numeración automática en la configuración, el sistema asignará el consecutivo del comprobante en este campo. Si no, será necesario escribir el número con el que será contabilizado al elaborar el documento. En este caso es el numero 5

Figura 25.*Nuevo comprobante contable*


Nuevo comprobante contable

Tipo de comprobante: CC-15 - Gastos Bancarios

Fecha de elaboración: 31/03/2022

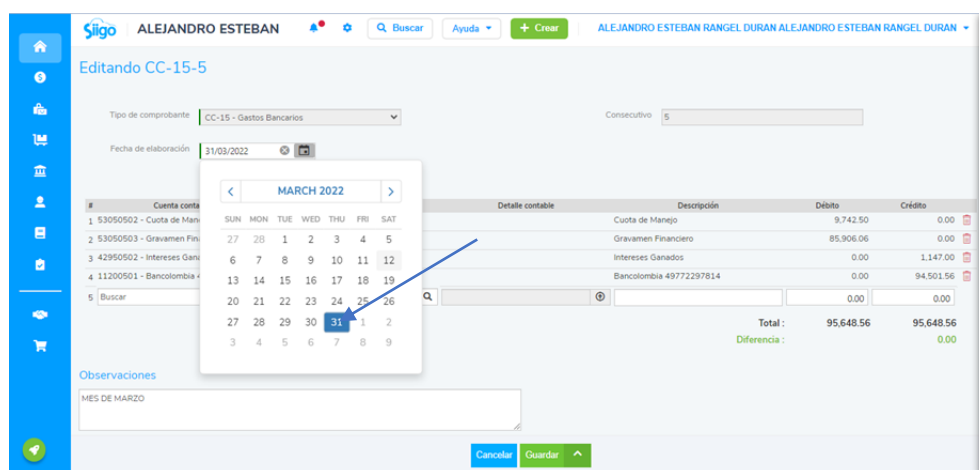
Consecutivo: 31 (Numeración Automática)

#	Cuenta contable	Detalle contable	Descripción	Débito	Crédito
1	Buscar			0.00	0.00
Total :				0.00	0.00
Diferencia :				0.00	0.00

Cancelar Guardar

Nota: Elaboración propia

Fecha de Elaboración: seleccionas la fecha de registro del comprobante puede ser manual o con la opción que despliega al dar clic en el calendario En este caso la fecha es 31 de marzo

Figura 26.*Fecha de elaboración del comprobante*


Editando CC-15-5

Tipo de comprobante: CC-15 - Gastos Bancarios

Fecha de elaboración: 31/03/2022

Consecutivo: 5

#	Cuenta contable	Detalle contable	Descripción	Débito	Crédito
1	53050502 - Cuota de Man		Cuota de Manejo	9,742.50	0.00
2	53050503 - Gravamen Fin		Gravamen Financiero	85,906.06	0.00
3	42950502 - Intereses Gan		Intereses Ganados	0.00	1,147.00
4	11200501 - Bancolombia		Bancolombia 49772297814	0.00	94,501.56
5	Buscar			0.00	0.00
Total :				95,648.56	95,648.56
Diferencia :				0.00	0.00

Cancelar Guardar

Nota: Elaboración propia

El siguiente paso es llenar los siguientes datos

Cuenta contable: se selecciona la cuenta donde quedaran lo valores registrados, el sistema ya esta parametrizados con ellas, solo el dar clic en el campo de cuenta contable y buscarlas para seleccionarl

Figura 1.

Selección de cuenta contable

Editar CC-15-5

Tipo de comprobante: CC-15 - Gastos Bancarios Consecutivo: 5

Fecha de elaboración: 31/03/2022

#	Cuenta contable	Tercero	Detalle contable	Descripción	Debito	Credito
1	53050501 Bancolombia	X			9,742.50	0.00
2	53050502 Gastos Bancarios			Gravamen Financiero	85,906.06	0.00
3	53050503 Cuota de Manejo			Intereses Ganados	0.00	1,147.00
4	53051501 Comisiones			Bancolombia 49772297814	0.00	94,501.56
	53051502 Comisión Retro Correspondal					
	53052001 Intereses corrientes					
	53052002 Intereses de mora					
	53053501 Descuentos comerciales condicionados					
	53053502 Descuentos por copagos					
				Total :	95,648.56	95,648.56
				Diferencia :		0.00

Observaciones: + Crear nueva

MES DE MARZO

Cancelar Guardar

Nota: Elaboración propia

Tercero: Se elige el tercero relacionado con el movimiento contable. Para este caso sería

Bancolombia

Figura 27.*Selección del movimiento contable*

Editando CC-15-5

Tipo de comprobante: CC-15 - Gastos Bancarios Consecutivo: 5

Fecha de elaboración: 31/03/2022

#	Cuenta contable	Tercero	Detalle contable	Descripción	Débito	Crédito
1	53050501 - Gastos bancarios	BANCOLOM		Gastos bancarios	9,742.50	0.00
2	53050503 - Gravamen Financiero	Bancolombia 890903938 0 Activo		Gravamen Financiero	85,906.06	0.00
3	42950502 - Intereses Ganados			Intereses Ganados	0.00	1,147.00
4	11200501 - Bancolombia 49772297814	Bancolombia		Bancolombia 49772297814	0.00	94,501.56
Total :					95,648.56	95,648.56
Diferencia :						0.00

Observaciones

MES DE MARZO

Cancelar Guardar

Nota: Elaboración propia

Descripción: Luego de elegir la cuenta contable, está ya tiene esta descripción automática que fue parametrizada anteriormente

Débito - Crédito: Los valores se ingresan en las columnas de crédito o débito según correspondan con sus cuentas contables

El extracto bancario contiene la información de los valores.

Figura 28.

Detalle, descripción, débito y crédito

Siigo ALEJANDRO ESTEBAN

Buscar Ayuda + Crear ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN

Editando CC-15-5

Tipo de comprobante: CC-15 - Gastos Bancarios Consecutivo: 5

Fecha de elaboración: 31/03/2022

#	Cuenta contable	Tercero	Detalle contable	Descripción	Débito	Crédito
1	53050502 - Cuota de Manejo	Bancolombia		Cuota de Manejo	9,742.50	0.00
2	53050503 - Gravamen Financiero	Bancolombia		Gravamen Financiero	85,906.06	0.00
3	42950502 - Intereses Ganados	Bancolombia		Intereses Ganados	0.00	1,147.00
4	11200501 - Bancolombia 49772297814	Bancolombia		Bancolombia 49772297814	0.00	94,501.56
2	Agregar otro ítem					
Total :					95,648.56	95,648.56
Diferencia :						0.00

Observaciones

MES DE MARZO

Cancelar Guardar

Nota: Elaboración propia

Observaciones: Este campo puede incluir comentarios adicionales que se deben ver en la impresión del documento.

Adjuntar archivo: En esta opción, el sistema permite anexar cualquier documento o soporte relacionado con el registro contable que se haya realizado.

Figura 29.

Espacio para anexar la observación <https://siigonube.siigo.com>

Siigo ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN

Buscar Ayuda + Crear ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN

Editando CC-15-5

Tipo de comprobante: CC-15 - Gastos Bancarios Consecutivo: 5

Fecha de elaboración: 31/03/2022

#	Cuenta contable	Tercero	Detalle contable	Descripción	Débito	Crédito
1	53050502 - Cuota de Manejo	Bancolombia		Cuota de Manejo	9,742.50	0.00
2	53050503 - Gravamen Financiero	Bancolombia		Gravamen Financiero	85,906.06	0.00
3	42950502 - Intereses Ganados	Bancolombia		Intereses Ganados	0.00	1,147.00
4	11200501 - Bancolombia 49772297814	Bancolombia		Bancolombia 49772297814	0.00	94,501.56
5	Buscar				0.00	0.00
Total :					95,648.56	95,648.56
Diferencia :						0.00

Observaciones

MES DE MARZO

Adjuntar archivo

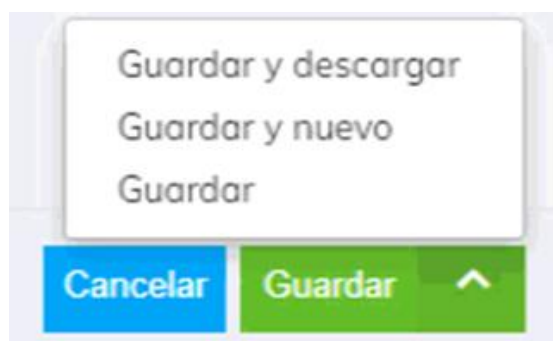
Cancelar Guardar

Nota: Elaboración propia

Por último, es requerido que se empleen las opciones que se encuentran en la parte inferior de la ventana:

Figura 30.

Guardar



Nota: siigo <https://siigonube.siigo.com>

Donde se tiene la posibilidad de:

- ✓ Guardar el documento y descargarlo para efectuar la impresión de este.
- ✓ Guardar el documento e inmediatamente registrar otro comprobante.
- ✓ Solamente guardar el documento en el programa.
- ✓ La visualización del comprobante contable será de la siguiente forma luego de ingresar los datos, esto están relacionados en el documento de la liquidación de nomina

Figura 31.*Comprobante contable CC- 15-5*

Comprobante contable: CC-15-5

Creado: JHOAN SEBASTIAN VERIEL BUTRAGO 17/11/2022 11:55 hrs. Modificado: JHOAN SEBASTIAN VERIEL BUTRAGO 09/04/2024 09:47

Descargar e imprimir Más



ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN
NIT 1.002.338.731-4
AV 9 7-54 LC 2 BARR EL LLANO
Teléfono: (311)2841411, undefined - Ext. undefined
Cúcuta - Colombia

#	Cuenta contable	Tercero	Detalle	Descripción	Débito	Crédito
1	53050502 - Cuota de Manejo	Bancolombia		Cuota de Manejo	9.742.50	0.00
2	53050503 - Gravamen Financiero	Bancolombia		Gravamen Financiero	85.906.06	0.00
3	42350502 - Intereses Ganados	Bancolombia		Intereses Ganados	0.00	1.147.00
4	11200501 - Bancolombia 49772297814	Bancolombia		Bancolombia 49772297814	0.00	94.501.56
Total					95.648.56	95.648.56

Observaciones
MES DE MARZO

Adjuntar archivo

Nota: Elaboración propia <https://siigonube.siigo.com>

Luego permite algunas opciones que se encuentran en la parte superior cuando el comprobante contable se registra en el sistema

1. Descargar e Imprimir: permite ver el documento en pantalla y descargar el PDF en el computador para enviarlo a impresión.

2. Más: en este nos permite algunas funciones con el comprobante ya guardado , como:

- ✓ Editar para modificar algún dato previamente registrado.
- ✓ Anular o Borrar el documento.
- ✓ Ver contabilización.
- ✓ Copiar el comprobante, en caso de ser el mismo de un mes a otro.
- ✓ Comprobante favorito, para que al momento de elaborar el mismo comprobante lo puedas generar de forma rápida.

Figura 32.

Cuenta contable

 ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN NIT 1.092.336.731-4 AV 9 7 34 LC 2 BRR EL LLANO Teléfono: (3112854141) Cúcuta - Colombia						
				Gastos Bancarios No.	CC-15-5	
				Fecha de elaboración	2022-03-31	
#	Cuenta contable	Tercero	Detalle	Descripción	Débito	Crédito
1	53050502 - Cuota de Manejo	Bancolombia		Cuota de Manejo	9,742.50	0.00
2	53050503 - Gravamen Financiero	Bancolombia		Gravamen Financiero	85,906.06	0.00
3	42950502 - Intereses Ganados	Bancolombia		Intereses Ganados	0.00	1,147.00
4	11200501 - Bancolombia 49772297814	Bancolombia		Bancolombia 49772297814	0.00	94,501.56
Total					95,648.56	95,648.56
Observaciones MES DE MARZO						

Nota: Elaboración propia

Después de contabilizar los gastos bancarios y validado los saldos del extracto con los movimientos en la cuenta de bancos de Siigo se procede a diligenciar el formato de conciliación bancaria en este caso como no se realizaron ajustes.

Figura 33.

Conciliación bancaria



CONCILIACIÓN BANCARIA

Empresa: ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN
 Nit: 1.092.336.731

Banco donde se posee la cuenta: BANCOLOMBIA
 Oficina: CALLE 13 CON AV. D
 Ciudad: CUCUTA

Tipo de cuenta:
 Corriente ☐
 de Ahorro: ☒
 Fondo Común o Fiduciario: ☐

Número de la cuenta: _____

Fecha de Corte en la que se
 efectúa la conciliación: 31/03/2022

Saldo según Libros \$ 12.092.684

Menos: Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria

Beneficiario	No. Cheque	Fecha en que se giró (según contabilidad)	Valor

\$ -

Mas: Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía se hallan pendientes de registrar en la contabilidad

Concepto	Fecha en que apareció en el extracto	Valor
Consignaciones de Clientes por registrar		

\$ -

Menos: Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía se hallan pendientes de registrar en la contabilidad

Concepto	Fecha en que apareció en el extracto	Valor

\$ -

Total Saldo según Extracto \$ 12.092.684

Nota: Elaboración propia

2.3 Actividad 3: Contabilizar la causación para el pago de nómina

Contabilización para el pago de la nómina, vacaciones, intereses de cesantías y prima de servicios

“Cabe recalcar que los datos contabilizados corresponden al 2023 ya que la empresa tenía su contabilización atrasada”

Una vez liquidada la nómina se deben contabilizar cada uno de los aspectos liquidados como es la seguridad social, las provisiones de las prestaciones sociales y aportes parafiscales

La causación de las vacaciones se hace en la misma contabilización para el pago de nómina ya que este se carga a la cuenta de salarios por pagar, esto se hace en el mes que las disfruto; pero el pago de las vacaciones si se llevan en un comprobante diferente donde se da de baja a la cuenta salarios por pagar donde se cargó anteriormente. En el caso de los intereses de las cesantías y la prima de servicios se paga con la misma quincena no se hace un comprobante aparte ya que el pago del banco están contemplado estos dos conceptos y la quincena no como las vacaciones que son un movimiento bancario diferente.

Para generar la contabilización de la nómina, es necesario que realices los siguientes pasos:

Se debe tener diligenciar el documento con la liquidación de nómina del empleado en este caso es un Excel con la nómina completa para este ejemplo se toma solo un empleado Álvaro Luis Gómez Rojas en el mes de enero. En la primera quincena de enero se evidencia el pago de intereses de cesantías

Figura 34.

Pago de intereses de cesantías

ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN NIT. 1.092.336.731 NOMINA DEL 01 AL 15 ENERO DEL 2023													
AREA: PRODUCCION													
N°	NOMBRE Y APELLIDOS	C.C	DIAS LIQUIDADOS	NOVEDAD	SUELDO	DEVENGADO				DEDUCIDO			
						DEVENGADO	AUXILIO DE TRANSPORTE	AUX. ALIMENTAC.	INT. CESANTIAS	TOTAL DEVENGADO	SALUD	PENSION	PRESTAMOS
1	Jhon Jairo Gallardo Diaz	1.090.429.496	0	VAC 1-15	1.190.000	0	0		134.061	134.061	0	0	0
2	Alvaro Luis Gomez Rojas	PPT 1176597	15		1.190.000	502.667	0		123.122	625.789	20.107	20.107	50.000
3	Evert Mora Pimienta	13.277.231	15		1.190.000	580.000	70.303		123.122	773.425	23.200	23.200	93.300
4	Alex Eduardo Alvarez	1.090.449.549	15		1.190.000	580.000	70.303	14.897	79.844	744.844	23.200	23.200	46.400
5	Ricardo Mejia Florez	PPT 5373625	15		1.190.000	580.000	70.303		51.903	702.206	23.200	23.200	56.000
6	Omar Eduardo Mora Pineda	88.248.142	15		1.190.000	580.000	70.303	0	0	650.303	23.200	23.200	386.103
7	Eyder Francisco Vallejo Galea	1.092.350.969	15		1.190.000	580.000	70.303	6.797	657.090	23.200	23.200	23.200	71.000
TOTALES						3.492.667	361.616	14.897	516.235	4.287.818	136.107	136.107	866.403

PRESTACIONES SOCIALES				SEG SOCIAL		PARAFISCALES	
CESANTIAS	INTERESES	VACACIONES	PRIMAS	PENSION	RESERVA	CAJA	
8,33%	12%	4,17%	8,33%	12%	2,46%	4%	
11.167	1.340	0	11.167	0	0	0	
52.128	6.255	20.961	52.128	60.320	12.345	20.107	
64.426	7.731	24.186	64.426	69.600	14.129	23.200	
62.054	7.446	24.186	62.054	69.600	14.129	23.200	
58.494	7.019	24.186	58.494	69.600	14.129	23.200	
54.170	6.500	24.186	54.170	69.600	14.129	23.200	
54.736	6.568	24.186	54.736	69.600	14.129	23.200	
387.175	42.861	141.891	387.175	408.320	82.889	136.107	

Nota: Elaboración propia

Segunda quincena de enero se evidencia el pago de vacaciones

Figura 35.

Pago de vacaciones

ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN NIT. 1.092.336.731 NOMINA DEL 16 AL 30 ENERO DEL 2023													
AREA: PRODUCCION													
N°	NOMBRE Y APELLIDOS	C.C	DIAS LIQUIDADOS	NOVEDAD	SUELDO	DEVENGADO				DEDUCIDO			
						DEVENGADO	AUXILIO DE TRANSPORTE	PROV. ALIMENTAC.	TOTAL DEVENGADO	SALUD	PENSION	PRESTAMOS	TOTAL DEDUCIDO
1	Jhon Jairo Gallardo Diaz	1.090.429.496	11		1.160.000	425.333	51.556	66.000	542.889	17.013	17.013	50.000	84.027
2	Alvaro Luis Gomez Rojas	PPT 1176597	VAC (14-30)		1.160.000	0	0		0	0	0		0
3	Evert Mora Pimienta	13.277.231	15		1.160.000	580.000	70.303	80.000	730.303	23.200	23.200	73.000	119.400
4	Alex Eduardo Alvarez	1.090.449.549	15		1.160.000	580.000	70.303	105.000	755.303	23.200	23.200		46.400
5	Ricardo Mejia Florez	PPT 5373625	15		1.160.000	580.000	70.303		650.303	23.200	23.200	90.353	136.753
6	Omar Eduardo Mora Pineda	88.248.142	15		1.160.000	580.000	70.303		650.303	23.200	23.200	386.103	432.503
7	Eyder Francisco Vallejo C	1.092.350.969	15		1.160.000	580.000	70.303		650.303	23.200	23.200	50.000	96.400
8	Adriana Isabel Reyes S	37.397.822	15	ING 15	1.160.000	580.000	70.303	699.697	1.350.000	23.200	23.200		46.400
TOTALES						3.905.333	473.374	950.697	5.329.404	156.213	156.213	649.456	961.883

Nota: Elaboración propia

Primera quincena de junio se evidencia el pago de la prima de servicios

Figura 36.

Pago de la prima de servicios

ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN																
NIT. 1.092.336.731																
NOMINA DEL 1 AL 15 JUNIO DEL 2023																
AREA: PRODUCCION																
N°	NOMBRE Y APELLIDOS	C.C	DIAS LIQUIDADOS	NOVEDAD	SUELDO	DEVENGADO				DEDUCIDO			TOTAL DEDUCIDO	NETO A PAGAR	FIRMA	
						DEVENGADO	NOVENGADO	TRANSPORTE	ALIMENTACION	PRIMA SERVICIOS	TOTAL DEVENGADO	SALUD				PENSION
1	Jhon Jairo Gallardo Diaz	1.090.429.486	15		1.160.000	580.000	70.303	90.000		740.303	23.200	23.200	50.000	96.400	643.903	
2	Evert Mora Pimiento	13.277.231	15		1.160.000	580.000	70.303	80.000		650.303	23.200	23.200	50.000	96.400	1.284.206	
3	Alex Eduardo Alvarez	1.090.449.549	15		1.160.000	580.000	70.303	105.000		650.303	23.200	23.200	6.000	52.400	1.353.206	
4	Ricardo Mejia Florez	PPT 5373625	15		1.160.000	580.000	70.303	0		650.303	23.200	23.200		46.400	1.254.206	
5	Eyder Francisco Vallejo C	1.092.350.969		INC. 1-15	1.160.000	580.000	0	0		650.303	23.200	23.200		46.400	1.183.903	
6	Adriana Isabel Reyes S	37.397.822	15		1.160.000	580.000	70.303	699.697		1.350.000	23.200	23.200		46.400	1.303.600	
TOTALES						3.480.000	351.515	974.697		2.601.212	7.407.424	139.200	139.200	106.000	384.400	7.023.024

Nota: Elaboración propia

Para la contabilización de las vacaciones también es necesario el documento soporte a continuación:

Figura 37.

Liquidación de vacaciones



**MAXI
VIDEOS**
RENTAL VIDEO

San José de Cúcuta, Enero 31 del 2023

L I Q U I D A C I O N D E V A C A C I O N E S
AL VAROLUIS GOMEZ ROJAS
PPT. No. 1178687

CARGO: Operario Vidriera

SALUD: Compensar

PENSION: Porvenir

PERIODO: 16 DE ENERO DEL 2022 AL 16 DE ENERO DEL 2023

(15)

PRÓMEDIO DE VACACIONES:

\$ 38.667

FECHA DE INICIO DE VACACIONES

Enero 14 /2023

PENSION DE TERMINACIÓN DE VACACIONES

Enero 31 /2023

REINTEGRO DE VACACIONES

Febrero 01 /2023

L I Q U I D A C I O N D E V A C A C I O N E S

VR DIA	DIA S	VR LIQUIDADO
38.667	18	696.000
Menos: Prestamo		50.000
Menos: Salud (14 al 31 Ene/2023)		27.840
Menos: Pension (1 al 31 Ene/2023)		27.840
TOTAL A CANCELAR		<u>696.020</u>

SON: QUINIENTOS NOVENTA MIL TRESCIENTOS VEINTE PESOS MILTE

RECIBI:

PPT. #

REVISADO Y APROBADO

PRESENTANTE LEGAL

Nota: Elaboración propia

Figura 38.

Causación para el pago de nómina de enero, intereses de cesantitas y vacaciones

Comprobante contable: CC-24-1

Crear: JHOAN SEBASTIAN VERIEL BUITRAGO 30/10/2023 15:34 hrs.

Modificar: JHOAN SEBASTIAN VERIEL BUITRAGO 23/04/2024 12:04

Descargar e imprimir

Más

MAXI

MAXI

ALFONSO ESTEBAN RANGEL DURAN

NIT 1.082.336.731-4

AV 9 7 34 LC 2 BRR EL LLANO

Teléfono: (312854141) undefined - Ext. undefined

Cucuta - Colombia

Causación de Nómina No.

CC-24-1

Fecha de elaboración

2023-01-31

#	Cuenta contable	Tercero	Detalle	Descripción	Debito	Crédito
1	26100103 - Vacaciones	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Vacaciones	693,106.00	0.00
2	6135480101 - Sueldos	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Sueldos	502,667.00	0.00
3	23700501 - Aportes a entidades promotoras de salud eps	Compensar		Aportes a entidades promotoras de salud eps	0.00	46,500.00
4	23803001 - Fondos de cesantías y/o pensiones	Porvenir SA		Fondos de cesantías y/o pensiones	0.00	185,700.00
5	6135480115 - Aportes a Fondos de Pensión	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Aportes a Fondos de Pensión	139,200.00	0.00
6	6135480112 - Aportes cajas de compensación familiar	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Aportes cajas de compensación familiar	26,300.00	0.00
7	13659501 - Prestamos	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Prestamos	0.00	100,000.00
8	23701001 - Aportes al icbf Sena y cajas de compensación	Confianorte		Aportes al icbf Sena y cajas de compensación	0.00	26,300.00
9	25050501 - Salarios por pagar	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Salarios por pagar	0.00	1,125,895.00
10	26100101 - Cesantías	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Cesantías	0.00	108,383.00
11	26100102 - Intereses de Cesantías	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Intereses de Cesantías	0.00	13,006.00
12	26100103 - Vacaciones	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Vacaciones	0.00	48,333.00
13	26100104 - Prima de Servicios	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Prima de Servicios	0.00	108,383.00
14	6135480105 - Cesantías	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Cesantías	108,383.00	0.00
15	6135480106 - Intereses sobre cesantías	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Intereses sobre cesantías	13,006.00	0.00
16	6135480108 - Vacaciones	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Vacaciones	48,333.00	0.00
17	6135480107 - Prima de servicios	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Prima de servicios	108,383.00	0.00
18	26100102 - Intereses de Cesantías	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Intereses de Cesantías	123,122.00	0.00
Total					1,762,500.00	1,762,500.00

Observaciones

CAUSACION DE NOMINA MES: ENE-2023 E INTERESES DE CESANTIAS

Nota: Elaboración propia

Figura 39.

Causación para el pago de nómina de junio y prima de servicios

Comprobante contable: CC-24-41

Crear: JHOAN SEBASTIAN VERIEL BUITRAGO 18/04/2024 10:33 hrs.

Modificar: JHOAN SEBASTIAN VERIEL BUITRAGO 18/04/2024 11:07

Descargar e imprimir

Más

MAXI

MAXI

ALFONSO ESTEBAN RANGEL DURAN

NIT 1.082.336.731-4

AV 9 7 34 LC 2 BRR EL LLANO

Teléfono: (312854141) undefined - Ext. undefined

Cucuta - Colombia

Causación de Nómina No.

CC-24-41

Fecha de elaboración

2023-06-30

#	Cuenta contable	Tercero	Detalle	Descripción	Debito	Crédito
1	6135480101 - Sueldos	Ricardo Alexander Mejia Flores		Sueldos	1,180,000.00	0.00
2	6135480104 - Auxilio de transporte	Ricardo Alexander Mejia Flores		Auxilio de transporte	145,656.00	0.00
3	23700501 - Aportes a entidades promotoras de salud eps	Nueva Eps		Aportes a entidades promotoras de salud eps	0.00	48,400.00
4	23700601 - Aporte a administradores de riesgos profesionales, ARL	Seguros de riesgos laborales americanica S.A.		Aporte a administradores de riesgos profesionales, ARL	0.00	28,300.00
5	23803001 - Fondos de cesantías y/o pensiones	Porvenir SA		Fondos de cesantías y/o pensiones	0.00	185,600.00
6	23701001 - Aportes al icbf Sena y cajas de compensación	Confianorte		Aportes al icbf Sena y cajas de compensación	0.00	48,400.00
7	6135480110 - Aportes a administradores de riesgos profesionales, AOP	Ricardo Alexander Mejia Flores		Aportes a administradores de riesgos profesionales, AOP	28,300.00	0.00
8	6135480115 - Aportes a Fondos de Pensión	Ricardo Alexander Mejia Flores		Aportes a Fondos de Pensión	139,200.00	0.00
9	6135480112 - Aportes cajas de compensación familiar	Ricardo Alexander Mejia Flores		Aportes cajas de compensación familiar	48,400.00	0.00
10	25050501 - Salarios por pagar	Ricardo Alexander Mejia Flores		Salarios por pagar	0.00	1,878,109.00
11	26100101 - Cesantías	Ricardo Alexander Mejia Flores		Cesantías	0.00	108,383.00
12	6135480105 - Cesantías	Ricardo Alexander Mejia Flores		Cesantías	108,383.00	0.00
13	26100102 - Intereses de Cesantías	Ricardo Alexander Mejia Flores		Intereses de Cesantías	0.00	13,006.00
14	6135480106 - Intereses sobre cesantías	Ricardo Alexander Mejia Flores		Intereses sobre cesantías	13,006.00	0.00
15	26100103 - Vacaciones	Ricardo Alexander Mejia Flores		Vacaciones	0.00	48,333.00
16	6135480108 - Vacaciones	Ricardo Alexander Mejia Flores		Vacaciones	48,333.00	0.00
17	26100104 - Prima de Servicios	Ricardo Alexander Mejia Flores		Prima de Servicios	0.00	108,383.00
18	6135480107 - Prima de servicios	Ricardo Alexander Mejia Flores		Prima de servicios	108,383.00	0.00
19	26100104 - Prima de Servicios	Ricardo Alexander Mejia Flores		Prima de Servicios	650,303.00	0.00
Total					2,442,914.00	2,442,914.00

Observaciones

CAUSACION DE NOMINA JUNIO 2023

Nota: Elaboración propia

Luego permite algunas opciones que se encuentran en la parte superior cuando el comprobante contable se registra en el sistema

1. Descargar e Imprimir: permite ver el documento en pantalla y descargar el PDF en el computador para enviarlo a impresión.

2. Más: en este nos permite algunas funciones con el comprobante ya guardado , como:

- ✓ Editar para modificar algún dato previamente registrado.
- ✓ Anular o Borrar el documento.
- ✓ Ver contabilización.
- ✓ Copiar el comprobante, en caso de ser el mismo de un mes a otro.
- ✓ Comprobante favorito, para que al momento de elaborar el mismo comprobante lo puedas generar de forma rápida.

Figura 40.

Comprobante contable con la causación para el pago de nómina del mes de enero

 ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN NIT 1.062.336.731-4 Av 97 34 LC 3 0050 EL LLANO Teléfono: (2112854141) undefined - Cat. undefined Cúcuta - Colombia Causación de Nómina No. CC-24-1 Fecha de elaboración 2023-01-31						
#	Cuenta contable	Tercero	Detalle	Descripción	Debito	Credito
1	20100123 - Vacaciones	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Vacaciones	682,106.00	0.00
2	6135480101 - Sueldos	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Sueldos	502,967.00	0.00
3	23700501 - Aportes a entidades promotoras de salud epi	Compensar		Aportes a entidades promotoras de salud epi	0.00	48,500.00
4	23803001 - Fondos de cesantías y/o pensiones	Ponvera S.A		Fondos de cesantías y/o pensiones	0.00	185,706.00
5	6135480115 - Aportes a Fondos de Pensión	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Aportes a Fondos de Pensión	138,200.00	0.00
6	6135480112 - Aportes cajas de compensación familiar	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Aportes cajas de compensación familiar	26,300.00	0.00
7	13655501 - Prestamos	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Prestamos	0.00	100,000.00
8	23701001 - Aportes al icbf SENA y cajas de compensación	Compensar		Aportes al icbf SENA y cajas de compensación	0.00	26,300.00
9	25050501 - Salarios por pagar	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Salarios por pagar	0.00	1,125,805.00
10	20100131 - Cesantías	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Cesantías	0.00	108,363.00
11	20100132 - Intereses de Cesantías	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Intereses de Cesantías	0.00	13,006.00
12	20100133 - Vacaciones	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Vacaciones	0.00	48,333.00
13	20100134 - Prima de Servicios	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Prima de Servicios	0.00	108,363.00
14	6135480105 - Cesantías	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Cesantías	108,363.00	0.00
15	6135480106 - Intereses sobre cesantías	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Intereses sobre cesantías	13,006.00	0.00
16	6135480108 - Vacaciones	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Vacaciones	48,333.00	0.00
17	6135480107 - Prima de servicio	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Prima de servicios	108,363.00	0.00
18	20100132 - Intereses de Cesantías	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Intereses de Cesantías	123,122.00	0.00
Total					1,762,500.00	1,762,500.00
Observaciones CAUSACION DE NOMINA MES: ENO-2023 E INTERESES DE CESANTIAS						

Elaborado por: Page 6 A.S. No. 833 008 145-8

Nota: Elaboración propia

Figura 41.

Comprobante contable con la causación para pago de nómina y de la prima de servicios al mes de junio

 ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN NIT 1.092.336.731-4 AV 9 7 34 LC 2 BRR EL LLANO Teléfono: (311) 254 1411 undefined - Ext. undefined Cúcuta - Colombia Causación de Nómina No. CC-24-41 Fecha de elaboración 2023-06-30						
#	Cuenta contable	Tercero	Detalle	Descripción	Débito	Crédito
1	6135480101 - Sueldos	Ricardo Alexander Mejía Florez		Sueldos	1,180,000.00	0.00
2	6135480104 - Auxilio de transporte	Ricardo Alexander Mejía Florez		Auxilio de transporte	140,800.00	0.00
3	23700501 - Aportes a entidades promotoras de salud eps	Nueva Eps		Aportes a entidades promotoras de salud eps	0.00	46,400.00
4	23700001 - Aporte a administradoras de riesgos profesionales, ARL	Seguros de riesgos laborales suramericana S.A.		Aporte a administradoras de riesgos profesionales, ARL	0.00	28,300.00
5	23803001 - Fondos de cesantías y/o pensiones	Ponvenir S.A		Fondos de cesantías y/o pensiones	0.00	180,000.00
6	23701001 - Aportes al icbf Sena y cajas de compensación	Comfianorte		Aportes al icbf Sena y cajas de compensación	0.00	46,400.00
7	6135480110 - Aportes a administradoras de riesgos profesionales, ARP	Ricardo Alexander Mejía Florez		Aportes a administradoras de riesgos profesionales, ARP	28,300.00	0.00
8	6135480115 - Aportes a Fondos de Pensión	Ricardo Alexander Mejía Florez		Aportes a Fondos de Pensión	139,200.00	0.00
9	6135480112 - Aportes cajas de compensación familiar	Ricardo Alexander Mejía Florez		Aportes cajas de compensación familiar	46,400.00	0.00
10	25050501 - Salarios por pagar	Ricardo Alexander Mejía Florez		Salarios por pagar	0.00	1,858,109.00
11	26100101 - Cesantías	Ricardo Alexander Mejía Florez		Cesantías	0.00	108,383.00
12	6135480105 - Cesantías	Ricardo Alexander Mejía Florez		Cesantías	108,383.00	0.00
13	26100102 - Intereses de Cesantías	Ricardo Alexander Mejía Florez		Intereses de Cesantías	0.00	13,006.00
14	6135480106 - Intereses sobre cesantías	Ricardo Alexander Mejía Florez		Intereses sobre cesantías	13,006.00	0.00
15	26100103 - Vacaciones	Ricardo Alexander Mejía Florez		Vacaciones	0.00	48,333.00
16	6135480108 - Vacaciones	Ricardo Alexander Mejía Florez		Vacaciones	48,333.00	0.00
17	26100104 - Prima de Servicios	Ricardo Alexander Mejía Florez		Prima de Servicios	0.00	108,383.00
18	6135480107 - Prima de servicios	Ricardo Alexander Mejía Florez		Prima de servicios	108,383.00	0.00
19	26100104 - Prima de Servicios	Ricardo Alexander Mejía Florez		Prima de Servicios	650,303.00	0.00
Total					2,442,914.00	2,442,914.00
Observaciones CAUSACIÓN DE NOMINA JUNIO 2023						

Nota: Elaboración propia

2.4 Actividad 4: Contabilizar el pago de liquidación de empleados

Este proceso permite generar un documento con la contabilización del pago al empleado luego de que termina su contrato en la empresa. Para generar la contabilización de la liquidación, es necesario realizar los siguientes pasos:

- ✓ Se debe tener el documento con la liquidación del empleado

Figura 42.

Liquidación de contrato de trabajo

LIQUIDACION DE CONTRATO DE TRABAJO			
NOMBRE:		JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ	
PPTI:		88.207.804	
CARGO:		Operario de Vidrieria	
CAUSA DE LA LIQUIDACION:		Renuncia Voluntaria	
PERIODO DE LIQUIDACION			
FECHA TERMINACION DE CONTRATO		31-may-23	
FECHA DE INICIO CONTRATO		7-mar-23	
TIEMPO TOTAL LABORADO		84	
FECHA DE INICIO LIQUIDACION PRESTACIONES		7-mar-23	
SALARIO BASE DE LIQUIDACION:			
SUELDO BASICO:		\$ 1.160.000	
AUXILIO DE TRANSPORTE:		\$ 140.606	
PROMEDIO SALARIO VARIABLE			
TOTAL BASE DE LIQUIDACION:		\$ 1.300.606	
SANCIONES EN DIAS		0	
PRIMA			
FECHA DE LIQUIDACION PRIMA		31-may-23	
FECHA DE CORTE PRIMA		7-mar-23	
DIAS PRIMA		84	
CESANTIAS			
FECHA DE LIQUIDACION CESANTIAS		31-may-23	
FECHA DE CORTE CESANTIAS		7-mar-23	
DIAS CESANTIAS		84	
VACACIONES			
FECHA DE LIQUIDACION VACACIONES		31-may-23	
FECHA DE CORTE VACACIONES		7-mar-23	
TOTAL DIAS DE VACACIONES		84	
DIAS TOMADOS DE VACACIONES		0	
DIAS PENDIENTES		84,00	
INTERESES A LAS CESANTIAS			
FECHA DE LIQUIDACION INTERESES		31-may-23	
FECHA DE CORTE INTERESES		7-mar-23	
DIAS INTERESES		84	
RESUMEN LIQUIDACION PAGOS:			
DIAS DE VACACIONES PENDIENTES:		720 / 1.160.000 x 84,00 \$ 135.333	
CESANTIAS:		1.300.606 / 360 x 84 \$ 303.475	
INTERESES DE CESANTIAS		1.300.606 / 360 x 84 X 0,12 \$ 8.497	
PRIMA SERVICIOS		1.300.606 / 360 x 84 \$ 303.475	
SUELDO PENDIENTE POR CANCELAR:		1.160.000 / 30 x 0 \$ -	
BONIFICACION EXTRALEGAL:		\$ -	
AUX. TRANSP. PENDIENTE POR CANCELAR		140.606 / 30 x 0 \$ -	
TOTAL DEVENGOS		\$ 750.780	
OTROS VALORES DE LIQUIDACION:			
SALUD:		4% 1.160.000 0 \$ -	
PENSION:		4% 1.160.000 0 \$ -	
DESCUENTOS:		\$ 43.000	
TOTAL DEDUCCIONES		\$ 43.000	
VALOR LIQUIDACION		\$ 707.780	
LA SUMA DE: SETECIENTOS SIETE MIL SETECIENTOS OCHENTA PESOS MCTE.			
SE HACE CONSTAR:			
1. Que el patrono ha incorporado en la presente liquidación los importes correspondientes a salarios, horas extras, descansos compensatorios, cesantías, vacaciones, prima de servicios, auxilio de transporte, y en sí, todo concepto relacionado con salarios, prestaciones o indemnizaciones causadas al quedar extinguido el contrato de trabajo.			
2. Que con el pago del dinero anotado en la presente liquidación, queda transada cualquier diferencia relativa al contrato de trabajo extinguido, o a cualquier diferencia anterior. Por lo tanto, esta transacción tiene como efecto la terminación de las obligaciones provenientes de la relación laboral que existió entre ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN y JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ, quienes declaran estar a paz y salvo por todo concepto.			
JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ C.C. 88.207.804		ALEJANDRO E. RANGEL DURAN NIT. 1.092.336.731	

Nota: Elaboración propia

Al ingresar se habilita el siguiente cuadro donde será necesario diligenciar:

Tipo de Comprobante: se elige el tipo de comprobante que necesitas para el registro contable. En este caso el tipo de comprobante es el CC-18

Consecutivo: Si se ha seleccionado la numeración automática en la configuración, el sistema asignará el consecutivo del comprobante en este campo. Si no, será necesario escribir el número con el que será contabilizado al elaborar el documento. En este caso es el numero 11

Figura 43.

Comprobante liquidación

The screenshot displays the 'Nuevo comprobante contable' interface. On the left, a sidebar contains navigation icons. The top bar shows the user 'ALEJANDRO ESTEBAN' and a search bar. The main form area has a dropdown for 'Tipo de comprobante' with 'CC-18 - LIQUIDACIÓN' selected. Below it, the 'Fecha de elaboración' is set to '7 de junio'. The 'Consecutivo' field shows '25 (Numeración Automática)'. The 'Detalle contable' table has columns for 'Descripción', 'Débito', and 'Crédito'. The 'Total' row shows '0.00' for both 'Débito' and 'Crédito', and the 'Diferencia' row shows '0.00'. The form also includes a sidebar with navigation icons and a top bar with user information and search options.

Nota: Elaboración propia

Fecha de Elaboración: Se selecciona la fecha en que quedara el registro contable en el sistema. En este caso la fecha es 7 de junio

Figura 44.*Registro de la fecha*

Nuevo comprobante contable

Tipo de comprobante: CC-18 - LIQUIDACIÓN Consecutivo: 11 (Numeración Automática)

Fecha de elaboración: 07/06/2023

Detalle contable:

Descripción	Debito	Credito
Cuentas	0.00	0.00
Intereses de Cuentas	0.00	0.00
Vacaciones	0.00	0.00
Prima de Servicios	0.00	0.00
Bancolombia 49772297814	0.00	0.00
Total:	0.00	0.00
Diferencia:		0.00

Observaciones:

Aquí podrá ingresar datos y/o comentarios adicionales del comprobante contable

Cancelar Guardar

Nota: Elaboración propia

- El siguiente paso es diligenciar los siguientes datos

Cuenta contable: Se selecciona la cuenta contable que se requiera para el registro.

Figura 45.*Comprobante contable*

Nuevo comprobante contable

Tipo de comprobante: CC-18 - LIQUIDACIÓN Consecutivo: 11 (Numeración Automática)

Fecha de elaboración: 07/06/2023

Detalle contable:

Descripción	Debito	Credito
Cuentas	0.00	0.00
Intereses de Cuentas	0.00	0.00
Vacaciones	0.00	0.00
Prima de Servicios	0.00	0.00
Bancolombia 49772297814	0.00	0.00
Total:	0.00	0.00
Diferencia:		0.00

Observaciones:

Aquí podrá ingresar datos y/o comentarios adicionales del comprobante contable

Cancelar Guardar

Nota: Elaboración propia

Se selecciona el tercero relacionado con el movimiento registro contable

Descripción: Luego de elegir la cuenta contable, está ya tiene esta descripción automática que fue parametrizada anteriormente

Débito - Crédito: Los valores se ingresan en las columnas de crédito o débito según correspondan con sus cuentas contables

Figura 46.

Débito y crédito

#	Cuenta contable	Tercero	Detalle contable	Descripción	Débito	Crédito
1	26100101 - Cesantías	JESUS		Cesantías	293.982.00	0.00
2	26100102 - Intereses de Cesantías	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ		Intereses de Cesantías	35.276.00	0.00
3	26100103 - Vacaciones	JESUS ALFONSO CASTAÑEDA LEON		Vacaciones	135.442.00	0.00
4	26100104 - Prima de Servicios	JESUS MANUEL ESTEBAN VILLAN		Prima de Servicios	293.982.00	0.00
5	11200501 - Bancolombia 49772297814	JUAN DE JESUS MIRANDA GARCIA		Bancolombia 49772297814	0.00	707.780.00
6	13699501 - Prestamos	JUAN DE JESUS SANCHEZ DUQUE		Prestamos	0.00	43.000.00
7	6135480105 - Cesantías	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ		Cesantías	9.493.00	0.00
8	6135480106 - Intereses sobre cesantías	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ		Intereses sobre cesantías	0.00	26.779.00
9	6135480107 - Prima de servicios	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ		Prima de servicios	9.493.00	0.00
10	6135480108 - Vacaciones	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ		Vacaciones	0.00	109.00
Total :					777.668.00	777.668.00
Diferencia :					0.00	0.00

Nota: Elaboración propia

. **Nota:** Elaboración propia

Observaciones: Este campo puede incluir comentarios adicionales que se deben ver en la impresión del documento.

Adjuntar archivo: En esta opción, el sistema permite anexar cualquier documento o soporte relacionado con el registro contable que se haya realizado.

Figura 47.*Espacio para adjuntar archivo*

Nº	Descripción	Nombre	Categoría	Debe	Haber
6	13659501 - Prestamos	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ	Prestamos	0.00	43.000.00
7	6135480105 - Cesantías	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ	Cesantías	9.493.00	0.00
8	6135480106 - Intereses sobre cesantías	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ	Intereses sobre cesantías	0.00	26.779.00
9	6135480107 - Prima de servicios	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ	Prima de servicios	9.493.00	0.00
10	6135480108 - Vacaciones	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ	Vacaciones	0.00	109.00
11	Buscar	Buscar		0.00	0.00
Total :				777,668.00	777,668.00
Diferencia :				0.00	0.00

Observaciones

LIQUIDACION JESUS ALEXANDER APONTE

Adjuntar archivo

Cancelar Guardar

Nota: Elaboración propia

Finalmente, debe usar las opciones que se encuentran en la parte inferior de la ventana:

Se puede guardar y descargar el documento para imprimirlo.

Registrar otro comprobante después de guardar el documento.

Guardar el documento en el programa es todo.

Después de completar todos los datos, el comprobante contable se verá de la siguiente manera:

Figura 48.**Comprobante contable CC-18-11**

Comprobante contable: CC-18-11

Crear: JHOAN SEBASTIAN VERNIL BUETRAGO 1405/2014 10:55 hrs. Modificar: JHOAN SEBASTIAN VERNIL BUETRAGO 21/05/2014 11:11

[Descargar e imprimir](#) [Más](#)



ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN
NIT 1382 280 7314
Av 9 7 34 LC 2 BRR EL LLANO
Telefono: (311)2041141 undefined - Ext. undefined
Cúcuta, Colombia

LIQUIDACIÓN No: CC-18-11
Fecha de elaboración: 2023-08-07

#	Cuenta contable	Tenere	Detalle	Descripción	Debito	Credito
1	26100101 - Cesantías	JESUS ALEXANDER APOITE JIMENEZ		Cesantías	293.982.00	0.00
2	26100102 - Intereses de Cesantías	JESUS ALEXANDER APOITE JIMENEZ		Intereses de Cesantías	35.276.00	0.00
3	26100103 - Vacaciones	JESUS ALEXANDER APOITE JIMENEZ		Vacaciones	135.442.00	0.00
4	26100104 - Prima de Servicios	JESUS ALEXANDER APOITE JIMENEZ		Prima de Servicios	293.982.00	0.00
5	11200101 - Bancolombia 49772297814	JESUS ALEXANDER APOITE JIMENEZ		Bancolombia 49772297814	0.00	707.780.00
6	11650101 - Prestamos	JESUS ALEXANDER APOITE JIMENEZ		Prestamos	0.00	43.000.00
7	6135460101 - Cesantías	JESUS ALEXANDER APOITE JIMENEZ		Cesantías	9.493.00	0.00
8	6135460106 - Intereses sobre cesantías	JESUS ALEXANDER APOITE JIMENEZ		Intereses sobre cesantías	0.00	26.779.00
9	6135460107 - Prima de servicios	JESUS ALEXANDER APOITE JIMENEZ		Prima de servicios	9.493.00	0.00
10	6135460108 - Vacaciones	JESUS ALEXANDER APOITE JIMENEZ		Vacaciones	0.00	109.00
Total					777.668.00	777.668.00

Observaciones:
LIQUIDACIÓN JESUS ALEXANDER APOITE

Ajustar archivo

Nota: Elaboración propia

Luego permite algunas opciones que se encuentran en la parte superior cuando el comprobante contable se registra en el sistema

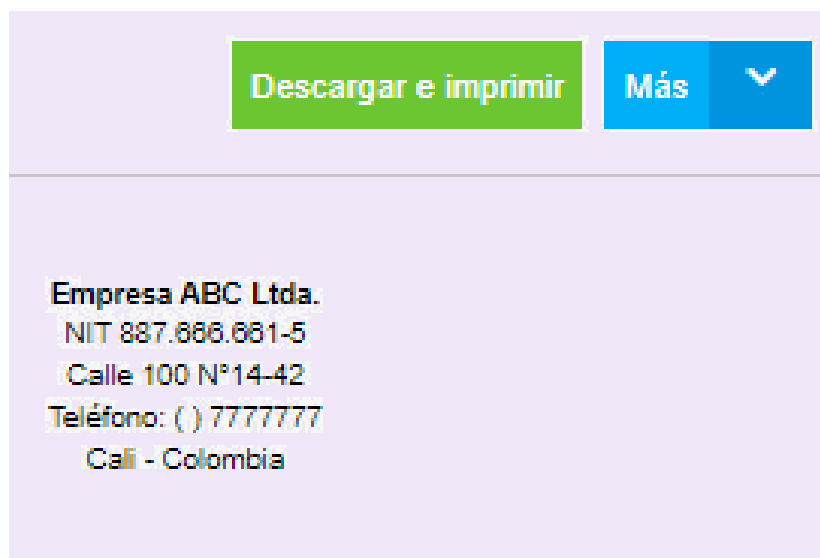
1. Descargar e Imprimir: permite ver el documento en pantalla y descargar el PDF en el computador para enviarlo a impresión.

2. Más: en este nos permite algunas funciones con el comprobante ya guardado , como:

- ✓ Editar para modificar algún dato previamente registrado.
- ✓ Anular o Borrar el documento.
- ✓ Ver contabilización.
- ✓ Copiar el comprobante, en caso de ser el mismo de un mes a otro.
- ✓ Comprobante favorito, para que al momento de elaborar el mismo comprobante lo puedas generar de forma rápida.

Figura 49.

Opciones de guardar e imprimir el comprobante contable



Nota: Elaboración propia

Así queda el documento contable final después de descargarlo, el valor cambia con el documento de la liquidación debido a unos ajustes

Figura 50.

Liquidación generada

 ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN NIT 1.092.336.731-4 AV 9 7 34 LC 2 BRR EL LLANO Teléfono: (3112854141) undefined - Ext. undefined Cúcuta - Colombia LIQUIDACIÓN No. Fecha de elaboración CC-18-11 2023-06-07						
#	Cuenta contable	Tercero	Detalle	Descripción	Débito	Crédito
1	26100101 - Cesantias	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ		Cesantias	293,982.00	0.00
2	26100102 - Intereses de Cesantias	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ		Intereses de Cesantias	35,276.00	0.00
3	26100103 - Vacaciones	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ		Vacaciones	135,442.00	0.00
4	26100104 - Prima de Servicios	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ		Prima de Servicios	293,982.00	0.00
5	11200501 - Bancolombia 49772297814	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ		Bancolombia 49772297814	0.00	707,780.00
6	13659501 - Prestamos	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ		Prestamos	0.00	43,000.00
7	6135480105 - Cesantias	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ		Cesantias	9,493.00	0.00
8	6135480106 - Intereses sobre cesantias	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ		Intereses sobre cesantias	0.00	26,779.00
9	6135480107 - Prima de servicios	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ		Prima de servicios	9,493.00	0.00
10	6135480108 - Vacaciones	JESUS ALEXANDER APONTE JIMENEZ		Vacaciones	0.00	109.00
Total					777,668.00	777,668.00
Observaciones LIQUIDACION JESUS ALEXANDER APONTE						

Nota: Elaboración propia

2.5 Actividad 5: Contabilizar el pago de nómina y vacaciones

Este proceso permite generar un documento con la contabilización del pago al empleado luego de que se determina el pago de nómina en este caso quincenal.

Para generar la contabilización del pago del sueldo, es necesario realizar los siguientes pasos:

Se debe tener el documento con la nómina por quincenas en este caso es un Excel donde se reflejan los datos a contabilizar, cabe destacar que su causación con las provisiones se hace mensualmente pero el pago es cada quince días.

En este caso se va a pagar solo la quincena de Jhon Gallardo Díaz

Figura 51.

Pago de quincena

<

Nota: Elaboración propia

En este caso son el pago de vacaciones y quincena a Álvaro Luis Gómez Rojas, el formato de la liquidación de vacaciones está registrado.

Figura 52.

Nómina del 16 al 30 de enero del 2023

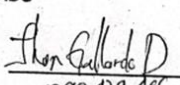
NIT. 1.092-336-731															
NOMINA DEL 16 AL 30 ENERO DEL 2023															
AREA: PRODUCCION															
N	NOMBRE Y APELLIDOS	C.C	DIAS LIQUIDADOS	NOVEDAD	SUELDO	DEVENGADO				DEDUCIDO			TOTAL DEDUCIDO	NETO A PAGAR	FIRMA
						DEVENGADO	AUXILIO DE TRANSPORTE	AUXILIO DE ALIMENTACION	TOTAL DEVENGADO	SALUD	PENSION	PRESTAMOS			
1	Jhon Jairo Gallardo Diaz	1.090.429.466	11		1.160.000	425.333	51.556	66.000	542.889	17.013	17.013	50.000	84.027	458.862	
2	Alvaro Luis Gomez Rojas	PPT 1176597		VAC (14-30)	1.160.000	0	0		0	0	0		0	0	
3	Evert Mora Pimiento	13.277.231	15		1.160.000	580.000	70.303	80.000	730.303	23.200	23.200	73.000	119.400	610.903	
4	Alex Eduardo Alvarez	1.090.449.549	15		1.160.000	580.000	70.303	105.000	755.303	23.200	23.200		46.400	708.903	
5	Ricardo Mejia Florez	PPT 5373625	15		1.160.000	580.000	70.303		650.303	23.200	23.200	90.353	136.753	513.550	
6	Omar Eduardo Mora Pine	88.248.142	15		1.160.000	580.000	70.303		650.303	23.200	23.200	386.103	432.503	217.800	
7	Eyder Francisco Vallejo C	1.092.350.969	15		1.160.000	580.000	70.303		650.303	23.200	23.200	50.000	96.400	553.903	
8	Adriana Isabel Reyes S	37.397.822	15	ING 15	1.160.000	580.000	70.303	699.697	1.350.000	23.200	23.200		46.400	1.303.600	
TOTALES						3.905.333	473.374	950.697	5.329.404	156.213	156.213	649.456	961.883	4.367.521	
16-30 ENE 2023															
1-15 FEB 2023															
16-29 FEB 2023															
1-15 MAR 2023															
16-30 MAR 2023															
1-15 ABR ...															

Nota: Elaboración propia

Tener los recibos de pago del banco, el desprendible de pago de la nómina de la empresa y vacaciones

Figura 53.

Pago de nómina de la empresa y desprendible del banco de Jhon Jairo Gallardo Diaz

		ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN	
		Nit. 1.092.336-731	
TRABAJADOR :	Jhon Jairo Gallardo Diaz	CEDULA :	1.090.429.466
PERIODO DE PAGO :	DEL 16 AL 30 DE ABRIL DEL 2023	CARGO :	OPERARIO VIDRIERIA
DEVENGADO :		DEDUCCIONES :	
SUELDO :	580.000	APORTES SALUD :	23.200
AUXILIO DE TRANSPORTE :	70.303	APORTES PENSION :	23.200
AUXILIO DE ALIMENTACION :	90.000	F.S.P. :	0
HORAS EXTRAS :	0	RETE FUENTE :	0
OTROS :	0	PRESTAMOS :	0
INTERESES DE CESANTIAS :	0		
TOTAL DEVENGADO	740.303	TOTAL DEDUCCIONES	46.400
		NETO PAGADO	693.903
Recibí a satisfacción y acepto en todas sus partes este pago.		Firma y C.C.  1.090.429.466	

Nota: Elaboración propia

Figura 54.

Pago de nómina de la empresa y desprendible del banco de Jhon Jairo Gallardo Diaz

Bancolombia
 Internet Virtual Personas
 Cuentas y Pagos - Transacciones de Cuentas y Pagos
 Transacciones - Pagos de nómina de 2023/01/31

1 Preparación 2 Verificación 3 Confirmación

Bien hecho!
 Transacción procesada exitosamente

Información
 En este momento no es posible mostrarle el costo de esta transacción.

Producto origen: Cuenta de Ahorro ****7814
 Producto destino: ALVARO 088-000040-33
 Detalle: Transferencia por Internet desde el producto
 Número ****7814 Cuenta de Ahorro al
 producto número 088-000040-33 ALVARO por
 \$ 590.320.00
 Tipo de transferencia: Transferencia realizada en línea.
 Número de comprobante - transacción: 0000005210
 Fecha y hora de la transacción: 2023/01/31 15:52:10

Monto a transferir: **\$ 590.320.00**

También puedes
☒ Enviar comprobante por correo electrónico
☐ Descargar o imprimir comprobante

Voces - Alvaro

[Regresar](#)

Nota: Elaboración propia

Figura 55.

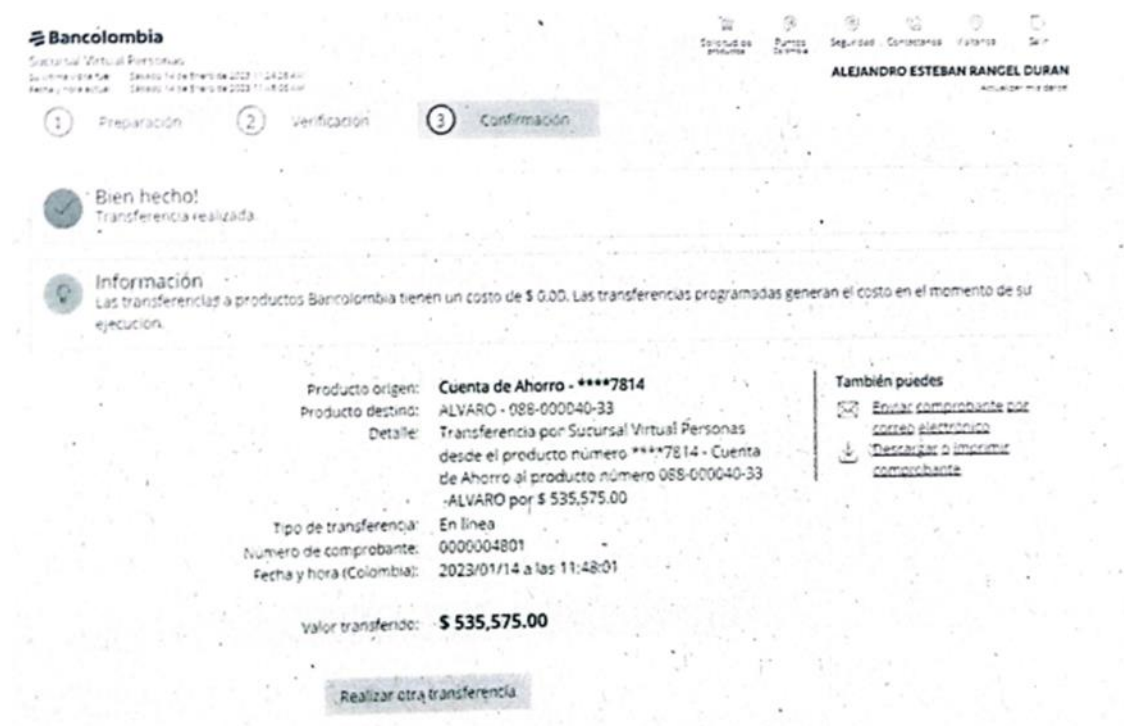
Pago de nómina de la empresa y desprendible del banco de Álvaro Luis Gómez Rojas

MAXI VIDRIOS		ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN	
		Nit. 1.092.336-731	
TRABAJADOR :	Alvaro Luis Gomez Rojas	CEDULA:	PPT 1176597
PERIODO DE PAGO :	DEL 1 AL 15 DE ENERO DEL 2023	CARGO:	OPERARIO VIDRIERIA
DEVENGADO :		DEDUCCIONES :	
SUELDO :	502.667	APORTES SALUD :	20.107
AUXILIO DE TRANSPORTE :	0	APORTES PENSION :	20.107
AUXILIO DE ALIMENTACION :	0	F.S.P. :	0
HORAS EXTRAS :	0	RETE FUENTE :	0
OTROS :	0	PRESTAMOS :	50.000
INTERESES DE CESANTIAS :	123.122		
TOTAL DEVENGADO	625.789	TOTAL DEDUCCIONES	90.213
		NETO PAGADO	535.575
Recibí a satisfacción y acepto en todas sus partes este pago.			
Firma y C.C.		<u>AL-S.</u> 1176597	

Nota: Elaboración propia

Figura 56.

Pago de nómina de la empresa y desprendible del banco de Álvaro Luis Gómez Rojas

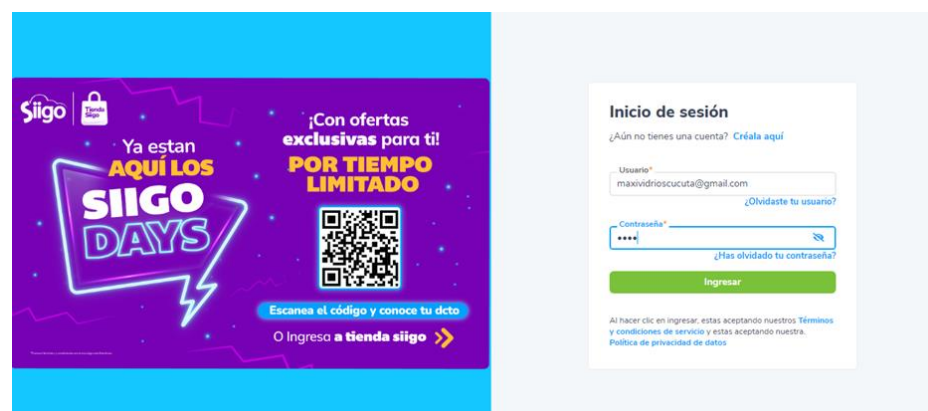


Nota: Elaboración propia

Se inicia sesión en el sistema contable Siigo

Figura 57.

Inicio de sesión en el sistema contable Siigo

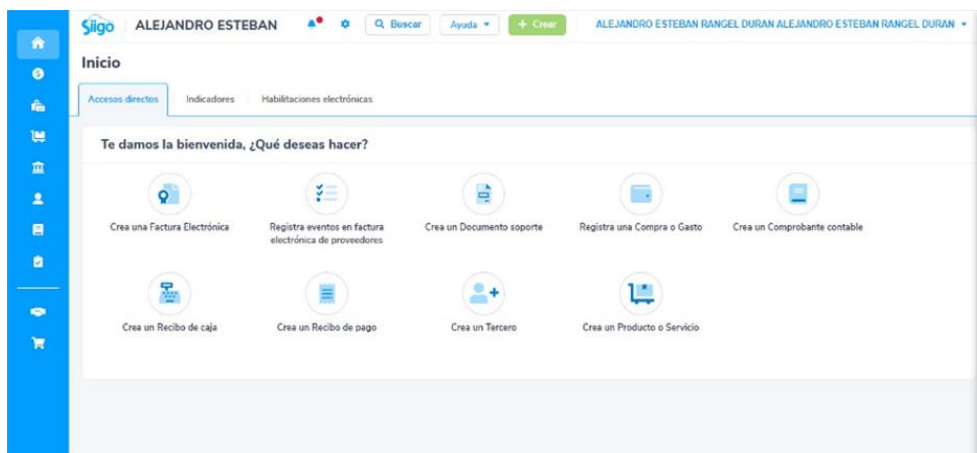


Nota: Elaboración propia

Una vez ingresado en el sistema esta es la página de inicio

Figura 58.

Página de inicio de Siigo



Nota: Elaboración propia

Una vez estando en la página de inicio, se da clic en crear; luego ver mas

Figura 59.

Crear

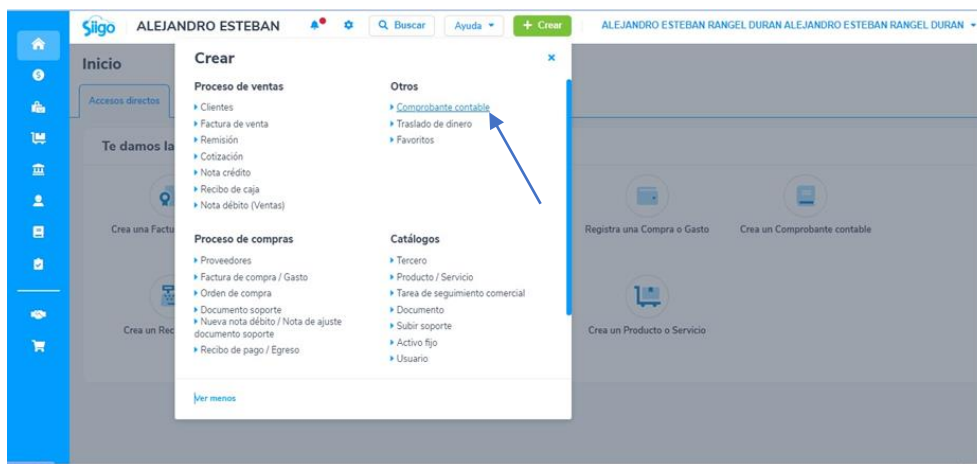


Nota: Elaboración propia

Luego se selecciona el comprobante contable

Figura 60.

Selección del comprobante contable



Nota: Elaboración propia

Al ingresar se habilita la siguiente ventana donde es necesario diligenciar

Tipo de Comprobante: se elige el tipo de comprobante que necesitas para el registro contable. En este caso el tipo de comprobante es el CC-8

Consecutivo: Si se ha seleccionado la numeración automática en la configuración, el sistema asignará el consecutivo del comprobante en este campo. Si no, será necesario escribir el número con el que será contabilizado al elaborar el documento. En este caso es el numero 25

Figura 61.

Comprobante contable

Sigo ALEJANDRO ESTEBAN

Nuevo comprobante contable

Tipo de comprobante: CC-1 - Ajustes contables

Fecha de elaboración: [empty]

Cuenta contable: 1 - Buscar

Observaciones: Aquí podrás ingresar datos y/o Adjuntar archivo

Detalle contable

Descripción	Débito	Crédito
Total :	0.00	0.00
Diferencia :		0.00

Cancelar Guardar

Nota: Elaboración propia

Fecha de elaboración: se selecciona la fecha en que quedara el registro del comprobante contable . En este caso la fecha es 29 de abril

Figura 62.

Fecha del comprobante contable

Sigo ALEJANDRO ESTEBAN

Nuevo comprobante contable

Tipo de comprobante: CC-8 - Pago de Nómina

Fecha de elaboración: 29/04/2023

Cuenta contable: 1 - Buscar

Observaciones: Aquí podrás ingresar datos y/o Adjuntar archivo

Detalle contable

Descripción	Débito	Crédito
Total :	0.00	0.00
Diferencia :		0.00

Cancelar Guardar

Nota: Elaboración propia

El siguiente paso es llenar los siguientes datos

Cuenta contable: Se selecciona la cuenta contable que se requiera para el registro.

Figura 63.

Selección de la cuenta contable

Nota: Elaboración propia

Tercero: Se elige el tercero relacionado con el movimiento contable. Para el pago de la quincena se elige a Jhon Jairo Gallardo Diaz

Figura 64.

Movimiento contable

Nota: Elaboración propia

Descripción: Luego de elegir la cuenta contable, está ya tiene esta descripción automática que fue parametrizada anteriormente

Débito - Crédito: Los valores se ingresan en las columnas de crédito o débito según correspondan con sus cuentas contables

Figura 65.

Registro de valores débito y crédito

Sligo ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN

Editar CC-8-181

Tipo de comprobante: CC-8 - Pago de Nómina Consecutivo: 181

Fecha de elaboración: 28/04/2023

#	Cuenta contable	Tercero	Detalle contable	Descripción	Débito	Crédito
1	25050501 - Salarios por pagar	JHON JAIRO GALLARDO DIAZ		Salarios por pagar	693.903.00	0.00
2	11200501 - Bancolombia 49772297814	JHON JAIRO GALLARDO DIAZ		Bancolombia 49772297814	0.00	693.903.00
3	Buscar	Buscar			0.00	0.00
Total :					693.903.00	693.903.00
Diferencia :					0.00	0.00

Observaciones

Pago segunda quincena de abril

Adjuntar archivo

Cancelar Guardar

Nota: Elaboración propia

Para el pago de las vacaciones es el mismo proceso anterior pero el tipo de comprobante es CC-27 y el tercero es la persona a la que se va a pagar que es Álvaro Luis Gómez Rojas, lo demás es con las mismas cuentas contables ya que en la causación se cargó el pago a la cuenta 2505 salarios por pagar.

Figura 66.*Editando comprobante contable CC-27-6*

Figura 66. Screenshot of the Sigo system interface showing the editing of a CC-27-6 voucher. The interface includes a header with the user "ALEJANDRO ESTEBAN", a search bar, and a sidebar with navigation icons. The main area is titled "Editando CC-27-6". It features a form for "Tipo de comprobante" (CC-27 - Pago de Prestaciones Sociales) and "Fecha de elaboración" (31/01/2023). Below this is a table with columns for "Cuenta contable", "Tercero", "Detalle contable", "Descripción", "Débito", and "Crédito". The table contains two rows: "25050501 - Salarios por pagar" and "11200501 - Bancolombia 49772297814". A dropdown menu is open for the "Tercero" column of the first row, showing a list of names and IDs. At the bottom, there is an "Observaciones" section with a text area containing "PAG DE VACACIONES PERIODO 16 DE ENERO DE 2022 AL 16 DE ENERO DE 2023" and buttons for "Cancelar" and "Guardar".

Nota: Elaboración propia

Figura 67.*Observaciones del CC-27-6*

Figura 67. Screenshot of the Sigo system interface showing the editing of a CC-27-6 voucher, similar to Figure 66. This version has blue arrows pointing to the "Cuenta contable" and "Tercero" columns of the first row in the table. The "Observaciones" section is empty. The table structure and data are the same as in Figure 66.

Nota: Para el pago de vacaciones cambiaria las observaciones

Así se verá el comprobante después de llenar todos los datos, relacionados en el documento de la liquidación de nómina.

Figura 68.

Visualización del documento del pago de quincena

Comprobante contable: CC-8-181

Creado: JHOAN SEBASTIAN VERJEL BUTRAGO 15/05/2024 10:01 hrs

Modificado: JHOAN SEBASTIAN VERJEL BUTRAGO 15/05/2024 10:03

Descargar e imprimir

Más

ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN

NTT 1.092.336.731-4

AV 9 7 34 LC 2 BRR EL LLANO

Teléfono: (3112854141) undefined - Ext. undefined

Cúcuta - Colombia

Pago de Nómina No.

CC-8-181

Fecha de elaboración

2023-04-29

#	Cuenta contable	Tercero	Detalle	Descripción	Débito	Crédito
1	25050501 - Salarios por pagar	JHON JAIRO GALLARDO DIAZ		Salarios por pagar	693.903.00	0.00
2	11200501 - Bancolombia 49772297814	JHON JAIRO GALLARDO DIAZ		Bancolombia 49772297814	0.00	693.903.00
Total					693.903.00	693.903.00

Observaciones

Pago segunda quincena de abril

Adjuntar archivo

Nota: Elaboración propia

Figura 69. Visualización del documento del pago de vacaciones

Comprobante contable: CC-27-6

Creado: JHOAN SEBASTIAN VERJEL BUTRAGO 16/05/2024 09:22 hrs

Modificado: JHOAN SEBASTIAN VERJEL BUTRAGO 17/05/2024 13:17

Descargar e imprimir

Más

ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN

NTT 1.092.336.731-4

AV 9 7 34 LC 2 BRR EL LLANO

Teléfono: (3112854141) undefined - Ext. undefined

Cúcuta - Colombia

Pago de Prestaciones Sociales No.

CC-27-6

Fecha de elaboración

2023-01-31

#	Cuenta contable	Tercero	Detalle	Descripción	Débito	Crédito
1	25050501 - Salarios por pagar	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Salarios por pagar	590.320.00	0.00
2	11200501 - Bancolombia 49772297814	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Bancolombia 49772297814	0.00	590.320.00
Total					590.320.00	590.320.00

Observaciones

PAGO DE VACACIONES PERIODO 16 DE ENERO DE 2022 AL 16 DE ENERO DE 2023

Nota: Elaboración propia

Luego permite algunas opciones que se encuentran en la parte superior cuando el comprobante contable se registra en el sistema

1. Descargar e Imprimir: permite ver el documento en pantalla y descargar el PDF en el computador para enviarlo a impresión.

2. Más: en este nos permite algunas funciones con el comprobante ya guardado , como:

- ✓ Editar para modificar algún dato previamente registrado.
- ✓ Anular o Borrar el documento.
- ✓ Ver contabilización.
- ✓ Copiar el comprobante, en caso de ser el mismo de un mes a otro.
- ✓ Comprobante favorito, para que al momento de elaborar el mismo comprobante lo puedas generar de forma rápida.

Figura 70.

Pago segunda quincena de abril y vacaciones para Jhon Jairo Gallardo Diaz



ALEJANDRO ESTEBAN
RANGEL DURAN
NIT 1.092.336.731-4
AV 9 7 34 LC 2 BRR EL
LLANO
Teléfono: (3112854141)
undefined - Ext. undefined
Cúcuta - Colombia

Pago de Nómina No.	CC-8-181
Fecha de elaboración	2023-04-29

#	Cuenta contable	Tercero	Detalle	Descripción	Débito	Crédito
1	25050501 - Salarios por pagar	JHON JAIRO GALLARDO DIAZ		Salarios por pagar	693,903.00	0.00
2	11200501 - Bancolombia 49772297814	JHON JAIRO GALLARDO DIAZ		Bancolombia 49772297814	0.00	693,903.00
Total					693,903.00	693,903.00

Observaciones
Pago segunda quincena de abril

Elaborado por Sisgo S.A.S NIT: 830.048.145-8

Elaborado por Silgo S.A S Nit: 830.048.145-8

Nota: Elaboración propia

Figura 71.

Pago segunda quincena de abril y vacaciones para Álvaro Luis Gómez Rojas



ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN
NIT 1.092.336.731-4
AV 9 7 34 LC 2 BRR EL LLANO
Teléfono: (3112854141)
undefined - Ext. undefined
Cúcuta - Colombia

Pago de Prestaciones Sociales No.
CC-27-6

Fecha de elaboración
2023-01-31

#	Cuenta contable	Tercero	Detalle	Descripción	Débito	Crédito
1	25050501 - Salarios por pagar	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Salarios por pagar	590,320.00	0.00
2	11200501 - Bancolombia 49772297814	ALVARO LUIS GOMEZ ROJAS		Bancolombia 49772297814	0.00	590,320.00
Total					590,320.00	590,320.00

Observaciones
PAG DE VACACIONES PERIODO 16 DE ENERO DE 2022 AL 16 DE ENERO DE 2023

Nota: Elaboración propia

2.6 Actividad 6: Contabilizar las facturas de compra

Se realiza con base a la factura de compra respectiva, es decir, se registran los valores que están en la factura que proporciona el proveedor. Para iniciar este proceso es necesario la factura de compra para ingresar los datos al sistema.

Figura 72.

Factura de compra

Representación Gráfica
FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA FVE18946

REPUESTOS CHINOSCAR S.A.S.
 NIT: 901262103-6
 Nombre comercial:
 Tipo de Contribuyente: Persona Jurídica
 Dirección: CL 2 4 70 72 BARR LA MERCEZ
 Régimen Contable: Impuesto sobre las ventas - IVA
 País: Colombia
 Municipio: Cúcuta (Norte de Santander)
 Correo: chinascar@hotmail.com
 Tipo Responsabilidad: R-99-PN (No aplica - Otros)
 Teléfono: 3107845811



CUFE: 3fa50b9252a12df347a6817fe51422dcf6ca0a2959db2ac9dccc95be0e26d477e87fc0150275bdc5f361c0593431e71b

Fecha de Emisión: 2024-04-29 14:40:39 Tipo de Operación: Estandar Tipo de Negociación: Contado Fecha de validación: 2024-04-29 14:58:46	Fecha de Vencimiento: Preffijo: FVE Medio de Pago: Acuerdo mutuo Periodo: -
Adquiriente: Cédula de ciudadanía : 1092336731	Razón Social: ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN
Nombre comercial: Número Documento: 1092336731 Departamento: Norte de Santander Tipo de Contribuyente: Persona Natural Régimen Contable: No responsable de IVA Tipo de Responsabilidad: R-99-PN (No aplica - Otros)	Dirección: AV 9 7 34 LC 1 País: Colombia Municipio: Cúcuta Correo: MAXVIDRIOSCUCUTA@GMAIL.COM Teléfono: 3112854141

Detalles de Productos

Nro	Código	Descripción	U/M	Cantidad	Precio Unitario	Cargos o Descuentos		Impuestos		Total item	
						Descuento	Recargo	IVA	%IVA/INC		
1	KDF-1803	KIT CLUCHT CHANA-DFM 1.3	UNIDA	1.00	\$235.294,12	\$0,00	\$0,00	\$44.705,88	19%	\$0,00	\$235.294,12
2	6200	RODILLO PILOTO CHANA-DFM 1.3	UNIDA	1.00	\$12.605,04	\$0,00	\$0,00	\$2.394,96	19%	\$0,00	\$12.605,04
Total items											2

Totales

FC - 2026

Nota: Las retenciones son a nivel informativo no afecta el total a pagar.

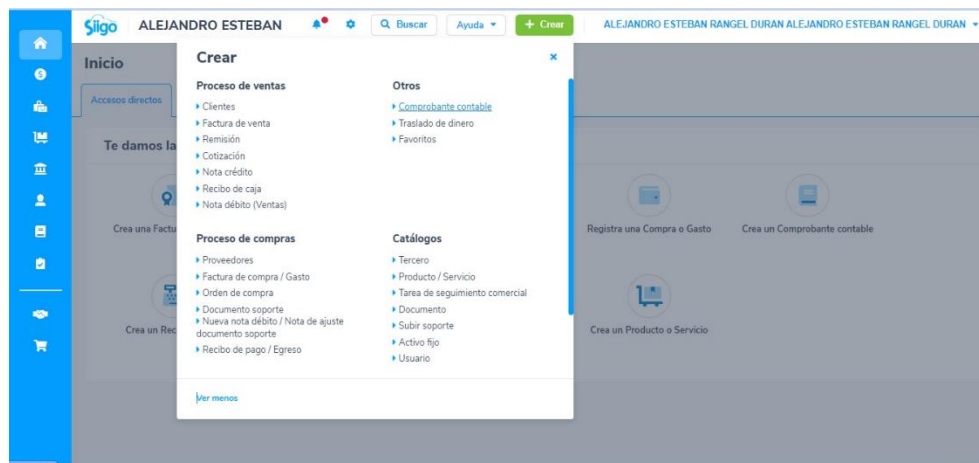
Moneda	COP
Tasa de Cambio	
Subtotal Precio Unitario (=)	\$247.899,16
Descuentos Detalle (-)	\$0,00
Recargos Detalle (+)	\$0,00
Subtotal Base Gravable (=)	\$247.899,16
Total Impuesto IVA (=)	\$47.100,84
Total Impuestos (+)	\$47.100,84
Total Mas Impuesto (=)	\$295.000,00
Descuento Global (-)	\$0,00
Recargo Global (+)	\$0,00
Total de la operación (=)	\$295.000,00

Nota: Elaboración propia

Una vez en la pagina de inicio se selecciona la opción de crear y se selecciona la factura de compra/gasto

Figura 73.

Crear factura de compra/gasto



Nota: Elaboración propia

Al ingresar se habilita la siguiente ventana

Figura 74.

Crear factura de compra/gasto

Nota: Elaboración propia

Se selecciona el tipo de comprobante a elaborar

Figura 75.

Tipo de comprobante a elaborar

Nueva factura de compra

Tipo: FC - 1 - Compra
 Fecha de elaboración: 10/04/2024
 Proveedor: FC - 2 - Factura de Compra
 Contacto: FC - 3 - Facturas de Compra Extraordinaria

Número:
 No. factura proveedor: PC
 Consecutivo:
 Centro de costo:

Proveedor por item: ☐
 IVA: ☐
 Impuesto: ☐
 Descuento en porcentaje: ☐

#	Producto	Descripción	Cant	Valor Unitario	Descuento	Impuesto Cargo	Impuesto Retención	Valor Total
1	Producto	Buscar	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Formas de pago

Selecciona forma de pago: 0.00
 + Agregar otra forma de pago

Total formas de pagos: 0.00
 Total Bruto: 0.00
 Descuentos: 0.00
 Subtotal: 0.00
 Total Neto: 0.00

Nota: Elaboración propia

Se selecciona la fecha donde quedara contabilizado el gasto de la compra

Figura 76.

Selección de la fecha

Nueva factura de compra

Tipo: FC - 1 - Compra
 Fecha de elaboración: 10/04/2024
 Proveedor: FC - 2 - Factura de Compra
 Contacto: FC - 3 - Facturas de Compra Extraordinaria

Número:
 No. factura proveedor: PC
 Consecutivo:
 Centro de costo:

Proveedor por item: ☐
 IVA: ☐
 Impuesto: ☐
 Descuento en porcentaje: ☐

#	Producto	Descripción	Cant	Valor Unitario	Descuento	Impuesto Cargo	Impuesto Retención	Valor Total
1	Producto	Buscar	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Formas de pago

Selecciona forma de pago: 0.00
 + Agregar otra forma de pago

Total formas de pagos: 0.00
 Total Bruto: 0.00
 Descuentos: 0.00
 Subtotal: 0.00
 Total Neto: 0.00

Nota: Elaboración propia

Lo siguiente es seleccionar el proveedor compra

Figura 77.

Selección del proveedor de compra

The screenshot shows a web application interface for creating a new purchase invoice. The title is 'Nueva factura de compra'. The form includes the following fields and sections:

- Tipo:** FC - 2 - Factura de Compra
- Fecha de elaboración:** 30/04/2024
- Proveedor:** REPUESTOS CHINOSCAR SAS (901263961) - 0 - Activo
- Número:** 2026 (indicated by a blue arrow)
- Formas de pago:** A section for selecting payment methods, showing 'Total formas de pagos: 0.00'.
- Summary:** Total Bruto: 0.00, Descuentos: 0.00, Subtotal: 0.00, RetenUA: 0.00, RetenCA: 0.00, Total Neto: 0.00.

Nota: Elaboración propia

En el campo número no es necesario digitarlo manualmente el sistema asigna el consecutivo ya que esta paramétrico para ser automático, caso contrario si estuviera asignado para digitarse, en este caso el número asignado es 2026

Luego se digita el prefijo y numero de factura que expidió el proveedor FC-18946

Figura 78.

Prefijo y numero de factura que expidió el proveedor FC-18946

Nueva factura de compra

Tipo: FC - 2 - Factura de Compra
 Fecha de elaboración: 30/04/2024
 Proveedor: REPUESTOS CHINOSCAR SAS
 Contacto: REPUESTOS CHINOSCAR SAS jalisco...
 Proveedor por ítem: ☐
 IVA / Impoconsumo incluido: ☐
 Descuento en porcentaje: ☐

Número: 2026
 No. factura proveedor: FC-18946

#	Tipo	Producto	Descripción	Cant	Valor Unitario	Descuento	Impuesto Cargo	Impuesto Retención	Valor Total
1	Product	Buscar		1.00	0.00				0.00

Formas de pago

Selecciona forma de pago: 0.00
 + Agregar otra forma de pago

Total formas de pagos: 0.00
 Total Neto: 0.00

Nota: Elaboración propia

En el campo #tipo se selección el gasto/ cuenta contable

Figura 79.

Selección del gasto/ cuenta contable

Nueva factura de compra

Tipo: FC - 2 - Factura de Compra
 Fecha de elaboración: 30/04/2024
 Proveedor: REPUESTOS CHINOSCAR SAS
 Contacto: REPUESTOS CHINOSCAR SAS jalisco...
 Proveedor por ítem: ☐
 IVA / Impoconsumo incluido: ☐
 Descuento en porcentaje: ☐

Número: 2026
 No. factura proveedor: FC-18946

#	Tipo	Producto	Descripción	Cant	Valor Unitario	Descuento	Impuesto Cargo	Impuesto Retención	Valor Total
1	Product	Buscar		1.00	0.00				0.00

Formas de pago

Selecciona forma de pago: 0.00
 + Agregar otra forma de pago

Total formas de pagos: 0.00
 Total Neto: 0.00

Observaciones

Aquí puedes ingresar comentarios adicionales o información para tu cliente. Por ejemplo: "Favor consignar a la cuenta no. 000000 del banco XYZ"

Nota: Elaboración propia

Después se selecciona el producto o servicio, en este caso mantenimiento de maquinaria y equipo, la descripción la toma automáticamente después de seleccionar el producto

Figura 80.

Selección del tipo de producto comprado

The screenshot shows the Sigo system interface for creating a purchase invoice. The form includes fields for Tipo (FC - 2 - Factura de Compra), Fecha de elaboración (30/04/2024), Proveedor (REPUESTOS CHINOSCAR SAS), and Número (2020). A table lists products with columns for Tipo, Producto, Descripción, Cant, Valor Unitario, Descuento, Impuesto Cargo, Impuesto Retención, and Valor Total. The first row shows 'Gasto / c' with a dropdown menu open showing options like 'Mto de Maquinaria y Equipo' and 'Mto de Eqp de Transporte'. The bottom section shows 'Formas de pago' with a 'Selecciona forma de pago' dropdown and buttons for 'Cancelar' and 'Guardar'.

Nota: Elaboración propia

Lo siguiente es registrar la cantidad, el valor unitario, si se tiene algún descuento y adicional a esto los impuestos a cargo

Figura 81.

Registrar la cantidad y el valor unitario

The screenshot shows the Sigo system interface for creating a purchase invoice. The form includes the following fields and sections:

- Tipo:** FC - 2 - Factura de Compra
- Número:** 2026
- Fecha de elaboración:** 30/04/2024
- No factura proveedor:** FC
- Provedores:** REPUESTOS CHINOSCAR SAS
- Contacto:** REPUESTOS CHINOSCAR SAS jalma
- Provedor por ítem:** ☐
- IVA / Impoconsumo incluido:** ☐
- Descuento en porcentaje:** ☐

The table below shows the item details:

#	Tipo	Producto	Descripción	Cant	Valor Unitario	Descuento	Impuesto Cargo	Impuesto Retención	Valor Total
1	Gasto / c	613548	Mito de Equie Transporte	1,00	247,899.16	0.00			247,899.16
2	Agregar otro ítem								

The **Formas de pago** section shows a dropdown for 'Selecciona forma de pago' and a value of 0.00. The **Total Bruto** is 247,899.16 and **Descuentos** is 0.00.

Nota: Elaboración propia

Después se registran los impuestos a cargo que en este caso es el IVA 19% y retención si es el caso

Figura 82.

Registro del IVA

The screenshot shows the Sigo system interface for creating a purchase invoice. The form includes the following fields and sections:

- Tipo:** FC - 2 - Factura de Compra
- Número:** 2026
- Fecha de elaboración:** 30/04/2024
- No factura proveedor:** FC
- Provedores:** REPUESTOS CHINOSCAR SAS
- Contacto:** REPUESTOS CHINOSCAR SAS jalma
- Provedor por ítem:** ☐
- IVA / Impoconsumo incluido:** ☐
- Descuento en porcentaje:** ☐

The table below shows the item details:

#	Tipo	Producto	Descripción	Cant	Valor Unitario	Descuento	Impuesto Cargo	Impuesto Retención	Valor Total
1	Gasto / c	613548	Mito de Equie Transporte	1,00	247,899.16	0.00			247,899.16
2	Agregar otro ítem								

The **Formas de pago** section shows a dropdown for 'Selecciona forma de pago' and a value of 0.00. The **Total Bruto** is 247,899.16 and **Descuentos** is 0.00.

Nota: Elaboración propia

El valor total lo toma automáticamente el sistema se verifica con la factura física, para registrar el pago puede ser en efectivo, por banco o crédito en este caso en efectivo

Figura 83.

Registro de la forma de pago

The screenshot shows the Sigo system interface for user ALEJANDRO ESTEBAN RA. The main section is titled 'Formas de pago' (Payment Methods). It features a table with columns: # Tipo, Producto, Descripción, Cant, Valor Unitario, Descuento, Impuesto Cargo, Impuesto Retención, and Valor Total. The table contains two rows: Row 1 is 'Gasto / 613548040 Mto de Eq de Transporte' with a quantity of 1.00 and a value of 247,899.16. Row 2 is 'Cuenta contable' with a quantity of 1.00 and a value of 0.00. Below the table, there is a 'Selección forma de pago' dropdown menu with options: Cuenta contable, Efectivo, Otros, Pagos cuenta Bancaria, Cuentas de prestamos, Cédulas provisionales, and Cuentas por pagar. The 'Total Bruto' is 247,899.16, 'Descuentos' is 0.00, 'Subtotal' is 247,899.16, and 'IVA 19%' is 47,100.84. The 'Total Neto' is 295,000.00. A message at the bottom states: 'El total de las formas de pago debe coincidir con el total neto (295,000.00)'. Buttons for 'Cancelar' and 'Guardar' are at the bottom right.

Nota: Elaboración propia

Ya registrado la forma de pago en las observaciones se incluye la información adicional de la compra

Figura 84.

Registro de la información adicional de la compra

The screenshot shows the Sigo system interface for user ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN. The main section is titled 'Observaciones' (Observations). It features a table with columns: # Tipo, Producto, Descripción, Cant, Valor Unitario, Descuento, Impuesto Cargo, Impuesto Retención, and Valor Total. The table contains two rows: Row 1 is 'Gasto / 613548040 Mto de Eq de Transporte' with a quantity of 1.00 and a value of 247,899.16. Row 2 is 'Cuenta contable' with a quantity of 1.00 and a value of 0.00. Below the table, there is a 'Selección forma de pago' dropdown menu with options: Cuenta contable, Efectivo, Otros, Pagos cuenta Bancaria, Cuentas de prestamos, Cédulas provisionales, and Cuentas por pagar. The 'Total Bruto' is 247,899.16, 'Descuentos' is 0.00, 'Subtotal' is 247,899.16, and 'IVA 19%' is 47,100.84. The 'Total Neto' is 295,000.00. A message at the bottom states: 'El total de las formas de pago debe coincidir con el total neto (295,000.00)'. Buttons for 'Cancelar' and 'Guardar' are at the bottom right.

Nota: Elaboración propia

Así se verá el comprobante contable será de la siguiente forma luego de diligenciar todos los datos, estos se relacionan en el documento de la liquidación de nómina.

Figura 85.

Visualización del documento de la factura de compra registrada

Sigo

ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN

Buscar

Ayuda

+ Crear

ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN

Factura de compra / gasto: FC-2-2026

Creado: JHOAN SEBASTIAN VERJEL BUITRAGO 06/05/2024 10:13 hrs. Modificado: JHOAN SEBASTIAN VERJEL BUITRAGO 06/05/2024 10:13 hrs.

Descargar e imprimir

Más

Repuestos

ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN

Nit 1.092.336.731-4

AV 9 7 34 LC 2 BRR EL LLANO

Tel: (3112854141) undefined - Ext. undefined

Cúcuta - Colombia

Factura de Compra
No. 2026

Proveedor

REPUESTOS CHINOSCAR SAS

Nit

901.262.361-6

Dirección

CL 2 4 70 BRR LA MERCED

Teléfono

(607) 3107845811

Ciudad

Cúcuta - Colombia

Fecha de compra

2024-04-30

Fecha de Vencimiento

--

Item	Descripción	Cantidad	Vr. Total
1	Mtto de Eq.de Transporte	1.00	295,000.00

Valor en Letras:

Doscientos noventa y cinco mil pesos m/cte

Condiciones de Pago:

Efectivo

\$ 295,000.00

Observaciones:

Mantenimiento camioneta de transporte maxividrios

Total Bruto

247,899.16

Iva 19%

47,100.84

Total a Pagar

295,000.00

Este es un documento soporte en adquisiciones efectuadas a no obligados a facturar. Autorización numeración de facturación N° con vigencia desde el hasta 30-06-1970. Con el prefijo - Y numeración desde hasta.

Nota: Elaboración propia

Figura 86.

Factura de compra descargada

ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN

Nit 1.092.336.731-4

AV 9 7 34 LC 2 BRR EL LLANO

Tel: (3112854141) undefined - Ext. undefined

Cúcuta - Colombia

Factura de Compra
No. 2026

Proveedor

REPUESTOS CHINOSCAR SAS

Nit

901.262.361-6

Dirección

CL 2 4 70 BRR LA MERCED

Teléfono

(607) 3107845811

Ciudad

Cúcuta - Colombia

Fecha de compra

2024-04-30

Fecha de Vencimiento

--

Item	Descripción	Cantidad	Vr. Total
1	Mtto de Eq.de Transporte	1.00	295,000.00

Valor en Letras:

Doscientos noventa y cinco mil pesos m/cte

Condiciones de Pago:

Efectivo

\$ 295,000.00

Observaciones:

Mantenimiento camioneta de transporte maxividrios

Total Bruto

247,899.16

Iva 19%

47,100.84

Total a Pagar

295,000.00

Este es un documento soporte en adquisiciones efectuadas a no obligados a facturar. Autorización numeración de facturación N° con vigencia desde el hasta 30-06-1970. Con el prefijo - Y numeración desde hasta.

Nota: Elaboración propia

2.7 Actividad 7: Contabilizar las facturas de venta

En este documento se registran la información de una venta o servicio el proceso es el siguiente:

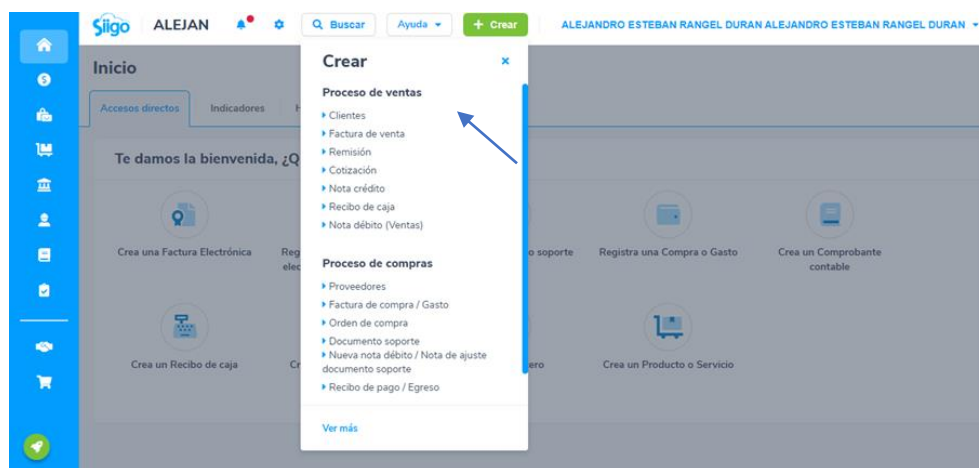
Inicio de sesión en el sistema contable Siigo

Una vez estando en la página de inicio dar clic en la sección de crear

Luego seleccionar factura de venta

Figura 87.

Selección factura de venta



Nota: Elaboración propia

Al ingresar se habilita la siguiente ventana

Figura 88.*Creación de factura de venta*

Nueva factura [Ver tutoriales](#)

Tipo: Número:

Cliente: Buscar

Contacto: Vendedor: Buscar

Fecha de elaboración: 24/05/2024

#	Producto	Descripción	Cant	Valor Unitario	% Desc	Impuesto Cargo	Impuesto Retención	Valor Total
1	Buscar		1.00	0.00	0.00			0.00

Formas de pago

Selecciona forma de pago: 0.00

+Agregar otra forma de pago

Total Bruto: 0.00

Descuentos: 0.00

Subtotal: 0.00

Total formas de pagos: 0.00 **Total Neto: 0.00**

Observaciones

Aquí puedes ingresar comentarios adicionales o información para tu cliente. Por ejemplo: "Favor consignar a la cuenta No. 000000 del banco XYZ"

Adjuntar archivo

[Cancelar](#) [Guardar](#) [Guardar y enviar](#)

Nota: Elaboración propia

Figura 89.*Selección del tipo de comprobante a elaborar*

Nueva factura [Ver tutoriales](#)

Tipo: Número:

Cliente: Buscar

Contacto: Vendedor: Buscar

Fecha de elaboración: 24/05/2024

#	Producto	Descripción	Cant	Valor Unitario	% Desc	Impuesto Cargo	Impuesto Retención	Valor Total
1	Buscar		1.00	0.00	0.00			0.00

Formas de pago

Selecciona forma de pago: 0.00

+Agregar otra forma de pago

Total Bruto: 0.00

Descuentos: 0.00

Subtotal: 0.00

Total formas de pagos: 0.00 **Total Neto: 0.00**

Observaciones

Aquí puedes ingresar comentarios adicionales o información para tu cliente. Por ejemplo: "Favor consignar a la cuenta No. 000000 del banco XYZ"

Adjuntar archivo

[Cancelar](#) [Guardar](#) [Guardar y enviar](#)

Nota: Elaboración propia

El número de consecutivo de la factura lo toma automáticamente el sistema. Lo siguiente es seleccionar el cliente a quien se le está realizando la venta, en esta es Jocsam Manuel Molet Brinez

Figura 90.

Selección del cliente

Nueva factura Ver tutoriales

Tipo: FY - 2 - Factura electronica Número: 862

Cliente: Jocsam Manuel Molet Brinez Identificación: 12305785 Estado: Activo

Contacto: + Crear nuevo Vendedor: Buscar

Fecha de elaboración: 24/05/2024

#	Producto	Descripción	Cant	Valor Unitario	% Desc.	Impuestos	Valor Total
1	Buscar		1.00	0.00	0.00	0	0.00

Formas de pago

Selecciona forma de pago: 0.00

+ Agregar otra forma de pago

Total formas de pagos: 0.00

Total Bruto: 0.00

Descuentos: 0.00

Subtotal: 0.00

Total Neto: 0.00

Observaciones

Aquí puedes ingresar comentarios adicionales o información para tu cliente. Por ejemplo: "Favor consignar a la cuenta No. 0000000 del banco XYZ"

Adjuntar archivo

Cancelar Guardar Guardar y enviar

Nota: Elaboración propia

Luego de seleccionar el cliente, automáticamente el sistema toma el contacto y el vendedora que solo tiene registrado un vendedor

La fecha es automática registra el día en que se elabora la factura.

Figura 91.

Creando factura de venta con los respectivos datos

Nota: Elaboración propia

Luego se selecciona en el campo #producto lo que se va a vender en este caso es un vidrio

Figura 92.

Selección del producto a vender

Nota: Elaboración propia

Después de seleccionar el producto, se diligencian las casillas de la cantidad y el valor unitario

Figura 93.

Registro de la cantidad y el valor unitario

Nota: Elaboración propia

Se registran los impuestos a cargo y retención si es el caso en el campo de impuestos

Figura 94.

Registro del IVA

Nota: Elaboración propia

El valor total de la factura el sistema lo suma automáticamente con el impuesto incluido

Figura 95.

Factura de venta generada

Nueva factura [Ver tutoriales](#)

Tipo: **FV - 2 - Factura electronica** Número: **1612**

Cliente: **Joscan Manuel Moset Brines** [Ver perfil](#)

Contacto: **Manuel Moset (moset55@gmail.com)** [Ver perfil](#)

Vendedor: **ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN ALEJANDRO ESTEBAN RANG...**

Fecha de elaboración: **24/05/2024**

#	Producto	Descripción	Cant	Valor Unitario	% Desc.	Impuestos	Valor Total
1	199-F	SUMINISTRO DE VIDRIO	1.00	277,310.00	0.00 IVA 19%		329,998.90
2	Bucar		1.00	0.00	0.00		0.00

Formas de pago

Selección forma de pago: **0.00**

[Agregar otra forma de pago](#)

Total formas de pagos: 0.00 [Total Neto: 329,998.90](#)

El total de las formas de pago debe coincidir con el total neto (329,998.90)

Observaciones

Aquí puedes ingresar comentarios adicionales o información para tu cliente. Por ejemplo:
"Favor consignar a la cuenta No. 000000 del banco XYZ"

[Adjuntar archivo](#)

[Consultar](#) [Guardar](#) [Guardar y enviar](#)

Nota: Elaboración propia

Ahora lo siguiente es registrar el método de pago en este caso en efectivo, también puede ser por medio de consignación bancario o crédito

Figura 96.

Registro del método de pago

Nueva factura [Ver tutoriales](#)

Tipo: **FV - 2 - Factura electronica** Número: **1612**

Cliente: **Joscan Manuel Moset Brines** [Ver perfil](#)

Contacto: **Manuel Moset (moset55@gmail.com)** [Ver perfil](#)

Vendedor: **ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN ALEJANDRO ESTEBAN RANG...**

Fecha de elaboración: **24/05/2024**

#	Producto	Descripción	Cant	Valor Unitario	% Desc.	Impuestos	Valor Total
1	199-F	SUMINISTRO DE VIDRIO	1.00	277,310.00	0.00 IVA 19%		329,998.90
2	Bucar		1.00	0.00	0.00		0.00

Formas de pago

Selección forma de pago: **0.00**

[Agregar otra forma de pago](#)

Total formas de pagos: 0.00 [Total Neto: 329,998.90](#)

El total de las formas de pago debe coincidir con el total neto (329,998.90)

Observaciones

Aquí puedes ingresar comentarios adicionales o información para tu cliente. Por ejemplo:
"Favor consignar a la cuenta No. 000000 del banco XYZ"

[Adjuntar archivo](#)

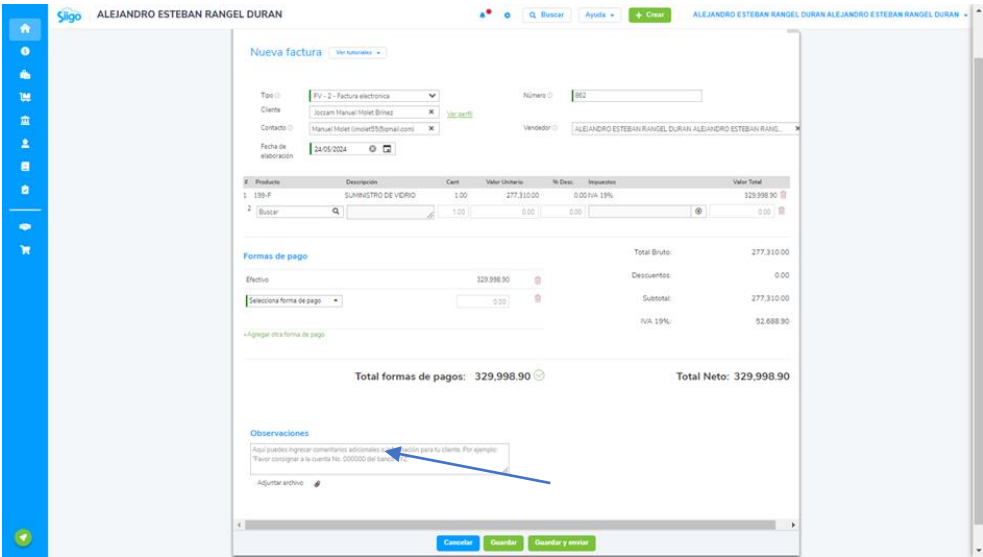
[Consultar](#) [Guardar](#) [Guardar y enviar](#)

Nota: Elaboración propia

Ya registrado la forma de pago en las observaciones se incluye información adicional de la venta

Figura 97.

Selección del método de pago

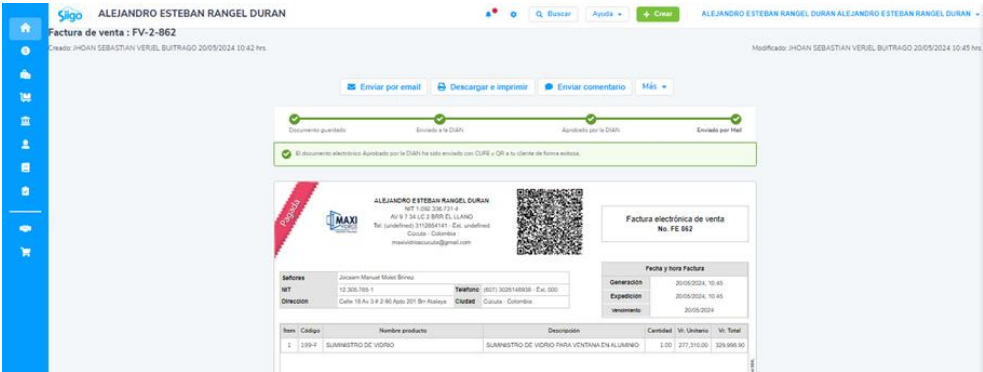


Nota: Elaboración propia

Asi se verá el comprobante contable, será de la siguiente forma luego de diligenciar todos los datos.

Figura 98.

Visualización del documento de la factura de venta registrada



Nota: Elaboración propia

Figura 99.

Factura de venta descargada



ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN
NIT 1.002.336.731-4
AV/ 9 7 34 LC 2 BRUR EL LLANO
Tel: (undefined) 3112854141 - Ext. undefined
Cúcuta - Colombia
maxivdtoscucuta@gmail.com



Factura electrónica de venta
No. FE 862

Señores Jossam Manuel Molit Bineiz

NIT 12.305.785-1

Dirección Calle 18 Av 3 # 2-90 Apto 201 Brr Alatalaya

Teléfono (607) 3025148938 - Ext. 000

Ciudad Cúcuta - Colombia

Fecha y hora Factura
Generación 20/05/2024, 10:45
Expedición 20/05/2024, 10:45
Recibo 20/05/2024

Item	Código	Nombre producto	Descripción	Cantidad	Vt. Unitario	Vt. Total
1	199-F	SUMINISTRO DE VIDRIO	SUMINISTRO DE VIDRIO PARA VENTANA EN ALUMINIO	1.00	277,310.00	329,998.90

Total items: 1

Valor en Letras:
Trescientos veintinueve mil novecientos noventa y ocho pesos m/cte con noventa cent.

Condiciones de Pago:
Efectivo \$ 329,998.90

Observaciones:

Total Bruto 277,310.00

IVA 19% 52,688.90

Total a Pagar 329,998.90

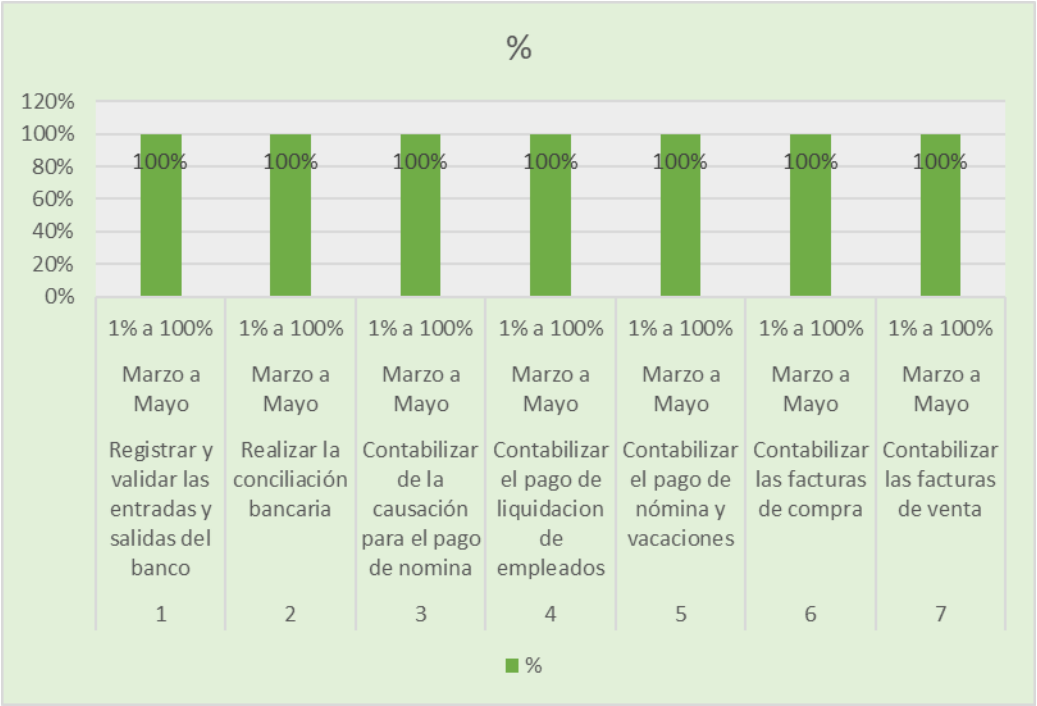
Proveedor tecnológico: Sago SAS - NIT 830.548.145-8. Nombre Software: Sago Nube. Firma electrónica: ver en el PDF.

Nota: Elaboración propia

Análisis Porcentual de las actividades realizadas

Figura 100.

Gráfico de análisis porcentual de las actividades realizadas



Nota: Elaboración propia

Basado en las actividades proporcionadas y sus respectivos porcentajes de importancia, se puede inferir cómo estas actividades podrían impactar en la empresa:

Registrar y validar las entradas y salidas del banco (100%): Esta actividad garantiza que los registros financieros de la empresa sean precisos, lo que es fundamental para tomar decisiones informadas y cumplir con las obligaciones fiscales y financieras. Un seguimiento detallado de las transacciones bancarias puede ayudar a detectar tendencias financieras y posibles irregularidades.

Realizar la conciliación bancaria (100%): La conciliación bancaria garantiza la correspondencia entre los registros financieros de la empresa y los estados de cuenta bancarios.

Este proceso es fundamental para identificar discrepancias, errores o fraudes. Un equilibrio preciso puede ayudar a prevenir el fraude y garantizar la integridad financiera de la empresa.

Contabilizar la causación para el pago de nómina (100%): La causación de la nómina implica reconocer los gastos laborales incurridos, pero no pagados al final del período contable. Un registro preciso de estos costos es esencial para una gestión financiera efectiva y para garantizar que la empresa cumpla con sus obligaciones laborales.

Contabilizar el pago de liquidación de empleados (100%): Este proceso implica registrar los costos asociados con la terminación de empleo de los trabajadores. Para cumplir con las regulaciones laborales y administrar los costos de mano de obra de manera efectiva, es necesario un manejo adecuado de las liquidaciones.

Contabilizar el pago de nómina y vacaciones (100%): Para muchas empresas, la nómina y las vacaciones son costos importantes. Para mantener la moral de los empleados y garantizar el cumplimiento de las obligaciones laborales, es esencial un registro adecuado de estos pagos.

Contabilizar las facturas de compra y venta (100%): Para rastrear los ingresos y los gastos de una empresa, es esencial contabilizar correctamente las facturas de compra y venta. La evaluación de la rentabilidad y la salud financiera de una empresa requiere un registro adecuado de estas transacciones.

En resumen, el impacto de estas actividades en la empresa radica en su capacidad para garantizar la precisión de los registros financieros, el cumplimiento de las obligaciones laborales, y la gestión efectiva de los costos operativos. Un manejo adecuado de estas actividades puede contribuir a la eficiencia operativa y al éxito general de la empresa. (Moreno, 2018)

Video de evidencia del desarrollo de práctica

En el siguiente enlace se puede visualizar el video del desarrollo de la practicas

<https://youtu.be/-bx3IfCPkLo?si=MEIzVsMkVuvzxHrz>

Conclusiones

Durante esta práctica, se lograron cumplir con los objetivos programados para apoyar los procesos administrativos del área contable, lo que permitió a la administración recibir apoyo institucional y presentar información financiera oportuna al contador. Se destacó que la empresa tenía contabilidad retrasada, por lo que se adelantaron los datos de 2022 y 2023.

De manera similar, se logró realizar la actualización de los registros y estados financieros de la empresa Maxividrios que estaban atrasados en el software siigo, se colaboró con la gerencia en la organización de diversos informes financieros, se realizaron las causaciones de las facturas en un software contable SIIGO con sus correspondientes retenciones y se revisó la existencia completa de los soportes para su posterior archivo

Mensualmente se realizaron conciliaciones bancarias con las conciliaciones apropiadas y se mantuvieron controles entre los registros contables y los movimientos de las cuentas contables. Cuando se trata de habilidades laborales, la práctica profesional contribuye significativamente, ya que la empresa delega funciones como la implementación de procesos de negocio.

Apoyar los procesos contables con nuevos conocimientos y cumplir con los estándares legales para oportunidades de capacitación y aprendizaje que requieren que los practicantes actúen de manera responsable y eficiente y se conviertan en profesionales competentes.

A través de las practicas, los estudiantes pueden conocer actividades asignadas que involucran responsabilidades profesionales más nuevas o más estrictas que las de la propia universidad, no solo en los ámbitos académicos y técnicos, sino también en los asuntos personales y personales que desempeña. Estos incluyen logros alcanzados a directores y

coordinadores de área, asistencia puntual, presentación de diversos informes y resultados, y trabajo continuo en equipo para alcanzar las metas acordadas.

En resumen, estos objetivos están alineados con las metas de la empresa de mejorar la transparencia, precisión y eficiencia financiera, aspectos esenciales para el crecimiento y éxito sostenibles en el entorno empresarial competitivo actual. En adelante, será crucial monitorear de cerca la implementación de estos objetivos y realizar los ajustes necesarios para garantizar su efectividad en la consecución de los resultados deseado

Recomendaciones

Durante mi tiempo de acompañamiento contable en la empresa, he identificado un retraso en las actividades contables, lo que ha resultado en la ejecución de tareas sobre una base de trabajo acumulado. Para abordar esta situación y prevenir futuros retrasos, propongo la implementación de las siguientes recomendaciones:

Establecer un calendario contable claro: Define fechas límite para la presentación de informes financieros, conciliaciones bancarias y otras tareas contables importantes. Asegúrate de que todos en el equipo estén al tanto de estos plazos y los respeten.

Automatización de procesos: Utilizar herramientas de gestión financiera para agilizar y simplificar las tareas contables. La automatización puede reducir errores y tiempos de procesamiento, lo que ayuda a mantener la contabilidad al día.

Capacitación del personal: Brinda capacitación regular a tu equipo contable para asegurarte de que estén al tanto de las mejores prácticas y de cómo utilizar eficazmente las herramientas y sistemas contables disponibles.

Asignación de responsabilidades claras: Define roles y responsabilidades dentro del equipo contable para cada tarea específica. Esto asegurará que cada tarea sea realizada por la persona adecuada y que haya una clara rendición de cuentas.

Realizar conciliaciones bancarias periódicas: Programa conciliaciones bancarias regulares para identificar y resolver discrepancias a tiempo. Esto ayudará a evitar problemas mayores en el futuro y garantizará la precisión de los registros financieros.

Monitoreo constante: Mantén un seguimiento regular del progreso de las tareas contables y revisa los informes financieros periódicamente para detectar posibles errores o discrepancias. Esto te permitirá abordar cualquier problema de manera proactiva y mantener la contabilidad al día.

Comunicación efectiva: Fomenta una comunicación abierta y transparente dentro del equipo contable y con otros departamentos relevantes. Esto facilitará la colaboración y la resolución rápida de cualquier problema que pueda surgir.

Implementar estas recomendaciones ayudará a prevenir futuros retrasos en las actividades contables de la empresa. Al establecer un calendario claro, automatizar procesos, capacitar al personal, delegar responsabilidades, realizar conciliaciones bancarias periódicas, monitorear continuamente el progreso y fomentar la comunicación efectiva, contribuyendo así al éxito financiero y operativo de la empresa.

Alcances de la practica

La experiencia de la práctica fue excelente la empresa cuenta con un excelente ambiente laboral, no se restringieron en el momento de permitirme información de los procesos contables donde pude apoyarlos; cualquier duda que se presentaba en las actividades realizadas la contadora publica que es el jefe inmediato siempre estuvo atenta y con la mejor actitud y disponibilidad para guiar en estos procesos para corregir errores al igual por parte de los compañeros de trabajo su actitud fue la misma siempre apoyándonos unos a los otros.

Por estas razones escogí las prácticas profesionales ya que podemos primero poner en práctica lo aprendido en la universidad en el campo laboral y también como desenvolvemos en este ambiente con otros compañeros de trabajo, pues lo que más queremos es estar más seguros de nosotros mismos cuando nos graduemos y entremos en el mundo laboral, esta experiencia no se hubiera podido adquirir si hubiera tomado otra opción para trabajo de grado. Podemos adquirir competencias que no se pueden en otra forma de trabajo de grado como lo es el trabajo en equipo, la buena comunicación, la gestión del tiempo, pensamiento crítico y aprendizaje continuo.

El gran impacto de mi labor fue adelantar la contabilidad que tenía atrasada la empresa de los años 2022 y 2023; esta información fue de pagos realizados que no se tenía una contabilización como fueron pagos de nómina, gastos, liquidaciones, vacaciones, prima de servicios, intereses de cesantías, cesantías así como también abonos realizados por clientes, ya que los datos del 2023 de algunos pagos se necesitaban para la declaración de impuestos del 2024 y también agilizando la facturación e compras y ventas de la vigencia actual

Referencias

- Castellanos Vargas , G. P., & Bernal Muñoz , D. I. (2023). *Desarrollo de estrategias de planeación financiera para empresa colombiana de manufactura de vidrios, aluminio y acero*.
<https://repository.unipiloto.edu.co/bitstream/handle/20.500.12277/12660/DESARROLLO%20DE%20ESTRATEGIAS%20DE%20PLANEACI%C3%93N%20FINANCIERA%20PARA%20EMPRESA%20COLOMBIANA%20DE%20MANUFACTURA%20DE%20VIDRIOS%2C%20ALUMINIO%20Y%20ACERO.pdf?sequence=1&isAllowed=n#>
- Maxividrios Cúcuta. (s.f.). *Maxividrios misión y visión*. e <http://maxividrio.mx/somos>
- Moreno, E. A. (2018). *Repository Unab*.
[¿https://repository.unab.edu.co/bitstream/handle/20.500.12749/24180/2018_Tesis_Erika_Alexandra_Albarra%C3%ADn_Moreno.pdf?sequence=1&isAllowed=y](https://repository.unab.edu.co/bitstream/handle/20.500.12749/24180/2018_Tesis_Erika_Alexandra_Albarra%C3%ADn_Moreno.pdf?sequence=1&isAllowed=y)
- Noriega, M. A. (2021). *Repositorio ufpso*.
<https://repositorioinstitucional.ufpso.edu.co/xmlui/bitstream/handle/20.500.14167/2313/Apoyo%20al%20%C3%A1rea%20contable%20y%20financiera%20en%20la%20empresa%20Comunitaria%20de%20Acueducto%20de%20R%C3%ADo.pdf?sequence=1&isAllowed=y>
- Siigo. (25 de Junio de 2018). *Siigo*. <https://www.siigo.com/blog/contador/asi-es-el-nuevo-siigo-contador/#:~:text=Siigo%20Contador%20es%20un%20software,los%20datos%20en%20la%20nube>.

ANEXOS

Anexo 1. Carta de presentación



San José de Cúcuta, febrero 26 de 2023

Radicado Interno: CP_CP_024 – 20241

CONTADORA
ADRIANA ISABEL REYES SANCHEZ
 MAXIMILIO CUCUTA

Cordial saludo.

La Universidad de Pamplona como institución pública de orden departamental, asume su compromiso social educativo con las nuevas generaciones, a partir del desarrollo de las funciones Administrativas, de investigación y extensión, fomentando la creación de conocimiento soportada en la innovación científica y tecnológica, la promoción de la cultura, las artes y las humanidades, con una vocación de liderazgo, calidad y excelencia que impulsa la paz y el desarrollo de las regiones con responsabilidad social y ambiental.

Es por ello, que para contribuir al desarrollo de nuestra región se hace necesario aunar esfuerzos, para lo cual nos dirigimos respetuosamente y requerimos su colaboración para que JHOAN SEBASTIAN VERJEL BUITRAGO, identificado con la cédula de ciudadanía No.1.090.522.938 expedida en Cucuta -Norte de Santander, estudiante del Programa de CONTADURIA PUBLICA, de la Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales, realice su Práctica Profesional, durante el primer periodo académico del año 2024, en la Empresa que ha bien lidera y representa.

La práctica cuenta con este Centro de Prácticas, donde se ofrece orientación y se hace seguimiento personalizado al pasante, haciendo partícipe del proceso a su superior inmediato, comprende un periodo de cuatro (4) a seis (6) meses, equivalente a un semestre académico, en el horario que según la naturaleza de la labor encomendada requiera, sin exceder los términos de ley y de carácter obligatorio la existencia de CONVENIO INTERINSTITUCIONAL.

Manifiestamos, nuestro sentido de gratitud al contribuir con esta etapa del proceso de formación académica del estudiante, lo cual redundará en beneficio de la comunidad y particularmente en nuestros egresados.

Atentamente,


 Mónica Lucía Barba
 Coordinadora Procesos Académicos
 Calle 5 No 2-38 Barrio Latino
procesosacademicos.creadns@unipamplona.edu.co
trabajodegrado.creadns@unipamplona.edu.co
 3118213578 WhatsApp



SC-CE10048

"Formando líderes para la construcción de un nuevo país en paz"

Universidad de Pamplona
 Pamplona - Norte de Santander - Colombia
 Tels: (7) 5955703 - 5955304 - 5955305 - Fax: 5952750
www.unipamplona.edu.co

1

Anexo 2. Carta de aceptación



✉ maxividrioscucuta@gmail.com
☎ 3112854141-3115422855
5831561
📱 @maxividrioscucuta
NIT.1.092.336.731-4

San José de Cúcuta, marzo 01 de 2024

Señora:
Mónica Lucia Barbanti
Coordinadora procesos académicos
Universidad de Pamplona
Ciudad

Asunto: Aceptación Solicitud de pasantías o prácticas profesionales

Cordial Saludo,

Por medio del presente me permito informarle que yo, **ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL DURAN**, identificado con NIT 1'092.336.731 en mi calidad de propietario y/o dueño de Maxividrios Cúcuta, acepto al estudiante **JHOAN SEBASTIAN VERGEL BUITRAGO**, identificado con cedula 1'090.522.938 de Cúcuta del programa **CONTADURIA PUBLICA**, para que realice las prácticas profesionales en modalidad de pasantía en mi empresa.

Sin otro particular y atento a los demás trámites pertinentes.

Atentamente,

ALEJANDRO ESTEBAN RANGEL D.
3115422855-3112854141

Anexo 3. Constancia de Cumplimiento

Anexo 4. Formato de Evaluación

 REPORT DE EVALUACIÓN		Universidad de Pamplona Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales Centro de Prácticas y Asesoría Empresarial Pamplona (Norte de Santander) cenprac@unipamplona.edu.co		
ESTUDIANTE:	Jhoan Sebastian Verjel B.	ORGANIZACIÓN:	Maximiliano Cárdenas	
PROGRAMA:	Contaduría Pública	DEPENDENCIA:	Contable y Financiera	
EVALUADOR:	Adriana J. Rojas Sanchez	FECHA:	03-Jun-2024	
CALIFICACIÓN: S: SOBRESALIENTE B: BUENO A: ACEPTABLE				
INDICADORES DE DESEMPEÑO	S	B	A	CONCEPTO DEL EVALUADOR - ASPECTOS QUE DEBE MEJORAR
1. ADAPTACIÓN AL CAMBIO Actitud del estudiante para afrontar cambios o dificultades en los diversos roles que deba asumir de acuerdo con las circunstancias que se presenten en su entorno laboral.		X		
2. CREATIVIDAD E INNOVACIÓN Capacidad de utilizar conocimientos, habilidades y actitudes para trabajar de manera novedosa adaptando o implementando soluciones en el área que se requiere.		X		
3. COMUNICACIÓN EFECTIVA Y ASERTIVA Habilidad para comunicarse de manera clara, oportuna y respetuosa con sus superiores y compañeros de trabajo.		X		
4. TRABAJO EN EQUIPO Facilidad para colaborar y cooperar con los compañeros de trabajo de manera genuina y responsable.		X		
5. LIDERAZGO Capacidad de tener empatía, credibilidad, respeto y actitud negociadora.		X		
6. INICIATIVA Y DISPOSICIÓN Actitud para proponer, desarrollar y participar en las diferentes actividades propias de la empresa.		X		
7. INTELIGENCIA EMOCIONAL Capacidad de reconocer sentimientos propios y de manejar adecuadamente las relaciones laborales.		X		
8. ÉTICA LABORAL: El estudiante es responsable y honesto al asumir positivamente las consecuencias de sus actos frente a la organización.		X		
9. EMPATÍA: Capacidad de entender y relacionarse con los pensamientos y experiencias de los demás.		X		
10. EFICIENCIA Buen uso de los recursos que brinda la empresa para obtener los objetivos propuestos.	X			
11. COMUNICACIÓN Capacidad para expresar sus ideas (oral y escrita) en forma clara y precisa y, para interrelacionarse con la organización o trabajo en equipo.	X			
12. PRODUCTIVIDAD Y CALIDAD DEL TRABAJO Manejo del tiempo y desarrollo de las capacidades del estudiante dentro del área de trabajo.	X			

 CENPAE	REPORTE DE EVALUACIÓN	Universidad de Pamplona Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales Centro de Prácticas y Asesoría Empresarial Pamplona (Norte de Santander) cenprac@unipamplona.edu.co
--	--------------------------------------	--

¿EL PRACTICANTE CUMPLIÓ CON SUS EXPECTATIVAS?	SI	X	Por qué?
	NO		Porque fue de gran ayuda para poder cumplir con el objetivo propuesto
DE LAS HABILIDADES ANTERIORMENTE NOMBRADAS, RESALTE TRES QUE CARACTERICEN AL PRACTICANTE:	Responsabilidad Compromiso Actitud para el trabajo diligencioso		
Adriana I Reyes Sanchez FIRMA EVALUADOR		 FIRMA PRACTICANTE	

Anexo 5. Formato de Autoevaluación

CENPAE **REPORTE DE AUTOEVALUACIÓN**

Nombre del Estudiante: Thoen Sebastian Verjel Butrago Fecha: 03 de Nov

Programa: Contaduría Pública

Nombre de la Empresa: Maximizers Cúcuta Dependencia Entidad: Contable y Financiera

OBJETIVO: Reflexionar en torno de las actitudes y habilidades que pueden dinamizarse durante el semestre de práctica para reforzar los valores y principios ciudadanos fundamentales.

1 Señale el medio por el cual se vinculó usted a la empresa donde desarrolla su Práctica Profesional.

1.1. Unipersonal ☐ 1.2. Familiar ☐ 1.3. Amistad ☐ 1.4. Autogestión ☒

1.5. ¿Otro Medio? ☐ Especifique ¿Cuál Otro?

2 ¿Qué lo motivó a elegir este medio? No Contaba con que lugar realizar las practicas

3 ¿Considera usted que ha cumplido las expectativas que se tenía antes de iniciar el semestre de práctica? Si ☒ NO ☐

Explique Se pudo educar en practica lo aprendido en la Universidad

4 ¿Qué tipo de dificultades ha afrontado durante la práctica?

4.1. Académicas ☐ 4.2. Laborales ☐ 4.3. Personales ☐ 4.4. Ninguna ☒

Explique No he tenido ningún tipo de dificultad en el desarrollo de la practica

5 ¿Cree usted que el semestre de práctica es un escenario propicio para la formación en valores humanos? Si ☒ NO ☐

6 Señale TRES VALORES que usted haya fortalecido durante este semestre de práctica profesional.

6.1. Responsabilidad ☒ 6.2. Puntualidad ☒ 6.3. Compromiso ☒ 6.4. Participación ☐

6.5. Sensibilidad Social ☐ 6.6. Nacionalismo ☐ 6.7. Creatividad ☐ 6.8. ¿Otro? ☐

¿Cuál?

7 Desde el punto de vista del cumplimiento de los objetivos, evalúe su desempeño durante el semestre de práctica y califíquese, en el siguiente cuadro, utilizando la escala de 0.0 a 5.0, con base en las siguientes competencias y sus criterios:

COMPETENCIA	NOTA	JUSTIFIQUE SU CALIFICACIÓN
Ciudadano Autónomo Hombre - Contexto Atención y cumplimiento de lo establecido por el CENPAE.	5.0	Se a acentuado a las normas establecidas
Científico Hombre - Conocimiento Presentación efectiva y oportuna del trabajo académico	5.0	Se a entregado todo conforme a lo estipulado
Profesional Hombre - Disciplina Expresa la síntesis de su formación en saberes, actitudes y habilidades, aplicadas al ámbito laboral.	5.0	Durante el desarrollo de las practicas se a aprendido lo aprendido en la universidad
Nota Integral		

Anexo 6. Carta de autorización



Cúcuta, 03 de junio de 2024

Profesor
DAYANNE YULIANA CARVAJAL VERA
 Director Programa de contaduría pública
 Facultad de Ciencias Económicas y empresariales
 UNIVERSIDAD DE PAMPLONA

Cordial Saludo.

Yo, **JHOAN SEBASTIAN VERJEL BUITRAGO**, identificado con cédula de ciudadanía No. **1090522938**, expedida en **CUCUTA, NORTE DE SANTANDER**, estudiante del programa **CONTADURIA PUBLICA** manifiesto que la obra TRABAJO DE GRADO titulada: **APOYO EN LOS PROCESOS DESARROLLADOS EN EL AREA CONTABLE Y FINANCIERA DE LA EMPRESA MAXIVIDRIOS CUCUTA NORTE DE SANATANDER**, modalidad Práctica Empresarial, es original y se realizó sin violar o usurpar derechos de autor de terceros, por lo tanto, la obra es de mi exclusiva autoría y detento la titularidad sobre la misma.

PARÁGRAFO: En caso de presentarse cualquier reclamación o acción por parte de un tercero, en cuanto a los derechos de autor sobre la obra en cuestión, EL AUTOR, asumirá toda la responsabilidad y saldrá en defensa de los derechos aquí autorizados; para todos los efectos la Universidad de Pamplona actúa como un tercero de buena fe.

Atentamente,

Jhoan Sebastián Verjel Buitrago
 C.C. 1090522938
 Estudiante en Formación
 Programa de contaduría pública distancia

Anexo 7 Carta Aval



Cúcuta, 03 de junio de 2024

Profesor
DAYANNE YULIANA CARVAJAL VERA
 Director Programa de contaduría pública
 Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales
 UNIVERSIDAD DE PAMPLONA

Ref. Carta Aval Trabajo de Grado

Yo, **NELCY KARINA VILLAMIZAR MORENO** doy **AVAL**, al trabajo de grado titulado, **APOYÓ EN LOS PROCESOS DESARROLLADOS EN EL AREA CONTABLE Y FINANCIERA DE LA EMPRESA MAXIVIDRIOS CUCUTA NORTE DE SANATANDER** modalidad de **Práctica Empresarial**, realizado por **JHOAN SEBASTIAN VERJEL BUITRAGO**, identificado con Cédula de Ciudadanía No.1090522938, estudiante del programa **CONTADURIA PUBLICA**, el cual cumple con los requisitos para el proceso de sustentación final.

EL AUTOR manifiesta que la obra **TRABAJO DE GRADO** titulado: **APOYÓ EN LOS PROCESOS DESARROLLADOS EN EL AREA CONTABLE Y FINANCIERA DE LA EMPRESA MAXIVIDRIOS CUCUTA NORTE DE SANATANDER** es original y lo realizó sin violar o usurpar derechos de autor de terceros, por lo tanto, la obra es de su exclusiva autoría y detenta la titularidad sobre la misma.

PARÁGRAFO: En caso de presentarse cualquier reclamación o acción por parte de un tercero en cuanto a los derechos de autor sobre la obra en cuestión EL AUTOR, asumirá toda la responsabilidad, y saldrá en defensa de los derechos aquí autorizados; para todos los efectos la Universidad de Pamplona actúa como un tercero de buena fe.

Atentamente,

NELCY KARINA VILLAMIZAR MORENO
 Docente Asesor



"Formando líderes para la construcción de un nuevo país en paz"
 Universidad de Pamplona
 Pamplona - Norte de Santander - Colombia
 Tels: (7) 5685303 - 5685304 - 5685305 - Fax: 5682750
www.unipamplona.edu.co