

Informe detallado del desarrollo de proceso de pasantías

Geraldine Isabel Olivera Guzmán

Tutor:

Johan Enrique Caballero Olivares

Universidad Nacional Abierta y a Distancia – UNAD

Escuela de Ciencias Administrativas, Contables, Económicas y de Negocios –ECACEN

Contaduría Pública

2023

Dedicatoria

En primer lugar, este camino recorrido es dedicado a Dios, quien en su inmensa sabiduría me ha permitido a lo largo del tiempo alcanzar logros como el presente, ayudando a mi crecimiento profesional y personal. A los docentes que han impartido su conocimiento y ayuda para tener un desarrollo profesional que ayudará a mi vida laboral. A la empresa que me permitió ser parte de su proceso para poner en práctica los conocimientos adquiridos, dándome la confianza necesaria, así como una perspectiva del mundo laboral y de todo lo que este implica.

Resumen

Este trabajo tuvo como enfoque poner en práctica el conocimiento adquirido en la trayectoria de estudio, la empresa INDUSTRIAS JULIO CASTRO SAS en el marco del periodo de pasantía universitaria realizada hizo posible el fortalecimiento de conocimientos, así como la adquisición de actitudes y aptitudes para un futuro profesional. Como objetivo trazado se planteó el coadyuvar en la gestión contable y financiera, cumpliendo a cabalidad con el mismo, así como con lo exigido por la normatividad nacional para la tributación de las sociedades por acciones simplificadas.

En el periodo trabajado se pudo evidenciar un error o canal de lentitud en cuanto a la facturación o remisión de los trabajos a los clientes; producto del alto flujo de facturas manuales de la actividad económica de la empresa; planteando como solución el uso de herramientas y canales digitales que permitan un ciclo optimo, desde la creación hasta el sistema de control y archivo para posterior revisión. Así como una conexión abierta entre los diferentes departamentos que generan facturas, teniendo una base de datos publica para la empresa, en donde se pueda crear según el consecutivo, modificar y archivar para futuros procesos contables.

Palabras Claves: Sistema contable, gestión financiera, DIAN, facturación, liquidación de nómina.

Abstract

The focus of this work was to put into practice the knowledge acquired during the course of study.

The company INDUSTRIAS JULIO CASTRO SAS, within the framework of the university internship period carried out, made it possible to strengthen knowledge, as well as acquire attitudes and skills for the future. . professional. The established objective was to contribute to accounting and financial management, fully complying with it, as well as with what is required by national regulations for the taxation of simplified stock companies.

During the period worked, an error or channel of slowness was evident in terms of billing or referral of work to clients; product of the high flow of manual invoices of the company's economic activity; Proposing as a solution the use of digital tools and channels that allow an optimal cycle, from creation to the control and filing system for subsequent review. As well as an open connection between the different departments that generate invoices, having a public database for the company, where it can be created according to the consecutive, modified and archived for future accounting processes.

Keywords: Accounting system, financial management, DIAN, billing, payroll settlement.

Tabla de Contenido

Introducción.....	06
Objetivos	07
Objetivo General	07
Objetivos Específicos	07
Contexto de la Práctica	08
Presentación de la Empresa	08
Misión	08
Visión	08
Valores Institucionales	08
Actividad Económica	09
Área de la Pasantía y Descripción de Actividades Desarrolladas	10
Aportes a la Empresa	11
Aportes a la Universidad	11
Datos del Jefe Inmediato	11
Problemática y Aportes de la Pasantía	12
Problemática Generada	12
Referentes Teóricos	12
Referentes Técnicos	13
Referentes Legales	13
Solución Aportada por la Estudiante a la Empresa	14
Conclusiones	15
Recomendaciones	16
Glosario	17
Bibliografía	18
Apéndices	19

Introducción

El presente informe final de pasantía tiene como objetivo dar a conocer el resumen de las actividades desempeñadas en el marco del periodo de pasantía universitaria realizada en la empresa INDUSTRIAS JULIO CASTRO SAS, la cual permitió fortalecer conocimientos y adquirir destrezas prácticas para un futuro profesional.

En el marco de la pasantía se realizaron actividades relacionadas con la liquidación de nómina, generación de informes para la presentación de impuestos, movimientos contables de ingreso y egreso, entre otros. Esta posibilidad de experiencia práctica permitió el acercamiento a la vida profesional, gracias a la puesta en marcha de actividades y conocimientos del área de contabilidad adquiridos en la Universidad Nacional Abierta y a Distancia (UNAD).

De antemano quiero agradecer a la Universidad Nacional Abierta y a Distancia por permitir la realización de esta modalidad de grado, facilitando la experiencia profesional del área académica; dando a conocer las actitudes y aptitudes adquiridas en la formación del programa.

Finalmente, agradecer a la empresa INDUSTRIAS JULIO CASTRO SAS, por permitir hacer parte de su organización y escuchar y aplicar cada uno de los aportes realizados, valioso tiempo en el que se pudo adquirir conocimientos prácticos, contrastándolos con lo adquirido en los años de aprendizaje académico.

Objetivos

Objetivo General

Desarrollar la pasantía en la empresa INDUSTRIAS JULIO CASTRO SAS, coadyuvando en la gestión contable y financiera, cumpliendo con lo exigido por la normatividad nacional para la tributación de las sociedades por acciones simplificadas.

Objetivos Específicos

Hacer planeación estratégica en cumplimiento de las obligaciones tributarias del régimen simple de tributación RST.

Coadyuvar en la elaboración de informes para la presentación de las obligaciones tributarias del régimen simple de tributación RST.

Elaborar la nómina de empleados y liquidar de manera mensual.

Procesar y clasificar los datos contables para la elaboración de los estados financieros. Apoyar la gestión contable, tributaria y administrativa de la empresa.

Contexto de la práctica: Presentación de la Empresa

Razón social: INDUSTRIAS JULIO CASTRO SAS Nit: 901.626.683-6

Ubicación: VIA 40 # 73-290 OF 707

Misión

Prestamos nuestro servicio en los diversos campos de la ingeniería civil, eléctrica y mecánica, electromecánica a empresas públicas y privadas, a nivel regional y nacional, aportando todo nuestro esfuerzo hacia el posicionamiento y reconocimiento como una de las principales empresas de constitución, apoyados en un equipo humano altamente calificado y comprometido con la satisfacción de nuestros clientes.

Visión

Para el año 2030 ser la empresa líder a nivel nacional en la prestación de servicio en todo lo relacionado con proyectos de ingeniería civil a empresas públicas y privadas, reconocida por la calidad de sus servicios mediante la entrega a tiempo de nuestros productos, el servicio al cliente y la experiencia de nuestro capital humano.

Valores institucionales

Respeto, honestidad, compromiso, recursividad, excelencia, responsabilidad, lealtad, puntualidad, servicio y superación

Actividad económica

4290 construcción de otras obras de ingeniería civil. División 43. Actividades especializadas para la construcción de edificios y obras de ingeniería civil.

La Empresa cuenta con 15 trabajadores, los cuales se discriminan a continuación:

Gerente (representante legal): 1

Área administrativa y financiera: 4

Área Licitaciones: 3

Director de proyectos: 1

Maestro de obra: 1

Aseos generales: 1

Recursos humanos :1

Residente de obra: 2

Área de compras: 1

Fuente: Autor

Área de la pasantía y descripción de actividades desarrolladas

La pasantía fue desarrollada bajo la supervisión de la gerencia general y financiera de la empresa, trabajando en conjunto con el contador en la realización de actividades como:

Elaboración de facturación electrónica de acuerdo con la normatividad nacional vigente cumpliendo con los siguientes requisitos para que sea validada por la DIAN:

Verificar que el consecutivo de facturación sea validado por la DIAN, de no ser así autorizar el consecutivo en la página.

Clasificar la factura electrónica de Venta.

Nombres y apellidos completos del cliente o proveedor.

Documento de identificación

Incluir la fecha de la venta de generación de la factura electrónica

Valor total de la compra o venta (incluyendo impuestos si aplica)

Forma de pago (contado, crédito, sistecrédito, TC, transferencia)

Firma digital.

Realizar liquidación y apropiación mensual de prestaciones sociales y nómina: fue elaborado el formato para la liquidación de nómina facilitando el proceso de comisiones, deducciones y devengación de cada empleado.

Elaboración y presentación de declaraciones tributarias: Anticipos del régimen simple, actualización del RUT y solicitudes realizadas por cámara de comercio y DIAN.

Aportes a la Empresa

Los aportes a la empresa fueron:

Creación de archivo en Excel para liquidación de nómina Mensual, ver Anexo

Software contable.

Aportes A La Universidad

Adquisición de conocimiento en el trascurso de la formación académica y confianza depositada en el desempeño, que permite la realización de una pasantía universitaria con el objetivo de adquirir conocimientos prácticos que fortalezcan el perfil profesional.

Reintegrar a la comunidad universitaria el conocimiento adquirido en estos años en forma de experiencia y madurez, para así destacar el perfil del egresado de esta ilustre universidad.

Informe detallado de lo realizado durante la modalidad de práctica, quedando en el banco de proyectos para ser usado como base de conocimiento para futuros alumnos.

Datos del jefe Inmediato

Nombre: Lina Paola Castro Uribe

Cargo: Gerente Administrativa y Financiera Horario a cumplir: lunes a viernes: 8am – 5pm

Problemática Y Aportes De La Pasantía

Problemática generada

Durante el periodo de la pasantía, la limitación principal fue la falta de disponibilidad de tiempo completo por parte del contador, teniendo en cuenta que ésta lleva procesos de la empresa con clientes externos y realiza las respectivas visitas; Sin embargo, ante las inquietudes generadas después de la capacitación realizada, la supervisora directa estaba pendiente de la adecuada explicación de todas las inquietudes que surgieran y así poder continuar con los procesos asignados.

Referentes teóricos

La contabilidad en el mundo actual es una herramienta fundamental en toda organización o empresa, se le conoce como una ciencia cuyo objetivo fundamental es el registro, control y vigilancia de los ámbitos económicos de los que se encuentra rodeada. Como toda ciencia que está en continua evolución, la contabilidad no se ha quedado atrás; es por esto que en las últimas décadas a través de la transformación busca que los registros no sean su principal tarea, si no que a su vez alcance un papel decisivo en la utilidad de la empresa, teniendo como premisa aumentar la utilidad por medio de la toma de decisiones económicas (Mileti, 2001).

La organización en una empresa refleja no solo buenos procesos, sino que también busca la eficiencia en su actividad económica. Sánchez (2009) y su sistema de clasificación hicieron posible visualizar la categoría del organigrama presentado en la empresa INDUSTRIAS JULIO CASTRO SAS; siendo el anterior uno de tipo vertical, dividido por áreas y con una autoridad administrativa. Cada departamento dispone de una línea de mando plenamente identificada, y a su vez las actividades se agrupan según las funciones a realizar. Como consecuencia

este organigrama permite que la clara visualización e identificación de este tenga como objetivo el no generar desconocimiento que pueda traer un retroceso en el proceso económico de la misma.

La Contabilidad de Pública se rige por principios o normas de gran aceptación en el territorio nacional, sirviendo como base de principios para la contabilidad privada. De esta manera permiten actividades como el registrar e informar desde el ámbito contable sobre las situaciones y actividades de personas naturales o jurídicas. En base a lo anterior, la contabilidad privada permite que todas las funciones a realizar en la organización o empresa se rijan y tengan como premisa la transparencia de la información.

Referentes Técnicos

El desarrollo de la modalidad de pasantía permitió que el estudiante pudiera hacer uso de diferentes herramientas ofimáticas propias del área académica, así como también de otras que fueron útiles para el desarrollo personal y practico. Entre los que se encuentran:

Red de internet

Computador con sistema contable, herramientas ofimáticas –Word, Excel

Impresora y Scanner

Uso de Correos empresariales

Ingreso a la DIAN

Ingreso app empresarial

Referentes Legales

En cuanto al marco legal y a la normatividad avalada en la ciencia de contabilidad aplicada al país, se tuvo en cuenta la ley 43 de 1990, “Por la cual se adiciona la Ley 145 de 1960, reglamentaria de la profesión de Contador Público y se dictan otras disposiciones”. Esta ley sirve como manual para el contador, en donde se estipulan desde quien puede ejercer como contador, hasta las funciones básicas del mismo y sus actividades a desarrollar como profesional.

De la misma manera ofrece las obligaciones del contador, que hacen posible el buen uso de la profesión, así como el desarrollo adecuado del mismo en su ámbito laboral. Esta ley se fundamenta

en los principios éticos y básicos de esta profesión que son aceptados con el título otorgado. Entre los que se destacan como principales actividades el identificar, medir,

clasificar, registrar, interpretar, analizar, evaluar e informar, las operaciones de un ente económico, en forma clara, completa y fidedigna.

Solución Aportada por la Estudiante a la Empresa

Fue necesario centralizar los movimientos contables de la Mipyme en un mismo espacio, para contar con información actualizada, en tiempo real que le permitiera a la empresa mejorar la toma de decisiones, la efectividad en la presentación de impuestos, puesto que el software con las actividades que se mencionaron anteriormente que se realizaron, facilita la descarga de los libros contables y estados financieros que se requieren para realizar las declaraciones de impuestos.

Conclusiones

Las modalidades de pasantías otorgada con gran mérito por parte de la Universidad, permite que se pueda ejecutar de manera práctica todo el conocimiento adquirido con gran dedicación durante años de estudios, así como también permite evidenciar que al salir al mundo laboral la Universidad y su programa académico ha brindado las bases necesarias para la ejecución profesional de la misma.

Se pudo dar cumplimiento a los objetivos planteados para el desarrollo de la modalidad de práctica, en donde se realizan los informes contables pertinentes, se ayuda con el estado de nómina de la empresa y se hace una gestión contable exitosa durante este periodo.

Se ponen en práctica los principios básicos de un contador, que con transparencia y dedicación se logra tener una experiencia valiosa, con conocimientos propios de la profesión, así como personales que ayudan al crecimiento personal. Brindando a la empresa resultados óptimos desde el área contable, tributaria y con una disposición laboral abierta al criterio y de la misma manera la empresa dispuesta a adquirir el conocimiento impartido por la pasante.

Recomendaciones

Como principal recomendación a la empresa, es el implementar un sistema de facturación y remisión de conocimiento general entre las áreas, que permitirá el acceso a las mismas facilitando los canales de comunicación y reduciendo los errores por modificaciones.

A la comunidad educativa, a que realicen con gran mérito y esfuerzo la modalidad de prácticas; ya que el conocimiento adquirido y la experiencia con el mundo profesional es de primera mano lo que permitirá en un futuro establecer relaciones labores de gran valor.

Glosario

Alegra: Software Contable y de Facturación Electrónica para Pymes

Impuesto Al Valor Agregado (IVA): impuesto nacional dado a los consumos, siendo pagado por las personas durante el ciclo económico.

Libro de Compras: se anota la información de las compras realizadas por la empresa en los periodos establecidos.

Libro de Venta: se anota la información por orden cronológico, resultado de las ventas de la actividad económica de la empresa.

Nota de Debito: comprobante que la empresa envía al cliente, notificando el cargo o débito en la cuenta de un valor determinado.

Notas de Crédito: comprobante otorgado por parte de la empresa al cliente, en donde se le informa la acreditación de un valor determinado a la cuenta de este.

Sistema contable: registro de operaciones propias de la actividad económica.

Bibliografía

Aldana Prieto, N. (s.f.). Informe final pasantía de Contaduría Pública en la Unidad Nacional de Protección-UNP.

Congreso de la República de (1990, 13 de diciembre). Ley 43. Por la cual se adiciona la Ley 145 de 1960, reglamentaria de la profesión de Contador Público y se dictan otras disposiciones.

https://www.mineducacion.gov.co/1621/articles-104547_archivo_pdf.pdf

Instituto Latinoamericano de Enseñanza Técnica y Superior. (2021, 8 julio). *¿Cuál es la función de un departamento contable en la empresa?* Ilet Toluca. <https://ilet.mx/toluca/cual-es-la-funcion-de-un-departamento-contable-en-la-empresa/>

Jara Díaz, L. A. (2022). Informe final pasantía programa Contaduría Pública. Mano, M. (2009). Organigramas. El Cid Editor apuntes

Matamoros, P. (2019, 24 septiembre). *¿Cómo evitar errores en el envío y recepción de facturas electrónicas?* Technoymas. <https://www.technoymas.com/como-evitar-errores-en-el-envio-y-recepcion-de-facturas-electronicas/>

Sánchez, D. M. (2014). Administración 1. (pp. 87-96). México, D.F., MX Larousse Grupo Editorial Patria.



Apéndices: Apéndice A. Liquidación de Nómina


INDUSTRIAS JULIO CASTRO SAS
901,626,683.00
PLANILLA DE NOMINA

NC	CÉDULA	NOMBRES	FECHA DE INGRESO	SALARIO BASI	SALARIO MENSUA	BONIFICACI	AUX TRANSPORT	TOTAL DEVENGAD	SALUD 4%	PENSIÓN 4%	TOTAL SEGURIDAD SOCIAL	NETO A PAGAR		
1	22461077	ANA EMPERATRIZ CORONA GONZALEZ	2023-08-16	\$ 580,000	\$ 290,000		\$ 70,303	\$ 360,303	\$ 11,600	\$ 11,600	\$ 23,200	\$ 337,103	JUEVES 03 DE AGOSTO	\$ 19,333
2	1127606396	FRANCISCO ANDRES VILLASON MELGAREJO	2023-01-03	\$ 1,160,000	\$ 580,000	\$ 96,665	\$ 140,606	\$ 817,271	\$ 27,067	\$ 27,067	\$ 54,133	\$ 763,138	JUEVES 10 DE AGOSTO	\$ 19,333
4	52500828	LINA PAOLA CASTRO URIBE	2022-12-14	\$ 3,000,000	\$ 3,000,000		\$ -	\$ 3,000,000	\$ 120,000	\$ 120,000	\$ 240,000	\$ 2,760,000	JUEVES 24 DE AGOSTO	\$ 19,333
5	51573637	MARTHA CECILIA URIBE MEJIA	2023-02-02	\$ 1,160,000	\$ 1,160,000		\$ 140,606	\$ 1,300,606	\$ 46,400	\$ -	\$ 46,400	\$ 1,254,206	JUEVES 31 DE AGOSTO	\$ 19,333
7	1234892822	YULIBETH PAOLA GARCIA PEREZ	2022-11-01	\$ 2,000,000	\$ 2,000,000		\$ 140,606	\$ 2,140,606	\$ 80,000	\$ 80,000	\$ 160,000	\$ 1,980,606		
TOTALES				\$ 10,360,000	\$ 9,490,000		\$ 773,333	\$ 10,359,998	\$ 383,467	\$ 337,067	\$ 720,533	\$ 9,639,465		

DIA COMPLETO FRANCESCO

\$ 96,665

Apéndice B. Solicitud de Compra o Remisión



ORDEN DE COMPRA (PO)

P. D. NÚMERO	FECHA
23781	2023-09-07

VENDEDOR		CLIENTE	
NOMBRE	JORGE ENRIQUE GUEVARA TOULICA	NOMBRE	INDUSTRIAS JULIO CASTRO SAS
NOMBRE DE LA EMPRESA	TUVALREP	NOMBRE DE LA EMPRESA	INDUSTRIAS JULIO CASTRO SAS
DIRECCIÓN	CALLE 13 N° 22-72	DIRECCIÓN	VIA 40 # 73-290 OF 707
TELÉFONO	3122688383	TELÉFONO	3053386679
EMAIL		EMAIL	alvarez@injulcas.com

ITEM	DESCRIPCION	UND	CANTIDAD	V. UNIT	V. TOTAL	
2105313	MT TUBO 63MM POLIETILENO PN16 RDE11	MTS	300.00	\$ 18,800.00	\$ 4,512,000.00	
2123113	UNION RAPIDA 2-63 MM ACUEDUCTO	UND	6.00	\$ 45,902.00	\$ 220,330.00	
2123126	ADAPT M 2 RAPIDO POLIETILENO	UND	4.00	\$ 30,106.00	\$ 96,339.00	
1010613	ADAPT H 2 PVC P	UND	4.00	\$ 10,124.00	\$ 24,296.00	
					Total bruto	\$ 6,076,332.00
					Descuentos	\$ 1,223,365.00
					Sub total	\$ 4,852,967.00
					Valor impuestos	\$ 922,064.00
					TOTAL	\$ 5,775,031.00

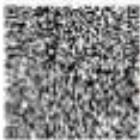
Apéndice C. Modelo Factura Electrónica

UNION TEMPORAL GERAL 2023
 NIT 901715200-4
 VIA 40 73 290 OF 707, Barranquilla, Atlántico, C.P. 080001
 Tel: +57
 uniontemporalgeral2023@injuicas.com ;

FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA
No. FEV1
 Responsable de N/A

SEÑOR(ES)	DISTRITO TURISTICO CULTURAL E HISTORICO DE SANTA MARTA	FECHA DE EMISIÓN (DDMMAA)	29/08/2023
DIRECCIÓN	CALLE 14 2 49, Colombia, Santa Marta, Magdalena	FECHA DE VENCIMIENTO	25/09/2023
TELÉFONO	NIT 901715200-4		

ID	Item	Unidad	Precio	Cantidad	Descuento	Total
1	Acte parcial de obra N°1 contrato No LP 007-2023. periodo de cobro 13 de JULIO al 20 de AGOSTO de 2023.Cuyo objeto es EL MEJORAMIENTO DE INSTITUCIONES-72121406	Unidad	\$117,800,975.45	1		\$117,800,975.45
2	ADMINISTRACION-72121406	Administración	\$25,037,994.60	1		\$25,037,994.60
3	IMPREVISTO-72121406	Administración	\$3,536,999.28	1		\$3,536,999.28
4	UTILIDAD-72121406	Administración	\$5,804,998.77	1		\$5,804,998.77



Moneda: COP
 Generado: 2023-08-28 09:42:19-05:00
 Validación DIAN: 2023-08-28 09:43:20-05:00
 Tipo de factura: Factura de venta
 Tipo de operación: Estándar Forma de pago: Crédito

CUFE: d55132a68e5cbff9d5402880a4030fa99381682f94c473335be788a09cf7d0e096604bdc0f723e0d9068435e5d65e

Esta factura se asimila en todos sus efectos a una letra de cambio de conformidad con el Art. 774 del código de comercio. Autorizo que en caso de incumplimiento de esta obligación sea reportado a las centrales de riesgo, se cobren intereses por mora.

Subtotal	\$153,269,968.08
IVA (0.00%)	\$0.00
Total	\$153,269,968.08
Total de líneas: 4	

Proveedor tecnológico: Soluciones Abgas S.A.S - Software: Abgas - NIT 901.059.001.2


INDUSTRIAS JULIO CASTRO SAS

RÉGIMEN COMÚN

901626683

Impreso por: INDUSTRIAS JULIO CASTRO SAS

Elaborado por: GERALDINE OLIVERA

Página 1 de 1

Proveedor: FERRETERIA DON KIKE S.A.S.

Identificación: 900377436-0

Teléfonos:

Dirección: CRA 43 82 136

Centro de costo: BARRANQUILLA

Subentro de costo: OFICINA

FACTURA DE COMPRA
No. FE82 19206

Fuente: FACTURA DE COMPRA			Cpte: 498
Emisión	Vence	Plazo	No. Orden
2023-06-27	2023-06-27	0	

Cuenta	Concepto	Valor débito	Valor crédito
240810001	FACTURA DE COMPRA # FE82 19206. COMPRA DE MATERIALES EN FERRETERIA	48,791.00	0.00
220501001	FACTURA DE COMPRA # FE82 19206. COMPRA DE MATERIALES EN FERRETERIA	0.00	305,600.00
613010001	FACTURA DE COMPRA # FE82 19206. COMPRA DE MATERIALES EN FERRETERIA	256,809.00	0.00

SON: TRESCIENTOS CINCO MIL SEISCIENTOS PESOS M/L

COMPRA DE MATERIALES EN FERRETERIA

 Autorizado por: _____
 NIT / C.C. Nº

Subtotal:	256,809.00
I.V.A:	48,791.00
Fletes:	0.00
Retefuente:	0.00
Reteica:	0.00
Reteiva:	0.00
Total:	305,600.00

 Recibido por: _____
 NIT / C.C. Nº



INDUSTRIAS JULIO CASTRO SAS

901626683
VIA 40 73 290 OF 707

BARRANQUILLA

COMPROBANTE DE EGRESO**No. 755**

FECHA: 2023-06-27	Cheque No.
BENEFICIARIO: FERRETERIA DON KIKE S.A.S.	GIRADO A: FERRETERIA DON KIKE S.A.S. 900377436
EMPRESA: FERRETERIA DON KIKE S.A.S. 900377436	
Concepto: COMPRA DE MATERIALES EN FERRETERIA	Valor en número: 305,600.00
Valor en letras: TRESCIENTOS CINCO MIL SEISCIENTOS PESOS M/L	

Cheque No.

Banco
BANCOLOMBIA-BANCOLOMBIA

Cuenta	Concepto	Vr. Débito	Vr. Credito	Document
112005001	COMPRA DE MATERIALES EN FERRETERIA TRANSFERENCIA Cheque No	0.00	305,600.00	
220501001	COMPRA DE MATERIALES EN FERRETERIA	305,600.00	0.00	FACFE82
SUMAS IGUALES		305,600.00	305,600.00	

Elaborado por: GERALDINE OLIVERA	Revisado por:	Aprobado por:
Recibi:		_____
Firma y sello:		Nit / C.C. Nº

Orden de giro Masivo (Con presupuesto)

* Para realizar pagos masivos, descargue la plantilla, seleccionando la siguiente opción:

 Plantilla para FIDEICOMISOS

Seleccione un archivo .txt, para proceder a la carga de información de pagos masivos para fideicomisos.



Arrastre su archivo aquí

o

 Buscar archivo



INDUSTRIAS JULIO CASTRO SAS
901626683
COMPROBANTE DE DIARIO

Fecha de impresión: martes, 26 de septiembre de
2023 Página 1 de 1

Fuente contable: RECIBOS DE CAJA

Número del comprobante: 77

Fecha del comprobante: 2023-08-14

Cuenta	Concepto	Valor débito	Valor crédito	Cheque	Retención	Base Nit / C.C.	Nombre tercero
112005001	Pago de PAGO BANCOS-2	160,370,375.30	0.00			901715200	UNION TEMPORAL YULI 2023 UNION
280515001	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	0.00	160,370,375.30			901715200	TEMPORAL YULI 2023
Total general =>		160,370,375.30	160,370,375.30				

OBSERVACIONES:

TRANSFERENCIA ANTICIPO UT GERAL POR SUMINISTROS A INJULCAS



[CONVULSAS](#)
[DEPÓSITOS](#)
[INVERSIONES](#)
[COMERCIO INTERNACIONAL](#)
[CRÉDITOS Y TARJETAS DE CRÉDITO](#)
[TRANSFERENCIAS Y PAGOS](#)
[RECAUDOS](#)
[PROYECTOS INMOBILIARIOS](#)
[LIBRANZAS](#)
[LEASES](#)
[NEGOCIOS **Nuevo!**](#)
[OTRAS TRANSACCIONES](#)
[ESTADO DE TRANSACCIONES](#)
[MÓDULO ADMINISTRATIVO](#)
[SERVICIO AL CLIENTE](#)
[INFORMACIÓN USUARIO](#)
[SALIR](#)

Empresa: INJULCAS SAS NIT: 901626683
 Usuario: GERALDINE ISABEL OLIVERA GUZMAN

3 de Octubre de 2023 10:51:49 AM
 Dirección IP: 181.69.198.60

Su última entrada a la Sucursal Virtual Empresas fue el: martes, 03 de octubre de 2023 - 8:50 AM



Mis Mensajes

Estado de Transacciones - Aprobación - Preparación

Para ver más detalles, haga clic sobre el estado de la transacción deseada. Si desea aprobar, rechazar o eliminar alguna de ellas, seleccione la transacción y luego oprima el botón correspondiente. También podrá seleccionar múltiples transacciones, para realizar sobre éstas, las mismas operaciones de manera conjunta.

Consideraciones para Aprobaciones Múltiples: El detalle de las transacciones deberá ser revisado antes de ser seleccionadas. Las transacciones aprobadas serán validadas en el orden que aparecen.


Todos	Fecha Preparación	Tipo	Usuario Preparador	Estado	Fecha Aplicación	Nombre	Valor Total
-------	-------------------	------	--------------------	--------	------------------	--------	-------------

[Ver Histórico de Transacciones](#)

[Refrescar Lista](#)
[Aprobar](#)
[Rechazar](#)
[Eliminar](#)

Activar Windows
 Ve a Configuración para activar Windows.


Asegúrese de estar utilizando la versión actualizada de este formato. Consúltelo en <http://siq.unad.edu.co>.

 Universidad Nacional Abierta y a Distancia	FORMATO DE PLAN DE TRABAJO DE PASANTÍA		CODIGO: F-7-9-5
	PROCEDIMIENTO RELACIONADO: OPCIONES TRABAJO DE GRADO		VERSIÓN: 0-24-07-2015
			PAGINAS: Página 1 de 4

INFORMACIÓN GENERAL DEL PLAN DE TRABAJO						
Fecha:	30/03/2023					
Nombre del estudiante:	GERALDINE ISABEL OLIVERA GUZMAN					
Identificación	C.C	X	C.E	Otro	Número: 1.143.164.835	
Programa Académico	CONTADURIA PUBLICA				No. de Créditos Aprobados:	148
					% de créditos aprobados	100%
					Promedio acumulado	4.0
Correo electrónico	GIOLIVERAG@UNADVIRTUAL.EDU.CO		Teléfono / Celular	3973328	3232955801	
Dirección residencia:	CRA 16 # 74-14		Municipio / Departamento	SOLEDAD/ATLANTICO		
CENTRO:	NORTE			ZONA: CARIBE		
Nombre del estudiante:						
Identificación	C.C.		C.E	OTRO	Número:	
Programa Académico					No. de Créditos Aprobados:	
					% de créditos aprobados	
					Promedio acumulado	
Correo electrónico			Teléfono / Celular			
Dirección residencia:			Municipio / Departamento			
CENTRO:				ZONA:		
Nombre de la Organización:	INDUSTRIAS JULIO CASTRO SAS					
Departamento:	ATLANTICO		Municipio o ciudad:	BARRANQUILLA		
Sitio Web:			Teléfonos:	3016441996		
Dirección de la organización:	VIA 40 # 73-290 OF 707		Dependencia o Unidad:	CONTABILIDAD		
Nombre del coordinador de plan de trabajo:	JOSE LUIS MUNIVE		Correo electrónico:	RECEPCION@INJULCAS.COM		
			Teléfono / Celular	3016441996		
Número y fecha de suscripción del convenio o acuerdo suscrito entre la UNAD y la organización o institución:						

1. DATOS ESPECIFICOS DEL PLAN DE TRABAJO (La pasantía debe tener una dedicación mínima de 640 horas)	
Intensidad horaria semanal	42
Número de semanas	18
Horario	8:00AM A 5:00PM

Asegúrese de estar utilizando la versión actualizada de este formato. Consúltelo en <http://siq.unad.edu.co>.

	FORMATO DE PLAN DE TRABAJO DE PASANTÍA	CÓDIGO: F-7-9-5
	PROCEDIMIENTO RELACIONADO: OPCIONES TRABAJO DE GRADO	VERSIÓN: 0-24-07-2015
		PAGINAS: Página 2 de 4

2. DESCRIPCIÓN DETALLADA DEL PLAN DE TRABAJO

El plan de trabajo consiste en medir y gestionar la información financiera que ayuda a los inversores, gestores, propietarios de empresas y otras personas a tomar decisiones financieras acertadas, se puede hacer un seguimiento de las transacciones comerciales, controlar e informar sobre los resultados financieros de la empresa, y preparar estados financieros.

3. JUSTIFICACIÓN

El uso de la información contable, es de vital importancia, ya que será una fuente permanente de consulta y análisis a lo largo de su carrera, y lo preparará para abordar el estudio de las asignaturas de las áreas financieras, de costos, tributaria, para lo cual es necesario poseer unas bases sólidas de Contabilidad. Los Activos de una organización, comprenden los recursos más importantes para el desarrollo de sus objetivos.

4. OBJETIVO GENERAL

El plan de trabajo como instrumento de planificación, ordena y sistematiza información de modo que pueda tenerse una visión del trabajo a realizar, así nos indica: objetivos, metas, actividades, responsables y cronograma.

5. OBJETIVOS ESPECÍFICOS


Establecer un sistema ordenado y sistemático del ámbito contable. Llevar un registro puntual de los movimientos económicos y financieros. Ser capaz de brindar información financiera certera. Facilitar la consulta de cualquier transacción o movimiento.

6. CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES

ACTIVIDAD	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12
Verificar que toda la documentación respalde los movimientos económicos y cumpla con el orden legal y técnico establecido.	X	X	X	X								
Registrar a diario y cronológicamente los hechos económicos de acuerdo a su naturaleza, evitando la postergación de registros.	X	X	X	X								

Asegúrese de estar utilizando la versión actualizada de este formato. Consúltelo en <http://calidad.unad.edu.co>.

Asegúrese de estar utilizando la versión actualizada de este formato. Consúltelo en <http://siq.unad.edu.co>.

	FORMATO DE PLAN DE TRABAJO DE PASANTÍA				CODIGO: F-7-9-5	
	PROCEDIMIENTO RELACIONADO: OPCIONES TRABAJO DE GRADO				VERSIÓN: 0-24-07-2015	
					PÁGINAS: Página 3 de 4	

Actualizar la información contable y presupuestaria	X	X	X	X								
Conciliar saldos bancarios al final de cada periodo y cuadrar con tesorería.	X	X	X	X								
Generar la información financiera del periodo, estados financieros básicos, contables y presupuestarios, mayor auxiliar etc.	X	X	X	X								

8. RESULTADOS O PRODUCTOS ESPERADOS:

RESULTADO/PRODUCTO ESPERADO	INDICADOR
Mantener la dirección y programación de las actividades que se van a desarrollar; para evidenciar el cuándo se espera tener los resultados, el dónde y el cómo se van a desarrollar todas las actividades que se planean realizar.	

9. DOCENTE ASESOR DE LA PROPUESTA DE PASANTIA

NOMBRE	STEPHANY GONZALEZ
PROGRAMA	CONTADURIA PUBLICA
CENTRO	ECACEN
ZONA	CARIBE


INSTRUCCIONES DE DILIGENCIAMIENTO

IMPORTANTE: Este formato debe ser diligenciado en procesador de texto o esfero negro con letra legible. Este formato debe ser diligenciado por el estudiante que seleccionó la opción de trabajo de grado de Pasantía. La extensión máxima de la propuesta debe ser de 10 páginas. Se sugiere leer detenidamente la normatividad de las opciones de trabajo de grado en el Acuerdo 006 de 2014.

Los estudiantes que presentan la propuesta de Pasantía, son responsables de la información aquí consignada en cuanto a su carácter inédito, autenticidad y el respeto de la propiedad intelectual. (este texto va proyecto de

Asegúrese de estar utilizando la versión actualizada de este formato. Consúltelo en <http://calidad.unad.edu.co>.

Asegúrese de estar utilizando la versión actualizada de este formato. Consúltelo en <http://sig.unad.edu.co>.

	FORMATO DE PLAN DE TRABAJO DE PASANTÍA	CODIGO: F-7-9-5
		VERSIÓN: 0-24-07-2015
	PROCEDIMIENTO RELACIONADO: OPCIONES TRABAJO DE GRADO	PÁGINAS: Página 4 de 4

investigación, proyecto aplicado, monografía y emprendimiento	
1	Responda en forma clara los datos de la información general del plan de trabajo de pasantía. Tenga en cuenta que el título de la propuesta debe ser corto, claro, conciso e indicar la naturaleza del proyecto y el área de aplicación.
2	Responda en forma clara y completa los datos específicos de Plan de Trabajo (la pasantía debe ser una dedicación mínima de 640 horas) los integrantes de la propuesta de emprendimiento empresarial
3	DESCRIPCION DETALLADA DEL PLAN DE TRABAJO Realice la descripción detallada del plan de trabajo con cada una las actividades a desarrollar durante la pasantía.
4	La justificación de la pasantía debe presentarla clara y argumentada desde el punto de vista teórico, práctico, empresarial y personal sobre las razones que justifican realizar la pasantía y su relación con el programa académico.
5	El objetivo general debe expresar lo que se pretende lograr con la pasantía, mencionando el "qué" en una situación específica. Debe ser redactado en infinitivo (Verbo sin conjugar, por ejemplo: Analizar, evaluar, diseñar) debe ser claro (Qué exprese la acción a realizar), concreto (Conciso que no dé lugar a confusiones), medible (verificable o demostrable su logro dentro del trabajo). Ejemplo diseñar un plan de marketing para la empresa xxx para el primer semestre del año 2015.
6	Los objetivos específicos explicitan lo que se pretende lograr con cada uno de los pasos, actividades o acciones que se desarrollan en la pasantía y que permiten el alcance del objetivo general.
7	El cronograma de actividades es la definición clara y concreta de las actividades desarrolladas en el tiempo de duración de la pasantía. Debe contemplar cada una de las actividades a realizar durante el período o períodos de la pasantía, así como el tiempo en el que se va a llevar a cabo cada una de estas actividades. Se redacta en términos muy concretos y generales.
8	Los resultados/productos esperados deben ser coherentes con los objetivos específicos y con el objetivo general. Deben ser concretos, tangibles, medibles, verificables, pueden ser expresados por medio de indicadores de tipo cuantitativo y cualitativo, y pueden clasificarse. Enumere los resultados verificables que se alcanzarán durante el desarrollo de la pasantía. Ejemplo: Incremento de la participación del mercado. Indicador: % de participación alcanzada.
9	Responda en forma clara y completa los datos del docente Asesor de la propuesta de pasantía.