
 <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 1 de 53

Diseño de un sistema de información contable bajo el Software MÓNICA para la implementación en la empresa RED DISTRIBUCIONES, como instrumento en la toma de decisiones.

Laura Daniela Rodríguez Bermeo

Instituto Tecnológico del Putumayo.
 Facultad de Administración, Ciencias Económicas y Contables
 Programa Tecnología En Gestión Contable
 Putumayo-Colombia.
 2021

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 2 de 53

Diseño de un sistema de información contable bajo el Software MÓNICA para la implementación en la empresa RED DISTRIBUCIONES, como instrumento en la toma de decisiones.

Laura Daniela Rodríguez Bermeo

Informe de pasantía presentado para optar título de tecnología en gestión contable.

Asesor: Esp. Edgar Clemente Burgos Narváez

Instituto Tecnológico del Putumayo.
Facultad de Administración, Ciencias Económicas y Contables

Programa Tecnología En Gestión Contable

Putumayo-Colombia.

2021




 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 3 de 53

Tabla de Contenido

	Pág.
Resumen	8
Introducción	9
1. Objetivos	10
1.1 Objetivo general	10
1.2 Objetivos específicos	10
2. Planteamiento del problema	11
3. Marco teórico	13
3.1 Contabilidad	13
3.2 Software contable	13
3.2.1 Proceso para implementar un Software contable	14
4. Metodología	16
4.1 Tipo de estudio	16
4.2 Técnicas e instrumentos de recolección de información	16
4.3 Ruta metodológica	17
5. Resultados y análisis	18
5.1 Identificación de los métodos contables que usa la empresa	18
5.1.1 Análisis de la entrevista aplicada a la contadora de la empresa	18
5.1.2 Socialización de la implementación de un software contable	22
5.2 Determinación del uso eficiente de la herramienta tecnológica Software Mónica que permitan generar los informes contables	23
5.3 Definición del diseño del sistema contable como instrumento para toma de decisiones bajo Software Mónica	29
5.3.1 Identificación y definición de la empresa	30
5.3.2 Definición del catálogo de cuentas	38
5.3.3 Definición de los documentos a utilizar	41
5.3.4 Clasificación de los documentos	41


 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 4 de 53

5.3.5 Realización de cortes para saldos iniciales	41
5.3.6 Digitación de la información requerida	41
Conclusiones	45
Recomendaciones	46
Referencias bibliográficas	47
Anexos	48

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 5 de 53


Lista de Tablas

	Pág.
Tabla 1. Ruta metodológica de la investigación	17
Tabla 2. Análisis de la entrevista aplicada a la contadora de la empresa	19
Tabla 3. Diario de campo sobre el manejo de los libros contables en la empresa	25

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 6 de 53


Lista de Figuras

	Pág.
Figura 1. Características y ventajas del Software Contable Mónica	27
Figura 2. Parámetros generales del Software Contable Mónica	32
Figura 3. Módulos habilitados para el registro contable en la empresa	33
Figura 4. Módulo de facturación	34
Figura 5. Módulo de cuentas por cobrar	35
Figura 6. Módulo de cuentas por pagar	36
Figura 7. Listado de clientes proveedores en el software contable Mónica	37
Figura 8. Módulo cuentas corrientes	38
Figura 9. Catálogo de cuentas de la empresa – Software Contable Mónica	39
Figura 10. Creación de cuenta contable en el Software Contable Mónica	40
Figura 11. Creación de un registro contable	42
Figura 12. Pantallazo del Diario General generado por el software contable Mónica	44

	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 7 de 53

Lista de Anexos


	Pág.
Anexo 1. Formato de la entrevista aplicada	49
Anexo 2. Slides socialización importancia del uso de las TICs en la contabilidad con el gerente	50
Anexo 3. Formato del diario de campo sobre el manejo de los libros contables en la empresa	51
Anexo 4. Pantallazo del libro contable en Excel rubro de compras	52
Anexo 5. Pantallazo del libro contable en Excel pago de empleados	53

	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 8 de 53

Resumen

Frente a las necesidades estructurales que prevalecen en organizaciones como Red Distribuciones, que es una empresa dedicada a la comercialización de soluciones de energía fotovoltaica y todo tipo de equipos, maquinarias, insumos y materiales requeridos para el funcionamiento de empresas públicas y privadas; nace el presente estudio con el ánimo de diseñar un sistema de información contable bajo el Software MONICA que actúe como un instrumento en la toma de decisiones. Como parte esencial de la investigación el levantamiento de la información se llevó a cabo mediante la aplicación de una entrevista al representante legal y un diario de campo, que fueron diseñados por el autor de acuerdo a las necesidades y exigencias de la misma, contando con la colaboración el propietario y del personal contable. De este modo, a partir de la labor de campo fue posible adquirir un conocimiento sólido y verídico que se empleó para materializar cada uno de los objetivos planteados, y a su vez, para contribuir a la implementación de una herramienta tecnológica que haga posible mejorar la gestión contable y financiera de la empresa.

Palabras clave: Software contable, contabilidad, módulos, gestión contable y financiera.


 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 9 de 53

Introducción

La contabilidad es de vital importancia en una empresa, ya que esta es una fuente de consulta y análisis donde nos da como resultado el estado preciso de la compañía; visualizando las consecuencias de las decisiones todas para el futuro de la empresa donde impactan de una manera positiva para el desarrollo empresarial y económica.

En ese sentido, el presente proyecto de pasantía pretendió apoyar a RED DISTRIBUCIONES en el proceso de aplicación del sistema contable para que pueda facilitar el control, registro y demás actividades a fines con la contaduría. Esto porque en el presente, la empresa no cuenta con un registro correcto de los ingresos, egresos y tampoco con una organización documental eficiente, impidiendo la toma acertada de decisiones que favorezcan el desarrollo empresarial y económico.

Para el desarrollo de la investigación se hizo necesario la realización de diferentes actividades a fin de alcanzar cada uno de los objetivos propuestos, las cuales quedaron plasmadas en la ruta metodológica que se trazó inicialmente. De esta manera, la finalidad de la autora es ayudar a la empresa objeto de estudio a que cuente con herramientas ideales que aporten eficazmente al desarrollo de la misma, que le permita conocer de una forma exacta sus finanzas y cuentas contables, utilizando correctamente todos los recursos con que cuenta en la actualidad.

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 10 de 53


1. Objetivos

1.1 Objetivo general.

Diseñar un sistema de información contable bajo el Software MONICA para la implementación en la empresa RED DISTRIBUCIONES, como instrumento en la toma de decisiones.

1.2 Objetivos específicos.

- Identificar los métodos contables que utiliza la empresa para llevar a cabo su contabilidad.
- Determinar el uso eficiente de la herramienta tecnológica Software Mónica que permitan generar los informes contables.
- Definir el diseño del sistema contable como instrumento para toma de decisiones bajo Software Mónica.

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 11 de 53


2. Planteamiento del Problema

En Colombia, la brecha tecnológica es muy grande, puesto que el difícil acceso a redes de conectividad, falta de recursos económicos para la capacitación y modernización de sus empresas, les impide la aplicación de las nuevas alternativas contables, es por ello que según la Contaduría General de la Nación (s.f.) vienen implementando estrategias permanentes para responder a las necesidades y demandas de los mercados del sector público como del privado, es así como a partir de leyes propuestas a nivel gubernamental, trabajan cotidianamente por mantener una gestión contable que responda con los altos índices de calidad y confiabilidad por medio de las tecnologías.

La empresa RED DISTRIBUCIONES se dedica a la instalación de sistemas fotovoltaicos, los cuales contiene elementos que en conjunto permiten la transformación de la energía solar a corriente convencional, siendo esta una energía renovable obtenida partir del aprovechamiento de la radiación electromagnética procedente del sol la cual pasa por los distintos artículos que componen este sistema para así ser utilizada en los hogares, escuelas y demás lugares donde se instale este sistema, dando así una empresa que es fuente de oportunidades para esos hogares ubicados en zonas no interconectadas.

La modernización de las diferentes dinámicas contables y económicas en el mundo, vienen teniendo un gran impacto en las empresas que le apuestan a la nueva era tecnológica, siendo esto, positivo a la hora de pasar de un sistema rudimentario de papel y lápiz, a pasar a las diferentes aplicaciones y software que permiten un proceso más limpio, exacto y rentable.

RED DISTRIBUCIONES, es una empresa que dedica sus esfuerzos a la comercialización e instalación de sistemas de transformación de energías. Maneja su contabilidad de manera convencional


 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 12 de 53

ya que no cuenta con un registro correcto de los ingresos, e8resos y tampoco con una organización documental eficiente, impidiendo la toma acertada de decisiones que favorezcan el desarrollo empresarial y económico, según lo manifiestan sus propietarios presenta debilidades en la compilación de sus informes a entes de control generando así multas y tampoco mostrando confianza para tomar las decisiones de la empresa. Es por ello que le apuestan a la era tecnológica con la aplicación de herramientas que lleven a RED DISTRIBUCIONES a ser una empresa organizada y comprometida con el manejo de nuevas tecnologías para su sistema contable.

Con la aplicación de estas herramientas tecnológicas para la modernización del sistema contable, se espera que RED DISTRIBUCIONES sea una empresa con organizada en su documentación contable que permita tomar decisiones acertadas a corto y largo plazo.

Pregunta de investigación.

¿Como un Diseño de un sistema de información contable bajo el Software MONICA para la implementación en la empresa RED DISTRIBUCIONES servirá como instrumento en la toma de decisiones?

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 13 de 53

3. Marco Teórico

3.1 Contabilidad.

Según Uribe (s.f.) “es un sistema que tiene por objetivo registrar y procesar las transacciones de negocios que lleva a cabo una organización para producir información cuantitativa en una forma comprensible y ordenada.” (p.7).


Es un instrumento útil y necesario en la vida de cualquier ente económico, dado que gracias a ella se logra recoger, sistematizar, valorar y resumir de forma sistemática y estructural los hechos económicos causados en un periodo de tiempo determinado; cuyo producto final servirá de base a la hora de realizar una toma de decisiones acertada y coherente a las necesidades de la empresa.

3.2 Software contable.

El software es un conjunto de programas que permite realizar el trabajo necesario con la computadora. El software de contabilidad acepta, edita (modifica) y almacena los datos de transacciones, además de generar informes que las directivas usar para administrar la empresa. (Horngren, Harrison & Smith, 2003, p. 228)

Se llama Software contable a los programas de contabilidad o paquetes contables, destinados a sistematizar y simplificar las tareas de contabilidad.

(...) Para que un programa, sistema o software contable sea considerado como una verdadera solución contable debe incluir en sus cualidades y funciones entre otras, las siguientes:


 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 14 de 53

- Tener una interface amigable e intuitiva, que sea muy sencillo el navegador en sus diferentes módulos y funciones.
- Debe ser un sistema contable integrado entre los módulos de gestión y administración con la contabilidad, es decir que sean los procesos de gestión los que elaboren la contabilidad sin necesidad de procesos de actualización contable posterior.
- Tener lógica lineal concatenada lo cual dentro del análisis del software contable involucra una navegación transparente para el usuario desde los registros contables, (cuentas, diarios o mayores al documento original.
- Tener la opción de crear múltiples contabilidades o empresas de manera fácil, y en lo posible poder integrarlas o consolidarlas en una sola.
- Facilidad de imprimir todos los documentos que la empresa genere.
- El programa contable debe a su vez cumplir con la legislación de cada País en lo pertinente a la sección tributarios (retenciones del IVA y de la Renta). (Molina, 2007, p. 222)

3.2.1. Proceso para implementar un Software contable.


Pasos para sistematizar la contabilidad a través de un Software.

1. Identificar y definir la empresa (nombre, actividad, NIT, régimen, dirección etc.).
2. Ajustar o definir el catálogo de cuentas.
3. Definir los documentos a utilizar (comprobantes de diario)
4. Clasificar los documentos.

	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 15 de 53

5. Realizar los cortes para saldos iniciales.

6. Digitar la información requerida. (Castaño & Espinosa, 2011, p.78)

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 16 de 53

4. Metodología

4.1 Tipo de estudio.


La metodología utilizada en este proyecto se seguirán las metodologías que evoquen de la investigación mixta, para esto se utilizará se llevarán a cabo procesos de recolección, análisis y vinculación de datos tanto cuantitativos como cualitativos de la empresa, para lograr así, responder con los objetivos propuestos donde se verificara que coincida con las compras, ventas, pago de impuestos y demás ingresos o egresos que sucedieran a lo largo del año 2021.

4.2 Técnicas e instrumentos de recolección de información.

Para dar cumplimiento a los objetivos trazados en esta investigación, se contempló la aplicación de técnicas como, la observación directa, con la cual se verificará la información acerca de facturas ya sea de compras o ventas, impuestos y gastos de la empresa.

Para el análisis de la información se la recopilara de la siguiente manera:

Fuentes primarias: En esta investigación la fuente primaria serían los documentos a organizar (facturas, recibos, ingresos, egresos, impuestos) de la empresa.


 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 17 de 53

4.3 Ruta metodológica.

Tabla 1.

Ruta metodológica de la investigación.

Objetivo	Actividad	Fases de desarrollo
Identificar los métodos contables que utiliza la empresa para llevar a cabo su contabilidad.	Revisar la información contable actual que posee la empresa.	Fase 1. Revisar el estado actual de los archivos de la empresa Fase 2. Se hablará de las falencias que presenta la empresa Fase 3. Se verán las ventajas de implementar el software Mónica.
Determinar el uso eficiente de la herramienta tecnológica Software Mónica que permitan generar los informes contables.	Determinar el uso eficiente que nos ofrece la herramienta tecnológica Software Mónica	Fase 1. Obtener los libros contables de la empresa Fase 2. Determinar la eficiencia del software Mónica Fase 3. Organizar la información con sus debidos soportes
Definir el diseño del sistema contable como instrumento para toma de decisiones bajo Software Mónica.	Realizar la debida contabilización.	Fase 1. Instalación de software contable Fase 2. Contabilización de la información de la empresa Fase 3. Verificación de la información en el sistema

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 18 de 53

5. Resultados y Análisis


Una vez aprobada la propuesta de trabajo de la pasante se procede a poner en acción el plan metodológico planteado para desarrollar la investigación cuyo objetivo principal consiste en diseñar un sistema de información contable bajo el Software Mónica para la implementación en la empresa RED DISTRIBUCIONES, como instrumento en la toma de decisiones.

Para la consecución de dicho fin, se propusieron tres objetivos específicos que están encaminados a identificar los métodos contables que utiliza la empresa a la hora de llevar su contabilidad, luego se procede a determinar el uso eficiente de la herramienta tecnológica Software Mónica que permitirá generar los informes contables de forma correcta; todo ello, en aras de proponer el diseño de un sistema contable que sea de ayuda para la organización, registro y control de cada una de las operaciones económicas que se llevan a cabo en el marco de su quehacer empresarial.

5.1 Identificación de los métodos contables que usa la empresa Red Distribuciones.

Dentro de la ruta metodológica que se planteó para el logro de este objetivo, se destacan tres (3) actividades puntuales que se llevaron a cabo de manera organizada y que contemplaron la revisión del estado actual de los archivos de la empresa y la identificación de las falencias del área contable gracias a la entrevista aplicada a la contadora de negocio, así mismo se intentó hacer un recuento de las ventajas de implementar el Software Contable Mónica.

5.1.1. Análisis de la entrevista aplicada a la contadora de la empresa. Se realizó una entrevista a la contadora de la empresa RED DISTRIBUCIONES, para visualizar el estado actual del archivo, puesto que ella es la encargada directa del manejo del registro general de la empresa y así lo hace ver las


 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 19 de 53

funciones descritas en su contrato. Debido a la contingencia por COVID-19 se realizó la entrevista sincrónica mediada por la plataforma Meet, la cual una vez finalizada fue transcrita y analizada en el siguiente formato.


Tabla 2.

Análisis de la entrevista aplicada a la contadora de la empresa.


Pregunta	Respuesta	Análisis
1. ¿Qué funciones específicas realiza usted respecto al archivo?	En mi contrato de trabajo se me designa el manejo de toda la contable de la empresa, es decir, soy el directo responsable del manejo contable y tengo otras relacionadas con el manejo del inventario también.	La entrevistada argumenta que la contadora es la única responsable del manejo contable, esto junto con otros relatos realizados en donde decía que no le alcanza el tiempo, es importante ponerle atención, puesto que por la gran dinámica que vive a diario, podría no solamente causar dificultades en su salud sino también, generar problemas futuros en el manejo de la información. Sería muy importante considerar que se comparta dicha responsabilidad con algún otro miembro de la empresa o que se considere la posibilidad de contratar un auxiliar contable para que fortalezca y apoye el área contable.
2. ¿Qué información contable usted maneja por lo general?	Bueno, se maneja de todo, desde recibos de pago, fichas de crédito, pagos de nómina, documentos equivalentes también lo que son facturas tanto de ventas como de compras. En resumen, todos aquellos documentos que sirven como soporte de los movimientos que tiene la empresa relacionados con la contabilidad.	De acuerdo con la respuesta entregada por la entrevistada es posible evidenciar que la organización se ha interesado por elaborar y conservar los diferentes documentos y soportes que respaldan cada una de las operaciones económicas generadas en el desarrollo de su objeto social. Desde luego esto se considera un punto positivo dentro de la investigación y un avance en el ámbito contable.
3. Me podría resumir un poco, ¿cuál es el proceso que usted maneja para la	El proceso es muy sencillo, en primera instancia hay un lugar físico que se ha adaptado dentro de mi oficina para estos documentos, se compraron unos	La aglomeración de documentos que han estado varios meses o años arrumados produce enfermedades y ácaros que trae consigo patologías relacionadas con la piel y ojos. Este espacio de

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 20 de 53

Pregunta	Respuesta	Análisis
contabilización de los documentos?	estantes en donde se colocan las AZ, no tienen orden específico, solo vamos haciendo montoncitos separados por mes para saber cuál es cual. Cuando llegan documentos como factura simplemente se los ponen en el lugar en el cual corresponde y si alguien los necesita, como la revisora fiscal, el gerente, o yo pues los coge; después de que se organizan por mes a un Excel donde se lleva el control, para cada movimiento disponemos de un Excel. Otra cuestión es la legal, puesto que algunos, o buenos en general los archivos de una empresa son documentos que tienen una condición confidencial y tienen que ser tratados como tal.	almacenamiento del archivo tiene que ser ubicado en otro lugar distinto en donde no haya personas bajo la misma infraestructura, cuidando que éste cumpla los estándares mínimos de ventilación y manejo con elementos de bioseguridad como guantes, tapabocas y gafas. Por su parte, la organización de los documentos al momento de llevarlos a archivar permite de manera eficaz encontrar los documentos deseados, pero solo por él ya que si otra persona entra no le sería tan fácil, así como puede aumentar la pérdida de éstos. En ese sentido, se recomienda organizar los documentos por secciones, año, proveedores, o como se considere pertinente.
4. Cuando usted menciona lo de un Excel para cada cosa, ¿cómo lo maneja usted o a que se refiere?	Me refiero a que tenemos un Excel para cada proceso que manejamos, como lo son el de facturas de ventas, facturas de compras, nómina, conciliaciones bancarias entre otros.	La empresa maneja una contabilidad manual, donde con ayuda de algunas herramientas ofimáticas ha procurado organizar y elaborar los reportes de los rubros principales que conforman la estructura financiera y económica del negocio.
5. Si alguien conocedor del tema de contabilidad viene a ver el proceso de contabilidad que lleva la empresa, ¿cuál creería que sería su reacción?	Creo que se llevaría un gran asombro por la desorganización, pero bueno, mientras yo esté trabajando aquí sé dónde pongo las cosas y como las voy organizando, y como voy llevando la contabilidad.	Esto se considera una gran falencia dentro de la contabilidad de una empresa, ya que el objetivo de todo profesional en la materia es presentar una información que sea entendible, clara, oportuna y útil para cada uno de los usuarios de esta. De otra parte, el no tener ordenada la contabilidad puede generar retrasos al momento de presentar información fundamental para la toma de decisiones.
6. ¿Han considerado en alguna oportunidad	En cuanto a herramientas informáticas fíjate que hemos	La falta de tiempo del contador puede justificarse por la cantidad de funciones

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 21 de 53

Pregunta	Respuesta	Análisis
<p>implementar herramientas informáticas tecnológicas para llevar un buen manejo de la contabilidad?</p>	<p>comenzado a utilizar aplicaciones de Excel para guiarnos un poco en cuanto a la contabilidad, ahora por lo menos hemos hecho cuadros en Excel donde nos permite llevar la información. Ahora bien, a nivel tecnológico la verdad si lo he considerado necesario, pero mira que a mí como contador se ha hecho difícil por cuestiones de tiempo ponerme a buscar, gestionar o instalar softwares contables, además del tiempo que tengo que disponer para aprender a manejarlo. Es por eso cuando me comentaste de tu propuesta me pareció muy importante y además idónea a las necesidades de la empresa y que nos ayuden en esa importante labor, porque sentimos que fallamos muchas veces en tener información fiable y actualizada.</p>	<p>o responsabilidades designadas, es por ello por lo que se resalta la importancia de realizar convenios para traer a la empresa pasantes de contaduría, de archivo o de auxiliar contable, que apoyen al contador en sus funciones, pero especialmente, en la implementación de una herramienta tecnológica que optimice y facilite los procesos contables y financieros del negocio.</p>
<p>7. ¿Cuándo dice que han fallado muchas veces a que se refiere específicamente?</p>	<p>Cuando hace las cosas manualmente o en Excel se hace susceptible a errores humanos, en ocasiones a uno en ese se le olvida a veces registrar cosas y después anda descuadrado y no, eso le toca a uno revisar y revisar hasta encontrarle solución o en algunas ocasiones es porque se coloca se coloca un numero mal o la formula en Excel esta errónea y no nos coincide el valor con el que poseemos en los documentos físicos.</p>	<p>Los registros manuales de información responden a la ineficiencia de la empresa, es decir, la no sistematización refleja falta de organización interna y por ende incide en la no eficacia. Con relación a lo anterior, se resalta la importancia de trabajar en conjunto con pasantes de carreras relacionadas con las funciones del contador para su apoyo. El no apoyo y los niveles de estrés hacen que se comentan errores que posteriormente pueden resultar en graves procesos judiciales o administrativos.</p>


 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 22 de 53

En definitiva, con ayuda de la aplicación del instrumento fue posible establecer que la empresa en el plano contable ha tenido algunos avances como la contratación de una contadora titulada para dar fe pública de todos los hechos económicos que se llevan a cabo, de igual manera, se ha intentado estructurar un archivo de documentos físicos y otros en medio digital (Formato Excel). No obstante, se debe trabajar para mejorar y seguir perfeccionando los métodos y los procedimientos contables que se vienen desarrollando; lo anterior, teniendo en cuenta que como bien lo expresa la contadora, hoy en día cualquier persona de la empresa puede manipular abiertamente los documentos, lo cual representa un alto grado de posibilidad de pérdida o de que se extravía algunos documentos importantes, es por ello por lo que se debería manejar un control de las personas que pueden manejar este tipo de información.

De igual manera, la desorganización es un factor muy negativo, ya que al no haber una óptima organización de los documentos puede darle rienda suelta a acciones no deseadas como la pérdida de documentos, extravío de éstos y retrasos en la búsqueda de archivos que se necesiten.

5.1.2. Socialización de la implementación de un software contable. Como complemento a la labor de diagnóstico adelantada por la pasante, se tomó la decisión de socializarle al gerente de la empresa RED DISTRIBUCIONES, la importancia de la implementación de un Software contable puesto que gracias a una herramienta de este tipo se podrá agilizar un poco más la tarea del contador y sus múltiples funciones. La finalidad central fue generar un espacio de interacción donde se buscó que las directivas de la organización autoricen a la practicante para la póstuma gestión de un software contable que cumpla con las características del negocio y que se adapte a las condiciones y necesidades de éste.

Cabe mencionar que, esta socialización se realizó de manera presencial en la oficina del gerente adoptando todos los protocolos de bioseguridad para la prevención del COVID 19. Dentro del material

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 23 de 53


utilizado está la presentación en PowerPoint la cual se anexa parcialmente al presente documento. Como resultado se consiguió la autorización para buscar y gestionar un software contable para RED DISTRIBUCIONES por parte del gerente.

En ese sentido, se concluye que en relación con el objetivo 1 se logró identificar algunos métodos con-tables, el manejo del archivo, falencias de los procesos y de igual manera se buscó que por parte de la alta gerencia se reconozca la importancia de la implementación de las nuevas tecnologías para la gestión contable, gestión del archivo y generación de reportes financieros.

5.2 Determinación del uso eficiente de la herramienta tecnológica Software Mónica que permitan generar los informes contables. Para dar cumplimiento al segundo objetivo propuesto, se decidió en principio generar un mayor acercamiento con el fenómeno de estudio mediante un proceso de observación directa que contó con la ayuda y buena disposición de la contadora. Con esta actividad fue posible alcanzar un conocimiento más puntual sobre la manera en la que se maneja los libros contables (físicos y magnéticos) de la organización, como queda plasmado en el diario de campo que se elaboró para tales efectos y que se presenta a continuación:

Ejes temáticos

- ***Características del libro contable físico:*** en este aparte fue importante que el observador describiera con claridad las cualidades más notables del objeto observado ya que sirvió de preámbulo para empezar el trabajo de campo. Pérez & Merino (2009), consideran que lo fundamental es que se plasme en esta sección todos los datos que se ven para luego ser interpretados.

 <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 24 de 53

- Contenido del libro: El observador prestó mayor atención en esta fase del diario de campo, “llevando a cabo una observación general, registrando todo lo que se vea en ese primer contacto (olores, sonidos, clima, acciones...) y describiendo las sensaciones e impresiones que le causan aquellos elementos al científico que está realizando ese citado diario.” (Pérez & Merino, 2009, p.1). Para este caso, el observador narró qué tipo de información contable se registra en los libros y cuáles son los que más utiliza para dejar evidencia de la realidad financiera de la empresa.

- Estructura de los libros contables en Excel: ésta es quizá la parte más nutrida del proceso ya que en ella se recopiló la forma en la que se encuentra constituido el objeto observado, detallando los aspectos más esenciales o datos básicos como son nombre, NIT o cédula, dirección, y concepto.

- Otras consideraciones: Aquí se plasmaron todos aquellos datos que no se lograron ubicar en las anteriores secciones y también los comentarios finales realizados por la(s) persona(s) que participa(n) en el proceso de observación directa.

Como se logra evidenciar, el objetivo primordial de un diario de campo radica en brindar al observador un conocimiento más preciso de lo que está investigando, esto es posible porque cada registro que este anota lo conlleva a dinamizar un proceso que involucra una evaluación e interpretación (Castillo, 2019), generando así un acercamiento y un entendimiento del fenómeno de estudio, como se muestra en seguida:


 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 25 de 53

Tabla 3.

Diario de campo sobre el manejo de los libros contables en la empresa.

DIARIO DE CAMPO. Observación del libro contable

Nombre del observador: Laura Daniela Rodríguez Bermeo


Fecha: Lunes, 22 de marzo de 2021.

Lugar: Oficina de la contadora de la Empresa Red Distribuciones

Tema: Manejo de libros contables (físico y magnético)


Objetivo: Conocer de primera mano el manejo aplicado por la empresa a los libros contables.

Ejes temáticos	Descripción	Análisis
Características del libro contable físico	Una vez reunidos, la contadora procede a sacar el libro contable, el cual se lleva en físico y en informático a través de Excel. El libro físico tiene una portada de cartón verde el cual al abrirlo se puede ver el nombre de la empresa y como título “LIBRO CONTABLE”.	Del proceso de observación se resaltan varios aspectos: - Existe un mayor uso de los libros contables en medio digital, quizá porque son más prácticos, funcionales y además al ser hojas de cálculo facilitan las operaciones numéricas, de una manera sencilla y fácil.
Contenido del libro	La contadora procede a indicar las páginas del libro en las cuales se logra observar varias columnas que contiene información. De igual manera, se revisa los datos registrados en Excel, encontrando que la contadora maneja varias carpetas, tales como, compras, pago de empleados, caja, etc.	- Se observa una mejor organización en el archivo digital manejado por la contadora, ya que existen carpetas debidamente nombradas, que ayudan a una identificación acertada cuando se requiere.
Estructura de los libros contables en Excel	El primer libro que le indica es el Excel de compras donde se puede observar columnas con información relevante como lo son nombre, NIT o cédula, dirección, y concepto lo cuales son los datos básicos acerca de los proveedores, también se puede evidenciar que al lado de estas columnas de información básica se están unas columnas en las que se detalla aspectos de vasta relevancia como, la base no gravable, base del 5%, base del 8%, base del 19%, IVA y retenciones. La contadora procede a explicar sobre la función de cada una de estas manifestando	- Desde luego, la profesional del área contable frente a la inexistencia de un aplicativo que sistematice y optimice los procesos, ha optado por utilizar herramientas ofimáticas

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 26 de 53

Ejes temáticos	Descripción	Análisis
	<p>que en la base no gravable se coloca el valor que no tiene IVA, y en las bases 5%, 8% y 19% se coloca el valor gravable correspondiente a cada uno; el mismo proceso se realiza en la parte de las retenciones.</p> <p>Una vez explicado esto por parte del contador, enseña los registros que ya han realizado en el año 2021, donde se ve el pago de nómina y algunos egresos diferentes a los ya registrados en la parte de las compras, también procede a indicarles otros documentos como lo son las ventas, las conciliaciones bancarias y demás. Explica que las filas están separadas por meses y también cada mes está organizado por días.</p>	<p>que, de cierta manera, le han ayudado a llevar la contabilidad de la empresa.</p>
Otras consideraciones	<p>Termina resaltando la importancia de seguir con el proyecto de investigación de la pasante, puesto que la implementación de un software ayudaría mucho en la organización de la información.</p> <p>La pasante cierra el proceso agradeciendo y marchándose de la oficina del contador.</p>	<p>Algo fundamental es que se resalta la conveniencia y la necesidad del proyecto de pasantía sobre la implementación de las nuevas tecnologías, de las TIC's como una forma de innovación y de gestión en la contabilidad del negocio.</p>
FIRMAS		
CONTADOR PÚBLICO	OBSERVADOR	

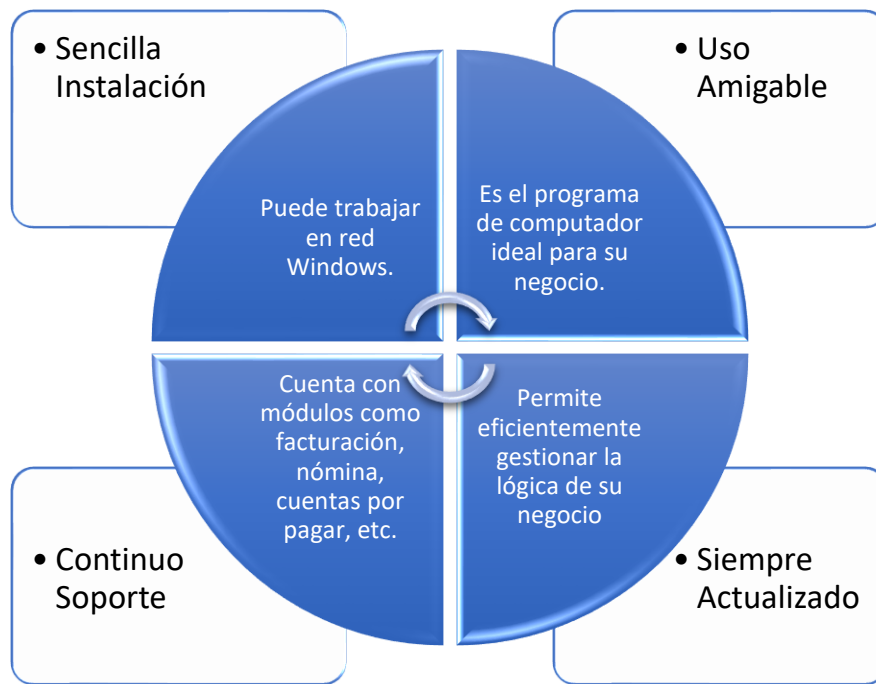
Posterior a ello y como se dejó contemplado en la ruta metodológica del proyecto de pasantía se gestionó e investigó herramientas contables sistematizables y que se pueden adaptar fácilmente a las necesidades de la empresa RED DISTRIBUCIONES, así que luego de un trabajo arduo de búsqueda se

 <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 27 de 53


pudo elegir el SOFTWARE CONTABLE MÓNICA dado que reúne todas las características que requiere el ente objeto de estudio.

Figura 1.

Características y ventajas del Software Contable Mónica.



Bajo ese planteamiento, se opta por este aplicativo ya que es ideal para cualquier tipo de negocio especialmente para aquellos que desarrollan actividades económicas que incluyen la comercialización de varios productos, además se adapta con facilidad a las tareas que poseen pequeños o medianos negocios como la empresa RED DISTRIBUCIONES. Adicionalmente, al ser una herramienta tecnológica amigable con el empresario su uso y aplicabilidad no genera mayor complejidad, de tal manera que

	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 28 de 53

aunque no tenga mayores conocimientos contables lo va a poder ejecutar en diversos procesos como facturación y registro de egresos, por mencionar algunos.


Por otra parte, este software es muy completo dado el amplio abanico de módulos que contiene, donde se logra visualizar los siguientes:

- Facturación. Le permite crear facturas, modificarlas y eliminarlas. Puede especificar los propios números de factura, ordenar las facturas por diferentes criterios (fechas, clientes, vendedor, etc.); así mismo puede realizar devoluciones sobre el inventario, cabe mencionar que las facturas actualizan el inventario apenas son creadas.

- Inventario. Controla los productos en el almacén permitiendo crear, modificar o eliminar (si el usuario tiene acceso), puede hacer la lista de precios, precios-costos, para un grupo de productos, cambiar de precios de uno o varios productos a la vez, puede almacenar más de 10 millones de ítems en sus archivos. Así mismo puede enviar cotizaciones a los proveedores (si lo desea puede imprimirlo en inglés) y luego convertirlos en órdenes de compra.

- Cuentas por Cobrar. MONICA le permite controlar las facturas vencidas, abiertas, pagos parciales, pagos por adelantados, etc. Le permite tener un listado de clientes por cobrar, facturas canceladas, vencimientos de las próximas facturas, asimismo obtener el estado de cuenta de cualquier cliente en cualquier momento.

- Cuentas por Pagar. Si la empresa quiere llevar un control de compras de productos o servicios a sus proveedores, entonces este módulo es muy útil ya que le permite saber a qué proveedores se debe, cuándo

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 29 de 53

se vencen las facturas, de este modo se puede definir y manejar un calendario de pagos para el proveedor. También genera los estados de pagos para cada proveedor.


- Cuentas Corrientes. La empresa puede llevar una o varias cuentas corrientes puesto que es muy fácil crear un nuevo cheque en la cuenta corriente, hacer sus depósitos, consultar los saldos, clasificar los cheques, etc. Además, ayuda con el proceso de conciliación bancaria de las cuentas que posea el negocio.

- Contabilidad General. Este módulo está especialmente diseñado para el profesional contable, ya que contribuye al registro de asientos por partida doble y por ende, le facilita la generación de diversos reportes financieros cuando la empresa lo necesite.

Una vez consolidada esta información se le solicita al gerente una reunión en la cual se le social este software por medio de diapositivas realizadas en Power Point.

5.3 Definición del diseño del sistema contable como instrumento para toma de decisiones bajo Software Mónica. Como fruto final de la pasantía y con base en la información obtenida a través de fuentes primarias y secundarias se logró conocer la necesidad existente en la empresa por sistematizar y mejorar el proceso de contabilización, de modo que les sea posible acceder a datos verídicos y actuales, para ello, el software contable Mónica desempeña un papel fundamental, ya que tras su implementación se han generado muchos beneficios.

Para avanzar con la implementación el autor de la presente pasantía definió unos pasos a seguir los cuales se ejecutaron de forma ordenada, así:

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	<p>MACROPROCESO: MISIONAL</p>	<p>F-INV-043</p>
	<p>PROCESO: INVESTIGACIÓN</p>	<p>Versión: 01</p> <p>Fecha: 08-04-2018</p>
	<p>FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA</p>	<p>Página 30 de 53</p>


5.3.1. Identificación y definición de la empresa (nombre, actividad, NIT, régimen, dirección etc.). RED DISTRIBUCIONES una empresa dedicada al bienestar y mejoramiento de los hogares colombianos convirtiendo muchos sueños en realidad como lo es tener energía eléctrica propia en cada uno de los hogar; para esto ofrece un equipo perfecto, con experiencia en el campo, con formación y preparación suficiente de tal forma que cumpla con todos los objetivos propuestos.

Misión. Somos una organización especializada en la comercialización de soluciones de energía fotovoltaica y todo tipo de equipos, maquinarias, insumos y materiales requeridos para el funcionamiento de empresas públicas y privadas. Ofrecemos a nuestros clientes calidad, cumplimiento, economía y buen servicio.

Visión. Consolidarnos como una empresa líder a nivel regional y nacional en la distribución de recursos para energía renovable y de todo tipo de equipos e insumos que faciliten la operatividad y prestación del servicio de empresas públicas y privadas y contribuyan en el mejoramiento de la calidad de vida de las familias.

Políticas de la empresa. En RED DISTRIBUCIONES somos una empresa legalmente constituida, Comprometidos con la satisfacción de nuestros usuarios y propendiendo por mejorar continuamente nuestros procesos por medio de la innovación.

Contamos con un personal capacitado y comprometido. Ofrecemos productos de óptima calidad con una infraestructura adecuada, buscando la mejor rentabilidad para la empresa garantizando así su permanencia en el mercado y crecimiento empresarial.

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 31 de 53

Valores corporativos. Entre ellos se encuentran:

- Responsabilidad social
- Compromiso
- Transparencia
- Calidad
- Innovación
- Respeto
- Compañerismo

Portafolio de productos. Se encuentra conformado por:

- Suministro de kits de energía solar fotovoltaica
- Suministro de material para instalaciones eléctricas
- Servicio técnico y mantenimiento de instalaciones fotovoltaicas.
- Diseño y asesoría de proyectos de energía solar.
- Construcción de redes eléctricas

Como evidencia que se llevó a cabo exitosamente la implementación del software contable Mónica se presenta a continuación los aspectos más importantes que conforman la parametrización general de la empresa:


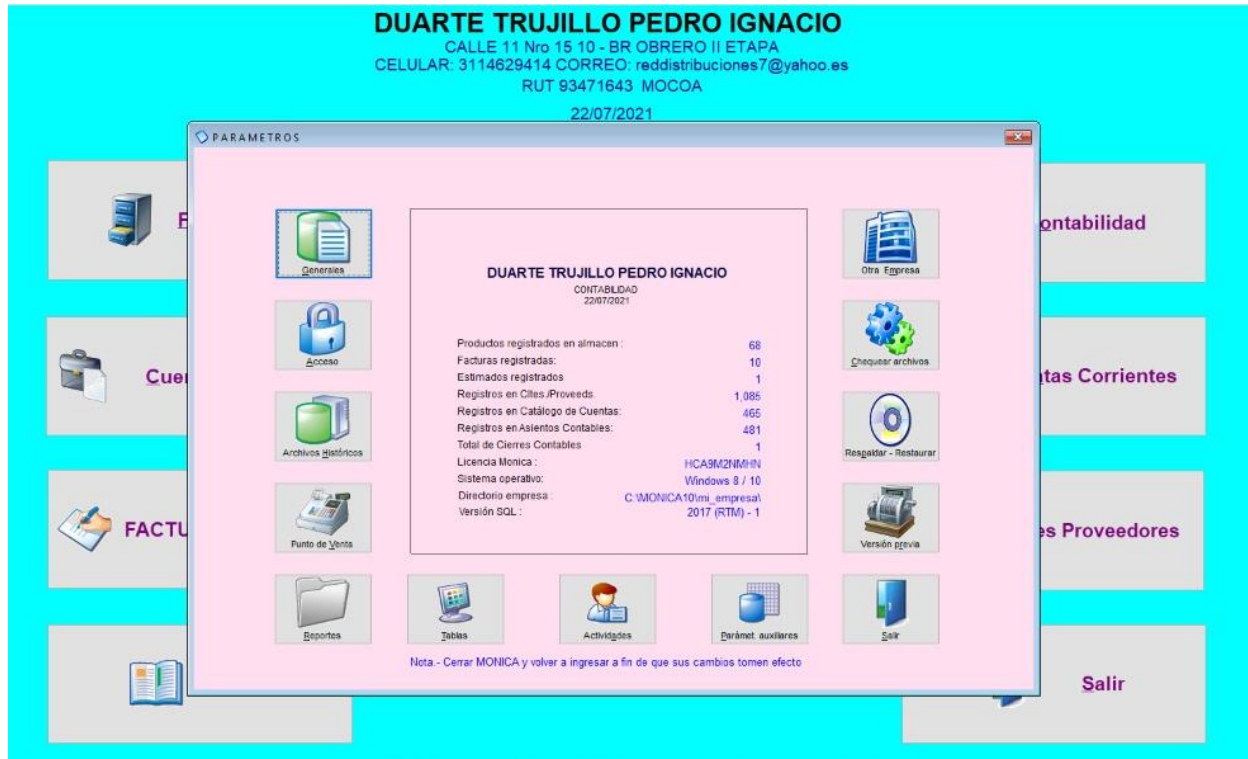
 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 32 de 53

Figura 2.

Parámetros generales del Software Contable Mónica



Los módulos que el aplicativo pone a disposición del contador o auxiliar contable son diez (10), en donde sobresale facturación, cuentas por pagar, cuentas por cobrar, clientes proveedores, inventarios, cuentas corrientes y contabilidad, por mencionar algunos.

Todos los módulos son muy intuitivos y amigables con la persona que lo maneja, además permite la creación y actualización de los datos cuando sea posible, a excepción de las facturas electrónicas, ya que una vez emitidas, no hay manera de editarlas, a no ser mediante la generación de una nota crédito.

En ese orden de ideas, se indican los módulos que están habilitados para que la empresa Red Distribuciones lleve a cabo el registro de sus operaciones diarias.


 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	<p>MACROPROCESO: MISIONAL</p>	<p>F-INV-043</p>
	<p>PROCESO: INVESTIGACIÓN</p>	<p>Versión: 01</p> <p>Fecha: 08-04-2018</p>
	<p>FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA</p>	<p>Página 33 de 53</p>


Figura 3.

Módulos habilitados para el registro contable en la empresa.



Facturación: Este es uno de los módulos más importantes para la organización ya que le permite dar cumplimiento a las normas vigentes en el marco de la factura electrónica, al tiempo que aplica un registro, sistematización y control de los ingresos que recibe por concepto de la venta de sus productos.

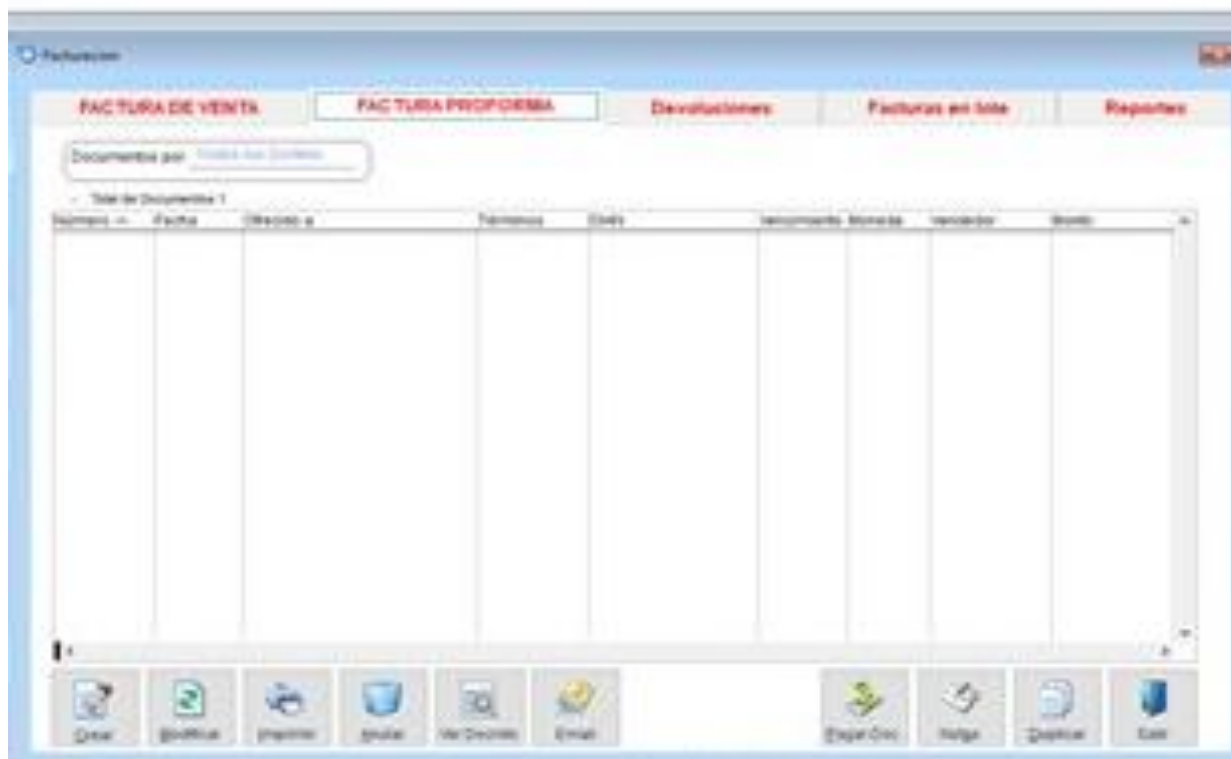
En ese sentido, el aplicativo les permitió generar facturas de ventas, facturas proformas, facturas en lote y devoluciones como se evidencia en la imagen que se presenta en seguida, para llevar un mayor control de todos los ingresos que obtiene durante un periodo de tiempo establecido. Sumado a esto, el módulo pone a disposición de la contadora una serie de opciones que consisten en crear, modificar,

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 34 de 53

imprimir, anular o enviar vía email los documentos que se hayan generado, haciendo mucho más fácil y rápido dicho proceso.

Figura 4.

Módulo de facturación.



Cuentas por cobrar: La contadora a partir de este módulo ha logrado tener un conocimiento más completo y oportuno de los clientes y terceros que le deben a la empresa, con lo que se ha mejorado la gestión de cartera y además se tiene plenamente identificado cuáles son las facturas vencidas, abiertas, pagos parciales, pagos por adelantados, etc. Sumado a esto, la herramienta desde este módulo hace posible que quien esté haciendo los registros contables tenga acceso al listado de clientes por cobrar y a los terceros a quien se debe cobrar una suma de dinero.


 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 35 de 53

Figura 5.

Módulo de cuentas por cobrar.



Cuentas por pagar: Llevar un registro adecuado de las obligaciones contraídas con proveedores, entidades financieras y otros acreedores es valioso para la empresa, más a la hora de mantener unas buenas relaciones comerciales. Tampoco se puede ignorar que, cuando no se aplica un control correcto a estos pasivos, se pueden perder oportunidades, como el acceso a descuentos por pronto pago, lo cual representa para el negocio un ingreso y una mejora en su flujo de efectivo.


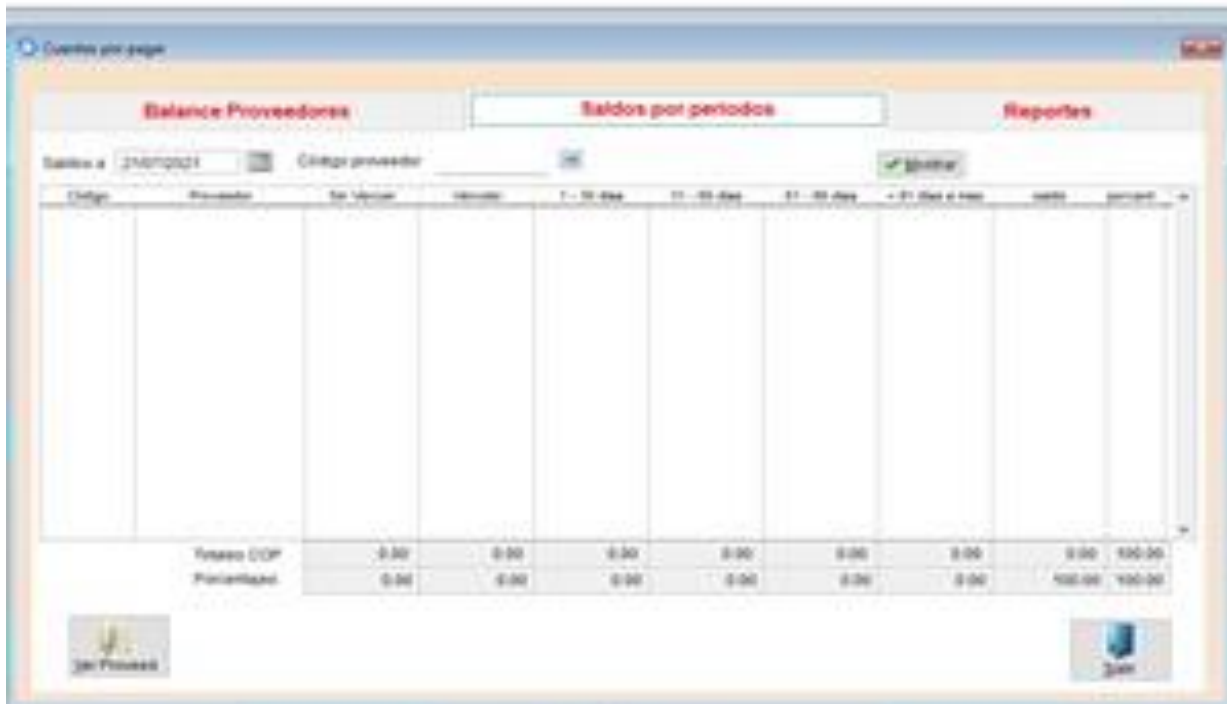
 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 36 de 53

Figura 6.

Módulo de cuentas por pagar.



Código	Proveedor	Saldo	1 - 30 días	31 - 60 días	61 - 90 días	91 días o más	Total	Porcentaje
Total DCP		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00
Porcentaje		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00

Cientes proveedores. La empresa Red Distribuciones maneja un volumen importante de terceros, clasificados en clientes y proveedores, por esa razón este módulo ha sido de gran ayuda para realizar consultas y tener a la mano los datos de cada uno de ellos, como el número de identificación del tercero (código), nombre, representante legal (para empresas jurídicas), datos de contacto como dirección, teléfono y correo electrónico.

Este módulo a igual que los demás, permite en cualquier momento crear un nuevo cliente o proveedor, modificar o actualizar sus datos, retirar, consultar o buscar el tercero que necesite, de igual modo, desde esta misma ventana se pueden generar reportes o balances del tema, incluso colocar notas importantes cuando la ocasión así lo requiera.


 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 37 de 53

Figura 7.

Listado de clientes proveedores en el software contable Mónica



Código	Nombre	Representante	Teléfono	Correo Electrónico	RUT
69.007.940	ADRIANA M. SOLIZ ENRIQUEZ	ADRIANA MARIA SOLIZ			69.007.940
1124861191	ALDEMAR LOPEZ DEL CASTILLO	ALDEMAR LOPEZ DEL			112486119
36264910	ALVENIS MANRIQUE	ALVENIS MANRIQUE			36264910
900089005.4	AMERISUR EXPLORACION COLOM			co.facturaelectronica@g	900089005
28518467	ANA DELIA PALMA	ANA DELIA PALMA			28518467
28565045	ANA LUCIA TRUJILLO DE DUARTE	ANA LUCIA TRUJILLO L			28565045
1006851017	ANGIE RUEDA	ANGIE RUEDA			100685101
18128928	ARTEAGA DAZA HERNAN	HERNAN ARTEAGA DA			18128928
26.571.857	BERMEO H. FRANCY ELENA	FRANCY ELENA BERMI			26.571.857
1123200038	BERRIO BLANCO NARLYS ELENA	NARLYS ELENA BERRI			112320003
1124861743	BRAHAYAN PEÑAFIEL	BRAHAYAN ALEXANDE		brianpp08@hotmail.com	112486174
1124861143	BRAHAYAN PEÑAFIEL	BRAHAYAN PEÑAFIEL			112486114
18.129.954	CALPA PORTILLA PEDRO SEBAS	PEDRO SEBASTIAN CA			18.129.954
1.123.305.488	CARLOS A. GUATUSMAL GRUALBA	CARLOS ANDRES GUA			1.123.305.4

Cuentas corrientes. De igual manera, el software contable Mónica pone a disposición de la contadora otros módulos con los cuales tiene la facilidad de manejar y controlar las cuentas bancarias que están a nombre de la organización (módulo de cuentas corrientes).

Cabe mencionar que esta sección juega un papel decisivo al momento de realizar la conciliación bancaria mensual, la cual anteriormente, era realizada mediante un proceso manual, en tanto que a través del aplicativo el auxiliar contable o la contadora puede optimizar y facilitar el proceso.


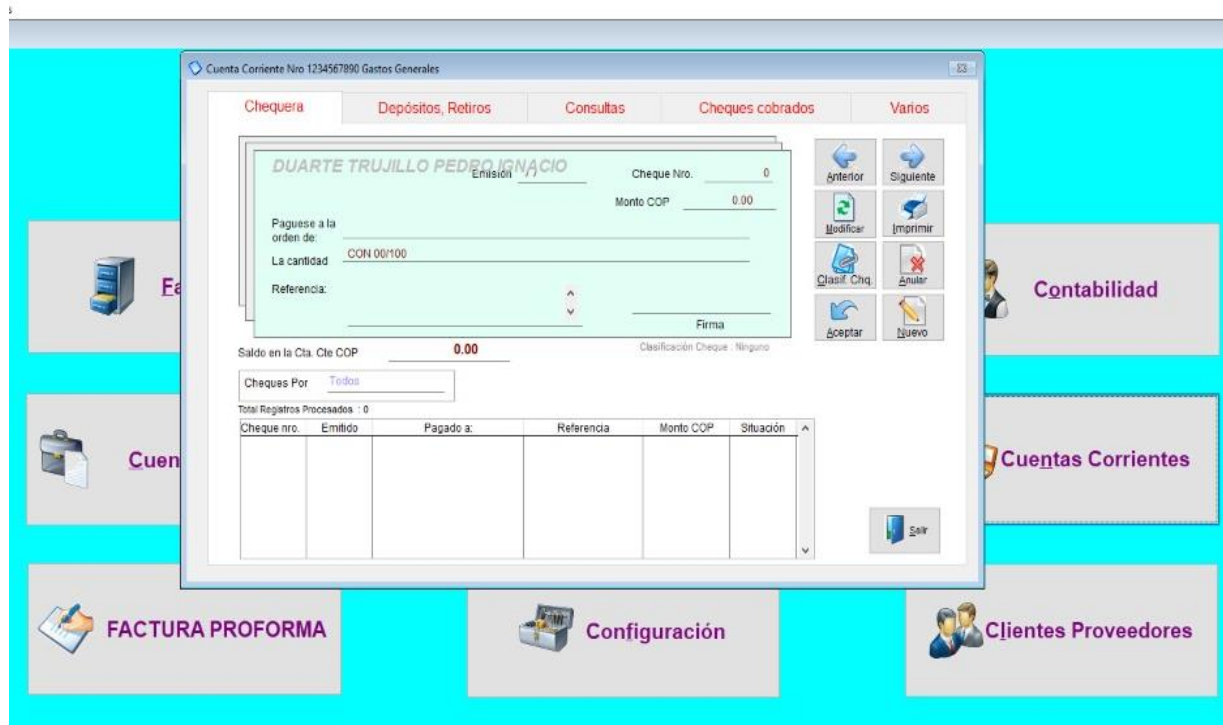
 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 38 de 53


Figura 8.

Módulo cuentas corrientes



5.3.2. Definición del catálogo de cuentas. Para llevar a cabo este paso se hizo necesario la parametrización y establecimiento del catálogo de las cuentas contables que se van a utilizar al momento de realizar el registro de las diferentes operaciones del ente económico, para ello se tomó en cuenta el Plan Único de Cuentas Contables definido en Colombia el cual conserva la siguiente estructura:

- Clase: el primer dígito
- Grupo: el segundo dígito
- Cuenta: los primeros cuatro dígitos
- Subcuenta: los primeros seis dígitos

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 39 de 53

En ese sentido, se definieron y crearon las cuentas que se requieren para registrar los activos (clase 1), pasivos (clase 2), patrimonio (clase 3), ingresos (clase 4), gastos (clase 5), costos (clase 6) y cuentas de orden (clase 8 y 9). Cabe mencionar que la empresa por no estar enmarcada en el sector industrial no manejará costos de producción (clase 7), por esa razón se omitió la configuración de este grupo contable. Bajo ese panorama se presenta en seguida una imagen de la forma en la que está estructurado el plan de cuentas para la empresa Red Distribuciones a la fecha.


Figura 9.

Catálogo de cuentas de la empresa – Software Contable Mónica

DUARTE TRUJILLO PEDRO IGNACIO
 CALLE 11 Nro 15 10 - BR OBRERO II ETAPA
 CELULAR: 3114629414 CORREO: reddistribuciones7@yahoo.es
 RUT 93471643 MOCOA
 22/07/2021



Número Cta.	Descripción Cuenta	Clasificación	Tipo	RUT	C. Costo	Balance COP
1	Activo, -----	ACTIVO	DE GRUPO	NO	NO	0.00
11	Activo disponible	ACTIVO	DE GRUPO	NO	NO	0.00
1105	Caja	ACTIVO	DE GRUPO	NO	NO	0.00
110505	Caja general	ACTIVO	DETALLE	NO	NO	3,563,424,067.59
110510	Cajas menores	ACTIVO	DETALLE	NO	NO	0.00
110515	Moneda extranjera	ACTIVO	DETALLE	NO	NO	0.00
1110	Bancos	ACTIVO	DE GRUPO	NO	NO	0.00
111001	Banco BBVA	ACTIVO	DETALLE	SI	NO	0.00
11100105	Cta de ahorros libreton 413730	ACTIVO	DETALLE	SI	NO	0.00
11100110	CTA CORRIENTE PLUS	ACTIVO	DETALLE	SI	NO	0.00
1110011005	CTA CDT	ACTIVO	DETALLE	SI	NO	0.00
11100115	Tarjeta de credito 1513	ACTIVO	DETALLE	SI	NO	0.00
111005	Moneda nacional	ACTIVO	DE GRUPO	NO	NO	0.00
11100510	Cuenta de plus nro 9065 BBVA	ACTIVO	DETALLE	SI	NO	50,638,047.26
11100520	Cta. de banco occidente n° 0065	ACTIVO	DETALLE	SI	NO	0.00
11100530	Cta. de nro. -----	ACTIVO	DETALLE	NO	NO	0.00
111010	Moneda extranjera	ACTIVO	DE GRUPO	NO	NO	0.00

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 40 de 53


Como se puede observar la herramienta le permite a la persona que maneja la contabilidad definir las cuentas contables que solicite para todos los efectos pertinentes, además también hace posible que éstas se puedan crear a medida que se necesiten.

Esto puede llevarse a cabo ingresando a la opción “Crear Cuenta” donde inmediatamente lo remite a una pequeña ventana donde se piden los datos básicos de la cuenta a crear, como el código contable, la descripción y tipo de cuenta (activo, pasivo, patrimonio, ingresos, etc.). Así mismo, el aplicativo da la posibilidad de que la cuenta sea eliminada o modificada si fuera el caso, como queda demostrado en la siguiente figura.

Figura 10.

Creación de cuenta contable en el Software Contable Mónica




 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 41 de 53

5.3.3. Definición de los documentos a utilizar. Considerando las operaciones y las necesidades de la empresa, el paquete contable cuenta con varios documentos o comprobantes contables, que sirven como “prueba” de los hechos económicos que se llevan a cabo en el giro normal del negocio. Los comprobantes de mayor uso son: la factura de venta, factura de compra, comprobante de egreso y recibo de caja.

5.3.4. Clasificación de los documentos. El área contable definió una categorización para los soportes de los movimientos y hechos económicos de la empresa, teniendo en cuenta si los mismos deberían ser registrados o sólo debían ser archivados, de igual manera, si estos son internos o externos, dependiendo de quién los emitió. De este modo, se espera imprimir una mayor organización y control, ya que la comanda es salvaguardar toda la información física y velar porque la misma se registre de forma íntegra.

5.3.5. Realización de cortes para saldos iniciales. Para empezar con el proceso de sistematización de la contabilidad, la contadora partió de los últimos reportes que se elaboraron a través de herramientas ofimáticas y apoyados del libro contable, a corte de 28 de febrero de 2021. En ese sentido, la contabilidad en el sistema se empezó a registrar desde el 01 de marzo de 2021.

5.3.6. Digitación de la información requerida. En esta fase la persona encargada realizó el registro contable de todos los movimientos contables realizados durante el mes de marzo de 2021, siendo importante y necesario que las áreas involucradas suministren la información correcta por medio de documentos y soportes para su registro, esto con el fin de llevar evidencias contables de los hechos económicos de la empresa que permitan obtener una información contable clara y verídica para la toma de decisiones.

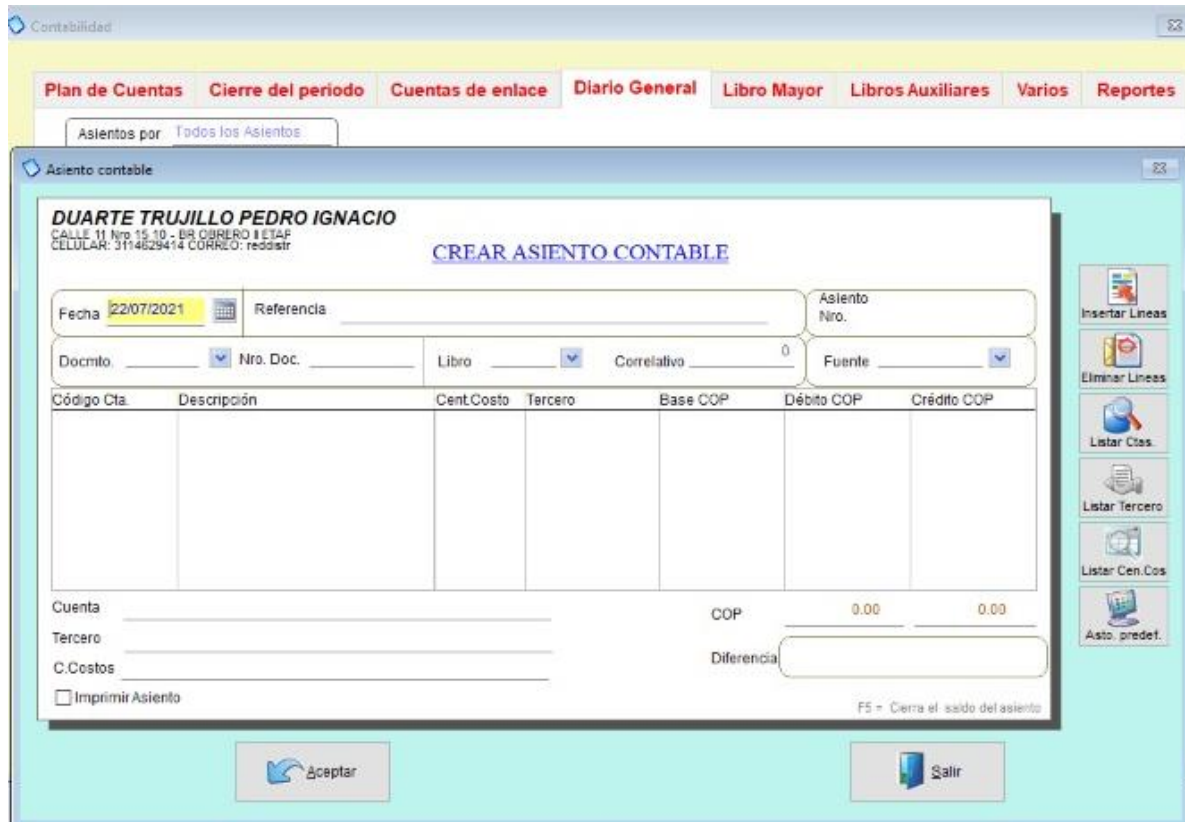
 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 42 de 53

Para ello se definieron como parámetros generales de los registros contables los siguientes:

- Los registros de todos los movimientos contables de la empresa se deben realizar de acuerdo a las normas contables establecidas para microempresas.
- El registro de las operaciones se debe realizar en el sistema contable Mónica, en aras de recopilar, organizar y presentar información confiable, útil y en tiempo real.

Figura 11.

Creación de un registro contable.



Contabilidad

Plan de Cuentas Cierre del periodo Cuentas de enlace Diario General Libro Mayor Libros Auxiliares Varios Reportes

Asientos por: Todos los Asientos

Asiento contable

DUARTE TRUJILLO PEDRO IGNACIO
CALLE 11 Nro 15 10 - BR. CERRERO I ETAF
CELULAR: 3114629414 CORREO: redistr

CREAR ASIENTO CONTABLE

Fecha: 22/07/2021 Referencia: _____ Asiento Nro.: _____

Docmto.: _____ Nro. Doc.: _____ Libro: _____ Correlativo: 0 Fuente: _____

Código Cta.	Descripción	Cent.Costo	Tercero	Base COP	Débito COP	Crédito COP

Cuenta: _____ COP: 0.00 0.00

Tercero: _____ Diferencia: _____

C.Costos: _____


Imprimir Asiento

F5 = Cierra el saldo del asiento

Insertar Lineas
Eliminar Lineas
Listar Ctas.
Listar Tercero
Listar Cen.Cos
Asio. predef.

Aceptar Salir

- Todos los movimientos contables se deben registrar en la fecha y orden en los cuales tuvieron origen, contando con los soportes respectivos como facturas, recibos de pago etc., excepto aquellos

	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 43 de 53

movimientos que impliquen procesos explícitos del área contable como depreciaciones, amortizaciones, entre otras.

En ese sentido, la creación de los asientos contables tiene lugar en el módulo de contabilidad donde se desprende una ventana específica para realizar el registro afectando las cuentas respectivas y detallando el tercero, el valor y la naturaleza de la cuenta, sea débito o crédito.

Por otra parte, el procedimiento general para efectuar el registro contable de las operaciones obedeció a esta secuencia:

- Se revisaron los documentos que soportan los diferentes movimientos y hechos económicos.
- Luego se verificó que estén diligenciadas de forma adecuada y que cumplan con los requisitos de ley.
- Se ingresaron al sistema contable Mónica las facturas y demás documentos de forma cronológica.
- Se incluyó dentro del estado de resultados y del estado de situación financiera según corresponda.
- Se llevó a cabo la cancelación del saldo al cierre del ejercicio.

Como evidencia del descargue de la información contable en el aplicativo se presenta a continuación parte del diario general donde se muestran algunos de los registros que se llevaron a cabo:



 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 44 de 53

Figura 12.

Pantallazo del Diario General generado por el software contable Mónica




Nro Asiento	Fecha	Libro	Dcmto.	Cuenta	Descripción	Débito COP	Crédito COP
354	31/03/2021	DIA	CYG	240820	Iva descontable bienes gravados tarifa general 19%	2.108,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	519525	Elementos de aseo y cafetería	5.883,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	519525	Elementos de aseo y cafetería	6.571,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	240820	Iva descontable bienes gravados tarifa general 19%	1.118,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	240810	Iva descontable bienes gravados tarifa 5%	328,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	519525	Elementos de aseo y cafetería	17.311,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	240820	Iva descontable bienes gravados tarifa general 19%	3.288,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	519525	Elementos de aseo y cafetería	6.200,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	519525	Elementos de aseo y cafetería	5.882,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	240820	Iva descontable bienes gravados tarifa general 19%	1.118,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	519525	Elementos de aseo y cafetería	49.000,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	519525	Elementos de aseo y cafetería	37.059,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	519525	Elementos de aseo y cafetería	24.952,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	240820	Iva descontable bienes gravados tarifa general 19%	7.041,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	240810	Iva descontable bienes gravados tarifa 5%	1.248,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	240820	Iva descontable bienes gravados tarifa general 19%	7.041,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	519525	Elementos de aseo y cafetería	18.700,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	519525	Elementos de aseo y cafetería	50.084,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	240820	Iva descontable bienes gravados tarifa general 19%	9.516,00	
354	31/03/2021	DIA	CYG	519525	Elementos de aseo y cafetería	15.882,00	

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 45 de 53

Conclusiones


- Esta investigación pretendió resaltar la importancia que adquiere una herramienta tecnológica al interior de una organización y especialmente, en al área contable y financiera, sin importar el tipo de actividad económica que desarrolle o el tamaño del negocio; por ello se intentó contribuir con esta propuesta el proceso de sistematización contable que tanta falta le hacía a la empresa Red Distribuciones.
- Con el diseño del sistema de información contable propuesto se espera poder satisfacer adecuadamente las necesidades de los usuarios ofreciendo información contable comprensible, útil, pertinente, confiable y comparable, en la cual se represente fielmente los hechos económicos.
- El software contable Mónica es ideal para cualquier tipo de negocio especialmente para empresas como Red Distribuciones que desarrolla actividades económicas que incluyen la comercialización de varios productos; además se adapta con facilidad a las tareas que posee, además de ser una herramienta tecnológica amigable con el empresario su uso y aplicabilidad no genera mayor complejidad, de tal manera que aunque no tenga mayores conocimientos contables lo va a poder ejecutar en diversos procesos como facturación y registro de egresos, por mencionar algunos.

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 46 de 53

Recomendaciones


Con el fin de complementar la solución a la problemática presentada se determinaron las siguientes recomendaciones:

- Socializar en la empresa el producto final resultante de la presente investigación, con el fin de que el propietario de la empresa visualice las ventajas y beneficios derivados de la implementación del software contable Mónica y cómo ésta se convierte en una herramienta que le va a permitir seguir creciendo, mientras se preparara estratégicamente para competir y alcanzar un mayor posicionamiento en la cuota de mercado escogida.
- Es importante estar aplicando un seguimiento continuo a la herramienta ya que es vital que se vele porque la misma esté acorde y actualizada a las necesidades de la organización y las normas que día a día van saliendo en el país.
- Teniendo en cuenta que la aplicación al momento no cuenta con el módulo de nómina es prioritario que las directivas consideren realizar una inversión adicional, más considerando que por ley las organizaciones que hacen parte del régimen común se encuentran obligadas a iniciar su proceso de habitación de la nómina electrónica.


 <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 47 de 53

Referencias Bibliográficas

- Castaño, J., & Espinosa, R. (2011). Implementación de un sistema de información contable que se adecúe a las características de la actividad económica de la empresa compraventa Zarzal. Universidad del Valle, Colombia, p.78
- Castillo, I. (2019). Diario de campo: características, para qué sirve, ejemplo. Lifeder. Recuperado de <https://www.lifeder.com/diario-de-campo/>.
- Horngren, C., Harrison, W., & Smith, L. (2003). Contabilidad. Quinta edición. Pearson Educación, México, p.228.
- Molina, J. (2007). Implantación de Aplicaciones Informáticas de Gestión. Editorial Visión Net. Madrid, España, p. 222
- Pérez, J., & Merino, M. (2009). Definición de diario de campo. Recuperado de <https://definicion.de/diario-de-campo/>
- Technotel. (s.f.). *Software de negocios Mónica 9 y Mónica 10*. Recuperado de <http://www.monicacolombia.com/ManualMonica-9-y-10.pdf>
- Uribe, H. (s.f.). El sistema de información contable. departamento de Contaduría Pública: Universidad EAFIT. Medellín, Colombia, p.7.

	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 48 de 53

Anexos

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 49 de 53

Anexo 1. Formato de la Entrevista aplicada.


Objetivo: Recolectar información verídica para evidenciar los métodos contables aplicados por la empresa RED DISTRIBUCIONES de modo que sea posible identificar falencias en el área y conocer el estado actual de los archivos y documentos de esta índole.

Información general del entrevistado.

Nombre	
Cargo	

1. ¿Qué funciones específicas realiza usted respecto al archivo?
2. ¿Qué información contable usted maneja por lo general?
3. Me podría resumir un poco, ¿cuál es el proceso que usted maneja para la contabilización de los documentos?
4. Cuando usted menciona lo de un Excel para cada cosa, ¿cómo lo maneja usted o a que se refiere?
5. Si alguien conocedor del tema de contabilidad viene a ver el proceso de contabilidad que lleva la empresa, ¿cuál creería que sería su reacción?
6. ¿Han considerado en alguna oportunidad implementar herramientas informáticas o tecnológicas para llevar un buen manejo de la contabilidad?
7. ¿Cuándo dice que han fallado muchas veces a que se refiere específicamente?

Gracias por su colaboración.

 <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 50 de 53

Anexo 2. Slides socialización importancia del uso de las TICs en la contabilidad con el gerente




AUTOMATIZAR PROCESOS CONTABLES

Sirve para apoyar y agilizar los procesos contables, de archivo, inventario, entre otros. Esto gracias a la aplicación de herramientas tecnológicas como software.




1

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO</p> <p>El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 51 de 53

Anexo 3. Formato del diario de campo sobre el manejo de los libros contables en la empresa

DIARIO DE CAMPO. Observación del libro contable

Nombre del observador:


Fecha:

Lugar:

Tema:

Objetivo:

Ejes temáticos	Descripción	Análisis
Características del libro contable físico		
Contenido del libro		
Estructura de los libros contables en Excel		
Otras consideraciones		
FIRMAS		
CONTADOR PÚBLICO		OBSERVADOR

 <p>INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO El Saber como Arma de Vida</p>	MACROPROCESO: MISIONAL	F-INV-043
	PROCESO: INVESTIGACIÓN	Versión: 01 Fecha: 08-04-2018
	FORMATO: INFORME FINAL DE LA PASANTÍA	Página 53 de 53

Anexo 5. Pantallazo del libro contable en Excel pago de empleados

Copia de 02 Control de pagos a trabajadores 2021 - Microsoft Excel

PAGOS MES DE ABRIL											
Número de Identificación	Primer Nombre	BANCO	NO. DE CUENTA	Días laborados en Mocoa	Días laborados en campo	33.333	50.000	PAGO MENSUAL	VALOR ANTICIPOS	Descripcion de descuentos	SALDO
1 CC 1.124.861.191	ALDEMAR CHARROVIT LOPEZ DEL CASTILLO	BANCOLOMBIA	9270000587	22	8	733.333,26	400.000,00	1.133.333,26			1.133.333,26 1 DIA
3 CC 1.040.355.113	IVAN ANTONIO RODRIGUEZ TABORDA	NEQUI	3138670124	22	8	733.333,26	400.000,00	1.133.333,26	200.000,00		933.333,26 1 DIA
4 CC 1.124.856.781	JEYSSON DAVID QUENORAN GARCIA	NEQUI	3102721949	15	15	499.999,95	750.000,00	1.249.999,95	100.000,00		1.149.999,95 2 DIAS
5 CC 1.123.316.732	JORDAN ALEXIS LOPEZ GARCIA	BANCOLOMBIA	45171430643					942.298,00		INCAPACIDAD MEDICA	942.298,00
6 CC 1.123.313.670	JOSE NORVEY CHAZATAR CASTRO	BANCOLOMBIA	45100036693	11	19	366.666,63	950.000,00	1.316.666,63			1.316.666,63
8 CC 1.006.956.487	ROBINSON ANDRES RODRIGUEZ HUERTADO	NEQUI	3125686389	22	8	733.333,26	400.000,00	1.133.333,26			1.133.333,26 1 DIA
9 CC 1066743744	YONAIRO ANTONIO HERNANDEZ GENES	BANCOLOMBIA	45167305214	11	19	366.666,63	950.000,00	1.316.666,63			1.316.666,63
10 CC 1.121.215.439	ZUNER ANYELI RODRIGUEZ MUÑOZ	NEQUI	3172836913					942.298,00	70.000,00		872.298,00
11 1083914575	YEINER JAVIER MEJIA GARRETA	BANCOLOMBIA	131266714-77	20	10	666.666,60	500.000,00	1.166.666,60			1.166.666,60
12 CC 1.123.305.488	CARLOS ANDRES GUASTUMAL GRIJALBA	BANCOLOMBIA	91217356721	0	10	-	500.000,00	500.000,00		Consignado en cuenta el 24 de abril	
13 C.C. 1124852591	PAOLA MASIAS	AHORRO A LA MANO BANCOLOMBIA						942.298,00			942.298,00
14 C.C. 1075268046	JONATAN BUSTOS VELASCO	NEQUI	3214497509	8	8	266.666,64	400.000,00	666.666,64			666.666,64
16								370.000,00		TOTAL ...	#REF!

Pago Enero Pago Febrero Pago Marzo Pago Abril **Pago Mayo** Presupuesto mensual en campo Presupuesto mensual en Mocoa