



TRABAJO DE GRADO

MODELO DE RAE

Título

Optimización de procesos contables en el área de tesorería en la empresa B.O.L INGENIEROS ARQUITECTOS S.A.

Optimization of accounting processes in the area of treasury in the company B.O.L INGENIEROS ARQUITECTOS S.A.

Autor

VERA, Leidy; RODRIGUEZ. Bibiana

Publicación

Bogotá, Corporación Universitaria Minuto de Dios- UNIMINUTO U.V.D-, 2019. 23 páginas.

Unidad Patrocinante

Corporación Universitaria Minuto de Dios (UNIMINUTO), Vicerrectoría Académica U.V.D.

Palabras Claves

Contabilidad, Practica, Procesos, Proveedores, Tesoreria.

Descripción

El presente informe tiene como finalidad presentar el trabajo realizado por el estudiante durante el desarrollo de la practica en la empresa BOL Ingenieros Arquitectos S.A., identificada con Nit. 830-107-316-4. BOL Ingenieros Arquitectos S.A, en el desarrollo de esta práctica el alumno se desempeñó como tesorero en el área de contabilidad y logro optimizar cada uno de los procesos como lo fueron, elaboración de giros diarios, cuadro de pago de impuestos, cuadro control de liquidaciones, cuadro control cheques girados, modelo de forma- archivos quincena a quincena, cuadro nominas pendientes de pago, carpeta virtual de proveedores- subcontratistas, cajas menores, empleados, combustibles y en general todo lo referente a tesorería.

Fuentes

Fowler, Newton, Enrique. (2008). Diccionario de Contabilidad y Auditoria. En E. Fowler. Buenos Aires: Mac Graw Hill.

Jauregui, Macarena. (12 de 08 de 2014). *¿Que es la Contabilidad?* Obtenido de <https://aprendiendoadministracion.com/>

Moncayo, Carolina. (01 de 03 de 2017). *La competencia profesional que todo contador requiere.* Obtenido de <https://www.incp.org.co/la-competencia-profesional-que-todo-contador-requiere/>

Pedrosa, Steven Jorge. (15 de 01 de 2019). *Economipedia.* Obtenido de <https://economipedia.com/definiciones/control-de-tesoreria.html>

Rasmussen, Lars. (07 de 08 de 2017). *Google Maps.* Obtenido de https://www.google.com/search?rlz=1C1GCEU_esCO853CO853&ei=Og8_XfPtF87z5gLzk7ulBg&q=google+maps&oq=google+maps&gs_l=psy-ab.3..0i273j0l9.2236.6905.

Tesoreria Nacional Republica Dominicana. (06 de 02 de 2008). *Marco Normativo.* Obtenido de <https://www.tesoreria.gob.do/>

Universidad del Norte. (29 de 08 de 2018). *Control interno conceptos fundamentales*.

Obtenido de <https://www.uninorte.edu.co/web/auditoria/articulos-de-interes/-/blogs/control-interno-conceptos-fundamentales>

Willinghan, Jhon. (1984). Auditoria conceptos y metodos. En J. Willingham.

Mexico:MC Graw Hill.

Contenidos

El documento se encuentra subdividido en 8 capítulos a lo largo de los cuales se puede apreciar: Capítulo 1. Caracterización de la práctica profesional, donde da a conocer los aspectos fundamentales del desarrollo de la práctica.

Capítulo 2. Direccionamiento estratégico, donde describe la empresa donde realizó la práctica y lo más importante de la misma.

Capítulo 3. Desarrollo disciplinar y resultados de la práctica, donde se hace un análisis de su sitio de trabajo, las debilidades, fortalezas y mejoramiento continuo u optimización.

Capítulo 4. Evaluación de la práctica, que como su nombre lo indica evalúa los factores más importantes de la misma.

Y finalmente el capítulo 5. Donde el estudiante expresa libremente su opinión sobre el proceso efectuado.

Conclusiones

Con la práctica profesional se logró identificar las necesidades y deficiencias presentadas en el área de Tesorería, como lo fueron los dobles pagos, el mal montaje de las transferencias, la no depuración del cuadro de cuentas por pagar, y se tomaron las medidas necesarias para no volver a cometer los mismos errores luego de la implementación y control de las correcciones.

En el área de tesorería se optimizaron los procesos por medio de cuadros de control elaborados en Excel a diario, estos sirvieron como guía tanto para el área de Tesorería como para las demás áreas y también como guía fundamental para la revisión e informe a la dirección y subdirección.

La implementación de los cuadros de control en el área de Tesorería dieron los resultados esperados, tanto al encargado del área como a los directivos, además los errores y manejo de tiempos mejoro de una manera eficaz, y ya no se presentan pagos erróneos, ni información equivocada en los giros y pagos efectuados por la compañía.