



Implementación del Software Contable World Office en la empresa Onlyled by Probiker

Opción de Grado

Función de Práctica Profesional:

Contrato Laboral

Mayerlin Jaramillo Tovar

ID: 627697

Tutor:

María del Pilar Corredor García

16 de abril de 2020

Implementación del Software Contable World Office en la empresa Onlyled by Probiker

Opción de Grado

Función de Práctica Profesional:

Contrato Laboral

Mayerlin Jaramillo Tovar

ID: 627697

Tutor:

María del Pilar Corredor García

Corporación Universitaria Minuto de Dios

Facultad de Ciencias Empresariales

Programa de Contaduría Pública

2020

Tabla de Contenido

	Pág.
Resumen.....	6
Palabras Claves	6
Introducción	8
Capítulo 1. Marco Metodológico	10
1.1 Justificación	10
1.2 Formulación del problema a desarrollar en la práctica.....	10
1.3 Objetivos.....	12
1.3.1 Objetivo General.....	12
1.3.2 Objetivos Específicos.....	12
1.4 Metodología	12
1.5 Marco Referencial.....	13
1.5.1 Marco teórico.....	13
1.5.2 Marco conceptual.....	15
1.5.3 Marco normativo.....	16
Capítulo 2. Descripción general del contexto de Práctica Profesional en donde trabaja el estudiante.....	18
2.1 Descripción del entorno de Práctica Profesional	18
2.1.1 Reseña histórica.	19
2.1.2 Misión, visión y valores corporativos.....	20
Misión.....	20
Visión.....	20
Valores Corporativos.....	20

2.1.3	Organigrama con la ubicación del practicante.....	20
2.1.4	Logros de la empresa.....	21
2.1.5	Descripción y diagnóstico del área funcional donde se desempeñó.....	21
2.1.6	Matriz FODA de la empresa Onlyled by Probiker.....	22
2.1.7	Descripción de herramientas y recursos utilizados.....	22
2.2	Datos del interlocutor, jefe inmediato, supervisor, equipo interdisciplinario con el que interactuó durante su Práctica Profesional en contrato de aprendizaje.....	23
2.3	Funciones y compromisos establecidos.....	23
2.3.1	Funciones asignadas.....	23
2.3.2	Compromisos establecidos.....	23
2.4	Plan de trabajo.....	24
2.4.1	Objetivo de la Práctica Profesional.....	25
2.4.2	Plan de trabajo semanal.....	26
2.4.3	Productos a realizar.....	26
	Capítulo 3. Resultados de la Práctica Profesional.....	28
3.1	Descripción de las actividades realizadas.....	28
3.2	Análisis sobre la relación teoría – práctica, durante la aplicación del proyecto de trabajo	29
3.3	Evaluación de práctica a partir de lo planteado en el informe inicial.....	31
3.4	Beneficios logrados en el periodo de trabajo de campo.....	33
	Capítulo 4. Evaluación general de la Práctica.....	34
4.1	Resultados alcanzados.....	34
4.2	Indicadores de desempeño.....	35

4.2.1	Indicadores de cumplimiento.....	35
4.2.2	Indicadores de evaluación.....	35
4.2.3	Indicadores de gestión.....	35
4.3	Beneficios logrados para su perfil profesional una vez terminadas las tres prácticas profesionales.....	36
	Capítulo 5. Conclusiones	38
	6. Referencias.....	39
	Índice de Tablas	41
	Índice de Figuras.....	42
	7. Anexos	43

Resumen

La Universidad Minuto de Dios, busca complementar la formación de los estudiantes por medio de la Práctica Profesional, ésta tiene como objetivo aplicar lo aprendido en la carrera de Contaduría Pública en el mundo laboral; ser un apoyo para la empresa Onlyled by Probiker donde se realizó el trabajo de campo, diagnosticando el área contable y dando una propuesta de mejora en algún proceso contable. El propósito de este informe es exponer la importancia que tiene los sistemas de información contable en las pequeñas empresas, para sobrevivir en un entorno tan competitivo, e implementar el software contable, dando como resultado la automatización y simplificación de los procesos, la optimización del tiempo de trabajo, la producción de reportes actualizados, y lo más importante tener la información necesaria y oportuna a la hora de tomar decisiones.

Palabras Claves

Contabilidad, ciclo contable, sistema de información contable, software contable.

Abstract

The Minuto de Dios University, seeks to complement the training of students through Professional Practice, it aims to apply what has been learned in the Public Accounting career in the workplace; Be a support for the company Onlyled by Probiker where the field work was carried out, diagnosing the accounting area and giving a proposal for improvement in some accounting process. The purpose of this report is to expose the importance of accounting information systems in small businesses, to survive in such a competitive environment, and to implement accounting software, resulting in the automation and simplification of processes, the optimization of time of work, have well-organized and up-to-date accounting, and most importantly have the necessary and timely information for decision making.

Keywords

Accounting, accounting cycle, accounting information system, accounting software.

Introducción

La Práctica Profesional es una actividad pedagógica, que la Universidad Minuto de Dios usa para complementar la formación de los estudiantes, tiene como propósito aplicar las competencias profesionales aprendidas durante el periodo de formación académica, en el mundo laboral, es un proceso que busca la reflexión y comprensión de los estudiantes sobre la importancia de la realidad y el papel que ésta desempeña en el mundo real.

En el trabajo de campo, se realizarán las funciones designadas por la empresa Onlyled by Probiker, cuyo objetivo principal es servir de apoyo al encargado del área contable, llevar registro y control de inventarios, hacer y registrar las facturas de la empresa cumpliendo con la norma, elaborar la nómina y liquidación de seguridad social, el manejo de cartera y todas las actividades relacionadas a la contabilidad.

Para la empresa Onlyled by Probiker, es de gran ayuda que el estudiante de Contaduría Pública aporte sus conocimientos aprendidos durante el periodo académico, pues contribuye en la optimización de los procesos contables que se llevan a diario en la empresa, brindando una nueva forma de manejar el negocio, y así poder contar con las herramientas necesarias para sobrevivir en el entorno.

Este informe se desarrolla en 5 capítulos así: en el primero se observa el marco metodológico que se compone de la justificación, la formulación del problema a desarrollar en la práctica, el objetivo general y los específicos, la metodología es parte también de este capítulo junto con el marco referencial que está compuesto por el marco teórico, el conceptual y el normativo.

El capítulo dos hace referencia a la descripción general del contexto de Práctica Profesional en donde trabaja el estudiante, el cual inicia con una descripción del entorno, la

reseña histórica, seguidos de la misión, visión y los valores corporativos, adicional podemos ver el organigrama de la empresa con la ubicación del estudiante, los logros de la empresa se hará una descripción y un diagnóstico del área funcional donde se desempeña el estudiante, se observará la matriz FODA personal de la experiencia realizada y la descripción de herramientas y recursos utilizados.

En el capítulo tres se muestra los resultados de la práctica profesional, iniciando con la descripción de las actividades realizadas en el periodo de la práctica, se visualizará el análisis sobre la relación teoría-práctica, además se mostrará la evaluación de práctica a partir de lo planteado en el informe inicial y para terminar los beneficios logrados en el trabajo de campo.

El cuarto capítulo corresponde a la evaluación general de la práctica, iniciando con los resultados alcanzados, se continua con los beneficios logrados y para terminar el quinto capítulo se compone de las conclusiones.

Capítulo 1. Marco Metodológico

1.1 Justificación

La Práctica Profesional ayuda a transformar situaciones o metodologías para el beneficio de la empresa y de los empleados en donde se realiza el trabajo de campo, adicional a esto es un beneficio para los estudiantes, pues da la oportunidad de ayudar para la contribución a la sociedad en el área Contable, desde la perspectiva del estudiante ejecutando los conocimientos adquiridos, sus habilidades y competencias.

Es muy importante que los estudiantes de Contaduría Pública, se den la oportunidad de entrar al mundo real, en donde se puede complementar todo lo aprendido con la realidad, para seguir ampliando sus conocimientos gracias a las experiencias que pueda tener en el desarrollo de las actividades diarias.

En el trabajo de campo se realizó el diagnóstico de la empresa Onlyled by Probiker y se hizo una propuesta para mejorar alguna deficiencia del área contable, la cual fue la implementación del software, esto ayudó a que los procesos del área de contabilidad sean más eficientes, optimizando el tiempo de trabajo realizado.

1.2 Formulación del problema a desarrollar en la práctica

Onlyled by Probiker, es una empresa unipersonal importadora y distribuidora de iluminación LED para automóviles, lleva 3 años en el mercado, tratando de salir adelante con todos los obstáculos que tiene el crear empresa en Colombia, la lucha con la competencia, tratando de posicionarse en el mercado marcando la diferencia en la calidad de los productos, generando valor en la atención al cliente; pero todo ese esfuerzo se ve opacado cuando se revisa la parte contable.

La empresa no cuenta con un sistema de información, que lleve un adecuado control en todos los procesos contables, no tiene una estructura ordenada para recoger la información necesaria para la toma de decisiones, los datos se registran en Excel como ingresos y egresos, no existen libros contables. Todo esto ocasiona que no se trabaje de manera eficiente ni óptima, no se pueden tomar decisiones convenientes para la empresa, ni mucho menos poder anticiparse a los acontecimientos venideros.

En la actualidad es indispensable tener un software contable, ya sea para una empresa grande o una pyme; además para una mayor velocidad en la ejecución de los procesos de contabilidad, para reducir errores en los cálculos y tener información contable al día y disponible, es necesario automatizar y simplificar los procesos de la empresa para así mejorar la eficiencia en el área de contabilidad, trabajar de manera más ágil y eficaz con el propósito de brindar información exacta y oportuna en la empresa.

Lo anterior conlleva al planteamiento del siguiente problema: ¿Cómo mejorar los procesos contables de la empresa Onlyled by Probiker?

Preguntas de sistematización:

¿Cómo identificar la mejor opción entre las diferentes alternativas en la adquisición del software contable?

¿Cómo ejecutar conforme a los requerimientos la implementación y parametrización del nuevo software contable?

¿Cómo evaluar los avances obtenidos después de la implementación del programa contable en la empresa?

1.3 Objetivos

1.3.1 Objetivo General.

Implementar un programa contable en la empresa Onlyled by Probiker para la optimización de los procesos que se requieren en el área de Contabilidad.

1.3.2 Objetivos Específicos.

- Realizar un estudio de las diferentes ofertas de programas contables por parte de los proveedores.
- Implementar apropiadamente el sistema contable conforme a los requerimientos de la empresa.
- Evaluar el proceso de implementación del software contable con base en análisis de la eficiencia de procesos.

1.4 Metodología

El método de investigación depende de los procedimientos que se siguen para cumplir con los objetivos propuestos y dar respuesta al problema antes visto. Según Com, S y Ackerman, S. (2013) “los trabajos descriptivos realizan diagnósticos respecto de algún tema en particular” (pág 38). En el desarrollo de la práctica se hace el diagnóstico de la empresa Onlyled by Probiker para buscar posibles problemas que enfrenta y darle solución a una de las situaciones encontradas.

La metodología que se implementó en la investigación es de tipo descriptiva con un enfoque cualitativo ya que está basado en las observaciones, la revisión de documentos, la evaluación y análisis de experiencias personales; incluyendo de forma explícita en la investigación el punto de vista del investigador al momento de llegar a las conclusiones (Com, S y Ackerman, S. 2013, p.43).

1.5 Marco Referencial

1.5.1 Marco teórico.

El Código de Comercio en su artículo 19 dicta que “Es obligación de todo comerciante: (...) Llevar contabilidad regular de sus negocios conforme a las prescripciones legales”.

Sin embargo, desde el punto de vista tributario las personas obligadas a llevar contabilidad son aquellas responsables del IVA, anteriormente llamados régimen común en el impuesto a las ventas y se debe llevar de forma apropiada de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Según Medina, G. (2013) el 98% de las personas empiezan un negocio, lo hacen sin saber cómo hacerlo y van aprendiendo en el transcurso de su proyecto, por ello más del 80% de los negocios cierran en los primeros 3 años y quiebran por la falta de administración y contabilidad, ya que operan de forma empírica. Un sistema de información contable apoya los procesos y las operaciones de la empresa para una sabia toma de decisiones cuando lo requieran.

Cohen, D y Asín, E (2005) definen tres objetivos básicos que cumplen los sistemas de información en las organizaciones: automatizar procesos operativos, proporcionar información que sirva de apoyo al proceso de toma de decisiones y lograr ventajas competitivas. Además, ayuda a optimizar los tiempos de trabajo, facilita encontrar información útil y necesaria para cualquier procedimiento.

El uso de los sistemas de información contable para las organizaciones es de gran importancia, pues estos consisten en proveer información útil a la empresa y a terceros para facilitar la toma de decisiones de sus usuarios, como accionistas, administradores, analistas, entidades bancarias, organismos de regulación y control (Lezanski, P. 2016, P. 121).

Para que la empresa Onlyled by Probiker cree ventajas competitivas, crezca y tenga éxito, es importante llevar una contabilidad bien organizada, y apoyarse en ella para la toma de decisiones.

Es sumamente importante llevar una correcta contabilidad en la empresa, pues sin ella no se sabe cuánto dinero entra y sale de la organización ni tampoco proyectar el crecimiento futuro, con las estrategias contables, se puede llevar un constante seguimiento a los estados financieros del negocio, lo que permite “elaborar reportes de resultados y proyecciones que guían el camino a seguir” (Grupo Financiero BASE, 2016, párr.2 y 3). Con la ayuda de un programa contable, hace que las tareas de los registros se faciliten, evaluando constantemente los procesos mediante informes, siendo de apoyo en la toma de decisiones estratégicas y llevándola hacia el éxito.

La contabilidad en las empresas es una tarea de gran importancia, pues se debe registrar, medir, controlar y analizar todas las operaciones diarias de empresa, que puede llegar a ser muy complicado, si no se cuenta con ayudas que facilitan el trabajo, tales como la tecnología, la cual ha simplificado, y optimizado el trabajo por medio de programas contables también llamado software contable (Caurin, J. 2018, párr. 1).

Antes de adquirir el software contable es necesario saber las necesidades de la empresa, debido a que existen diferentes niveles de especialidad y funcionalidad, “pues pueden ser para contabilidad doméstica, profesional de honorarios, para microempresas, empresas con varios puntos de venta, sucursales” entre otras (Leal, A. 2019).

Al implementar el software contable en la empresa, se mejora notablemente la gestión contable, pues está diseñada para ayudar a ejecutar las metas de la organización por medio de las etapas que son: del registro de la actividad, la clasificación de la información y el resumen de la información (GR asesores, 2015).

Para Josar, C. (2017) “un sistema de información contable comprende los métodos, procedimientos y recursos utilizados por una entidad para llevar un control de las actividades financieras y resumirlas en forma útil para la toma de decisiones” (párr. 21). De esta manera las organizaciones siempre tendrán la información necesaria para la administración de ésta y para una buena toma de decisiones.

1.5.2 Marco conceptual.

Para la realización de este trabajo se tuvo en cuenta el siguiente marco conceptual:

La contabilidad según Fierro, A (2017) “es un sistema de información de las empresas para entender los negocios, en términos monetarios, de todas sus operaciones y transacciones realizadas en un periodo”.

Para Evia M, (2006) “la contabilidad se conceptualiza como un sistema de procedimientos de registro de las consecuencias económicas de las operaciones que realiza una empresa” (p. 147), por lo tanto, esas operaciones se pueden medir y son objeto de registro para la elaboración de los estados financieros que puedan ser interpretados para la toma de decisiones de las empresas.

Onlyled by Probiker es un establecimiento de comercio de una persona natural responsable de IVA, por lo tanto, está obligada a llevar contabilidad, para eso es necesario entender el concepto y aplicar todos los lineamientos exigidos por la ley. Adicionalmente es importante llevar la contabilidad de la forma debida, cumpliendo con todos los principios de contabilidad generalmente aceptados que se encuentran en el decreto 2649 de 1993.

Para facilitar todo el trabajo que conlleva tener una contabilidad bien organizada en una empresa es importante contar con ayudas como los son los softwares contables, para optimizar los procesos, mejorar la gestión, simplificar las actividades, y facilitar el proceso a la hora de cumplir

con las obligaciones fiscales; por ende, “maximiza el tiempo y minimiza los errores de los emprendedores” (Ortiz, D. 2019).

El Software contable es un sistema de información contable computarizado “que tienen como objetivo sistematizar y hacer más fáciles las tareas diarias de contabilidad” (Gerencie, 2017, párr 5). Al adquirir el software la empresa se vuelve más competitiva, se reduce el tiempo de trabajo, se cuenta con la información exacta del inventario en el momento que se necesite, se emiten informes inmediatos para la gerencia, y se lleva un mejor control en cuanto a las actividades contables.

Según Coral y Gudiño (2013) el ciclo contable “es el proceso ordenado y sistemático de registros contables, desde la elaboración de comprobantes de contabilidad y su registro en libros, hasta la preparación de estados financieros” (p. 381). Este proceso es muy importante llevarlo de forma ordenada para garantizar que cumpla con todos los requisitos legales y plasmarlos al final en los estados financieros.

1.5.3 Marco normativo.

1.5.3.1 Normatividad Internacional.

Teniendo en cuenta, que los Sistemas de Información Contable se encargan de suministrar información de una empresa a terceros para la toma de decisiones, se debe emitir dicha información teniendo en cuenta la normatividad colombiana.

Todas las personas que estén obligados a llevar contabilidad o que quieran hacer valer su información deberán aplicar las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

1.5.3.2 Normatividad Nacional.

La información financiera se debe emitir bajo los lineamientos de la ley 1314 de 2009 “por la cual se regulan los principios y normas de Contabilidad e información financiera y de

aseguramiento de información aceptados en Colombia, se señalan las autoridades competentes, el procedimiento para su expedición y se determinan las entidades responsables de vigilar su cumplimiento”.

Decreto 2420 de 2015 Normas de contabilidad, de información financiera y de aseguramiento de información. En Colombia se deben cumplir los anexos de DUR 2420 de 2015, la contabilidad se debe llevar con base en esos marcos técnicos.

1.5.3.3 Normatividad Local.

De acuerdo con Coral y Gudiño (2013) En Colombia:

los comerciantes con denominación de personas naturales deben llevar contabilidad y, por tanto, realizar cambios en el registro único tributario (RUT).

Del mismo modo, manifestar que llevan contabilidad, pertenecen a uno de los tres grupos de empresas y especificar cómo van a llevar la contabilidad; esto es, mediante el registro de las diferencias entre la norma local y el nuevo marco técnico normativo. (Coral y Gudiño, 2013, p. 123).

1.5.3.4 Normatividad Institucional.

Decreto 2706 de 2012, “Por el cual se reglamenta la Ley 1314 de 2009 sobre el marco técnico normativo de información financiera para las microempresas”.

Decreto 3019 DE 2013, “por el cual se modifica el Marco Técnico Normativo de Información Financiera para las Microempresas, anexo al Decreto número 2706 de 2012”.

Capítulo 2. Descripción general del contexto de Práctica Profesional en donde trabaja el estudiante

A continuación, se presenta la descripción general del contexto de la empresa Onlyled by Probiker, en donde se realizó la Práctica Profesional en la función de Contrato Laboral, en el cargo de asistente contable durante el periodo comprendido de mayo a agosto del año 2019.

2.1 Descripción del entorno de Práctica Profesional

La empresa Onlyled by Probiker pertenece al sector comercial, su actividad económica principal es 4541 comercio de motocicletas y de sus partes, piezas y accesorios, su objeto social es la importación y distribución mayorista de tecnología led para todo el sistema de iluminación de motos y carros.

A continuación, se presentan los principales elementos del entorno donde se desarrolló la Práctica Profesional.

- Nombre de la empresa: Onlyled by Probiker
- Dirección: Calle 63B # 26 -30, Bogotá D.C.
- Teléfono: 9082206
- Código CIU: 4541
- Pertenece al grupo 3 en NIIF para Pymes
- Responsabilidades Fiscales:

05- Impuesto de renta y complementario régimen ordinario.

09- Retención en la fuente en el impuesto sobre las ventas.

11- Ventas régimen común.

22- Obligado a cumplir deberes formales a nombre de terceros.

10. Usuario aduanero.

Onlyled by Probiker, empresa ubicada en el departamento de Cundinamarca, ciudad de Bogotá D.C. en la siguiente dirección, calle 63 B # 26 - 30, en el barrio Siete de Agosto en la localidad de Barrios Unidos, es una zona especializada en el comercio de accesorios para motos y carros. Es una casa antigua que se usa como bodega y ahí mismo están las oficinas, no está abierto al público pues solo se atiende a clientes mayoristas.



Figura 1. Instalación de la empresa Onlyled by Probiker. (Fuente: elaboración propia)

2.1.1 Reseña histórica.

La empresa Onlyled by Probiker es una microempresa privada unipersonal, pertenece al sector de comercio, su actividad económica principal es el comercio de motocicletas, sus partes, piezas y accesorios. Además, se dedica a la importación y distribución mayorista de tecnología LED para todo el sistema de iluminación de motos y carros, su procedencia de capital es privado, y su ámbito de operación corresponde al nacional, ya que sus ventas se realizan en la mayor parte del territorio colombiano.

Onlyled by Probiker inició sus actividades el 24 de octubre de 2016, con el fin de satisfacer las necesidades de los clientes, ofreciendo productos innovadores de buena calidad y un excelente servicio. Así mismo, la empresa siempre está en constante búsqueda de nuevos

productos, que salen al mercado para así tener un constante cambio en cuanto a tecnología e innovación, con el fin de cumplir el principal objetivo de mantener a los clientes satisfechos. Los principales clientes son distribuidores viajeros que se encargan de vender a los almacenes y talleres de mecánica, ubicados en distintas ciudades del país.

2.1.2 Misión, visión y valores corporativos.

Misión.

Somos una empresa importadora y comercializadora de productos con tecnología led para motos y carros, buscando siempre la satisfacción del cliente ofreciendo productos innovadores de alta calidad y con un excelente servicio (Jaramillo, M. 2019).

Visión.

Proyectarnos para el año 2023 como empresa líder en la comercialización a nivel nacional de productos de iluminación en led para vehículos, buscando siempre la satisfacción del cliente por medio de la calidad y servicio (Jaramillo, M. 2019).

Valores Corporativos.

Servicio: brindar la mejor atención, con mucha amabilidad y agilidad.

Perseverancia: fuerza interior que nos ayuda a terminar las cosas que emprendemos evadiendo los obstáculos que se nos presentan en el camino.

Integridad: actuar con honestidad, sinceridad, siendo fieles a los principios y valores humanos que orientan el actuar en la empresa (Jaramillo, M. 2019).

2.1.3 Organigrama con la ubicación del practicante.

En la figura 2 se presenta el organigrama de la empresa Onlyled by Probiker, compuesto por la Gerencia, la Administración y Contabilidad que dependen de ésta, dos Vendedores y la persona de Mercadeo que dependen directamente del Administrador, y la Asistente Contable

depende del área de Contabilidad.

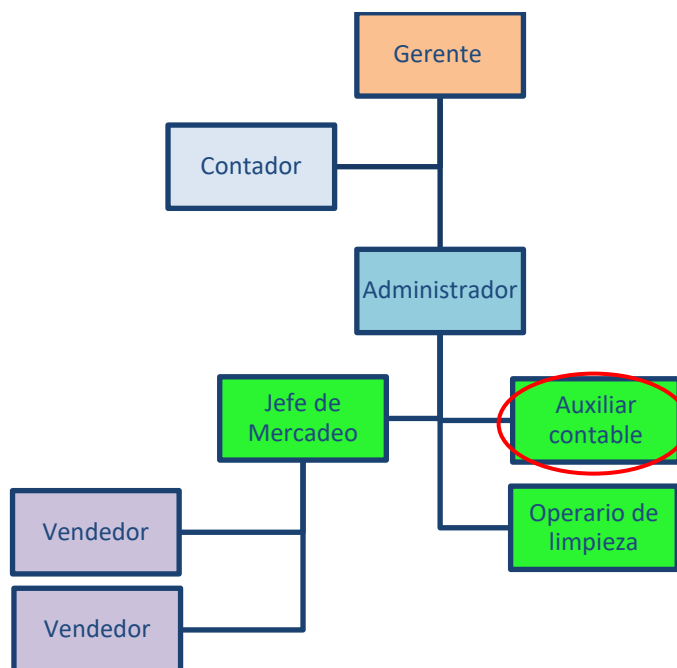


Figura 2. Organigrama de la empresa Onlyled by Probiker. (Fuente: elaboración propia).

2.1.4 Logros de la empresa.

Onlyled by Probiker aunque es una empresa nueva en el sector, con tres años en funcionamiento se ha logrado posicionar, gracias a sus productos de calidad y servicio post venta hace que sus clientes se fidelicen. La empresa importa los productos desde China y les ponen su marca de Onlyled, poco a poco ha adquirido reconocimiento y los consumidores ya piden los productos de esa marca.

2.1.5 Descripción y diagnóstico del área funcional donde se desempeñó.

La práctica profesional se realizó en la empresa Onlyled by Probiker, en el cargo de auxiliar contable, con la supervisión del contador y bajo las órdenes del administrador y gerente.

El área contable en la empresa hasta ahora se está organizando, pues es una microempresa que lleva una contabilidad de forma empírica, con pocos conocimientos en la

forma en que se debe llevar la contabilidad y mucho menos conocimientos sobre los requisitos legales que se deben cumplir.

2.1.6 Matriz FODA de la empresa Onlyled by Probiker.

En la Matriz FODA que se presenta a continuación se exponen las fortalezas, debilidades, oportunidades y amenazas en cuanto al área de Contabilidad de la empresa Onlyled by Probiker.

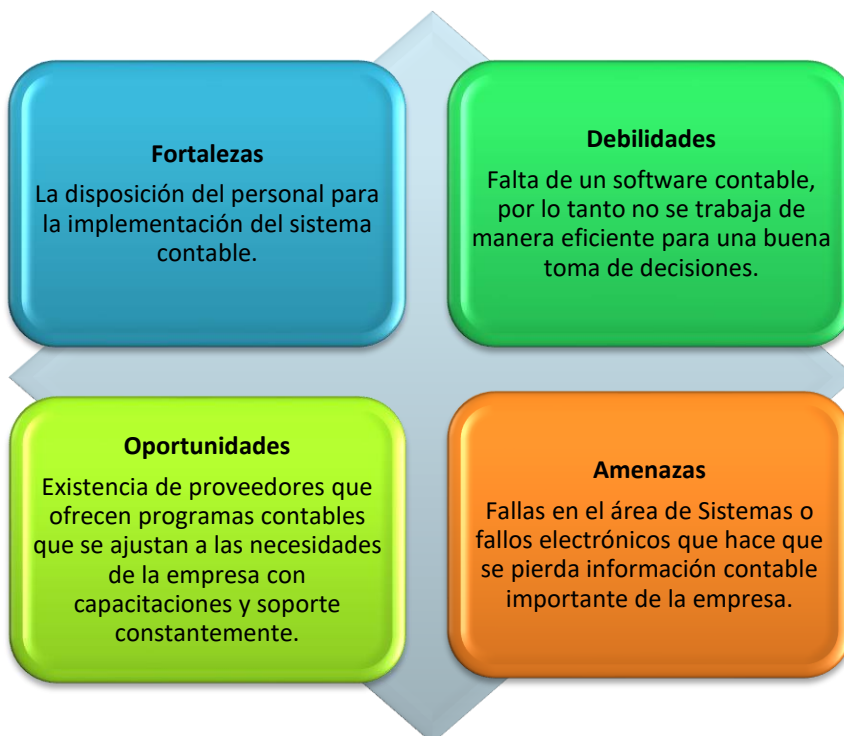


Figura 3. Matriz FODA del área de Contabilidad de la empresa Onlyled by Probiker. (Fuente: elaboración propia)

2.1.7 Descripción de herramientas y recursos utilizados

La empresa Onlyled by Probiker cuenta con una licencia del software World Office, trae todos los requisitos tributarios actualizados de acuerdo con la nueva reforma tributaria, garantizando la correcta gestión de la empresa en cuanto a la parte contable, también cuenta con asesoría constante y capacitaciones virtuales o presenciales para el buen manejo del Software.

2.2 Datos del interlocutor, jefe inmediato, supervisor, equipo interdisciplinario con el que interactuó durante su Práctica Profesional en contrato de aprendizaje

Nombre: John Roberto Carrillo Mosquera

Cargo: Gerente General

Profesión: Comerciante independiente

Años en la compañía: 3 años

2.3 Funciones y compromisos establecidos

2.3.1 Funciones asignadas.

Para el desarrollo de la práctica profesional se establecieron las siguientes funciones:

- Recibir, examinar, clasificar, y registrar los documentos contables.
- Archivar los documentos contables para uso y control interno.
- Elaborar facturas de venta y recibos de caja para gastos.
- Hacer inventarios.
- Elaborar la nómina y liquidación de seguridad social.
- Diligenciar formatos requeridos por la SIA para importaciones.
- Diligenciar formatos de aclaración o complemento de documentos aduaneros para declaraciones de cambio por importación de bienes.

- Liquidar el costo de la mercancía importada.
- Conforme al desempeño de la practicante se irán asignando otras funciones.

2.3.2 Compromisos establecidos.

Para el desarrollo de la práctica profesional, el estudiante se comprometió a:

- Evaluar la mejor opción del software contable que ofrecen los diferentes proveedores.

- Cumplir con el horario establecido.
- Recibir capacitaciones con la mejor disposición para el manejo del software escogido

por la empresa.

- Documentar los procesos de acuerdo con el cronograma previsto.
- Atender de la mejor manera cualquier recomendación por parte de los superiores.
- Mantener los documentos de la empresa bien organizados.
- Presentar información cuando la requieran.

2.4 Plan de trabajo

El cronograma que se muestra a continuación expone las actividades que se realizaron en la empresa Onlyled by Probiker, en las semanas establecidas para la realización del informe de Práctica.

Las filas representan las actividades, y las columnas el tiempo en el que se desarrolla esa tarea; A continuación, se encuentra el diagrama de Gantt aplicado a la empresa.

ACTIVIDADES	SEMANAS															
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Realizar un comparativo de 3 proveedores que ofrecen sistemas contables.	1															
Recibir capacitación general para el uso del programa.	1															
Configuración inicial creación de usuarios en el programa contable.	1															
Capacitación en el uso del programa contable, y crear empresa en el sistema.	1															
Configuración inicial de cuentas contables.		2	3													
Configuración inicial, creación, modificación y eliminación de terceros.				4												
Migración de terceros.				4												
Configuración inicial, inventarios, productos y servicios.					5											
Migración de inventarios.					5											
Migración de inventarios al software contable.					5											
Modificación y eliminación de productos.					5											
Asignación de contabilizaciones a los productos y servicios.						6										
Configuración de plantillas para contabilizaciones automáticas en los documentos.							7									
Modificación de plantillas para contabilizaciones automáticas en los documentos.							7									
Incluir saldos iniciales								8								
Saldos de inventarios								8	9	10						
Saldos de activos fijos										10						
Diseñar y personalizar los documentos para impresión.											11					
Diseñar el formato para la factura de venta.												12				
Realizar cotizaciones en el software contable.													13			
Realizar un pedido en el software contable.														14		
Realizar remisiones en el software contable.															15	16

Figura 4. Cronograma de actividades previsto. (Fuente: elaboración propia)

2.4.1 Objetivo de la Práctica Profesional.

Poner en práctica los conocimientos aprendidos durante el periodo de formación académica para así adquirir y mejorar las competencias profesionales, con el desarrollo de las actividades diarias en el mundo laboral.

2.4.2 Plan de trabajo semanal.

Para el desarrollo de la función de Práctica Profesional en la empresa Onlyled by Probiker, se exponen en el siguiente apartado los elementos clave del plan de trabajo a realizar durante el periodo de práctica.

Las actividades propuestas para ser desarrolladas en el periodo dieciséis (16) semanas, se describen con detalle a continuación:

Tabla 1.

Descripción del Plan de Trabajo Semanal para el periodo de Práctica Profesional

Semana	Actividades por desarrollar
1	Recibir Capacitación en el uso del programa contable.
2	Recibir Capacitación en el uso del programa contable.
3	Realizar el estudio del sistema contable con el fin de parametrizar correctamente el software.
4	Recibir Capacitación en el uso del programa contable, y crear empresa en el sistema.
5	Recibir Capacitación en el uso del programa contable, Parametrización, agregar parámetros contables de la información legal de la empresa.
6	Ingresar parámetros de usuarios como proveedores, clientes, empleados, bancos entre otros.
7	Ingresar parámetros de usuarios como proveedores, clientes, empleados, bancos entre otros.
8	Ingresar parámetros para facturación e impresión de facturas de venta.
9	Ingresar parámetros de cuentas.
10	Personalizar los tipos de nómina de acuerdo con el tipo de contrato de cada empleado.
11	Ingresar datos y características de productos.
12	Ingresar datos y características de productos.
13	Ingresar costos de los productos.
14	Realizar inventario.
15	Ingresar las existencias de los productos inventariados.
16	Ingresar las existencias de los productos inventariados.

Fuente: elaboración propia.

2.4.3 Productos a realizar.

En el proceso de la práctica profesional, la universidad Minuto de Dios, para garantizar el cumplimiento de los objetivos propuestos, ha implementado el plan de formación que trata de los entregables realizados por parte del estudiante y aprobados por el interlocutor o supervisor, y así llevar el control de lo realizado en las 16 semanas de práctica.

Por lo anterior, se hizo entrega de los siguientes documentos:

- Comparativo de las diferentes características que ofrecen los proveedores de software contable.
- Documento de saldos iniciales a 1 de enero de 2019, ingresados al sistema.
- Listado de terceros ingresados al sistema.
- Listado de productos ingresados en el programa.
- Diseño de factura de venta por computador.
- Balance de prueba del programa contable.

Capítulo 3. Resultados de la Práctica Profesional

3.1 Descripción de las actividades realizadas

Las actividades que se desarrollaron en la Práctica Profesional son las siguientes: comparación de las diferentes ofertas de programas contables, para escoger el que mejor se adapte a las necesidades de la empresa, recibir capacitación general del software contable adquirido, hacer la creación de usuarios en el programa contable, realizar la configuración inicial en cuentas contables, creación de productos en el sistema contable, migración de inventarios, asignación de contabilizaciones a los productos y servicios, configuración de plantillas para contabilizaciones automáticas en los documentos, incluir saldos iniciales, agregar saldos de inventarios, agregar saldos de activos fijos, realizar cotizaciones en el software contable, generar documentos de ajustes contables y procesos fin de mes como lo son: las notas de Contabilidad, impuesto a las transacciones financieras (4*1000), caja menor y ajustes menores de cartera.

Se presentaron las diferentes propuestas por parte de los proveedores tecnológicos, al final fue el gerente el encargado de escoger el programa que mejor se acomodaba a las necesidades de la empresa, después de la compra del programa contable, fue necesario la instalación del programa de Team Viewer para la instalación por parte del proveedor, adicionalmente se tomó una capacitación post-venta para la creación de usuarios en la página de internet para futuros soportes del programa y capacitaciones virtuales.

Se inicio con la creación de la empresa con todos los aspectos legales que exige el sistema, como clasificación de la DIAN, tarifa del ICA, los datos de contacto, a continuación, se crearon los usuarios del sistema y la asignación de contraseña por cada uno, con una pregunta de seguridad y un correo electrónico por motivo de olvido de la contraseña, adicional, fue necesario

describir las funciones del usuario en el sistema para así determinar los permisos a los que tendrá acceso.

Para la creación de los terceros se realizó individual y manualmente la introducción de los datos ya que no eran muchos incluyendo los trabajadores, los proveedores y los clientes de la empresa, fue necesario tener el RUT de los terceros para identificar algunos datos como la propiedad de retención, la tarifa de ICA, y la clasificación de DIAN, adicionalmente es necesario clasificarlos según la lista de precios que maneja cada uno de los diferentes clientes, plazo para el pago de factura, el cupo de crédito entre otros;

Se crearon los productos en el sistema, a cada ítem se le asigna un código, la descripción, el precio de venta, se establece el IVA y la tarifa, si es gravado, no gravado, exento entre otros; además se recibió capacitación sobre la forma de llenar el archivo de los productos en Excel y así poder pasarlos al programa todos al tiempo.

En el caso de Onlyled by Probiker fue necesario hacer el inventario de productos para incluir los saldos iniciales, y adicional sacar los costos de cada producto, también se hizo el diseño del formato de impresión para la factura de venta por computador.

Se ingresaron todos los documentos contables a partir del 1 de enero de 2019 hasta la fecha, como facturas de venta, facturas de compra, importaciones, gastos, conciliaciones bancarias, etc., para poder generar los balances de prueba y verificar que todo este quedando debidamente y comprobar si la empresa está siendo rentable o no.

3.2 Análisis sobre la relación teoría – práctica, durante la aplicación del proyecto de trabajo

En la tabla 2, se mencionan los aportes a la empresa, desde los principales aspectos o temáticas que fueron desarrollados en el ejercicio de la práctica profesional, con base en el plan

de estudios del programa de Contaduría Pública y de las asignaturas que hace parte del componente específico profesional, que a su vez se dividen en los subcomponentes: Contabilidad financiera, Finanzas, Contabilidad de gestión, Control y regulación, Contabilidad Tributaria,

Tabla 2.

Aportes realizados a la organización desde su cargo.

Subcomponente	Impacto académico	Impacto desde lo práctico	Conclusiones y sugerencias
Contabilidad Financiera Contabilidad I. Contabilidad II. Contabilidad III. Contabilidad IV.	Manejo de los principios contables, diseño, diligenciamiento, contabilización de los soportes contables, registro en libros de contabilidad, realización de la nómina, control de inventarios, realización de estados financieros y análisis de los resultados para la toma de decisiones.	Se adquirieron conocimientos contables relacionados a la normatividad de persona natural régimen común, registrar datos en un programa contable, realización de la nómina, control de inventarios y consultar los informes contables.	Conclusión: Es importante e indispensable en toda empresa tener un sistema contable para llevar la contabilidad adecuadamente, con buena organización y bajo las políticas legales. Recomendación: Implementar dentro de las asignaturas el manejo del sistema contable.
Finanzas Matemática Financiera. Análisis Financiero.	Herramientas y análisis que se usan para la toma de decisiones, las finanzas se aplican a los problemas financieros de las empresas, se asocian a la banca de inversión, a las transacciones de capital para crear, desarrollar, hacer crecer y adquirir negocios.	Los conocimientos adquiridos en el área de finanzas fueron sobre el manejo del dinero en el tiempo y como optimizar los recursos para maximizar las ganancias. En cuanto al análisis financiero, saber leer los estados financieros para la mejor toma de decisiones posible.	Conclusión: Los conocimientos teórico-prácticos logra dar un mayor entendimiento a la forma como se debe analizar la información financiera para la toma de decisiones. Recomendación: Dar más importancia a ejemplos prácticos dentro del programa y desarrollo de las asignaturas.
Contabilidad de Gestión Costos I. Presupuestos.	El objetivo de la contabilidad de gestión es suministrar información a los usuarios de la organización para contribuir en las actividades de la gerencia, Gerencie (2017).	Con la práctica se mejora el manejo de los costos, la mejor forma para sacar los costos de los productos importados.	Conclusión: La contabilidad de gestión, tiene la capacidad predictiva de los datos obtenidos de las áreas de la empresa. Recomendación: incluir ejemplos reales en los ejercicios a desarrollar.

Auditoria I. Auditoria II. Auditoria de sistemas.	Se ofrecieron conocimientos que llevan al estudiante a ser más analítico con la información contable, Aprender a evaluar, verificar, el cumplimiento de los procedimientos cumpliendo las normas y leyes internas y externas.	En la empresa que se desarrolló la Práctica Profesional, no se llevan a cabo los procesos de auditoría, por lo tanto, no tuvo manejos relacionados con el tema.	Conclusión: Es necesario que las empresas tengan auditoría ya sea interna o externa, para mantener un control de la empresa. Recomendación: Implementar más ejercicios prácticos que nos permitan generar informes contables confiables.
Contabilidad Tributaria Tributaria I. Tributaria II.	Las políticas contables de las empresas deben cumplir con los criterios fiscales exigidos por las autoridades.	El manejo del software contable trae incluida información tributaria con el objetivo de reconocer, medir, clasificar y revelar la información de la empresa, para presentar a la DIAN, de acuerdo con las leyes colombianas.	Conclusión: La contabilidad tributaria se basa en principios y normas legales que se deben cumplir confirme a la normatividad vigente. Recomendación: las asignaturas referentes a tributarias son una base fundamental para la carrera de contaduría, por lo tanto, deberían ser de 3 créditos.

Fuente: elaboración propia.

3.3 Evaluación de práctica a partir de lo planteado en el informe inicial

En la tabla 3, se relaciona la evaluación de la Práctica Profesional desde el punto de vista de lo planeado versus lo ejecutado en el proceso del desarrollo de la Práctica en la empresa Onlyled by Probiker, bajo los planteamientos propuestos anteriormente en el plan de trabajo.

Tabla 3.
Evaluación de lo planeado versus lo ejecutado

Semana	Actividades planeadas	Actividades ejecutadas
1 y 2	Recibir capacitación para el uso del programa contable.	Antes de las capacitaciones se tomó la decisión de cuál era el mejor proveedor para la empresa, y a continuación se iniciarán las capacitaciones virtuales.
3	Realizar el estudio del sistema contable con el fin de parametrizar correctamente el software.	Con el apoyo del contador de la empresa se empezó a parametrizar el programa, al tiempo siguieron las capacitaciones para el ingreso al programa y la creación de usuarios del programa.

4	Recibir capacitación en el uso del programa contable, y crear empresa en el sistema.	Se realizaron las actividades de acuerdo con lo planeado con el acompañamiento del contador.
5	Recibir capacitación en el uso del programa contable, Parametrización, agregar parámetros contables de la información legal de la empresa.	Se realizó la capacitación general sobre la configuración inicial en cuentas contables, sobre la creación, modificación y eliminación de y terceros.
6	Ingresar parámetros de usuarios como proveedores, clientes, empleados, bancos entre otros.	Se recibió capacitación general sobre inventarios productos y servicios, creación de productos en el sistema contable y migración de inventarios.
7	Ingresar parámetros de usuarios como proveedores, clientes, empleados, bancos entre otros.	Se realizó la migración de inventarios al software contable, la modificación y eliminación de productos.
8	Ingresar parámetros para facturación e impresión de facturas de venta.	Se hizo la asignación de contabilizaciones a los productos y servicios, la configuración de plantillas para contabilizaciones automáticas en los documentos, la modificación de plantillas para contabilizaciones automáticas en los documentos.
9	Ingresar parámetros de cuentas.	No se realizaron actividades de acuerdo con el plan de trabajo, en cambio se recolectaron todos los documentos e información necesaria para la realización de la declaración de renta del año 2018 del Señor John Roberto Carrillo como Persona Natural Régimen Común, y adicionalmente también se hizo el proceso de nacionalización de mercancía importada.
10	Personalizar los tipos de nómina de acuerdo con el tipo de contrato de cada empleado.	Se incluyó los saldos iniciales de las cuentas de los estados financieros a 1 de enero de 2019 y los saldos de inventarios.
11, 12 y 13,	Ingresar datos y características de productos.	Se realizó el diseño de los documentos para impresión y se diseñó el formato para la factura de venta.
14	Realizar inventario.	Se realizó cotizaciones, pedidos y remisiones en el software contable.
15 y 16	Ingresar las existencias de los productos inventariados.	Se generó documentos de ajustes contables y procesos fin de mes como lo son: notas de contabilidad, impuesto a las transacciones financieras, caja menor y ajustes menores de cartera.

Fuente: elaboración propia.

3.4 Beneficios logrados en el periodo de trabajo de campo

En la tabla 5, se muestra como fue el desempeño en las labores de la Práctica Profesional, evaluado por el mismo estudiante, describiendo la forma de cómo lo logro y que podría hacer para mejorar.

Tabla 5.
Beneficios logrados en el periodo de trabajo de campo.

Campo de acción	Beneficios logrados
Personal	Al iniciar la vida laboral por medio de la realización de la Práctica Profesional, se empiezan a abrir las puertas hacia el futuro profesional, nos empezamos a dar cuenta que tenemos muchas actitudes que no conocemos y que no hemos explotado, se obtienen más conocimientos de los que se han adquirido en la universidad, además nos empezamos a adaptar a la vida laboral fortaleciendo la capacidad para enfrentar problemas y el trabajo en equipo.
Profesional	Los beneficios de hacer una Práctica Profesional también son las conexiones profesionales que vamos creando. Al estar inmersos en el mundo laboral vamos conociendo y relacionándonos con personas que nos conviene o nos beneficia para nuestro futuro profesional, y por último el estudiante puede tener una mejor visión acerca de las empresas y del mercado laboral.
Laboral	La Práctica Profesional nos beneficia para empezar a poner en práctica todos los conocimientos adquiridos en la universidad, que la empresa pueda conocer todo nuestro potencial y en un futuro podamos ser prospectos para un empleo. Vamos creando más experiencia laboral que nos da más oportunidades a la hora de conseguir empleo.

Fuente: elaboración propia.

Capítulo 4. Evaluación general de la Práctica

4.1 Resultados alcanzados

En el desarrollo de la Práctica Profesional se logró que la empresa Onlyled by Probiker adquiriera el software contable World Office, al implementar el programa y registrar toda la información pendiente del año 2019 hasta agosto de 2019. Esto permitió ejecutar, supervisar y analizar de mejor manera, los procesos que se estaban llevando de forma manual.

Después de observar las diferencias entre las ofertas de los proveedores del software se escogió World Office, por su facilidad en el manejo, por los servicios post venta que ofrecían y sobre todo por el costo de adquisición.

La contabilidad en World Office es totalmente automática, cuando se realiza cada documento inmediatamente afecta las cuentas establecidas en la parametrización de las contabilizaciones, el software liquida los impuestos como el IVA, ICA, retenciones entre otros.

Al tener los terceros en el programa son muy útiles, pues éste guarda las cotizaciones, se pueden ver todas las compras que ha realizado el cliente, facilitando los procesos de cobro de cartera.

El manejo de los inventarios ahora se hace de forma automática, se puede ver de forma inmediata cuales son las existencias, se mejoró la eficiencia en el trabajo, los informes que la gerencia solicite se imprimen inmediatamente para su análisis y las posibles toma de decisiones sobre la empresa.

La información contable está al día y disponible, brindando la información exacta y oportuna para el momento que se necesite, con los estados financieros se pueden dar cuenta fácilmente si la empresa Onlyled by Probiker está siendo rentable o teniendo pérdidas, se mejoró los procesos para llevar la contabilidad aumentando la eficiencia y eficacia.

4.2 Indicadores de desempeño

Según Bruusgaard (1995) los indicadores de desempeño establecen la comparación de elementos cuantitativos en diferentes combinaciones, por lo tanto, ayuda a medir o evaluar el desempeño y verificar el cumplimiento de los objetivos estratégicos de la empresa.

4.2.1 Indicadores de cumplimiento.

La Asociación Española para la Calidad dice que los indicadores de cumplimiento tienen que ver con la conclusión de una tarea. Indican el porcentaje en que se ha cumplido los procesos de los objetivos propuestos.

4.2.2 Indicadores de evaluación.

Están relacionados con el rendimiento en las tareas o procesos que ayuda a evaluar las fortalezas, debilidades y oportunidades.

4.2.3 Indicadores de gestión.

Revelan el desempeño en las tareas o trabajos del área de administración.

Tabla 4.
Indicadores sobre la Práctica Profesional.

Tipo	Indicador	Porcentaje de Cumplimiento	Seguimiento	Plan de mejoramiento
Desempeño	Cumplimiento de tareas propuestas	80%	Seguimiento constante de las actividades propuestas para el estudiante	Ampliar el tiempo de trabajo diario.
Cumplimiento	Cierres contables mensuales	90%	Se verifica por medio del sistema contable que estén todos los registros de los movimientos diarios de la empresa.	Es importante que el contador de la empresa este más pendiente de todo el proceso contable de la empresa.
Evaluación	Verificación de la información física con la información que se encuentra en el sistema contable.	75%	Evaluar en qué nivel se encuentra todos los procesos relacionados con	La efectividad en los procesos de evaluación es muy útil para la optimización en los procesos.

			el área de contabilidad.	
Gestión	Elaboración de los estados financieros por medio del sistema contable.	85%	El formato digital se está empleando de manera adecuada, la variable del tiempo ha tardado el alcance del objetivo.	La realización de los estados financieros ha sido óptima, sería fundamental incluir nuevos estados para profundizar más en el cumplimiento de objetivos.

Fuente: elaboración propia.

Porcentaje de cumplimiento		Si el cumplimiento de la meta es igual o inferior al 74% obligatoriamente debe especificar un plan de mejoramiento para alcanzar la meta propuesta
90 – 100	Se cumple plenamente	
75 – 89	Se cumple en alto grado	
60 – 74	Se cumple aceptablemente	
40 – 59	Se cumple insatisfactoriamente	
Menor a 40	No se cumple	

4.3 Beneficios logrados para su perfil profesional una vez terminadas las tres prácticas profesionales.

A continuación, se mostrarán los principales beneficios que fueron aportados en el desarrollo de las actividades elaboradas en la Práctica Profesional a nivel personal, profesional y laboral.

Tabla 6.

Autoevaluación del estudiante sobre su Práctica con respecto a su desempeño.

Criterios	Desempeños
Nivel de compromiso	El nivel de compromiso que tengo con la empresa Onlyled by Probiker es totalmente alto, siento que les puedo aportar mis conocimientos para que la empresa pueda salir adelante en el cumplimiento de sus objetivos propuestos.
Responsabilidad	Debido al cargo que desempeño en la empresa es de gran importancia tener un alto grado de responsabilidad para la realización de las tareas diarias del área contable.
Cumplimiento	En el cumplimiento de las tareas, es necesario tener más tiempo para la elaboración de todos los procesos ya que las horas de trabajo es muy corto y no se logra con los objetivos propuestos en el tiempo deseado.
Creatividad	En cuanto a la creatividad, he diseñado plantillas muy útiles que nos ayuda a identificar los costos de los productos importados.

Capacidad para solucionar problemas	Para la toma de decisiones, en cuanto a decidir qué hacer frente algún problema siempre me toca consultarlo con mi jefe, para cualquier decisión a tomar.
Orientación hacia el trabajo en equipo	Donde laboro es una pequeña empresa, por lo tanto, el único trabajo en equipo es con el contador de la empresa y considero que tengo una muy buena relación laboral son éste.
Liderazgo	La capacidad de liderazgo es importante a la hora de tomar decisiones que le favorezcan a la empresa.
Capacidad para planear y organizar actividades	Tengo muy buenas capacidades a la hora de planear y organizar las actividades pendientes por realizar en la empresa.

Fuente: elaboración propia.

Capítulo 5. Conclusiones

La Práctica Profesional fue una gran oportunidad para ayudar a contribuir a la empresa Onlyled by Probiker en el área contable con una nueva visión, aplicando los conocimientos adquiridos en la universidad, poniéndolos en práctica junto con las habilidades y competencias conseguidas.

Después de haber realizado un estudio significativo sobre la situación real del área contable de la empresa Onlyled by Probiker, se llegó al siguiente planteamiento, ¿cómo mejorar los procesos contables de dicho negocio, para optimizar el tiempo de trabajo y mejorar la gestión contable?, fue necesario la implementación de un software contable, que ayudo a la empresa a mejorar sus procesos y poner al día la contabilidad para que se lleve de una forma adecuada cumpliendo con todos los requisitos de ley.

Para el proceso anterior, fue necesario un estudio sobre las diferentes propuestas que ofrecen los proveedores informáticos y presentar un informe con las diferencias que tienen los programas, proponiendo a que se adquiriera la más apropiada para cumplir con los objetivos propuestos.

La empresa Onlyled by Probiker ahora cuenta con un sistema contable idóneo que es de mucha ayuda a la hora de emitir información necesaria de manera verás y oportuna, puesto que la información financiera es fundamental para la buena toma de decisiones. Para esto se realizó una evaluación, que muestra mejoras en los tiempos del proceso contable y mayor confiabilidad de los reportes emitidos.

La Universidad Minuto de Dios, estuvo siempre acompañando al estudiante en todo el proceso de su práctica, en el desarrollo de su informe, promoviendo el entusiasmo del estudiante enriqueciendo cada día sus competencias académicas.

6. Referencias

- Alegra Colombia(2019). Recuperado de: <https://www.alegra.com/colombia/caracteristicas>
- Asociación Española para la Calidad (2019). Recuperado de:
<https://www.aec.es/web/guest/centro-conocimiento/indicadores>
- BASE, G. f. (11 de noviembre de 2016). Grupo financiero banco BASE. Obtenido de Grupo financiero banco BASE: <https://blog.bancobase.com/la-importancia-de-la-contabilidad-en-el-exito-de-una-empresa>
- Bravo, E., (s.f.) Conectores textuales. Recuperado de:
http://www.psicologiauv.com/palfa/Arch/Conectores_textuales.pdf
- Bruusgaard, J. Performance measurement in public and special libraries: similarities and differences. In: IFLA GENERAL CONFERENCE. Recuperado de:
<http://www.scielo.br/pdf/%0D/ci/v33n1/v33n1a18.pdf>
- Caurin, J. 2018. Programas de Contabilidad. Recuperado de:
<https://www.emprendepyme.net/programas-de-contabilidad>
- Código de Comercio de Colombia. Decreto 410 de 1971: Por el cual se expide el Código de Comercio. Diario Oficial No. 33.339 (16 de junio de 1971),
- Colombia. Congreso de la República. Ley 1314 de 2009: por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de información aceptados en Colombia, se señalan las autoridades competentes, el procedimiento para su expedición y se determinan las entidades responsables de vigilar su cumplimiento (13 julio de 2009).
- Colombia. Departamento administrativo de la función pública. Decreto 2420 de 2015: Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario de las Normas de Contabilidad, de Información Financiera y de Aseguramiento de la Información y se dictan otras disposiciones (14 de diciembre de 2015).
- Colombia. Ministerio de Comercio, industria y turismo. Decreto 2706 de 2012: Por el cual se reglamenta la Ley 1314 de 2009 sobre el marco técnico normativo de información financiera para las microempresas (27 de diciembre de 2012).
- Colombia. El Ministro de Hacienda y Crédito Público y el Ministro de Comercio, Industria y Turismo. Decreto 3019 DE 2013, “por el cual se modifica el Marco Técnico Normativo de Información Financiera para las Microempresas, anexo al Decreto número 2706 de 2012”.
- Com, S y Ackerman, S. (2013) Metodología de la investigación. Primera edición, Buenos Aires: Del aula Taller.
- Contaduría General de la Nación (2019). Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por IASB
- Coral, L y Gudiño, E. (2013). Contabilidad Universitaria. Séptima edición. Mc Graw Hill.
- Cuervo, A., Bautista, M., & Tibaduiza, O. (2017). Manual de Ejercicios. Aplicación de las normas APA. Bogotá: Corporación Universitaria Minuto de Dios.

- Cohen D, y Asín, E. (2005). Sistema de información para los negocios: un enfoque para la toma de decisiones. Mexico: McGraw-Hill. Recuperado de:
<http://www.jfsalazar.com/auditoria/SistemasDeInformacion.pdf>
- Evia, M. (2006). ¿Es la contabilidad administrativa una herramienta útil para desarrollar la competitividad de las empresas?. Contaduría y Administración. No 219, mayo-agosto 2006.
- Gerencie.com (5 de noviembre de 2017) Software de Contabilidad. Recuperado de:
<https://www.gerencie.com/software-de-contabilidad.html>
- GR asesores, (20126). La gestión contable como método de control empresarial. Recuperado de:
<https://gr-asesores.com/tag/gestion-contable/>
- Josar, C (2017). Sistema contable. Gerencie.com. Recuperado de:
<https://www.gerencie.com/sistema-contable.html>
- Lezanski, P (2016). Sistemas de información contable II. Editorial Maipue.
- Logo Uniminuto. (Obt) (s.f.). Recuperado de:
https://www.google.com.co/search?q=logo+uniminuto&tbm=isch&tbs=rimg:CT2YfIbt04ADljiRxsPdCK66OrDS8mUcnB7tMEs_1kCx2xGMH8v_1fJUDmsZ3hORu2Colu1InVnogYyxDrzIBqvRamyoScaFHGyl0IrroESjIwUwPzehBKhIJ6sNlyZRycHsRbX5j4E-eM1QqEgm0wSz-QLHbERG19I6TdIF8VCoSC
- Medina, G. I. (2013). Administracion basica para microempresas. Mexico: biblioteca central.
- Plantilla de Práctica Profesional (2019). Recuperado de:
<https://201940.aulasuniminuto.edu.co/course/view.php?id=77>
- Siigo (2019) Recuperado de: <https://www.siigo.com/>
- World Office (2019). Software contable y financiero. Recuperado de:
<https://worldoffice.com.co/pyme.html>

Índice de Tablas

	Pág.
Tabla 1. Descripción del Plan de Trabajo Semanal para el periodo de Práctica Profesional	26
Tabla 2. Aportes realizados a la organización desde su cargo.....	30
Tabla 3. Evaluación de lo planeado versus lo ejecutado	31
Tabla 4. Indicadores sobre la Práctica Profesional.	¡Error! Marcador no definido.
Tabla 5. Beneficios logrados en el periodo de trabajo de campo.	33
Tabla 6. Autoevaluación del estudiante sobre su Práctica con respecto a su desempeño.	36

Índice de Figuras

	Pág.
Figura 1. Foto fachada de la empresa ONLYLED BY PROBIKER.	19
Figura 2. Organigrama de la empresa ONLYLED BY PROBIKER.....	21
Figura 3. Matriz FODA del área de Contabilidad de la empresa ONLYLED BY PROBIKER. .	22
Figura 4. Cronograma de las actividades desarrolladas en la empresa ONLYLED BY PROBIKER.....	25

7. Anexos

1. Copias de formatos de evaluación realizados por el jefe inmediato.
2. Formato Plan de Formación.
3. Formatos de registro semanal realizados en la Práctica Profesional.
4. Comparativo de las diferentes características que ofrecen los proveedores de software contable.
5. Documento de saldos iniciales a 1 de enero de 2019, ingresados al sistema.
6. Listado de terceros ingresados al sistema.
7. Listado de productos ingresados en el programa.
8. Balance de prueba del programa contable.



CORPORACIÓN UNIVERSITARIA MINUTO DE DIOS

FACULTAD DE CIENCIAS EMPRESARIALES - UVD

PRÁCTICAS PROFESIONALES

PLAN DE FORMACIÓN

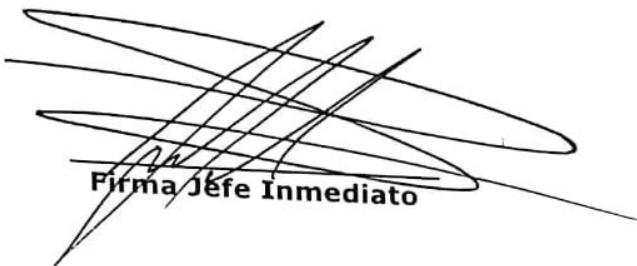
Programa:	Contaduría Pública	Periodo académico:	Mayo – Agosto 2019		
Nombre completo del Estudiante:	Mayerlin Jaramillo Tovar	Documento:	52.966.245	ID:	627697
Escenario de práctica:	OnlyLED by Probiker	Teléfono:	3186944626		
Dirección:	Calle 63B N° 26-30	Nit:	7.698.579-3		
Interlocutor:	John Roberto Carrillo Mosquera	Sector Económico:	Comercial		

Objetivo de la práctica

Implementar un programa contable para optimizar los procesos que se requieren en el área de contabilidad de la empresa OnlyLED by Probiker.

Actividad	Descripción	Entregable	Fecha de entrega
Capacitación en el uso del programa contable.		Informe	4 de mayo de 2019
Capacitación en el uso del programa contable.		Informe	11 de mayo de 2019
Realizar el estudio del sistema contable con el fin de parametrizar correctamente el software.		Informe	18 de mayo de 2019
Capacitación en el uso del programa contable, y crear empresa en el sistema.		Informe	25 de mayo de 2019
Capacitación en el uso del programa contable, Parametrización, agregar parámetros contables de la información legal de la empresa.		Informe	1 de junio de 2019
Parametrización, ingresar parámetros de usuarios como proveedores, clientes, empleados, bancos entre otros.		Informe	8 de junio de 2019

Actividad	Descripción	Entregable	Fecha de entrega
Parametrización, ingresar parámetros de usuarios como proveedores, clientes, empleados, bancos entre otros.		Informe	15 de junio de 2019
Parametrización, ingresar parámetros para facturación e impresión de facturas de venta.		Informe	22 de junio de 2019
Parametrización, ingresar parámetros de cuentas.		Informe	29 de junio de 2019
Parametrización, personalizar los tipos de nómina de acuerdo con el tipo de contrato de cada empleado.		Informe	6 de julio de 2019
Parametrización, ingresar datos y características de productos.		Informe	13 de julio de 2019
Parametrización, ingresar datos y características de productos.		Informe	29 de julio de 2019
Parametrización, ingresar costos de los productos.		Informe	27 de julio de 2019
Realizar inventario.		Plantillas	3 de agosto de 2019
Parametrización, ingresar las existencias de los productos inventariados.		Informe	10 de agosto de 2019
Observaciones:			


Firma Jefe Inmediato


Firma Estudiante



UNIMINUTO

Corporación Universitaria Minuto de Dios

FORMATO DE REGISTRO SEMANAL

Programa	Contaduría Pública
Nombre Estudiante	Mayerlin Jaramillo Tovar
Fecha	Semana 1 del 29 de abril al 4 de mayo de 2019
Empresa	Onlyled by Probiker
Jefe Inmediato	John Roberto Carrillo Mosquera
Docente Encargado de Seguimiento	Jorge Humberto Cortes – Diego Fernando Pérez (Carlos Hernán Silva Beltrán – Tutor en aula)

Responsable	Mayerlin Jaramillo Tovar
Participantes	
Actividades a desarrollar.	
<ul style="list-style-type: none">• Registrar las facturas de venta del primer cuatrimestre.• Registrar los gastos.• Registrar importaciones.	
Objetivos	
<ul style="list-style-type: none">• Realizar el registro de facturas de venta y gastos de la empresa ONLYLED BY PROBIKER para calcular el IVA a pagar.	
Resultados	
<ul style="list-style-type: none">• Para el proceso de registrar las ventas, se está haciendo manualmente en Excel ya que todavía no se cuenta con el programa contable, primero que todo se pone toda la numeración de las facturas de venta y se ingresa los datos del cliente por cada factura y el valor base. para luego sacar el total de ventas y así saber el valor del IVA, luego descontamos el IVA de las	

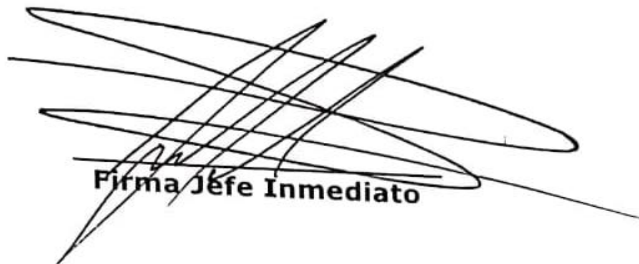
importaciones que se hicieron el periodo y el IVA de los gastos ocasionados en el primer cuatrimestre del año y así sacar el valor a pagar del IVA.

- Cada documento de declaración de importación se debe ingresar al sistema, en Excel nuevamente se ingresa el nombre del producto, las cantidades importadas y el valor del costo de cada producto, para liquidar el valor de venta. El valor de venta por producto lo reporta el gerente de la empresa por medio de un archivo impreso.

Conclusiones:

Una debilidad encontrada es la falta del programa contable, para que los procesos sean más eficientes y oportunos.

Como aprendizaje, el manejo de Excel con fórmulas y usar macros para las bases de datos.



Firma Jefe Inmediato



Firma Estudiante



UNIMINUTO

Corporación Universitaria Minuto de Dios

FORMATO DE REGISTRO SEMANAL

Programa	Contaduría Pública
Nombre Estudiante	Mayerlin Jaramillo Tovar
Fecha	Semana 2 del 6 de mayo al 11 de mayo de 2019
Empresa	Onlyled by Probiker
Jefe Inmediato	John Roberto Carrillo Mosquera
Docente Encargado de Seguimiento	Jorge Humberto Cortes – Diego Fernando Pérez (Carlos Hernán Silva Beltrán – Tutor en aula)

Responsable	Mayerlin Jaramillo Tovar
Participantes	
Actividades a desarrollar.	
<ul style="list-style-type: none">• Se inicio con la capacitación del manejo del software por medio de videos virtuales.• Realizar facturas y registrar.• Registrar los gastos.	
Objetivos	
<ul style="list-style-type: none">• Realizar el registro de facturas de venta y gastos de la empresa ONLYLED BY PROBIKER para calcular el IVA a pagar.	
Resultados	
<ul style="list-style-type: none">• Para el proceso de registrar las ventas, se está haciendo manualmente en Excel ya que todavía no se cuenta con el programa contable, primero que todo se pone toda la numeración de las facturas de venta y se ingresa los datos del cliente por cada factura y el valor base. para luego sacar el total de ventas y así saber el valor del IVA, luego descontamos el IVA de las importaciones que se hicieron el periodo y el	



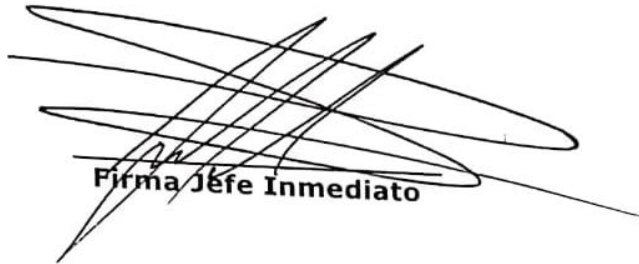
UNIMINUTO

Corporación Universitaria Minuto de Dios

IVA de los gastos ocasionados en el primer cuatrimestre del año y así sacar el valor a pagar del IVA.

Conclusiones:

Por el momento es muy repetitivo las actividades a realizar, ya estamos en proceso de formalizar la empresa contablemente.



Firma Jefe Inmediato

Martín Jaramillo T.

Firma Estudiante



FORMATO DE REGISTRO SEMANAL

Programa	Contaduría Pública
Nombre Estudiante	Mayerlin Jaramillo Tovar
Fecha	Semana 3 del 13 de mayo al 18 de mayo de 2019
Empresa	Onlyled by Probiker
Jefe Inmediato	John Roberto Carrillo Mosquera
Docente Encargado de Seguimiento	Jorge Humberto Cortes – Diego Fernando Pérez (Carlos Hernán Silva Beltrán – Tutor en aula)

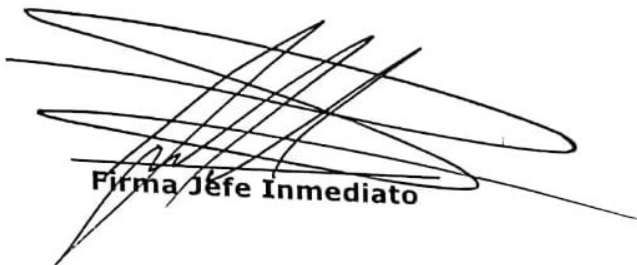
Responsable	Mayerlin Jaramillo Tovar
Participantes	
Actividades a desarrollar.	
<ul style="list-style-type: none">• Realizar Liquidación y Pago de planilla de aportes sociales• Liquidar y pagar nómina quincenal.• Realizar facturas de venta.	
Objetivos	
<ul style="list-style-type: none">• Realizar las respectivas liquidaciones de nómina para su respectivo pago, para cumplir con las obligaciones que tiene la empresa Only LED by Probiker.	
Resultados	
<ul style="list-style-type: none">• Se ingresa a la página miplanilla.com en perfil de nómina para la creación y luego se ingresa al perfil de tesorería para proceder a pagarla, luego se ingresa en un archivo de Excel destinado a gastos mensuales.• Realizar todas las facturas de venta solicitadas en la semana y realizar los despachos de los pedidos a diferentes ciudades del país.• Organizar los documentos relacionados a los ingresos y gastos en sus respectivas carpetas.	



UNIMINUTO
Corporación Universitaria Minuto de Dios

Conclusiones:

Todos los días es de gran aprendizaje, conforme pasa el tiempo se tiene más experiencia en la elaboración de las actividades contables, en espera de la implementación del software para seguir ampliando mis conocimientos con todo lo relacionado al área Contable.



Firma Jefe Inmediato

Marcelin Jaramillo T.
Firma Estudiante



FORMATO DE REGISTRO SEMANAL

Programa	Contaduría Pública
Nombre Estudiante	Mayerlin Jaramillo Tovar
Fecha	Semana 4 del 20 de mayo al 25 de mayo de 2019
Empresa	Onlyled by Probiker
Jefe Inmediato	John Roberto Carrillo Mosquera
Docente Encargado de Seguimiento	Jorge Humberto Cortes – Diego Fernando Pérez (Carlos Hernán Silva Beltrán – Tutor en aula)

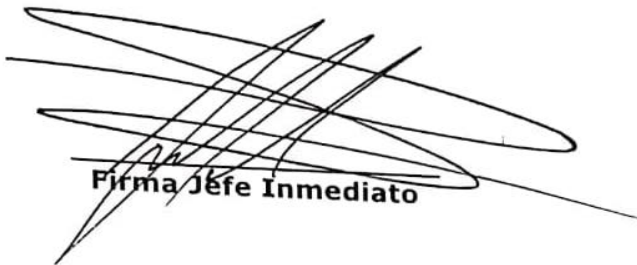
Responsable	Mayerlin Jaramillo Tovar
Participantes	
Actividades a desarrollar.	
<ul style="list-style-type: none">• Reunión con dos contadores, para escoger nuevo contador.• Llamar a empresas de venta de software contable para la cotización del programa y escoger la mejor opción para la empresa.• Se recibieron las propuestas por parte de los contadores.	
Objetivos	
Elegir a un nuevo contador y escoger el software contable más apropiado para la empresa Onlyled by Probiker.	
Resultados	
<p>Se tuvo 2 reuniones con contadores para dar a conocer la información legal y contable de la empresa, toda la forma en que se esta llevando la contabilidad y los requerimientos necesarios para realizar los procedimientos.</p> <p>Se escogió el software de World Office para Pymes, se escogió por ser la más indicada para la empresa ya que es muy completa.</p> <p>Se imprimió la factura del software contable para pago antes del 31 de mayo del presente año.</p>	



UNIMINUTO
Corporación Universitaria Minuto de Dios

Conclusiones:

Se evidencia la importancia de tener el contador presente para cualquier inquietud respecto al manejo de la contabilidad en la empresa, ya que el anterior se encuentra en Canadá y a veces se torna muy complicado la comunicación en cualquier momento con él.



Firma Jefe Inmediato



Firma Estudiante



FORMATO DE REGISTRO SEMANAL

Programa	Contaduría Pública
Nombre Estudiante	Mayerlin Jaramillo Tovar
Fecha	Semana 5 del 27 de mayo al 1 de junio de 2019
Empresa	Onlyled by Probiker
Jefe Inmediato	John Roberto Carrillo Mosquera
Docente Encargado de Seguimiento	Jorge Humberto Cortes – Diego Fernando Pérez (Carlos Hernán Silva Beltrán – Tutor en aula)

Responsable	Mayerlin Jaramillo Tovar
Participantes	
Actividades a desarrollar.	
<ul style="list-style-type: none">• Recibir capacitación general después de la compra del software contable.• Ingreso al Software.• Creación de usuarios en el programa contable.	
Objetivos	
Recibir una buena capacitación postventa del programa contable adquirido.	
Resultados	
<p>Después de la compra del programa contable, fue necesario la instalación del programa de Team Viewer para la instalación por parte del proveedor, adicionalmente se tomó una capacitación post-venta para la creación de usuario en la página de internet del programa.</p> <p>Para el ingreso al software es necesario ingresar el usuario y contraseña designados por el proveedor y después se pueden cambiar esos datos.</p> <p>Para crear un usuario en el software, damos clic en el icono Usuarios y a continuación en registro, se ingresa el nombre de usuario y se le asigna una contraseña, también se debe poner una pregunta de seguridad y un correo electrónico por motivo de</p>	

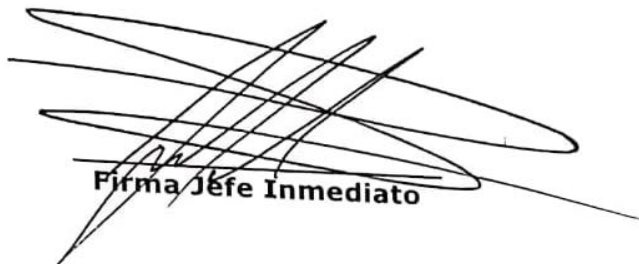


UNIMINUTO
Corporación Universitaria Minuto de Dios

olvido de la contraseña, adicional, es necesario describir las funciones del usuario en el sistema para así determinar los permisos a los que tendrá acceso, se debe escoger el tipo de usuario como administrador o usuario, y se pone guardar y así el usuario ya queda creado.

Conclusiones:

Para el desempeño de esta actividad que se realiza por primera vez, es super importante las capacitaciones, para así contar con un personal calificado y productivo, todo con el propósito de mejorar la eficiencia en la empresa.



Firma Jefe Inmediato



Firma Estudiante



FORMATO DE REGISTRO SEMANAL

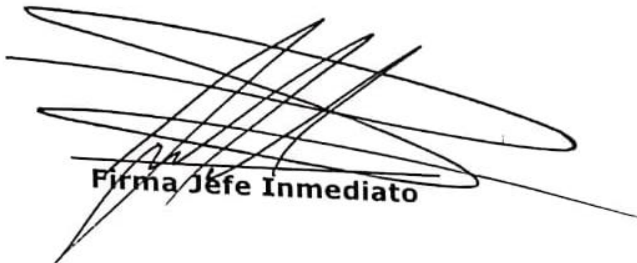
Programa	Contaduría Pública
Nombre Estudiante	Mayerlin Jaramillo Tovar
Fecha	Semana 6 del 3 de junio al 8 de junio de 2019
Empresa	Onlyled by Probiker
Jefe Inmediato	John Roberto Carrillo Mosquera
Docente Encargado de Seguimiento	Jorge Humberto Cortes – Diego Fernando Pérez (Carlos Hernán Silva Beltrán – Tutor en aula)

Responsable	Mayerlin Jaramillo Tovar
Participantes	
Actividades a desarrollar.	
<ul style="list-style-type: none">• Capacitación general sobre la configuración inicial en cuentas contables.• Capacitación general sobre la configuración inicial sobre la creación, modificación y eliminación de terceros.• Migración de terceros.	
Objetivos	
Realizar un buen trabajo en la migración de terceros al programa contable de la empresa OnlyLed by Probiker de forma completa y organizada.	
Resultados	
<p>Para la creación de los terceros que hacen parte del personal de la empresa se realizó individualmente y manualmente la introducción de los datos, se ingresa por panel principal, nuevo documento, empresa o persona, se indica el tipo de documento, luego se digita el número de documento, la ciudad de donde es expidió el documento, nombre y apellidos, fecha de nacimiento con el propósito de dar algún detalle en ese día, Foto opcional, las propiedades del tercero en este caso empleado, todos los datos de contacto como dirección, teléfono, correo electrónico entre otros. Y así se crea uno por uno de forma manual. Cuando se trata de clientes se importan</p>	

directamente de una plantilla de Excel que nos envía el proveedor del programa, se llena completamente todos los datos solicitados, la propiedad de retención, la tarifa de ICA, la lista de precios que maneja cada uno de los diferentes clientes, plazo para el pago de factura, la clasificación de DIAN, el cupo de crédito; Seguido de llenar completamente la plantilla se va al programa a panel principal, tablas auxiliares, asistente de importación, elegir el archivo correspondiente elegir la hoja de Excel.

Conclusiones:

Al ingresar los datos de los clientes me doy cuenta que es supremamente importante tener la información actualizada de todos los datos y en especial el registro tributario de cada cliente o proveedor.



Firma Jefe Inmediato



Firma Estudiante



FORMATO DE REGISTRO SEMANAL

Programa	Contaduría Pública
Nombre Estudiante	Mayerlin Jaramillo Tovar
Fecha	Semana 7 del 10 de junio al 15 de junio de 2019
Empresa	Onlyled by Probiker
Jefe Inmediato	John Roberto Carrillo Mosquera
Docente Encargado de Seguimiento	Jorge Humberto Cortes – Diego Fernando Pérez (Carlos Hernán Silva Beltrán – Tutor en aula)

Responsable	Mayerlin Jaramillo Tovar
Participantes	
Actividades a desarrollar.	
<ul style="list-style-type: none">• Recibir capacitación general sobre inventarios productos y servicios.• Creación de productos en el sistema contable.• Migración de inventarios.	
Objetivos	
Ingresar los inventarios de los productos para inicio desde el 1 de junio de 2019, de la empresa OnlyLED by Probiker.	
Resultados	
<p>Para crear un producto en el Software se va al icono panel principal, nuevo documento, producto a inventario. A continuación se abre una plantilla para llenar los datos necesarios al producto, se le asigna un código al producto, se ingresa el nombre, se indica la casilla si es un producto en proceso o si es un producto de materia prima, así mismo se debe seleccionar las cantidades en el punto de reorden, el mínimo permitido y el máximo permitido, por otra parte se podrá incluir una imagen del producto si se desea para un mejor reconocimiento del producto, adicionalmente se debe establecer el IVA y la tarifa, si es gravado, no gravado,</p>	



UNIMINUTO

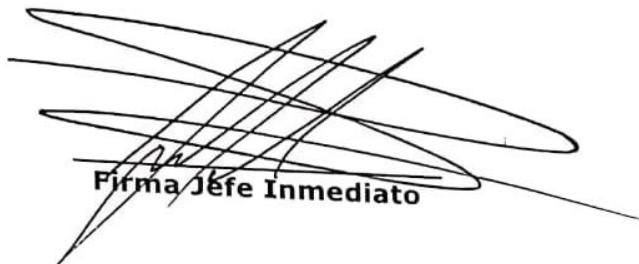
Corporación Universitaria Minuto de Dios

exento entre otros. Además, se deben clasificar los productos si es necesario como marcas, detalles y demás. Luego viene el tema de precios si la empresa maneja diferentes listas de precios para cada uno de los diferentes clientes, para este proceso es necesario crear los diferentes nombres de las listas.

Se recibió capacitación en la forma de llenar el archivo en Excel para llenar los datos y así poder pasarlos al programa todos al tiempo.

Conclusiones:

Para el registro de todos los productos es necesario tener mucho cuidado en todos los detalles y más aún en lo referente a las tarifas del IVA.



Firma Jefe Inmediato



Firma Estudiante



FORMATO DE REGISTRO SEMANAL

Programa	Contaduría Pública
Nombre Estudiante	Mayerlin Jaramillo Tovar
Fecha	Semana 8 del 17 de junio al 22 de junio de 2019
Empresa	Onlyled by Probiker
Jefe Inmediato	John Roberto Carrillo Mosquera
Docente Encargado de Seguimiento	Jorge Humberto Cortes – Diego Fernando Pérez (Carlos Hernán Silva Beltrán – Tutor en aula)

Responsable	Mayerlin Jaramillo Tovar
Participantes	
Actividades a desarrollar.	
<ul style="list-style-type: none">• Migración de inventarios al software contable.• Modificación y eliminación de productos.	
Objetivos	
Pasar de forma correcta toda la información de los inventarios al programa contable que adquirió la empresa.	
Resultados	
Para la importación de la información de los productos de inventarios que se tiene de la empresa, se debe llenar la plantilla en Excel dada por el proveedor del programa, hay datos obligatorios y datos no obligatorios, primero que todo debe ir el código del producto, seguido de la descripción del producto, luego vienen los precios de venta, después el porcentaje de IVA a los que están gravados los productos, marcar si el producto esta activo o no, los diferentes grupos de clasificación de inventarios y a continuación el campo de observaciones que es opcional; Luego se sigue el proceso para subir la tabla al programa, elegir panel principal, tablas auxiliares, asistente de	

importación y a continuación configurar todo para importar el archivo de Excel correspondiente, escogiendo la hoja y la fila desde donde se quiere importar.

Conclusiones:

Las capacitaciones son de gran importancia para el buen manejo del software contable, aunque tuve bastantes inconvenientes a la hora de importar la información, esto hace que cada vez que la realizo nuevamente me vaya gravando todo el proceso para hacerlo bien.



Firma Jefe Inmediato

Maximiliano Jaramillo T.
Firma Estudiante



FORMATO DE REGISTRO SEMANAL

Programa	Contaduría Pública
Nombre Estudiante	Mayerlin Jaramillo Tovar
Fecha	Semana 9 del 25 de junio al 29 de junio de 2019
Empresa	Onlyled by Probiker
Jefe Inmediato	John Roberto Carrillo Mosquera
Docente Encargado de Seguimiento	Diego Fernando Pérez (Carlos Hernán Silva Beltrán – Tutor en aula)

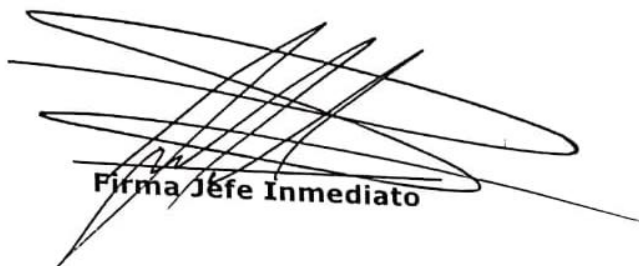
Responsable	Mayerlin Jaramillo Tovar
Participantes	
Actividades a desarrollar.	
<ul style="list-style-type: none">• Asignación de contabilizaciones a los productos y servicios.• Configuración de plantillas para contabilizaciones automáticas en los documentos.• Modificación de plantillas para contabilizaciones automáticas en los documentos.	
Objetivos	
La asignación de los modelos contables a productos y servicios es indispensable para que al realizar una factura de compra o venta, la contabilidad se vea afectada automáticamente.	
Resultados	
Para que el programa contable permita hacer las contabilizaciones de manera automática a la mayoría de los documentos es necesario asignar una ficha de contabilización o un modelo contable asignado a cada uno de los diferentes ítems como inventarios, gastos, servicios de venta, diferidos o activos fijos entre otros, para este proceso en el programa se debe ir a la pestaña de panel principal seguido de la pestaña nuevo documento o modificar documento, luego producto a inventario, debe llevar una contabilización asignada o un modelo contable asignado, estos modelos se han creado previamente en la configuración inicial, en la casilla de contabilizaciones se despliegan todos los modelos contables existentes, se selecciona	

el indicado y así queda asignado al producto, esta asignación puede ser manual para cuando son pocos productos, pero al contrario si son bastantes se puede hacer por la parte de tablas auxiliares, inventarios y contabilización por grupos, para asignar de manera automática la contabilización a los diferentes ítems. Esa clasificación se puede hacer clasificándolos por grupos en el caso de los inventarios. Para la creación de modelos contables o contabilizaciones de manera automática para luego ser asignados a los diferentes productos que la empresa maneja de acuerdo a su actividad comercial, ingresando por asistente de configuración, configuración inicial en el paso número 6 se pueden incluir los modelos contables que se deseen crear sin límite alguno de acuerdo a las necesidades de la empresa.

Conclusiones:

El manejo del programa contable mientras más vas practicando mejor es el desempeño en él.

Siempre nos encontramos con bastantes inconvenientes en el camino, pero poco a poco los vamos resolviendo con la ayuda de personas más capacitadas en el tema.



Firma Jefe Inmediato



Firma Estudiante

FORMATO DE REGISTRO SEMANAL

Programa	Contaduría Pública
Nombre Estudiante	Mayerlin Jaramillo Tovar
Fecha	Semana 10 del 2 de julio al 6 de julio de 2019
Empresa	Onlyled by Probiker
Jefe Inmediato	John Roberto Carrillo Mosquera
Docente Encargado de Seguimiento	Diego Fernando Pérez (Carlos Hernán Silva Beltrán – Tutor en aula)

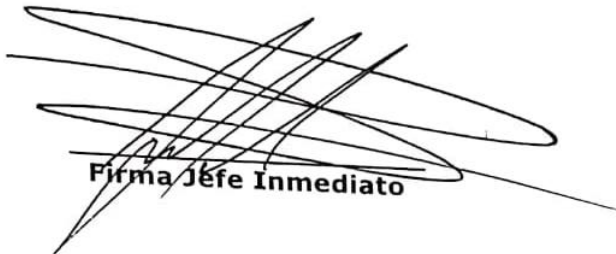
Responsable	Mayerlin Jaramillo Tovar
Participantes	
Actividades a desarrollar.	
<ul style="list-style-type: none"> • Recolectar todos los documentos e información necesaria para la realización de la declaración de renta del año 2018 del Señor John Roberto Carrillo como Persona Natural Régimen Común. • Proceso de nacionalización de mercancía importada. 	
Objetivos	
Ayudar al contador con todo lo necesario para la realización de la declaración de Renta del Señor John Roberto Carrillo como Persona Natural Régimen Común.	
Resultados	
<p>La documentación necesaria para la declaración de renta fue los 4 certificados de Iva, la declaración de ICA, los extractos bancarios a diciembre de 2018, los extractos de los préstamos y los extractos de las tarjetas de crédito a 2018, los certificados tributarios por parte del banco, el reporte anual de costos totales, los certificados de dividendos por parte del banco, revisar información exógena, los certificados de Rete fuente, los certificados de Rete IVA, y los certificados de Rete ICA.</p>	

Para el proceso de la nacionalización de mercancía fue necesario llenar una serie de documentos que se deben dar a la SIA cada año. Como lo son poderes para la nacionalización, referencias comerciales, referencias bancarias, actualización de datos de la empresa, y otra serie de documentos que se deben entregar actualizados, como el RUT, la cámara de comercio, los Estados Financieros certificados, entre otros.

Conclusiones:

Me hubiera gustado a la hora de la realización de la declaración de renta estar con el contador para que me enseñara el proceso para la realización, ya que en la universidad no nos enseñan a realizar ese proceso, ni tampoco el proceso de llenar los formularios para la presentación del IVA o el ICA.

Me gustaría que nos enseñaran a manejar la página de la DIAN que es indispensable para un Contador Público



Firma Jefe Inmediato



Firma Estudiante



FORMATO DE REGISTRO SEMANAL

Programa	Contaduría Pública
Nombre Estudiante	Mayerlin Jaramillo Tovar
Fecha	Semana 11 del 8 de julio al 13 de julio de 2019
Empresa	Onlyled by Probiker
Jefe Inmediato	John Roberto Carrillo Mosquera
Docente Encargado de Seguimiento	Diego Fernando Pérez (Carlos Hernán Silva Beltrán – Tutor en aula)

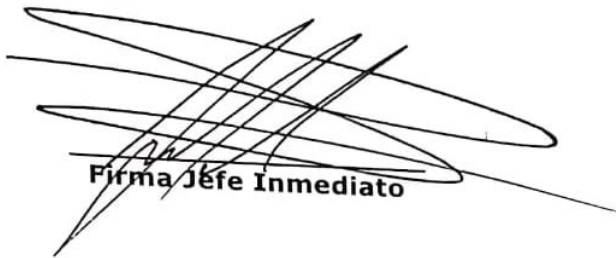
Responsable	Mayerlin Jaramillo Tovar
Participantes	
Actividades a desarrollar.	
<ul style="list-style-type: none">• Incluir saldos iniciales• Saldos de inventarios• Saldos de activos fijos	
Objetivos	
Ingresar los saldos iniciales de los inventarios de la empresa OnlyLED by Probiker para iniciar la contabilidad en el software contable adquirido.	
Resultados	
En el programa de World Office se sigue el camino de panel principal, nuevo documento, más documentos, saldos iniciales, la pestaña de inventarios, para empezar a incluir los saldos iniciales es necesario poner la fecha del día anterior a la fecha en que se van a incluir los datos, entonces si queremos empezar con los saldos iniciales el 1 de enero de 2019 tenemos que poner la fecha de 31 de diciembre de 2018, luego ponemos la sucursal de donde se ponen los saldos iniciales, en este caso la empresa OnlyLED by Probiker solo tiene una sucursal se pone esa, a continuación seleccionamos el nombre de la empresa en la casilla beneficiario, luego se da click en	

producto, sale la lista de los productos que ya están ingresados en el sistema, se escoge el producto, se pone la dirección de la bodega correspondiente en este caso es la única, se pone la cantidad, se pone el valor unitario que es el costo del producto al corte de la fecha establecido, y así sucesivamente producto por producto; al terminar se pone contabilizar inventarios y luego ver contabilización.

Para el caso de esta empresa fue necesario hacer el inventario para incluir estos saldos iniciales, y adicional sacar los costos de cada producto.

Conclusiones:

En el momento de sacar los costos de los productos fue un poco complicado ya que la empresa no contaba con ningún programa o plantilla para sacar estos costos y por ser todos productos importados fue necesario buscar tasa de cambio al momento en que se hizo el giro para el pago de la mercancía, buscar facturas de fletes, pagos de impuestos y demás gastos de importación.



Firma Jefe Inmediato



Firma Estudiante

FORMATO DE REGISTRO SEMANAL

Programa	Contaduría Pública
Nombre Estudiante	Mayerlin Jaramillo Tovar
Fecha	Semana 12 del 15 de julio al 19 de julio de 2019
Empresa	Onlyled by Probiker
Jefe Inmediato	John Roberto Carrillo Mosquera
Docente Encargado de Seguimiento	Diego Fernando Pérez (Carlos Hernán Silva Beltrán – Tutor en aula)

Responsable	Mayerlin Jaramillo Tovar
Participantes	
Actividades a desarrollar.	
<ul style="list-style-type: none"> • Diseñar y personalizar los documentos para impresión. • Diseñar el formato para la factura de venta. 	
Objetivos	
Diseñar el formato para la factura de venta de la empresa OnlyLED by Probiker.	
Resultados	
<p>Para diseñar los formatos de impresión es necesario dirigirnos al formato que deseamos diseñar, vamos a panel principal, modificar documento, factura de venta, vamos a la pestaña diseñar y ahí la podemos hacer de acuerdo a las necesidades de la empresa, damos click en informes, seguido cargar plantilla y luego en factura de venta sin etiquetas el programa nos muestra una plantilla para formatos preimpresos, luego le damos click otra vez en factura de venta sin etiquetas ponemos copiar y le ponemos un nombre a la plantilla que queremos crear, aceptar y cargar. Las plantillas de impresión World Office se divide en tres secciones,</p>	



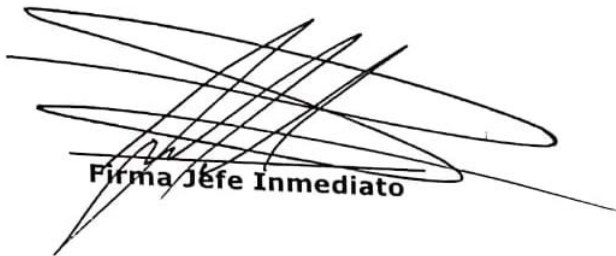
UNIMINUTO

Corporación Universitaria Minuto de Dios

encabezado que son los datos de la empresa y del cliente, detalle los datos de los productos a comprar y pie que corresponde a la parte inferior de la factura de venta, se puede eliminar algunos campos que no queremos que vayan en el formato de impresión, así mismo también se pueden incluir campos necesarios que queremos que vaya en el formato. En vista previo podemos ver como va quedando el formato de la factura, debemos poner guardar cada vez que hagamos algún cambio. También se hace movimientos de los campos de la plantilla, como queremos que se vean, podemos modificar las características de los campos para que queden uniformes y se vean de forma unificada y alineada.

Conclusiones:

Todo lo realizado es de gran aprendizaje, me pareció que es demasiado demorado hacer esos cambios, pero con la práctica cada vez se hace con mejor desenvolvimiento.



Firma Jefe Inmediato



Firma Estudiante



FORMATO DE REGISTRO SEMANAL

Programa	Contaduría Pública
Nombre Estudiante	Mayerlin Jaramillo Tovar
Fecha	Semana 13 del 22 de julio al 26 de julio de 2019
Empresa	Onlyled by Probiker
Jefe Inmediato	John Roberto Carrillo Mosquera
Docente Encargado de Seguimiento	Diego Fernando Pérez (Carlos Hernán Silva Beltrán – Tutor en aula)

Responsable	Mayerlin Jaramillo Tovar
Participantes	
Actividades a desarrollar.	
<ul style="list-style-type: none">• Realizar cotizaciones en el software contable.• Realizar un pedido en el software contable.• Realizar remisiones en el software contable.	
Objetivos	
Aprender a elaborar los formatos de los documentos de compra en el programa World Office de la empresa OnlyLED by Probiker.	
Resultados	
Para elaborar el documento de cotización en World Office se debe ingresar por nuevo documento seguido de cotización; se abre el formato de cotización, el sistema automáticamente pone la fecha, pero también se puede cambiar manualmente la fecha sin ningún problema, para ingresar el nombre del cliente ya debemos haberlo ingresado al sistema anteriormente, si es cliente nuevo se puede ingresar directamente haciendo doble click en la casilla cliente y nos envía al formato donde se crean los terceros. Al momento de seleccionar el cliente automáticamente salen los datos de dirección, ciudad, teléfono, Nit, entre otros; se llena los campos de	

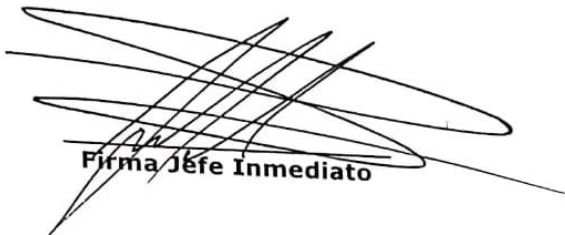
forma de pago, moneda, fecha de entrega, a continuación se agregan las cantidades y productos a cotizar.

Para elaborar el documento de pedido se ingresa por nuevo documento y siguiente factura, seguido el sistema trae automáticamente la numeración y fecha, estos documentos anteriormente ya se había diseñado la forma de impresión para que se imprima con el logo de la empresa y los datos, si queremos cambiar algo del diseño de la impresión del documento se debe ingresar a la ventana de diseño de impresión y agregar lo que se necesita.

En el caso de las remisiones se ingresa por la pestaña elaborar documentos, más documentos y remisión, los pasos son igualmente que los anteriores.

Conclusiones:

La realización de todas estas actividades son fundamentales para manejar cada vez mejor el programa contable de la empresa, estas capacitaciones ayudan a entender cada uno de los campos del programa, es muy útil que cada vez que tengamos dudas tenemos a un asesor que nos colabora inmediatamente.



Firma Jefe Inmediato



Firma Estudiante



FORMATO DE REGISTRO SEMANAL

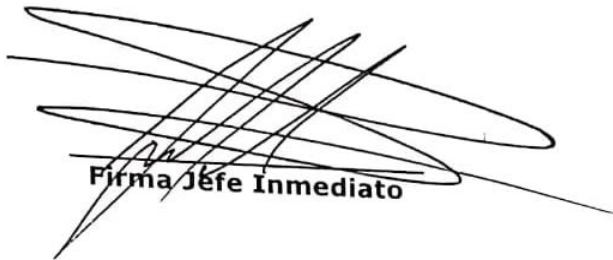
Programa	Contaduría Pública
Nombre Estudiante	Mayerlin Jaramillo Tovar
Fecha	Semana 14 del 29 de julio al 2 de agosto de 2019
Empresa	Onlyled by Probiker
Jefe Inmediato	John Roberto Carrillo Mosquera
Docente Encargado de Seguimiento	Diego Fernando Pérez (Carlos Hernán Silva Beltrán – Tutor en aula)

Responsable	Mayerlin Jaramillo Tovar
Participantes	
Actividades a desarrollar.	
<ul style="list-style-type: none">• Generar documentos de ajustes contables y procesos fin de mes como lo son:• Notas de Contabilidad• Impuesto a las transacciones financieras (4*1000)• Caja menor• Ajustes menores de cartera	
Objetivos	
Elaborar documentos contables de la empresa OnlyLED by Probiker.	
Resultados	
Para generar el documento Nota de Contabilidad, en el panel principal del programa de hace click en nuevo documento seguido de nota de contabilidad, el sistema abre el documento, se llenan los campos solicitados como empresa, ciudad, fecha, terceros, y demás datos; a continuación en la casilla cuentas de digitan las cuentas	

contables que se desean afectar en el documento, en concepto se indica el motivo por el cual se esta afectando la cuenta, se agrega el tercero por el cual se desea afectar esa cuenta, se indica si es cheque o no, seguido de los valores en débitos y créditos y las sumas de estos dos conceptos deben ser iguales, centro de costos si la empresa los maneja, abona a, es para las cuentas por cobrar y por pagar, esta herramienta es la que permite cruzar las cuentas por pagar y por cobrar en documentos como recibos de caja y comprobantes de egreso, porcentajes de retención y base de retención, en el caso de afectar cuentas de impuestos o cuentas de retención; en la columna vence el sistema trae las fechas de vencimiento en el caso de cuentas por cobrar o por pagar; si afectamos una cuenta bancaria debemos marca la casilla GMF, marcar caja M en el caso si se está causando un gasto de caja menor; macar la casilla IMP y LIQ si corresponde a un gasto correspondiente a la nacionalización de una importación se relaciona la importación y cuando esta se nacionalice y cuando se liquide el sistema pondrá la marcación de liquidado en el siguiente campo.

Conclusiones:

He sentido que los procesos se hacen demasiado largos ya que toca esperar que el Contador tenga todos los documentos listos de la declaración de renta del año 2018, para empezar a cuadrar bien los saldos iniciales de la empresa. Mientras tanto seguir capacitándome en todo lo relacionado al programa de World Office.



Firma Jefe Inmediato



Firma Estudiante

Comparativo de Características de programas contables.

Alegra Sistema de facturación, administración y contabilidad para Pymes	Siigo Nube emprendedor - Ideal para pequeñas y medianas empresas, MiPymes.	World Office Versión Pyme
<p>Catálogo de cuentas. Ajustes contables. Asientos contables. Reportes contables. Facturas recurrentes. Plantillas. Multimoneda. Cotizaciones. Móvil. Punto de Venta POS. API integraciones. 100% en la nube. Seguridad. Actualizaciones. Movilidad. Soportes. Reportes exportables a Excel. Inventarios al día. Adjunta archivos, todo en un solo lugar.</p>	<p>Facturación. App móvil. Inventarios. Cotizaciones. Nómina. Sistema POS. Centro de costos. Movimientos bancarios. Contabilidad. Llevan la información en su bolsillo. Backups automáticos. Definen niveles de acceso y bloquean el ingreso de transacciones de periodos cerrados. El contador programa alarmas recordando pagos, cobros y gastos. Todo lo que hace el empresario queda contabilizado. El contador audita transacciones y hace ajustes en línea.</p>	<p>Automatización de documentos. NIIF causación Manual. Centros de costo. Depreciación automática. Diferencia en cambio automática. Multimoneda. Estados financieros. Cancelación automática de cuentas. Impuestos. Punto de Venta POS. Inventarios. Activos fijos Nómina. Cartera. Seguridad. Informes gerenciales. Completa integración de Excel, Word, Pdf. Diseñador de documentos. Capacitaciones virtuales y presenciales ilimitadas por 1 año. Soportes. Actualizaciones.</p>

Nota: elaboración propia.

Saldos Iniciales		S.I	1
FECHA	EMPRESA		
31/12/2018	JOHN ROBERTO CARRILLO MOSQUERA		

CODIGO CUENTA	DESCRIPCIÓN	TERCERO	CHEQUE	DEBITO	CREDITO	C Costos	Iva Costo
1110050	BANCO 1	EFFECTIVO Y BANCOS	JOHN ROBERTO CARRILL		4.473.000	0	0,0
135511	SALDO A FAVO	SALDO A FAVOR 2018	JOHN ROBERTO CARRILL		8.515.000	0	0,0
143501	MERCANCIA NO	INVENTARIO	JOHN ROBERTO CARRILL		41.117.000	0	0,0
150405	URBANOS	LOTE	JOHN ROBERTO CARRILL		90.000.000	0	0,0
150805	CONSTRUCCIO	OFICINAS	JOHN ROBERTO CARRILL		112.000.000	0	0,0
152405	MUEBLES Y EN	MUEBLES Y ENSERES	JOHN ROBERTO CARRILL		30.000.000	0	0,0
210515	CARTAS DE CR	DEUDA CREDITO	BANCOLOMBIA		0	62.500.000	0,0
310505	CAPITAL AUTO	VERIFICAR PATRIMONIO	JOHN ROBERTO CARRILL		0	223.605.000	0,0

TOTAL	286.105.000	286.105.000
--------------	--------------------	--------------------

FIRMA Y SELLO

CC/NIT

JOHN ROBERTO CARRILLO MOSQUERA

Listado de Terceros

<i>Nombre</i>	<i>Identificacion</i>	<i>Propiedad</i>
Alex Blanco	CC 79508874	Cliente;
BERTILDA REY	CC 37220312	Cliente;
Comercializadora Gigamotos SAS	NIT 901169894 2	Cliente;
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	NIT 800197268 4	Administrador Impuestos Distritales;Admi
DISTRIBUCIONES PATER SAS	NIT 900378967 4	Cliente;
Distribuidora JMTR SAS	NIT 901093018 9	Cliente;
El amigo del carnicero SAS	NIT 900839722 6	Cliente;
Ever Lazo	CC 1085909344	Cliente;
Jose Lombana	CC 79510710	Cliente;
Led Office Ltda	NIT 900555368 1	Cliente;
Liliana Perez	CC 52368311	Cliente;
Luis Castro	CC 79520777	Cliente;
MBA CARGO TRADING SAS	NIT 900680986 8	Cliente;Proveedor;
OFFICE LIGHT LED SAS	NIT 900876536 1	Cliente;
Supermotos de Santander	NIT 890207088 7	Cliente;
Alza Rojas Wilmer	CC 1012253566	Cliente;
ANGEL LEIVA JERSSON EDU	CC 1024472921 1	Cliente;
Ariza Dayron Fabian	CC 1099367972	Cliente;
Arrieta Karoll Rios	CC 3008496585	Cliente;
ARTUNDUAGA OIDOR BLANCA	CC 36348045 7	Cliente;
Camacho Nelson Damian	CC 1098623565	Cliente;
CASTAÑEDA CONTRERAS JONNY FABIAN	CC 79914468 3	Cliente;
Correa Rodriguez Luz Stella	CC 25119415	Cliente;
CORREDOR REY JOSE MIGUEL	CC 79523925 1	Cliente;
Herrera Jose Eglantine	CC 163595445	Cliente;
LEAL VILLALBA JOSE IGNACIO	CC 17348475	Cliente;
Lizarazo Alcides	CC 4238819	Cliente;
MARTINEZ CARDONA JOSE RODRIGO	CC 76320075 1	Cliente;
MARTINEZ MARTILIANO JAIME MANUEL	CC 78749417	Cliente;Empleado;Proveedor;
MORENO NARANJO NELLY MERCEDES	CC 53070777 6	Cliente;
NAVARRO RESTREPO EDGAR ALFREDO	CC 19433161	Cliente;
Ochoa Diego	CC 1010193505	Cliente;
Ospina Garcia Dora Lucia	CC 24579820	Cliente;
OSPINA VALLEJO GLADYS MARGARITA	CC 39449288 4	Cliente;
PATERNINA LOPEZ MARIA ELENA	CC 43039334 0	Cliente;
Peña Victor	CC 80128896	Cliente;
Peralta Luis Carlos	CC 74241627	Cliente;
PEREZ GARCIA RAMÓN EDUARDO	CC 80206931 9	Cliente;
Revelo Diego Fernando	CC 87067051	Cliente;
Revelo Vivas Raúl	CC 12969759	Cliente;
RIVERA OSWALDO PICO	CC 17586250	Cliente;
Rojas De Quiceno Edisable	CC 24571588	Cliente;
Ruiz Hector	CC 791062516	Cliente;
Saenz Arias Bernardo	CC 7546164	Cliente;
Santafé Hector	CC 79466241	Cliente;
TORRES AVILA ZULAY	CC 65752097 7	Cliente;
Torres Luis Eduardo	CC 13741027	Cliente;
Tovar Shirley Jaramillo	CC 52710348	Cliente;Empleado;
VALENCIA MONSALVE JOSE DE JESUS	CC 623719	Cliente;Proveedor;

<i>Nombre</i>	<i>Identificacion</i>	<i>Propiedad</i>
Vidal Diana Marcela	CC 1075283083	Cliente;
VIDAL NINCO ANDRES FELIPE	CC 1075305604	Cliente;
VIDAL OCAMPO JAVIER ENRIQUE	CC 7686302	Cliente;
Zapata De Molina Rosa Esther	CC 24493208	Cliente;

Distribuidor

Jaramillo Tovar Mayerlin	NIT 52966245 2	Cliente;Empleado;
--------------------------	----------------	-------------------

Mayorista

PABLO CASTRO	CC 19271242	Cliente;
Gomez Lopez Angela Esperanza	NIT 30744752 2	Cliente;

JOHN ROBERTO CARRILLO MOSQUERA

Existencia de Inventarios al 20/02/2020

Elaborado Bajo Normas Locales

<i>Descripción</i>	<i>U. M.</i>	<i>Exist.</i>	<i>Costo Promedio</i>	<i>Costo Total</i>
<u>PRODUCTOS NO FABRICADOS POR LA EMPRESA</u>				
415551 Venta de servicios Profesionales de Derecho	Unidad	-5,00	0	0,00
AMP MODULO LED ROHS 3M	Unidad	1.349,00	340	458.660,00
AMP-3 CINTA 3 LED ROHS 12V	Unidad	5.000,00	622	3.109.900,00
B24LF BOMBILLO LED T10 24SMD ONLY FLASH BLANCO	Unidad	865,00	454	392.710,00
B24LN BOMBILLO 24 LED T10 24SMD WHITE, BLUE, RED, GREEN	Unidad	733,00	454	332.782,00
B3WN BOMBILLO LED T10 3W 12V NOT FLASH WHITE	Unidad	577,00	500	288.500,00
B6LLN T10 432 5730 6 LED+ LUPA WHITE, BLUE, RED, GREEN, PINK	Unidad	797,00	491	391.327,00
B6LN BOMBILLO LED GJ-T10-5730-6 BLANCO, ROJO Y AZUL	Unidad	730,00	500	365.000,00
B7020N T10 3SMD 7020 WHITE. BLUE, RED, GREEN	Unidad	30,00	204	6.120,00
BCER T10 6SMD 5730 TC 12V BLANCO	Unidad	790,00	500	395.000,00
BD12LN BOMBILLO 12 LED GJ-1156-12	Unidad	1.184,00	584	691.698,18
BD22-1 BOMB. 1156 22LED	Unidad	2.000,00	220	439.220,00
BD22LF BOMBILLO LED 1156-22 FLASH	Unidad	330,00	500	165.000,00
BD22LN BOMBILLO 22 LED 1156-22	Unidad	69,00	500	34.500,00
BD48LF BOMBILLO 48 LED GJ-1156-48	Unidad	320,00	574	183.712,00
BDAF BOMBILLO LED 1156-FLASH (ACRÍLICO)	Unidad	800,00	500	400.000,00
BP53 BOMBILLO BA9S 1W NOT FLASH WHITE	Unidad	60,00	353	21.180,00
BRGBC BOMBILLO LED T10-RGB CON CONTROL	Unidad	21,00	500	10.500,00
BS48LF BOMBILLO 48 LED GJ-1157-48	Unidad	1.200,00	500	600.000,00
BSAF BOMBILLO LED 1157-FLASH (ACRÍLICO)	Unidad	1.806,00	500	903.000,00
BT10-1 BOMB. T10 5SMD 5050 BLANCO	Unidad	4.900,00	146	717.409,00
BT10-2 BOMB. T10 5SMD 5050 AZUL	Unidad	2.950,00	146	431.909,50
BT10-3 BOMB. T10 5SMD 5050 ROJO	Unidad	1.450,00	146	211.801,50
BT10-4 BOMB. T10 5SMD 5050 VERDE	Unidad	480,00	145	69.796,80
BT108L BOMBILLO T10 TC 8SMD 5730	Unidad	1.150,00	641	736.908,50
BT10N T10 10 SMD COLORES VARIOS	Unidad	70,00	416	29.120,00
BT5 BOMBILLO 1 LED T5	Unidad	1.683,00	78	131.274,00
BT5LN LED T10 DE POSICIÓN PARA CARRO	Unidad	5.923,00	60	355.380,00
E1-21 EXPL. HJG 2 LED 20W 3500LM	Unidad	14,00	11.160	156.237,48
E1-22 EXPL. HJG 2 LED 1800LM	Unidad	74,00	9.845	728.541,84
E1-36W EXPL. LED HJG 3600LM 36W	Unidad	108,00	13.286	1.434.912,84
E1-77 EXPL. LED H077B MOKYPRO	Unidad	8,00	1.280	10.238,56
E1-81 EXPL. LED H081 MOKYPRO	Unidad	8,00	951	7.609,20
E1-HJG EXPL. LED HJG	Unidad	132,00	8.784	1.159.547,40
E1-HJG2 EXPL. LED HJG 12V	Unidad	250,00	2.671	667.712,50
E1-HJG3 EXPL. ANILLO ROJO HJG	Unidad	88,00	11.160	982.064,16
E2-42 EXPL. LED WR42 MOKYPRO	Unidad	72,00	3.439	247.577,76
E2-48 EXPL. LED WS48 MOKYPRO	Unidad	74,00	3.439	254.454,92
E2-4L EXPL. 4 LED	Unidad	174,00	7.724	1.343.932,50
E2-51 EXPL. LED WR51 MINI SENTLON	Unidad	92,00	12.767	1.174.607,24
E2A03X EXPLORADORA LED A03X HJG 20WAT	Unidad	50,00	7.172	358.600,00
E2R1 EXPLORADORA 10W AKT	Unidad	-16,00	0	0,00
E2R14L LUZ AUXILIAR 14 LED REDONDA 42W 3D 5D	Unidad	34,00	6.770	230.180,00
E2R1A EXPL. REDONDA 1 LED 10 WATT	Unidad	6,00	8.729	52.374,00
E2R1R EXPLORADORA EN LED HJG (redonda 1 led con aro)	Unidad	408,00	5.679	2.317.032,00
E2R3L EXPL. REDONDA 3 LED 9 WATT	Unidad	8,00	6.983	55.864,00
E2R4L LUZ AUXILIAR 4 LED REDONDA 12WAT	Unidad	50,00	4.202	210.100,00
E2R4L2 LUZ AUXILIAR 4 LED REDONDA 20W HJG aro	Unidad	62,00	7.522	466.364,00
E2R4L2A LUZ AUXILIAR 4 LED 20W HJG	Unidad	16,00	6.278	100.448,00
E2U7 EXPLORADORA LED U5 (transformer)	Unidad	101,00	4.962	501.162,00
E2U7A EXPLORADORA LED U7 HJG (transformer aro)	Unidad	121,00	6.898	834.658,00
E2-U7M EXPL. U7 MINI MOKYPRO ARO BLANCO	Unidad	520,00	4.537	2.359.250,40
E2U7R EXPL. U7 MINI RING MOKYPRO	Unidad	606,00	5.226	3.166.956,00
E2WC10R EXPL. WC10R MOKY PRO 10W ARO BLANCO (2PIEZAS)	Unidad	108,00	4.640	501.120,00
E3-12L EXPL. 12 LED HJG CREE LED	Unidad	180,00	13.286	2.391.521,40

<i>Descripción</i>	<i>U. M.</i>	<i>Exist.</i>	<i>Costo Promedio</i>	<i>Costo Total</i>
E3-24L EXPL. 24 LED HJG	Unidad	180,00	9.845	1.772.128,80
E3-6L EXPL. 6 LED C-18W SPOT	Unidad	88,00	4.796	422.012,80
E3-6L1 EXPL. 6 LED C-18W SPOT	Unidad	100,00	4.796	479.560,00
E3B24L EXPL. RECTANGULAR 24 LED 72 WATT	Unidad	8,00	34.917	279.336,00
E3C4L EXPL. CUADRADA 4 LED 12 WATT	Unidad	38,00	8.729	331.702,00
E3C6L EXPL. CUADRADA 6 LED 18 WATT	Unidad	55,00	12.221	672.155,00
E3R24L LUZ AUXILIAR 24 HJG RECT. CREE LED	Unidad	208,00	5.839	1.214.512,00
E3R6L EXPL. RECTANGULAR 6 LED 18 WATT	Unidad	27,00	12.221	329.967,00
E3R6LF BARRA LUZ AUX. 6 LED FLASH WC18 MOKY PRO (RECTANG)	Unidad	286,00	5.360	1.532.960,00
E3R6LH 18W 6 LED HJG CREE LED	Unidad	232,00	5.388	1.250.016,00
E3R6LM LUZ AUXILIAR 6 LED AC HJG MINI RECT.	Unidad	1.210,00	2.978	3.603.380,00
E4-3LC BARRA 3 LED HJG	Unidad	234,00	9.845	2.303.767,44
E4-6LA BARRA 6 LED MOKYPRO WL18A QUALITY A	Unidad	240,00	3.182	763.706,40
E4-6LB BARRA 6 LED MOKYPRO WL18B QUALITY B	Unidad	240,00	2.926	702.156,00
E4-6LC BARRA 6 LED CREE 18W SPOT	Unidad	200,00	5.309	1.061.704,00
E4-6LD BARRA LED HJG 18w	Unidad	300,00	9.845	2.953.551,00
E4-6LWL BARRA LED WL18A MOKYPRO	Unidad	400,00	3.185	1.273.844,00
E4L12L EXPL. RECTANGULAR 12 LED 36 WATT	Unidad	1,00	20.950	20.950,00
E4L3LF BARRA LUZ AUXILIAR 3 LED HJG	Unidad	0,00	3.306	0,00
E4L6L EXPL. LINEAL 6 LED 18 WATT	Unidad	9,00	12.221	109.989,00
E4L6LC BARRA 6 LED CREE	Unidad	373,00	5.388	2.009.724,00
E4L6LF BARRA LUZ AUXILIAR 6 LED FLASH WL18 MOKY PRO (lineal)	Unidad	62,00	4.337	268.894,00
E4L6LFH BARRA AUXILIAR LED 18W HJG	Unidad	108,00	3.607	389.556,00
E4L9L LUZ AUXILIAR 9 LED CY-I01	Unidad	154,00	6.294	969.276,00
EA20W EXPLORADORA LED 20 WATT	Unidad	6,00	6.900	41.400,00
EA7W SET EXPL. 7 WAT	Unidad	198,00	7.362	1.457.676,00
EAETA EXPLORADORA LED A02X HJG 20WAT ET	Unidad	244,00	8.386	2.046.184,00
EAFD EXPLORADORA LED A06X HJG ENYTRADA USB	Unidad	246,00	9.891	2.433.186,00
EAWY WORK LIGHT NOT FLASH 12V WHITE (wally)	Unidad	304,00	6.240	1.896.960,00
EAWYA EXPLORADORA LED HJG (wally aro)	Unidad	408,00	6.290	2.566.320,00
EAWYH LUZ AUXILIAR 2 LED HJG (WALLY)	Unidad	310,00	5.260	1.630.600,00
F12LC BOMBILLO H4 12 LED CREE	Unidad	0,00	0	0,00
F12LCH4 BOMBILLO H4 12LED CREE 30W	Unidad	85,00	3.825	325.125,00
F12LCH7 BOMBILLO h7 12led cree 30w	Unidad	50,00	3.825	191.250,00
F12LCP P27W motocycle light 12led cree 30w NO FLASH WHITE	Unidad	88,00	3.825	336.600,00
F88O SET 880 ONLYLED 4000LM	Unidad	46,00	8.520	391.942,54
F9006C6 C6 9006	Unidad	2,00	10.183	20.366,00
FH1C6 C6 H1	Unidad	1,00	10.183	10.183,00
FH1G5P G5 H1 4000LM	Unidad	1,00	10.183	10.183,00
FH1O SET H1 ONLYLED 4000LM	Unidad	11,00	10.687	117.560,85
FH1O1 SET H1 ONLYLED 4000LM	Unidad	44,00	8.520	374.901,56
FH3G5P G5 H3 4000LM	Unidad	7,00	10.183	71.281,00
FH4-AC BOMBILLO H4-AC DE FLASHEO 3 COLOR	Unidad	2,00	11.535	23.069,00
FH4F BOMB. LED H4 SET X 2 PCS	Unidad	44,00	11.344	499.139,52
FH4G5 G5 H4 4800LM	Unidad	25,00	12.221	305.525,00
FH4G5P G5 H4, H13, 9004, 9007 4000LM	Unidad	6,00	10.183	61.098,00
FH7O1 SET H7 ONLYLED 4000LM	Unidad	58,00	7.978	462.707,18
FH7O2 SET H7 ONLYLED 4000LM	Unidad	59,00	10.650	628.371,83
FM3AC M3 PLUS ONLYLED 4500LM AC	Unidad	0,00	8.495	0,00
FM3DC LUZ LED M3 H4 4500LM	Unidad	0,00	8.495	0,00
FM3MAX LED PARA FAROLA M3 MAX 5000LM ONLYLED	Unidad	2.151,00	11.110	23.898.511,50
FM3MDC LED M3 MINI 4500LM 40 WAT	Unidad	15,00	9.609	144.135,00
FMI1 Mi 2LED H1, SETX2PCS	Unidad	40,00	12.763	510.532,40
FMI7 Mi 2LED H7, SETX2PCS	Unidad	58,00	12.778	741.100,22
FMI8 Mi 2LED 880, SETX2PCS	Unidad	30,00	12.763	382.899,30
FOLED H4 C6 ONLYLED 4000LM	Unidad	90,00	12.643	1.137.872,39
FP4880 HEADLIGHT 880/881H/L P4 40W 4000LM ONLYLED G5	Unidad	8,00	10.229	81.832,00
FP49005 HEADLIGHT 9005H/L P4 40W 4000LM ONLYLED G5	Unidad	18,00	10.222	183.996,00
FP49006 HEADLIGHT 9006H/L P4 40W 4000LM ONLYLED G5	Unidad	18,00	10.225	184.050,00
FP4H11 HEADLIGHT H11H/L P4 40W 4000LM ONLYLED G5	Unidad	91,00	10.219	929.929,00
FP4H4 HEADLIGHT H4H/L P4 40W 4000LM ONLYLED G5	Unidad	444,00	12.618	5.602.392,00
FP4H7 HEADLIGHT H7H/L P4 40W 4000LM ONLYLED G5	Unidad	20,00	10.215	204.300,00
FT6 SET H4 TURBO LED T6 12-24V 40W	Unidad	82,00	12.808	1.050.269,12
FTA10 A10 H4 TRISETA LED	Unidad	34,00	4.841	164.594,00
LCOB18 LUZ DE TECHO 18LED SET X 3 PCS	Unidad	410,00	174	71.540,90
LCOB36 LUZ DE TECHO COB 36	Unidad	780,00	588	458.640,00

<i>Descripción</i>	<i>U. M.</i>	<i>Exist.</i>	<i>Costo Promedio</i>	<i>Costo Total</i>
LCOB48 LUZ DE TECHO COB 48	Unidad	801,00	677	542.277,00
LT31MM LUZ DE TECHO 31mm cob white not flash	Unidad	114,00	265	30.210,00
LTTC-1 LUZ DE TECHO TC 3W 31MM	Unidad	420,00	641	269.131,80
LTTC-2 LUZ DE TECHO TC 3W 36MM	Unidad	420,00	641	269.131,80
LTTC-3 LUZ DE TECHO TC 3W 39MM	Unidad	414,00	641	265.287,06
LTTC-4 LUZ DE TECHO TC 3W 41MM	Unidad	420,00	641	269.131,80
S2C SWITCHE DE MANILAR 2 CABLES	Unidad	2.668,00	453	1.208.790,76
S3C SWITCHE DE MANILAR 3 CABLES	Unidad	2.511,00	628	1.575.702,72
SC2P CONECTOR 2P A047 IIB	Unidad	500,00	774	387.245,00
SC2P1 SET DE CONECTORES PLÁSTICOS 2P DJ7021A	Unidad	500,00	105	52.295,00
SC3P SET DE CONECTORES PLÁSTICOS 3P DJ7031A-2	Unidad	500,00	105	52.280,00
SC6P SET DE CONECTORES PLÁSTICOS 6P DJ7061A	Unidad	500,00	174	87.130,00
SCA CONECTOR PLATE	Unidad	500,00	279	139.410,00
SCC CONECTOR CERÁMICO H4	Unidad	850,00	421	358.181,50
SCDJ CONECTORES PLÁSTICOS 4P DJ70	Unidad	500,00	139	69.705,00
SEBW BOTÓN ELEVAVIDRIOS DE CARRO BW SWITCH SINGLE	Unidad	949,00	1.725	1.637.347,66
SEF BOTÓN ELEVAVIDRIOS STL PG0107	Unidad	950,00	1.188	1.128.989,50
SEGM1 BOTÓN ELEVAVIDRIOS DE CARRO GM0107	Unidad	900,00	1.533	1.379.772,00
SEGM2 BOTÓN ELEVAVIDRIOS DE CARRO GM0103	Unidad	880,00	2.377	2.091.601,60
SEGM3 BOTÓN ELEVAVIDRIOS DE CARRO GM0103 2	Unidad	840,00	307	257.728,80
SEGM4 BOTÓN ELEVAVIDRIOS DE CARRO GM0103 3	Unidad	840,00	307	257.728,80
SEV BOTÓN ELEVAVIDRIOS STL PG0113	Unidad	830,00	1.188	986.380,30
SKCD1 BOTÓN SWITCHE ROJO DC KCD1101N-5	Unidad	800,00	105	83.648,00
SKCD3 BOTÓN SWITCHE ROJO DC KCD3	Unidad	800,00	139	111.528,00
SKCD4 BOTÓN ENCENDIDO ON/OFF KCD3-2	Unidad	1.700,00	1.115	1.895.942,00
SKCD5 BOTÓN ENCENDIDO ON/OFF STL	Unidad	799,00	139	111.388,59
SP2 BOTÓN ELEVAVIDRIOS ROJO PLÁSTICO/METAL	Unidad	1.750,00	307	536.935,00
SPT1 PIN TERMINAL 2.8 DJ611-2 8A 10 BOLSAS	Unidad	9,00	47.205	424.847,34
SPT2 PIN TERMINAL 2.8 0102D DJ621-E2 8A 10 BOLSAS	Unidad	9,00	47.205	424.847,34
VBD BOTÓN DIRECCIONAL 16 LED, 24V	Unidad	100,00	2.271	227.082,00
VBN SOPORTES CON AMARRES	Unidad	626,00	2.412	1.509.694,55
VBS BOTÓN STOP ROJO 20 LED, 24V	Unidad	100,00	2.271	227.082,00
VCMF TIRA DE LUZ LED 8046 ROJA	Unidad	448,00	1.363	610.624,00
VCS CINTA 48LED GNC LR12	Unidad	230,00	1.207	277.559,40
VCUSB USB CHARGER 12V	Unidad	59,00	3.326	196.244,93
VD-1 SET DE DIRECCIONALES HJG	Unidad	0,00	4.243	0,00
VDR DIRECCIONAL LED	Unidad	-67,00	2.497	-167.299,00
VDR2C SET DE DIRECCIONAL AMARILLO Y ROJO MOKY PRO	Unidad	0,00	2.483	0,00
VDRT SET DE DIRECCIONAL AMARILLO LED REPALCEMENT GLO	Unidad	163,00	2.483	404.729,00
VFSG15 FLASH SENTLON SG158B	Unidad	470,00	996	468.195,20
VL12 LUZ DE FLASHEO 12 LED CQ MC12V	Unidad	155,00	3.292	510.208,85
VL4 LUZ DE FLASHEO 4LED	Unidad	58,00	1.833	106.290,22
VL6 LUZ DE FLASHEO 6LED	Unidad	55,00	2.191	120.511,05
VPC SET BOCINAS MOKYPRO 12V	Unidad	70,00	3.166	221.629,10
VR17 CINTA LED 17CM DIY SETX2PCS	Unidad	330,00	1.061	350.031,00
VSMF DIRECCIONAL PARA CARRO 4LED	Unidad	158,00	6.300	995.400,00
VTP+S EXPL. OJO DE AGUILA portaplaca	Unidad	267,00	4.725	1.261.575,00
VZET LUZ DECORATIVA ZETA	Unidad	23,00	5.483	126.109,00
ZGI GUANTES MADBIKER FS-01 L, XL	Unidad	164,00	13.459	2.207.276,00
ZGPL GUANTES PROBIKER	Unidad	20,00	7.813	156.260,00
ZRP SET RODILLERAS Probiker	Unidad	5,00	14.031	70.155,00
ZRPA SET RODILLERAS Y CODERAS PROTECTION PRO-BIKER	Unidad	272,00	15.276	4.155.072,00
ZUBAS ALUMINIUM SUPPORT FOR HEADLIGHT	Unidad	0,00	0	0,00
ZUCON LED BULB CONNECTOR	Unidad	0,00	0	0,00
ZZCA CINTA AUTOAHESIVA	Unidad	120,00	2.533	303.939,60
ZZCP Cartón Publicitario	Unidad	20.000,00	6	120.600,00
Total		99.397,00		141.312.108,70
Total PRODUCTOS NO FABRICADOS POR LA EMP		99.397,00		141.312.108,70
Total del Inventario		99.397,00		141.312.108,70

Carrillo Mosquera John Roberto

NIT 7698579-3

Balance de Prueba entre el 01/01/2019 y el 31/08/2019

<i>Código</i>	<i>Nombre Cuenta</i>	<i>Saldo Inicial</i>	<i>Débitos</i>	<i>Créditos</i>	<i>Saldo Final</i>
1	ACTIVO				
11	DISPONIBLE				
1105	CAJA	2.999.947,18	2.597.000,00	4.161.800,00	1.435.147,18
1110	BANCOS	1.473.052,82	91.936.337,36	108.331.269,98	-14.921.879,80
Total para DISPONIBLE		4.473.000,00	94.533.337,36	112.493.069,98	-13.486.732,62
13	DEUDORES				
1305	CLIENTES	0,00	135.967.665,00	55.627.275,00	80.340.390,00
1330	ANTICIPOS Y AVANCES	0,00	31.823.630,00	0,00	31.823.630,00
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SA	8.515.000,00	48.748,00	0,00	8.563.748,00
Total para DEUDORES		8.515.000,00	167.840.043,00	55.627.275,00	120.727.768,00
14	INVENTARIOS				
1435	MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	41.117.000,00	104.704.653,00	0,00	145.821.653,00
Total para INVENTARIOS		41.117.000,00	104.704.653,00	0,00	145.821.653,00
15	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO				
1504	TERRENOS	90.000.000,00	0,00	0,00	90.000.000,00
1508	CONSTRUCCIONES EN CURSO	112.000.000,00	0,00	0,00	112.000.000,00
1524	EQUIPO DE OFICINA	30.000.000,00	0,00	0,00	30.000.000,00
Total para PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		232.000.000,00	0,00	0,00	232.000.000,00
Total para ACTIVO		286.105.000,00	367.078.033,36	168.120.344,98	485.062.688,38
2	PASIVO				
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS				
2105	BANCOS NACIONALES	62.500.000,00	12.162.386,50	0,00	50.337.613,50
2195	OTRAS OBLIGACIONES	0,00	51.050.000,00	48.614.556,00	-2.435.444,00
Total para OBLIGACIONES FINANCIERAS		62.500.000,00	63.212.386,50	48.614.556,00	47.902.169,50
22	PROVEEDORES				
2205	NACIONALES	0,00	0,00	15.596.335,00	15.596.335,00
2210	DEL EXTERIOR	0,00	0,00	108.667.516,79	108.667.516,79
Total para PROVEEDORES		0,00	0,00	124.263.851,79	124.263.851,79
23	CUENTAS POR PAGAR				

Carrillo Mosquera John Roberto

NIT 7698579-3

Balance de Prueba entre el 01/01/2019 y el 31/08/2019

<i>Código</i>	<i>Nombre Cuenta</i>	<i>Saldo Inicial</i>	<i>Débitos</i>	<i>Créditos</i>	<i>Saldo Final</i>
2365	RETENCION EN LA FUENTE	0,00	0,00	334.685,00	334.685,00
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	0,00	1.098.100,00	1.239.000,00	140.900,00
2380	ACREEDORES VARIOS	0,00	2.054.200,00	2.318.800,00	264.600,00
Total para CUENTAS POR PAGAR		0,00	3.152.300,00	3.892.485,00	740.185,00
24	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS				
2408	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	0,00	30.788.510,79	32.611.532,00	1.823.021,21
Total para IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		0,00	30.788.510,79	32.611.532,00	1.823.021,21
25	OBLIGACIONES LABORALES				
2505	SALARIOS POR PAGAR	0,00	0,00	15.029.335,00	15.029.335,00
Total para OBLIGACIONES LABORALES		0,00	0,00	15.029.335,00	15.029.335,00
26	PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES				
2610	PARA OBLIGACIONES LABORALES	0,00	0,00	3.463.407,00	3.463.407,00
Total para PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		0,00	0,00	3.463.407,00	3.463.407,00
28	OTROS PASIVOS				
2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	0,00	15.499.523,00	15.499.523,00	0,00
Total para OTROS PASIVOS		0,00	15.499.523,00	15.499.523,00	0,00
Total para PASIVO		62.500.000,00	112.652.720,29	243.374.689,79	193.221.969,50
3	PATRIMONIO				
31	CAPITAL SOCIAL				
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	223.605.000,00	0,00	0,00	223.605.000,00
Total para CAPITAL SOCIAL		223.605.000,00	0,00	0,00	223.605.000,00
Total para PATRIMONIO		223.605.000,00	0,00	0,00	223.605.000,00
4	INGRESOS				
41	OPERACIONALES				
4135	COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	0,00	0,00	114.299.508,00	114.299.508,00
Total para OPERACIONALES		0,00	0,00	114.299.508,00	114.299.508,00
42	NO OPERACIONALES				
4210	FINANCIEROS	0,00	0,00	10.064,36	10.064,36
Total para NO OPERACIONALES		0,00	0,00	10.064,36	10.064,36

Carrillo Mosquera John Roberto

NIT 7698579-3

Balance de Prueba entre el 01/01/2019 y el 31/08/2019

<i>Código</i>	<i>Nombre Cuenta</i>	<i>Saldo Inicial</i>	<i>Débitos</i>	<i>Créditos</i>	<i>Saldo Final</i>
Total para INGRESOS		0,00	0,00	114.309.572,36	114.309.572,36
5	GASTOS				
52	OPERACIONALES DE VENTAS				
5205	GASTOS DE PERSONAL	0,00	22.050.542,00	0,00	22.050.542,00
5215	IMPUESTOS	0,00	10.631,00	0,00	10.631,00
5220	ARRENDAMIENTOS	0,00	19.200.000,00	0,00	19.200.000,00
5230	SEGUROS	0,00	678.834,00	0,00	678.834,00
Total para OPERACIONALES DE VENTAS		0,00	41.940.007,00	0,00	41.940.007,00
53	NO OPERACIONALES				
5305	FINANCIEROS	0,00	4.939.144,48	0,00	4.939.144,48
5395	GASTOS DIVERSOS	0,00	1,00	0,00	1,00
Total para NO OPERACIONALES		0,00	4.939.145,48	0,00	4.939.145,48
Total para GASTOS		0,00	46.879.152,48	0,00	46.879.152,48
Total Debitos y Creditos			526.609.906,13	525.804.607,13	