CONTABILIZACION DE OPERACIOI

RECONOCIMIENTO DE

FICHA :

PRESENTADO A:

Presentado por

EVIDENCIA: GA2 - 21

SE

NES COMERCIALES Y FINANCIERAS

HECHOS ECONOMICOS

2721661

Luis carlos Castro

: Marcela Franco

.0303022 - AA1 - EV03

:NA

el dia 11 -se compra los siguientes elementos de papeleria para uso de la empresa, TRANSFERENCIA BANCARIA, según factura No. 1010 de Papeleria armenia ltda nit

CANT	ELEMENTO	VALOR UNITARIO	VALOR SIN IVA	VALOR TOTAL
5	Cajas de hojas resma reprograf x10	$ 126.000	$ 630.000	$ 630.000
2	Caja de portaminas Faber Castell x	$ 80.000	$ 160.000	$ 160.000
4	Caja de minas de Grafito Faber Castell x	$ 15.000	$ 60.000	$ 60.000
				$ 850.000

Ítem	Código	Nit/Ced.	Descripción de la cuenta	DEBE
1	519595	900100850-3	Papeleria mes de enero	$ 850.000
2	240806	900100850-3	IVA descontable papeleria	$ 161.500
3	236540	900100850-3	Retencion en compras	$ -
4	236805	900100850-3	Retencion ICA 5/1000	
5	111005	801002003-7	801002003-8	
SUMAS IGUALES				**$ 1.011.500**

mas Iva del 19%, MEDIANTE 900.100.850.-3

IVA	VLR TOTAL CON IVA
$ 119.700	$ 749.700
$ 30.400	$ 190.400
$ 11.400	$ 71.400
161500	1011500

Factura de venta generada por el proveedor

comprobante de egrreso

$ 1.011.500

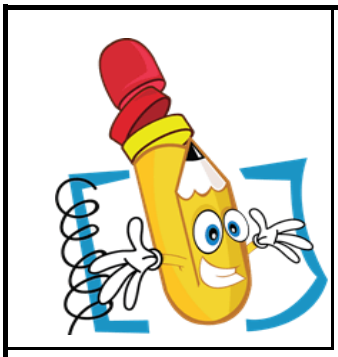
HABER
$ -
$ 4.250
$ 1.007.250
$ 1.011.500

COMPROBANTE DE EGRESO

FACTURA DE COMPRA

21250

122250



FACTURA
No,1

PAPELERIA ARMENIA LTDA.

900100850-3

FECHA DE EXPEDICIÓN:

FECHA DE VENCIMIENTO:

CLIENTE:	DELTA S.A.S	DIRECCIÓN:	CARRERA 1
C.C./N.I.T.:	890625970-3	TELEFONO:	31427
REGIMEN:		CORREO ELECTRÓNICO:	DELTASAS@
CIUDAD:	ARMENIA	FORMA DE PAGO:	EFEC

REFERENCIA	ARTÍCULO Y/O SERVICIO	CANTIDAD	V/R UNITARIO
1530	Cajas de hojas resma reprograf x10	5	126000
1082	Caja de portaminas Faber Castell x 12	2	80000
1020	Caja de minas de Grafito Faber Castell x 12	4	15000

VALOR TOTAL (En letras):	SUBTOTAL: $
	IVA: $
	TOTAL: $

TITULO VALOR SEGÚN LEY 1231 DE 2008

FIRMA Y SELLO ELABORADO	FIRMA Y SELLO RECIBIDO
DELIVERED	RECIBIDO

DE VENTA
010

11/01/2023

2 # 35-21
43986
GMAIL.COM
:TIVO

V/R TOTAL
630000
160000
60000
850000
161500
1011500



PAGADO A:	**PAPELERIA ARMENIA LTDA**
C.C./ N.I.T.	900100850-3
DIRECCIÓN:	ARMENIA
LA SUMA DE (en letras): MILLON ONCE MIL QUINIENTO	
POR CONCEPTO: COMPRA DE PAPELERIA	

CODIGO	CONC
519595	PAPELERIA M
240806	IVA DESCONTA
236540	RETENCION E
236805	RETENCION
111005	BANCO 80

CHEQUE No.		EFECTIVO
BANCO.	BANCOLOMBIA	
CUENTA No.		
SUCURSAL.		
OBSERVACION		

PREPARADO	REVISADO

COMPROBANTE DE EGRESO
No. __3___

FECHA:

VALOR $	1.011.500

S PESOS MONEDA CORRIENTE

EPTO	**DÉBITOS**	**CREDITOS**
ES DE ENERO	850.000	
ABLE PAPELERIA	161500	
N COMPRAS	0	0
ICA 5/1000		4250
1002003-8		1007250
SUMAS	1.011.500	1011500

FIRMA Y SELLO DEL BENEFICIARIO



C.C. / N.I.T.

FECHA RECIBIDO:

APROBADO	CONTABILIZADO

el dia 11 -se compra los siguientes productos para, la venta 200 TV MARCA S
crédito con un plazo de 28 días, según factura No. 1529 de Productos de colom

Ítem	Código	Nit/Ced.	Descripción de la cuenta
1	143505	800242106-2	Inventarios de productos no fabricados por la empresa TV marca samsung
2	240806	800242106-2	IVA descontable en TV samsung
3	236540	800242106-2	Retencion en compras de TV
4	236805	800242106-2	Retencion de ICA en TV
3	220505	800242106-2	Proveedores productos de colombia

SUMAS IGUALES SUMAS IGUALES

AMSUNG a $ 2.500.000mas Iva del 19%, a
bia NIT 800242106-2

DEBE	HABER
$ 500.000.000	
$ 95.000.000	
	$ 12.500.000
	$ 2.500.000
	$ 580.000.000
$ 595.000.000	**$ 595.000.000**

FACTURA DE COMPRA



FACTURA No,1

PRODUCTOS DE COLOMBIA
800242106-2

FECHA DE EXPEDICIÓN:
FECHA DE VENCIMIENTO:

CLIENTE:	DELTA S.A.S	DIRECCIÓN:	CARRERA 1
C.C./N.I.T.:	890625970-3	TELEFONO:	31427
REGIMEN:		CORREO ELECT	DELTASAS@
CIUDAD:	ARMENIA	FORMA DE PAG	CREDITO

REFERENCIA	ARTÍCULO Y/O SERVICIO	CANTIDAD	V/R UNITARIO
152365	TV MARCA SAMSUNG	200	2500000

VALOR TOTAL (En letras):

SUBTOTAL: $
IVA: $
TOTAL: $

TITULO VALOR SEGÚN LEY 1231 DE 2008

FIRMA Y SELLO ELABORADO	FIRMA Y SELLO RECIB
DELIVERED	RECIBIDO

DE VENTA
529

11/01/2023
9/02/2023

2 # 35-21
43986
GMAIL.COM
A 28 DIAS

V/R TOTAL
500000000
500000000
95000000
595000000

BIDO



OBSERVACIONES:

Profe en la clase usted nos dice que aqui va un comprob
a credito por lo tanto no lo hago sin embargo en este arc

ante de egreso pero como no se hizo un pago ya que fue
chivo usted nos dice que solo se hace una factura gracias

El dia 18 -Se recibe prestamo del banco bogotà nit 890.125.208-3 por Va
tasa efectiva anual del 24% a 24 meses. Estudio de credito $ 150.000; Cta
la cuota mensula según el siguiente simulador.

https://www.nafin.com/portalnf/content/herramientas-de-negocio/simulador-de-cred

Ítem	Código	Nit/Ced.	Descripción de la cuenta	DEBE
1	111005	890125208-3	Prestamo bancario consigando en cuenta	$ 19.850.000
2	530505	890125208-3	Gastos bancarios Estudio de crèdito	$ 150.000
3	210505	890125208-3	prestamo bancario consigando en cuenta	
SUMAS IGUALES				**$ 20.000.000**

alor de 20.000.000 con una cte N°98756669-666.calcule
litos/simulador-de-creditos.do

HABER
$ 20.000.000
$ 20.000.000

DELTA
EMPRESA JÚNIOR

Se recibe prestamo del banco bogota Nit 890125208-3 por valor de 20,0
24 meses estudio de credito 150,000 mil pesos a la cuen

CODIGO	CUENTAS	PARCIAL
111005	Prestamo bancario	
530505	Gastos bancarios	
210505	Prestamo bancario	

ELABORADO	REVISADO	APR

NOTA DE CONTABILIDAD No. 001

FECHA: 18/01/2023

)00,000 con una tasa efectivo anual del 24 % a
ta corriente # 98756669-666

DEBE	HABER
$ 19.850.000	
150000	
	$ 20.000.000
$ 20.000.000	$ 20.000.000

ROBADO



CONTABILIZADO



el dia 22 -Se compran muebles y enseres para el servicio de las oficinas por valo
19%, mediante transferencia bancaria, a el Mueble S.A.S según factura No. 21056

Ítem	Código	Nit/Ced.	Descripción de la cuenta	DEBE
1	152405	830010220-2	Muebles y enseres, para las oficinas	$ 3.570.000
3	236540	830010220-2	Retencion en compras de muebles de oficina	
4	236805	830010220-2	Retencion de ICA en muebles de oficina	
3	111005	801002003-7	Bancolombia a muebles S.A.S	
SUMAS IGUALES				**$ 3.570.000**

r de 3,000.000 mas el
60 NIT 830.010.220.2

HABER
$ 75.000
$ 15.000
$ 3.480.000
$ 3.570.000

FACTURA DE COMPRA DEL BIEN

COMPROBANTE DE EGRESO

FA

EL MUEBLE S.A.S

830010220-2

FECHA DE EXPEDICIÓN:

FECHA DE VENCIMIENTO:

CLIENTE:	DELTA S.A.S	DIRECCIÓN:	
C.C./N.I.T.:	890625970-3	TELEFONO:	
REGIMEN:		CORREO ELECTRÓNICO:	
CIUDAD:	ARMENIA	FORMA DE PAGO:	T

REFERENCIA	ARTÍCULO Y/O SERVICIO	CANTIDAD
1028	MUEBLES DE OFICINA	1

VALOR TOTAL (En letras):

TITULO VALOR SEGÚN LEY 1231 DE 2008

FIRMA Y SELLO ELABORADO	FIRMA Y SE
DELIVERED	RECI

ACTURA DE VENTA
No, 210560

22/01/2023

CARRERA 12 # 35-21

3142743986

DELTASAS@GMAIL.COM

TRANSFERENCIA BANCARIA

V/R UNITARIO	V/R TOTAL
3000000	3000000
SUBTOTAL: $	3000000
IVA: $	570000
TOTAL: $	3570000

LLO RECIBIDO



DELTA
EMPRESA JÚNIOR

PAGADO A:	**EL MUEBLE S.A.S**
C.C./ N.I.T.	
DIRECCIÓN:	ARMENIA
LA SUMA DE (en letras): TRES MILLONES	
POR CONCEPTO: COMPRA DE MUEBLES	

CODIGO	
152405	MUEB
236540	RETENCION
236805	RETENCI
111005	BA

CHEQUE No.	
BANCO.	BANCOLOMBIA
CUENTA No.	
SUCURSAL.	
OBSERVACION	

PREPARADO	

COMPROBANTE DE EGRESO
No. __4___

FECHA: 22/01/2023

830010220-2	**VALOR $**	3.570.000

QUINIENTOS SETENTA MIL PESOS

PARA LA OFICINA

CONCEPTO	**DÉBITOS**	**CREDITOS**
LES Y ENSERES PARA LA OFICINA	3.570.000	
EN COMPRAS DE MUEBLES DE OFICINA		75.000
ON DE ICA EN MUEBLES DE OFICINA		15000
NCOLOMBIA A EL MUEBLE S.A.S		3.480.000
SUMAS	3.570.000	3570000

EFECTIVO		FIRMA Y SELLO DEL BENEFICIARIO
		C.C. / N.I.T.
		FECHA RECIBIDO:

REVISADO	APROBADO	CONTABILIZADO

El dia 25 -Se venden 80 televisores a $ 4,000,000cada uno mas el 19% de IVA a Electro h recibio 50% mediante transferencia y el resto a credito. Factura 0001 recibo de caja 1223

Ítem	Código	Nit/Ced.	Descripción de la cuenta	DEBE
1	130505	890310510-5	deudores cliente Electrohogar VENTA DE 100 TV	$ 185.600.000
2	111005	801002003-7	Bancolombia ElectroHogar	$ 185.600.000
3	135515	890310510-5	Anticipo de impusto Retencion Venta de TV	$ 8.000.000
4	135518	890310510-5	anticipo de impuesto retencion de ICA en TV	$ 1.600.000
5	413536	890310510-5	Comercio al por mayor y al por menor 100 TV	
6	240805	890310510-5	IVA descontable 100 TV	
	SUMAS IGUALES			**$ 380.800.000**

RECONOCIMIENTO DEL COSTO DE LAS MERCANCIAS VENDIDAS

Ítem	Código	Nit/Ced.	Descripción de la cuenta	DEBE
1	613505	890310510-5	Costos de ventas 100 unidades al valor que se compro 2500000 por unidad	$ 200.000.000
2	143505	890310510-5	Mercancia no fabricada por la empresa 100 unidades a 2500000	
SUMAS IGUALES				**$ 200.000.000**

RECONOCIMIENTO DE LA RETENCION ESPECIAL DE VENTAS

Ítem	Código	Nit/Ced.	Descripción de la cuenta	DEBE

1	135595	890310510-5	Anticipo de impuestos retencion especial del 0,55%	$ 1.760.000
2	236575		Retencion en la fuente especial en ventas 0,4%	
SUMAS IGUALES				**$ 1.760.000**

ogar ltda nit 890.310.510-5 se

HABER
$ 320.000.000
60.800.000
$ 380.800.000

1- Calcular el costo de la mercancia vendida	320.000.000
2- Calcular el IVA	60.800.000
3- Calcular anticipo de retefuente	8.000.000
4-Calcular el rete ICA	1.600.000
5-Forma de pago	371.200.000
6- transferencia bancaria	185.600.000
7- Credito	185.600.000

HABER
$ 200.000.000
$ 200.000.000

HABER

$	1.760.000
$	**1.760.000**

50% TRANF BANCARIA

50% CREDITO

250.000.000,0



RECIBIDO DE: ELECTROHOGAR LTDA

C.C./ N.I.T.: 890310510-5

CIUDAD: ARMENIA

DIRECCIÓN: CALLE 20 # 18-29

LA SUMA DE (en letas): CIENTO NOVENTA MILLONES CUATROCIENTOS MIL PESOS MO

POR CONCEPTO DE: ABONO DEL 50 % DE LA COMPRA DE TELEVISORES FACTURA 000

CREDITO

Cheque No.		Banco:	bancolombia	Sucursal:
CODIGO	**CUENTAS**		**DEBITOS**	**CREDITOS**
111005	bancolombia		$ 190.400.000	
413536	omercio al por mayor y por men			$ 190.400.000
PREPARADO	**REVISADO**	**APROBADO**	**CONTABILIZADO**	

RECIBO DE CAJA No.___1___

VALOR $	**190400000**
FECHA:	**25/01/2023**
CORREO:	

NEDA CORRIENTE

)1 SALDO PENDIENTE A

	Efectivo:	



Firma y Sello

CC / Nit. No.

DELTA

89062

CLIENTE:	E
C.C./N.I.T.:	
REGIMEN:	
CIUDAD:	

REFERENCIA	ARTÍ
1525	Tele

VALOR TOTAL (En letras):

TRECIENTOS OCHENTA MILLON

FORMA DE PAGO 50 %

CREDITO

$

FIRMA Y SELLO

DELIV

FACTURA DE VENTA
No, 0001

DELTA
EMPRESA JÚNIOR

. S.A.S FECHA DE EXPEDICIÓN: 25/01/2023

5970-3 FECHA DE VENCIMIENTO:

lectroHogar Ltda	DIRECCIÓN:	Calle 20 # 18-29
890310510-5	TELEFONO:	3203202563
	CORREO ELECT	electrohogarltda@gmail.com
ARMENIA	FORMA DE PAG	50% transferencia bancaria y 50% credito

CULO Y/O SERVICIO	CANTIDAD	V/R UNITARIO	V/R TOTAL
visor marca samsung	80	$ 4.000.000	$ 320.000.000

	SUBTOTAL: $	$ 320.000.000
ES Y OCHOCIENTOS MIL PESOS MONEDA CORRIENTE	IVA: $	$ 60.800.000
	TOTAL: $	$ 380.800.000

% CUENTA BANCARIA Y 50 % CREDITO		SALDOS
	CUENTA BANCARIA	
190.400.000	$ 190.400.000	
		$ 190.400.000

TITULO VALOR SEGÚN LEY 1231 DE 2008

) ELABORADO	FIRMA Y SELLO RECIBIDO
ERED	RECIBIDO

el dia 30 -Se paga a Miguel Rodriguez, por los siguientes conceptos , sueldo $ 1.200.000 de transporte $ 140.000 horas extras 150.000. se consignanen su cuenta de nomina.

Ítem	Código	Nit/Ced.	Descripción de la cuenta	DEBE	HABER
1	510506	7.536.561	sueldo mes de enero del 2023 Miguel Rodriguez	1.200.000	
2	510527	7.536.561	Auxilio del mes de enero del 2023 Miguel Rodriguez	140.000	
3	510515	7.536.561	Horas extras de enero de 2023 Miguel Rodriguez	150.000	
4	111005	7.536.561	Bancos Miguel Rodriguez		1.382.000
5	237005	810.002.310	Aportes a salud Sanitas descuentos		54.000
6	238030	890.005.200	Aportes a pension sanitas descuentos empleado		54.000
SUMAS IGUALES				**1.490.000**	**1.490.000**

0, auxilio

1.382.000

COMPROBANT
No. __

PAGADO A:	**Miguel Rodriguez**	**FECHA: 30/01/2023**
C.C./ N.I.T.	*7,536,561*	**VALOR $**
DIRECCIÓN:	ARMENIA	

LA SUMA DE (en letras): Un millon Cuantrocientos noventa mil pesos

POR CONCEPTO: PAGO DE SALARIO DEL MES DE ENERO

CODIGO	CONCEPTO
510503	Sueldo mes de enero
510527	Auxilio de transporte del mes de enero 2023
510515	Horas extras del mes de enero de 2023
111005	BANCOLOMBIA
237005	Aportes a Salud Sanitas descuentos
238030	Aportes a pension sanitas descuentos

SUMAS

CHEQUE No.		EFECTIVO		FIRMA Y SELLO DEL BENEFICIARI
BANCO.	BANCOLOMBIA			
CUENTA No.				
SUCURSAL.				
OBSERVACION				C.C. / N.I.T.
				FECHA RECIBIDO:

PREPARADO	REVISADO	APROBADO

TE DE EGRESO

_5____

1.490.000

DÉBITOS	CREDITOS
1.200.000	
140000	
150000	
	1.302.000
	94000
	94000
1.490.000	1490000

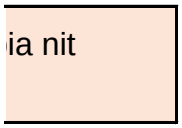
IO



CONTABILIZADO	

el dia 30 -Se paga la primera cuota de la obligacion bancaria recibida de bancolomb 801.002.003-7 Cta cte N°98756669-666

Ítem	Código	Nit/Ced.	Descripción de la cuenta	DEBE	HABER
1	210510	801002003-7	pagares abono a credito	$ 657.421	
2	530520	801002003-7	intereses del mes de enero	$ 400.000	
3	111005	801002003-7	bancolombia abono a pagare		$ 1.057.421
SUMAS TOTALES				**$ 1.057.421**	**$ 1.057.421**


ia nit

DELTA
EMPRESA JÚNIOR

NOTA DE C
N

FECHA:

pago de primera cuota del credito realizado en el banco bogota

CODIGO	CUENTAS	PARCIAL	DEBE
210510	pagares abono a credito		$ 657.421
530520	intereses del mes de enero		400000
111005	bancolombia abono a pagare		
			$ 1.057.421

ELABORADO	REVISADO	APROBADO
		

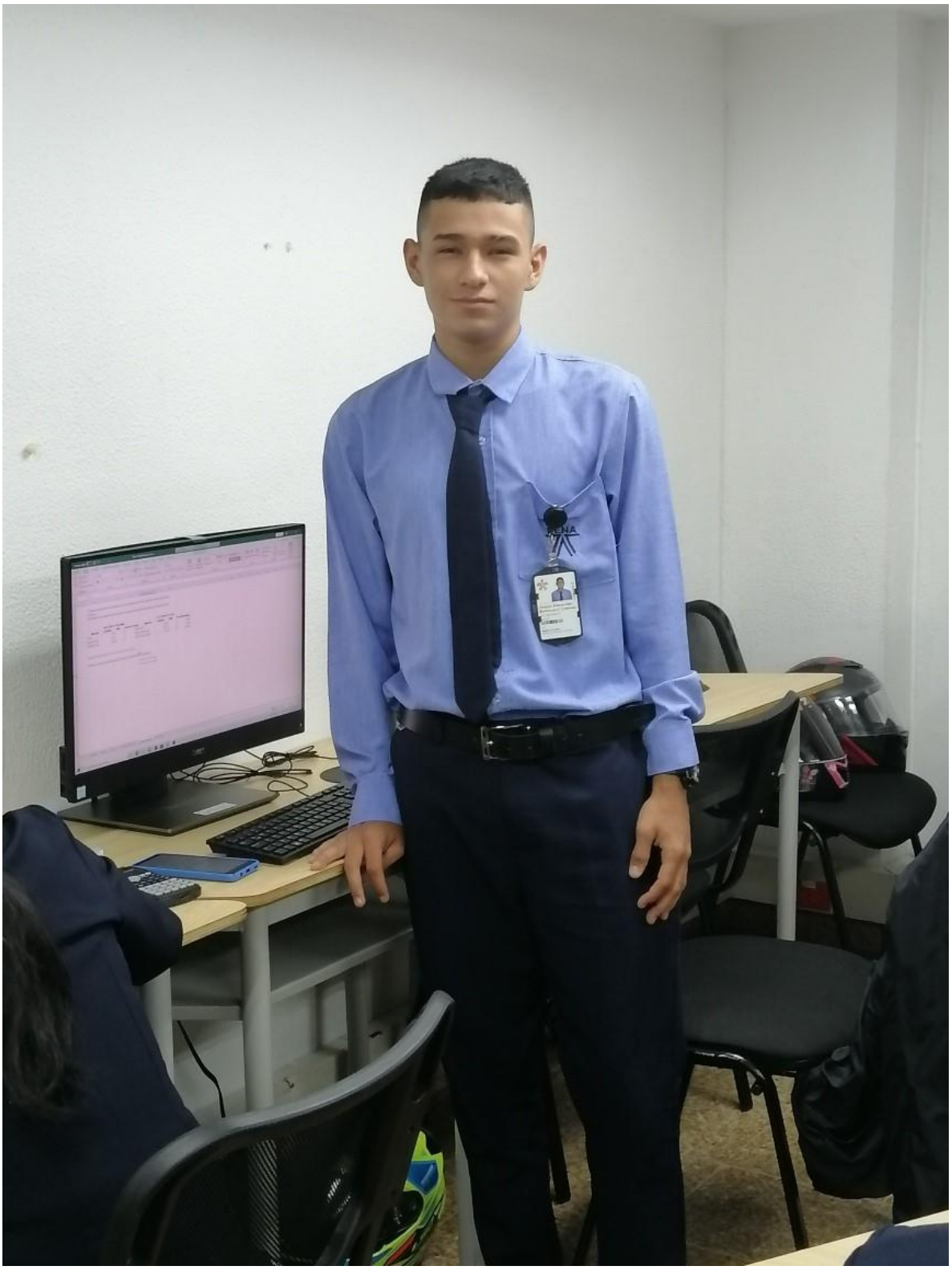
CONTABILIDAD
o. 002

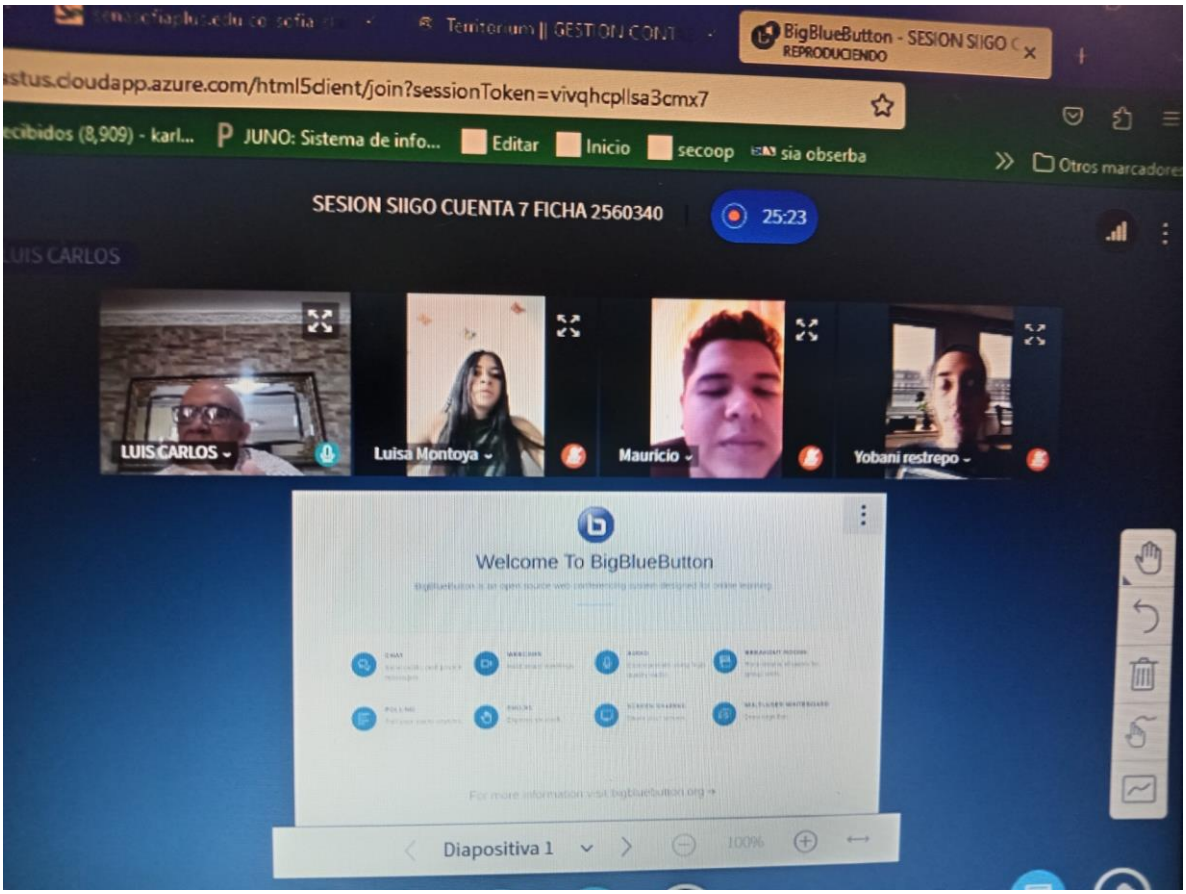
30/01/2023

HABER
$ 1.057.421
$ 1.057.421

CONTABILIZADO

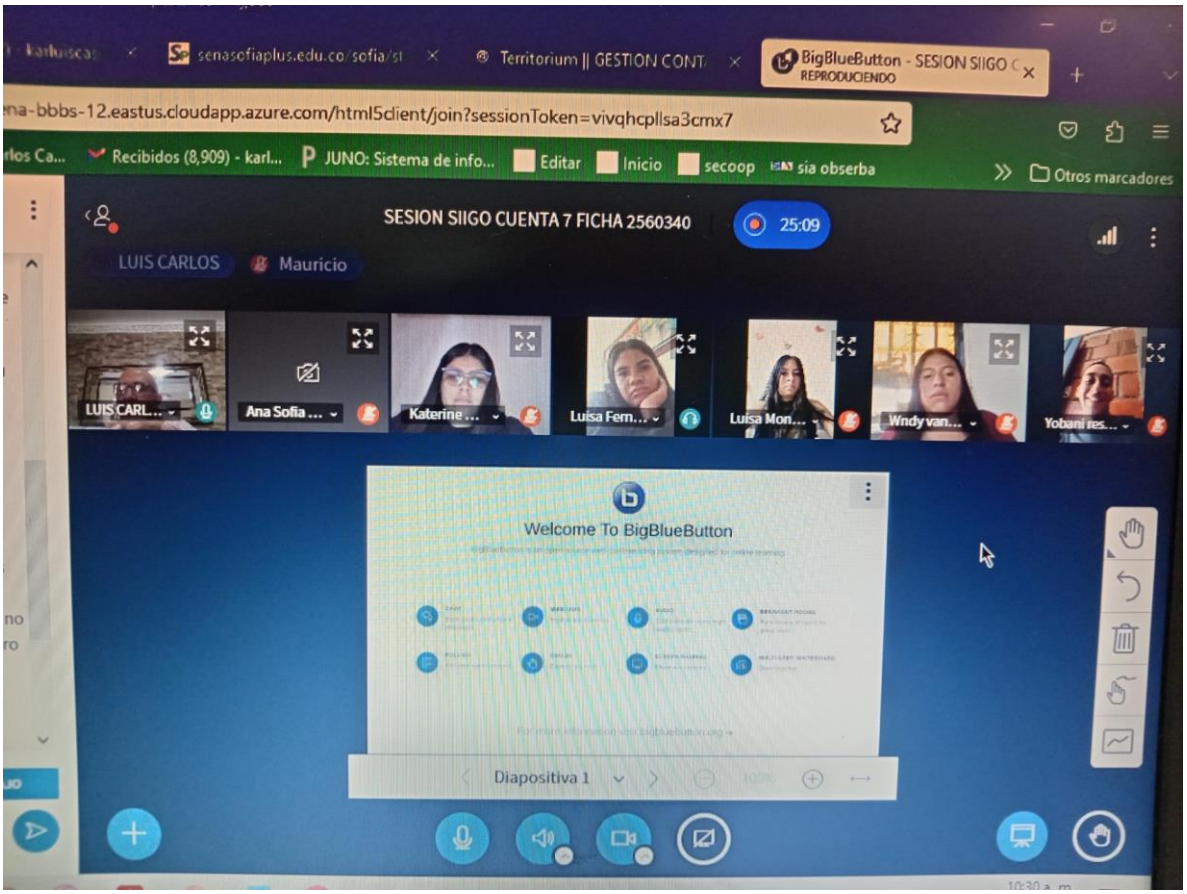


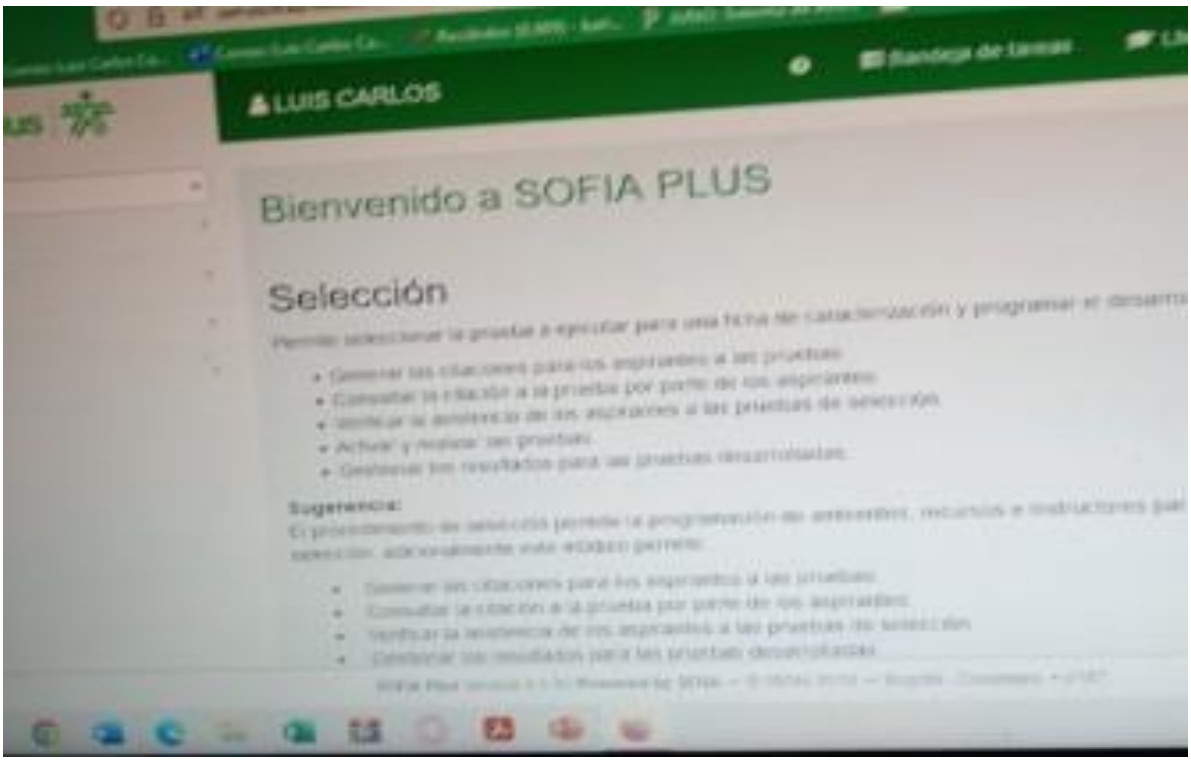

SENA


BigBlueButton - SESION SIIGO C
REPRODUCIENDO
stus.cloudapp.azure.com/html5client/join?sessionToken=vivqhcpllsa3cmx7
JUNO: Sistema de info...
Editar
Inicio
secoop
sia observa
Otros marcadores
SESION SIIGO CUENTA 7 FICHA 2560340
25:23
LUIS CARLOS
Luisa Montoya
Mauricio
Yobani restrepo
Welcome To BigBlueButton
Diapositiva 1
100%






BigBlueButton - SESION SIIGO C
REPRODUCIENDO
senasofiaplus.edu.co/sofia/st
Territorium || GESTION CONT
ena-bbbs-12.eastus.cloudapp.azure.com/html5client/join?sessionToken=vivqhcpllsa3cmx7
Recibidos (8,909) - karl...
JUNO: Sistema de info...
Editar
Inicio
secoop
sia observa
Otros marcadores
SESION SIIGO CUENTA 7 FICHA 2560340
25:09
LUIS CARLOS
Mauricio
LUIS CARL...
Ana Sofia ...
Katerine ...
Luisa Fern...
Luisa Mon...
Wndy van...
Yobani res...
Welcome To BigBlueButton
Diapositiva 1


LUIS CARLOS
Bienvenido a SOFIA PLUS
Selección
Sugerencia:

	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA **PROCESO EJECUCION DE LA FORMACION** **INSTRUMENTO DE EVALUACIÓN**

Regional: Quindío

Centro de formación: Comercio y Turismo

Programa de Formación: Tecnólogo en Gestión Contable y de Información Financiera

Código del programa: 123101

Versión: 1

Ficha: 2503920

Competencia Para Desarrollar: 21030322 Reconocer recursos financieros de acuerdo con metodología y normativa

Resultados de Aprendizaje: 560680 - 03 REVISAR LA INFORMACIÓN FINANCIERA DE ACUERDO CON LAS POLÍTICAS ORGANIZACIONALES Y NORMATIVA.

4 PRESENTAR INFORMACIÓN PARA LA ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS Y PROYECCIONES SEGÚN POLÍTICAS CONTABLES Y NORMATIVA.

Actividad de aprendizaje: Transferencia del conocimiento al proyecto formativo

Evidencia: Producto

Nombre del Aprendiz: No. Documento:
Nombre del Aprendiz: No. Documento:
Nombre del Aprendiz: No. Documento:
Nombre del Aprendiz: No. Documento:
Nombre del Aprendiz: No. Documento:

EMPRESA:

SENA	**SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA** **PROCESO EJECUCION DE LA FORMACION** **INSTRUMENTO DE EVALUACIÓN**

Instructor: Luis Carlos Castro Gutierrez No. Documento: 7.537.464.

INSTRUCCIONES PARA EL DILIGENCIAMIENTO:

LISTA DE CHEQUEO

No.	INDICADORES/FACTORES A EVALUAR	CUMPLE		Observaciones
		SI	NO	
1	Se reconocen los cinco estados financieros	**X**		Se evidencia conocimiento de los estados financieros aplicados al proyecto
2	Se identifica la estructura del estado de resultados	**X**		Identifica claramente la estructura de los estados financieros y para que nos sirve.
3	Se identifica la estructura del estado de situación financiera,	**X**		Identifica claramente la estructura de los estados financieros y para que nos sirven
4	Se identifica la estructura del estado DE CAMBIOSEN EL PATRIMONIO		**X**	No se evidencia la
5	Se identifica la estructura del estado de flujo de efectivo.		**X**	SE RECOMIENDA PROFUNDIZAR EN ELFLUJO DE EFECTIVO
6	Se identifica la estructura de las revelaciones a los estados financieros.	**X**		Se evidencia varios conceptos de adquisición de activos fijos, recomiendo que las fórmulas estén establecidas en el archivo de Excel, como vi el archivo en pdf no pude identificar sí estas están aplicadas.
7	Se realizan los estados financieros de acuerdo a las normas establecidas por la ley y por la entidad.		**X**	Se recomienda realizar los reconocimientos respectivos, toda vez que en formación se trabajaron estos conceptos.
8	Se identifican los conceptos de aplicación de presupuesto.	**X**		Se evidencia la aplicación de las bases y tarifas

	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA **PROCESO EJECUCION DE LA FORMACION** **INSTRUMENTO DE EVALUACIÓN**

				respectivas.
9	Conocen el principio de igualdad del presupuesto			
10	Identifican los Rubros que aplican para elaborar un presupuesto			
11	Elaboran presupuesto de caja y realizan proyecciones			
12	Elaboran presupuesto de ventas y realizan proyecciones			
13	Elaboran presupuesto de compras y realizan proyecciones			
14	Aplican las proyecciones realizadas en clase en un ejercicio practico			
15	Identifican todos los conceptos de presupuesto y como se integran al presupuesto maestro.			

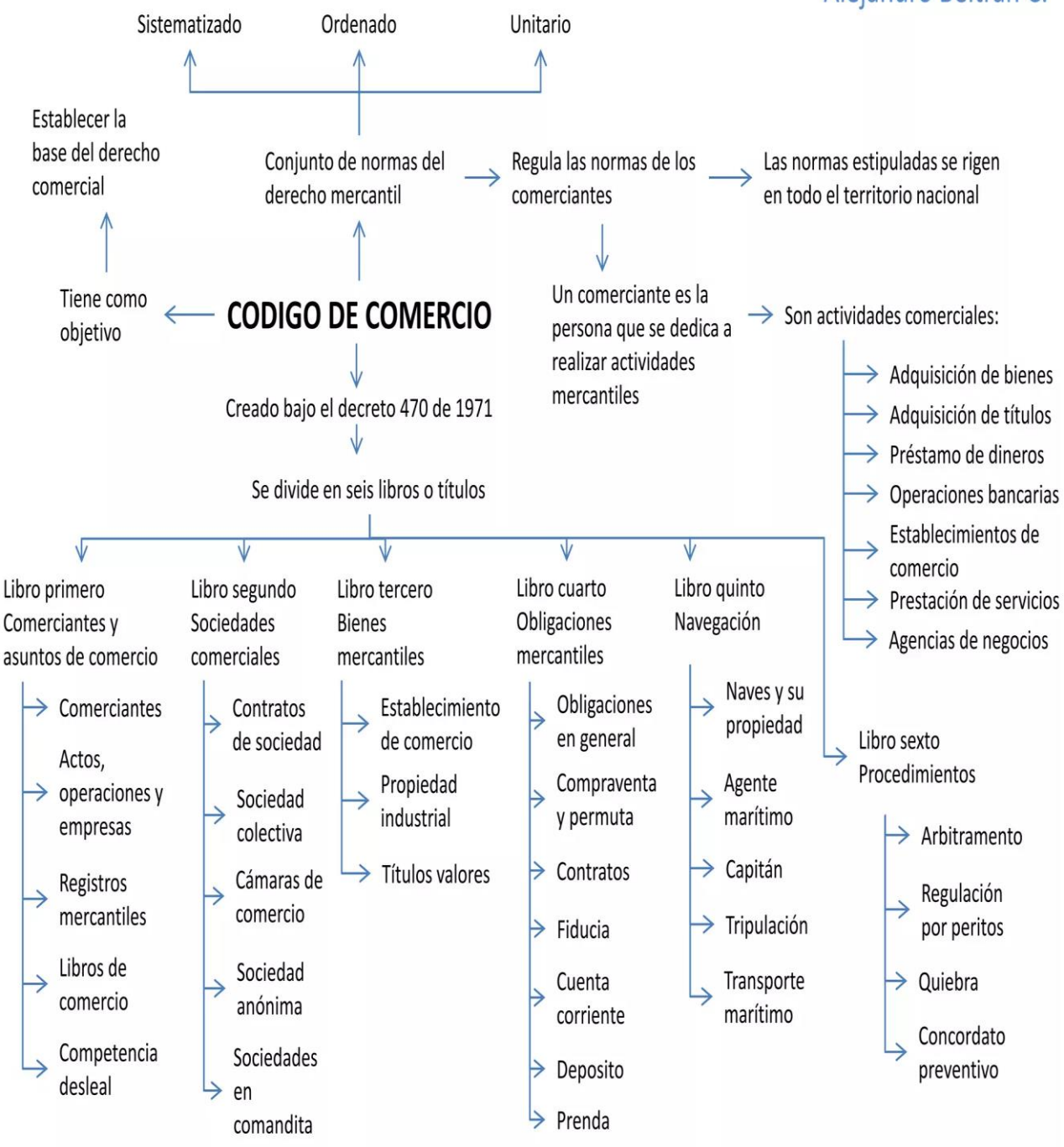
RESULTADOS: ☐ Aprobado ☐ No Aprobado

OBSERVACIONES-RECOMENDACIONES

Ciudad y fecha de aplicación del instrumento: junio 30 de 2023

Luis Carlos Castro Gutierrez
Instructora Centro de Comercio y Turismo

Alejandro Beltrán C.



Sesión Ficha 2721661

SESION INDUCCION DE SIIGO - CONTABILIZACION

07-09-2023 Hora 7:30

Actividad: aplicación de los hechos económicos resueltos en Excel y aplicados en SIIGO ACADEMICO.



Enlace de Ingreso a sesión:

https://sena-bbb.territorio.la/playback/presentation/2.3/98aca1549b7d3814df783b5ef527acc37d756daa-1694132859140

La temática utilizada por el instructor el día viernes 07-09-2023

Esta se desarrollo en el programa de SIIGO ACADEMICO, con el ingreso por parte de los aprendices participantes y el instructor. Se realizo un paseo por el programa, explicando los diferentes accesos a cada uno de los ítems que van apareciendo en el proceso contable del programa, realizando una retro alimentación de la parametrización que se hizo utilizando la información del Excel que se venia trabajando en las diferentes sesiones. Se crearon cuentas auxiliares, se crearon impuestos, se crearon terceros, se crearon facturas de venta, se crearon gastos compras y terceros necesarios para digitar la información por parte del aprendiz en SIIGO ACADEMICO.

Esta explicación de la contabilización deberá ser aplicada en SIIGO utilizando la información desarrollada en el Excel. Reconociendo recursos financieros de acuerdo con metodología y normativa. Las actividades particulares de esta competencia permitirán al aprendiz reconocer y medir hechos económicos relacionados con ingresos, costos, gastos, inventarios, nómina, ajustes y cierre de periodo, como parte del desarrollo del objeto social de una empresa de acuerdo a la normativa.



Configuración empresa SIIGO Académico: Configuración empresa SIIGO Académico.

- **PARAMETRIZACION DE LA EMPRESA EN SIIGO NUBE**
- **https://www.youtube.com/watch?v=HZ8weS5D1RU**
- **creación de terceros en siigo https://www.youtube.com/watch?v=Ua0MiD5dD4U**
- **Parametrización Documentos SIIGO NUBE**
  https://www.youtube.com/watch?v=7u2vBkLrCDs
- https://www.youtube.com/watch?v=Ua0MiD5dD4U
- **Creación de PUC en Siigo nube**
- https://www.youtube.com/watch?v=Ua0MiD5dD4U
- **Parametrización Impuestos**
- **https://www.youtube.com/watch?v=Ua0MiD5dD4U**
- **PROCESO DE COMPRAS SIIGO NUBE**
- **https://www.youtube.com/watch?v=c0LrBAInYIE&t=310s**

- **¿COMO CREAR UNA FACTURA DE COMPRA Y VENTA EN SIIGO NUBE?**
- **https://www.youtube.com/watch?v=ySFRKAvSs-8**

la vida no debería medirse en cantidad sino en calidad. No importa cuántas oportunidades tengas, sino lo que hagas con ellas.

L**uis Carlos Castro Gutierrez-**

instructor técnico-Virtual

Sesión fichas 2627160-2627161

SESION REPROGRAMADA REFUERZO CICLO CONTABLE

09-006-2023 Hora 7:00

Actividad de aprendizaje GA3-210303022-AA1. Reconocer y medir hechos económicos relacionados con ingresos, costos y gastos en el desarrollo del objeto social de una empresa de acuerdo a la normativa



Enlace uno:

https://sena-bbb-cluster.eastus.cloudapp.azure.com/playback/presentation/2.3/2ce66957a564062c5c1f18e334886bbfd0aeb1ce-1686418946223

Enlace dos :

https://sena-bbb-cluster.eastus.cloudapp.azure.com/playback/presentation/2.3/e6fd3807c2792649e6968b5aef9bb7ac326e33e0-1686354992805

La temática utilizada por el instructor el día viernes 09-06-2023 se desarrolló en sesión en línea explicando como se desarrollaba la evidencia, cuatro aprendices tienen el 80% de la evidencia y ya van a realizar el cierre de la empresa; los aprendices que no habían logrado ingresar a desarrollar la actividad debido a problemas de conectividad y la contraseña y usuario no les cargaba, como les dije anteriormente realizaran el cierre con ayuda de un Excel y un el 2do video enviado por el instructor.

Para el enlace dos será enviado a su correo dos archivos en Excel para el desarrollo de la evidencia, siga las instrucciones dejadas en el enlace dos para los aprendices que no han logrado ingresar. Para poder terminar esta evidencia deberán ver el segundo enlace desarrollado por el instructor el día sábado 10-06-2023 y el cual ustedes recibirán.

La evidencia deberá ser enviada la plataforma de Territorium de acuerdo a los parámetros acordados en el video dos.

aprendizaje de la competencia técnica 210303022- Reconocer recursos financieros de acuerdo con metodología y normativa. Las actividades particulares de esta competencia permitirán al aprendiz reconocer y medir hechos económicos relacionados con ingresos, costos, gastos, inventarios, nómina, ajustes y cierre de periodo, como parte del desarrollo del objeto social de una empresa de acuerdo a la normativa.



https://academicanube.portaldeclientes.siigo.com/pp/primeros-pasos/

Esta herramienta nos ayuda a contabilizar todos los registros expuestos en la ultima base de datos por favor observe detenidamente los enlaces que aparecen en la anterior dirección.

Cierre contable:

El cierre contable es el proceso consistente en cerrar o cancelar las cuentas de resultados y llevar su resultado a las cuentas de balance respectivas una vez finaliza un ejercicio contable.

Al finalizar un periodo contable, se debe proceder a cerrar las cuentas de resultado para determinar el resultado económico del ejercicio o del periodo que bien puede ser una pérdida o una utilidad.

Recordemos que las cuentas de resultados son las cuentas de ingresos, gastos, costos de venta y costos de producción y las de balance son el activo, pasivo y patrimonio.

El resultado final de la cancelación de las cuentas de resultados se debe llevar a la respectiva cuenta de patrimonio.

Si el resultado es una pérdida se disminuirá el patrimonio, y caso contrario, si el resultado es utilidad, la cuenta de patrimonio se incrementará.

No sobra recordar que la utilidad surge cuando los ingresos superan los costos y gastos, y la pérdida cuando los costos y gastos superan los ingresos.

Antes de proceder a cancelar las cuentas de resultado, se debe proceder a realizar los ajustes y conciliaciones del caso.

El cierre contable se realiza contra la cuenta 5905, que es una cuenta temporal en la que se determina el resultado del ejercicio, y el saldo de esa cuenta se lleva contra el patrimonio, según haya sido el resultado.

En el lado débito de la cuenta 5905 se cancelan las cuentas de costos y gastos, y en el lado crédito se cancelan las cuentas de ingresos, y el saldo de la cuenta 5905 puede ser débito o crédito, dependiendo de si los ingresos son mayores o no que los costos y gastos. Gerencie

L**uis Carlos Castro Gutierrez-instructor técnico**

Sesión fichas 2721661

CONTABILIZACION DE OPERACIONES CONTABLES Y FINANCIERAS

18-09-2023 HORA

7:30pm

INSTRUCTOR: Luis Carlos castro Gutierrez

Sesión ficha 2721661



Sesión ficha 2721661

- Orden del día

- Saludo
- Llamado a lista
- Reflexión
- Socialización de evidencias
- Dudas e inquietudes

Sesión ficha 2721661

Fase de "Ejecución", AP4 "Aplicar criterios de reconocimiento y medición en los hechos económicos de acuerdo con la normativa y las políticas contables“

Guía de aprendizaje No.3 relacionada a los RAPs 39.6 y 43.5. Evidencias:
"Programador anual obligaciones laborales. GA3-210303022 - AA1 - EV02"

"Taller sobre hechos económicos en una empresa GA3-210303022 - AA1 -EV03“ GRACIAS

GRACIAS