

SISTEMATIZACION DE PROCESO “CUENTAS POR PAGAR”

Por:

ESTEBAN VAHOS GUTIERREZ

Asesor:

DIEGO ALEJANDRO CASTRO

INSTITUCION UNIVERSITARIA DE ENVIGADO

ENVIGADO, ANTIOQUIA

2012

ASPECTOS GENERALES COLTEJER S.A

El objeto principal de la sociedad consiste en: el montaje y explotación de fábricas de hilado y tejidos para todos los procesos textiles, bien fuera para fibras naturales, artificiales, sintéticas o para telas no tejidas y la confección y comercialización de prendas para todo tipo de uso en forma directa o indirecta. El objeto de la compañía es el montaje explotación de fábricas de hilados y tejidos con todas sus dependencias anexas para cualquiera de los procesos textiles, bien sea para fibras naturales, artificiales, sintéticas, o para telas no tejidas, la confección y comercialización de prendas textiles para todo tipo de uso en forma directa o indirecta. La compañía podrá también participar como constituyente o accionista de otras empresas o sociedades.

MISIÓN

Nuestro compromiso en Coltejer es entregar productos textiles y de confección para el mercado global, dentro de las normas de calidad universales, utilizando conocimiento, tecnología y prácticas que generen la confianza de nuestros clientes, la motivación del recurso humano y el beneficio de la empresa.

VISIÓN

Ser una empresa líder de América Latina en nuestra especialidad.
Producir y comercializar en forma eficiente bienes de alto valor agregado.
Ser reconocida como la preferida de los clientes.
Generar rentabilidad para sus accionistas.

OBJETIVO GENERAL

Proyectar instancias que permitan la revisión y prevención constante de las facturas entregadas por los proveedores e ingresadas en el modulo de cuentas por pagar en donde se evitará errores en las facturas y matriculas de los proveedores en el sistema SIFICO-PSL que generen efectos negativos para la contabilización y negativos respecto a sanciones legales.

OBJETIVOS ESPECIFICOS

- Prevenir por medio de auditoria errores en los hechos contables generados en el modulo de cuentas por pagar de la compañía.
- Generar un método lineal escrito que permita el desarrollo y entendimiento del proceso de control y prevención de cuentas por pagar para futuros usuarios.
- Establecer este trabajo como parte integral de capacitación en el proceso de control en cuentas por pagar que se lleva a cabo en la compañía

DESARROLLO DEL PROCESO

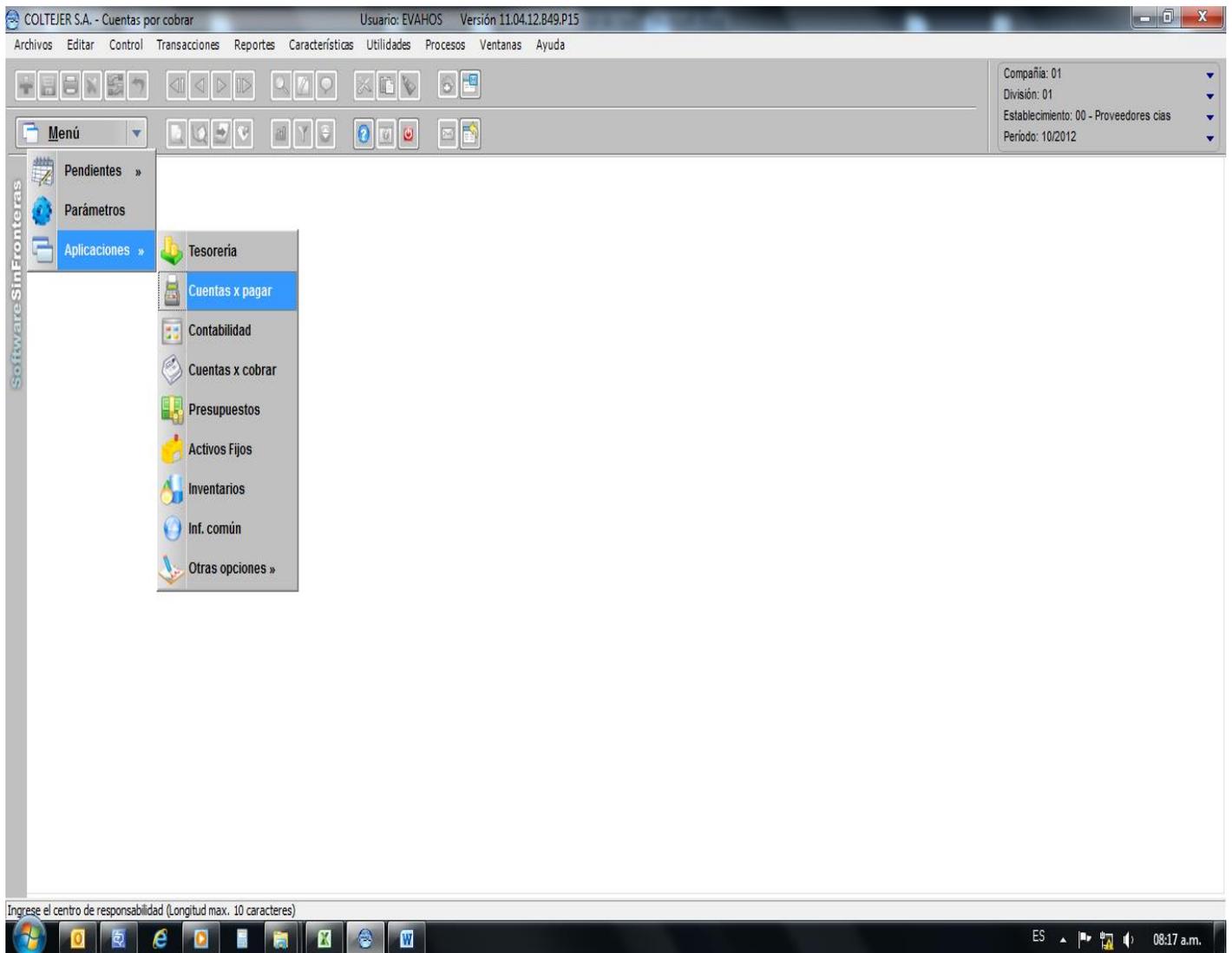
¿POR QUÉ UN SISTEMA DE CONTROL EN CUENTAS POR PAGAR?

La generación del control en la facturación e ingreso de las obligaciones de terceros en el sistema de la empresa coltejer comienza desde que una acción mal hecha provoque y perjudique todo un sistema integrado que depende de muchas acciones mas, por ende fortalecer “eslabones” débiles trae consigo una manera de reducir riesgos, perdida de tiempo y proyectar soluciones a problemas que puedan venir en el futuro.

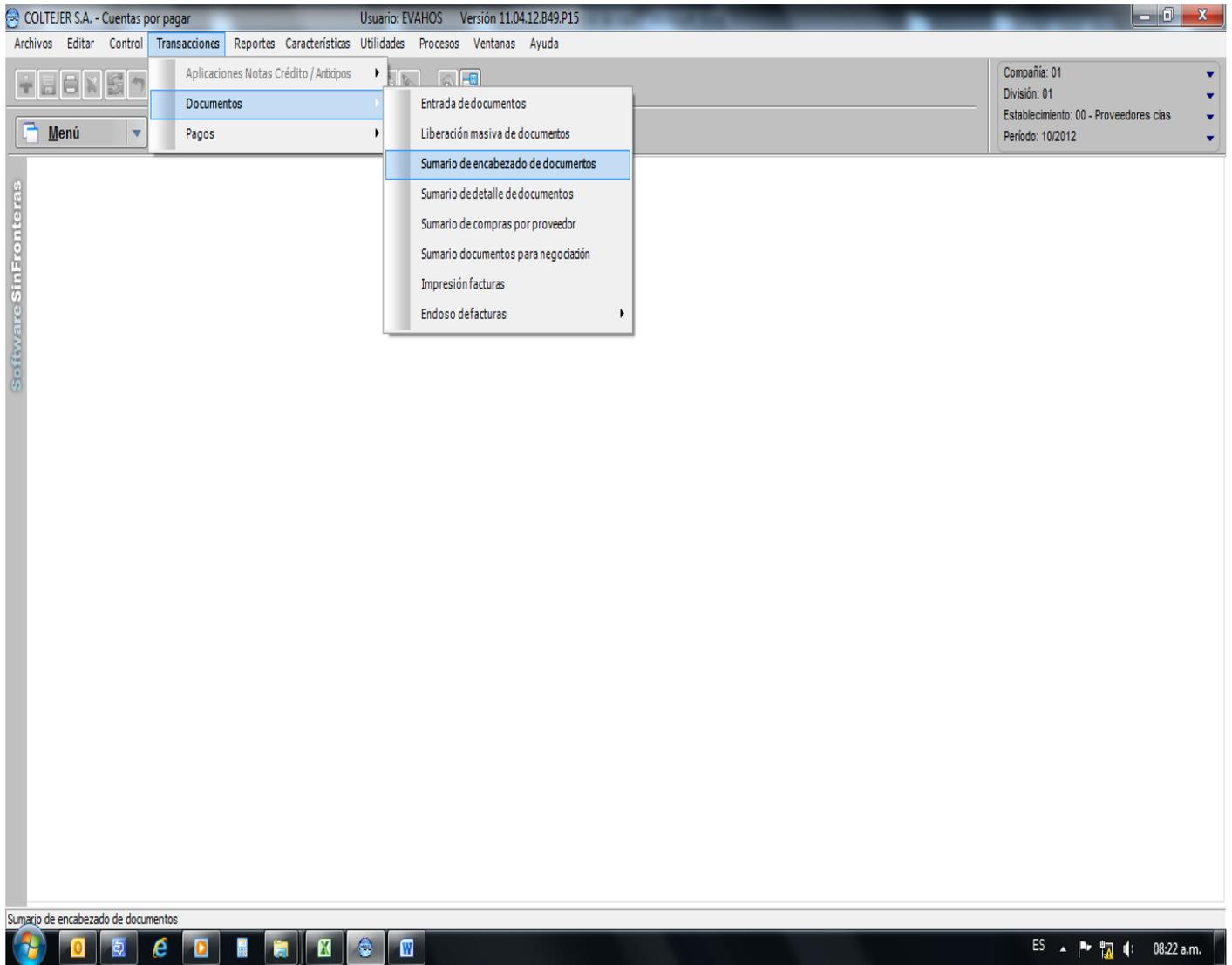
Los errores que se provocan por falta de prevención afectan la empresa de tal manera que un día laborado sea equivalente a 1 día mas horas de corrección afectando la eficiencia de trabajo en el área y el departamento, es por eso que el tiempo y la eficiencia se ligan y el control sugiere minimizar esta situación de tal manera que el gran volumen de información que se maneje por esa época sea optimo y oportuno.

PROCESO DE CONTROL DE CUENTAS POR PAGAR Y VERIFICACIÓN DE FACTURAS.

Al ingresar a SIFICO seleccionamos el modulo de “Cuentas por pagar”, (cada vez que se inicie sesión de nuevo este entrará en el ultimo modulo ingresado).



Luego se busca en la parte superior donde dice transacciones y seleccionar documentos, sumario de encabezado de documentos.



Después de dar click aparecerá el sumario donde se puede dar búsqueda por diferentes términos y conceptos como lo son; la fecha de contabilización, fecha de expedición, por número de factura, NIT del proveedor entro otros conceptos.

The screenshot displays the COLTEJER S.A. software interface. The title bar indicates the user is 'EVAHOS' and the version is '11.04.12.B49.P15'. The menu bar includes 'Archivos', 'Editar', 'Control', 'Transacciones', 'Reportes', 'Características', 'Utilidades', 'Procesos', 'Ventanas', and 'Ayuda'. The toolbar contains various icons for navigation and actions. The main window is titled 'Sumario de encabezado de documentos de CXP' and contains a table with the following columns: Nro., Cia./Div., Proveedor, Nombre prov., Sigla, Establ., Tipo prove., Act. E. CO, Suministrador, Prefijo, Número, Original, Clase, Estado, Workflow, Fecha exp., Vlr. Original bruto, Vlr. Original neto, and Valor Mo. The table is currently empty, with a 'Totales' row at the bottom showing 0.00 for both 'Vlr. Original bruto' and 'Vlr. Original neto'. The interface also includes a sidebar on the left labeled 'Software SinFronteras' and a bottom status bar with the text 'Ingrese el criterio para el código de la división - los dos primeros caracteres deben ser el código de la compañía' and a system tray showing the time as 08:35 a.m.

Nro.	Cia./Div.	Proveedor	Nombre prov.	Sigla	Establ.	Tipo prove.	Act. E. CO	Suministrador	Prefijo	Número	Original	Clase	Estado	Workflow	Fecha exp.	Vlr. Original bruto	Vlr. Original neto	Valor Mo.
1																		
2																		
3																		
4																		
5																		
6																		
7																		
8																		
9																		
10																		
11																		
12																		
13																		
14																		
15																		
16																		
17																		
18																		
19																		
20																		
21																		
22																		
23																		
24																		
25																		
26																		
27																		
28																		
29																		
30																		
Totales																0.00	0.00	

La búsqueda en el sumario recomendada es listar por la fecha del día anterior de contabilización debido a que la revisión del día actual no se puede ya que es un proceso que debe ser terminado donde se da tiempo a los usuarios para ingresar y enlazar al cabo del día.

The screenshot shows the COLTEJER S.A. software interface. The title bar indicates the user is EVAHOS and the version is 11.04.12.B49.P15. The menu bar includes Archivos, Editar, Control, Transacciones, Reportes, Características, Utilidades, Procesos, Ventanas, and Ayuda. The toolbar contains various icons for navigation and search. The main window is titled 'Sumario de encabezado de docum' and has a search button labeled 'Encontrar'. The search criteria are set to 'Fecha cont.' with the value '30/10/2012'. The table below shows a single row of data with values 0.00, 0.00, 0.00, and 0.00. The bottom status bar displays the text 'Ingrese el criterio para la fecha de contabilización' and the system tray shows the time as 08:48 a.m.

Original neto	Valor Moia. M.N.	Saldo neto M.N.	Mon. Neg. Q	Mon. Pago Q	Tipo cons Q	Consecutivo	Per.	Año	Fecha rec.	Fecha ven.	Fecha cont.	Vir. programado	Dseto. Pactado	Fecha prog.	Ult. Pago	Tipo doc Q	Cpto. Doc Q	Lot
		0.00									30/10/2012							
		0.00																

Se sitúa la casilla "fecha cont." Y se pone la fecha con formato DD/MES/AÑO, y luego se presiona el botón "encontrar" (icono con forma de libro abierto con una lupa que se encuentra en la segunda fila de iconos).

Al listar éste se verá así:

COLTEJER S.A. - Cuentas por pagar Usuario: EVAHOS Versión 11.04.12.B49.P15

Archivos Editar Control Transacciones Reportes Características Utilidades Procesos Ventanas Ayuda

Compañía: 01
División: 01
Establecimiento: 00 - Proveedores cias
Período: 10/2012

Software SinFronteras

Sumario de encabezado de documentos de CXP

Nro.	Cia./Div.	Proveedor	Nombre prov.	Sigla	Establ.	Tipo prove.	Act. E. CQ	Suministrador	Prefijo	Número	Original	Clase	Estado	Workflow	Fecha exp.	Vlr. Original bruto	Vlr. Original neto	Valor Mo
1	01	811011395	BALINERAS Y RODIL		00	0013	0	811011395	BC	28810		FA	Aprobado		30/10/2012	1,102,000.00	992,750.00	950
2	01	860007335	BANCO CAJA SOCIAL		02	0052	0	860007335		30102012		DB	Aprobado		30/10/2012	500,000.00	500,000.00	500
3	01	860034594	BANCO COLPATRIA F		03	0052	0	860034594		30102012		DB	Aprobado		30/10/2012	4,580,000.00	4,580,000.00	4,580
4	01	890903937	BANCO CORPBANCA		00	0052	0	890903937		30102012		DB	Aprobado		30/10/2012	800,000.00	800,000.00	800
5	01	890903938	BANCOLOMBIA S.A.		09	0052	0	890903938		30102012		DB	Aprobado		30/10/2012	3,096,693.00	3,096,693.00	3,096
6	01	225193	BRACKER A.G.		00	E0013	0	225193		52587		FA	Aprobado		18/10/2012	1,182.44	1,182.44	1
7	01	800221789	BRINSA S.A.		00	0011	0	800221789	A	622287		FA	Aprobado		29/10/2012	29,777,896.00	29,777,896.00	29,670
8	01	830015764	CAMINO DEL POBLAI		00	0021	0	830015764	AL	172050		FA	Por liberar		05/10/2012	4,701,023.00	4,701,023.00	4,223
9	01	830015764	CAMINO DEL POBLAI		00	0021	0	830015764	AL	172428		FA	Por liberar		13/10/2012	1,307,696.00	1,307,696.00	1,176
10	01	830015764	CAMINO DEL POBLAI		00	0021	0	830015764	AL	172566		FA	Por liberar		17/10/2012	2,233,971.00	2,233,971.00	2,017
11	01	71829086	CANO HENAO JOSE		00	0018	0	71829086		20121019		SP	Aprobado		19/10/2012	98,500.00	98,500.00	98
12	01	890923800	CARBOANTIOQUIA L'		00	0014	0	890923800	A	10039		FA	Aprobado		29/10/2012	4,246,200.00	4,097,583.00	4,246
13	01	890923800	CARBOANTIOQUIA L'		00	0014	0	890923800	A	10018		FA	Aprobado		23/10/2012	16,206,750.00	16,639,514.00	16,206
14	01	890923800	CARBOANTIOQUIA L'		00	0014	0	890923800	A	10040		FA	Aprobado		29/10/2012	2,749,950.00	2,653,702.00	2,749
15	01	900485184	CARBONES ACEVED		00	0014	0	900485184	C	300		FA	Aprobado		30/10/2012	12,432,000.00	11,998,880.00	12,432
16	01	900347846	CARBONES LAS PALI		00	0014	0	900347846		1242		FA	Aprobado		29/10/2012	3,922,800.00	3,785,502.00	3,922
17	01	800203758	CHT COLOMBIANA LI		00	0011	0	800203758		62433		FA	Aprobado		30/10/2012	2,046,936.00	1,985,175.00	1,764
18	01	900342878	CIVILAMBIENTE S.A.!		01	0018	0	900342878		0304		FA	Aprobado		25/10/2012	61,847,896.00	61,020,062.00	61,420
19	01	830070784	COLFONDOS FONDC		00	0044	0	830070784		30102012		DB	Aprobado		30/10/2012	50,000.00		50
20	01	890900943	COLOMBIANA DE CO CORBETA		00	0010	0	890900943	084	206281		FA	Aprobado		29/10/2012	14,631,739.00	14,631,739.00	12,613
21	01	890900943	COLOMBIANA DE CO CORBETA		00	0010	0	890900943	084	206292		FA	Aprobado		30/10/2012	4,431,700.00	4,431,700.00	3,620
22	01	890900943	COLOMBIANA DE CO CORBETA		00	0010	0	890900943	084	206280		FA	Aprobado		29/10/2012	20,447,339.00	20,447,339.00	17,627
23	01	800082760	COMERCIALIZADOR		00	0013	0	800082760	C-001	94246		CR	Pagado		22/10/2012	-312,124.00	-302,706.00	-289
24	01	809004818	CONFECCIONES CA		00	0061	0	809004818		6229		FA	Por liberar		06/10/2012	263,552.00	236,288.00	227
25	01	900395471	COPELAND BONSAI		00	0003	0	900395471		532		FA	Por liberar		23/10/2012	1,902,400.00	1,706,600.00	1,640
26	01	900395471	COPELAND BONSAI		00	0003	0	900395471		534		FA	Por liberar		23/10/2012	5,800,000.00	4,850,000.00	5,000
27	01	900395471	COPELAND BONSAI		00	0003	0	900395471		531		FA	Por liberar		23/10/2012	230,000.00	221,950.00	230
28	01	900395471	COPELAND BONSAI		00	0003	0	900395471		530		FA	Por liberar		23/10/2012	1,161,306.00	1,120,660.00	1,161
29	01	900395471	COPELAND BONSAI		00	0003	0	900395471		527		FA	Por liberar		23/10/2012	2,000,000.00	1,930,000.00	2,000
30	01	900395471	COPELAND BONSAI		00	0003	0	900395471		525		FA	Por liberar		23/10/2012	990,000.00	955,350.00	990
Totales																445,456,424.11	432,451,284.11	419,330

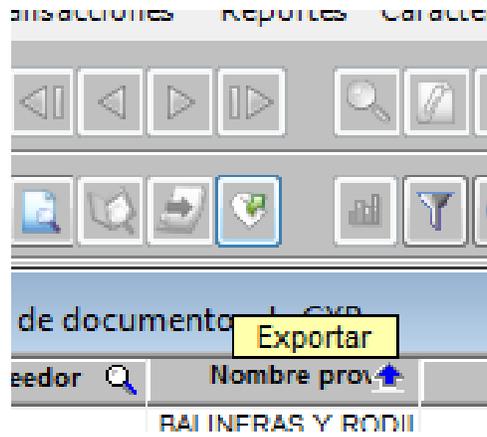
Cerrar Detallar...

Encontrando

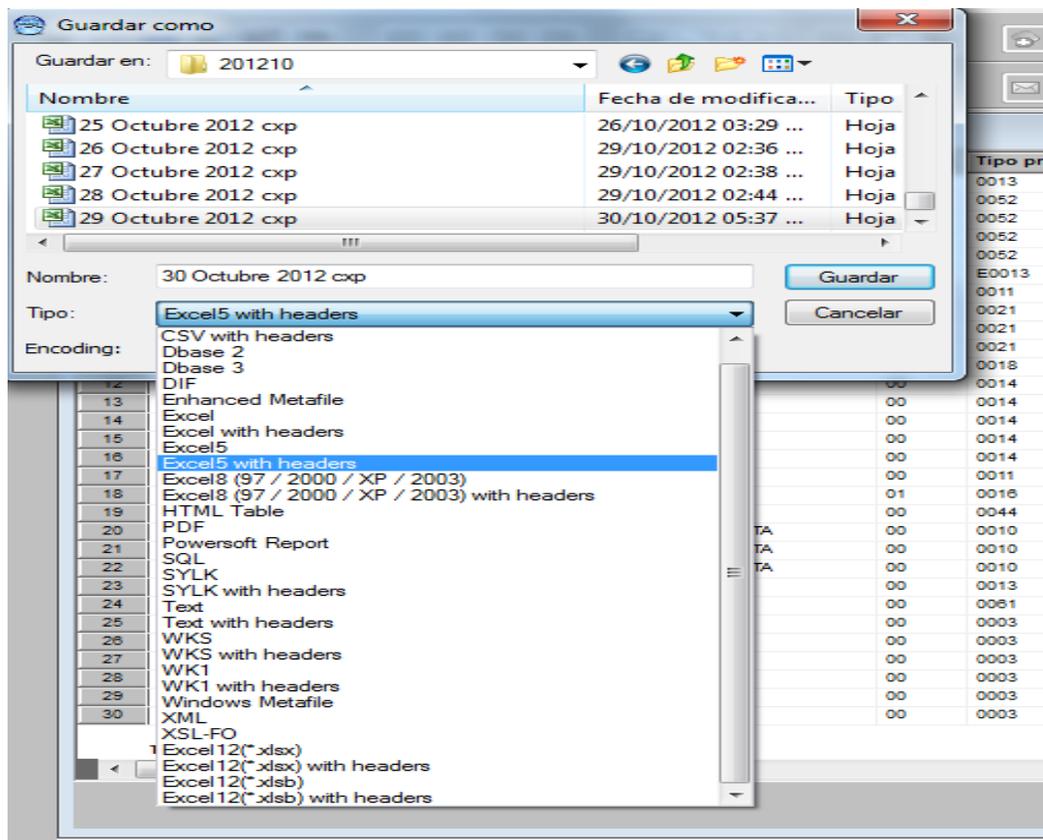
ES 09:01 a.m.

El listado puede ser organizado por orden alfanumérico dependiendo de la casilla que se desee organizar, en el ejemplo fue organizada alfabéticamente por proveedor.

Antes de proceder con la revisión, se exporta la lista en formato Excel para facilitar tener un control de lista diario.



Clic en el icono que tiene una flecha verde, en la segunda fila superior de iconos se encuentra, damos clic en “excel5 with headers” y guardamos.



Quedara un archivo así, en la hoja de Excel tomaremos datos que nos sirva para la revisión como por ejemplo el NIT, Numero de documento, proveedor, usuario, y se anexa varias columnas que nos permitirán llevar el control que nos indique que ya fue revisada y aprobada, otra que indique el concepto del porque no fue aceptada por la revisión.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
	edpdivision	edpproveedor	tgenombcom	tgesigla	edpestablecir	edptipoprove	tgeactiveconc	edpsumibiese	edpprefijo	edpnumero	edporiginal	edplasedocu	eobcodigo	edpestandowf	edpfechexpe	edpvalbrucxp	edptot
2	01	811011395	BALINERAS Y RODILLOS	00	0013	0	0	811011395	BC	28610	FACO	AP			#####	1102000	9
3	01	860007335	BANCO CAJA SOCIAL S.A.	02	0052	0	0	860007335		30102012	NDCO	AP			#####	5000000	9
4	01	860034594	BANCO COLPATRIA RED	03	0052	0	0	860034594		30102012	NDCO	AP			#####	4580000	45
5	01	890903937	BANCO CORPBANCA	00	0052	0	0	890903937		30102012	NDCO	AP			#####	8000000	8
6	01	890903938	BANCOLOMBIA S.A.	09	0052	0	0	890903938		30102012	NDCO	AP			#####	3096693	30
7	01	225193	BRACKER A.G.	00	E0013	0	0	225193		52587	FACO	AP			#####	1182.44	1
8	01	800221789	BRINSA S.A.	00	0011	0	0	800221789	A	622267	FACO	AP			#####	29777896	297
9	01	830015764	CAMINO DEL POBLADO	500	0021	0	0	830015764	AL	172050	FACO	PL			#####	4701023	47
10	01	830015764	CAMINO DEL POBLADO	500	0021	0	0	830015764	AL	172428	FACO	PL			#####	1307696	13
11	01	830015764	CAMINO DEL POBLADO	500	0021	0	0	830015764	AL	172586	FACO	PL			#####	2233971	22
12	01	71629086	CANO HENA	00	0018	0	0	71629086		20121019	SPCO	AP			#####	98500	
13	01	890923800	CARBOANTIOQUIA LTDA	00	0014	0	0	890923800	A	10039	FACO	AP			#####	4246200	40
14	01	890923800	CARBOANTIOQUIA LTDA	00	0014	0	0	890923800	A	10018	FACO	AP			#####	16206750	156
15	01	890923800	CARBOANTIOQUIA LTDA	00	0014	0	0	890923800	A	10040	FACO	AP			#####	2749950	26
16	01	900485184	CARBONES ACEVEDO S.	00	0014	0	0	900485184	C	300	FACO	AP			#####	12432000	119
17	01	900347846	CARBONES LAS PALMER	00	0014	0	0	900347846		1242	FACO	AP			#####	3922800	37
18	01	800203758	CHT COLOMBIANA LTDA	00	0011	0	0	800203758		62433	FACO	AP			#####	2046936	19
19	01	900342878	CIVILAMBIENTE S.A.S.	01	0016	0	0	900342878		0304	FACO	AP			#####	61847896	610
20	01	830070784	COLFONDOS FONDO DE	00	0044	0	0	830070784		30102012	NDCO	AP			#####	50000	
21	01	890900943	COLOMBIAN CORBETA	00	0010	0	0	890900943	084	208281	FACO	AP			#####	14631739	146
22	01	890900943	COLOMBIAN CORBETA	00	0010	0	0	890900943	084	208292	FACO	AP			#####	4431700	44
23	01	890900943	COLOMBIAN CORBETA	00	0010	0	0	890900943	084	208280	FACO	AP			#####	20447339	204
24	01	800082760	COMERCIALIZADORA INT	00	0013	0	0	800082760	C-001	94246	NCCO	PG			#####	-312124	-3
25	01	809004818	CONFECIONES CATHY I	00	0061	0	0	809004818		6229	FACO	PL			#####	263552	2
26	01	900395471	COPELAND BONSAI S.A.	00	0003	0	0	900395471		532	FACO	PL			#####	1902400	17
27	01	900395471	COPELAND BONSAI S.A.	00	0003	0	0	900395471		534	FACO	PL			#####	5800000	48
28	01	900395471	COPELAND BONSAI S.A.	00	0003	0	0	900395471		531	FACO	PL			#####	230000	2
29	01	900395471	COPELAND BONSAI S.A.	00	0003	0	0	900395471		530	FACO	PL			#####	1161306	11
30	01	900395471	COPELAND BONSAI S.A.	00	0003	0	0	900395471		527	FACO	PL			#####	2000000	15
31	01	900395471	COPELAND BONSAI S.A.	00	0003	0	0	900395471		525	FACO	PL			#####	990000	1

El archivo se ira alimentando por cada revisión que se efectuó a los movimientos en Sifco.

Ahora se empieza con la revisión en Sifico, proveedor por proveedor, se da click derecho en la factura que va examinar y luego click en documento.

01	811011395	BALINERAS Y RODIL	00	0013	0	811011395
01	800037800	BANCO AGRARIO DE	00	0038	0	800037800
01	880001942	BAYER S.A.	00	0011	0	880001942
01	225193	BRACKER A.G.	00	E0013	0	225193
01	900271251	CARBONES GRANAC	00	0014	0	900271251
01	32448391	CARVAJAL BERRIO L	00	0115	0	32448391
01	880041367	CAVELIER		0008	0	880041367
01	880041367	CAVELIER		0008	0	880041367
01	880041367	CAVELIER		0008	0	880041367
01	900277581	CESAR C		0018	0	900277581
01	800203758	CHT COL		0011	0	800203758
01	830011337	CLARIANT COLOMBI	00	0011	0	830011337
01	830011337	CLARIANT COLOMBI	00	0011	0	830011337
01	830011337	CLARIANT COLOMBI	00	0011	0	830011337
01	830011337	CLARIANT COLOMBI	00	0011	0	830011337
01	890900841	COMFAMA	01	0043	0	890900841
01	890928947	CONFECCIONES JEF	00	0006	0	890928947
01	811008920	CONFECCIONES SAI	00	0006	0	811008920

Documento

Sumario de detalle

Movimiento

Esta abrirá la siguiente ventana

Documentos del proveedor

Documentos				Cargos e impuestos			Totales y forma de pago		
Lote	Origen	Establecimiento	División	Localización	Centro	Proyecto	Estado		
		00	01				Por liberar		
0.00 Proveedores clas vincul. COLTEJER S.A.							29/10/2012 16:28:59		

Tipo doc. SERFA FACO Referencia CXP00 197183 Ord. Comp. Remisión Concepto GA004 Veces / días	Proveedor 860041367 00 0008 CAVELIER ABOGADOS Sumin. B/S 860041367 Act. EC 0 CAVELIER ABOGADOS Prefijo Número 112854 Original Frm. pago 0015 15 DIAS Fecha exped. 22/10/2012 Fecha Conta. 29/10/2012 10 2012 Fecha Recep. 26/10/2012 Moneda PESOC 1.00 Coment. CAMBIO DE DOMICILIO REGISTRO DE MARCA COLTEJER Dcto. pie pág. .00
---	---

Total documento 604,988.00

Sec.	Estab. cia.	Bien/servicio	Cpto CxP	Descripción	U/M	Cantidad	Precio/un	Precio total	Dto. %	Valor (Mcia)
1	00		GA004	Hon. ases. jurídica 11% iva 18	UN	1.00	521,541.00	521,541.00	.00	521,541.00

Total 521,541.00

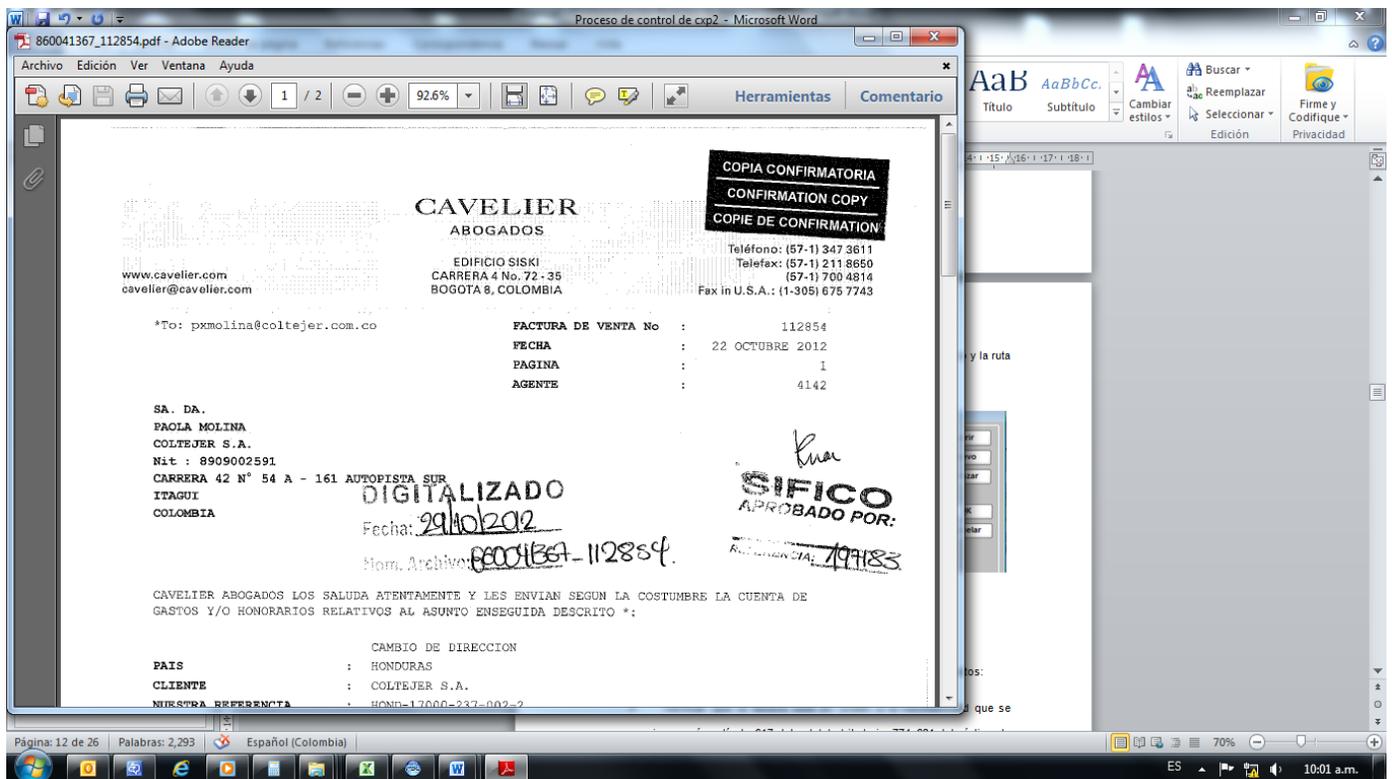
El icono en forma de clip que se justo al lado de “referencia” indica que este se encuentra enlazado al documento soporte.

		00
0.00 Proveedores cías		
Tipo doc.		SERFA
Referencia		CXP00
Ord. Comp.		
Remisión		
Concepto		GA004

Ahora, se busca un icono en la primera fila de iconos que se llama “documentos” (hoja con clip) para abrir el documento soporte que se encuentra enlazado a este.



Se abrirá la siguiente ventana donde indica la referencia del archivo y la ruta de red en donde se encuentra el archivo, clic en abrir.



Después de abrir el archivo relacionado se examinara en diferentes aspectos:

- Verificar que la factura esté en orden a la normatividad que se requiere según artículo 617 del estatuto tributario, 774, 621 del código de comercio; que sean visibles el NIT, razón social, obligación tributaria, la resolución de la DIAN que indica el consecutivo permitido en la numeración de la factura, consecutivo entre el rango de la resolución.
- Que su causación haya sido correcta y que las obligaciones tributarias si se vean reflejadas en el sistema frente el documento soporte, es decir que si la empresa es autorretenedor en el sistema no debe aparecer una retención en la fuente de ese movimiento, por ejemplo.

Documentos del proveedor												
Documentos				Cargos e impuestos				Totales y forma de pago				
División	Proveedor - Estab.	Número	Tipo doc.	Referencia	Fecha exp.							
01	800041367 - 00	112854	SERFA	112854 - 197183	22/10/2012							
Cargos												
Sec.	Código	Descripción	Valor	Costo	Distr.	Línea imp	IVA	Cpto.	Valor	Vlr retención IVA	Rte. fte.	Cpto.
1			.00	0.00			No		0	0.00	No	
Total			0.00	0.00					0.00	0.00		
Impuestos												
Impuesto	Cpto.	Valor	Tarifa	Base MN	Base ML	Base min.	% costo	% Reten.	Valor retenc.	Base Riva	Base Riva ML	
IVA		83,447.00										
	IVATG3	83,447.00	16.000	521,541.00	521,541.00	0.00	.00	.000	0.00	16,640.00	16,640.00	
RTF		57,370.00										
	RF12	57,370.00	11.000	521,541.00	521,541.00	0.00	.00	.000	0.00	0.00	0.00	

- Se confronta según lo contabilizado en el sistema frente a la factura que fue escaneada, es decir, la verificación sea acorde a lo que se encuentre relacionada con el documento soporte.

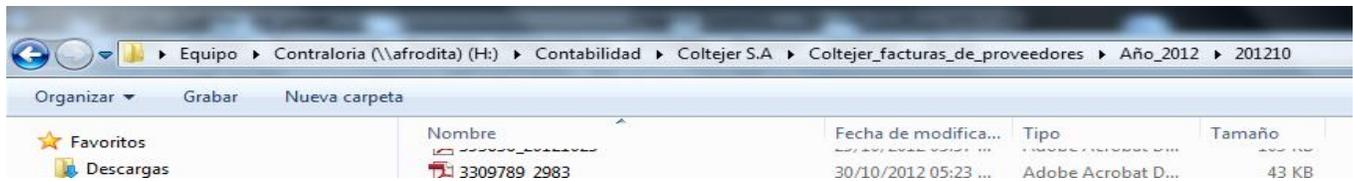
Si se presenta inconsistencias con lo expuesto se deberá informar a los usuarios de contabilización o a los proveedores, ya depende del origen del problema que se presente. Estos usuarios difieren en tipo de facturación y sistema debido a que la información que se suministra al sistema Sifico es importada desde otro sistema llamado "TIM". Este sistema es la base de contabilización de compras de productos y servicios en los almacenes de la compañía y de ahí derivan la mayoría de facturas que son examinadas en este proceso, por ello es de suma importancia que se encuentre el documento soporte oportunamente para su revisión antes de que los hechos conlleven a inconvenientes.

Se puede determinar los documentos que son generados por esta importación observando el usuario que hasta la fecha la importa YPEREA (Yeidy Perea) y también mirando 2 comentarios:

- Compras al gasto
- INT. TIM-SOS

Si no se encuentra enlazada (que es lo usual cuando se importa la información desde TIM) se debe efectuar lo siguiente:

Consultar de que si haya sido escaneada la factura y puesta en la ruta \\Afrodita\Contabilidad\ColtejerS.A\Coltejer_facturas_de_proveedores\,



Los archivos serán encontrados fácilmente con la herramienta de búsqueda del explorador, si esta no se encuentra escaneada se debe informar al usuario responsable de digitalizarla, los usuarios de disposición y consulta son:

- Margarita Maria Jaramillo, Luz Estella Castaño = Almacenes Itagüí
- Claudia Lined Agudelo, Maria Lourdes, Ramiro Otalvaro = Almacenes Rionegro

Se busca de la siguiente manera: el archivo debe estar con este formato y orden; **NIT, prefijo y por último número del documento**, por ejemplo; **900414960_FA_737**, (no todos poseen prefijo, depende de los proveedores a la hora de solicitar rangos de facturación frente a la DIAN) si este posee algún error en el nombre se deben notificar, también es posible renombrarlo correctamente.

Luego de verificar que si se encuentre el archivo y en formato PDF, se prosigue a auditar como lo fue expuesto anteriormente y luego a enlazar el archivo.

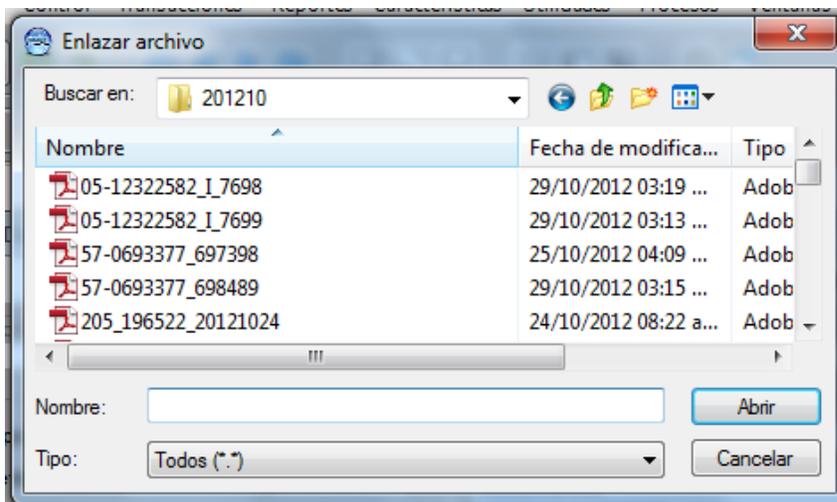
MODO DE ENLAZAMIENTO

Del mismo modo que se consulta el documento también se puede enlazar desde

dicha venta  al abrirse la venta se observara que las líneas de descripción se encuentra en blanco



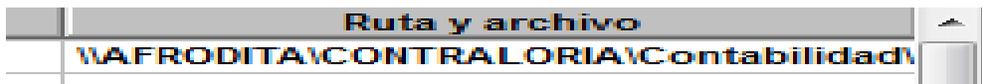
En la parte de "título" copiamos NIT_prefijo_numero, luego se pone el cursor en la línea de ruta y archivo y luego presiona el botón enlazar



Se busca el archivo y luego presiona abrir, aparecerá en donde dice ruta archivo la ruta de red de nuestro equipo por lo cual se tendrá que modificar la ruta de red para que todo los usuarios puedan consultar la información.



Así que adicionamos la ruta correcta de la red, es solo ponerle antes de "contabilidad" \\afrodita\contraloria, quedara de la siguiente manera (no importa las mayúsculas):



Luego de este paso clic en OK y por ultimo grabamos en el icono con forma de diskette azul en la parte superior izquierda



Por último se hace un informe por semana con varios datos como: cantidad de facturas, tipo de facturas, cuantas están enlazadas, cuantas reportadas, adicional a ello se informa de las correcciones establecidas y el resultado de las mismas o también dejarlo como un concepto abierto que indique que se quedó en revisión y para el próximo informe dar resultado de este.

CONCLUSIONES

- Se opta como parte del proceso de práctica que este trabajo es una manual de uso para los empleados de la compañía.
- los métodos de control para la prevención siempre optimizaran un proceso si este esta bien enfocado y explicado.

RESULTADOS DE LA SISTEMATIZACION

Se a logrado aclarar las funciones del proceso que un principio no fueron muy especificas, de las cuales se fueron puliendo de manera que después de pasar por el desarrollo de la sistematización han surgido ideas como la de manejar un estado de aprobación para pagos a terceros del cual se piensa establecer a futuro según los Jefes a cargo del área de contraloría.

En lo personal, se ha obtenido gran conocimiento frente a diversas áreas de las cuales se ha tenido contacto en el proceso y de las cuales han surgido soluciones expuestas por el grupo de trabajo.

Como parte final de la sistematización, este documento servirá como manual específico del proceso de control y debido a que el proceso no poseía dicho manual será de gran utilidad para usuarios futuros.

ANEXOS DE INFORMES GENERADOS

Los informes fueron propuestos por el asesor Diego Castro en una de sus visitas a la empresa Coltejer S.A

FINAL DE SEPTIEMBRE

Informe de revisión de enlaces y facturación de septiembre

lunes 1 de octubre de 2012

Coltejer S.A

El siguiente informe corresponde al periodo 9 del 2012, complementario - final del 24 al 30 de septiembre.

Objetivo:

Examinar las facturas como parte comparativa entre el sistema SIFICO y la evidencia digitalizada de la facturación encontrada en [\afrodita](#)

Se determinara y efectuara lo siguiente:

- Revisión de la facturación en aspectos de causación, numeración, digitación, estado de la factura y normatividad y relación con la información suministrada en SIFICO.
- Facturas no enlazadas, serán asociadas con su respectivo movimiento económico.
- Informar a los usuarios encargados de suministrar la evidencia digital cuando no se encuentre en la carpeta asignada de “afrodita”

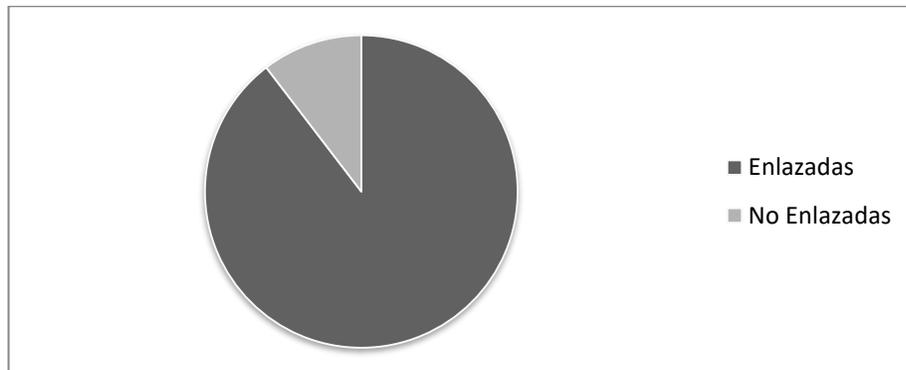
- Notificar a los proveedores por inconsistencias en las facturas entregadas por parte de los mismos.

Se encontró que:

- Se encontró inconsistencia en la importación de la información del TIM a SIFICO, sucede que al importar dicha información este no diferencia los valores unitarios de un mismo artículo de diferentes precios (debido a la TRM) y diferentes pedidos en una misma factura, caso que se presenta con algunas facturas de la empresa Anglostar S.A (facturas 1113 y 1110). El hecho ya fue informado al área de sistemas y esta en proceso de revisión y corrección. 1 octubre 2012, sigue en revisión del error.
- Se ingresaron facturas pendientes correspondientes al área de transporte atrasadas en la cual esta en un paulatino enlazamiento de los soportes, ultimo conteo 337 ingresadas, enlazadas 201.
- Se enlazaron 1010 de 1020 con su respectivo archivo y formato digital correspondientes a la importación de la información de las interfaces de TIM.

Volumen de ingresos a sífico 1942 (excluyendo notas crédito y endosos) fin de mes septiembre 2012

	No
Enlazadas	Enlazadas
1740	202



Errores comunes y reportados para corrección.

NOTAS DE	
CONTABILIDAD	9
VALORES ERRADOS	3
FECHA DE	
VENCIMIENTO	1
MALA	
DIGITALIZACION	1

Total Volumen de ingreso de datos: 1942

Correcciones:

- En las notas de contabilidad se les fue informados el uso de este anexo frente a las facturas de proveedores que pertenezcan al régimen simplificado.
- Mala digitalización: Facturas mal escaneadas, por lo general el error era que se escaneaba la misma 2 veces y se nombra el archivo como si fueran 2 facturas diferentes.
- Algunas ocasiones había descuido de digitalización pasando mas de 2 días y la facturan estando física en bodegas, se acuerda en ingresar lo mas pronto posible y al primera detección informar a usuarios del hecho.

Datos adicionales:

Notas crédito generadas en el mes: 213

Correcciones en compras en el mes: 28

Elaborado por:

Esteban Vahos Gutiérrez

Practicante en Contraloría y Contabilidad

INFORMES OCTUBRE

Semana 1

Informe de revisión de enlaces y facturación de octubre

lunes 8 de octubre de 2012

Coltejer S.A

Informe parcial del 1 al 7 de octubre.

Ha pasado:

- Las facturas han sido enlazadas con normalidad, solo están pendientes 13 por enlace debido a que aun no se encuentran en afrodita, ya fueron solicitadas.
- Se ha estado haciendo acompañamiento y se ha ayudado con el enlazamiento de las facturas del mes de septiembre pendientes relacionadas con el transporte (Nelson Delapava) por su alta cantidad.
- Se ha puesto a verificación los plazos de las siguientes facturas

02-oct			EN FACTURA	EN SIFICO
860001942	BAYER S.A.	242	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		25	60 DIAS	45 DIAS
800221789	BRINSA S.A.	617	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		398	90 DIAS	60 DIAS
800221789	BRINSA S.A.	617	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		390	90 DIAS	60 DIAS
800215509	DISTRIBUIDORA JORGE MARIO URIBE G. S.A.	438	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		532	30 DIAS	60 DIAS
890919033	RODARANGOS LTDA	486	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		912	90 DIAS	60 DIAS
860527447	SURTQUIMICOS S.A.	469	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		1	60 DIAS	90 DIAS
03-oct				
800215509	DISTRIBUIDORA JORGE MARIO URIBE G. S.A.	438	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		860	30 DIAS	60 DIAS
800215509	DISTRIBUIDORA JORGE MARIO URIBE G. S.A.	438	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		897	30 DIAS	60 DIAS
21559090	RUEDA O. LUZ AMALIA	423	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		9	30 DIAS	60 DIAS
04-oct				
860001942	BAYER S.A.	244	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		10	60 DIAS	45 DIAS
890900308	FABRICATO S.A.	368	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		5	85 DIAS	30 DIAS
07-oct				
800251566	A SELLASEG INGENIERIA S.A.S.	389	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		92	60 DIAS	45 DIAS
890923056	DISTRYSER LTDA. (DISTRIBUCIONES Y SERVICIOS LTDA.)	458	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		5	30 DIAS	60 DIAS
890923056	DISTRYSER LTDA. (DISTRIBUCIONES	458	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO

	Y SERVICIOS LTDA.)	6	30 DIAS	60 DIAS
890932352	EDITORIAL ZULUAGA S. A.	276	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		49	30 DIAS	90 DIAS
890932352	EDITORIAL ZULUAGA S. A.	276	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		47	30 DIAS	90 DIAS
890900028	FERRETERIA ELECTRA S.A.	625	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		26	30 DIAS	60 DIAS
890936126	MOTOFRENOS S.A.	173	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		3	60 DIAS	30 DIAS
890919033	RODARANGOS LTDA	486	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		947	90 DIAS	60 DIAS
811005556	S.T. SERVICIOS TEXTILES LTDA.	671	FORMA DE PAGO	FORMA DE PAGO
		4	90 DIAS	120 DIAS

Pendientes en recibir información de los plazos.

Elaborado por:

Esteban Vahos Gutiérrez

Practicante en Contraloría y Contabilidad

SEMANA 2

Informe de revisión de enlaces y facturación de octubre

Miércoles 16 de octubre de 2012

Coltejer S.A

Informe parcial del 8 al 15 de octubre.

Ha pasado:

- Facturas por enlazar solo están pendientes 6 por enlace por parte de las interfaces de TIM, 15 de otros usuarios y 41 de las facturas provisionadas de transporte.
- Se continúa haciendo acompañamiento con el enlazamiento de las facturas del mes de de octubre pendientes relacionadas con el transporte (Nelson Delapava) por su alta cantidad. En ingreso paulatino.
- Se ha puesto a verificación las siguientes facturas

800203758	CHT COLOMBIANA LTDA	62041
PA1017	PATRIMONIO AUTONOMO F.C. DISTRIGRAS	64
PA1017	PATRIMONIO AUTONOMO F.C. DISTRIGRAS	65
PA1017	PATRIMONIO AUTONOMO F.C. DISTRIGRAS	66
PA1017	PATRIMONIO AUTONOMO F.C. DISTRIGRAS	67

CHT COLOMBIANA LTDA, fue puesta revisión por inconsistencia en valor base frente a factura en afrodita y las facturas de Distrigras puestas en revisión por la manera de facturar el IVA del proveedor.

Elaborado por:

Esteban Vahos Gutiérrez

Practicante en Contraloría y Contabilidad

SEMANA 3

Informe de revisión de enlaces y facturación de octubre

lunes 22 de octubre de 2012

Coltejer S.A

Informe parcial del 16 al 21 de octubre.

Ha pasado:

- Fueron enlazadas 210 facturas de las interfaces, están pendientes 6 de esa semana.
- Se ha puesto a verificación los ingresos de las siguientes facturas debido a que no corresponden en Sifico frente a la factura física, ya fueron reportadas.

890936909	DISTRIBUIDORA DE QUIMICOS INDUSTRIALES S.A.	619083
860527447	SURTIQUIMICOS S.A.	4960161012

Datos adicionales:

91 endosos generados en la semana:

INTERCREDITO DE COLOMBIA S.A.:	26
--------------------------------	----

COLTEFINANCIERA S.A. CIA. DE FINANCIAMIENTO COMERCIAL:	65
--	----

Ingresos de movimientos al modulo CxP (excluyendo notas crédito y endosos):389

Elaborado por:

Esteban Vahos Gutiérrez

Practicante en Contraloría y Contabilidad