

INFORME DE OPCIÓN DE GRADO, PRÁCTICA HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE
VILLAVICENCIO E.S.E



ELKIN SANTIAGO TREJOS SUSATAMA



UNIVERSIDAD SANTO TOMÁS
FACULTAD DE CONTADURÍA PÚBLICA
VILLAVICENCIO

2023

INFORME DE OPCIÓN DE GRADO, PRÁCTICA EMPRESARIAL HOSPITAL
DEPARTAMENTAL DE VILLAVICENCIO E.S.E

ELKIN SANTIAGO TREJOS SUSATAMA

Informe de grado final de práctica presentado como requisito para optar al título de profesional
en Contaduría Pública

Asesor

STEPHANY MATEUS FUENTES
ESPECIALISTA EN AUDITORIA FORENSE

UNIVERSIDAD SANTO TOMÁS
FACULTAD DE CONTADURÍA PÚBLICA
VILLAVICENCIO

2023

Autoridades académicas.

P. Álvaro José ARANGO RESTREPO, O.P.

Rector General

P. Mauricio Antonio CORTÉS GALLEGO, O.P.

Vicerrector Académico General

P. José Antonio BALAGUERA CEPEDA, O.P.

Rector Seccional Villavicencio

P. Rodrigo GARCÍA JARA, O.P.

Vicerrector Académico Seccional Villavicencio

Mg. JULIETH ANDREA SIERRA TOBÓN

Secretaria General Seccional Villavicencio

Mg. JAVIER MAURICIO ALZATE TABARES

Decano de la Facultad de Contaduría Pública

Agradecimientos

Primeramente, agradecer a Dios por darme fortaleza, salud y oportunidades durante este periodo de estudio. Mi familia, en especial mis padres, les agradecemos por su apoyo económico incondicional. Asimismo, para mis profesores, son una gran fuente de conocimiento y siempre dispuestos a responder mis dudas. De igual manera agradecer al hospital departamental de Villavicencio E.S.E, que me brindó la oportunidad de desarrollar mi práctica empresarial como pasante universitario y me permitió crecer como futuro profesional. Finalmente, pero no menos importante agradecer a todas aquellas personas que de alguna manera me ayudaron en todo este proceso.

Contenido

Resumen.....	8
Abstract.....	9
1. Introducción.....	10
2. Objetivos.....	11
2.1 Objetivo General.....	11
2.2 Objetivo Específico.....	11
3. Marco teórico.....	12
3.1 Marco Conceptual.....	12
3.2 Marco Legal0.....	12
4. Caracterización de la institución.....	13
4.1 Nombre: Hospital Departamental de Villavicencio E.S.E.....	13
4.2 Objetivos estratégicos:.....	13
4.3 Sector económico al que pertenece.....	13
5. Área de trabajo.....	14
5.1 Descripción del lugar de las prácticas.....	14
5.2 Datos del jefe inmediato y horario a cumplir.....	15
5.3 Nombre del cargo.....	15
5.4 Acuerdos establecidos.....	15
5.5 Funciones del cargo.....	15
5.6 Desarrollo de las funciones.....	16
5.7 Conocimientos adquiridos.....	17
5.8 Planes de mejora a la práctica/pasantía desarrollada.....	18
5.9 Bitácora de las actividades.....	18
6. Entregables por parte del pasante.....	19
7. Conclusiones y recomendaciones.....	25
8. Referencias bibliográficas.....	26
9. Anexos.....	27
10. Tabla de valoración.....	27

Lista de Figuras

Figura 1 Estructura organizacional	14
Figura 2 Matriz DOFA.....	17

Lista de tablas

Tabla 1 Normativa	12
Tabla 2 plan de mejora.....	18
Tabla 3 Cronograma de actividades.....	18

Resumen

El presente trabajo de prácticas como opción de grado de la Facultad de Contaduría Pública expone las actividades realizadas en el área de contabilidad del HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE VILLACICENCIO E.S.E, empresa social del estado líder en la región en la prestación de servicios de salud de mediana y alta complejidad, cuenta con procesos enfocados en la atención humanizada y segura del usuario y su familia, con tecnología adecuada, talento humano competente y vocación académica y científica.

Siendo esta realizada desde el lunes 08 de agosto de 2022 hasta el sábado 03 de diciembre de 2022.

En donde algunas de las actividades que se realizaron en el área de contabilidad del Hospital Departamental de Villavicencio fueron las Conciliación bancaria, Cruce de cuentas copago y particulares, creación de terceros entre otras.

Palabras clave: Contador Público, estados financieros, compañías, Conciliación bancaria, Cruce de cuentas, Depuración de cuentas, auxiliar contable, Cuentas de terceros, Estado de cartera, la creación de terceros.

Abstract

The present internship work as a degree option of the Faculty of Public Accounting exposes the activities carried out in the accounting area of the HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE VILLACICENCIO E.S.E, a social enterprise of the leading state in the region in the provision of medium and high-income health services. complexity, we have processes focused on the humanized and safe care of the user and his family, with adequate technology, competent human talent and academic and scientific vocation.

Being carried out from Monday, August 08, 2022 to Saturday, December 03, 2022.

Where some of the activities that were carried out in the accounting area of the Villavicencio Departmental Hospital were bank reconciliation, crossing of co-payment and private accounts, creation of third parties, among others.

1. Introducción

Con el paso del tiempo, el papel de los contadores públicos en la sociedad ha demostrado crecer en importancia debido a las exigencias de un mundo cambiante y la necesidad de las organizaciones y personas de administrar adecuadamente sus recursos y controlarlos a través de procesos.

Como lo menciona Castillo Torres (2022); El Contador Público desempeña uno de los cargos más importantes en las diferentes compañías y/o empresas, puesto que es la persona que tiene como labor garantizar que la información contable que se brinda sea confiable y transparente, en las diferentes operaciones que lleva a cabo el ente económico, mediante la elaboración de los estados financieros, los cuales son utilizados como herramientas en el proceso de toma de decisiones. Es por esto que el objetivo del presente trabajo es el de establecer la importancia de la responsabilidad social del Contador Público en su quehacer profesional, evidenciando la influencia que esta profesión tiene en el desarrollo económico empresarial, además de conocer las consecuencias que generan las malas prácticas contables y como se puede afectar a la sociedad.

Para la elaboración de este informe es necesario hacer referencia al trabajo realizado entre el 8 de agosto de 2022 y el 3 de diciembre de 2022 en el HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE VILLAVICENCIO E.S.E, el cual consistió en apoyar el área de contabilidad en la realización de actividades como Conciliación bancaria, Cruce de cuentas copago y particulares, Depuración de cuentas copago y particulares, Manejo de auxiliar contable, Cuentas de terceros, el Estado de cartera y la creación de terceros

2. Objetivos

Estos objetivos relacionados están directamente relacionados con el proceso de desarrollo de la práctica comercial y se han logrado en cuatro meses.

2.1 Objetivo General

Apoyar los procesos contables del área de contabilidad del Hospital Departamental de Villavicencio E.S.E. en el marco de la práctica empresarial como opción de grado.

2.2 Objetivo Específico

- Depuración de cuentas copago y particulares del periodo 2012-2022
- Aportar desde mi experiencia académica al desarrollo de las actividades encomendadas por el contador.
- Realizar la creación de terceros del 2022

3. Marco teórico

3.1 Marco Conceptual

Hospital Departamental de Villavicencio E.S.E: es una institución pública de orden Departamental, de segundo nivel, que presta servicios de mediana y alta complejidad, dotado de personería jurídica, tiene autonomía administrativa, financiera y patrimonio independiente.

Conciliación: Es la comparación de la información contable con la información de los otros procesos o entidades, con el fin de identificar las diferencias y sus causas. Extracto bancario. Es el informe por parte de la entidad financiera que refleja los movimientos bancarios efectuados en un periodo determinado. (GUIA PARA REALIZAR CONCILIACIONES. (s/f). Gov.co.)

Depuración de cuentas: Conjunto de actividades permanentes que lleva a cabo el ente público, tendientes a determinar la existencia real de bienes, derechos y obligaciones que afectan el patrimonio público, con base en los saldos que se hayan identificado. (Circular Externa 056 de 2004)

Terceros: Termino utilizado para identificar una persona, natural o jurídica, que participa de manera indirecta en una transacción comercial. (Noticias Gerenciales de Colombia para ejecutivos - Noticieroficial. (s/f).

3.2 Marco Legal

Tabla 1 Normativa

Norma/Ley	Descripción
Artículo 7 del Decreto-Ley No. 933 de 2003	Establece claramente que la práctica educativa, los programas sociales o comunitarios no constituyen un contrato de estudio y es el siguiente: Las actividades que realicen los estudiantes universitarios a través de convenios de calidad para pasantías suscritos con instituciones de educación superior son requisito indispensable para la obtención del título correspondiente.
El Reglamento General de Estudiantes Capítulo 75, Capítulo I "Elección de niveles"	Las facultades pueden considerar diferentes opciones de grado en sus reglamentos e indicar sus requisitos, por ejemplo: programas especiales de grado, trabajos, escritura especializada, exámenes preparatorios, madurez u otras pruebas de conocimiento y reconocimiento de habilidades son determinadas por los reglamentos de cada colegio.
Ley N° 1314 de 13 de julio de 2009	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.

4. Caracterización de la institución

4.1 **Nombre:** Hospital Departamental de Villavicencio E.S.E

Misión: Somos la empresa social del estado líder en la región en la prestación de servicios de salud de mediana y alta complejidad, contamos con procesos enfocados en la atención humanizada y segura del usuario y su familia, con tecnología adecuada, talento humano competente y vocación académica y científica. (Hospital Departamental, 1910).

Visión: Seremos una institución reconocida por su liderazgo, calidad y humanización en la prestación de servicios de salud basados en una adecuada gestión clínica y administrativa, apoyando a la formación de talento humano en salud, investigación e innovación, enmarcados en los valores institucionales. (Hospital Departamental, 1910).

4.2 **Objetivos estratégicos:**

- Mantener la sostenibilidad financiera del Hospital Departamental de Villavicencio paragarantizar el cumplimiento de la misión.
- Fortalecer la gestión clínica y administrativa para mejorar la prestación de los serviciosde salud.
- Fortalecer estrategias encaminadas al desarrollo y fidelización del talento humano.
- Incentivar la academia y la investigación institucional.
- Apropiar en los diferentes niveles de la organización la gestión integral del riesgo.

4.3 **Sector económico al que pertenece**

Sector terciario o de servicios

5. Área de trabajo

5.1 Descripción del lugar de las prácticas

El Hospital Departamental de Villavicencio, está ubicado en el barrio Barzal Alto, Cl.37a#28-53, cuenta con múltiples servicios y está caracterizado como hospital de segundo nivel, que presta servicios de mediana y alta complejidad, dotado de personería jurídica, tiene autonomía administrativa, financiera y patrimonio independiente.

El área de contabilidad, dentro de la estructura orgánica del Hospital Departamental de Villavicencio, pertenece a la subgerencia financiera, que está a cargo la gerente Erika Paola López, esta subgerencia, cuenta con seis unidades funcionales y yo como practicante, desarrollé mis prácticas profesionales en la unidad de contabilidad, a cargo de Miguel Antonio Castro Ruiz.

Figura 1 Estructura organizacional



Nota. El gráfico representa la división formal del trabajo en la organización, un proceso que incluye especialización del trabajo, departamentalización, cadena de mando, alcance de control, centralización y toma de decisiones formal. Adaptado de (Hospital Departamental, 1910)

5.2 Datos del jefe inmediato y horario a cumplir.

Nombre jefe inmediato: Miguel Antonio Castro Ruiz

N° Identificación: 17323620

Cargo: Profesional universitario en encargo

Profesión: Contador Público, Administrador Financiero, Especialista en gerencia de proyectos y Fonador de formadores del SENA

Horario por cumplir del practicante: 12:00 PM – 4:00 PM.

5.3 Nombre del cargo

Auxiliar Contable

5.4 Acuerdos establecidos

El estudiante podrá llegar 20 minutos después de la hora acordada los días Martes y miércoles ya que sale de su jornada de clases a las 8:00Am, se dará un plazo de 20min para que se traslade a su lugar de trabajo.

El estudiante podrá trabajar un sábado de manera virtual (Teletrabajo) en dado caso que necesite ausentarse un día entre semana.

El estudiante deberá en algunos casos trabajar en un horario diferente al que se estipulo, de acuerdo con la solicitud del HDV.

5.5 Funciones del cargo

5.5.1 Conciliación bancaria

5.5.2 Conciliación de recursos humanos

5.5.3 Crucé de cuentas de copago y particulares 131916 291007 1316

5.5.4 Depuración de cuentas copago y particulares

5.5.5 Manejo de auxiliar

5.5.6 Recibos de caja

5.5.7 Cuentas x cobrar

5.5.8 Cuentas de balance

5.5.9 Estado de cartera

5.6 Desarrollo de las funciones

El desarrollo de la función se completó en un período de cuatro meses del 8 de agosto de 2022 al 3 de diciembre de 2022, y la conciliación bancaria se completó mediante la comparación de las notas contables que lleva el Hospital Departamental de Villavicencio de sus cuentas bancarias y los ajustes que se han realizado a estas cuentas, también en el Cruce de cuentas copago y particulares, el reporte detallado de terceros al día con la entidad y la creación de terceros es cuando la entidad necesitara registrar nuevas contrataciones o en su debido caso actualizar datos


5.7 Conocimientos adquiridos

Figura 2 Matriz DOFA



6. Entregables por parte del pasante

Insumo de compromiso


 UNIVERSIDAD SANTO TOMÁS PRIMER CLAUSTRO UNIVERSITARIO DE COLOMBIA VILLAVICENCIO	INSUMO: COMPROMISOS PARA OPCIÓN DE GRADO		
	Código: 7022-F-021	Versión: 001	Fecha: 12/08/2012

INSUMO N°			
LUGAR :	Hospital Departamental de Villavicencio	FECHA:	DD
			MM
			AA
			24 08 22
HORA DE INICIO:	8:00 Am	HORA DE FINALIZACIÓN:	12:00 Pm
ASISTENTES:	Elkin Santiago Trejos Susatama		
AUSENTES:	N/A		
INVITADOS:	N/A		

ACUERDOS
<p>HORARIO 8:00 Am A 12:00 Pm</p> <p>DIRECCION: Calle 37 N. 28 – 53 Barzal Alto</p> <p>OTROS: Horario de Lunes a viernes</p> <p>VESTUARIO: No se estableció</p> <p>El estudiante podrá llegar 20minutos después de la hora acordada los días Martes y miércoles ya que sale de su jornada de clases a las 8:00Am, se dará un plazo de 20min para que se traslade a su lugar de trabajo.</p> <p>El estudiante podrá trabajar un sábado de manera virtual (Teletrabajo) en dado caso que necesite ausentarse un día entre semana.</p> <p>El estudiante debera en algunos casos trabajar en un horario diferente al que se estipulo, de acuerdo a la solicitud del HDV.</p>

DESARROLLO DE LAS FUNCIONES
<ul style="list-style-type: none"> - Conciliación de recursos humanos - Crucé de cuentas de copago y particulares 131916 291007 1316 - Depuración de cuentas copago y particulares - Manejo de auxllilar

Sede: Campus Aguas Claras, Calle 1 Cra 22, Diagonal Séptima Brigada. Tel.:6712828-6703924
 Sede: Campus Loma Linda Cra 48 No. 19-45 Sur Vía Acacias, Tel.:6712828-6703924 Fax: 6709022
 Admisiones: C.C. Villacento Of.3 Tels: 6704168-6678987 Fax: 6704169.
www.ustavillavo.edu.co E-mail:admisionesvillavo@usantotomas.edu.co

 UNIVERSIDAD SANTO TOMÁS PRIMER CLAUSTRO UNIVERSITARIO DE COLOMBIA VILLAVICENCIO	INSUMO: COMPROMISOS PARA OPCIÓN DE GRADO		
	Código: 7022-F-021	Versión: 001	Fecha: 12/08/2012

Página 2 de 3



- Recibos de caja
- Cuentas x cobrar
- Cuentas de balance
- Estado de cartera

COMPROMISOS POR PARTE DEL ESTUDIANTE				
ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA		
		DD	MM	AA
Conciliación de recursos humanos	Elkin Santiago Trejos Susatama	03	12	22
Crucé de cuentas de copago y particulares	Elkin Santiago Trejos Susatama	03	12	22
Depuración de cuentas copago y particulares	Elkin Santiago Trejos Susatama	03	12	22
Manejo de auxiliar	Elkin Santiago Trejos Susatama	03	12	22
Recibos de caja	Elkin Santiago Trejos Susatama	03	12	22
Cuentas x cobrar	Elkin Santiago Trejos Susatama	03	12	22
Cuentas de balance	Elkin Santiago Trejos Susatama	03	12	22
Estado de cartera	Elkin Santiago Trejos Susatama	03	12	22

Sede: Campus Aguas Claras, Calle 1 Cra 22, Diagonal Séptima Brigada. Tel.:6712828-6703924
 Sede: Campus Loma Linda Cra 48 No. 19-45 Sur Vía Acacias, Tel.:6712828-6703924 Fax: 6709022
 Admisiones: C.C. Villacento Of.3 Tels: 6704168-6678987 Fax: 6704169.
www.ustavillavo.edu.co E-mail:admisionesvillavo@usantotomas.edu.co

 UNIVERSIDAD SANTO TOMÁS <small>PRIMER CLAUSTRO UNIVERSITARIO DE COLOMBIA</small> <small>VILLAVIGENCIO</small>	INSUMO: COMPROMISOS PARA OPCIÓN DE GRADO		
	Código: 7022-F-021	Versión: 001	Fecha: 12/08/2012

Se da por terminada la reunión y en constancia se firma el acta correspondiente.

FIRMAS ASISTENTES	
<div style="text-align: center;">  <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> <p>Nombre Coordinador</p> </div>	<div style="text-align: center;">  <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> <p>Nombre Estudiante</p> </div>

Identificar el tercero por su número de identificación

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T
1181	1955331	HDVE0000066703	25/03/2021 11:35	217000	217.000	Confirmado	0	440463	1121883873	VALENTINA MARULANDA ZULCA	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1191	1956357	HDVE0000069583	26/03/2021 13:24	32200	32.200	Confirmado	0	459952	1083796606	ANDRES FELIPE CASTILLO LOPEZ	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1202	1957845	HDVE0000070935	27/03/2021 22:44	453800	353.000	Confirmado	0	464229	41550959	BLANCA ROSA MARIN ARIAS	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1230	1959120	HDVE0000072082	30/03/2021 12:13	803400	803.400	Confirmado	0	11891	60437654	STEPHANNY VANEGAS MARTINEZ	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1254	1960456	HDVE0000073246	01/04/2021 10:21	138700	138.700	Confirmado	0	11891	40437654	STEPHANNY VANEGAS MARTINEZ	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1261	1960510	HDVE0000073297	01/04/2021 11:44	217000	217.000	Confirmado	0	464821	1104835924	HENIO SEBASTIAN OYOLA BUITRA	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1263	1960513	HDVE0000073300	01/04/2021 11:47	217000	217.000	Confirmado	0	464819	1099617631	CAMILLO ERNESTO CERVANTES S	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1264	1960514	HDVE0000073301	01/04/2021 11:49	217000	217.000	Confirmado	0	464818	966857231	ANDRES NORBERTO ROZO CANO	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1268	1960580	HDVE0000073366	01/04/2021 23:52	67000	67.000	Confirmado	0	464872	98894858	OSCAR ALBERTO CORREDOR ARI	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1269	1960394	HDVE0000073380	02/04/2021 03:39	65500	65.500	Confirmado	0	464883	1121883953	EDWIN JAHIR ALVARADO VELAS	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1274	1960608	HDVE0000073391	02/04/2021 09:33	217000	217.000	Confirmado	0	79016	52249795	PAOLA TATIANA VARGAS TOCAN	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1279	1960614	HDVE0000073395	02/04/2021 09:41	217000	217.000	Confirmado	0	454827	1121883956	JENNY KATERINE BARBOSA CAST	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1282	1960646	HDVE0000073429	02/04/2021 15:50	217000	217.000	Confirmado	0	454343	98811090	JAVIER GONZALEZ ESTEBANEZ	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1283	1960784	HDVE0000073538	03/04/2021 06:53	217000	217.000	Confirmado	0	464952	52264329	DIANA MELINA BUITRAGO PULID	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1287	1960772	HDVE0000073546	03/04/2021 09:05	217000	217.000	Confirmado	0	464819	1049617618	CAMILLO ERNESTO CERVANTES S	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1288	1960774	HDVE0000073548	03/04/2021 09:49	217000	217.000	Confirmado	0	464962	1121883794	PEDRO LUIS OCHOA ROMERO	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1291	1960778	HDVE0000073552	03/04/2021 09:56	217000	217.000	Confirmado	0	455876	50439894	LAURA LILIANA LOZANO ROZO	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1329	1961585	HDVE0000074263	06/04/2021 12:17	8.146.600	7.826.600	Confirmado	0	462395	1121948959	JOSEPH FERNANDO VEFA QUIN	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	HDVE0000074263
1340	1961974	HDVE0000074620	07/04/2021 07:06	580600	580.600	Confirmado	0	463300	1004079009	PEDRO JAVIER ALARCON	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1376	1963064	HDVE0000075584	08/04/2021 17:20	93200	93.200	Confirmado	0	460035	1007702850	PEDRO JOSE OSORIO OLAYA	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1377	1963077	HDVE0000075585	08/04/2021 17:25	46600	46.600	Confirmado	0	460035	1007702850	PEDRO JOSE OSORIO OLAYA	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1415	1963892	HDVE0000076350	10/04/2021 10:42	217000	217.000	Confirmado	0	465799	13953420	FABIO ALEJANDRO LEON TORRES	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1416	1963895	HDVE0000076353	10/04/2021 10:46	217000	217.000	Confirmado	0	257313	30081014	SANDRA LILIANA CALDERON RIA	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1417	1963897	HDVE0000076355	10/04/2021 10:48	217000	217.000	Confirmado	0	257313	30081014	SANDRA LILIANA CALDERON RIA	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1419	1963921	HDVE0000076379	10/04/2021 11:59	217000	217.000	Confirmado	0	456339	1121889506	DAGOBERTO CASTRO BARRERA	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1422	1964231	HDVE0000076648	10/04/2021 18:13	362700	362.700	Confirmado	0	454983	1053328931	FABIAN ANDRES SALAMANCA B	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1423	1964308	HDVE0000076716	11/04/2021 07:05	106800	106.800	Confirmado	0	461359	96661093	RONALD JHONNY LOPEZ ALFON	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1424	1964821	HDVE0000076725	11/04/2021 07:44	467900	467.900	Confirmado	0	429551	45548898	NORAI DI RUIA RICARDO	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1435	1964729	HDVE0000077075	12/04/2021 08:54	124000	124.000	Confirmado	0	17058	5296537	JAIME HUMBERTO SUESCUN SUE	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1445	1964925	HDVE0000077258	12/04/2021 15:18	358300	358.300	Confirmado	0	335741	21244042	AMANDA BRAVO QUIROGA	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1447	1965018	HDVE0000077342	12/04/2021 16:42	96900	96.900	Confirmado	0	465567	1181819690	ANDREA CALDERON PARRA	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1448	1965104	HDVE0000077415	12/04/2021 18:40	53100	53.100	Confirmado	0	140161	40219638	RUTH LENY RAMIREZ SOCHA	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1449	1965106	HDVE0000077417	12/04/2021 18:59	71300	71.300	Confirmado	0	331899	1121438063	LAURA SOFIA PUNTES RAMIREZ	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1450	1965108	HDVE0000077419	12/04/2021 19:16	2540600	2.330.600	Confirmado	0	454864	1079384869	FRANCO ALEJANDRO CALDERON	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1451	1965124	HDVE0000077435	12/04/2021 21:44	137800	137.800	Confirmado	0	449688	1008874248	MARIA VICTORIA ESCOBAR LARA	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1453	1965128	HDVE0000077439	12/04/2021 21:59	3220000	3.220.000	Confirmado	0	454831	VEN005248	JOSWER EDUARDO VIRGUEZ VAR	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D
1468	1965898	HDVE0000078160	14/04/2021 09:18	23800	23.000	Confirmado	0	467654	1122145471	YEMMY CAROLINA CASTAÑEDA M	124	PART	PARTICULAR	7	PARTICULAR	PARTICULAR	0	0	0	#N/D

Identificar las facturas y recibos de caja para hacer el Cruce

Informe Auxiliar: Cuentas, Terceros y Centros de Costo - Dinámica Gerencial .NET

Principal

Inicio > Módulos > Utilidades > Estilos visuales > Calculadora > Bloc de Notas > Calendario

Dashboard Principal | Dashboard Principal de Información Financiera NLF | Informe Auxiliar: Cuentas, Terceros y Centros de Costo X | Impresión de Facturas y Registros de Servicio | Listado de Notas Débito/Credito | Editor de nota

Filtros

Período

Fecha Inicial: 01/01/2012

Fecha Final: 28/11/2012

Rangos

Cuenta Contable

1

3

Terceros

40373167

40373167

Centro Costo

Opciones

Visualizar Informe General

Agrupamiento

Criterio Segundo Criterio

Cuenta Tercero

Tercero Centro

Centro Fecha

Estados de Comprobante

Todos

Registrado

Confirmado

Anulado

Impresión

Generar

Cerrar

07/09/2012 21 RECIBOS DE CAJA 12960 Confirmado 0,00 430.500,00 905.900,00

40373167 PATRICIA ROCHA ENCISO

CANCELA CORDO SEGUIN INGRESO No 2239911 0000000099804

Telexera Recibo de Caja N° 0000000099804

19/09/2012 21 RECIBOS DE CAJA 12062 Confirmado 0,00 2.400,00 908.200,00

40373167 PATRICIA ROCHA ENCISO

CANCELA CORDO SEGUIN INGRESO O FACTURA No 3562986 00000000999104

Telexera Recibo de Caja N° 00000000999104

12/09/2012 21 RECIBOS DE CAJA 131576 Confirmado 0,00 2.400,00 910.700,00

40373167 PATRICIA ROCHA ENCISO

CANCELA CORDO SEGUIN INGRESO No 3168034 00000000999210

Telexera Recibo de Caja N° 00000000999210

06/11/2012 32 NOTAS CREDITO CARTERA 176124 Confirmado 434.100,00 0,00 468.500,00

40373167 PATRICIA ROCHA ENCISO

Confirmación de nota de crédito No. 181240. Observaciones: CANCELA DE RECIBO DE CAJA N. 990280 (CANCELA FRA. 170000017546) 252942

- Facturas (L700000148127)

Confirmación de nota de crédito 252942 para factura (L700000148127)

06/11/2012 32 NOTAS CREDITO CARTERA 176149 Confirmado 2.400,00 0,00 464.100,00

40373167 PATRICIA ROCHA ENCISO

Nombre reporte: CTRP.LetrasLugarGuTeCon

LICENCIADO A: [HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE VILLAVICENCIO] NET [RECORRIDO:5]

Unid.: 28 de noviembre de 2012

HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE VILLAVICENCIO ESE

02

AUXILIAR DE CUENTAS

DESDE EL 01/01/2012 AL 28/11/2012 DESDE LA CUENTA 1 HASTA LA CUENTA 3 DESDE EL TERCERO 40373167 HASTA EL TERCERO 40373167

FECHA	COMPROBANTE	CONSECUTIVO	ESTADO	VALOR DEBITO	VALOR CREDITO	SALDO
	TERCERO					
	DETALLE COMPROBANTE					
	DETALLE MOVIMIENTO					
	Confirmación de nota de crédito No. 255967. Observaciones: CANCELA DE RECIBO DE CAJA N. 99104 CANCELA. FRA. L70000017546 255967					
	- Facturas (L70000017546)					
	Confirmación de nota de crédito 255967 para factura (L70000017546)					
28/11/2012	32 NOTAS CREDITO CARTERA	176250	Confirmado	438.500,00	0,00	53.600,00
40373167	PATRICIA ROCHA ENCISO					
	Confirmación de nota de crédito No. 255968. Observaciones: CANCELA DE RECIBO DE CAJA N. 99140 CANCELA. FRA. HDVCL700000175566 255968					
	- Facturas (L700000175566)					
	Confirmación de nota de crédito 255968 para factura (L700000175566)					
	Total			0,00	0,00	53.600,00
	Total de la Cuenta			29180791	657.100,00	910.700,00
	GRAN TOTAL :			1.714.200,00	1.767.800,00	

Página: 1 / 2

100 %

EMPRESA: 39632372 DELA INES AVILA HURTADO

LICENCIADO A: [HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE VILLAVICENCIO] NET [RECORRIDO:5] Versión: 2012 Upgrade: 10 Paralelo: Any CPU / 31/10/2012 13:36

7. Conclusiones y recomendaciones

Luego de realizar mi práctica en el hospital departamental de Villavicencio adquirí nuevos conocimientos, experiencia y obtuve grandes avances y crecimientos para mi formación como profesional, ya que realizar estos procesos me dio un alto grado de responsabilidad y dedicación para su desarrollo.

También es importante mencionar que el rol de un asistente contable es clave en el control del estado actual de la empresa u organización. Pues permite registrar todas las actividades económicas realizadas en la empresa, incluyendo el registro de gastos e ingresos, además de asegurarse de que las mismas transacciones sean legales y registradas de acuerdo con el marco legal estándar. Como un consejo personal a la organización, solo quiero señalar el orden de los libros y otras áreas para que el área de contabilidad pueda agilizar de manera eficiente y efectiva sus procesos para mantener toda la contabilidad al día.

8. Referencias bibliográficas

- Contaduría General de la Nación. (2004). Circular Externa 056 de 2004 (Febrero 5). (s/f). Orientar a las entidades para que adelanten la gestión administrativa necesaria para la depuración de la información contable y para la culminación completa del proceso de saneamiento, de acuerdo con lo establecido en la Ley 716 de 2001, prorrogada por la Ley 863 de 2003. <https://www.contaduria.gov.co/documents/20127/38129/Circular+Externa+056+de+2004/15113681-b9f9-027b-6d70-40177efd08f2>
- Unidad nacional para la gestión del riesgo de desastres (UNGRD). (2021). Guía para realizar conciliaciones. Garantizar la elaboración de las conciliaciones internas del Grupo de Apoyo Financiero y Contable, conciliaciones con otros procesos (s/f). <https://portal.gestiondelriesgo.gov.co/Documents/Guias/G-1605-GF-01-04-Guia-para-realizar-conciliaciones.pdf>
- Consejo Técnico de la Contaduría Pública (2022). Definición de lo que comprende un tercero en el ámbito del desarrollo de información contable. Dar definición sobre el término “tercero” desde el punto de vista contable <https://www.noticieroficial.com/noticias/definicion-de-lo-que-comprende-un-tercero-en-el-ambito-del-desarrollo-de-informacion-contable-2/259782>.
- Castañeda Ruíz, K. (2022). Informe de opción de grado, desarrollado en la unidad de proyección social de la facultad de Contaduría Pública Universidad Santo Tomás sede Villavicencio. [Trabajo de grado, Universidad Santo Tomás]. Repositorio. <https://repository.usta.edu.co/handle/11634/44045>
- Moreno Acosta, G. (2022). Informe opción de grado, practica empresarial Casalimpia. [Trabajo de grado, Universidad Santo Tomás] Repositorio. <https://repository.usta.edu.co/handle/11634/47300?show=full>
- Castillo Cortes, A. (2022). Informe de opción de grado, práctica empresarial hospital departamental de Villavicencio E.S.E. Universidad Santo Tomás. [Trabajo de grado, Universidad Santo Tomás]. Repositorio. <https://repository.usta.edu.co/handle/11634/47339>

Anexos

Tabla de valoración

Aspecto	Nivel de cumplimiento			
	Muy Alto	Alto	medio	Bajo
Contiene todos los elementos establecidos en el documento “Resumen Ejecutivo Académico”.				
Se hace explícito los resultados de manera clara y concreta.				
Se puede observar un proceso de aprendizaje que involucra la reflexión sobre su práctica				
Hay coherencia en la construcción del documento.				
Evidencia revisión de fuentes de información.				
Cumplimiento de condiciones de entrega.				

Nota: Se considera aceptado el documento cuando cumpla con todos los aspectos en sutotalidad.

Validado en _____ a los _____ días del mes de _____ del año _____.

Quien Valora el documento:

Firma

Nombre:

Documento:

Calidad: Docente Coordinador del proceso.

Firma

Nombre:

Documento:

Calidad: Coordinador Opciones de Grado.

VoBo. Líder de Investigación de Facultad

QUIEN RECIBE EN LA FACULTAD PARA ARCHIVO:

Firma

Entregado en a los _____ días

del mes de _del año_____.

Quien entrega:

Nombre y Documento

Calidad: Estudiante