

SISTEMATIZACION DE TRABAJO PRÁCTICA

Diseño de una matriz para comunicación entre el sistema de inventario y el sistema contable caso estaciones de servicio

Yessica Fernanda Sarmiento Bueno

Corporación universitaria Uniremington

Contaduría Pública

2023



Tabla de Contenidos

Introducción	1
Historia de la Organización (objeto social y trayectoria)	3
Objetivo de Cotrasangil	4
Justificación	5
Objetivos	7
Objetivo General	7
Objetivos Específicos	7
Marco de referencia del área a intervenir	8
Marco Legal	11
Cronograma de actividades	14
Bibliografía	15
Conclusiones	16
Recomendaciones	17
Glosario de términos	18
Anexos	20

Introducción

El presente informe tiene como objetivo presentar una descripción detallada de las prácticas realizadas en el área contable de la empresa COTRASANGIL LTDA. Durante la estancia en la empresa, se dio la oportunidad de trabajar junto con el área de inventario de la Cooperativa, donde se pudo apreciar de cerca la relación entre dos áreas.

La gestión adecuada del inventario requiere una estrecha colaboración y comunicación con el área contable. La contabilidad proporciona una visión clara de los costos asociados al inventario, incluyendo la valoración de las existencias, la contabilización de las compras y ventas, y la determinación de los costos de producción. Esto es esencial para realizar análisis financiero, tomar decisiones estratégicas y cumplir con los requisitos legales y fiscales.

En este informe se plasma el objetivo específico de las prácticas, el cual consistió en la creación de una matriz para facilitar la comunicación fluida y precisa del sistema de inventario al sistema contable. Este objetivo se diseñó con el propósito de mejorar la eficiencia en la gestión de los registros contables relacionados con el inventario, asegurando la exactitud y la integridad de la información financiera.

Dentro del informe se presentará la siguiente estructura y contenido:

- Historia de la empresa: Breve descripción de la empresa y su contexto, destacando su importancia y trayectoria.
- Objetivo general: Declaración clara y concisa del objetivo general del informe, enfocado en la comunicación del sistema de inventario al sistema contable.

- **Objetivos específicos:** Listado de los objetivos detallados que se buscaron alcanzar durante las prácticas, tales como diseñar una matriz para la comunicación entre los sistemas y mejorar la eficiencia en la gestión del inventario.
- **Marco legal:** Exposición de las leyes, regulaciones y normativas relevantes tanto en el ámbito contable como en el área de inventario, resaltando su importancia y aplicación en la empresa.
- **Marco de referencia del área a intervenir:** Descripción detallada del área de inventario y del área contable, incluyendo los procedimientos y puntos de vista necesarios para comprender su funcionamiento y su relación.
- **Desarrollo de las prácticas:** Explicación detallada de las actividades realizadas durante las prácticas, incluyendo la creación de la matriz para la comunicación entre los sistemas y los resultados obtenidos.
- **Conclusiones:** Recapitulación de los hallazgos y resultados alcanzados, destacando los beneficios de la comunicación efectiva entre el sistema de inventario y el sistema contable.
- **Recomendaciones:** Sugerencias y propuestas para mejorar y optimizar la comunicación entre el sistema de inventario y el sistema contable, con el objetivo de lograr una gestión más eficiente y precisa.

Historia de la Organización (objeto social y trayectoria)

La siguiente información ha sido extraída de (Cotrasangil Ltda)

Cotrasangil es una cooperativa de economía solidaria, que presta servicios de Transporte Terrestre de Pasajeros, de carga, servicios postales, operador turístico y venta de combustibles en la región, contamos con modernos vehículos y talento humano capacitado; brindando un excelente servicio basado en respeto, comodidad, seguridad y confianza por las rutas del turismo; comprometidos así con el mejoramiento continuo de la organización

Fue en el año 1967, el 12 de mayo, cuando nació COTRASANGIL. La resolución 00354, emanada de la Superintendencia Nacional de Cooperativas, le reconoció su carácter jurídico. La entidad se llamó inicialmente Cooperativa de Taxistas de San Gil Ltda. “COPETAXI”, y con esta razón social continuó figurando hasta 1971 año en que se adopta el nombre que hoy la distingue.

Gracias a su organización, seriedad y eficiencia, la empresa TAXSANGIL LTDA, resolvió incorporarse a la cooperativa realizándose una asamblea para reformar los estatutos.

Esta reforma aprobada por la Superintendencia Nacional de Cooperativas, mediante resolución 1856 del 26 de junio, abrió las posibilidades de ingreso no sólo a taxistas, sino a transportadores en general y se modificó la sigla, quedando entonces la Cooperativa que había nacido como taxistas, convertida en Cooperativa de Transportadores de San Gil “COTRASANGIL”.

COTRASANGIL LTDA., comprometida con la satisfacción de las necesidades de los clientes, usuarios y demás partes interesadas y en pro de mantenerse en un alto nivel de competitividad. Busca el mejoramiento continuo de cada uno de sus procesos mediante el desarrollo y crecimiento del talento humano que integra la cooperativa, la reposición oportuna del parque automotor e innovación tecnológica y el fortalecimiento de la cultura preventiva para disminuir peligros y riesgos en nuestros colaboradores y contratistas con controles eficaces.

Objetivo de Cotrasangil

Prestar servicios de Transporte Terrestre de Pasajeros, de carga, servicios postales, operador turístico y venta de combustibles y sus derivados en la región, contando con modernos vehículos y talento humano capacitado; brindando un excelente servicio basado en respeto, comodidad, seguridad y confianza por las rutas del turismo; comprometidos así con el mejoramiento continuo de la organización.. (Cotrasangil ltda)

Justificación

La comunicación e información efectiva del inventario al sistema contable se justifica y es de suma importancia por diversas razones clave que impactan directamente en la gestión financiera y operativa de la empresa. A continuación, se destacan las principales justificaciones y su importancia:

- Precisión en los estados financieros: La comunicación adecuada del inventario al área contable garantiza la precisión de los estados financieros. El inventario es un activo importante para muchas empresas, y su valoración precisa afecta directamente los resultados financieros y la salud general de la organización. Al sincronizar el sistema de inventario con el sistema contable, se asegura que los registros reflejen con exactitud el valor y la cantidad de los productos o materiales en existencia, evitando discrepancias y distorsiones en los estados financieros.
- Cumplimiento de obligaciones tributarias: La comunicación correcta del inventario al área contable es fundamental para cumplir con las obligaciones tributarias. Los impuestos sobre las ventas, los gravámenes aduaneros y otros impuestos relacionados con el inventario se calculan a partir de los registros contables precisos. Al garantizar una comunicación fluida entre el sistema de inventario y el área contable, se facilita la determinación exacta de los valores gravables y se evita la omisión o el exceso de pago de impuestos.
- Toma de decisiones informadas: La disponibilidad de información oportuna y precisa sobre el inventario permite una toma de decisiones informada y estratégica.

El área contable utiliza los datos del inventario para evaluar el rendimiento financiero, realizar análisis de costos y determinar las necesidades de reabastecimiento. Una comunicación efectiva del sistema de inventario al área contable permite una visión clara de los niveles de existencias, los costos asociados y las tendencias de demanda, lo que ayuda a optimizar las decisiones relacionadas con compras, producción y ventas.

- Control y gestión eficiente del inventario: La comunicación fluida entre el sistema de inventario y el área contable facilita el control y la gestión eficiente del inventario. Los registros contables precisos y actualizados permiten identificar rápidamente cualquier desviación o discrepancia en los niveles de inventario, lo que facilita la detección de posibles pérdidas, robos o problemas de calidad. Además, una comunicación efectiva garantiza una gestión adecuada de los costos asociados al inventario, permitiendo el monitoreo de los gastos de almacenamiento, rotación de inventario y valuación de existencias.

Objetivos

Objetivo General

Desarrollar un modelo de comunicación efectiva entre el sistema de inventario y el sistema contable de la empresa desde la creación de un manual de procedimiento, con el propósito de optimizar la gestión de los datos financieros y permitir una toma de decisiones más informada y estratégica.

Objetivos Específicos

- Identificar y evaluar las deficiencias y falencias en la comunicación entre el sistema de inventario y el sistema contable de la empresa, con el propósito de identificar áreas de oportunidad para mejorar la precisión, eficiencia y automatización en la transferencia de datos relevantes.
- La matriz de comunicación diseñada tiene como objetivo facilitar la transferencia de información relevante del sistema de inventario al sistema contable de la empresa de manera estructurada y eficiente. Esta matriz está diseñada para contener los campos y variables clave que deben ser transferidos entre ambos sistemas, permitiendo una comunicación fluida y precisa.
- Establecer los criterios de validación de los datos para asegurar la calidad y la consistencia de la información transferida entre los sistemas.
- Evaluar la eficacia de la matriz diseñada a través de pruebas de integración y verificación de la información en ambos sistemas.

Marco de referencia del área a intervenir

El área de inventario en la cooperativa es un componente crítico de su estructura organizativa. El inventario representa los activos más importantes de la empresa y, por lo tanto, requiere una gestión efectiva para garantizar la rentabilidad y el éxito a largo plazo.

La función principal del área de inventario es asegurar que la empresa disponga de los productos y materiales necesarios para cumplir con las demandas de sus clientes de manera oportuna y eficiente. Para lograrlo, se deben realizar una serie de actividades, como el registro de entradas y salidas de productos, la verificación de las existencias y la programación de compras y entregas.

El área contable, por su parte, es esencial para la gestión financiera de la empresa. Esta área es responsable de registrar, clasificar y reportar todas las transacciones financieras. Los datos que maneja el área contable son críticos para la toma de decisiones y para la planeación financiera.

La comunicación entre estas dos áreas, el área de inventario y el área contable, es fundamental para garantizar la eficiencia y la precisión en la gestión de los datos financieros de la empresa. Un sistema de comunicación efectivo entre estas áreas puede contribuir a una toma de decisiones más informada y estratégica, y a una optimización en la gestión de los recursos financieros. (Publica, s.f.)

Marco de referencia para el inventario en las estaciones de servicio:

Análisis de procesos: Examinar y documentar los procesos actuales relacionados con la gestión del inventario de las estaciones de servicio. Identificando los puntos de entrada y salida de datos, los métodos de seguimiento de inventario, los controles existentes y las áreas problemáticas.

Identificación de información clave: Determinar qué información relacionada con el inventario es esencial para ser compartida con el sistema contable. Esto puede incluir datos como las ventas diarias, las compras de combustible, los movimientos de inventario, los ajustes y las devoluciones.

Evaluación de sistemas existentes: Evaluar los sistemas de inventario y contabilidad utilizados actualmente en la empresa. Comprender su funcionalidad, capacidades de integración y limitaciones para identificar las áreas en las que se pueden realizar mejoras.

Estándares y protocolos de comunicación: Definir los estándares y protocolos que se utilizarán para la comunicación entre el sistema de inventario y el sistema contable. Esto puede incluir formatos de archivo, frecuencia de actualización, métodos de transferencia de datos y medidas de seguridad.

Implementación de herramientas tecnológicas: Si es necesario, se busca herramientas tecnológicas o software especializados que permitan la integración entre el sistema de inventario y el sistema contable. Asegurando que las soluciones seleccionadas sean compatibles con los sistemas existentes y cumplan con los requisitos de comunicación establecidos.

Marco de referencia para el sistema contable:

Evaluación de requisitos contables: Identificar los requisitos contables específicos de la empresa. Esto puede incluir la necesidad de registrar correctamente las ventas, los ingresos, los gastos, los impuestos y otras transacciones financieras relacionadas con el negocio.

Cuando se realiza una evaluación de requisitos contables en una empresa, los datos y la información se obtienen directamente de la empresa misma, ya que los procesos contables y financieros están documentados y registrados internamente. Los datos necesarios para identificar los requisitos contables específicos provienen de fuentes internas, como los sistemas contables y de inventario, los registros de transacciones financieras, los informes financieros y otros documentos contables y fiscales de la empresa.

Establecimiento de flujos de información: Establecer flujos de información claros y precisos desde el sistema de inventario hacia el sistema contable. Definir cómo se recopilarán los datos relevantes y cómo se registrarán en el sistema contable, asegurando de mantener la coherencia y la integridad de la información.

Capacitación y formación: Proporcionar capacitación y formación adecuadas al personal responsable de utilizar el sistema contable. Asegurar de que comprendan los procesos, los procedimientos y las mejores prácticas para garantizar una entrada de datos precisos y oportunos, estas capacitaciones y guías proporcionadas por el propio proveedor del software y del sistema contable utilizado por la empresa.

Monitoreo y mejora continua: Establecer mecanismos de monitoreo para evaluar regularmente la calidad y precisión de los datos contables. Realizar revisiones periódicas para identificar áreas de mejora y realizar ajustes según sea necesario.

Marco Legal

En el ámbito empresarial, es fundamental conocer y cumplir con el marco legal que rige las actividades contables y de inventario. En Colombia, existen diversas leyes y regulaciones que establecen los lineamientos y requisitos para llevar a cabo una gestión adecuada en estas áreas. En este sentido, es imprescindible contar con un conocimiento profundo de las normativas vigentes, tanto a nivel contable como tributario, para garantizar la transparencia, la exactitud y el cumplimiento de las obligaciones legales.

El marco legal colombiano proporciona un conjunto de leyes y regulaciones que abarcan aspectos contables, fiscales y financieros, estableciendo las bases para la realización de las operaciones empresariales y la presentación de la información financiera. Estas leyes tienen como objetivo principal salvaguardar los intereses de las partes involucradas, promover la transparencia en los negocios y facilitar la toma de decisiones basada en información fiable.

En el área contable, el Código de Comercio y el Estatuto Tributario son dos leyes fundamentales que establecen las disposiciones generales y los requisitos para llevar una contabilidad adecuada y cumplir con las obligaciones fiscales. Estas leyes establecen los principios contables, los procedimientos para la elaboración de estados financieros y las obligaciones de documentación y conservación de registros contables.

En cuanto al área de inventario, el marco legal también es crucial. Las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y las resoluciones emitidas por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN) establecen los criterios y procedimientos para la valoración, registro y presentación de la información relacionada con el inventario. Estas normas y resoluciones tienen como finalidad asegurar que las empresas reflejen de manera adecuada los activos en existencia, los costos asociados y los flujos de inventario.

Es esencial destacar que el cumplimiento de este marco legal no solo garantiza el correcto funcionamiento de las empresas, sino que también contribuye a fortalecer la confianza de los inversionistas, clientes y otras partes interesadas en la entidad. Además, el conocimiento y aplicación de estas regulaciones facilitan el cumplimiento de las obligaciones tributarias y evitan sanciones o contingencias legales que puedan derivarse de un incumplimiento normativo.

A continuación se mencionan algunas de las leyes y normas relevantes:

Código de Comercio: El Código de Comercio colombiano establece las bases generales para la contabilidad de las empresas, incluyendo la obligación de llevar libros de contabilidad, como el libro de inventarios y balances.

- Artículo 19: Obligación de llevar libros de contabilidad.

- Artículo 52: Contenido del libro de inventarios y balances.

Estatuto Tributario: El Estatuto Tributario colombiano regula el cumplimiento de las obligaciones tributarias. En este sentido, establece la obligación de llevar un sistema de contabilidad que permita identificar y registrar adecuadamente las operaciones, incluyendo los movimientos de inventario.

- Artículo 21-1: Obligación de llevar un sistema de contabilidad que permita identificar las operaciones realizadas y verificar el cumplimiento de las obligaciones tributarias.

Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF): Las NIIF, adoptadas por Colombia, son estándares contables internacionales que establecen los principios y criterios para la presentación de la información financiera. En particular, la NIIF 2 trata sobre la contabilización de los inventarios.

- NIIF 2: Norma que aborda la contabilización de los inventarios.

Resoluciones de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN): La DIAN emite resoluciones que establecen los requisitos y formatos para la presentación de la información tributaria y contable. Estas resoluciones contienen directrices específicas sobre cómo debe comunicarse la información de inventarios al sistema contable.

- Resolución 000124 del 28 de octubre de 2021: Establece los requisitos y formatos para la presentación de la información tributaria y contable.

Cronograma de actividades

En la implementación de la matriz para la comunicación del sistema de inventario al sistema de contabilidad realice ciertas actividades relacionadas a continuación.

Objetivos Específicos	Actividades	Semanas							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Realizar un diagnóstico del sistema de inventario								
	Evaluar la comunicación actual entre el sistema de inventario y contable								
2	Definir los requerimientos de información a transferir								
	Crear la estructura y formato de la matriz de comunicación								
3	Identificar los campos y variables críticas para la validación								
	Definir los criterios de validación y las reglas de negocio								
4	Realizar pruebas de transferencia de datos y verificación								
	Realizar pruebas de integración entre los sistemas de inventario y contable								

Nota: Responsable area Contable

Bibliografía

- Codigo de Comercio. (s.f.). <https://www.camarabaq.org.co/wp-content/uploads/2021/03/CodigodeComercio-2.pdf>.
- Cotrasangil Ltda. (s.f.). Reseña Histórica Cotrasangil. Recuperado el 11 de mayo de 2023, de <http://cotrasangil.com/>.
- DIAN. (s.f.). Obtenido de <https://www.dian.gov.co/normatividad/Normatividad/Resoluci%C3%B3n%20000124%20de%2028-10-2021.pdf>
- Estatuto Tributario. (11 de 08 de 2022). *Garzon*. Obtenido de <https://garzongiraldo.com.co/articulo-21-1-estatuto-tributario-adicionado-ley-1819-de-2016/>
- NIIF 2 - Inventarios. (1993). Obtenido de <https://www.ctcp.gov.co/proyectos/contabilidad-e-informacion-financiera/documentos-organismos-internacionales/compilacion-marcos-tecnicos-de-informacion-financi/1534368802-3889>

Conclusiones

- La comunicación efectiva entre el sistema de inventario y el sistema contable es fundamental para garantizar la integridad y exactitud de la información financiera de la empresa. Mediante la implementación de una matriz de comunicación, se logra establecer un proceso estructurado y automatizado que facilita la transferencia de datos relevantes de manera oportuna y precisa.

- La creación de la matriz de comunicación ha permitido optimizar y agilizar la transferencia de información entre ambos sistemas, evitando errores manuales y reduciendo el tiempo dedicado a tareas de reconciliación y ajustes posteriores. Esto ha contribuido a mejorar la eficiencia en la gestión contable y el control del inventario.

- El diseño y establecimiento de criterios de validación de los datos han asegurado la calidad y consistencia de la información transferida. Esto ha reducido la probabilidad de errores y discrepancias, lo cual es crucial para la toma de decisiones financieras precisas y confiables.

Recomendaciones

- Realizar una capacitación periódica al personal del área de inventario y contabilidad sobre el uso correcto del modelo de comunicación y los procedimientos asociados. Esto garantizará que todos los involucrados comprendan la importancia de la comunicación fluida entre ambos sistemas y estén familiarizados con las mejores prácticas para su implementación.
- Establecer mecanismos de monitoreo y control de calidad para verificar regularmente la precisión y consistencia de los datos transferidos. Esto puede incluir revisiones periódicas, reconciliaciones y pruebas de integridad de los registros entre el sistema de inventario y el sistema contable. La detección temprana de discrepancias permitirá corregir y ajustar rápidamente cualquier desviación, evitando la acumulación de errores y asegurando la confiabilidad de los datos.
- Explorar la posibilidad de implementar tecnologías avanzadas, como la integración de sistemas o el uso de software de gestión empresarial, para mejorar aún más la eficiencia y la precisión de la comunicación entre el sistema de inventario y el sistema contable. Estas herramientas pueden automatizar aún más el proceso de transferencia de datos, reducir la dependencia de tareas manuales y minimizar el riesgo de errores humanos.
- Fomentar una cultura de colaboración y comunicación continua entre los equipos del área de inventario y contabilidad. Esto incluye la creación de canales de comunicación efectivos y el establecimiento de reuniones periódicas para abordar posibles desafíos, intercambiar ideas y compartir mejores prácticas. La comunicación abierta y fluida facilitará la identificación y resolución de problemas de manera oportuna y eficiente.

Glosario de términos

INVENTARIO: Conjunto de bienes, productos o materiales que una empresa tiene almacenados para su venta, utilización o producción.

SISTEMA DE INVENTARIO: Conjunto de procesos y procedimientos utilizados para gestionar y controlar el inventario de una empresa, incluyendo el registro, seguimiento y valoración de los productos o materiales.

SISTEMA CONTABLE: Conjunto de principios, normas y procedimientos utilizados para registrar, clasificar y reportar la información financiera de una empresa, incluyendo transacciones, activos, pasivos y patrimonio.

COMUNICACIÓN: Proceso de transferencia de información relevante entre diferentes sistemas o áreas dentro de una organización.

MATRIZ DE COMUNICACIÓN: Herramienta o estructura utilizada para establecer el flujo de información entre diferentes sistemas o áreas de una empresa.

TRANSFERENCIA DE DATOS: Proceso de movimiento de información de un sistema a otro, asegurando la integridad y precisión de los datos transferidos.

VALIDACIÓN DE DATOS: Verificación y confirmación de la exactitud y consistencia de los datos antes de su transferencia.

CALIDAD DE LA INFORMACIÓN: Característica de la información que refleja su precisión, confiabilidad y relevancia para la toma de decisiones.

CONSISTENCIA DE LA INFORMACIÓN: Característica de la información que asegura que los datos sean coherentes y estén libres de discrepancias o errores.

PROCESO DE RECONCILIACIÓN: Actividad de comparación y conciliación de registros y transacciones para identificar y resolver discrepancias o desajustes.

NORMATIVAS CONTABLES: Conjunto de reglas, principios y estándares establecidos por entidades reguladoras, como la legislación fiscal y las normas contables, que rigen la presentación y la elaboración de informes financieros.

MEJORA CONTINUA: Enfoque sistemático para identificar oportunidades de mejora y aplicar cambios incrementales en los procesos y procedimientos con el objetivo de lograr eficiencia y calidad.

GESTIÓN DE LA INFORMACIÓN: Conjunto de actividades y procesos utilizados para recopilar, almacenar, procesar y distribuir la información de manera eficiente y segura.

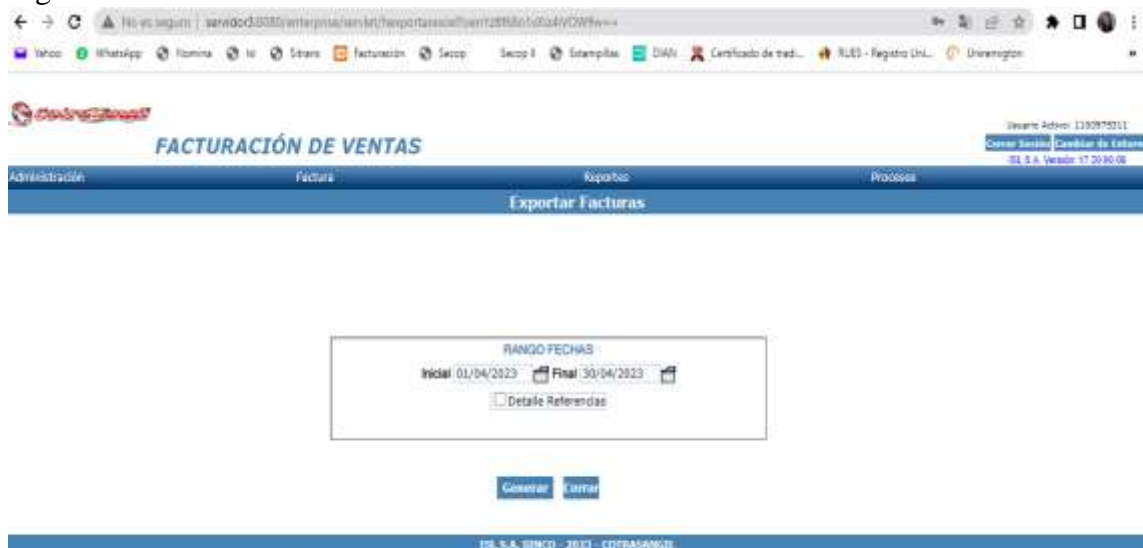
CONFIDENCIALIDAD: Principio que garantiza la protección y el acceso restringido a la información confidencial o sensible, evitando su divulgación no autorizada.

Anexos

A continuación se presenta el manual de procedimiento para hacer la revisión y comunicación de las facturas que no se comunican al sistema contable, en este caso son las facturas de venta, estas revisiones se hacen mensualmente, es decir cada mes se deben realizar los siguientes pasos:

Para realizar la revisión de las facturas elaboradas, desde el servidor Enterprise que es el sistema de inventario que tiene la cooperativa, en el módulo de facturación de ventas exportamos las facturas del mes a revisar en formato Excel.

Figura 1



Fuente: Servidor Enterprise – Inventario Cotrasangil Ltda.

Una vez generado el reporte de la relación de las facturas de venta, se evidencia información relevante para la respectiva revisión con es: tipo y numero de factura, fecha de la elaboración, cedula y nombre del comprador, la observación de la venta en caso tal



se requiera, tipo o forma de pago (ejemplo si es venta de contado o crédito) y el valor de la venta y el vendedor.

Figura 2

Tipo	# Factura	Fecha	Nit/Cédula	Nombre	Observación	Forma Pago	Vt Total	Vendedor
FAV	000000038600	01/04/2023	91070462	BIADILLO VASQUEZ LEBARDO	ALMACEN	CRE	\$ 523.999	002
FAV	000000038601	01/04/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	COA	\$ 415.556	002
FAV	000000038602	01/04/2023	890203807	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 18.000	002
FAV	000000038603	01/04/2023	890203807	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 46.001	002
FAV	000000038604	01/04/2023	1096357887	ORTIZ BLANCO HEWER YESID	ALMACEN	COA	\$ 266.896	002
FAV	000000038605	01/04/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	COA	\$ 509.848	002
FAV	000000038606	01/04/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	COA	\$ 22.600	002
FAV	000000038607	01/04/2023	91071422	MÑO SANABRIA IVAN RICARDO	RESPONSABILIDAD	CEM	\$ 34.000	002
FAV	000000038608	01/04/2023	91078808	RUEDA MIRANDA YERSON OSWALDO	COMBU	CRE	\$ 100.000	002
FAV	000000038609	01/04/2023	890203807	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 332.416	002
FAV	000000038610	01/04/2023	890203807	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 30.700	002
FAV	000000038611	01/04/2023	91066788	RAMIREZ LOPEZ MANUEL ANGEL	COMBU	CRE	\$ 55.107	002
FAV	000000038612	01/04/2023	1106949785	RUJZ ADARME NESTOR ANGUEL	COMBU	CEM	\$ 60.000	002
FAV	000000038613	01/04/2023	890203807	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 22.000	002
FAV	000000038614	01/04/2023	999999999	CREDIBANCOS	(CREDIBANCO)	CB	\$ 767.368	002
FAV	000000038615	01/04/2023	22222222	CONTADO VENTAS	COMBU	COA	\$ 13.720.041	002
FCT	000000083546	01/04/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 162.000	001
FCT	000000083547	01/04/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 332.200	001
FCT	000000083548	01/04/2023	97865561	VEIGA ATUESTA ALBIA	ALMACEN	CON	\$ 142.454	001
FCT	000000083549	01/04/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 12.100	001
FCT	000000083550	01/04/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 232.370	001
FCT	000000083551	01/04/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 133.600	001
FCT	000000083552	01/04/2023	97868460	JAMES REYES ODIA	ALMACEN	CON	\$ 203.489	001
FCT	000000083553	01/04/2023	9753809	GRASS JAMES JAIRO	ALMACEN	CON	\$ 108.118	001
FCT	000000083554	01/04/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 19.475	001
FCT	000000083555	01/04/2023	1106949785	RUJZ ADARME CRISTIAN OSWALDO	ALMACEN	CRE	\$ 566.868	001

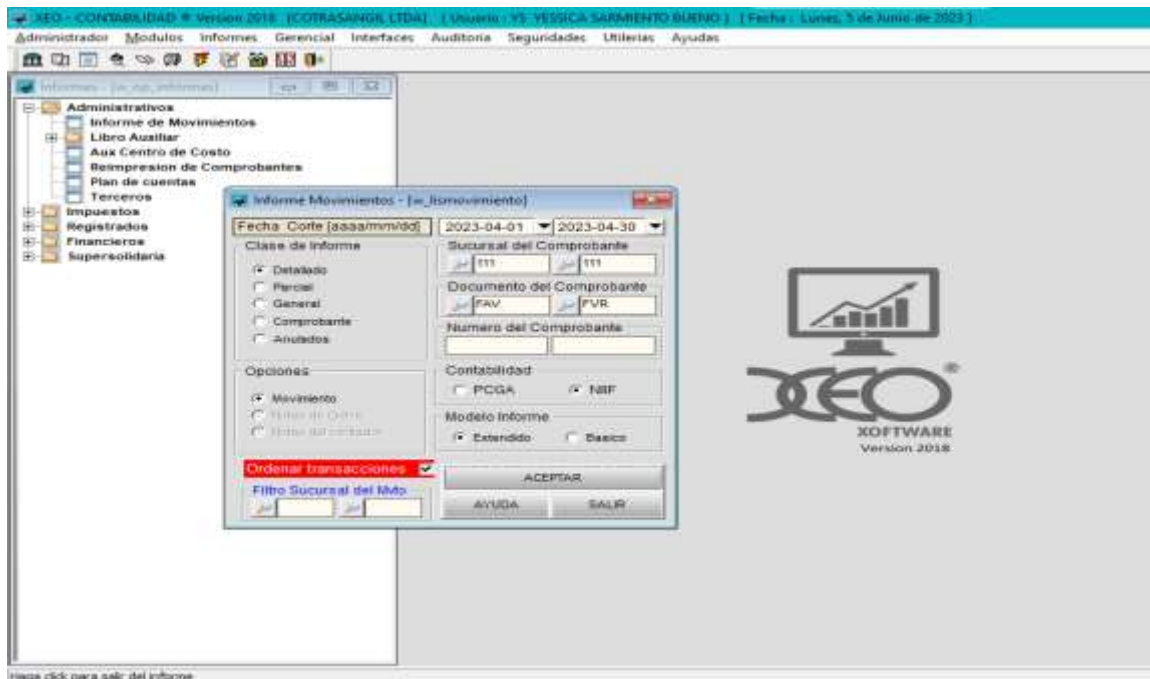
Fuente: Servidor Enterprise – Inventario Cotrasangil Ltda.

En esta figura se evidencian las ventas realizadas en el mes, donde se especifica fecha, cedula, nombre del comprador y su valor.

Esta es la operación que se debe realizar para exportar la información del sistema de inventario.

El siguiente paso es exportar las facturas el sistema contable Xeo Software Solidario, en el módulo de contabilidad por la opción de Informes – Informe de movimientos, llenamos la información como es la fecha del reporte que deseamos solicitar y el tipo de facturas, en este caso la sucursal de los almacenes, y solicitamos la información detallada.

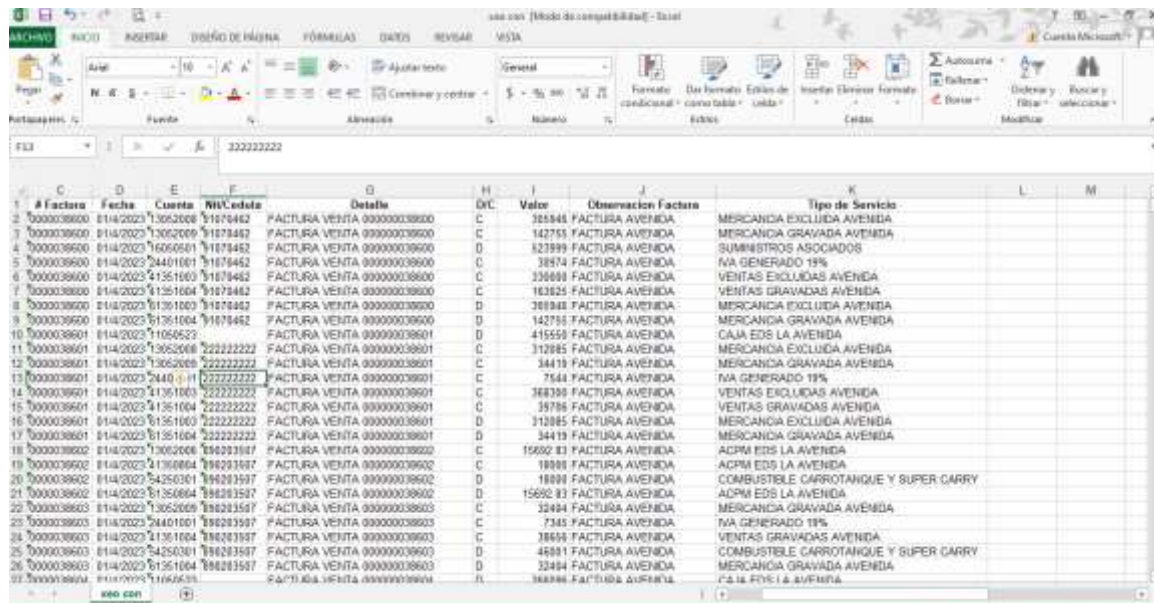
Figura 3



Fuente: Xeo Software Solidario – Contabilidad Cotrasangil Ltda.

Se exporta la información en formato Excel y la ordenamos de esta manera:

Figura 4



Nº	A Factura	Fecha	Cuenta	Nº/Detalle	Detalle	Dir.	Valor	Observación Factura	Tipo de Servicio
1	0000038600	01/04/2023	13062008	01079462	FACTURA VENTA 000000038600	C	325848	FACTURA AVENDA	MERCANCIA EXCLUIDA AVENDA
2	0000038600	01/04/2023	13062008	01079462	FACTURA VENTA 000000038600	C	142755	FACTURA AVENDA	MERCANCIA GRAVADA AVENDA
3	0000038600	01/04/2023	16060501	01079462	FACTURA VENTA 000000038600	D	523999	FACTURA AVENDA	SUMINISTROS ASOCIADOS
4	0000038600	01/04/2023	24401001	01079462	FACTURA VENTA 000000038600	C	38974	FACTURA AVENDA	IVA GENERADO 19%
5	0000038600	01/04/2023	41351003	01079462	FACTURA VENTA 000000038600	C	330600	FACTURA AVENDA	VENTAS EXCLUIDAS AVENDA
6	0000038600	01/04/2023	41351004	01079462	FACTURA VENTA 000000038600	C	163025	FACTURA AVENDA	VENTAS GRAVADAS AVENDA
7	0000038600	01/04/2023	01301003	01079462	FACTURA VENTA 000000038600	D	369348	FACTURA AVENDA	MERCANCIA EXCLUIDA AVENDA
8	0000038600	01/04/2023	01301004	01079462	FACTURA VENTA 000000038600	D	142755	FACTURA AVENDA	MERCANCIA GRAVADA AVENDA
9	0000038601	01/04/2023	11050523		FACTURA VENTA 000000038601	D	415550	FACTURA AVENDA	CAJA EDS LA AVENDA
10	0000038601	01/04/2023	13062008	22222222	FACTURA VENTA 000000038601	C	312085	FACTURA AVENDA	MERCANCIA EXCLUIDA AVENDA
11	0000038601	01/04/2023	13062008	22222222	FACTURA VENTA 000000038601	C	34419	FACTURA AVENDA	MERCANCIA GRAVADA AVENDA
12	0000038601	01/04/2023	24401001	22222222	FACTURA VENTA 000000038601	C	7144	FACTURA AVENDA	IVA GENERADO 19%
13	0000038601	01/04/2023	41351003	22222222	FACTURA VENTA 000000038601	C	368350	FACTURA AVENDA	VENTAS EXCLUIDAS AVENDA
14	0000038601	01/04/2023	41351004	22222222	FACTURA VENTA 000000038601	C	35785	FACTURA AVENDA	VENTAS GRAVADAS AVENDA
15	0000038601	01/04/2023	01301003	22222222	FACTURA VENTA 000000038601	D	312085	FACTURA AVENDA	MERCANCIA EXCLUIDA AVENDA
16	0000038601	01/04/2023	01301004	22222222	FACTURA VENTA 000000038601	D	34419	FACTURA AVENDA	MERCANCIA GRAVADA AVENDA
17	0000038602	01/04/2023	13062006	08020357	FACTURA VENTA 000000038602	C	15602	03 FACTURA AVENDA	ACPM EDS LA AVENDA
18	0000038602	01/04/2023	13062006	08020357	FACTURA VENTA 000000038602	C	18000	FACTURA AVENDA	ACPM EDS LA AVENDA
19	0000038602	01/04/2023	24250301	08020357	FACTURA VENTA 000000038602	D	18000	FACTURA AVENDA	COMBUSTIBLE CARROTRANQUE Y SUPER CARRY
20	0000038602	01/04/2023	01350804	08020357	FACTURA VENTA 000000038602	D	15602	03 FACTURA AVENDA	ACPM EDS LA AVENDA
21	0000038603	01/04/2023	13062008	08020357	FACTURA VENTA 000000038603	C	39494	FACTURA AVENDA	MERCANCIA EXCLUIDA AVENDA
22	0000038603	01/04/2023	24401001	08020357	FACTURA VENTA 000000038603	C	7345	FACTURA AVENDA	IVA GENERADO 19%
23	0000038603	01/04/2023	41351004	08020357	FACTURA VENTA 000000038603	C	36658	FACTURA AVENDA	VENTAS GRAVADAS AVENDA
24	0000038603	01/04/2023	24250301	08020357	FACTURA VENTA 000000038603	D	46801	FACTURA AVENDA	COMBUSTIBLE CARROTRANQUE Y SUPER CARRY
25	0000038603	01/04/2023	01351004	08020357	FACTURA VENTA 000000038603	D	33494	FACTURA AVENDA	MERCANCIA GRAVADA AVENDA
26	0000038604	01/04/2023	11050523		FACTURA VENTA 000000038604	D	38898	FACTURA AVENDA	C.A. LA FYS I & AVENDA



Fuente: Xeo Software Solidario – Contabilidad Cotrasangil Ltda.

Ya generados los reportes en formato Excel tanto del sistema de inventario como del sistema contable, pasamos la información a un solo libro de Excel, especificando en cada hoja cada reporte.

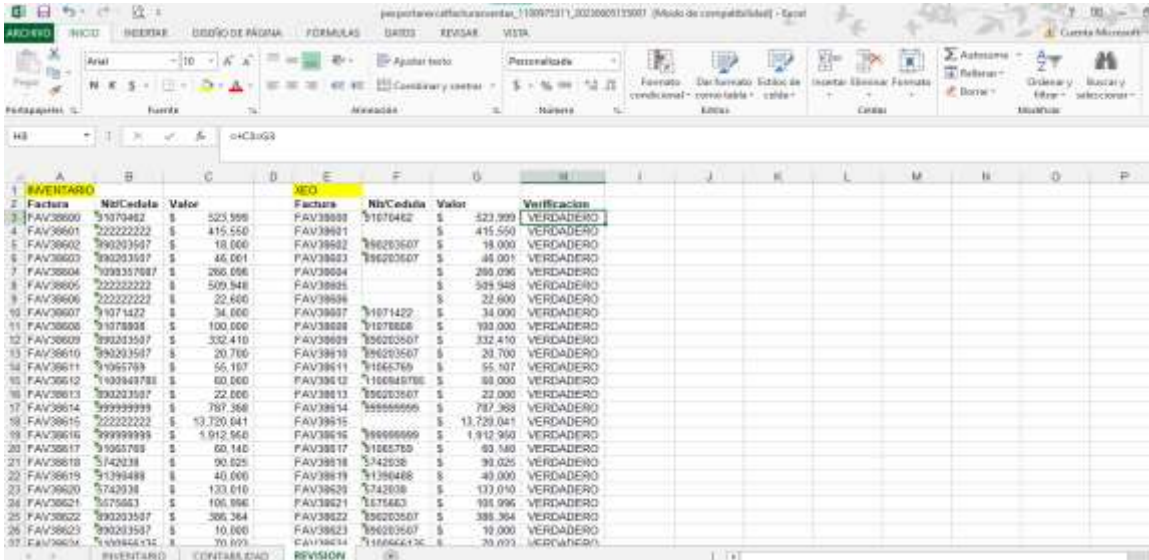
Figura 5

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	Tipo	# Factura	Fecha	Nit/Cedula	Nombre	Observacion	Forma Pago	Vr Total	Vendedor		
2	FAV	000000038600	01/4/2023	91870462	BADILLO VASQUEZ UBARDO	ALMACEN	CRE	\$ 523.999	002		
3	FAV	000000038601	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	COA	\$ 415.550	002		
4	FAV	000000038602	01/4/2023	9910203587	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 18.000	002		
5	FAV	000000038603	01/4/2023	9910203587	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 46.001	002		
6	FAV	000000038604	01/4/2023	9186357687	ORTIZ BLANCO HEIMER YESID	ALMACEN	COA	\$ 266.096	002		
7	FAV	000000038605	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	COA	\$ 509.948	002		
8	FAV	000000038606	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	COA	\$ 22.000	002		
9	FAV	000000038607	01/4/2023	91071422	NIÑO SAHABRIA IVAN RICARDO	RESPONSABILIDAD	CEM	\$ 34.000	002		
10	FAV	000000038608	01/4/2023	91870808	RUEDA MIRANDA YERSON OSWALDO	COMBU	CRE	\$ 100.000	002		
11	FAV	000000038609	01/4/2023	9910203587	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 332.410	002		
12	FAV	000000038610	01/4/2023	9910203587	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 20.700	002		
13	FAV	000000038611	01/4/2023	91065769	RAMIREZ LOPEZ MANUEL ANGEL	COMBU	CRE	\$ 55.107	002		
14	FAV	000000038612	01/4/2023	9109493785	RUIZ ADARME NESTOR MIGUEL	COMBU	CEM	\$ 60.000	002		
15	FAV	000000038613	01/4/2023	9910203587	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 22.000	002		
16	FAV	000000038614	01/4/2023	9910999999	CREDIBANCOS	CREDIBANCO	CB	\$ 787.368	002		
17	FAV	000000038615	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	COMBU	COA	\$ 13.720.041	002		
18	FCT	000000083546	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 162.000	001		
19	FCT	000000083547	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 332.200	001		
20	FCT	000000083548	01/4/2023	91865601	VEGSA ATUESTA ALIRIA	ALMACEN	CON	\$ 142.484	001		
21	FCT	000000083549	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 12.100	001		
22	FCT	000000083550	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 232.370	001		
23	FCT	000000083551	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 133.600	001		
24	FCT	000000083552	01/4/2023	91866468	JAIMES REYES CDELIJA	ALMACEN	CON	\$ 203.489	001		
25	FCT	000000083553	01/4/2023	9163809	GRASS JAMES JAIRO	ALMACEN	CON	\$ 108.110	001		
26	FCT	000000083554	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 19.475	001		
27	FCT	000000083555	01/4/2023	910963107	BLIZ ANADME CRISTIAN GERARDO	ALMACEN	COF	\$ 166.000	005		

Fuente: Servidor Enterprise / Xeo Software Solidario – Contabilidad Cotrasangil Ltda.

En una hoja aparte trasladamos de los dos reportes la siguiente información: tipo y número de factura, Nit o cedula y el valor, y hacemos la respectiva comparación de Falso o Verdadero de cada uno de los valores

Figura 6

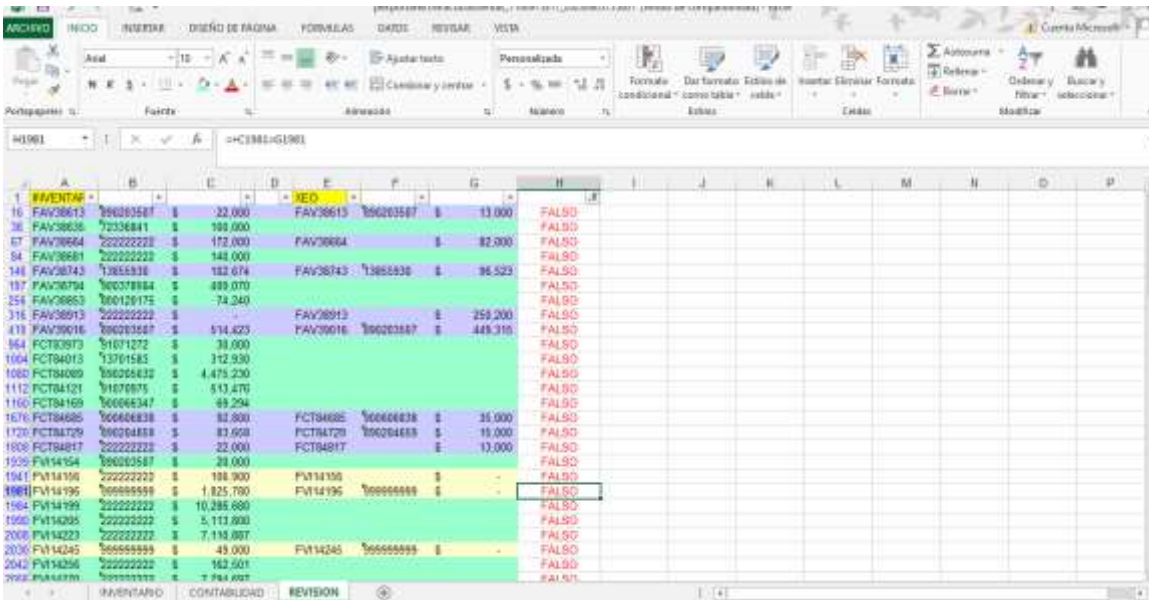


FAV	NroCedula	Valor	FAV	NroCedula	Valor	Verificación
FAV38600	91070482	\$ 523.999	FAV38600	91070482	\$ 523.999	VERDADERO
FAV38601	222222222	\$ 415.550	FAV38601		\$ 415.550	VERDADERO
FAV38602	900203507	\$ 18.000	FAV38602	900203507	\$ 18.000	VERDADERO
FAV38603	900203507	\$ 46.001	FAV38603	900203507	\$ 46.001	VERDADERO
FAV38604	9090357087	\$ 286.096	FAV38604		\$ 286.096	VERDADERO
FAV38605	222222222	\$ 509.948	FAV38605		\$ 509.948	VERDADERO
FAV38606	222222222	\$ 22.600	FAV38606		\$ 22.600	VERDADERO
FAV38607	91071422	\$ 34.000	FAV38607	91071422	\$ 34.000	VERDADERO
FAV38608	91078908	\$ 100.000	FAV38608	91078908	\$ 100.000	VERDADERO
FAV38609	900203507	\$ 332.410	FAV38609	900203507	\$ 332.410	VERDADERO
FAV38610	900203507	\$ 20.700	FAV38610	900203507	\$ 20.700	VERDADERO
FAV38611	91065769	\$ 55.107	FAV38611	91065769	\$ 55.107	VERDADERO
FAV38612	9100949788	\$ 80.000	FAV38612	9100949788	\$ 80.000	VERDADERO
FAV38613	900203507	\$ 22.000	FAV38613	900203507	\$ 22.000	VERDADERO
FAV38614	999999999	\$ 787.388	FAV38614	999999999	\$ 787.388	VERDADERO
FAV38615	222222222	\$ 13.720.041	FAV38615		\$ 13.720.041	VERDADERO
FAV38616	999999999	\$ 1.912.960	FAV38616	999999999	\$ 1.912.960	VERDADERO
FAV38617	91065769	\$ 80.140	FAV38617	91065769	\$ 80.140	VERDADERO
FAV38618	9142038	\$ 90.025	FAV38618	9142038	\$ 90.025	VERDADERO
FAV38619	91398488	\$ 40.000	FAV38619	91398488	\$ 40.000	VERDADERO
FAV38620	9142038	\$ 133.010	FAV38620	9142038	\$ 133.010	VERDADERO
FAV38621	9075863	\$ 106.996	FAV38621	9075863	\$ 106.996	VERDADERO
FAV38622	900203507	\$ 388.384	FAV38622	900203507	\$ 388.384	VERDADERO
FAV38623	900203507	\$ 10.000	FAV38623	900203507	\$ 10.000	VERDADERO
FAV38624	9100949788	\$ 70.073	FAV38624	9100949788	\$ 70.073	VERDADERO

Fuente: Servidor Enterprise / Xeo Software Solidario – Contabilidad Cotrasangil Ltda.

Filtramos la informacion que en la observación arroja *FALSO* y analizamos una por una en el sistema contable, porqué genera diferencias con el sistema de inventario

Figura 7



FAV	NroCedula	Valor	FAV	NroCedula	Valor	Verificación
FAV38613	900203507	\$ 22.000	FAV38613	900203507	\$ 13.000	FALSO
FAV38636	7236841	\$ 100.000				FALSO
FAV38664	222222222	\$ 172.000	FAV38664		\$ 82.900	FALSO
FAV38681	222222222	\$ 148.000				FALSO
FAV38743	91855838	\$ 182.074	FAV38743	91855838	\$ 96.523	FALSO
FAV38794	90078984	\$ 489.070				FALSO
FAV38850	900129175	\$ -74.240				FALSO
FAV38913	222222222	\$ -	FAV38913		\$ 250.200	FALSO
FAV39016	900203507	\$ 174.673	FAV39016	900203507	\$ 448.310	FALSO
FCT380973	91071272	\$ 38.000				FALSO
FCT384013	913701583	\$ 312.930				FALSO
FCT384080	906065830	\$ 4.475.230				FALSO
FCT384121	91070875	\$ 613.470				FALSO
FCT384169	900668347	\$ 89.294				FALSO
FCT384685	900668838	\$ 82.800	FCT384685	900668838	\$ 35.000	FALSO
FCT384729	900204858	\$ 83.608	FCT384729	900204858	\$ 15.000	FALSO
FCT384817	222222222	\$ 22.000	FCT384817		\$ 13.000	FALSO
FV141454	900203507	\$ 20.000				FALSO
FV141456	222222222	\$ 188.900	FV141456		\$ -	FALSO
FV141458	900668838	\$ 1.825.780	FV141458	900668838	\$ -	FALSO
FV141459	222222222	\$ 10.388.080				FALSO
FV141465	222222222	\$ 5.113.890				FALSO
FV141423	222222222	\$ 7.116.087				FALSO
FV14245	900668838	\$ 45.000	FV14245	900668838	\$ -	FALSO
FV14256	222222222	\$ 162.501				FALSO
FV144370	900668838	\$ 7.944.697				FALSO

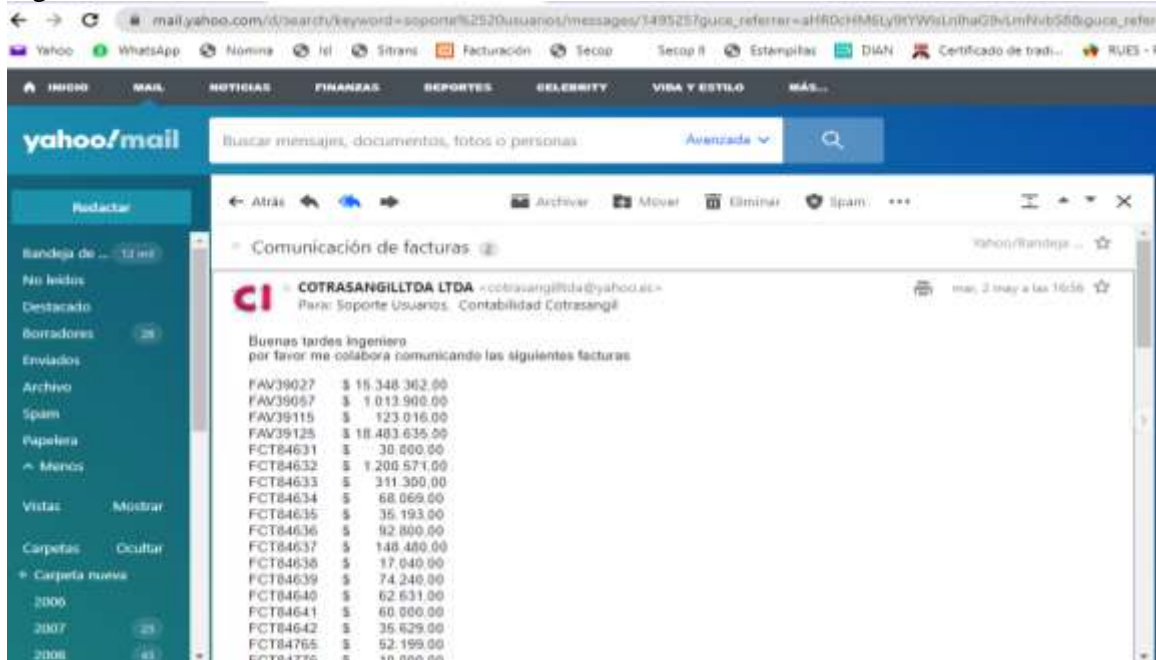
Fuente: Servidor Enterprise / Xeo Software Solidario – Contabilidad Cotrasangil Ltda.

Una vez analizada la información se evidencia que existen 3 tipos de resultados

1. Facturas que no se comunicaron al sistema contable en su totalidad.
2. Facturas que están anuladas en sistema de inventario, por lo tanto no aparece valor en el sistema contable.
3. Facturas que su valor es parcial y no se comunicó completo

El paso final a seguir es por medio de correo electrónico se solicita al soporte del sistema de inventario Enterprise, que por favor comunique las facturas y se relacionan.

Figura 7



Fuente: Bandeja enviados, correo Corporativo Cotrasangil Ltda.

Una vez solicitada dicha comunicación se espera la confirmación del soporte y se vuelve hacer el proceso de revisión y verificar que efectivamente la información esté completa.

Confirmada la información y verificando que las facturas en su totalidad están comunicadas de manera correcta, se informa al departamento de contabilidad y al departamento de inventario para que ellos puedan generar sus respectivos informes.

En sí este procedimiento se realiza mensualmente, el paso a paso para la recolección de los datos tanto del sistema de inventario como del sistema contable, la respectiva matriz para identificar las inconsistencias en la facturación y poder realizar la comunicación para tener información verificada del estado de inventarios.



UNIREMINGTON®
CORPORACIÓN UNIVERSITARIA REMINGTON
RES. 2661 MEN JUNIO 21 DE 1996

27

**COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE SAN GIL
COTRASANGIL LTDA**



**MATRIZ DE COMUNICACIÓN DEL SISTEMA DE INVENTARIO AL
SISTEMA CONTABLE**

INTRODUCCION

Con el propósito de optimizar este proceso de comunicación, se ha diseñado la siguiente "Matriz de Comunicación para el Sistema de Inventario al Sistema Contable". Esta matriz ofrece una estructura organizada y sistematizada para la transferencia de información relevante del área de inventario al área contable, asegurando la consistencia y precisión de los datos registrados.

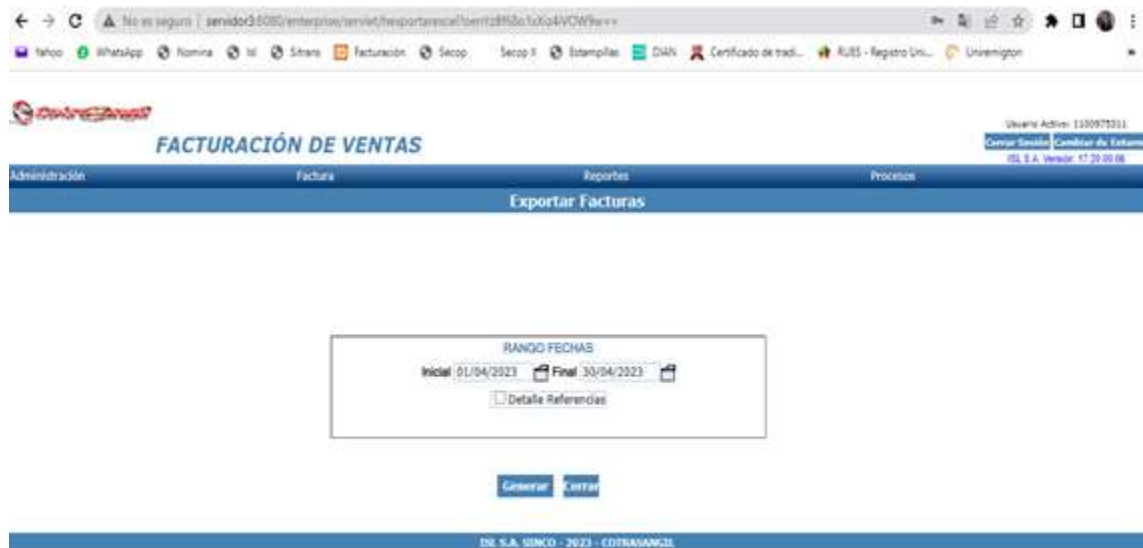
El objetivo de esta matriz es proporcionar una herramienta práctica y efectiva que facilite la comunicación fluida entre el sistema de inventario y el sistema contable, mejorando la eficiencia en los procesos contables y fortaleciendo la toma de decisiones financieras y operativas.

A continuación, se presenta detalladamente la "Matriz de Comunicación para el Sistema de Inventario al Sistema Contable", destacando su estructura y los campos relevantes que permitirán una comunicación efectiva y confiable entre ambas áreas.

PASO 1: Generar informe de las facturas de venta (SISTEMA DE INVENTARIO)

Desde el servidor Enterprise, en el módulo de facturación de ventas en la opción de Reportes, generamos la opción de exportar facturas escogiendo el rango de fechas a revisar.

Figura 1



Una vez generado el reporte de la relación de las facturas de venta, se evidencia información relevante para la respectiva revisión con es: tipo y numero de factura, fecha de la elaboración, cedula y nombre del comprador, la observación de la venta en caso tal se requiera, tipo o forma de pago (ejemplo si es venta de contado o crédito) y el valor de la venta y el vendedor.

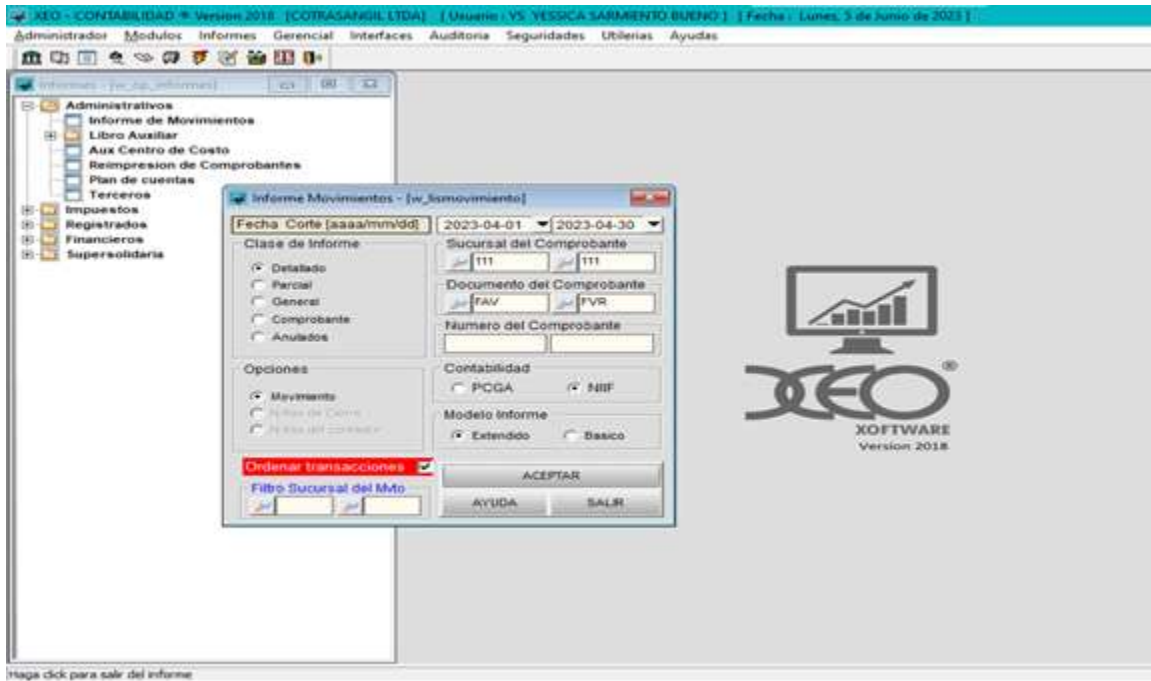
Figura 2

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1	Tipo	#Factura	Fecha	Nit/Cedula	Nombre	Observacion	Forma Pago	Vr Total	Vendedor			
2	FAV	000000038600	01/04/2023	51070462	BADILLO VASQUEZ LIBARDO	ALMACEN	CRE	\$ 523,999	0002			
3	FAV	000000038601	01/04/2023	222222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	COA	\$ 415,550	0002			
4	FAV	000000038602	01/04/2023	890203507	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 18,000	0002			
5	FAV	000000038603	01/04/2023	890203507	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 46,001	0002			
6	FAV	000000038604	01/04/2023	1098357687	ORTIZ BLANCO HEIMER YESID	ALMACEN	COA	\$ 266,096	0002			
7	FAV	000000038605	01/04/2023	222222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	COA	\$ 509,948	0002			
8	FAV	000000038606	01/04/2023	222222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	COA	\$ 22,600	0002			
9	FAV	000000038607	01/04/2023	51071422	MUÑO SANABRIA IVAN RICARDO	RESPONSABILIDAD	CEM	\$ 34,000	0002			
10	FAV	000000038608	01/04/2023	51078806	RUEDA MIRANDA YERSON OSWALDO	COMBU	CRE	\$ 100,000	0002			
11	FAV	000000038609	01/04/2023	890203507	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 332,410	0002			
12	FAV	000000038610	01/04/2023	890203507	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 20,700	0002			
13	FAV	000000038611	01/04/2023	51065769	RAMIREZ LOPEZ MANUEL ANGEL	COMBU	CRE	\$ 55,107	0002			
14	FAV	000000038612	01/04/2023	1100949786	RUIZ ADARME NESTOR MIGUEL	COMBU	CEM	\$ 60,000	0002			
15	FAV	000000038613	01/04/2023	890203507	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 22,000	0002			
16	FAV	000000038614	01/04/2023	999999999	CREDIBANCO	COMBU	CB	\$ 787,368	0002			
17	FAV	000000038615	01/04/2023	222222222	CONTADO VENTAS	COMBU	COA	\$ 13,720,041	0002			
18	FCT	000000083546	01/04/2023	222222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 162,000	0001			
19	FCT	000000083547	01/04/2023	222222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 332,200	0001			
20	FCT	000000083548	01/04/2023	57886501	VEGSA ATUESTA ALBIRA	ALMACEN	CON	\$ 142,404	0001			
21	FCT	000000083549	01/04/2023	222222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 12,100	0001			
22	FCT	000000083550	01/04/2023	222222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 232,370	0001			
23	FCT	000000083551	01/04/2023	222222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 133,600	0001			
24	FCT	000000083552	01/04/2023	57886460	JAMES REYES ODILIA	ALMACEN	CON	\$ 203,489	0001			
25	FCT	000000083553	01/04/2023	5763809	GRASS JAMES JAIRO	ALMACEN	CON	\$ 108,110	0001			
26	FCT	000000083554	01/04/2023	222222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 19,475	0001			
27	FCT	000000083555	01/04/2023	1100949786	RUIZ ADARME NESTOR MIGUEL	ALMACEN	CON	\$ 166,000	0001			

PASO 2: Generar informe de las facturas de venta (SISTEMA CONTABLE)

Para exportar las facturas el sistema contable Xeo Software Solidario, en el módulo de contabilidad por la opción de Informes – Informe de movimientos, llenamos la información como es la fecha del reporte que deseamos solicitar y el tipo de facturas, en este caso la sucursal de los almacenes, y solicitamos la información detallada.

Figura 3



Se exporta la información en formato Excel y la ordenamos de esta manera:

Figura 4

# Factura	Fecha	Cuentas	NIT/Codifa	Detalle	DTC	Valor	Observación Factura	Tipo de Servicio	
1	01/04/2023	30012009	91079462	FACTURA VENTA 000000038600	C	305946	FACTURA AVENIDA	MERCANCIA EXCLUIDA AVENIDA	
2	00000038600	01/04/2023	30012009	91079462	FACTURA VENTA 000000038600	C	142755	FACTURA AVENIDA	MERCANCIA GRAVADA AVENIDA
3	00000038600	01/04/2023	36050501	91079462	FACTURA VENTA 000000038600	D	523999	FACTURA AVENIDA	SUMINISTROS ASOCIADOS
4	00000038600	01/04/2023	34401001	91079462	FACTURA VENTA 000000038600	C	30974	FACTURA AVENIDA	IVA GENERADO 19%
5	00000038600	01/04/2023	41351003	91079462	FACTURA VENTA 000000038600	C	330000	FACTURA AVENIDA	VENTAS EXCLUIDAS AVENIDA
6	00000038600	01/04/2023	41351004	91079462	FACTURA VENTA 000000038600	C	163025	FACTURA AVENIDA	VENTAS GRAVADAS AVENIDA
7	00000038600	01/04/2023	41351003	91079462	FACTURA VENTA 000000038600	D	305946	FACTURA AVENIDA	MERCANCIA EXCLUIDA AVENIDA
8	00000038600	01/04/2023	41351004	91079462	FACTURA VENTA 000000038600	D	142755	FACTURA AVENIDA	MERCANCIA GRAVADA AVENIDA
9	00000038601	01/04/2023	31090523	FACTURA VENTA 000000038601	D	415550	FACTURA AVENIDA	CAJA EDS LA AVENIDA	
10	00000038601	01/04/2023	30012009	22222222	FACTURA VENTA 000000038601	C	312085	FACTURA AVENIDA	MERCANCIA EXCLUIDA AVENIDA
11	00000038601	01/04/2023	30012009	22222222	FACTURA VENTA 000000038601	C	34419	FACTURA AVENIDA	MERCANCIA GRAVADA AVENIDA
12	00000038601	01/04/2023	34401001	22222222	FACTURA VENTA 000000038601	C	7544	FACTURA AVENIDA	IVA GENERADO 19%
13	00000038601	01/04/2023	41351003	22222222	FACTURA VENTA 000000038601	C	368300	FACTURA AVENIDA	VENTAS EXCLUIDAS AVENIDA
14	00000038601	01/04/2023	41351004	22222222	FACTURA VENTA 000000038601	C	28706	FACTURA AVENIDA	VENTAS GRAVADAS AVENIDA
15	00000038601	01/04/2023	41351004	22222222	FACTURA VENTA 000000038601	D	312085	FACTURA AVENIDA	MERCANCIA EXCLUIDA AVENIDA
16	00000038601	01/04/2023	41351004	22222222	FACTURA VENTA 000000038601	D	34419	FACTURA AVENIDA	MERCANCIA GRAVADA AVENIDA
17	00000038602	01/04/2023	30012006	990203587	FACTURA VENTA 000000038602	C	15692	83 FACTURA AVENIDA	ACPM EDS LA AVENIDA
18	00000038602	01/04/2023	41351004	990203587	FACTURA VENTA 000000038602	C	18000	FACTURA AVENIDA	ACPM EDS LA AVENIDA
19	00000038602	01/04/2023	4250301	990203587	FACTURA VENTA 000000038602	D	18000	FACTURA AVENIDA	COMBUSTIBLE CARRO TANQUE Y SUPER CARRY
20	00000038602	01/04/2023	41351004	990203587	FACTURA VENTA 000000038602	D	15692	83 FACTURA AVENIDA	ACPM EDS LA AVENIDA
21	00000038603	01/04/2023	30012009	990203587	FACTURA VENTA 000000038603	C	32404	FACTURA AVENIDA	MERCANCIA GRAVADA AVENIDA
22	00000038603	01/04/2023	34401001	990203587	FACTURA VENTA 000000038603	C	7345	FACTURA AVENIDA	IVA GENERADO 19%
23	00000038603	01/04/2023	41351004	990203587	FACTURA VENTA 000000038603	C	38656	FACTURA AVENIDA	VENTAS GRAVADAS AVENIDA
24	00000038603	01/04/2023	4250301	990203587	FACTURA VENTA 000000038603	D	46001	FACTURA AVENIDA	COMBUSTIBLE CARRO TANQUE Y SUPER CARRY
25	00000038603	01/04/2023	41351004	990203587	FACTURA VENTA 000000038603	D	32404	FACTURA AVENIDA	MERCANCIA GRAVADA AVENIDA
26	00000038604	01/04/2023	30012009	990203587	FACTURA VENTA 000000038604	D	38696	FACTURA AVENIDA	IVA EDS LA AVENIDA



PASO 3: Unificar la ifirmacion

Ya generados los reportes en formato Excel tanto del sistema de inventario como del sistema contable, unificamos la informacion a un solo libro de Excel, especificando en cada hoja cada reporte.

Figura 5

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	Tipo	# Factura	Fecha	Nit/Cédula	Nombre	Observación	Forma Pago	Vr Total	Vendedor			
2	FAV	000000038600	01/4/2023	91070452	BADILLO VASQUEZ LIBARDO	ALMACEN	CRE	\$ 523.999	002			
3	FAV	000000038601	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	COA	\$ 415.550	002			
4	FAV	000000038602	01/4/2023	896203507	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 18.000	002			
5	FAV	000000038603	01/4/2023	896203507	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 46.001	002			
6	FAV	000000038604	01/4/2023	1096357687	ORTIZ BLANCO HEIMER YESID	ALMACEN	COA	\$ 266.096	002			
7	FAV	000000038605	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	COA	\$ 509.945	002			
8	FAV	000000038606	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	COA	\$ 22.600	002			
9	FAV	000000038607	01/4/2023	91671422	NIÑO SANABRIA IVAN RICARDO	RESPONSABILIDAD	CEM	\$ 34.000	002			
10	FAV	000000038608	01/4/2023	91076808	RUEDA MIRANDA YERSON OSWALDO	COMBU	CRE	\$ 100.000	002			
11	FAV	000000038609	01/4/2023	896203507	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 332.410	002			
12	FAV	000000038610	01/4/2023	896203507	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 20.700	002			
13	FAV	000000038611	01/4/2023	91665769	RAMIREZ LOPEZ MANUEL ANGEL	COMBU	CRE	\$ 55.107	002			
14	FAV	000000038612	01/4/2023	1100949786	RUJZ ADARME NESTOR MIGUEL	COMBU	CEM	\$ 60.000	002			
15	FAV	000000038613	01/4/2023	896203507	COTRASANGIL LTDA	COMBU	CC	\$ 22.000	002			
16	FAV	000000038614	01/4/2023	999999999	CREDIBANCOS	CREDIBANCO	CB	\$ 787.368	002			
17	FAV	000000038615	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	COMBU	COA	\$ 13.720.041	002			
18	FCT	000000083546	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 162.000	001			
19	FCT	000000083547	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACHE	CON	\$ 332.200	001			
20	FCT	000000083548	01/4/2023	97885501	VEIGA ATUESTA ALDIRA	ALMACEN	CON	\$ 142.404	001			
21	FCT	000000083549	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 12.100	001			
22	FCT	000000083550	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 232.370	001			
23	FCT	000000083551	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 133.600	001			
24	FCT	000000083552	01/4/2023	97886460	JAMES REYES ODILIA	ALMACHE	CON	\$ 203.489	001			
25	FCT	000000083553	01/4/2023	9763809	GRASS JAMES JAIRO	ALMACEN	CON	\$ 108.110	001			
26	FCT	000000083554	01/4/2023	22222222	CONTADO VENTAS	ALMACEN	CON	\$ 19.475	001			
27	FCT	000000083555	01/4/2023	910967107	RUJZ ADARME NESTOR MIGUEL	COMBU	CEM	\$ 166.000	001			

En una hoja aparte trasladamos de los dos reportes la siguiente informacion: tipo y numero de factura, Nit o cedula y el valor, y hacemos la respectiva comparación de Falso o Verdadero de cada uno de los valores



Figura 6

Factura	Nit/Cedula	Valor	Factura	Nit/Cedula	Valor	Verificación
FAV38600	91070462	\$ 323.999	FAV38600	91070462	\$ 323.999	VERDADERO
FAV38601	22222222	\$ 415.550	FAV38601	22222222	\$ 415.550	VERDADERO
FAV38602	990203507	\$ 18.000	FAV38602	990203507	\$ 18.000	VERDADERO
FAV38603	990203507	\$ 46.001	FAV38603	990203507	\$ 46.001	VERDADERO
FAV38604	9398357687	\$ 266.096	FAV38604	9398357687	\$ 266.096	VERDADERO
FAV38605	22222222	\$ 509.948	FAV38605	22222222	\$ 509.948	VERDADERO
FAV38606	22222222	\$ 22.800	FAV38606	22222222	\$ 22.800	VERDADERO
FAV38607	91071422	\$ 34.000	FAV38607	91071422	\$ 34.000	VERDADERO
FAV38608	91078808	\$ 100.000	FAV38608	91078808	\$ 100.000	VERDADERO
FAV38609	990203507	\$ 332.410	FAV38609	990203507	\$ 332.410	VERDADERO
FAV38610	990203507	\$ 20.700	FAV38610	990203507	\$ 20.700	VERDADERO
FAV38611	9398357687	\$ 55.187	FAV38611	9398357687	\$ 55.187	VERDADERO
FAV38612	9100948788	\$ 60.000	FAV38612	9100948788	\$ 60.000	VERDADERO
FAV38613	990203507	\$ 22.000	FAV38613	990203507	\$ 22.000	VERDADERO
FAV38614	999999999	\$ 787.368	FAV38614	999999999	\$ 787.368	VERDADERO
FAV38615	22222222	\$ 13.720.041	FAV38615	22222222	\$ 13.720.041	VERDADERO
FAV38616	999999999	\$ 1.912.950	FAV38616	999999999	\$ 1.912.950	VERDADERO
FAV38617	9398357687	\$ 60.140	FAV38617	9398357687	\$ 60.140	VERDADERO
FAV38618	9142038	\$ 90.025	FAV38618	9142038	\$ 90.025	VERDADERO
FAV38619	91390488	\$ 40.000	FAV38619	91390488	\$ 40.000	VERDADERO
FAV38620	9142038	\$ 133.010	FAV38620	9142038	\$ 133.010	VERDADERO
FAV38621	91575663	\$ 106.996	FAV38621	91575663	\$ 106.996	VERDADERO
FAV38622	990203507	\$ 386.364	FAV38622	990203507	\$ 386.364	VERDADERO
FAV38623	990203507	\$ 10.000	FAV38623	990203507	\$ 10.000	VERDADERO
FAV38624	9109664196	\$ 70.000	FAV38624	9109664196	\$ 70.000	VERDADERO

PASO 3: Identificar las novedades entre los dos reportes

Filtramos la información que en la observación arroja **FALSO** y analizamos una por una en el sistema contable, porque genera diferencias con el sistema de inventario

Figura 7

Factura	Nit/Cedula	Valor	Factura	Nit/Cedula	Valor	Verificación
FAV38613	990203507	\$ 22.000	FAV38613	990203507	\$ 13.000	FALSO
FAV38620	9142038	\$ 100.000	FAV38620	9142038	\$ 133.010	FALSO
FAV38664	22222222	\$ 172.000	FAV38664	22222222	\$ 82.000	FALSO
FAV38681	22222222	\$ 140.000	FAV38681	22222222	\$ 22.800	FALSO
FAV38743	9398357687	\$ 102.674	FAV38743	9398357687	\$ 96.523	FALSO
FAV38754	900378564	\$ 450.070	FAV38754	900378564	\$ 450.070	FALSO
FAV38863	900120175	\$ 74.240	FAV38863	900120175	\$ 74.240	FALSO
FAV38913	22222222	\$ -	FAV38913	990203507	\$ 290.200	FALSO
FAV39016	990203507	\$ 514.623	FAV39016	990203507	\$ 449.315	FALSO
FCT82973	91071272	\$ 30.000	FCT82973	91071272	\$ 30.000	FALSO
FCT84013	93701980	\$ 312.930	FCT84013	93701980	\$ 312.930	FALSO
FCT84089	990205632	\$ 4.475.730	FCT84089	990205632	\$ 4.475.730	FALSO
FCT84121	91070975	\$ 513.478	FCT84121	91070975	\$ 513.478	FALSO
FCT84189	900066347	\$ 89.294	FCT84189	900066347	\$ 89.294	FALSO
FCT84685	900066838	\$ 82.800	FCT84685	900066838	\$ 35.000	FALSO
FCT84729	990204658	\$ 83.668	FCT84729	990204655	\$ 10.800	FALSO
FCT84817	22222222	\$ 22.000	FCT84817	22222222	\$ 13.000	FALSO
FV14154	990203507	\$ 20.000	FV14154	990203507	\$ 20.000	FALSO
FV14156	22222222	\$ 106.900	FV14156	99999999	\$ -	FALSO
FV14196	99999999	\$ 1.825.780	FV14196	99999999	\$ -	FALSO
FV14199	22222222	\$ 10.286.600	FV14199	22222222	\$ 10.286.600	FALSO
FV14205	22222222	\$ 5.113.800	FV14205	22222222	\$ 5.113.800	FALSO
FV14220	22222222	\$ 7.116.887	FV14220	22222222	\$ 7.116.887	FALSO
FV14245	99999999	\$ 49.000	FV14245	99999999	\$ -	FALSO
FV14256	22222222	\$ 182.501	FV14256	22222222	\$ 182.501	FALSO
FV14276	99999999	\$ 9.784.487	FV14276	99999999	\$ -	FALSO

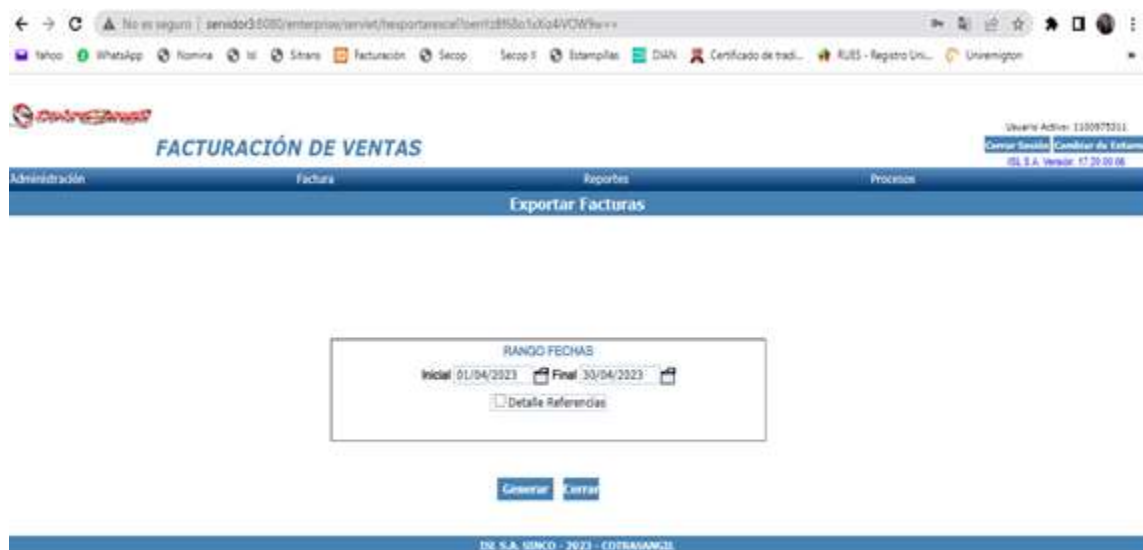
Una vez analizada la información se evidencia que existen 3 tipos de resultados

1. Facturas que no se comunicaron al sistema contable en su totalidad.
2. Facturas que están anuladas en sistema de inventario, por lo tanto, no aparece valor en el sistema contable.
3. Facturas que su valor es parcial y no se comunicó completo

PASO 4: Solicitar la comunicación de las facturas

El paso final a seguir es por medio de correo electrónico (institucional) se solicita al soporte del sistema de inventario Enterprise, que por favor comunique las facturas y se relacionan.

Figura 7



Una vez solicitada dicha comunicación se espera la confirmación del soporte y se vuelve hacer el proceso de revisión y verificar que efectivamente la información esté completa.

Confirmada la información y verificando que las facturas en su totalidad están comunicadas de manera correcta, se informa al departamento de contabilidad y al departamento de inventario para que ellos puedan generar sus respectivos informes.