

Bogotá D.C., 13 de mayo de 2021

Doctora

FRANCY YOLIMA MORENO VASQUEZ

Coordinadora del Grupo de Gestión Financiera.

Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias.

Ciudad

Asunto: INFORME DE ACTIVIDADES REALIZADAS DEL 13 DE ABRIL AL 12 DE MAYO DE 2021

Respetada Doctora,

De acuerdo a mi vinculación y funciones acordadas mediante contrato de prestación de servicios profesionales y de apoyo N°02 de 2021, adicionalmente teniendo en cuenta el plan de contingencia para responder ante la emergencia por COVID-19, me permito informarle las actividades realizadas mediante la modalidad de trabajo en casa, del periodo del 13 de abril al 12 de mayo de 2021.

Teniendo en cuenta documento expedido por la Contaduría General de la Nación el 11 de marzo de 2021 modificado el 20 de abril de 2021, con asunto fechas límite para efectuar registros en el macroproceso contable del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF NACIÓN, que establece que las fechas límite para el cierre contable de marzo se debía realizar el 26 de abril, por lo tanto, a continuación se detallan las actividades para el registro en SIIF NACIÓN de las operaciones del cierre de marzo de 2021 y otras actividades realizadas durante este periodo así:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO:

DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS: Se realizó conciliación bancaria de los saldos en los libros de contabilidad y tesorería para el mes de marzo y abril de 2021 de las cuentas bancarias corrientes de la entidad y que corresponden a Bancolombia.

- Cuenta 030-93943319: Gastos Funcionamiento: De acuerdo a la revisión de los meses de marzo y abril se dejó solo una observación en la conciliación bancaria del mes de marzo de 2021.
- Cuenta 030-93943162: Gastos Inversión: De acuerdo a la revisión de los meses de marzo y abril no se presentaron observaciones.
- Cuenta 030-93942982: Caja Menor Gastos Generales, no se presentaron observaciones para el mes de marzo, pero en abril se presentó anulación del cheque No MF718531, ya que el banco no encontró similitud con la firma del ordenador de Gasto (D)
- Cuenta 030-93943081: Caja Menor Viáticos: Desde la vigencia de 2020 la Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias no tiene disponible una caja menor de viáticos, por ende, no se presentan movimientos para los meses de marzo y abril de 2021.

CUENTAS POR COBRAR: Teniendo en cuenta que el registro de incapacidades en la nómina a través de carga masiva, es imposible definir más de un tipo de gasto para un rubro presupuestal, lo cual imposibilita el registro contable automático por separado de las incapacidades asumidas y de incapacidades por cobrar, conforme a lo establecido en la norma (2 primeros días asumidos por el empleador y desde el 3er día asumido por la EPS).

Es por lo anterior que, a través de correo recibido por la tesorera de la entidad, para el mes de marzo de 2021 se realizó la reclasificación de los códigos contables para reconocer las incapacidades asumidas presentadas en el mes, así mismo se realizó reclasificaciones de terceros de la contabilización automática generada en el proceso de nómina de marzo de 2021 y por reintegro presupuestal, con el fin de dejar el saldo relacionado en el archivo de incapacidades y saldos por imputar 2021 en lo correspondiente a los saldos por cobrar.

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO: Junto al Grupo de Gestión Administrativa se realizó el análisis de los bienes activados que tiene la unidad para los meses de marzo y abril de 2021, por lo tanto, se contabilizó la depreciación de marzo y se realizó la proyección de depreciación de abril para enviar a revisión a la Coordinadora Financiera.

OTROS ACTIVOS:

Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado: Se registró el cálculo de las amortizaciones para el mes de marzo por concepto de seguros generales, así como también de las salidas de token presentados en marzo de 2021, se proyectó la amortización de seguros de abril para enviar a revisión a la Coordinadora Financiera.

Avances y Anticipos Entregados: De acuerdo a las legalizaciones realizadas durante el mes de marzo, se realizó revisión de la contabilización automática generada en el gasto y la cancelación como tal de la 19

Activos Intangibles: De acuerdo a la información recibida por el Grupo de Tecnologías de la Información, según los ajustes de vida útil reportadas en el cierre de febrero, se realizaron los cálculos correspondientes a la amortización de marzo de 2021, así mismo se realizó la reclasificación contable en lo correspondiente a los gastos de investigación generados por un contratista en desarrollo de aplicativos de software.

CUENTAS POR PAGAR

Retención en la fuente e impuesto de timbre

Se realizó la revisión de los saldos presentados en los auxiliares por terceros y de posición de catálogo no presupuestal de las diferentes subcuentas de retención en la fuente e impuesto de timbre, según información relacionada y liquidada en los archivos Liquidación Dian y Secretaria de Hacienda 2021 a marzo de 2021.

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS:

De acuerdo a la revisión y análisis de la información reportada por el Grupo de Gestión Humana con respecto a las prestaciones sociales en los cortes de marzo y abril, se realizó el reconocimiento contable de liquidación generada por este grupo de los beneficios a empleados a marzo de 2021, de las respectivas subcuentas del grupo 25 y de la subcuentas del gasto, con respecto a la liquidación de abril se realizó la proyección de la contabilización para enviar a revisión a la Coordinadora Financiera.

GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN:

De acuerdo a la revisión de la contabilización automática generada en las diferentes subcuentas del gasto en el reconocimiento de los hechos económicos diarios, se vio la necesidad de realizar comprobantes contables manuales para realizar reclasificaciones de terceros, de cuentas contables, como resultado de la revisión del cierre de marzo de 2021.

CUENTAS DE ORDEN:

Se realizó el registro contable de cada uno de los soportes recibidos para el cálculo del valor presente de contingencia para cada uno de los procesos, donde la entidad es demandada de acuerdo a las herramientas establecidas por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica y según concepto jurídico recibido por la Oficina Jurídica para el reporte de marzo de 2021, con respecto al mes de abril se realizó la proyección de la contabilización para enviar a revisión a la Coordinadora Financiera.

El siguiente es el detalle de cada de las actividades realizadas durante este periodo:

- Generación y seguimiento de incidentes en SIIF NACION por errores en Olimpia en la validación de facturas electrónicas.
- Acompañamiento a proveedores en la elaboración de facturas electrónicas, según los requisitos establecidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, para la validación en Olimpia IT.
- Participación en capacitaciones brindadas por SIIF NACION con respecto a la recepción de facturas electrónicas.
- Se realizó revisión de soportes para la circularización de operaciones recíprocas del primer trimestre de 2021.
- Se realizó el cargue de comprobantes manuales para el cierre contable de marzo de 2021
- Se remitieron los libros auxiliares, saldos y movimientos, libro diario definitivos del mes de marzo de 2021, de acuerdo a la información cargada en SIIF NACIÓN
- Participación en Comité Institucional de Gestión y Desempeño para socializar a los miembros de la consolidación de la guía de indicios de deterioro, la cual fue elaborada por la información remitida de los grupos responsables del manejo de activos de la entidad fue aprobada en este comité dicha guía.
- Se remitió la proyección de estados transcritos para el mes de marzo de 2021
- Se remitió proyección de variaciones para el primer trimestre de 2021 frente al 2020.
- Se realizó seguimiento a los compromisos establecidos en el primer comité de sostenibilidad contable.

- Se remitió el archivo de saldos a reportar COVID-19, para este primer trimestre de 2021, para la respectiva aprobación.
- Se elaboraron los archivos en Txt de (variaciones trimestrales, COVID-19, Saldos y movimientos, operaciones recíprocas para el primer trimestre de 2021)
- Se realizó transmisión en CHIP WEB del reporte de información contable convergencia para el primer trimestre de 2021.
- Se realizó la solicitud de publicación de estados financieros de los meses de febrero y marzo de 2021, así como la información transmitida en CHIP
- Se enviaron respuestas de conciliación de saldos de operaciones recíprocas a 31 de marzo de 2021.
- Se realizó la elaboración de comprobantes contables para el mes de febrero de 2021
- Se organizó el archivo del cierre contable de febrero de 2021 en medio magnético.
- Remisión de Conciliación de Operaciones recíprocas al Tesoro Nacional de los meses febrero y marzo de 2021.
- Elaboración y envío de proyección de notas a los informes financieros y contables de los meses de enero y febrero de 2021.
- Se remitió seguimiento de saldos por conciliar a 31 de marzo de 2021, según reporte de la Contaduría General de la Nación
- Remisión de información contable solicitada para la elaboración de medios nacionales
- Se apoyó en la revisión de soportes para pago de convenios y contratistas
- Apoyo profesional en la revisión de obligaciones presupuestales y los registros contables en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación.
- Se realizó revisión del nuevo archivo de intangibles-software remitido por el Grupo Tics, con respecto a los saldos contables.
- Entre otras actividades inherentes al objeto del contrato.

Cordialmente,



JENNY JOHANA HUÉRFANO CÁRDENAS
Contratista con Funciones de Contador Público