

Bogotá D.C., 13 de septiembre 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 AGOSTO AL 12 DE SEPTIEMBRE 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 agosto al 12 de septiembre 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 julio se debía realizar el 23 de agosto y el cual fue realizado el día 19 de agosto de 2021, por lo tanto, a continuación se detallan las actividades realizadas para el registro en SIIF NACIÓN de las operaciones del cierre de julio de 2021, así como también algunas actividades adelantadas para el cierre de agosto entre otras realizadas durante este periodo así:

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 julio 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 julio 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 julio y agosto de 2021, por lo tanto, se contabilizó la depreciación de julio y se realizó la proyección de depreciación de agosto para enviar a revisión a la Coordinadora Financiera.

Durante este mes se analizó y reconoció como un mayor valor de oficinas el primer pago del contrato 098 de 2021 suscrito con C.H.M. INGENIERIA S.A.S. en la subcuenta 164002- Oficinas por un valor de \$ 60.310.069,84 en cumplimiento del objeto: *“Contratar la intervención eléctrica de iluminación del mezanine, auditorio, segundo, tercer piso y adecuación locativa del inmueble de propiedad de la Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias”*, por el periodo del 29 de junio de 2021 al 15 de julio de 2021.

OTROS ACTIVOS:

Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado: Se registró el cálculo de las amortizaciones para el mes de julio por concepto de seguros generales de la entidad por un valor de \$129.945, adquiridos con Axxa Colpatria Seguros de los SOAT cuya cobertura va hasta el 20 de diciembre de 2021, ya que los demás seguros terminaron su cobertura el 29 de junio de 2021, así como también se proyectó la amortización de seguros de agosto para enviar a revisión a la Coordinadora Financiera.

Avances y Anticipos Entregados: De acuerdo a las legalizaciones realizadas durante el mes de julio, se realizó revisión de la contabilización automática generada en el gasto y la cancelación como tal de la 19, por lo que no se evidencio la necesidad de realizar reclasificaciones.

Activos Intangibles: De acuerdo a la información recibida por el Grupo de Tecnologías de la Información, para este mes se realizaron los cálculos correspondientes a la amortización de julio, de acuerdo a la verificación de vidas útiles de software y caducidad en las licencias, así mismo se analizó el reconocimiento de las adquisiciones de activos intangibles en software como resultado de la ejecución los contratos vigentes que hacen parte del desarrollo de algunos aplicativos de software por un valor de \$8.600.000.

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 para el mes de julio 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 julio y agosto, se realizó el reconocimiento contable de liquidación generada por este grupo de los beneficios a empleados de julio de 2021, de las respectivas subcuentas del grupo 25 y de la subcuentas del gasto, con respecto a la liquidación de agosto 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 julio de 2021.

GASTO PÚBLICO SOCIAL

Según la revisión de actividades presentadas por los supervisores de los convenios desembolsados para el mes de julio, se vio la necesidad de hacer registros manuales para reclasificar los códigos contables, rubros y terceros para presentar la información contable lo más real posible.

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 julio de 2021.

Con respecto al mes de agosto se realizó la proyección de la contabilización del cálculo del valor presente contingente para enviar a revisión a la Coordinadora Financiera.

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

- Se apoyó en la revisión de soportes para pago de convenios y contratistas.
- Se apoyó en la elaboración de obligaciones y anexos presupuestales en SIIF Nación
- Apoyo profesional en la revisión de anexo de obligaciones presupuestales y los registros contables en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación.
- Apoyo en las respuestas brindadas en la auditoría realizada por control interno, en lo relacionado a la información contable.
- Se remitió la proyección de planos para el cierre contable del mes de julio de 2021.
- Se realizó seguimiento a operaciones recíprocas y apoyo en la proyección de respuestas al primer consolidado de saldos por conciliar del segundo trimestre de 2021.
- Se realizó obligación presupuestal para el cargue automático de la nómina del mes de julio.
- Apoyo en el manejo de usos presupuestales según el Catálogo de Clasificación Presupuestal para la vigencia 2021
- Se realizó el cargue de comprobantes manuales para el cierre contable de julio de 2021
- Se remitieron los libros auxiliares, saldos y movimientos, libro diario definitivos del mes de julio de 2021, de acuerdo a la información cargada en SIIF NACIÓN
- Se remitió la proyección de estados transcritos para el mes de julio de 2021.
- Se realizó solicitud de publicación en la página web de Estados financieros con corte al mes de julio de 2021.
- Apoyo en la remisión de facturas a Olimpia y seguimiento de las mismas para su aceptación.
- Participación en reunión de actualización normativa contable.
- Remisión de Conciliación de Operaciones recíprocas al Tesoro Nacional del mes de julio de 2021.
- Se realizó la proyección de las Notas a los Informes Financieros y contables de los meses de junio y julio de 2021.
- Se realizó solicitud de publicación de las Notas a los Informes Financieros y contables del mes de mayo de 2021.
- Se remitió proyección de ajustes para realizar al Procedimiento de Estados contables.



- Se remitieron presentaciones para los diferentes grupos que suministran información contables, en relaciones a las reuniones de la implementación de guías, políticas o procedimientos.
- Se solicitó la publicación de notas junio de 2021 en la página web.
- Organización y participación en reuniones con los diferentes grupos que suministran información contable para socializar la importancia según la normatividad vigente de la implementación de guías, políticas o procedimientos en cada uno de sus procesos.
- Se organizó el archivo del cierre contable de julio de 2021 en medio magnético, así como también se realizó organización del archivo físico en las instalaciones de la entidad.
- Entre otras actividades.

Cordialmente,

JENNY JOHANA HUÉRFANO CÁRDENAS
Contratista con Funciones de Contador Público