
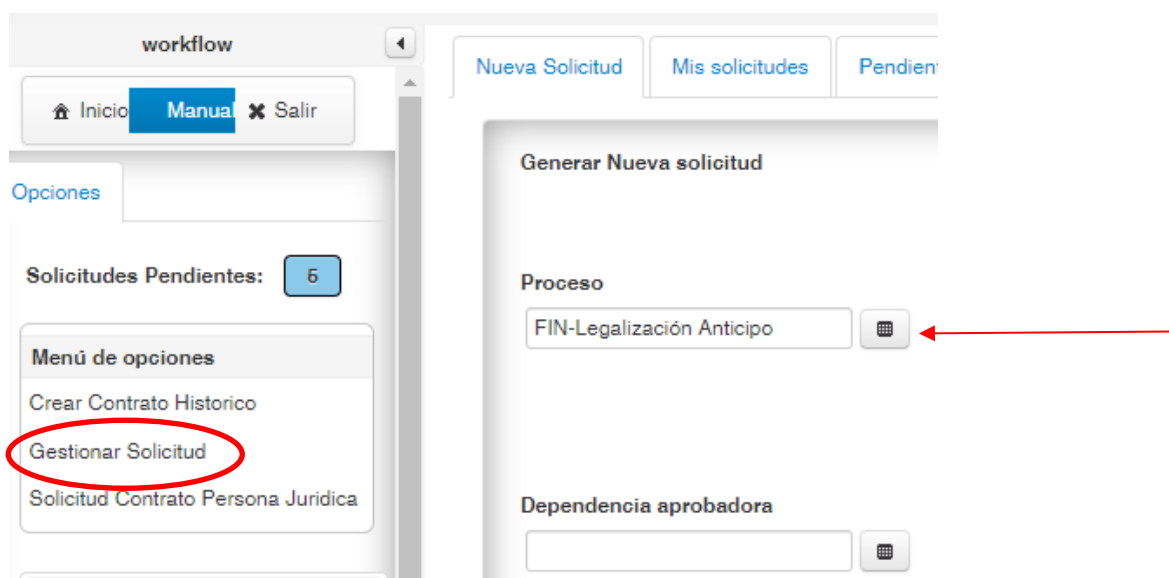
 <p>UNIVERSIDAD DE MANIZALES</p>	<p>GESTIÓN FINANCIERA</p> <p>INSTRUCTIVO PARA LA LEGALIZACIÓN ANTICIPOS</p>		Código: GFI-INS-001
			Versión: 05
			Fecha: 11/10/2024
			Página: 1 de 6



OBJETIVO	Determinar los lineamientos y pasos para llevar a cabo la legalización de los anticipos
ALCANCE	Este instructivo aplica al personal que labora en proceso de gestión financiera y que tiene a su cargo actividades de legalización de anticipos.
RESPONSABLE	Analista de cartera, auxiliar facturación

El proceso de legalización de anticipos se lleva a cabo por medio del flujo de trabajo de SIGUM y ERP

1. Cada empleado debe de adjuntar los soportes mediante los cuales realizara la respectiva legalización de anticipo por la plataforma de SIGUM <https://sigum.umanizales.edu.co/integracion/> así:



Cuando la dependencia a la cual pertenece el empleado aprueba la solicitud, pasa como pendiente de aprobación de la analista de cartera.

	GESTIÓN FINANCIERA INSTRUCTIVO PARA LA LEGALIZACIÓN ANTICIPOS		Código: GFI-INS-001
			Versión: 05
			Fecha: 11/10/2024
			Página: 2 de 6

174142

FIN-Legalización
AnticipoDirección
Administrativa y
FinancieraAPROBADOR
FINANCIERO

Auxiliar Contable



4 Horas

- En área financiera se verifica los documentos soporte que presenta quien legaliza, como primer lugar se exigirá la factura electrónica.
- Para soportar los gastos de los no obligados a facturar, ejemplo: transporte urbano, compra de refrigerios y otros tipos de servicios o bienes que no generen factura o recibo se debe soportar mediante formato emitido por el usuario.



Con el fin de recolectar la información para elaborar el documento soporte electrónico, a modo de orientación la Universidad dispone de un formato que podrá suministrar al usuario.

- En proceso de legalización se relacionan todos los gastos en el Formato Legalización anticipo (GFI-FOR-001) dónde se anexará digitalmente detallando por documento la fecha, cédula o NIT, beneficiario, concepto, cuenta analítica/centro de utilidad y valor.

	GESTION FINANCIERA FORMATO LEGALIZACION DE ANTICIPO					Código: GFI-FOR-001
						Versión: 02
						Fecha: 18/08/2021
FECHA ANTICIPO:						DOC. IDENTIDAD
NOMBRE:						VALOR ANTICIPO:
FA CULTAD/DEPENDENCIA						
TELÉFONO:						
No.	FECHA	CEDULA	BENEFICIARIO	CONCEPTO	CENTRO DE UTILIDAD	VALOR
1						
2						
3						
28						
29						
30						
31						
32						
Anexar todos los documentos que soportan esta legalización, con los requisitos exigidos para ser aceptados.					TOTAL A SOPORTES	0
Legalizado por:					TOTAL A REINTEGRAR	0
Aprobado por:						

* Se entenderá firmado con las solicitudes y aprobaciones del flujo de trabajo

- El empleado debe justificar el gasto por el valor total del anticipo; caso contrario debe reintegrar el excedente en tesorería y presentar copia del recibo de caja.
- Se debe verificar que tienen base para aplicar retención por concepto de compras o servicios y registrar en el periodo correspondiente.

 <p>UNIVERSIDAD DE MANIZALES</p>	<p>GESTIÓN FINANCIERA</p> <p>INSTRUCTIVO PARA LA LEGALIZACIÓN ANTICIPOS</p>		Código: GFI-INS-001
			Versión: 05
			Fecha: 11/10/2024
			Página: 3 de 6

7. Se debe realizar el registro del comprobante contable en el sistema por cada soporte anexo en la legalización según corresponda a documento soporte electrónico o factura electrónica de proveedor.

DSVR254

Proveedor	CARDENAS TORRES LUIS FERNANDO CARRERA 9 No.19-74 MANIZALES MANIZALES 17001 Colombia – 75065502	Fecha factura	Factura origen
Matrícula		Tipo de nota	
Referencia Factura	DSVR254	Medios de Pago	Instrumento no definido
Referencia de pago		Fecha contable	
Banco destinatario	160200188501 - BANCO COOMEVA	Fecha de vencimiento	1 Pago inmediato
		Diario	Doc. Soporte DSVR - Varios en COP



Producto	Etiqueta	Cuenta	Cuenta An...	Cantidad	UdM	Precio	Impuestos	Subtotal	Nro amorti...	Fecha amo...
[51952501] ...	LEGALIZACI... ANTICIPO 30 Refrigerios	51952501 E...	[R0001X010...	1.00	Unidades	180,000.00		\$ 180,000.00	0	

REGISTRO CONTABLE

DB/ 51xxxx gasto

CR/ 2335xxxx con el documento de la persona natural o jurídica quien suministro el bien o presto el servicio.

8. Cuando se contabilicen las respectivas causaciones se procede a realizar un documento de aplicación (APLI) en el cual se cruza la cuenta 2335 de cada proveedor acreditando la cuenta del anticipo con la identificación de quien recibió el anticipo.

	GESTIÓN FINANCIERA INSTRUCTIVO PARA LA LEGALIZACIÓN ANTICIPOS		Código: GFI-INS-001
			Versión: 05
			Fecha: 11/10/2024
			Página: 4 de 6

APLI/2022/

Matrícula: Medios de Pago: Instrumento no definido
Referencia: LEGALIZACION ANTICIPO Camila Andrea Espinosa Aristizábal
Fecha contable: :
Diario: Aplicación pagos (compensar) en COP

Apuntes contables		Otra Información							
Cuenta	Asociado	Etiqueta	Cuenta Analítica	Fecha de venci...	Importe en mon...	Moneda	Débito	Crédito	:
23359503 OTROS ...	CARDENAS TORR...		[R0006X0101] De...		\$ 180,000.00	COP	\$ 180,000.00	\$ 0.00	
23359503 OTROS ...	MELLIZO HOYOS ...		[R0006X0101] De...		\$ 1,025,352.00	COP	\$ 1,025,352.00	\$ 0.00	
23359503 OTROS ...	HERNANDEZ SAN...		[R0006X0101] De...		\$ 957,672.00	COP	\$ 957,672.00	\$ 0.00	
23359503 OTROS ...	ISAZA ARISTIZAB...		[R0006X0101] De...		\$ 199,656.00	COP	\$ 199,656.00	\$ 0.00	
13301501 ANTICI...	ESPINOSA ARISTL...				\$ -2,362,680.00	COP	\$ 0.00	\$ 2,362,680.00	
							2,362,680.00	2,362,680.00	



9. Para verificar los saldos de los deudores por anticipos se utilizará la siguiente ruta: Odoo/Contabilidad/Contabilidad/Libro mayor de empresa/ Agrupar por asiento contable y Asociado/Digitar número de cedula.

10. Las cuentas contables para su aplicación son:

COD. CUENTA NOMBRE CUENTA

13	DEUDORES
13300501	A PROVEEDORES
13301001	A CONTRATISTAS
13301501	ANTICIPO A TRABAJADORES
13309501	OTROS ANTICIPOS

11. Cuando los documentos que soportan el gasto son mayores a los que autorizaron se lleva el saldo restante a la cuenta (42950501) **aprovechamientos** con la cuenta analítica del campus principal y con el tercero Universidad de Manizales, en caso de presentarse menor valor soportado en la legalización se procederá a solicitar el reintegro del faltante por tesorería y/o descuento del pago de nómina o prestación de servicios de acuerdo con autorización firmada.

 <p>UNIVERSIDAD DE MANIZALES</p>	<p>GESTIÓN FINANCIERA</p> <p>INSTRUCTIVO PARA LA LEGALIZACIÓN ANTICIPOS</p>		Código: GFI-INS-001
			Versión: 05
			Fecha: 11/10/2024
			Página: 5 de 6

Conciliación de cuentas de Anticipos y presentación de informes

Cuentas

13300501	A PROVEEDORES
13301001	A CONTRATISTAS
13301501	ANTICIPO A TRABAJADORES
13309501	OTROS ANTICIPOS


Para obtener el listado de las personas que tienen anticipo se procede así:

- Ruta:** Odo/Contabilidad/Contabilidad/Agrupar por asociado y cuenta/Digitar las cuentas de anticipo/Desplegar/Seleccionar Eje.
- Cuando ingresamos a Eje, se ve reflejado el empleado y mes a mes los anticipos recibidos con sus respectivas legalizaciones, por último mostrara un total de lo adeudado a la fecha o al mes que se presente informe.
- Descargar en Excel.

Nota: el reporte se debe sacar con corte al último día del mes.



	- Total												Saldo
	+ enero 2022	+ febrero 2022	+ marzo 2022	+ abril 2022	+ mayo 2022	+ junio 2022	+ julio 2022	+ agosto 2022	+ septiembre 2022	+ octubre 2022	+ noviembre 2022		
	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
- Total	2,548,514.00	3,547,760.00	3,103,666.00	5,519,716.00	7,699,170.00	-7,896,610.95	-4,565,151.00	5,972,663.00	9,193,936.00	-45,855.00	5,346,326.69	30,424,134.74	
- 13301501 ANTICIPO A TRABAJADORES	2,548,514.00	3,547,760.00	3,103,666.00	5,519,716.00	7,699,170.00	-7,896,610.95	-4,565,151.00	5,972,663.00	9,193,936.00	-45,855.00	5,346,326.69	30,424,134.74	
+ ACOSTA AGUDELO JULIAN AUGUSTO		0.00	300,000.00	0.00	300,044.00	-300,044.00	300,000.00	0.00		50.00	300,000.00	594,604.00	
+ AGUIRRE GOMEZ JUAN CAMILO							180,000.00			120,000.00		300,000.00	

- Cuando se genera el movimiento se archiva en la siguiente ruta:

 > Este equipo > Documentos > Escritorio > Anticipos

Bajo el siguiente esquema guardar primero el año, guion y el mes que se está conciliando, junto con el nombre del informe, ejemplo: 2022-01 informe Anticipos.

- Se realiza seguimiento de cobro de saldo pendientes por legalizar a través de correo electrónico, mensajes de texto, mensajes WhatsApp y llamadas telefónicas a los empleados.

 <p>UNIVERSIDAD DE MANIZALES</p>	<p>GESTIÓN FINANCIERA</p> <p>INSTRUCTIVO PARA LA LEGALIZACIÓN ANTICIPOS</p>		Código:	GFI-INS-001
			Versión:	05
			Fecha:	11/10/2024
			Página:	6 de 6

6. Se elabora Informe mensual de saldos a dirigido al Contador el informe debe contener la siguiente información:

Cuenta
Cedula o Nit
Nombre Completo
Fecha de registro del anticipo
Días de vencido
Saldo Final (\$)
Concepto
Observaciones (Debe incluir las gestiones realizadas y las novedades)

UNIVERSIDAD DE MANIZALES					
Saldos al					
Cartera Anticipos					
13300501					
Código	Nombre	Valor Anticipo	Fecha Anticipo	Días de Venc.	
1053844435	QUINTERO SANTAMARIA DANIELA	\$ 350,000.00	21/07/2022	71	QUINTERO SANTAMARIA DANIELA: ANTI/2022/0133: Anticipo pai
1053844435	QUINTERO SANTAMARIA DANIELA	\$ 228,565.00	27/07/2022	65	QUINTERO SANTAMARIA DANIELA: ANTI/2022/0136: G- Anticipo
1053844435	QUINTERO SANTAMARIA DANIELA	\$ 1,720,000.00	19/08/2022	42	QUINTERO SANTAMARIA DANIELA: ANTI/2022/0162: transporte c
16074301	VALENCIA MARTINEZ JULIO CESAR	\$ 445,000.00	31/05/2022	122	VALENCIA MARTINEZ JULIO CESAR: ANTI/2022/0101: Anticipo ps
66717152	VILLA PIEDRAHITA MARIA FATIMA	\$ 140,000.00	22/09/2022	8	VILLA PIEDRAHITA MARIA FATIMA: ANTI/2022/0186: Enmarcack
TOTAL 13301501	ANTICIPO A TRABAJADORES	25,123,663			

7. Reporta para descuento de nómina los anticipos que no fueron legalizados dentro de las fechas establecidas, adjuntando formato escaneado firmado por el empleado que recibe el anticipo, dicho formato debe contener la nota de autorización para descontar por nómina en caso de no legalizar el anticipo dentro de los siguientes 15 días hábiles, este paso debe contar la autorización del contador.
8. El repositorio de cada legalización está en Sigum bajo un Id. Y de igual manera cada registro contable tiene adjunto el soporte.

DOCUMENTOS ASOCIADOS:

NOMBRE DEL DOCUMENTO	CODIGO
Instructivo Anticipos	GFI-INS-001
Legalización de Anticipo	GFI-FOR-001