

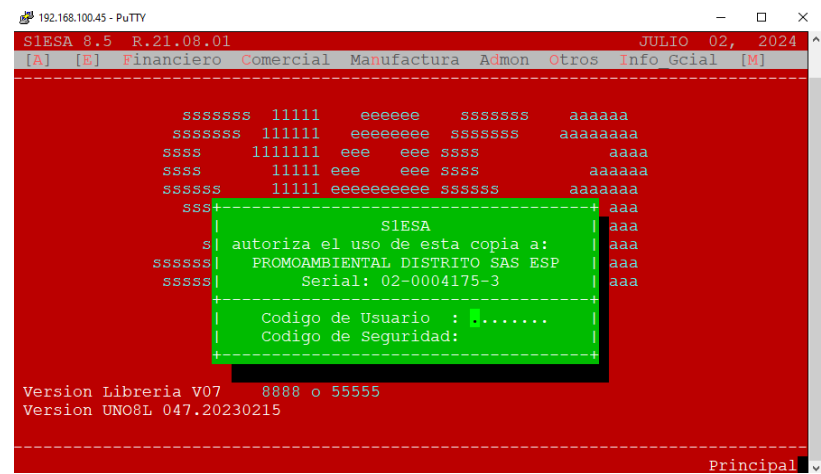
SER AMBIENTAL S.A.S. E.S.P.	INSTRUCTIVO CONCILIACIÓN DE VINCULADOS ECONÓMICOS	CÓDIGO: GFI-IN-18
		VERSIÓN: 2
		FECHA EMISIÓN: 11/10/2024
		FECHA ATUALIZACIÓN: 1/10/2025
		PÁGINA: 1 de 6

1. OBJETIVO:	Verificar y controlar detalladamente los saldos de los diferentes activos y pasivos que presenta la empresa con las demás compañías vinculadas y otros terceros a fin de revisar sus acciones conjuntas y ajustar las partidas que se identifiquen en un proceso de conciliación
2. ALCANCE:	Inicia desde la generación de los libros auxiliares por terceros y cuenta de las compañías vinculadas con el fin de identificar las partidas conciliatorias de cada compañía y finaliza con la verificación y ajustes según operaciones ejecutadas durante el periodo dejando a disposición de la dirección contable la autorización y compensación de operaciones.
3. POLÍTICA CONTABLE:	Remítase al manual de políticas contables de la empresa a los puntos: - 15. INVERSIONES ASOCIADAS - 16. INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS
4. DEFINICIONES:	Contabilidad Inter compañías: son las transacciones financieras realizadas entre empresas vinculadas o ventas realizadas entre subsidiarias. Compañía vinculada: Empresa que participa directa o indirectamente en la gestión, el control o el capital de otra empresa. Las legislaciones internas de cada país suelen establecer el porcentaje de participación a partir del cual se considera que hay vinculación. Compañía Asociada: cuando dos o más entidades deciden establecer una alianza estratégica o comercial sin perder su autonomía o identidad corporativa. Contrato de Colaboración: son aquellos mediante los cuales diferentes personas o empresas se unen para colaborar en el desarrollo o ejecución de un negocio, sin constituir una persona jurídica distinta a las que colaboran en el contrato. Conciliación: es un mecanismo de depuración y solución de partidas donde dos o más partes manifiestan sus intereses y necesidades acordes a sus políticas contables y presentación de información financiera Cuentas Por Cobrar: son aquellos derechos contractuales adquiridos entre compañías o con terceros Cuentas Por Pagar: son aquellas obligaciones que asume la empresa al momento de adquirir bienes y/o servicios o prestamos entre compañías del mismo grupo o de terceros. Compensación: consiste en la aplicación de los saldos de partidas presentadas entre activos y pasivos.

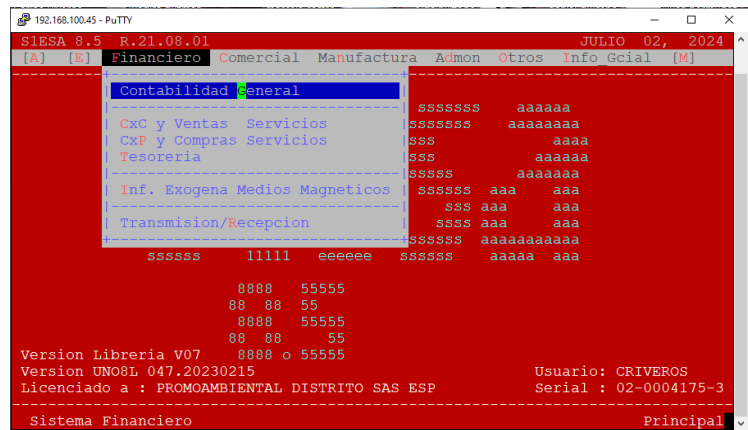
SER AMBIENTAL S.A.S. E.S.P.	INSTRUCTIVO CONCILIACIÓN DE VINCULADOS ECONÓMICOS	CÓDIGO: GFI-IN-18
		VERSIÓN: 2
		FECHA EMISIÓN: 11/10/2024
		FECHA ACTUALIZACIÓN: 1/10/2025
		PÁGINA: 2 de 6

5. DESCRIPCION DE ACTIVIDADES

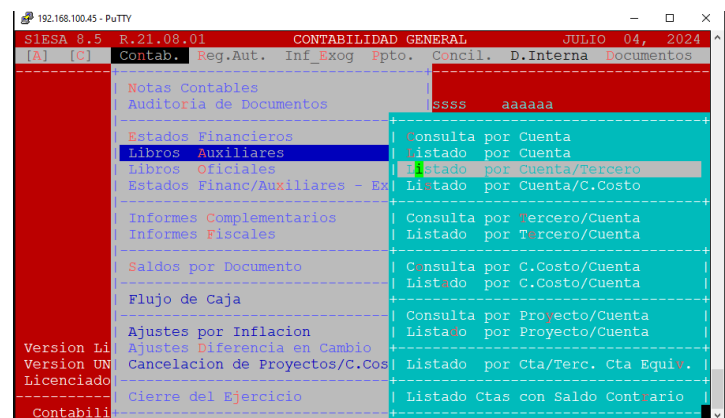
5.1. Se ingresa al sistema contable SIESA



5.2. Se ingresa al módulo financiero, contabilidad general



5.3. Se ingresa por contabilidad, contabilidad general, libros auxiliares, listado por cuenta tercero.



5.4. Se genera auxiliar en PDF del sistema contable con el tercero de la compañía vinculada o asociada del mes que vamos a conciliar.

192.168.100.45 - PuTTY

Ver.021.20210801

CONTABILIDAD GENERAL

JULIO 02, 2024

UFCG103B

LIBROS AUXILIARES - POR TERCERO/CUENTA

CRIVEROS

[PARAMETROS DE SELECCION]

Tercero : 900332590 PROMOCALI SA ESP

Cuenta : (Enter=Todos)

Empresa : 09 PROMOAMBIENTAL DISTRITO SAS ESP

C.O. : (Enter=Todos)

Lapso Inicial : 2024/06 JUNIO DE 2024 Fecha Inicial : 2024/06/01

Lapso Final : 2024/06 JUNIO DE 2024 Fecha Final : 2024/06/30

[OPCION(ES) ADICIONAL(ES)]

Ordenamiento de la Empresa : 0 (0=Titulo;1=Detalle)

Ordenamiento del C.O. : 0 (0=Titulo;1=Detalle)

Detalla Tercero : 0

Excluye Cuentas de Tipo Otras : 0 (0=No;1=Si)

Presenta Valor Libro : 1

F10-Termina ESC-Return

Ejemplo PDF auxiliar.

DOSPrinter 3.4 DEMO

14500101	CUENTAS POR COBRAR INTERCOMPAÑIAS			30,552,008,166.59
2024/06/06	901-RC-001056 INGRESO DEVOLUCION DE PRESTAMOS INTER	6,188,000.00		30,545,820,166.59
	COM			
	00 CB-006189-00	20240306	6,188,000.00-	
2024/06/06	901-RC-001056 INGRESO DEVOLUCION DE PRESTAMOS INTER		30,000,000.00	30,515,820,166.59
	COM			
	00 CB-006260-00	20240314	30,000,000.00-	
2024/06/06	901-RC-001056 INGRESO DEVOLUCION DE PRESTAMOS INTER		51,431,400.00	30,464,388,766.59

UNO - VER 8.5.

PROMOAMBIENTAL DISTRITO SAS ESP

FECHA : 2024/07/02

UFCG103B.PA2

901145808-5

HORA : 9:17 AM

TRANSACCIONES POR TERCERO/CUENTA

PAGINA: 2

** LIBROS AUXILIARES - SALDOS Y TRANSACCIONES **

LIBRO : NCIF

Empresa : 09 PROMOAMBIENTAL DISTRITO SAS ESP

Lapso_Inicial : 2024/06

Fecha_Inicial : 2024/06/01

C.O. : 901 PROMOAMBIENTAL DISTRITO SAS - PRINCIPAL

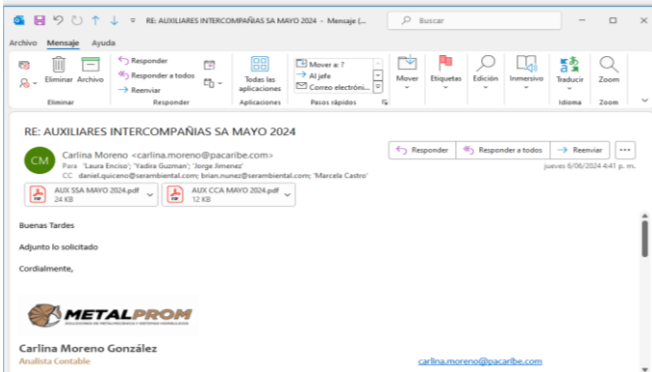
Lapso_Final : 2024/06

Fecha_Final : 2024/06/30

FECHA	DOCUMENTO	DESCRIPCION	CC/CONCIL	DEBITOS	CREDITOS	SALDO
VIENEN....	14500101	CUENTAS POR COBRAR INTERCOMPAÑIAS				
	145001	CUENTAS POR COBRAR INTERCOMPAÑIAS				
		COM				
	00 CB-006287-00	20240316	51,431,400.00-			
2024/06/06	901-RC-001056	INGRESO DEVOLUCION DE PRESTAMOS INTER		7,068,600.00		30,457,320,166.59

SER AMBIENTAL S.A.S. E.S.P.	INSTRUCTIVO CONCILIACIÓN DE VINCULADOS ECONÓMICOS	CÓDIGO: GFI-IN-18
		VERSIÓN: 2
		FECHA EMISIÓN: 11/10/2024
		FECHA ACTUALIZACIÓN: 1/10/2025
		PÁGINA: 4 de 6

5.5. Se envía el auxiliar al analista o contador de la compañía vinculada solicitando saldo para poder conciliar.



5.6. Con la confirmación del saldo por la contrapartida se inicia a diligenciar el formato de conciliación de compañías vinculadas el anexo que corresponde a cada compañía vinculada.

Autoguardado Copia de 01_Distrito IC Abril (003) - Solo L. Guardado en Este PC

NO SE PUEDE ACTUALIZAR. No pudimos obtener los valores actualizados de un libro vinculado. Administrar vínculos de libro

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
29											
30	1	CB	16775	8/05/2024	PRESTAMO INTERCOMPAÑIAS PARA PAGO A MET AL	350.000.000	0	0			
31	2	CB	6809	14/05/2024	PRESTAMO INTERCOMPAÑIAS PAGO ECOGREEN	140.000.000	0	0			
32	3	CB	6820	16/05/2024	PRESTAMO INTERCOMPAÑIAS PARA PAGO AUTORE ZADO	800.000.000	0	0			
33	4	CB	6830	17/05/2024	PRESTAMO INTERCOMPAÑIAS PAGO CRED DAY Y ABOGADOS	430.000.000	0	0			
34	5	CB	6886	23/05/2024	PRESTAMO INTERCOMPAÑIAS PAGOS IMPUESTOS Y LIQ JHON	280.000.000	0	0			
35	6	CB	6885	21/05/2024	PRESTAMO INTERCOMPAÑIAS PAGO PRODI OCUPA R	60.000.000	0	0			
36	7	CB	6889	21/05/2024	PRESTAMO INTERCOMPAÑIAS PAGO SOAT SEGURO S DEL ESTADO	32.238.500	0	0			
37	8	CB	6872	21/05/2024	PRESTAMO INTERCOMPAÑIAS PAGO RTE PUENTE	285.291.000	0	0			
38	9	CB	6875	22/05/2024	PRESTAMO INTERCOMPAÑIAS PAGO PRODI OCUPA R	103.127.836	0	0			
39	10	CB	6840	23/05/2024	PRESTAMO INTERCOMPAÑIAS PAGO MULAS Y REM OLQUES	4.675.305	0	0			
40	11	CB	6847	23/05/2024	PRESTAMO INTERCOMPAÑIAS PAGO MULAS Y REM OLQUES	51.486.195	0	0			
41	12	CB	6848	24/05/2024	PRESTAMO INTERCOMPAÑIAS PARA PAGO META	500.000.000	0	0			
42	13	CB	6895	24/05/2024	PRESTAMO INTERCOMPAÑIAS PARA PAGO A CATT LEYA DESINGUS SAS	1.000.000.000	0	0			
43	14	CB	108	27/05/2024	SUSTITUCION PATRONAL PROMODISTROPROMO	8.536.006	0	0			
44	15	CB	6893	28/05/2024	PRESTAMO INTERCOMPAÑIAS PARA PAGO INDIUM OL	860.000.000	0	0			
45	16	CB	6899	28/05/2024	PRESTAMO INTERCOMPAÑIAS PARA GIRO SITUA CION COMERCIAL	30.000.000	0	0			
46	17										
47											
48	18										
49	20										
50	21										
51	22										

Informe Anexo Promodistribo Anexo Promocali Anexo Promocable Anexo Suraseo Anexo Serambiental Anexo CCA Anexo Paca

5.7. Se verifica que se esta conciliado con la empresa vinculada para dar la confirmación de los saldos o si presentan partidas conciliatorias dejarlas identificadas.

RE: SALDOS INTERCOMPAÑIA*** A MAYO 2024 - PROMOCALI

Jorge Jimenez <jorge.jimenez@promoambiental.com>
Para: Diana Perez
C.C. Carlos Riveros@promoambientaldistrito.com

PROMOCALI MAYO.pdf 11 KB

Muy buenas tardes,

Confirmo saldos conciliados a 31 de mayo de 2024.

No.	SOCIEDAD	CUENTA POR COBRAR			CUENTA POR PAGAR		
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES	ACUMULADO	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES	ACUMULADO
1	Promocali S.A.S.P	25.873.963.360	4.675.897.790	30.549.861.150	0	0	0

Adjunto auxiliar.

Sin otro en particular

5.8. Al estar conciliados se elabora el formato de conciliación para revisión por parte del contador y dejarla archivada con sus respectivos anexos emitidos de las compañías vinculadas.

CONCILIACIÓN VINCULADOS ECONÓMICOS Y OTROS TERCEROS									
GERENCIA FINANCIERA									
JUNIO 2024									
EMPRESA XXX									
No.	SOCIEDAD	CUENTA POR COBRAR			CUENTA POR PAGAR			OBSERVACION	
		SALDO ACUMULAD	SALDO VINCULAD	DIFERENCIA	SALDO ANTERIOR	SALDO VINCULAD	DIFERENCIA		
91074102	PACARIBE SA ESP	-	-	-	-	-	-		
910602	PROMOCAMBIAL SA ESP	-	-	-	-	-	-		
91010101	SERVICIOS AMBIENTALES SA	-	-	-	-	-	-		
91001001	ASEO REGIONAL SAS	-	-	-	-	-	-		
91010200	PROMOCAMBIAL SA ESP	-	-	-	-	-	-		
91001009	ADMINISTRADORA CALLE 10 SAS PROMOCAMBIENTE	-	-	-	-	-	-		
91020501	PROMOCAMBIAL SA	-	-	-	-	-	-		
91044403	ASEO DEL SUROCCIDENTE SA ESP	-	-	-	-	-	-		
91051407	METALMECANICA	-	-	-	-	-	-		
91045003	PROMOCAMBIAL DISTRITO	-	-	-	-	-	-		
91040100	LOPEZ Y PARRA SAS	-	-	-	-	-	-		
91045001	CENTRAL COLOMBIANA DE ASEO	-	-	-	-	-	-		
91040102	AGUINERA Y CIA SAS	-	-	-	-	-	-		
91020509	RECOLECCION ASEO S A S	-	-	-	-	-	-		
91050201	REGIONAL ING Y CIA SAS	-	-	-	-	-	-		

Instrucciones

Informe

Anexo Pacaribe

Anexo Promocambial SA

Anexo Servicios ambientales

Anexo A

6. DINÁMICA CONTABLE

CUENTA	NOMBRE CUENTA	SERVIDOR
14509001	COMPAÑÍAS VINCULADA	NACIONAL
23020501	VINCULADOS ECONÓMICOS	NACIONAL
14500101	CUENTAS POR COBRAR INTERCOMPAÑÍAS	DISTRITO
24900301	VINCULADOS ECONÓMICOS	DISTRITO

7. DOCUMENTOS RELACIONADOS

GFI-FO-35 Formato conciliación vinculados económicos y otros terceros

GFI-PR-07 Gestión de Pagos

GFI-PR-04 Gestión de Endeudamiento

GFI-IN-14 Conciliaciones de Tesorería

SER AMBIENTAL S.A.S. E.S.P.	INSTRUCTIVO CONCILIACIÓN DE VINCULADOS ECONÓMICOS	CÓDIGO: GFI-IN-18
		VERSIÓN: 2
		FECHA EMISIÓN: 11/10/2024
		FECHA ATUALIZACIÓN: 1/10/2025
		PÁGINA: 6 de 6

HISTORIAL DE CAMBIOS

Versión	Fecha	Elaborado/Modificado por	Descripción del cambio
1	11/10/2024	Carlos Riveros - Marcela Castro- Olga Hurtado - Daniel Quiceno - Yadira Guzmán Contador	Creación.
2	1/10/2025	Katherine Cruz Polania – Coordinadora Sistemas de Gestión	Actualización de imagen corporativa (logo) por cambio de razón social

Elaboró: Carlos Riveros - Marcela Castro- Olga Hurtado - Daniel Quiceno - Yadira Guzmán Contador	Revisó: Director Nacional de Contabilidad - Juan Carlos Bermúdez
Aprobó: Gerente Financiero Corporativo - Juan Bernardo Mejía	

COPIA CONTROLADA: SI x NO
