1. DATOS GENERALES

CIUDAD Y FECHA: Bogotá, julio 29 de 2020

DEPENDENCIA: Grupo de Gestión Financiera - Contabilidad

SEGUIMIENTO A: Conciliaciones bancarias

OBJETIVO: Verificar la gestión a las partidas conciliatorias

ACTIVIDADES: Verificar la información de extractos bancarios, libro de bancos y conciliación de bancos.

PERIODO DEL SEGUIMIENTO: Segundo trimestre de 2020.

2. EJECUCIÓN

ASPECTOS GENERALES:

La Oficina de Control Interno del Archivo General de la Nación con el fin de garantizar el grado de eficacia, oportunidad, confiabilidad de la información realizó el seguimiento trimestral a las conciliaciones realizadas por el grupo de contabilidad en el periodo abril a junio de 2020.

DESCRIPCIÓN DE EVIDENCIA:

El Archivo General de la Nación "Jorge Palacios Preciado" tiene cinco cuentas corrientes activas en el Banco Popular. Para el cumplimiento de sus actividades financieras el manejo de estas cuentas está a cargo de la Tesorería, quien se encarga de llevar los registros en el aplicativo Novasoft y en el SIIF NACIÓN, observando buen manejo y utilización de acuerdo con el objeto de su creación.

Cuentas Activas Banco Popular

OBJETO DE LA CUENTA	TIPO DE CUENTA	No. DE CUENTA
Cuenta Recaudadora	Cuenta Corriente	110-040-00188-5
Servicios Personales	Cuenta Corriente	110-040-00135-6
Inversión	Cuenta Corriente	110-040-00138-0
Gastos Generales	Cuenta Corriente	110-040-00137-2
Cuenta Unica	Cuenta Corriente	110-040-03119-7

Tabla No.1

A continuación, se relaciona el comportamiento de cada una de las cuentas durante los meses de abril, mayo y junio de 2020, indicando los saldos resultantes de la conciliación en cada uno de los meses objeto de este informe.

ABRIL

No. De Cuenta	SALDO BANCO	SALDO LIBROS	Diferencia SIIF $	NC no Contabilizado	Consignaciones no acreditadas	ND no contabilizado	Cheques sin Cobrar	Traslados
110-040-00188-5	166.721.192,37	165.314.642,37	1.406.550,00	1.406.550,00			-	-
110-040-00135-6	122.129.583,00	23.045.554,00	99.084.029,00	122.130.117,00		23.046.088,00	-	-
110-040-00138-0			-				-	-
110-040-00137-2			-				-	-
110-040-03119-7	7.862,05	3.629,64	4.232,41	20.614,41	16.382,00		-	-

Tabla No.2

<u>Cuenta 040-00188-5</u>

Esta cuenta presenta una diferencia conciliatoria por valor de **$1.406.550:**

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN COLOMBIA

CONCILIACION BANCARIA

Version : 06
2013/10/30
Página 1 de 1

VIGENCIA 2020

NOMBRE, APELLIDOS Y/O RAZON SOCIAL		CUENTA No
ARCHIVO GENERAL DE LA NACION		110-040-00188-5
BANCO	SUCURSAL	MOVIMIENTO CONCILIADO
POPULAR	LOS MINISTERIOS	DEL 01 AL 30 ABRIL DE 2020

SALDO SEGUN EXTRACTO BANCARIO	166.721.192,37
SALDO SEGÚN SIIF NACIÓN II	165.314.642,37
DIFERENCIA	1.406.550,00
EXPLICACION DIFERENCIA	
CHEQUES SIN COBRAR (1) (+)	0,00
CONSIGNACIONES NO ACREDITAS (2) (-)	0,00
NOTAS DÉBITO NO CONTABILIZADAS (3) (-)	0,00
NOTAS CRÉDITO NO CONTABILIZADAS (4) (+)	1.406.550,00
DIFERENCIA CONCILIADA	1.406.550,00

DETALLE DE CONSIGNACIONES NO ACREDITADAS (2)

FECHA	TIPO	VALOR

TOTAL 0,00

NOTAS DÉBITO NO CONTABILIZADAS (3)

FECHA	TIPO	VALOR

DETALLE DE CHEQUES SIN COBRAR (1)

FECHA	TIPO	No	TRANSACCIÓN	No	VALOR

Tabla No.3

Las diferencias que presenta esta cuenta se detallan así:

NOTAS CRÉDITO NO CONTABILIZADAS (4)

FECHA	TIPO	VALOR
20/02/2020	CONSIGNACION 3301 SIBATE	4.950,00
11/03/2020	CONSIGNACION 47401 DOS QUEBRADAS	280.000,00
11/03/2020	CONSIGNACION 23802 CENTRO DE PAGOS	280.000,00
12/03/2020	GERENCIA DE OPERACIONES ABONO POR AC 0074564687	280.000,00
12/03/2020	CONSIGNACION AVAL ATH OFICINA UNI	280.000,00
13/03/2020	GERENCIA DE OPERACIONES ABONO POR AC 0144614937	280.000,00
16/03/2020	CONSIGNACION 0121444	1.600,00

Tabla No. 4

Se observan 7 partidas conciliatorias que corresponden a consignaciones sin identificar y que responden a cursos, de los cuales no han enviado soportes para realizar las respectivas facturas.

Cuenta 040-00135-6

Esta cuenta presenta lo siguiente:

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN COLOMBIA

CONCILIACION BANCARIA

Version : 06
2013/10/30
Página 1 de 1

VIGENCIA 2020

NOMBRE, APELLIDOS Y/O RAZON SOCIAL		**CUENTA No**	
ARCHIVO GENERAL DE LA NACION		110-040-00135-6	
BANCO	**SUCURSAL**	**MOVIMIENTO CONCILIADO**	
POPULAR	LOS MINISTERIOS	DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2020	
SALDO SEGUN EXTRACTO BANCARIO	122.129.583,00		
SALDO SEGUN SIIF NACION	23.045.554,00		
DIFERENCIA	**99.084.029,00**		
EXPLICACION DIFERENCIA			
CHEQUES SIN COBRAR (1) (+)	0,00		
CONSIGNACIONES NO ACREDITAS (2) (-)	0,00		
NOTAS DEBITO NO CONTABILIZADAS (3) (-)	23.046.088,00		
NOTAS CREDITO NO CONTABILIZADAS (4) (+)	122.130.117,00		
DIFERENCIA CONCILIADA	**99.084.029,00**		

DETALLE DE CONSIGNACIONES NO ACREDITADAS (2)

FECHA	TIPO	VALOR
TOTAL		**0,00**

NOTAS DEBITO NO CONTABILIZADAS (3)

FECHA	TIPO	VALOR
29/04/2020	OPS BLOQUEADAS INCIDENTE MASIVO SIIF	23.046.088,00

DETALLE DE CHEQUES SIN COBRAR (1)

FECHA	TIPO	No	TRANSACCION	No	VALOR

Tabla No.5

La diferencia que se observa en la cuenta por **$23.046.088** corresponde a un incidente presentado por el aplicativo SIIF del ministerio de Hacienda y Crédito Público, por lo tanto, ajeno al control realizado por parte de la tesorería del AGN.

TOTAL		23.046.088,00
NOTAS CREDITO NO CONTABILIZADAS (4)		
FECHA	**TIPO**	**VALOR**
31/03/20	PAGO PLANILLA SOI ABRIL	122.130.117,00

Tabla No.6

Por otro lado, se observa una partida conciliatoria por valor de **$122.130.117** correspondiente al pago de la planilla SOI del mes de Abril. Según lo informado por la Tesorera (E) Emilsen Vigoya, esto se debió a que el Archivo General de la Nación optó por atender la recomendación emanada del decreto 558 de abril de 2020, donde en su artículo 3 se indica lo siguiente:

"Pago parcial del aporte al Sistema General de Pensiones.

En atención a los hechos que dieron lugar a la Emergencia Económica, Social y Ecológica declarada mediante el Decreto 417 de 2020, para los períodos de abril y mayo cuyas cotizaciones deben efectuarse en los meses de mayo y junio de 2020, respectivamente, los empleadores del sector público y privado y los trabajadores independientes que opten por este alivio pagarán como aporte el 3% de cotización al Sistema General de Pensiones, con el fin de cubrir el costo del seguro previsional en el Régimen de Ahorro Individual con Solidaridad o el aporte a los fondos de invalidez y sobrevivencia del Régimen de Prima Media, según corresponda, así como el valor de la comisión de administración".

En razón a que la nómina se tuvo que re liquidar, contemplando el lineamiento señalado, se presentaron demoras en su trámite lo que ocasionó que no fuera posible pagar la planilla SOI en el mes de marzo.

Cuenta040-03119-7

Esta cuenta arroja lo siguiente:

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN COLOMBIA

CONCILIACION BANCARIA

2013/10/30
Página 1 de 1

VIGENCIA 2020

NOMBRE, APELLIDOS Y/O RAZON SOCIAL			CUENTA No		
ARCHIVO GENERAL DE LA NACION			110-040-03119-7		
BANCO	SUCURSAL		MOVIMIENTO CONCILIADO		
POPULAR	LOS MINISTERIOS		DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2020		
SALDO SEGUN EXTRACTO BANCARIO		7.862,05	DETALLE DE CONSIGNACIONES NO ACREDITADAS (2)		
SALDO SEGUN AUXILIAR SIIF		3.629,64	FECHA	TIPO	VALOR
			16/04/20	TRASLADO REINTEGRO OPS	16.382,00
DIFERENCIA		4.232,41			
EXPLICACION DIFERENCIA					
CHEQUES SIN COBRAR (1) (+)		0,00			
CONSIGNACIONES NO ACREDITAS (2) (-)		16.382,00			
NOTAS DEBITO NO CONTABILIZADAS (3) (-)		0,00			
NOTAS CREDITO NO CONTABILIZADAS (4) (+)		20.614,41			
DIFERENCIA CONCILIADA		4.232,41	TOTAL		16.382,00
			NOTAS DEBITO NO CONTABILIZADAS (3)		
DETALLE DE CHEQUES SIN COBRAR (1)			FECHA	TIPO	VALOR
FECHA / TIPO / No / TRANSACCIÓN / No / VALOR					

Tabla No.7

La diferencia que presenta esta cuenta se detalla en la tabla N° 8:

TOTAL		0,00
NOTAS CRÉDITO NO CONTABILIZADAS (4)		
FECHA	TIPO	VALOR
31/01/20	RETE ICA AVANTEL FRA ENERO	2.926,41
12/02/20	RETE ICA AVANTEL FRA FEBRERO	3.049,00
30/04/20	RETE ICA AVANTEL MARZO	3.049,00
13/04/20	SOBRANTE PAGO ACUEDUCTO FUNZA	11.590,00

Tabla No.8

Estas diferencias corresponden a un valor erradamente contabilizado para el pago de la factura de AVANTEL, en la medida que este servicio tiene una contribución de ICA por corresponder a la Ciudad de Bogotá y esta no se debe contabilizar en la obligación para el pago del servicio.

MAYO

No. De Cuenta	SALDO BANCO	SALDO LIBROS	Diferencia SIIF $	NC no Contabilizado	Consignaciones no acreditadas	ND no contabilizado	Cheques sin Cobrar	Traslados
110-040-00188-5	59.982.210,86	58.525.660,86	1.456.550,00	1.456.550,00			-	-
110-040-00135-6	5.003.848,00	-	5.003.848,00	5.003.848,00			-	-
110-040-00138-0	-	-	-				-	-
110-040-00137-2	1.839,00	1.839,00	-				-	-
110-040-03119-7	42,51	42,51	-				-	-

Tabla No.9

Cuenta 040-00188-5

Para este mes la cuenta presenta lo siguiente:

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN COLOMBIA

CONCILIACION BANCARIA

Version : 06
2013/10/30
Página 1 de 1

VIGENCIA 2020

NOMBRE, APELLIDOS Y/O RAZON SOCIAL			**CUENTA No**		
ARCHIVO GENERAL DE LA NACION			110-040-00188-5		
BANCO	**SUCURSAL**		**MOVIMIENTO CONCILIADO**		
POPULAR	LOS MINISTERIOS		DEL 01 AL 31 MAYO DE 2020		
SALDO SEGÚN EXTRACTO BANCARIO		59.982.210,86	**DETALLE DE CONSIGNACIONES NO ACREDITADAS (2)**		
SALDO SEGÚN SIIF NACIÓN II		58.525.660,86	**FECHA**	**TIPO**	**VALOR**
DIFERENCIA		**1.456.550,00**			
EXPLICACION DIFERENCIA					
CHEQUES SIN COBRAR (1) (+)		0,00			
CONSIGNACIONES NO ACREDITAS (2) (-)		0,00			
NOTAS DÉBITO NO CONTABILIZADAS (3) (-)		0,00			
NOTAS CRÉDITO NO CONTABILIZADAS (4) (+)		1.456.550,00			
			TOTAL		**0,00**
DIFERENCIA CONCILIADA		**1.456.550,00**	**NOTAS DÉBITO NO CONTABILIZADAS (3)**		
			FECHA	**TIPO**	**VALOR**

Tabla No.10

Las diferencias que presenta esta cuenta se detallan en la tabla 11, así:

						FECHA	**TIPO**	**VALOR**
						20/02/2020	CONSIGNACION 3301 SIBATE	4.950,00
						11/03/2020	CONSIGNACION 47401 DOS QUEBRADAS	280.000,00
						11/03/2020	CONSIGNACION 23802 CENTRO DE PAGOS	280.000,00
						12/03/2020	GERENCIA DE OPERACIONES ABONO POR AC 0074564687	280.000,00
						12/03/2020	CONSIGNACION AVAL ATH OFICINA UNI	280.000,00
						13/03/2020	GERENCIA DE OPERACIONES ABONO POR AC 0144614937	280.000,00
						16/03/2020	CONSIGNACION 0121444	1.600,00
						28/05/2020	DEPOSITO EFECTIVO ATH 000000666	50.000,00
TOTAL					**0,00**	**TOTAL**		**1.456.550,00**

PREPARADA: Diana Barragan	APROBADA:	V.B CONTABILIDAD	FECHA: 9-jul-20

Tabla No.11

Se observa que todavía hay una consignación pendiente de identificar del mes de febrero y seis (6) del mes de marzo.

Cuenta 040-00135-6

Para esta cuenta se encontró una diferencia de **$5.003.848**

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN COLOMBIA

CONCILIACION BANCARIA

Version : 06
2013/10/30
Página 1 de 1

VIGENCIA 2020

NOMBRE, APELLIDOS Y/O RAZON SOCIAL			**CUENTA No**		
ARCHIVO GENERAL DE LA NACION			110-040-00135-6		
BANCO	**SUCURSAL**		**MOVIMIENTO CONCILIADO**		
POPULAR	LOS MINISTERIOS		DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2020		
SALDO SEGUN EXTRACTO BANCARIO		5.003.848,00	**DETALLE DE CONSIGNACIONES NO ACREDITADAS (2)**		
SALDO SEGUN SIIF NACIÓN		0,00	**FECHA**	**TIPO**	**VALOR**
DIFERENCIA		**5.003.848,00**			
EXPLICACION DIFERENCIA					
CHEQUES SIN COBRAR (1) (+)		0,00			
CONSIGNACIONES NO ACREDITAS (2) (-)		0,00			
NOTAS DÉBITO NO CONTABILIZADAS (3) (-)		0,00	**TOTAL**		**0,00**
NOTAS CRÉDITO NO CONTABILIZADAS (4) (+)		5.003.848,00	**NOTAS DÉBITO NO CONTABILIZADAS (3)**		
			FECHA	**TIPO**	**VALOR**
DIFERENCIA CONCILIADA		**5.003.848,00**			
DETALLE DE CHEQUES SIN COBRAR (1)					
FECHA / **TIPO**	**No** / **TRANSACCIÓN**	**No** / **VALOR**			

Tabla No 12

Esta cuenta presenta la siguiente partida conciliatoria:

						NOTAS CRÉDITO NO CONTABILIZADAS (4)		
						FECHA	TIPO	VALOR
						31/05/20	PAGO APORTES DE PERSONAL EN VACACIONES MES JUNIO/2020	5.003.848,00
TOTAL					0,00	TOTAL		5.003.848,00

PREPARADA: DIANA BARRAGAN	APROBADA:	V.B CONTABILIDAD	FECHA: 09-07-20

Tabla No 13

Se observa un pago pendiente que corresponde a los aportes parafiscales del personal que disfruta vacaciones en el mes de junio de 2020

<u>Cuenta 040-03119-7</u>

Esta cuenta no presenta partidas conciliatorias para el mes de mayo.

<u>Cuenta 040-00137-2</u>

Esta cuenta no presenta partidas conciliatorias para el mes de mayo.

JUNIO

No. De Cuenta	SALDO BANCO	SALDO LIBROS	Diferencia SIIF $	NC no Contabilizado	Consignaciones no acreditadas	ND no contabilizado	Cheques sin Cobrar	Traslados
110-040-00188-5	187.173.659,42	185.598.509,42	1.575.150,00	1.575.150,00			-	-
110-040-00135-6	150.450.238,00	-	150.450.238,00	150.450.238,00			-	-
110-040-00138-0			-				-	-
110-040-00137-2	3.483,00	1.839,00	1.644,00	1.644,00			-	-
110-040-03119-7	54,41	54,41	-				-	-

Tabla No 14

<u>Cuenta 040-00188-5</u>

Para el mes de junio esta cuenta tuvo el siguiente comportamiento:

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN COLOMBIA

CONCILIACIÓN BANCARIA **GFI-FO-02**

VIGENCIA 2020

RAZÓN SOCIAL:	ARCHIVO GENERAL DE LA NACION	TIPO DE CUENTA:	CUENTA CORRIENTE
BANCO	SUCURSAL	No CUENTA:	110-040-00188-5
BANCO POPULAR	LOS MINISTERIOS	MES A CONCILIAR:	JUNIO

SALDO SEGÚN EXTRACTO BANCARIO	187.173.659,42
SALDO SEGÚN SIIF NACIÓN	185.598.509,42
DIFERENCIA	1.575.150,00
EXPLICACION DIFERENCIA	
CHEQUES, TRANSFERENCIAS Y/O PAGOS SIN REG (1) (+)	0,00
CONSIGNACIONES NO ACREDITAS (2) (-)	0,00
NOTAS DEBITO NO CONTABILIZADAS (3) (-)	0,00
NOTAS CREDITO NO CONTABILIZADAS (4) (+)	1.575.150,00
DIFERENCIA CONCILIADA	1.575.150,00

DETALLE CHEQUES, TRANSFERENCIAS Y/O PAGOS SIN REGISTRAR (1)

FECHA	TIPO	No	TRANSACCIÓN	No	VALOR

DETALLE DE CONSIGNACIONES NO ACREDITADAS (2)

FECHA	TIPO	VALOR
TOTAL		0,00

NOTAS DEBITO NO CONTABILIZADAS (3)

FECHA	TIPO	VALOR

Tabla No.15

Las diferencias que presenta esta cuenta se detallan así:

						NOTAS CREDITO NO CONTABILIZADAS (4)		
						FECHA	TIPO	VALOR
						20/02/2020	CONSIGNACION 3301 SIBATE	4.950,00
						11/03/2020	CONSIGNACION 47401 DOS QUEBRADAS	280.000,00
						11/03/2020	CONSIGNACION 23802 CENTRO DE PAGOS	280.000,00
						12/03/2020	GERENCIA DE OPERACIONES ABONO POR AC 0074564667	280.000,00
						12/03/2020	CONSIGNACION AVAL ATH OFICINA UNI	280.000,00
						13/03/2020	GERENCIA DE OPERACIONES ABONO POR AC 0144614937	280.000,00
						16/03/2020	CONSIGNACION 0121444	1.600,00
						28/05/2020	DEPOSITO EFECTIVO ATH 000000666	50.000,00
						17/06/2020	CONSIGNACION AVAL ATH OFICINA UNI	15.600,00
						25/06/2020	CONSIGNACION 170001 SIETE DE AGOSTO	23.000,00
						30/06/2020	CONSIGNACION AVAL ATH OFICINA UNI	30.000,00
						30/06/2020	ATH DEPOSITO EN EFECTIVO 1214	50.000,00
TOTAL					0,00	TOTAL		1.575.150,00

PREPARADA:	APROBADA:	V.B CONTABILIDAD	FECHA: DD/MM/AAAA

Tabla No.16

Se observan partidas que datan de febrero y marzo que corresponden a consignaciones sin identificar.

<u>Cuenta 040-00137-2</u>

Esta cuenta presenta lo siguiente:

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN COLOMBIA

CONCILIACIÓN BANCARIA **GFI-FO-02**

VIGENCIA 2020

RAZÓN SOCIAL:	ARCHIVO GENERAL DE LA NACION	TIPO DE CUENTA:	CUENTA CORRIENTE
BANCO	SUCURSAL	No CUENTA:	110-040-00137-2
BANCO POPULAR	LOS MINISTERIOS	MES A CONCILIAR:	JUNIO

SALDO SEGÚN EXTRACTO BANCARIO	3.483,00
SALDO SEGÚN SIIF NACIÓN	1.839,00
DIFERENCIA	1.644,00
EXPLICACION DIFERENCIA	
CHEQUES, TRANSFERENCIAS Y/O PAGOS SIN REG (1) (+)	0,00
CONSIGNACIONES NO ACREDITAS (2) (-)	0,00
NOTAS DEBITO NO CONTABILIZADAS (3) (-)	0,00
NOTAS CREDITO NO CONTABILIZADAS (4) (+)	1.644,00
DIFERENCIA CONCILIADA	1.644,00

DETALLE CHEQUES, TRANSFERENCIAS Y/O PAGOS SIN REGISTRAR (1)

FECHA	TIPO	No	TRANSACCION	No	VALOR

DETALLE DE CONSIGNACIONES NO ACREDITADAS (2)

FECHA	TIPO	VALOR
TOTAL		0,00

NOTAS DEBITO NO CONTABILIZADAS (3)

FECHA	TIPO	VALOR

Tabla No.17

La diferencia que presenta esta cuenta se detalla a continuación:

						NOTAS CREDITO NO CONTABILIZADAS (4)		
						FECHA	TIPO	VALOR
						16/06/2020	DIFERENCIA RETE FTE E IMPUESTO SOLIDARIO COVID 19	1.644,00
TOTAL					0,00	TOTAL		1.644,00

PREPARADA:	APROBADA:	V.B CONTABILIDAD	FECHA: DD/MM/AAAA

Tabla No.18

Cuenta 040-00135-6

Para esta cuenta se evidencia lo siguiente:

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN COLOMBIA

CONCILIACIÓN BANCARIA **GFI-FO-02**

VIGENCIA **2020**

RAZÓN SOCIAL:	ARCHIVO GENERAL DE LA NACION	TIPO DE CUENTA:	CUENTA CORRIENTE
BANCO	SUCURSAL	No CUENTA:	110-040-00135-6
BANCO POPULAR	LOS MINISTERIOS	MES A CONCILIAR:	JUNIO

SALDO SEGÚN EXTRACTO BANCARIO	150.450.238,00
SALDO SEGÚN SIIF NACIÓN	0,00
DIFERENCIA	150.450.238,00
EXPLICACION DIFERENCIA	
CHEQUES, TRANSFERENCIAS Y/O PAGOS SIN REG (1) (+)	0,00
CONSIGNACIONES NO ACREDITAS (2) (-)	0,00
NOTAS DEBITO NO CONTABILIZADAS (3) (-)	0,00
NOTAS CREDITO NO CONTABILIZADAS (4) (+)	150.450.238,00
DIFERENCIA CONCILIADA	150.450.238,00

DETALLE CHEQUES, TRANSFERENCIAS Y/O PAGOS SIN REGISTRAR (1)

FECHA	TIPO	No	TRANSACCIÓN	No	VALOR

DETALLE DE CONSIGNACIONES NO ACREDITADAS (2)

FECHA	TIPO	VALOR
TOTAL		0,00

NOTAS DEBITO NO CONTABILIZADAS (3)

FECHA	TIPO	VALOR

Tabla No.19

Las diferencias se detallan así:

NOTAS CREDITO NO CONTABILIZADAS (4)

FECHA	TIPO	VALOR
30/06/2020	PAGO PLANILLA SOI JUNIO 2020	150.450.238,00
TOTAL		150.450.238,00

PREPARADA:	APROBADA:	V.B CONTABILIDAD	FECHA: DD/MM/AAAA

Tabla No.20

e observa que el pago de laplanilla soi de junio quedó pendiente.

Cuenta 040-03119-7

Esta cuenta no presenta partidas conciliatorias para el mes de junio de 2020

3. CONCLUSIONES

OBSERVACIONES: Las observaciones que se realizan corresponden sólo al mes de junio que es el último del periodo de análisis.

- ✓ En la cuenta **040001356** se observa que quedó pendiente de pago de la planilla SOI del mes de junio de 2020, por un valor de **$150.450.238**
- ✓ Se evidenció que hay 12 partidas conciliatorias por valor de **$1.575.150** que figuran en la cuenta 040001885, algunas de las cuales datan de febrero y marzo.
- ✓ En términos generales se observa una adecuada gestión de las cuentas bancarias que tienen el Archivo General de la Nación en el Banco Popular.

DIFICULTADES: N/A

RECOMENDACIONES:

- ✓ Se recomienda respetar los tiempos de entrega de la nómina en Gestión Financiera para que se cuente con la oportunidad suficiente para gestionar los recursos para el pago de la misma y que en lo posible, todo el proceso que esta conlleva quede dentro del mes correspondiente. Lo anterior basado en el procedimiento de Gestión Humana, en su punto, ***5.3 ENTREGA DE LA NÓMINA AL GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA:*** *La nómina se entrega al grupo de Gestión Financiera para llevar a cabo el proceso contable, presupuestal y de pago dentro de los diez (10) primeros días del mes, en virtud de los procedimientos internos que debe llevar a cabo el área en comento para efectuar el pago*.
- ✓ Se recomienda intensificar la gestión para dar de baja las partidas conciliatorias que aparecen en la cuenta **040001885** y que llevan con corte a junio, tres meses sin resolver.
- ✓ Continuar con las conciliaciones por parte de Tesorería con los grupos que generan ingresos propios al AGN.
- ✓ Se recomienda revisar las recomendaciones de los informes anteriores.

4. DATOS FINALES

ANEXOS: N/A

ELABORÓ

CARLOS AUGUSTO REYES ERAZO
Profesional Universitario OCI

FIRMA

JUAN MANUEL
MANRIQUE RAMIREZ
2020.07.29 20:27:07
-05'00'

JUAN MANUEL MANRIQUE RAMIREZ
Jefe Oficina de Control Interno