

1. DATOS GENERALES

CIUDAD Y FECHA: Bogotá, Noviembre de 2016

DEPENDENCIA: GRUPO DE GESTION FINANCIERA

SEGUIMIENTO A: CONCILIACIONES BANCARIAS

OBJETIVO: Verificar cumplimiento normativo, buen manejo, oportunidad en la elaboración de conciliaciones, imputaciones contables, legalidad de los soportes tanto en físico como en SIIF NACIÓN

ACTIVIDADES: Revisión aplicativo SIIF, revisión en medio físico y cotejo de soportes.

RESPONSABLE: Grupo de Gestión Financiera

PLAZO PREVISTO: Trimestral Julio a Septiembre de 2016

FECHA INICIO: Noviembre 2016

FECHA FINAL: Noviembre 2016

2. EJECUCIÓN

ASPECTOS GENERALES: La Oficina de Control Interno realiza seguimiento a las Conciliaciones Bancarias correspondientes a los meses de Julio, Agosto, Septiembre 2016, contrastando los movimientos de libros, bancos con los saldos del aplicativo SIIF NACIÓN, determinando las operaciones pendientes por conciliar.

Lo anterior con el fin de evaluar el cumplimiento del ítem Registros y ajustes de la Etapa de Reconocimiento del Sistema de Control Interno Contable aplicado en el Archivo General de la Nación.

NOTAS DEBITO: Pagos que no han sido contabilizados

NOTAS CREDITO: Consignaciones no identificadas

DESCRIPCIÓN DE EVIDENCIA:

El Archivo General de la Nación cuenta con cinco (5) cuentas corrientes: Cuenta Recaudadora, Servicios Personales, Inversión, Gastos Generales, Cuenta única y una (1) Cuenta de Ahorros.

Banco Popular – Cuenta Recaudadora	Cuenta Corriente	110-040-00188-5
Banco Popular – Servicios Personales	Cuenta Corriente	110-040-00135-6
Banco Popular - Inversión	Cuenta Corriente	110-040-00138-0
Banco Popular – Gastos Generales	Cuenta Corriente	110-040-00137-2
Banco Popular – Cuenta Única	Cuenta Corriente	110-040-03119-7
Banco Popular - TES	Cuenta Corriente	220-040-11767-3

Las cuentas son manejadas por la Tesorera del Archivo General de la Nación, observando que se llevan registros en Libro Auxiliar de Bancos, por cuenta bancaria en el aplicativo NOVASOFT, se observa buen manejo y utilización de las cuentas de acuerdo al objeto de su creación.

SOPORTES Y/O HERRAMIENTAS:

Revisión Conciliaciones Bancarias en Físico, Notas Debito, Notas Crédito - Auxiliar SIIF NACIÓN.

MES DE JULIO

Cuenta	Diferencia a Conciliar SIIF \$	Cheques NO Pagados \$	ND NO Contabilizado \$	NC NO Contabilizado \$
110-040-00188-5	28.507.0176.00	0.00	0.00	28.507.176.00
110-040-00135-6	0.00			
110-040-00138-0	0.00			
110-040-00137-2	0.00			
110-040-03119-7	- 186.650.80	123.645.00	310.295.80	0.00

MES DE AGOSTO

Cuenta	Diferencia a Conciliar SIIF \$	Cheques NO Pagados \$	ND NO Contabilizado \$	Consignaciones NO Acreditadas \$
110-040-00188-5	6.134.562.07	0.00	0.00	517.240.93
110-040-00135-6	0.00			
110-040-00138-0	0.00			
110-040-00137-2	0.00			
110-040-03119-7	43.310.00			

MES DE SEPTIEMBRE

Cuenta	Diferencia a Conciliar SIIF \$	Cheques NO Pagados \$	ND NO Contabilizado \$	NC NO Contabilizado \$
110-040-00188-5	1.833.382.14		4.075.86	1.837.458.00
110-040-00135-6	0.00			
110-040-00138-0	0.00			
110-040-00137-2	0.00			
110-040-03119-7	43.310.00	58.210.00	14.900.00	0.00



MES DE JULIO DE 2016

CUENTA UNICA PAGADORA

DETALLE DE CHEQUES SIN COBRAR

29/07/16	Ecocapital	13.227.00
29/07/16	Ecocapital	5.668.00
29/07/16	ARL SURA	60.167.00
29/07/16	ARL SURA	30.083.00
29/07/16	ARL SURA	14.500.00

TOTAL \$ 123.645.00

NOTAS DEBITO NO CONTABILIZADAS

14/06/16	VIRTUALES PSE ATH 0286220722	150.800.00
13/06/16	VIRTUALES PSE ATH 0286139490	14.900.00
11/07/16	COLPENSIONES SUPER NUMERARIO	72.498.00
11/07/16	SALUD COMPENSAR SUPERNUM.	72.097.80

TOTAL \$ 310.295.80

CUENTA RECAUDADORA

NOTAS CREDITO NO CONTABILIZADAS

27/04/16	SINIESTRO RECONOCIDO POR LA PREVISORA	25.876.413.00
25/05/16	CONSIG. 0148626897 MUZU	739.280.00
27/05/16	CONSIG. 00411399 GCIA UNIC.	739.280.00
07/06/16	CONSIG. ALCALDIA B/BERMEJA	418.800.00
23/07/16	CONSIG. FAC. 62813	28.880.00
07/07/16	ATH OFICINA UNICENTRO AVAL	704.523.00

TOTAL \$ 28.507.176.00

MES DE AGOSTO de 2016

CUENTA UNICA PAGADORA

DETALLE DE CHEQUES SIN COBRAR

25/08/16	CESANTIA SUPERNUMERARIO	58.210.00
----------	-------------------------	-----------

TOTAL \$ 58.210.00

CUENTA RECAUDADORA

NOTAS CREDITO NO COMTABILIZADAS

25/05/16	CONSIG. 0148626897 MUZU	739.280.00
27/05/16	CONSIG. 00411399 GCIA UNIC.	739.280.00
07/06/16	CONSIG. ALCALDIA B/BERMEJA	418.800.00
07/07/16	ATH OFICINA UNICENTRO AVAL	704.523.00
04/08/16	CONSIG. 0143160796 FONTIBON	564.486.00
17/08/16	CONSIG. 0145640438 ARRECIFES	35.514.00
31/08/16	ABONO POR ACH 0320161674	739.280.00
31/08/16	CONSIG. 0146638015 VALLEDUPAR	739.280.00
31/08/16	ABONO POR ACH 00070160507 GCIA OPERC.	985.680.00
31/08/16	CONSIG. 0145318534 VILLAVICENCIO	985.680.00

TOTAL \$ 6.651.803.00

DETALLE CONSIGNACION NO ACREDITADA

18/08/16	D. FUENTE AUTOMAICO 14516	517.240.93
----------	---------------------------	------------

TOTAL \$ 517.240.93



MES DE SEPTIEMBRE DE 2016

CUENTA RECAUDADORA

NOTAS DEBITO NO CONTABILIZADAS

23/09/19 COMPROBANTE AUTOM. 17016 4.075.86

TOTAL \$ 4.075.86

NOTAS CREDITO NO CONTABILIZADAS

25/05/16 CONSIG. 0148626897 739.280.00
07/07/16 ATH OFIC. UNICENTRO 704.523.00
07/07/16 CONSIG. 0139000192 CEDRITOS 240.405.00
12/09/16 CONSIG. 1460449680 CUCUTA 1.050.00
15/09/16 CONSIG. 0146233156 HAYUELOS 152.200.00

TOTAL \$1.837.458.00

CUENTA UNICA PAGADORA

DETALLE DE CHEQUES SIN COBRAR

25/08/16 CESANTIAS SUPERNUMERARIO 58.210.00

TOTAL \$ 58.210.00

NOTAS DEBITO NO CONTABILIZADAS

13/06/16 VIRTUALES ATH 0286139490 14.900.00

TOTAL \$14.900.00

3. INDICADORES ASOCIADOS

INDICADORES ASOCIADOS AL OBJETIVO	FORMA DE CONTROL/CALCULO	FRECUENCIA DEL CONTROL	RESULTADOS

OBSERVACIONES: Se evidencia mejora en los tiempos de elaboración de conciliaciones bancarias.
Continuar con la depuración de cuentas por parte del Grupo de Gestión Financiera

4. DATOS FINALES

FECHA: Nov. 2016 ESTADO: Finalizado

DIFICULTADES: N/A

RECOMENDACIONES: Identificar y contabilizar las Notas Crédito, Notas Debito antes del cierre contable de la vigencia
Autocontrol en las actividades realizadas
Actualización de Formato de Conciliaciones Bancarias
Implementar acciones de Mejora al proceso

NOMBRE DEL ENTREVISTADO	CARGO
Martha Yolanda Pulido	Profesional Contratista

ANEXOS:

FIRMA:


HUGO ALFONSO RODRÍGUEZ ARÉVALO
Jefe de la Oficina de Control Interno


CARMEN ALICIA DANIES HERNÁNDEZ
Profesional Oficina de Control Interno