

1. DATOS GENERALES

CIUDAD Y FECHA: Bogotá, Agosto 3 de 2017

DEPENDENCIA: GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA

SEGUIMIENTO A: CONCILIACIONES BANCARIAS

OBJETIVO: Seguimiento y control a saldos en bancos de acuerdo a l procedimiento.

ACTIVIDADES: Revisar las cuentas bancarias, verificando saldos en SIIF NACIÓN, revisión en medio físico y cotejo de soportes de acuerdo al y verificación de saldos en SIIF NACION.

RESPONSABLE: Grupo de Gestión Financiera - Contabilidad

PLAZO PREVISTO: Trimestral - Abril a Junio de 2017

FECHA INICIO: Agosto de 2017

FECHA FINAL: Agosto de 2017

2. EJECUCIÓN

ASPECTOS GENERALES: La Oficina de Control Interno realiza seguimiento trimestral a las Conciliaciones Bancarias de las Cuentas Corrientes, revisando las operaciones, y contrastando movimientos de saldos con los saldos del aplicativo SIIF NACIÓN, Notas Débito y Crédito y Cheques pendientes de pagos.

DESCRIPCIÓN DE EVIDENCIA: El Archivo General de la Nación posee cinco (5) cuentas corrientes

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

Las Cuentas Corrientes son manejadas por la Tesorería del Archivo General de la Nación, los Registros de llevan en el Libro Auxiliar de Bancos, Auxiliar SIIF Nación y en el Aplicativo NOVASOFT, observando buen manejo y utilización de acuerdo al objeto de su creación.

SOPORTES Y/O HERRAMIENTAS:

Revisión conciliaciones bancarias en físico, Notas Debito, Notas Crédito, Libro Auxiliar de Bancos, Libro Auxiliar SIIF Nación.

Mes de Abril

Cuenta	Diferencia a Conciliar SIIF \$	Cheques NO Pagados \$	ND NO Contabilizado \$	NC NO Contabilizado \$
110-040-00188-5	4.092.981.00	0.00	27.000.00	4.119.981.00
110-040-00135-6	0.00	0.00	0.00	0.00
110-040-00138-0	0.00	0.00	0.00	0.00
110-040-00137-2	0.00	0.00	0.00	0.00
110-040-03119-7	0.00	0.00	0.00	0.00

Cuenta 110-040-00188-5 – Cuenta Recaudadora

Notas Debito No Contabilizadas

30/04/17 Registro Automático 7717 \$ 27.000.00

TOTAL \$ 27.000.00

Notas Crédito No Contabilizadas

24/04/17 Consignación \$ 894.900.00

27/04/17 Consignación \$ 989.001.00

28/04/17 Consignación AVAL AU \$ 559.020.00

28/04/17 Abono por ACH \$ 1.118.040.00

28/04/17 Abono por ACH \$ 559.020.00

TOTAL \$ 4.119.981.00

Mes de Mayo

Cuenta	Diferencia a Conciliar SIF \$	Cheques NO Pagados \$	ND NO Contabilizado \$	NC NO Contabilizado \$
110-040-00188-5	12.656.759.38	0.00	660.733.00	13.317.492.38
110-040-00135-6	0.00	0.00	0.00	0.00
110-040-00138-0	0.00	0.00	0.00	0.00
110-040-00137-2	0.00	0.00	0.00	0.00
110-040-03119-7	1.000.00	0.00	0.00	1.000.00

Cuenta 110-040-00188-5 – Cuenta Recaudadora

Notas Crédito no contabilizadas

30/04/17	Registro Automático 7717	\$	27.000.00
24/05/17	Consig. Incapacidades DNT	\$	633.733.00
TOTAL		\$	660.733.00

Notas Debito no contabilizadas

24/04/17	Consig. La Esmeralda	\$	804.900.00
04/05/17	Mayor vr. Consignado	\$	90.235.00
23/05/17	Rendimientos Financieros	\$	4.981.595.38
08/05/17	Consig. Riohacha	\$	300.00
09/05/17	Consig. Sincelejo	\$	1.130.000.00
15/05/17	Consig. Terminal	\$	514.943.00
23/05/17	Abono ACH	\$	188.600.00
25/05/17	Consignación	\$	1.118.040.00
12/05/17	Consignación	\$	552.680.00
15/05/17	Consig. Terminal Marítimo	\$	514.943.00
18/05/17	Abono ACH	\$	1.115.126.00
26/05/17	Consig. Manizales	\$	643.730.00
31/05/17	Consig. B/bermeja	\$	9.000.00
23/05/17	Abono ACH Gerencia Op-	\$	763.000.00
31/05/17	Anula. Frac. 65288	\$	800.400.00
TOTAL		\$	13.317.492.38

Cuenta 110-040-03119-7 - Cuenta Pagadora

Notas Crédito no contabilizadas

19/05/17	Abono por ACH	\$	1.000.00
TOTAL		\$	1.000.00

Mes de Junio

Cuenta	Diferencia a Conciliar SIF \$	Cheques sin cobrar \$	ND NO Contabilizado \$	NC NO Contabilizado \$
110-040-00188-5	4.299.847.69	0.00	3.910.327.00	8.210.174.69
110-040-00135-6	309.255.00	309.255.00	0.00	0.00
110-040-00138-0	0.00	0.00	0.00	0.00
110-040-00137-2	0.00	0.00	0.00	0.00
110-040-03119-7	0.00	0.00	0.00	0.00

Cuenta 110-040-00188-5 – Cuenta Recaudadora

Notas Debito NO Contabilizadas

27/06/2017	Cargos por ACH	\$	3.625.453.00
29/06/2017	Consig. Frac. Anulada	\$	284.874.00
TOTAL		\$	3.910.327.00

Notas Crédito NO Contabilizadas

24/04/17	Consignación La Esmeralda	\$	894.900.00
25/05/17	Consignación Aval Unicentro	\$	1.118.040.00
12/05/17	Consignación Unicentro	\$	552.680.00
07/06/17	Consignación Arrecifes	\$	302.000.00
28/06/17	Consignación Yopal	\$	496.800.00
21/06/17	Consignación Cra 8	\$	339.000.00
29/06/17	Consignación Kennedy	\$	565.000.00
30/06/17	Rendimientos financieros	\$	3.941.754.69
TOTAL		\$	8.210.174.69

Cuenta 110-040-00135-6 – Cuenta Servicios Personales

29/06/17	contracréditos Colpensiones	\$	309.255.00
TOTAL		\$	309.255.00

El Grupo de Gestión Financiera – Contabilidad realizó depuración de saldos en bancos, quedando pendientes tres (3) facturas una (1) del mes de abril, por valor de \$894.900.00 y dos (2) del mes de mayo por valor de \$ 1.118.040.00 y 552.680.00, las cuales se encuentran con más de 60 días pendientes de conciliar.

3. INDICADORES ASOCIADOS

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

OBSERVACIONES:

1. En la cuenta 110-040-00188-5 se encuentra partidas pendientes de conciliación con antigüedad mayor a 60 días.
2. En la cuenta 110-040-00135-6 se observa contracréditos a orden de pago correspondiente a Colpensiones.

4. DATOS FINALES

FECHA: Agosto de 2017 ESTADO: Finalizado

DIFICULTADES:

- ✓ Dificultad en conciliar partidas pendientes mayores a 60 días.

RECOMENDACIONES:

- ✓ Continuar con la depuración de partidas conciliatorias.

NOMBRE DEL ENTREVISTADO	CARGO
Martha Yolanda Pulido Bastidas	Profesional Contratista

ANEXOS:



HUGO ALFONSO RODRÍGUEZ ARÉVALO
Jefe Oficina de Control Interno

Proyectado: Carmen Alicia Danies - OCI