

1. DATOS GENERALES

CIUDAD Y FECHA: Bogotá, Abril 18 de 2018

DEPENDENCIA: GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

SEGUIMIENTO A: CONCILIACIONES BANCARIAS

OBJETIVO: Verificar el control y seguimiento de acuerdo con el procedimiento

ACTIVIDADES: Revisar saldo de cuentas bancarias en SIIF NACIÓN.

RESPONSABLE: Grupo de gestión Financiera - Contabilidad

PLAZO PREVISTO: Trimestral

FECHA INICIO: Abril de 2018

FECHA FINAL: Abril 2018

2. EJECUCIÓN

ASPECTOS GENERALES: La Oficina de Control Interno del Archivo General de la Nación con el fin garantizar grado de eficacia, oportunidad y confiabilidad de la información realiza seguimiento trimestral a las Conciliaciones a las cuentas corrientes, revisando las operaciones contrastando con saldos en el aplicativo SIIF NACIÓN.

DESCRIPCIÓN DE EVIDENCIA: El Archivo General de la Nación “Jorge Palacios Preciado”, para el desarrollo de sus actividades financieras, tiene activas cinco cuentas corrientes con el Banco Popular, cada una de ellas para la prestación de un servicio.

El manejo de las cuentas corrientes está a cargo de la Tesorera del Archivo General de la Nación, los registros se llevan en libro Auxiliar en los aplicativos Novasoft y SIIF Nación, observando buen manejo y utilización de acuerdo con el objeto de su creación.

A continuación, se relacionan las cuentas corrientes con su respectivo número de identificación Activas en el Banco Popular.

OBJETO DE LA CUENTA	TIPO DE CUENTA	No. De Cuenta
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

La revisión de las conciliaciones bancarias se realiza en físico, Libro Auxiliar de Bancos, Libro Auxiliar Detallado SIIF, Notas Debito y Notas Crédito.

El Archivo General de la Nación dio cumplimiento a la apertura financiera de convergencia, reportando los saldos iniciales obtenidos en aplicación del nuevo marco normativo con fecha de corte 1 de enero de 2018, según lo dispuesto en los artículos 14, 15, 16 y 18 de la Resolución 706 del 16 diciembre de 2016 y sus modificaciones.

A continuación se relacionan la diferencia resultante del ejercicio de la conciliación de acuerdo a los saldos del extracto del mes y los saldos del Reporte Auxiliar en SIIF, de los meses de Enero, febrero y Marzo.

ENERO

CUENTA CORRIENTE No.	DIFERENCIA SIIF \$	NC NO CONTABILIZADO \$	ND NO CONTABILIZADO \$	CHEQUES SIN COBRAR
110-040-00188-5	4.528.605.00	4.669.589.00	140.984.00	0.00
110-040-00135-6	-1.181.200.00	1.181.200.00	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	80.950.51	0.00	0.00	80.950.51

Cuenta 040-00188-5

Notas Crédito NO Contabilizadas

Consignaciones pendientes por identificar

12/05/17	consignación Aval AU Unicentro	\$ 552.680.00
26/12/17	consignación oficina Unicentro	\$ 6.000.00
29/01/18	consignación 2602 Los Ministerios	\$ 469.109.00
19/01/18	consignación san Fernando	\$ 910.450.00
30/01/18	consignación 1401 El Dorado	\$ 910.450.00
30/01/18	consignación ACH	\$ 910.450.00
31/01/18	consignación Antigua Country	\$ 910.450.00

Total \$ 4.669.589.00

Notas Débito No Contabilizadas

17/01/18 cheque los Ministerios NC-18-0006 \$ 140.984.00

Total \$ 140.984.00

Cuenta 040-00135-6

Notas Crédito NO Contabilizadas

10/01/18	pago seguridad soc. Dic. deducción	\$ 590.600.00
10/01/18	pago seguridad soc. Dic. deducción	\$ 590.600.00

Total \$ 1.181.200.00

Cuenta 040-03119-7

Cheques sin cobrar

25/01/18 PAG 049 \$ 80.950.51

Total \$ 80.950.51

Pago gravamen de movimientos financieros

FEBRERO

CUENTA CORRIENTE No.	DIFERENCIA SIIF \$	CHEQUES NO PAGADOS \$	ND NO CONTABILIZADO \$	NC NO CONTABILIZADO \$
110-040-00188-5	23.752.455,00	0.00	196,762,00	23.949.217,00
110-040-00135-6	55.026,00		55.026.00	0.00
110-040-00138-0	0.00	0.00	0.00	0.00
110-040-00137-2	533,400,00	533,400,00	0.00	0.00
110-040-03119-7	0.00	0.00	0.00	0.00

Cuenta 040-00188-5

Cheques sin cobrar

18/02/18	PAG 049	\$ 533.400.00
Total		\$ 533.400.00

Cuenta 040-00135-6

Notas Débito No Contabilizadas

26/02/18	Seguridad Social	\$ 55.026.00
Total		\$ 55.026.00

Cuenta 040-00188-5

Notas Crédito No Contabilizadas

12/05/17	consignación Aval AU Unicentro	\$ 552.680.00
26/12/17	consignación oficina Unicentro	\$ 6.000.00
12/02/18	consignación 3302 Sibaté	\$ 340.322.00
12/02/18	consignación Leticia	\$ 761.737.00
14/02/18	Gerencia de operaciones ACH	\$ 187.644.00
14/02/18	consignación Toberin	\$ 510.484.00
14/02/18	Gerencia de operaciones ACH	\$ 761.737.00
15/02/18	consignación Zipaquirá	\$ 761.750.00
15/02/18	consignación Yulima	\$ 469.109.00
15/02/18	Gerencia de operaciones ACH	\$ 510.484.00
15/02/18	consignación Plaza Imperial	\$ 469.109.00
15/02/18	consignación Bogotá	\$ 510.484.00
16/02/18	consignación Avenida Quinta	\$ 469.109.00
16/02/18	consignación Bucaramanga	\$ 469.109.00
21/02/18	consignación Puente Aranda	\$ 761.737.00
22/02/18	Gerencia de Operaciones	\$ 339.000.00
26/02/18	consignación Llano centro	\$ 737.00
26/02/18	consignación Villavicencio	\$ 800.400.00
27/02/18	gerencia de operaciones	\$ 800.400.00
07/02/18	consignación san Fernando	\$ 761.737.00
12/02/18	consignación can	\$ 510.484.00
13/02/18	consignación Pereira	\$ 469.109.00

13/02/18	consignación Villavicencio	\$	510.484.00
13/02/18	consignación Kennedy	\$	340.322.00
14/02/18	Gerencia de operaciones	\$	469.109.00
14/02/18	consignación nueva oficina	\$	469.109.00
14/02/18	consignación serv. Cali	\$	761.737.00
14/02/18	gerencia de operaciones	\$	469.109.00
15/02/18	Gerencia de operaciones	\$	1.531.452.00
15/02/18	Gerencia de operaciones	\$	340.322.00
15/02/18	consignación Zipaquirá	\$	761.737.00
15/02/18	consignación titan plaza	\$	510.484.00
16/02/18	consignación santa marta	\$	2.400.00
16/02/18	consignación llano centro	\$	761.000.00
16/02/18	consignación Pitalito	\$	510.484.00
19/02/18	gerencia operaciones	\$	761.737.00
21/02/18	consignación n puente Aranda	\$	761.737.00
22/02/18	consignación principal	\$	469.109.00
23/02/18	consignación marly	\$	330.000.00
23/02/18	Gerencia de operaciones	\$	1.118.040.00
27/02/18	Gerencia de operaciones	\$	1.020.068.00
27/02/18	consignación punto 52	\$	261.263.00
28/02/18	Gerencia de operaciones	\$	610.484.00
09/02/18	Gerencia de operaciones	\$	55.778.00
Total		\$	23.949.217.00

MARZO

CUENTA CORRIENTE No.	DIFERENCIA SIIF \$	CHEQUES NO PAGADOS \$	ND NO CONTABILIZADO \$	NC NO CONTABILIZADO \$
110-040-00188-5	10.778.659,00	0.00	384.406,00	11.163.065,00
110-040-00135-6	-671.897,00	0,00	671.897,00	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 040-00188-5

Notas Debito No contabilizadas

17/01/18	cheque los Ministerios	\$	140.984.00
27/02/17	transferencias incapacidades	\$	55.778.00
23/03/18	Reintegro a Emilsen Uribe	\$	187.644.00
Total		\$	384.406.00

Notas Crédito No Contabilizadas

12/05/17	consignación Aval AU Unicentro	\$	552.680.00
26/12/17	consignación oficina Unicentro	\$	6.000.00
15/02/18	consignación Yulima	\$	187.644.00
15/02/18	consignación Plaza Imperial	\$	187.644.00
16/02/18	consignación Avenida Quinta	\$	187.644.00
16/02/18	consignación Bucaramanga	\$	469.109.00
26/02/18	consignación Villavicencio	\$	38.663.00

27/02/18	gerencia de operaciones	\$ 38.663.00
13/02/18	consignación Pereira	\$ 187.644.00
14/02/18	Gerencia de operaciones	\$ 187.644.00
14/02/18	consignación nueva oficina	\$ 187.644.00
14/02/18	gerencia de operaciones	\$ 187.644.00
15/02/18	Gerencia de operaciones	\$ 340.322.00
16/02/18	consignación santa marta	\$ 2.400.00
22/02/18	consignación principal	\$ 187.644.00
23/02/18	consignación marly	\$ 57.535.00
23/02/18	Gerencia de operaciones	\$ 97.072.00
09/02/18	Gerencia de operaciones	\$ 55.778.00
08/03/18	Consignación los ministerios	\$ 167.500.00
14/03/18	Consignación AVAL ATH	\$ 340.322.00
20/03/18	Consignación los ministerios	\$ 36.500.00
21/03/18	Consignación Bucaramanga	\$ 352.865.00
22/03/18	Consignación Av. Chile	\$ 555.424.00
23/03/18	Consignación Ctro de Pagos	\$ 387.922.00
23/03/18	Abono por ACH	\$ 387.922.00
27/03/18	Consignación Girardot	\$ 235.244.00
28/03/18	Consignación Palmira	\$ 235.244.00
15/03/18	Consignación AVAL	\$1.118.000.00
20/03/18	Consignación Centro Recaudo	\$ 353.000.00
21/03/18	Consignación Bucaramanga	\$ 352.865.00
22/03/18	Consignación Cabecera del llano	\$ 352.865.00
23/03/18	Consignación Ctro de pagos	\$ 387.922.00
23/03/18	Abono ACH	\$ 775.844.00
23/03/18	Abono ACH	\$ 387.922.00
26/03/18	Consignación AVAL	\$ 833.137.00
26/03/18	Abono ACH	\$1.163.766.00
06/03/18	Mayor vr. Consignado	\$ 48.536.00
Total		\$11.163.065.00

Cuenta 040-00135-6

Notas Débito No Contabilizadas

26/02/18	Seguridad Social	\$ 55.026.00
15/03/18	Seguridad social Colpensiones	\$370.960.00
15/03/18	Seguridad social porvenir	\$ 245.911.00
Total		\$ 671.897.00

Cuenta 040-00135-6 presenta saldo de \$ 671.897.00, correspondiente a Seguridad Social, valores que no han sido contabilizados con corte a marzo.

Cuenta 040-00188-5 en Notas Debido se encuentra pendiente de contabilizar la suma de \$384.406.00, de los cuales se encuentra transferencia por incapacidades del 27/02/2017, con más de un año para realizar el registro. Notas Crédito por valor de \$ 11.163.065.00, de las cuales existen dos consignaciones sin identificar, la consignación del 12/05/17 por valor de \$ 552.680.00, cumplió un año y no se encuentra identificada y la consignación del 26/12/17 por valor de 6.000.00 sin identificar.

Igualmente, se evidencia consignaciones de los meses de febrero y marzo sin identificar, relacionadas con eventos de capacitación y valores pendientes de devolución a las entidades y/o participantes a capacitaciones (valor de refrigerio).

SOPORTES Y/O HERRAMIENTAS:

SIIF Nación – Novasoft - Tesorería

3. INDICADORES ASOCIADOS

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

OBSERVACIONES:

4. DATOS FINALES

FECHA: Abril de 2018

ESTADO: Finalizado

DIFICULTADES:

Dificultad en la identificación de consignaciones quedando con corte a marzo un valor de \$ 11.163.065.00.

RECOMENDACIONES:

Realizar ajustes en caso de necesidad

Realizar gestión con banco popular par identificación de consignaciones

Solicitar al grupo de articulación gestión para la devolución de dineros que se encuentran como partidas conciliatorias.

NOMBRE DEL ENTREVISTADO

CARGO

ANEXOS:



HUGO ALFONSO RODRÍGUEZ ARÉVALO

Jefe Oficina de Control Interno

Elaborado por: Carmen Alicia Danies - OCI