

1. DATOS GENERALES

CIUDAD Y FECHA: Bogotá, mayo de 2019

DEPENDENCIA: Grupo de Gestión Financiera

SEGUIMIENTO A: Conciliaciones Bancarias

OBJETIVO: Verificar seguimiento a cuentas pendientes por conciliar

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

PERIODO DEL SEGUIMIENTO: Primer trimestre de 2019

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 realiza seguimiento trimestral a las conciliaciones realizadas por el grupo de contabilidad.

DESCRIPCIÓN DE EVIDENCIA:

El Archivo General de la Nación “Jorge Palacios Preciado”, cuenta con 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, esta oficina lleva los registros en el aplicativo Novasoft y en el SIF 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

A continuación, se relaciona el comportamiento de cada una de las cuentas durante el mes de enero y febrero de 2019, indicando los saldos resultantes de la conciliación en cada uno de los meses objeto de este informe.

ENERO

No. de Cuenta	Diferencia SIF \$	NC No Contabilizado \$	ND No Contabilizado \$	Cheques sin cobrar
110-040-00188-5	1.247.620,00	1.388.604,00	140.984,00	0,00
110-040-00135-6	-118.276,00	2.000,00	349.606,00	229.330,00
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	1,188,13	0,00	1,352,87	2,541,00



Cuenta 110-040-00188-5

Notas Crédito No contabilizadas: Pendientes por identificar

09/10/18	consignación 1009 chapinero	\$	300.000.00
09/10/18	consignación 6261 san juan plaza	\$	300.000.00
15/01/19	consignación 9445 Girardot	\$	276.567.00
23/01/19	gerencia de operaciones	\$	512.037.00

Total \$ **1.388.604.00**

Notas Debito No contabilizadas: Pendientes por registrar en SIIF

17/01/18	cheque los ministerios NC18-0006	\$	140.984.00
----------	----------------------------------	----	------------

Total \$ **140.984.00**

Cuenta 040-00135-6

Notas Crédito No contabilizadas: Pendientes por identificar

31/01/19	consignación 5002	\$	2.000.00
----------	-------------------	----	----------

Total \$ **2.000.00**

Notas Debito No contabilizadas: Pendiente de registro en SIIF

31/01/19	diferencia pago planilla 988457	\$	349.606.00
----------	---------------------------------	----	------------

Total \$ **349.606.00**

Cheques sin cobrar

21/11/2018	pag 049 nomina	\$	229.330.00
------------	----------------	----	------------

Total \$ **229.330.00**

Cuenta 040-03119--7

Notas Debito No contabilizadas: Pendiente de registro en SIIF

31/01/19	gravamen a los mov. Financ. Nov.	\$	1.352.87
----------	----------------------------------	----	----------

Total \$ **1.352.87**

Cheques sin cobrar

16/01/19	pago reteica . pago Avantel	\$	2.541.00
----------	-----------------------------	----	----------

Total \$ **2.541.00**

FEBRERO

No. de Cuenta	Diferencia SIIF \$	NC No Contabilizado \$	ND No Contabilizado \$	Cheques sin cobrar
110-040-00188-5	-1.165.006,00	1.623.902,00	0,00	2,788,908,00
110-040-00135-6	-120.276,00	0,00	349.606,00	229.330,00
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	2.425.561,00	0,00	1,352,87	2.426.561,00

Cuenta 110-040-00188-5

Notas Crédito No contabilizadas: Pendientes por identificar

15/01/19	consignación 9445 Girardot	\$ 276.567.00
23/01/19	gerencia de operaciones	\$ 512.037.00
22/02/19	consignación Bucaramanga	\$ 11.500.00
22/02/19	gerencia de operaciones	\$ 179.598.00
27/02/19	consignación sn Fernando	\$ 637.200.00
28/02/19	consignación feria exposición	\$ 7.000.00
TOTAL		\$ 1.623.902.00

Consignación No Acreditada

26/02/19	traslado a Tesoro	\$ 2.788.908.00
TOTAL		\$ 2.788.908.00

Cuenta 040-00135-6

Notas Debito No contabilizadas: Pendiente de registro en SIIF

31/01/19	diferencia pago planilla 988457	\$ 349.606.00
Total		\$ 349.606.00

Cheques sin cobrar

21/11/2018	pag 049 nomina	\$ 229.330.00
Total		\$ 229.330.00

Cuenta 040-03119--7

Notas Debito No contabilizadas: Pendiente de registro en SIIF

31/01/19	gravamen a los mov. Financ. Nov.	\$ 1.352.87
Total		\$ 1.352.87

Cheques sin cobrar

16/01/19	pago reteica . pago Avantel	\$ 2.541.00
25/02/19	pago gravamen predial	\$ 251.020.00
25/02/19	predial Bogotá	\$ 2.173.000.00
Total		\$ 2.426.561.00

MARZO

No. de Cuenta	Diferencia SIIF \$	NC No Contabilizado	ND No Contabilizado \$	Cheques sin cobrar
110-040-00188-5	15.172.374,00	17.961.282,00	0,00	0,00
110-040-00135-6	-120.276,00	0,00	349.606,00	229.330,00
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	830.735,00	828.194,00	0	2.541,00

Cuenta 110-040-00188-5

Notas Crédito No contabilizadas: Pendientes por identificar

El valor de \$ 17.961.282.00, corresponde a capacitaciones realizadas por el Grupo de Articulación y Desarrollo

Cuenta 040-00135-6

Notas Debito No contabilizadas: Pendiente de registro en SIIF

31/01/19 diferencia pago planilla 988457 \$ 349.606.00
Total **\$ 349.606.00**

Cheques sin cobrar

21/11/2018 pag 049 nomina **\$ 229.330.00**
Total **\$ 229.330.00**

Cuenta 040-03119--7

Notas Crédito No contabilizadas: Pendiente de identificar

21/03/19 gerencia de operaciones abono ACH. \$ 828.194.00
Total **\$ 828.194.00**

Cheques sin cobrar

16/01/19 pago reteica. pago Avantel \$ 2.541.00
Total **\$ 2.541.00**

SOPORTES Y/O HERRAMIENTAS:

3. CONCLUSIONES

OBSERVACIONES:

- ✓ En la cuenta 110-040-001885 se encuentra pendiente de identificar consignaciones que corresponden a capacitaciones realizadas por el grupo de articulación y desarrollo, las cuales suman \$ 17.961.282.



✓ En cuenta 110-040-00135-6 diferencias en pago de planilla por valor de \$ 349.606.00 y cheque sin cobrar nomina por \$ 229.330.00.

DIFICULTADES:

✓ En la identificación de cuentas por parte de la Tesorería.

RECOMENDACIONES:

- ✓ El grupo de Articulación y Desarrollo debe solicitar copia que el primer día de la capacitación los inscritos entreguen copia de la consignación.
- ✓ Realizar control sobre el valor de la nómina por parte del Grupo de Gestión Humana, para evitar tramites para reversar saldos.

4. DATOS FINALES

ANEXOS: (si aplica)

ELABORÓ



CARMEN ALICIA DANIES HERNÁNDEZ
Profesional Universitario OCI

FIRMA



HUGO ALFONSO RODRÍGUEZ ARÉVALO
Jefe Oficina de Control Interno