

### 1. DATOS GENERALES

**CIUDAD Y FECHA:** Bogotá, agosto de 2019

**DEPENDENCIA:** Grupo de Gestión Financiera - Contabilidad

**SEGUIMIENTO A:** Verificar seguimiento a cuentas pendientes por conciliar

**OBJETIVO:** Verificar seguimiento a cuentas pendientes por conciliar

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

**PERIODO DEL SEGUIMIENTO:** Segundo 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 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

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

#### ABRIL

No. de Cuenta	Diferencia SIIF \$	NC No Contabilizado	ND No Contabiliza	Cheques sin cobrar
110-040-00188-5	12.139.684,00	14.933.092,00	4.500,00	2.788.908,00
110-040-00135-6	-120.276,00	0,00	349.606,00	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	5.458,00	0,00	0,00	5.458,00

Continúan pendiente de identificar consignaciones correspondientes a capacitaciones realizadas durante los meses enero, febrero, marzo y abril de 2019.

**Cuenta 110-040-00188-5**

**Notas Crédito No contabilizadas:** Pendientes por identificar





FECHA	TIPO	VALOR
15/01/19	CONSIGNACION 0002789445 GIRARDOT	276.567,00
22/02/19	CONSIGNACION BUCARAMANGA 480022	11.500,00
05/03/19	ATH OFICINA UNI COSIGN AVAL AU	150.000,00
06/03/19	CONSIGNACION 006003 TULUA	150.000,00
12/03/19	CONSIGNACION 0055002 IBAGUE	150.000,00
22/03/19	CONSIGNACION 00053002 SOCORRO	150.000,00
22/03/19	ATH OFICINA UNI COSIGN AVAL AU	150.000,00
27/03/19	CONSIGNACION 00056501 SAN FERNANDO	150.000,00
28/03/19	CONSIGNACION 00072001 PAMPLONA	150.000,00
28/03/19	GERENCIA DE OPERACIONES ABONO POR AC	622.671,00
29/03/19	GERENCIA DE OPERACIONES ABONO POR AC	342.102,00
04/03/19	CONSIGNACION 00049403 FLORIDABLANCA	150.000,00
05/03/19	CONSIGNACION 0003647283 EL JORDAN	150.000,00
07/03/19	CONSIGNACION 00039003 NEIVA	150.000,00
07/03/19	CONSIGNACION 0004902 ARRECIFES	846.450,00
08/03/19	ATH TRANSFERENCIA C	150.000,00
18/03/19	GERENCIA DE OPERACIONES ABONO POR AC	622.670,00
21/03/19	CONSIGNACION 0004202 SAN FACÓN	25.300,00
22/03/19	CONSIGNACION 00053002 SOCORRO	150.000,00
28/03/19	CONSIGNACION 00072001 PAMPLONA	150.000,00
28/03/19	GERENCIA DE OPERACIONES ABONO POR AC	3.549.222,00
28/03/19	GERENCIA DE OPERACIONES ABONO POR AC	150.000,00
29/03/19	CONSIGNACION 0148138034 VIA 40	150.000,00
02/04/19	CONSIGNACION 0003892915 TUNJA	150.000,00
05/04/19	CONSIGNACION 0000035302 FUSAGASUGA	150.000,00
10/04/19	CONSIGNACION 0148148792 FUSAGASUGA	150.000,00
12/04/19	ATH OFICINA UNI COSIGN AVAL AU	450.000,00
15/04/19	CONSIGNACION 0000001861 LAURELES	150.000,00
22/04/19	CONSIGNACION 0000001220 UNICENTRO CAL	150.000,00
23/04/19	ATH OFICINA UNI COSIGN AVAL AU	150.000,00
23/04/19	CONSIGNACION 0000019101 CENTRO ADMINIS.	150.000,00
25/04/19	CONSIGNACION 0000005672 LA MERCED	150.000,00
25/04/19	ATH OFICINA UNI COSIGN AVAL AU	150.000,00
25/04/19	CONSIGNACION 0034322573 POPAYAN	150.000,00
26/04/19	CONSIGNACION 0000016003 GALERIAS	700.000,00
29/04/19	CONSIGNACION 0000001009 TEUSAQUILLO	22.800,00
29/04/19	CONSIGNACION 0000001009 TEUSAQUILLO	150.000,00
01/04/19	GERENCIA DE OPERACIONES ABONO POR AC	1.040.000,00
01/04/19	ATH OFICINA UNI COSIGN AVAL AU	150.000,00
02/04/19	GERENCIA DE OPERACIONES ABONO POR AC	498.160,00
05/04/19	CONSIGNACION 0000005782 EL LIMONAR	150.000,00
05/04/19	CONSIGNACION 0003514044 CABECERA DEL LL	150.000,00
23/04/19	CONSIGNACION 0000273438 ACACIAS	150.000,00
24/04/19	CONSIGNACION 0000056002 CALI	150.000,00
24/04/19	GERENCIA DE OPERACIONES ABONO POR AC	150.000,00
25/04/19	GERENCIA DE OPERACIONES ABONO POR AC	700.000,00
29/04/19	CONSIGNACION 0003403387 TONCHALA	410.000,00
22/03/19	ATH OFICINA UNI COSIGN AVAL AU MAYOR VR CONSIGNADO	14.800,00
24/04/19	CONSIGNACION 29102 UNIVERSIDAD CAUCA MAYOR VR CONSIGNADO	850,00
<b>TOTAL</b>		<b>14.933.092,00</b>

**Notas Debito No contabilizadas:** Pendientes por registrar en SIIF

15/04/19 menor vr. Descuento impuestos FRAC 72650 \$ 4.500,00

**Total** \$ 4.500,00

**Cuenta 040-00135-6**

**Notas Crédito No contabilizadas:** Pendientes por identificar

31/01/19	consignación 5002	\$	2.000.00
<b>Total</b>		<b>\$</b>	<b>2.000.00</b>

**Notas Debito No contabilizadas:** Pendiente de registro en SIIF

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

**Cheques sin cobrar**

21/11/2018	pag 049 nomina	\$	229.330.00
<b>Total</b>		<b>\$</b>	<b>229.330.00</b>

**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
<b>Total</b>		<b>\$</b>	<b>1.352.87</b>

**Cheques sin cobrar**

16/01/19	pago reteica . pago Avantel	\$	2.541.00
<b>Total</b>		<b>\$</b>	<b>2.541.00</b>

**MAYO**

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
<b>TOTAL</b>		<b>\$</b>	<b>1.623.902.00</b>

**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**

**JUNIO**

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
<b>Total</b>	<b>\$ 229.330.00</b>

Cuenta 040-03119--7

**Notas Crédito No contabilizadas:** Pendiente de identificar

21/03/19 gerencia de operaciones abono ACH.	\$ 828.194.00
<b>Total</b>	<b>\$ 828.194.00</b>

**Cheques sin cobrar**

16/01/19 pago reteica. pago Avantel	\$ 2.541.00
<b>Total</b>	<b>\$ 2.541.00</b>

**SOPORTES Y/O HERRAMIENTAS:** (Documentos, Sistemas de Información, links u otros)

**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 debería conciliar mensualmente con Tesorería, con el fin de depurar cuentas pendientes por identificar en bancos.
- ✓ Implementar mecanismos para solicitar copia de pago por parte de los participantes.

**4. DATOS FINALES**

**ANEXOS:** N/A

**ELABORÓ**

  
CARMEN ALICIA DANIES HERNÁNDEZ  
Profesional Universitario OCI

**FIRMA**

  
HUGO ALFONSO RODRÍGUEZ ARÉVALO  
Jefe Oficina de Control Interno