



FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 12/10/2012

Versión 004

Página 1 de 2

I. INFORMACIÓN GENERAL DE LA AUDITORÍA

Fecha Septiembre de 2016	Proceso o requisitos auditados:	Audidores: Lucelly Peña Rojas
Auditoría 12		
Objetivo de la Auditoría Verificar el cumplimiento de las actividades del Proceso gestión financiera actividad tesorería	Alcance de la Auditoría: actividad tesorería -Conciliaciones	
Fortalezas del SGC: N/A	Oportunidades de mejoramiento del SGC: N/A	

II. CONCLUSIONES DE AUDITORÍA:

El objetivo de la auditoria interna al proceso de gestión financiera es emitir una opinión independiente sobre la evaluación de la eficacia y eficiencia de las actividades realizadas por el líder del proceso gestión financiera, actividad conciliaciones bancarias. Verificar la aplicación del procedimiento y normas relacionadas con el proceso en lo referente a las conciliaciones bancarias que debe efectuar el líder del proceso.

ACTIVIDAD 6. GESTION CONTABLE **OPERACION 6.3.0 BALANCE GENERAL** **TAREA 3 CONCILIACIONES BANCARIAS**

CUENTA BANCARIA NO. 031-19284-2

Revisada la conciliación bancaria No. **031-19284-2** de la cuenta corriente del banco de Occidente a Agosto de 2016 se encuentra debidamente conciliada el saldo del extracto Bancario.

Saldo según extracto Bancario	\$59.964.920
Saldo según libros Bancos	46.290.891
Mas Cheques pendientes de cobro	13.341.981
Mas consignación Yaneth	198.900
Total	59.831.772



FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 12/10/2012

Versión 004

Página 2 de 2

CUENTA BANCARIA NO. 031-19394-9

La conciliación bancaria No. 031-19394-9 de la cuenta corriente del banco de Occidente a Agosto de 2016

Saldo extracto Bancario	414.324.730	
Saldo según libros Bancos		360.192.088.24
Menos Cheques pendientes de cobro		8.624.000
Total		434.721.140

Diferencia 20.39.958 correspondiente a un saldo negativo que viene de años anteriores

CUENTABANCARIA NO. 031-19597-7 DE Banco de Occidente

Se Reviso la conciliación bancaria No. **031-19597-7** de la cuenta corriente del banco de Occidente del mes de Agosto 2016

Saldo en bancos	8.380.591	
Saldo en libro		8.206.243
Más Pendientes de cobro		198.000
Menos Gastos bancarios		23.652

CUENTABANCARIA NO. 031-19587-7 DE Banco de Occidente

Se Revisó la conciliación bancaria No. **031-87232-8** de la cuenta corriente del banco de Occidente del mes de Agosto 2016

Saldo en bancos	976.981.990.	
Saldo en libro		974.992.970
Menos intereses no registrados en Agosto		2.138.730
Total		977.131.710

Menos Gastos bancarios 142.843

Total 976.981.867



FORMATO
INFORME DE AUDITORIA
CONTROL INTERNO

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 12/10/2012

Versión 004

Página 3 de 2

--

Nro.	Tipo (NC, Observación)	Numeral y literal de la norma o requisito implicado en el hallazgo	Descripción del hallazgo (¿qué se incumple? ¿Cómo lo incumple? ¿Cuándo se incumplió?, ¿donde se incumplió?)	¿Es un hallazgo recurrente de auditorías pasadas?	Documento o registro evidencia del hallazgo.	Proceso Responsable del hallazgo

Conclusiones se observa que la entidad viene realizando las respectivas Conciliaciones Bancarias mes a mes

Elaborado Lucelly Peña Rojas	Revisado por: Lucelly Peña Rojas Líder Auditoría	Aprobado por: Lucelly Peña Rojas Asesora de Control Interno
--	---	--