



**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

<b>Fecha Junio de 2016</b>	<b>Proceso o requisitos auditados:</b>	<b>Auditores:</b> <b>Lucelly Peña Rojas</b>
<b>Auditoría 7</b>		
<b>Objetivo de la Auditoría</b> Verificar el cumplimiento de las actividades del Proceso gestión financiera actividad tesorería	<b>Alcance de la Auditoría:</b> actividad tesorería -Conciliaciones	
<b>Fortalezas del SGC:</b> N/A	<b>Oportunidades de mejoramiento del SGC:</b> 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 Mayo de 2016 se encuentra debidamente conciliada el saldo del extracto Bancario.

Saldo según extracto Bancario **\$ 95.658.403.19**

Saldo según libros Bancos 84.310.941.19

Cheques pendientes de cobro 15.137.613.

Total 99.458.554.19

Menos

Gastos bancarios no contabilizados en abril 70.151

Total 95.588.252.19 154.153

Consignación en tránsito 3.720.403

**Total 99.308.655**

**CUENTA BANCARIA NO. 031-19394-9**

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

Saldo según extracto Bancario	\$ 239.250.796.24	
Saldo según libros Bancos		245.064.354.
Menos Cheques pendientes de cobro		14.577.400
Total	224.673.396	
Diferencia	20.39.958 correspondiente a un saldo negativo que viene de años anteriores	

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

Se Reviso la conciliación bancaria No. **031-19587-7** de la cuenta corriente del banco de Occidente del mes de mayo 2016

Saldo en bancos	6.963.347.49	
Saldo en libro		5.388.898
Menos Pendientes de cobro	1.823.600	
Más Gastos bancarios	249.150	

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

Se Revisó la conciliación bancaria No. **031-07232-8** de la cuenta corriente del banco de Occidente del mes de mayo 2016

Saldo en bancos	952.379.439	
Saldo en libro		950.481.674
Más intereses no registrados en mayo		2.040.608
Total		952.522.282

Más Gastos bancarios	142.843	
Total	952.522.282	



CORPORACIÓN  
DE CULTURA  
Y TURISMO  
DE ARMENIA  
NIT. 890.000.957 - 2

**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 reincidente 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

<b>Elaborado</b>  Lucelly Peña Rojas	<b>Revisado por:</b>  Lucelly Peña Rojas Líder Auditoría	<b>Aprobado por:</b>  Lucelly Peña Rojas Asesora de Control Interno
--	---	--