

## PROCEDIMIENTO CONCILIACION BANCARIA

**ELABORÓ:**

**PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTABILIDAD**


**REVISÓ:**

**JEFE DEL PROCESO GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA**

**APROBÓ:**

**SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA**

**Fecha de Aprobación: DD: 03 MM: 10 AAAA: 2011**

	PROCEDIMIENTO CONCILIACION BANCARIA	VERSIÓN: 01
	PROCESO GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA	FECHA: 03/10/2011
		Página 2 de 3

## 1. OBJETIVO

Verificar la información de los saldos correspondientes de las cuentas de la Corporación con relación al los extractos bancarios.

## 2. ALCANCE

Inicia con el suministro de la información de los saldos mensuales de las cuentas bancarias de la Corporación y termina con la realización de la conciliación en el programa PCT.

## 3. DEFINICIONES

**Conciliación:** Proceso mediante el cual se compara los saldos correspondientes a determinadas cuentas que son llevadas por diferentes áreas.

**Desconocidos:** Corresponde a todos aquellos saldos que no son identificados y que se constituyen como partida conciliadora.

**Partida Conciliadora:** Corresponde a los saldos que no se logran identificar; es decir que aparecen en los estratos y que no coinciden con la información del programa.


**Extracto Bancario:** Documento en el cual se envía la información por parte de las entidades financieras.

## 4. DOCUMENTO REFERENCIA

- Marco Legal de la Contabilidad Pública.

## 5. CONTENIDO

ACTIVIDAD		DESCRIPCION	REGISTRO	RESPONSABLE
1	Recibo de la Información.	Los extractos y libros auxiliares provenientes de Tesorería son revisados por el área de Contabilidad.	N/A	Profesional Universitario Contabilidad.

	PROCEDIMIENTO CONCILIACION BANCARIA	VERSIÓN: 01
		FECHA: 03/10/2011
	PROCESO GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA	Página 3 de 3

ACTIVIDAD	DESCRIPCION	REGISTRO	RESPONSABLE	
2	Impresión de la Información contable.	Se imprime la Información encontrada en el PCT con respecto a las cuentas y se procede a realizar la conciliación tanto física como en el sistema.	Documento impreso PCT.	Profesional Universitario Contabilidad.
3	Impresión del documento conciliado.	Se imprime el documento que emite el programa de información contable, el cual soporta que la cuenta se encuentre conciliada.	Conciliación bancaria	Profesional Universitario Contabilidad.
4	Archivo.	Se procede al archivo de la misma.	Carpeta A-Z	Profesional Universitario Contabilidad.

## 6. ANEXO

- Documento impreso PCT.
- Carpeta A-Z.
- Conciliación Bancaria.

## 7. ACTUALIZACIONES

FECHA DE MODIFICACIÓN	PARTE MODIFICADA	NÚMERO DE VERSIÓN	MODIFICACIONES
03/10/2011	PORTADA	02	Se modifica los responsables de revisión y aprobación del procedimiento. Cambio de nombre del proceso