

 PUTUMAYO GOBERNACIÓN NIT. 800.094.164-4	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CODIGO:PT-GCD-001
	PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR CONCILIACIONES BANCARIAS	VERSIÓN:01
		FECHA:05/03/2015



PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR CONCILIACIONES BANCARIAS

Elaborado por: Profesional Especializada de Contabilidad	Revisado y Aprobado por: Secretario Hacienda
Nombre: Amparo Medina Chamorro	Nombre: Jairo Fabián Rosero Vallejo
Firma:	Firma:

 PUTUMAYO GOBERNACIÓN NIT. 800.094.164-4	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO:PT-GCD-001
	PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR CONCILIACIONES BANCARIAS	VERSIÓN: 01
		FECHA:05/03/2015

TABLA DE CONTENIDO

1.	OBJETIVO:	3
2.	ALCANCE:	3
3.	DEFINICIONES.....	3
4.	CONTENIDO.....	4
5.	CONTROL DE REGISTROS.....	5
6.	CONTROL DE CAMBIOS.....	6

 PUTUMAYO GOBERNACIÓN NIT. 800.094.164-4	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO:PT-GCD-001
	PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR CONCILIACIONES BANCARIAS	VERSIÓN: 01
		FECHA:05/03/2015

1. OBJETIVO:

Verificar que todo el movimiento generado en los bancos se haya registrado en la contabilidad, identificando las posibles diferencias que existan entre una cuenta bancaria y el saldo en libros auxiliares de bancos.

2. ALCANCE:

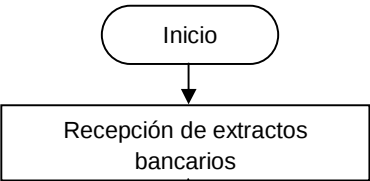
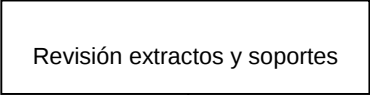
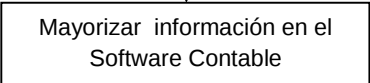
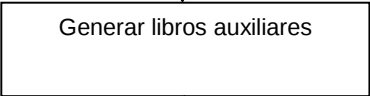
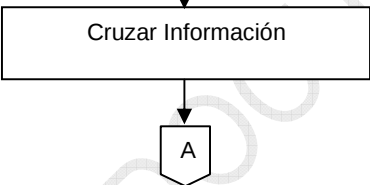
Este procedimiento aplica para todas las cuentas bancarias de la Gobernación del Putumayo

3. DEFINICIONES.

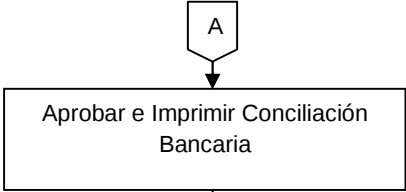
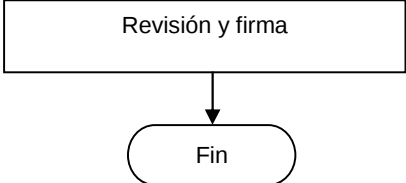
- ✓ **Mayorizar:** actualización de las cifras en el sistema de información financiera.
- ✓ **Conciliar:** confrontar las partidas y movimientos de las cuentas bancarias vs libros auxiliares

 PUTUMAYO GOBERNACIÓN NIT. 800.094.164-4	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO:PT-GCD-001
	PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR CONCILIACIONES BANCARIAS	VERSIÓN: 01
		FECHA:05/03/2015

4. CONTENIDO

No.		ACTIVIDAD	RESPONSABLE	REGISTRO
1		Mensualmente dentro de los primeros diez días del mes confirmar que ha recibido la totalidad de extractos bancarios y verificar que las cuentas bancarias correspondan al departamento	Secretaria de Tesorería	NA
2		Recibir extractos bancarios y soportes remitidos por la dependencia de tesorería, Revisar en el sistema de información financiero, que todos los extractos recibidos correspondan a las cuentas bancarias, registradas en libro de bancos y en libros auxiliares de contabilidad. Si faltan soportes los solicita mediante oficio a tesorería.	Técnico operativo de contabilidad	Oficio –Solicitud soportes.
3		Mayorizar en el sistema de información financiero el mes a conciliar	Profesional especializado y/o Profesional universitario	No aplica
4		Generar en el sistema de información financiera el reporte de libros auxiliares de bancos del movimiento del mes a conciliar	Técnico operativo de contabilidad	NA
5		Realice los cruces de partidas correspondientes a consignaciones con los créditos bancarios del extracto, los cheques y las notas debito crúcelos con los débitos bancarios del extracto, verifique y haga los cruces correspondientes con los saldos de la conciliación anterior. Obtenga las nuevas partidas conciliatorias y actualice la conciliación bancaria.	Técnico operativo de contabilidad	NA

 PUTUMAYO GOBERNACIÓN NIT. 800.094.164-4	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		CÓDIGO:PT-GCD-001
	PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR CONCILIACIONES BANCARIAS		VERSIÓN: 01
			FECHA:05/03/2015

6		Aprobar la conciliación en el sistema de información para su respectiva impresión, la firma y la remite al profesional especializado de contabilidad.	Técnico operativo de contabilidad	Conciliación bancaria
7		Revisión y firma del formato de conciliación bancaria, para ser remitido a tesorería mediante oficio donde se solicita identificar y registrar de manera inmediata las partidas conciliatorias.	Profesional especializado	Oficio de remisión de conciliación bancaria

5. CONTROL DE REGISTROS

Nombre	código	Tipo	Almacenamiento	Recuperación	Protección	Responsable
Oficio Solicitud de Soportes	No aplica	Físico	Archivo de contabilidad	Correspondencia Interna	Carpeta	Técnico operativo de Contabilidad
Oficio de remisión de conciliación bancaria	No aplica	físico	Archivo de contabilidad	Correspondencia interna	Carpeta	Técnico operativo de contabilidad
Conciliación bancaria	No aplica	físico	Archivo de tesorería	Conciliaciones bancarias por mes	Carpeta	Técnico de tesorería

 PUTUMAYO GOBERNACIÓN NIT. 800.094.164-4	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO:PT-GCD-001
	PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR CONCILIACIONES BANCARIAS	VERSIÓN: 01
		FECHA:05/03/2015

6. CONTROL DE CAMBIOS

VERSIÓN	DESCRIPCIÓN	FECHA
01	Creación del documento	05 de marzo del 2015