

	SISTEMA DE GESTIÓN - MiPG	Código: PD-ADF-05
	PROCESO	Versión: 5
	ADMINISTRACIÓN FINANCIERA	Página 1 de 3
	CONCILIACIÓN BANCARIA	Fecha Aprobación: 01-06-2018

1. OBJETIVO.

Establecer los pasos para comparar los libros de bancos con los extractos bancarios de las cuentas de ahorro y corrientes del ITBOY, determinar las partidas conciliatorias y efectuar gestión para determinar procedencia de consignaciones pendientes por identificar.

2. ALCANCE.

Este procedimiento aplica para toda el área de Tesorería.

3. CAMBIOS EFECTUADOS.

Versión	Descripción del Cambio	Fecha Aprobación
0	Procedimiento emitido en Versión 0 para prueba.	01-12-2008
1	Aclaración en el desarrollo de las actividades	15-04-2011
2	Se adiciona la actividad denominada gestión de identificación de consignaciones pendientes por identificar.	27-09-2011
3	Se elimina la actividad 9. Envía listado de consignaciones por identificar a través de oficio a los PAT y Bancos, donde se solita conciliar la información y se aclara el desarrollo de algunas actividades	10-12-2012
4	Actualización logo institucional.	03-09-2014
5	Se realizan cambios por la adecuación de formatos del procedimiento y para ajustarlo al nuevo modelo integrado de gestión y planeación – MiPG-	01-06-2018

4. TÉRMINOS Y DEFINICIONES.

Conciliación Bancaria: Es el cruce de información que se hace entre los ingresos que se generan en el Instituto, contra el extracto que genera la Entidad Bancaria.

Consignaciones por identificar: Son aquellos ingresos consignados en las cuentas Bancarias de la Entidad los cuales no tienen ningún tipo de referencia para identificar dentro de la conciliación al tercero correspondiente.

Extracto Bancario: Documento que genera la Entidad Bancaria del movimiento de una cuenta.

	ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE	Juan Guillermo Franco	Angie Nataly Torres Alba	Fernando Morales
CARGO	CONTRATISTA MiPG	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	GERENTE
FECHA	10-05-2018	15-05-2018	01-06-2018

	SISTEMA DE GESTIÓN - MiPG	Código: PD-ADF-05
	PROCESO	Versión: 5
	ADMINISTRACIÓN FINANCIERA	Página 2 de 3
	CONCILIACIÓN BANCARIA	Fecha Aprobación: 01-06-2018

5. DESARROLLO:

ITEM	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	RESPONSABLE
1	Descargar de los portales bancarios los archivos planos y los extractos bancarios en PDF o cualquier otro medio.	Auxiliar Administrativo Tesorería
2	Se cargan archivos planos en FLASHCON y el sistema confronta uno a uno los registros de los libros auxiliares de contabilidad con los extractos bancarios.	Auxiliar Administrativo Tesorería
3	Establece partidas conciliatorias, si se presentan se realiza depuración.	Auxiliar Administrativo Tesorería
4	Elabora conciliación bancaria que incluye listado de consignaciones pendientes por identificar.	Auxiliar Administrativo Tesorería
5	Imprime conciliación bancaria y libro auxiliar de bancos.	Auxiliar Administrativo Tesorería
6	Consolida ingresos y egresos para generar el saldo a fin de mes y remite al Profesional Universitario de Tesorería, diligenciando el formato FR-ADF-06 "Análisis de fondos en caja y bancos".	Auxiliar Administrativo Tesorería
8	Se importa archivo plano de consignaciones pendientes por Identificar por cada punto de atención y banco en el módulo FLASHCON.	Auxiliar Administrativo Tesorería
9	Se archiva la documentación.	Auxiliar Administrativo Tesorería

6. CONTROL DE REGISTROS.

CÓDIGO	NOMBRE	RESPONSABLE	LUGAR DE ALMACENAMIENTO	RECUPERACIÓN	TIEMPO DE RETENCIÓN	DISPOSICIÓN FINAL
FR-ADF-06	Análisis de fondos en caja y bancos	Auxiliar administrativo de Tesorería	Archivo de gestión oficina responsable	Carpetas	Según tabla de retención documental	Archivo central ITBOY
No aplica	Conciliaciones bancarias y libros auxiliares de bancos	Auxiliar administrativo de Tesorería	Archivo de gestión oficina responsable	Carpetas	Según tabla de retención documental	Archivo central ITBOY
No aplica	Extractos bancarios	Auxiliar administrativo de Tesorería	Archivo de gestión oficina responsable	Carpetas	Según tabla de retención documental	Archivo central ITBOY

7. LISTADO DE ANEXOS.

No.	ANEXO	NOMBRE	CÓDIGO
1	Formato	Análisis de fondos en caja y bancos	FR-ADF-06

	ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE	Juan Guillermo Franco	Angie Nataly Torres Alba	Fernando Morales
CARGO	CONTRATISTA MiPG	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	GERENTE
FECHA	10-05-2018	15-05-2018	01-06-2018

	SISTEMA DE GESTIÓN - MiPG	Código: PD-ADF-05
	PROCESO	Versión: 5
	ADMINISTRACIÓN FINANCIERA	Página 3 de 3
	CONCILIACIÓN BANCARIA	Fecha Aprobación: 01-06-2018

8. MARCO LEGAL.

- Plan General de Contabilidad Pública, Resolución No 4444/95.
- Resolución No. 119 de 2006. Contaduría General de la Nación.
- Resolución 357 de 2008 Contaduría General de la Nación.
- Resolución No 009 de 2010 de la Contraloría General de Boyacá

	ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
NOMBRE	Juan Guillermo Franco	Angie Nataly Torres Alba	Fernando Morales
CARGO	CONTRATISTA MiPG	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	GERENTE
FECHA	10-05-2018	15-05-2018	01-06-2018