

INFORME SEGUIMIENTO CONCILIACIONES BANCARIAS MARZO Y ABRIL 2024



LUIS ALBERTO DELGADO LOZANO - Asesor de Control Interno ESSMAR
ESTEBAN ALFONSO ACUÑA CANTILLO – P.U. Grado 2 Control Interno ESSMAR

INTRODUCCIÓN

La conciliación Bancaria, consiste en armonizar, concordar, establecer las diferencias de los saldos, entre los registros del Banco y el libro de Banco de la Empresa.

OBJETIVO

La conciliación Bancaria permite apreciar el flujo de efectivo de manera resumida, este documento de carácter imprescindible en un Ente tiene como objetivo principal brindar información cuantitativa, expresada en unidades monetarias, cualitativas y descriptiva, que muestra el desempeño financiero, respecto al movimiento de derechos y obligaciones que posea determinada institución para la toma de decisiones oportunas.

CONCILIACIONES BANCARIAS

RESULTADO DE LA REVISIÓN

Con el fin de verificar la integridad de los saldos registrados en las cuentas y la conciliación del saldo contable con el saldo reflejado en los extractos bancarios, de los periodos del mes de marzo y abril del 2024, se evidencio lo siguiente:

Tipo	Entidad	Número de Cuenta	Saldo s/n Extracto	Balance de prueba a 31 de marzo	Diferencia
CTE	BBVA	0146	40.567.005	40.567.005	(0)
CTE	BBVA	0570	1.273.134.238	1.273.134.238	-
AHORRADIARIO	BBVA	1123	66.917.896	66.917.896	-
AHORRADIARIO	BBVA	1149	49.503.396	49.503.396	-
AHORRADIARIO	BBVA	1305	241.438.275	241.438.275	-
AHORRADIARIO	BBVA	1362	44.022.896	44.022.896	-
AHORRADIARIO	BBVA	7082	1.124.168	1.124.168	0
AHORROS	BANCO DE BOGOTA	1818	1.524.475.872	1.524.475.872	0
AHORROS	BANCO DE BOGOTA	2056	464	464	-
AHORROS	BANCO DE BOGOTA	3265	245.930.657	245.930.657	-
AHORROS	BANCO DE BOGOTA	3600	20.616.227.781	20.616.227.781	-
CTE	BANCO DE BOGOTA	4788	66.606.201	66.606.201	(0)
CTE	BANCO DE BOGOTA	6613	4.517.485	4.517.485	(0)
AHORROS	BANCO DE BOGOTA	6036	42.431.465	42.431.465	-
AHORROS	BANCO DE BOGOTA	7598	2.517.775.172	2.517.775.172	-
AHORROS	BANCO DE BOGOTA	8038	502.830.067	502.830.067	0
AHORROS	BANCO DE BOGOTA	8046	53.141.053	53.141.053	-
AHORROS	BANCO OCCIDENTE	5392	206.997.596	206.997.597	(0)
CTE	BANCO OCCIDENTE	5525	69.813.763	69.813.763	0
AHORROS	DAVIVIENDA	2902	394.675.077	394.675.077	0
AHORROS	DAVIVIENDA	2936	364.791	364.791	(0)
ENCARGO FIDUCIARIA	SUDAMERIS	0702	12.740.509	12.740.509	-
AHORRADIARIO	BBVA	1818	26.843.737	26.843.737	-
AHORROS	SUDAMERIS	3020	3.149.671.655	3.149.671.655	-
AHORROS	SUDAMERIS	4410	7.972.963.431	7.972.963.431	-
AHORROS	SUDAMERIS	4420	399.501.416	399.501.416	-
AHORROS	BANCO DE BOGOTA	4888	1.120.213	1.120.213	-
AHORROS	SUDAMERIS	9350	80.815.502	80.815.502	-
INVERSION	BANCO POPULAR	4760	1.119.012.151	1.119.012.151	-
INVERSION	BANCO POPULAR	4761	342.414.070	342.414.070	-
INVERSION	BANCO POPULAR	4763	632.277	632.277	-
INVERSION	BANCO POPULAR	4764	25.681.587	25.681.587	-
INVERSION	BANCO POPULAR	4765	3.130.694.322	3.130.694.322	-
Total probado			44.224.566.189	44.224.566.190	

<u>Tipo</u>	<u>Entidad</u>	<u>Número de Cuenta</u>	<u>Saldo s/n Extracto</u>	<u>Balance de prueba a 30 de abril</u>	<u>Diferencia</u>
CTE	BBVA	0146	60.955.927	60.955.927	(0)
CTE	BBVA	0570	237.717.008	237.717.008	(0)
AHORRADIARIO	BBVA	1123	66.918.556	66.918.556	-
AHORRADIARIO	BBVA	1149	49.503.880	49.503.880	-
AHORRADIARIO	BBVA	1305	241.440.851	241.440.851	-
AHORRADIARIO	BBVA	1362	44.023.320	44.023.320	-
AHORRADIARIO	BBVA	7082	1.124.258	1.124.258	0
AHORROS	BANCO DE BOGOTA	1818	1.766.473.677	1.766.473.677	(0)
AHORROS	BANCO DE BOGOTA	2056	464	464	-
AHORROS	BANCO DE BOGOTA	3265	247.555.952	247.555.952	-
AHORROS	BANCO DE BOGOTA	3600	30.946.085.099	30.946.085.099	-
CTE	BANCO DE BOGOTA	4788	28.143.444	28.143.444	(0)
CTE	BANCO DE BOGOTA	6613	1.484.649	1.484.649	0
AHORROS	BANCO DE BOGOTA	6036	59.389.369	59.389.369	-
AHORROS	BANCO DE BOGOTA	7598	1.649.013.671	1.649.013.671	(0)
AHORROS	BANCO DE BOGOTA	8038	438.485.568	438.485.568	0
AHORROS	BANCO DE BOGOTA	8046	92.416.530	92.416.530	-
AHORROS	BANCO OCCIDENTE	5392	115.405.110	115.405.110	0
CTE	BANCO OCCIDENTE	5525	28.567.775	28.567.775	0
AHORROS	DAVIVIENDA	2902	45.154.360	45.154.360	0
ENCARGO FIDUCIARIA	SUDAMERIS	0702	12.804.305	12.804.305	-
AHORRADIARIO	BBVA	1818	43.407.429	43.407.429	-
AHORROS	SUDAMERIS	3020	1.172.629.621	1.172.629.621	-
AHORROS	SUDAMERIS	4410	8.039.167.230	8.039.167.230	-
AHORROS	SUDAMERIS	4420	402.818.691	402.818.691	-
AHORROS	BANCO DE BOGOTA	4888	1.120.260	1.120.260	-
AHORROS	SUDAMERIS	9350	81.486.557	81.486.557	-
INVERSION	BANCO POPULAR	4760	263.037.337	263.037.337	(0)
INVERSION	BANCO POPULAR	4761	492.946.623	492.946.623	-
INVERSION	BANCO POPULAR	4763	478.915	478.915	0
INVERSION	BANCO POPULAR	4764	130.334.742	130.334.742	-
INVERSION	BANCO POPULAR	4765	3.043.100.090	3.043.100.090	-
Total probado			49.803.191.268	49.803.191.268	

Los saldos que poseen las cuentas bancarias se encuentran íntegramente registrados, representando el efectivo que posee la ESSMAR E.S.P., teniendo en cuenta lo anterior no hay ninguna situación excepcional que mencionar.

CONCLUSIÓN

Se revisaron los periodos del mes de marzo y abril de 2024 del presente año, la información suministrada por el área financiera por la entidad ESSMAR E.S.P., dando como conclusión que la ESSMAR E.S.P. está cumpliendo con la elaboración de las conciliaciones bancarias, y llevando cada uno de los registros contables con el fin que los saldos que se concilian entre la entidad y el Banco sean los correctos periódicamente.



LUIS ALBERTO DELGADO LOZANO
Asesor de Control Interno ESSMAR ESP.

Proyectó: Esteban Alfonso Acuña Cantillo, P.U GRADO 2 Control Interno 