

	<b>Generación de Conciliaciones Bancarias</b>	<b>Código:</b>	<b>GFIR-PR11</b>
		<b>Versión:</b>	<b>02</b>
		<b>Fecha:</b>	<b>24/09/2019</b>
		<b>Página:</b>	Página 1 de 6

## 1. OBJETIVO

Controlar los movimientos de cada una de las de las cuentas de ahorros y cuenta corriente que tiene la Unidad de Gestión General de la ADRES, mediante el aplicativo ERP y los portales Bancarios, con el fin de controlar y actualizar cada uno de los movimientos, generando sinergia con las operaciones de ingreso y gasto al interior de la ADRES.

## 2. ALCANCE

Inicia con la recepción de los extractos de cada una de cuentas que administra la Entidad Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud – ADRES, continua con la generación de libros auxiliares y finaliza con la generación del resumen de la Conciliación.

## 3. LÍDER DEL PROCEDIMIENTO

Director (a) Administrativo(a) y Financiero(a) DAF

## 4. POLÍTICAS DE OPERACIÓN

- ✓ Las actividades descritas en este procedimiento aplican a la Entidad Administradora de los Recursos del Sistema de Seguridad Social en Salud - ADRES, definiendo los responsables conforme a su estructura administrativa.
- ✓ Todas las acciones generadas deben estar enmarcadas bajo los parámetros del Plan General de Contabilidad Pública.
- ✓ Las operaciones generadas en este procedimiento deben estar enmarcadas en las políticas contables de efectivo y equivalentes al efectivo.

5. REQUISITOS LEGALES	
5.1 Requisito	5.2 Directriz de cumplimiento
Ver Normograma del proceso	Ver Normograma del proceso

## 6 DEFINICIONES

Ver Glosario general

## 7. DESARROLLO DEL PROCEDIMIENTO

No	Actividad	Descripción de la Actividad	Responsable	Registro
1.	Descargar e Imprimir extractos bancarios	<p>Mensualmente, procede a descargar e imprimir los extractos bancarios de cada uno de los portales en las cuales la UGG tiene las cuentas inscritas.</p> <p>El acceso se realiza por medio de usuario y contraseña (Token), que es asignado</p>	Gestor de Operaciones / Gestión Tesorería Interna de la DAF.	Correo electrónico enviando archivos xls y pdf con extractos bancarios.

No	Actividad	Descripción de la Actividad	Responsable	Registro
	para conciliar.	<p>por la entidad financiera al usuario de la ADRES.</p> <p>Dichos extractos en archivos xls y pdf, son remitidos vía correo electrónico al Gestor de Operaciones / Gestión Contable Interna de la DAF con el fin de validar los datos y generar la conciliación.</p>		
2.	Generar y Descargar Libros Auxiliares del Aplicativo ERP.	<p>Genera y descarga los libros auxiliares del aplicativo ERP Modulo de Contabilidad.</p> <p>Dicha actividad se realiza mensualmente dentro de los primeros 10 días de cada mes, debido a que la conciliación se debe hacer de manera posterior al periodo de cierre.</p> <p>Para esta actividad se cuenta con un cuadro de control en Excel donde se relacionan todas las cuentas bancarias de la Unidad de Gestión General, con el fin de identificar y plasmar los movimientos de cada una de esas cuentas.</p> <p>Los libros auxiliares se generan en formato .txt o .xls y se descargan por cada una de las cuentas manejadas al interior de la Unidad de Gestión General.</p>	Gestor de Operaciones / Gestión Contable Interna de la DAF	<p>Cuadro en Excel con movimientos de cada cuenta bancaria elaborado</p> <p>Archivo txt o xls. de las cuentas contables. Libro auxiliar por cada cuenta generado.</p>
3.	Descargar Balance de Prueba del aplicativo ERP.	<p>Seguidamente, se procede a descargar el Balance de Prueba del aplicativo ERP Módulo de Contabilidad General de cada una de las cuentas bancarias corrientes y de ahorros.</p> <p>Estos archivos son descargados en txt o pdf y se generan con el fin de validar la información y verificar el saldo final de cada una de las cuentas para luego ser cruzadas con los extractos de los movimientos bancarios.</p>	Gestor de Operaciones de Gestión Financiera - Contabilidad - DAF	Balance de prueba descargado del Aplicativo ERP.
4. PC	Cruzar información de extractos bancarios versus información aplicativo ERP.	<p><b>Descripción de la actividad:</b></p> <p>Convertir los libros auxiliares descargados del aplicativo ERP Módulo de Gestión Contable a formato Excel y se cruza la información con los reportes de cada uno de los extractos bancarios, descargados previamente de los portales bancarios. Esta actividad se genera con el fin de identificar congruencia en los datos o identificar diferencias en cada una de las cuentas.</p> <p><b>Descripción del Control:</b></p>	Gestor de Operaciones de Gestión Financiera – Contabilidad DAF.	<p>Archivo Excel con evidencia de cruces de Información de extractos bancarios versus auxiliares ERP</p> <p>.</p>

No	Actividad	Descripción de la Actividad	Responsable	Registro
		<p>Mediante cruces de información de extractos bancarios versus Información descargada de Aplicativo ERP se validan y evidencian las partidas conciliatorias presentes en cada cuenta en el formato de conciliación bancaria impreso y firmado con el fin de controlar los montos y las edades de las partidas conciliatorias e ir informando cada mes mediante correo al área encargada de la gestión.</p> <p>Luego de generar el cruce correspondiente entre la información descargada y los extractos bancarios, se validan los campos: Nit, razón Social, cuentas y valores.</p> <p>¿se identificaron diferencias?</p> <p><b>SI:</b> Se analizan las causas de las diferencias y vuelve a iniciar la presente actividad.</p> <p><b>NO:</b> De no presentarse diferencias con la información analizada, se continua con la siguiente actividad.</p>		
<p><b>5. PC</b></p>	<p>Analizar la información</p>	<p><b>Descripción de la actividad:</b></p> <p>Luego de generar Formato GFIR-FR04 "Conciliación Bancaria" con resultado del cruce correspondiente entre la información descargada versus los extractos bancarios, se analiza la información.</p> <p><b>Descripción del Control</b></p> <p>Se valida la información contenida en el Formato GFIR-FR04 "Conciliación Bancaria", verificando los campos (NIT, razón social, cuentas y valores)</p> <p>¿Existen Diferencias?</p> <p>SI: Se analizan las causas de las diferencias y continúa con la siguiente actividad.</p> <p>NO: De no presentarse diferencias con la información analizada sigue con la actividad No.7 "Generar conciliación bancaria por cada una de las cuentas contables".</p>	<p>Gestor de Operaciones de Gestión Financiera – Contabilidad DAF.</p>	<p>Formato GFIR-FR04 "Conciliación Bancaria" Provisional</p>

No	Actividad	Descripción de la Actividad	Responsable	Registro
6.	Aclarar diferencias identificadas en partidas conciliatorias	<p>Luego de identificar las diferencias, se procede a realizar el análisis respectivo en el cual participan los gestores de operaciones, de acuerdo con el tipo de inconsistencia presentado (Presupuesto, Tesorería y contabilidad).</p> <p>Se hacen las aclaraciones correspondientes con respecto a las diferencias encontradas en cada una de las partidas conciliatorias y se documenta en la conciliación que se presenta dentro de los primeros 10 días de cada mes.</p>	Gestores de Operaciones de Gestión Financiera - Contabilidad- Presupuesto y Tesorería de la DAF.	Formato GFIR-FR04 "Conciliación Bancaria" Provisional con diferencias aclaradas.
7.	Elaborar conciliación bancaria por cada una de las cuentas contables.	<p>Elabora la conciliación bancaria en el Formato estándar GFIR-FR04 "Conciliación Bancaria", diligenciando campos como (fecha; cuenta bancaria; saldo, según extractos; saldo de auxiliares; notas débito; notas crédito), con el fin de conciliar saldos entre las cuentas.</p> <p>Al formato se anexan los extractos bancarios y el Balance de Prueba.</p>	Gestor de Operaciones de Gestión Financiera - Contabilidad- DAF	Formato GFIR-FR04 Conciliación Bancaria diligenciada.
8. PC	Validar y Firmar las conciliaciones bancarias	<p><b>Descripción de la actividad:</b></p> <p>Valida los resultados de las conciliaciones bancarias revisando partidas conciliatorias y avala con su firma.</p> <p><b>Descripción del Control:</b></p> <p>Valida que los resultados de las conciliaciones coincidan con el balance de prueba, revisando partidas conciliatorias y la consistencia de las cifras por cada cuenta bancaria.</p> <p>¿Se presentan inconsistencias?</p> <p><b>SI:</b> Genera devolución a la mano a Gestor de Operaciones de Gestión Financiera - Contabilidad- DAF para su ajuste o corrección y regresa a la actividad anterior.</p> <p><b>NO:</b> El coordinador de Gestión Financiera de la DAF firma las conciliaciones y continua con la siguiente actividad.</p>	Coordinador del Grupo de Gestión Financiera Interna - DAF.	Formato GFIR-FR04 Conciliación Bancaria validada y Firmada.
9.	Elaborar resumen de conciliaciones.	Procede a diligenciar el Formato GFIR-FR05 "Resumen de conciliaciones", en el cual se consolidan las conciliaciones bancarias de todas las cuentas corrientes y cuentas de ahorros de la DAF, con el fin de validar la	Gestor de Operaciones de Gestión Financiera-	Formato GFIR-FR05 "Resumen de Conciliaciones" elaboradas.

	<b>Generación de Conciliaciones Bancarias</b>	<b>Código:</b>	<b>GFIR-PR11</b>
		<b>Versión:</b>	<b>02</b>
		<b>Fecha:</b>	<b>24/09/2019</b>
		<b>Página:</b>	Página 5 de 6

No	Actividad	Descripción de la Actividad	Responsable	Registro
		consistencia de la información por cuenta, adjuntando los soportes pertinentes (Anexo de partidas y Auxiliares de ERP) para su posterior archivo. La información generada es un insumo para la elaboración de los Estados Financieros.  <b>FIN DEL PROCEDIMIENTO.</b>	Contabilidad-DAF.	

<b>8. CONTROL DE CAMBIOS</b>			
Versión	Fecha	Descripción del cambio	Asesor del proceso
01	5 de junio de 2018	Versión Inicial	Diana Torres Rodríguez
02	24 de septiembre de 2019	Actualización del manual operativo de acuerdo con la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas V4 del Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP.	Juan Guillermo Corredor

<b>9. ELABORACIÓN, REVISIÓN Y APROBACIÓN</b>		
Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
<b>Yuly Andrea Gómez Gutiérrez</b> Coordinadora Grupo de Gestión Financiero Interno Dirección Administrativa y Financiera  <b>Albert Camilo Rojas Núñez</b> Gestor de Operaciones-Contabilidad Grupo Gestión Financiera DAF	<b>Yuly Andrea Gómez Gutiérrez</b> Coordinador Grupo Gestión Financiero - Dirección Administrativa y Financiera	<b>Andrés Fernando Agudelo Aguilar</b> Director Administrativo y Financiero