

ESCUELA SUPERIOR POLITECNICA DE CHIMBORAZO

FACULTAD DE INFORMÁTICA Y ELECTRÓNICA



Nombre: Luis Israel López P.

Código: 6880

Materia: Aplicaciones Informáticas II

Tomando como base el documento expuesto, realice lo siguiente:

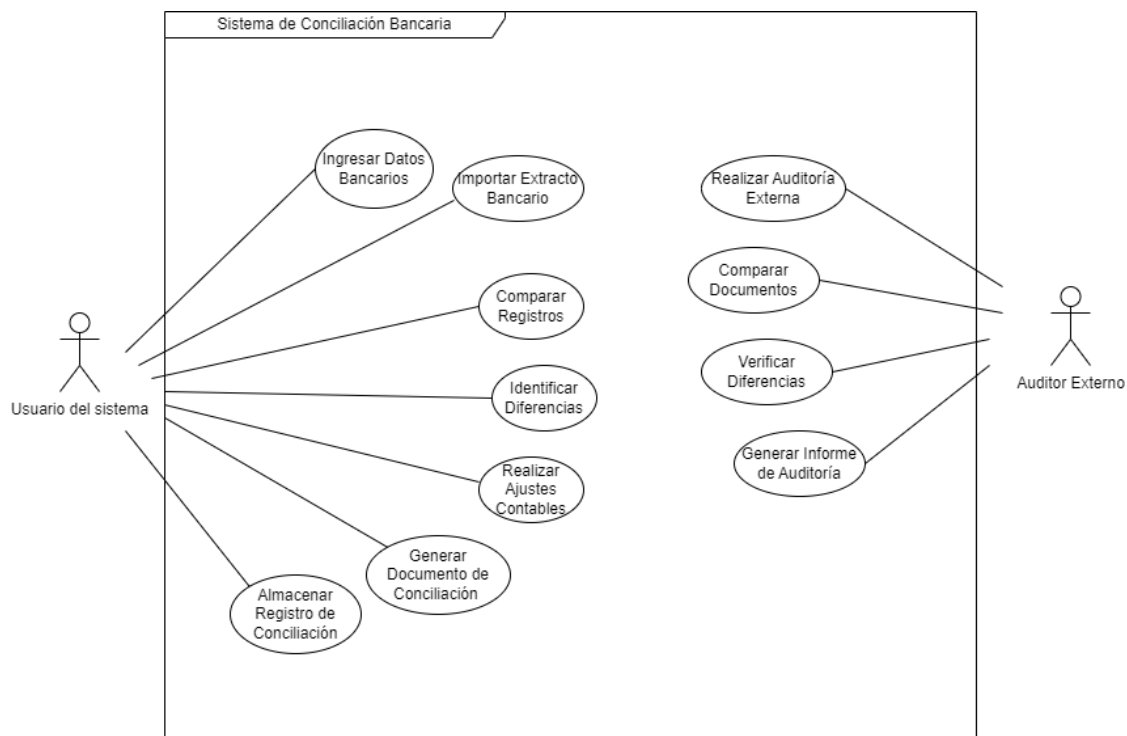
Tema: Qué es la conciliación bancaria

Identifique el problema que podría resolver un sistema informático desarrollado para cumplir con lo establecido.

El problema general que se aborda en el documento es la gestión y realización efectiva de la conciliación bancaria en el ámbito empresarial. La conciliación bancaria es un proceso crítico para asegurar que los registros contables de una empresa coincidan con los movimientos bancarios reales. Los problemas que se destacan en el documento incluyen la posibilidad de errores, la falta de eficiencia en el proceso, la necesidad de documentación adecuada, la detección de discrepancias, la auditoría y la necesidad de mejorar la transparencia y la toma de decisiones financieras.

En resumen, el problema general es la necesidad de realizar y gestionar conciliaciones bancarias de manera precisa y eficiente en el entorno empresarial.

Desarrollar el diagrama de casos de uso



En este diagrama:

- **Usuario del Sistema:** Este actor representa a los usuarios de la empresa que utilizan el sistema de conciliación bancaria para realizar la conciliación y llevar a cabo la auditoría de las conciliaciones. Los usuarios son quienes ingresan datos bancarios, importan extractos bancarios, comparan registros, realizan ajustes contables y generan documentos de conciliación.
- **Auditor Externo:** Este actor representa a un auditor externo que lleva a cabo la auditoría de las conciliaciones. El auditor externo realiza la verificación de las conciliaciones y genera informes de auditoría.

Especificar los requisitos identificables.

Requisito	Descripción
Documentación y acceso a registros	<ul style="list-style-type: none">- Acceso a registros de operaciones y extractos bancarios.- Disponibilidad del libro de contabilidad.- Mantener registros anteriores de conciliaciones bancarias.
Identificación de las diferencias	<ul style="list-style-type: none">- Comparación de registros y detección de discrepancias.- Detección de cheques no liquidados, consignaciones no abonadas, y notas de débito/crédito.- Revisión de errores en importes y duplicación de apuntes.
Automatización del proceso	<ul style="list-style-type: none">- Herramientas para automatizar la conciliación bancaria.- Importación y comparación automática de datos bancarios.
Documentación de la conciliación	<ul style="list-style-type: none">- Facilitar la creación de documentos de conciliación.- Almacenamiento adecuado de documentos para seguimiento y auditoría.
Auditoría de conciliaciones	<ul style="list-style-type: none">- Realización de auditorías internas y externas.- Comparación de documentos, registros y extractos bancarios.- Auditorías externas realizadas por personal independiente.
Control de cambios	<ul style="list-style-type: none">- Registro de ajustes para solucionar diferencias.- Verificación de la suma de partidas en conciliación.
Roles y responsabilidades	<ul style="list-style-type: none">- Designación de personal responsable de conciliación.- En caso de PYMES, asignación de responsabilidad externa.
Aprobación y revisión	<ul style="list-style-type: none">- Establecimiento de proceso de aprobación del documento de conciliación.- Involucramiento de cargos superiores en la aprobación.
Consideración de la caja	<ul style="list-style-type: none">- Inclusión de la caja en el proceso de conciliación.- Realización de un triple cuadro periódico con la caja real, libro de caja y cuenta contable.