



|   |   |   |  |         |             |          |   |        |            |         |         |
|---|---|---|--|---------|-------------|----------|---|--------|------------|---------|---------|
| <br>UNIVERSIDAD DE<br>MANIZALES® | <div><div>GESTIÓN FINANCIERA</div><div>INSTRUCTIVO<br/>CONCILIACIONES BANCARIAS</div></div> | <br>ISO 9001:2015<br>MSC-57117129-1<br>www.certdata.info<br>www.fscert.services | <table><tr><td>Código:</td><td>GFI-INS-002</td></tr><tr><td>Versión:</td><td>1</td></tr><tr><td>Fecha:</td><td>01/10/2018</td></tr><tr><td>Página:</td><td>1 de 33</td></tr></table> | Código: | GFI-INS-002 | Versión: | 1 | Fecha: | 01/10/2018 | Página: | 1 de 33 |
| Código:   | GFI-INS-002   |   |  |         |             |          |   |        |            |         |         |
| Versión:  | 1   |   |  |         |             |          |   |        |            |         |         |
| Fecha:  | 01/10/2018  |   |  |         |             |          |   |        |            |         |         |
| Página:   | 1 de 33   |   |  |         |             |          |   |        |            |         |         |



**INSTRUCTIVO**

**PARA LA ELABORACION CONCILIACIONES BANCARIAS**

|                |                          |
|----------------|--------------------------|
|                |                          |
|                |                          |
|                |                          |
|                |                          |
| <b>VERSION</b> | <b>MOTIVO DEL CAMBIO</b> |

|                                 |                               |   |             |                                 |                             |
|---------------------------------|-------------------------------|---|-------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Fecha de elaboración:01/10/2018 |                               | Fecha de última actualización :01/11/2018 |             | Fecha de aprobación: 01/11/2018 |                             |
| <b>Elaboro:</b>                 | Tatiana Flórez Valencia       | <b>Reviso:</b>                            | Yhon Pineda | <b>Aprobó:</b>                  | Guillermo Arias Ostos       |
| <b>Cargo:</b>                   | Tecnóloga en Gestion Bancaria | <b>Cargo:</b>                             | Contador    | <b>Cargo:</b>                   | Aseguramiento de la Calidad |

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|

|  |  |   |   |  |
|--|--|---|---|--|
|  | <b>GESTIÓN FINANCIERA</b><br><br><b>INSTRUCTIVO<br/>CONCILIACIONES BANCARIAS</b> |  | <b>Código:</b><br>GFI-INS-002<br><br><b>Versión:</b><br>1<br><br><b>Fecha:</b><br>01/10/2018<br><br><b>Página:</b><br>2 de 33 |  |
|--|--|---|---|--|

|                    |  |
|--------------------|--|
| <b>OBJETIVO</b>    | Determinar los lineamientos y pasos para llevar a cabo la conciliación de las cuentas bancarias con respecto a los registrados en libros y la correcta aplicación de los ingresos realizados en las cuentas bancarias. |
| <b>ALCANCE</b>     | Este instructivo aplica al personal que labora en proceso de gestión financiera y que tiene a su cargo actividades de conciliación de cuentas bancarias.   |
| <b>RESPONSABLE</b> | Auxiliar de Contabilidad   |

Las conciliaciones Bancarias se deben realizar en los primero 10 días de cada mes y ser presentado informe de cuentas conciliados al Jefe de contabilidad en este igual periodo de tiempo, Para llevar a cabo las conciliaciones es importante tener en cuenta la siguiente información.

Las notas **débito y crédito** son documentos o comprobantes que las empresas hacen para realizar un ajuste a una cuenta de terceros, ya sea por errores o por el cambio de condiciones que generan un mayor o menor valor de la respectiva cuenta.

### Tipo de notas bancarias

| Concepto   | Cuenta   | Naturaleza |
|--|----------|------------|
| 4 x mil  | 53059502 | Debito     |
| Comisiones   | 53051501 | Debito     |
| Rendimientos financieros   | 42100501 | Crédito    |
| Ajuste al peso   | 42958101 | Debito     |
| Certificados   | 41600512 | Crédito    |
| Intereses sobregiros   | 53052004 | Crédito    |
| Saldo a favor (cuando el valor se va a devolver)                   | 23802101 | Crédito    |
| Saldo a favor (cuando el valor se va a aplicar a alguna matricula) | 23802102 | Crédito    |

### Registro de Nota Bancaria



Se inicia el programa Apoteosis, ingresando

- Usuario:        xxxxx
- Contraseña:   xxxxx

U otro que el jefe inmediato le otorgue, luego:

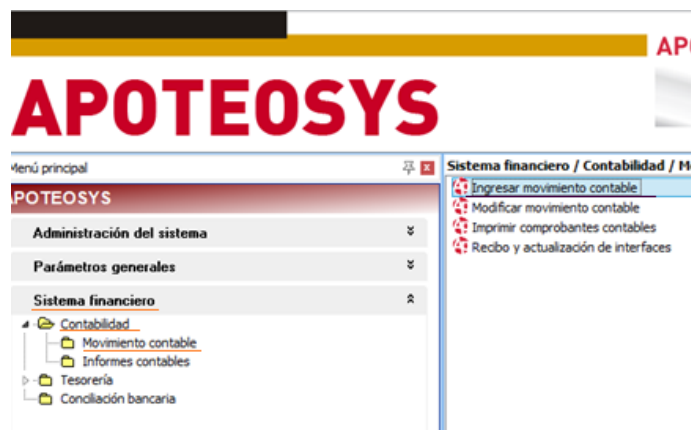
1. Sistema financiero
2. Contabilidad

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|

|  |   |  |   |
|--|---|--|---|
|  | <p style="text-align: center;"><b>GESTIÓN FINANCIERA</b></p> <p><b>INSTRUCTIVO<br/>CONCILIACIONES BANCARIAS</b></p> | <p><b>Código:</b> GFI-INS-002</p> <p><b>Versión:</b> 1</p> <p><b>Fecha:</b> 01/10/2018</p> <p><b>Página:</b> 3 de 33</p> |  |
|--|---|--|---|

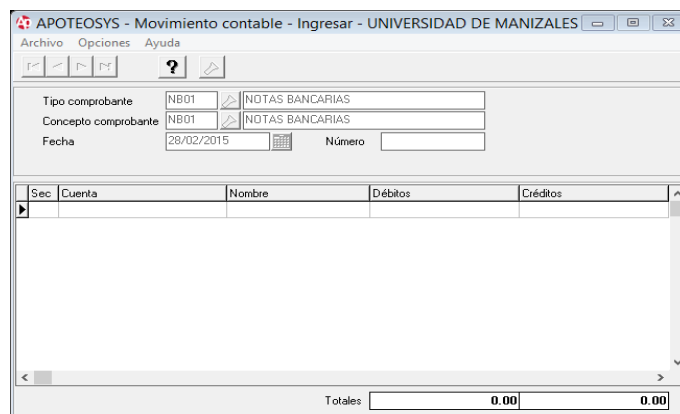
3. Movimiento contable
4. Ingresar movimiento contable

Así:



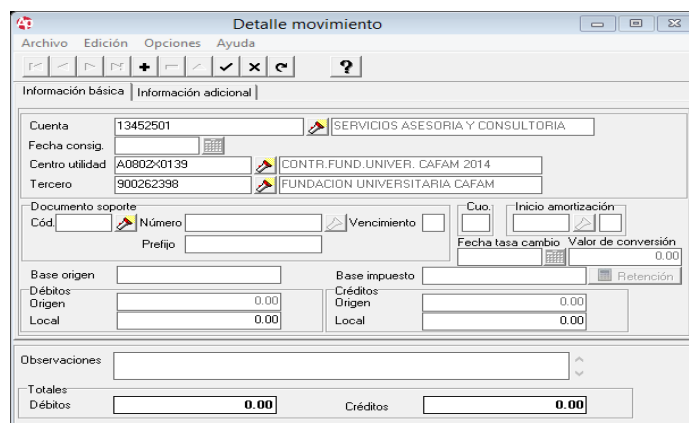
Al abrirse el nuevo cuadro, se debe poner en

- Tipo comprobante: NB01 (Tap)
- Concepto de comprobante: NB01 (Tap)
- Fecha: último día del mes que se esté conciliando (Tap)



A continuación, se da doble clic en la celda vacía de **cuenta**, de allí aparece una nueva ventana, la cual se digita el débito y crédito de la nota bancaria, recordando los conceptos iniciales, se registra así:

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|



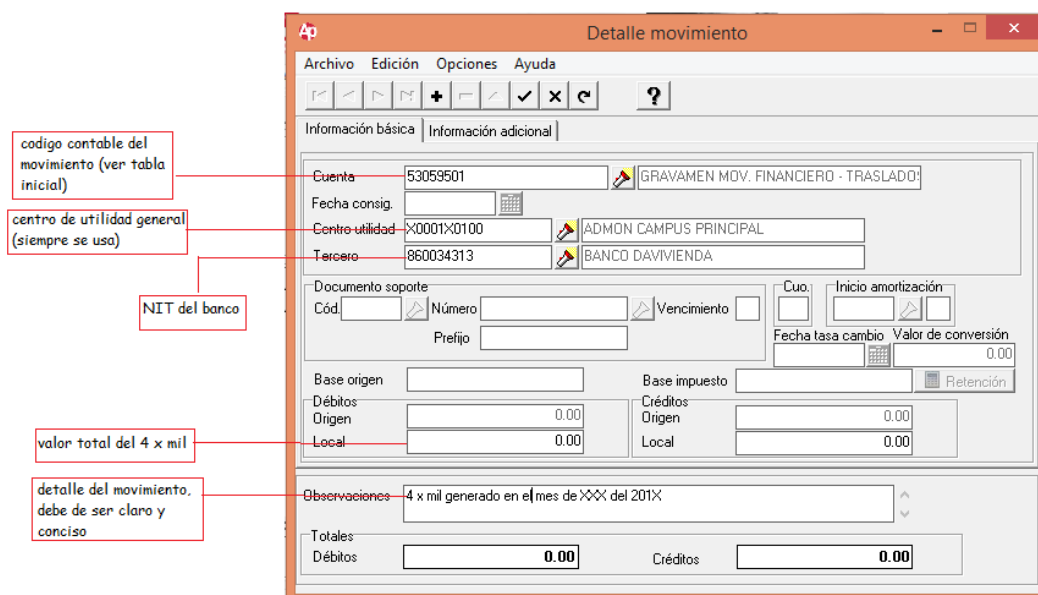
## DEBITO:



Para realizar la contabilización del débito, primero se debe de tener muy en cuenta cual cuenta debe de llevar la contrapartida débito y igual la contrapartida crédito, a continuación, se explicará con la cuenta del gravamen al movimiento financiero (4 x mil).

Se debe de observar en la tabla de cuentas y naturaleza del principio y extraer

- el código contable: 53059502
- la naturaleza: debito
- el valor a registrar extraído del banco conciliado

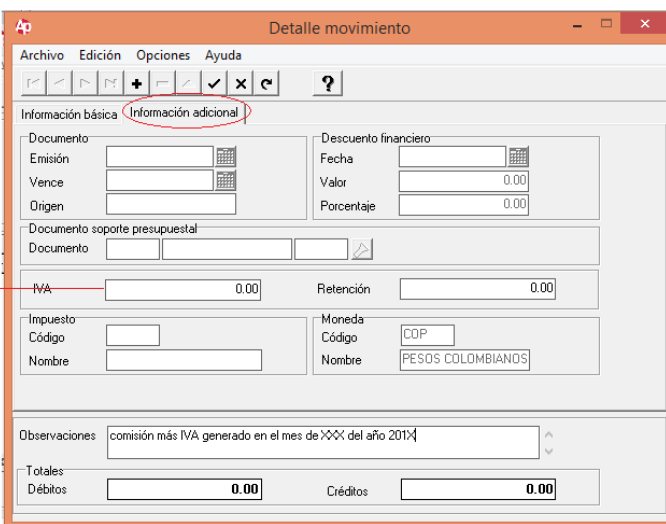
Ya con estos datos se empieza a registrar en el sistema Apoteosis así:



|  |  |   |   |
|--|--|---|---|
|  | <b>GESTIÓN FINANCIERA</b><br><br><b>INSTRUCTIVO<br/>CONCILIACIONES BANCARIAS</b> | <b>Código:</b> GFI-INS-002<br><b>Versión:</b> 1<br><b>Fecha:</b> 01/10/2018<br><b>Página:</b> 5 de 33 |  |
|--|--|---|---|

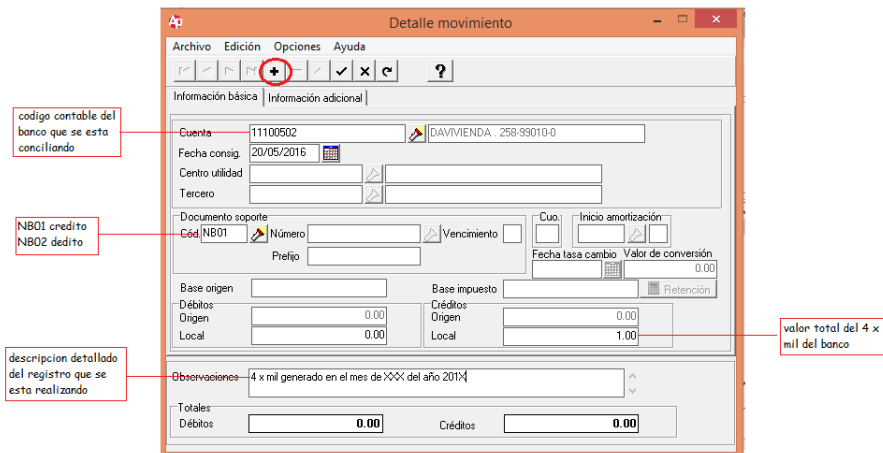
Este formato se puede aplicar para todas las notas bancarias, sin embargo, para las comisiones se debe de realizar otra operación:

- Se debe de llenar el formato anterior con el valor total de la comisión más IVA, sin embargo, se debe de dar clic en
- Información adicional
- IVA, en este renglón se debe de poner el valor total del IVA





## CRÉDITO:

Para crear la contrapartida del movimiento débito, se debe de dar en el signo + y diligenciar en el dato de la siguiente cuenta del crédito, siendo esta la cuenta del banco en el caso del gravamen al movimiento financiero (4 x mil), comisión y demás cuentas a las que se pueda aplicar.



## Registros Especiales

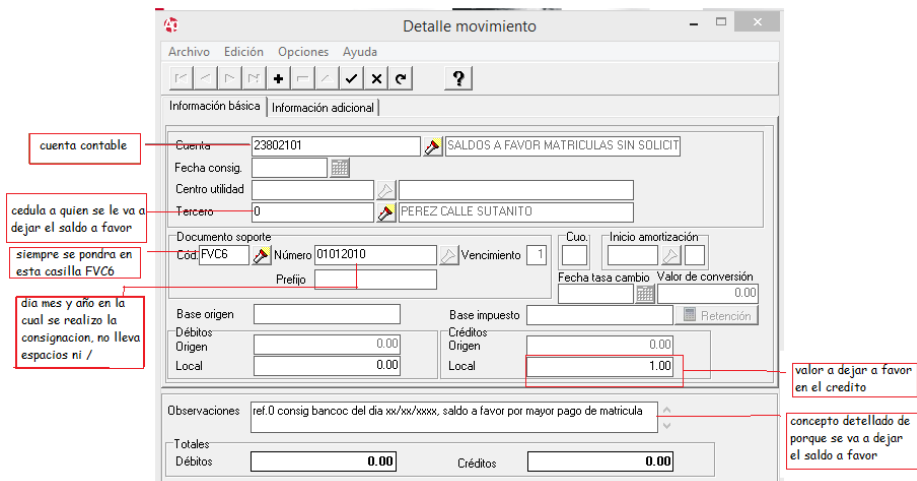
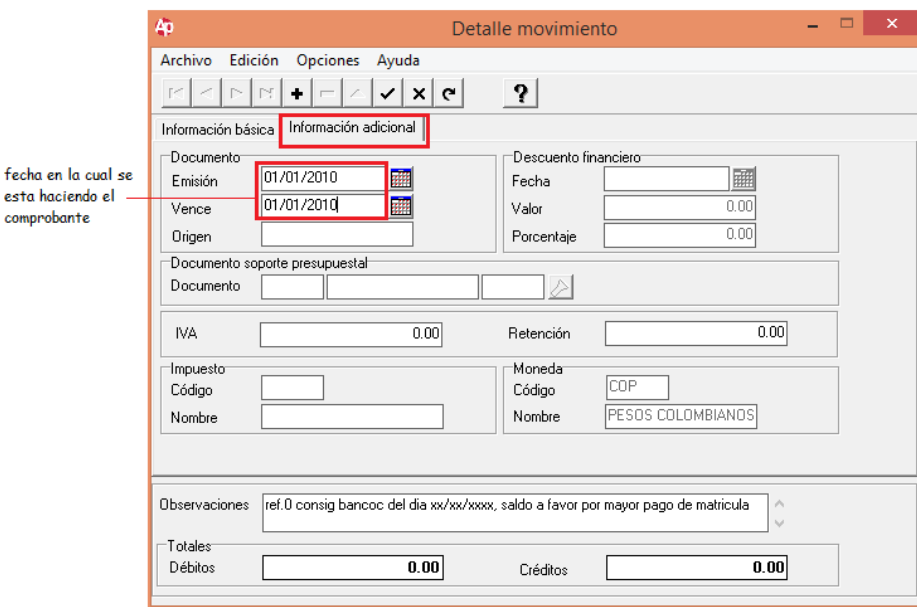
|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|

|   |   |  |  |         |             |          |   |        |            |         |         |
|---|---|--|--|---------|-------------|----------|---|--------|------------|---------|---------|
| <br>UNIVERSIDAD DE<br>MANIZALES® | <div>GESTIÓN FINANCIERA</div> <div>INSTRUCTIVO<br/>CONCILIACIONES BANCARIAS</div> |  | <table><tr><td>Código:</td><td>GFI-INS-002</td></tr><tr><td>Versión:</td><td>1</td></tr><tr><td>Fecha:</td><td>01/10/2018</td></tr><tr><td>Página:</td><td>6 de 33</td></tr></table> | Código: | GFI-INS-002 | Versión: | 1 | Fecha: | 01/10/2018 | Página: | 6 de 33 |
| Código:   | GFI-INS-002   |  |  |         |             |          |   |        |            |         |         |
| Versión:  | 1   |  |  |         |             |          |   |        |            |         |         |
| Fecha:  | 01/10/2018  |  |  |         |             |          |   |        |            |         |         |
| Página:   | 6 de 33   |  |  |         |             |          |   |        |            |         |         |

## SALDOS A FAVOR

Teniendo en cuenta que tipo de saldo a favor vamos a aplicar (para aplicar a matrícula o para devolver), se proceder a ingresar una nueva nota bancaria.

Se llena en el débito el valor recibido en el banco, y en el crédito se llena de la siguiente manera:

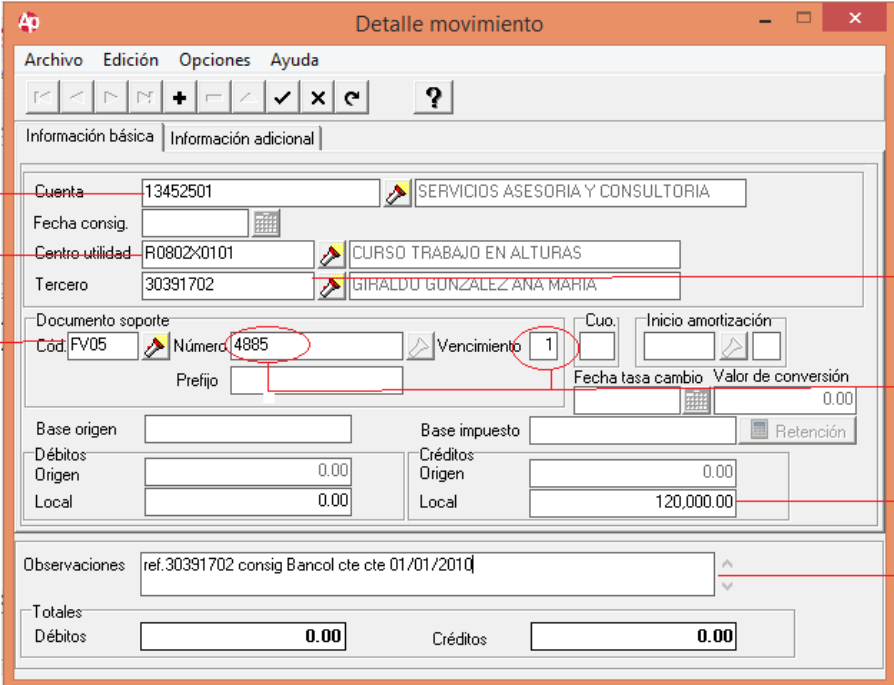



## SERVICIOS DE ASESORÍA

Cuando un cliente paga algún servicio que le presta la universidad independiente a carreras universitarias, por ejemplo, cursos trabajo en alturas, se debe de hacer una nota bancaria especial, de la siguiente manera:

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|

- Débito se debe de llenar de la misma forma que los ya realizados, realizando este con el valor y la cuenta del banco.
- Crédito:



Detalle movimiento

Archivo Edición Opciones Ayuda

Información básica | Información adicional

Cuenta 13452501 SERVICIOS ASESORIA Y CONSULTORIA

Fecha consig. [empty]

Centro utilidad R0802x0101 CURSO TRABAJO EN ALTURAS

Tercero 30391702 GIRALDO GONZALEZ ANA MARIA

Documento soporte

Cód. FV05 Número 4885 Vencimiento 1 Cuo. [empty] Inicio amortización [empty]

Prefijo [empty] Fecha tasa cambio [empty] Valor de conversión 0.00

Base origen [empty] Base impuesto [empty] Retención [empty]

Débitos Origen 0.00 Local 0.00

Créditos Origen 0.00 Local 120,000.00

Observaciones ref.30391702 consig Bancol cte cte 01/01/2010

Totales Débitos 0.00 Créditos 0.00

Documentos

Cuenta 13452501 SERVICIOS ASESORIA Y CONSULTORIA

Tercero 30391702 GIRALDO GONZALEZ ANA MARIA

Documentos



| Código | Número | Vencimiento | Centro de utilidad | Saldo      |
|--------|--------|-------------|--------------------|------------|
| FV05   | 4885   | 1           | R0802x0101         | 120,000.00 |

Cerrar

#### NOTA:

- para poder hacer el registro de esta nota bancaria, se debe de tener impresa el soporte de consignación, la copia de la factura (ubicada de la carpeta cuentas de cobro), ya que son soportes que deben de adjuntarse con la impresión de esta nota.

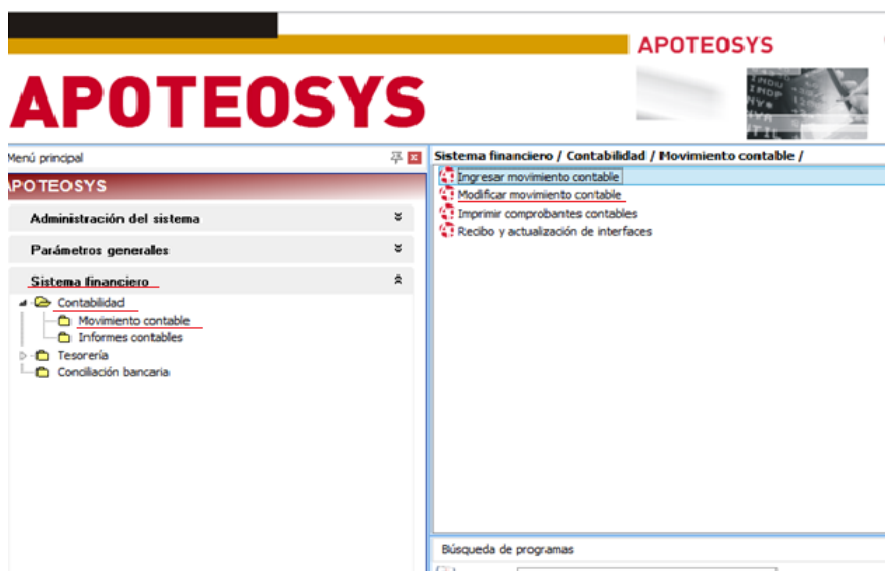
|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|

|  |   |   |                            |                   |
|--|---|---|----------------------------|-------------------|
|  | <p style="text-align: center;"><b>GESTIÓN FINANCIERA</b></p> <p><b>INSTRUCTIVO<br/>CONCILIACIONES BANCARIAS</b></p> |  | <b>Código:</b> GFI-INS-002 |                   |
|  |   |   | <b>Versión:</b> 1          |                   |
|  |   |   | <b>Fecha:</b>              | <b>01/10/2018</b> |
|  |   |   | <b>Página:</b>             | <b>8 de 33</b>    |

- Algunas consignaciones como las del municipio o las de Diego Tamayo (universidad de Caldas), no consignaran el valor completo, por lo tanto, antes de realizar la nota se debe de comunicar con el área contable o tesorería de esa entidad para que envíen el soporte de las deducciones que nos han realizado:
- estampilla(debito)
- rete ICA(debito)

### Modificar nota bancaria

- Se debe de ingresar a el sistema apoteosis
- Sistema financiero
- Contabilidad
- Movimiento contable
- Modificar movimiento contable



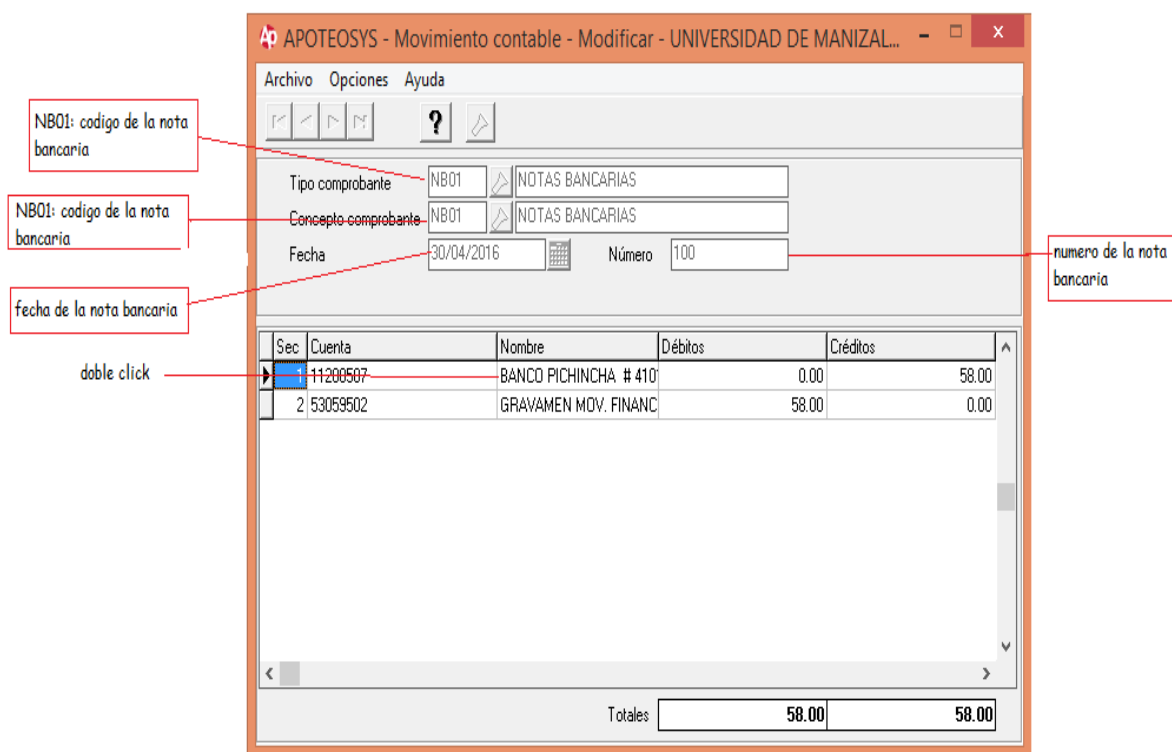
Al ingresar allí se debe de tener en cuenta:



- El tipo de nota que se va a modificar (NB01, nota bancaria)
- El número del comprobante
- La fecha del comprobante

Al tener estos datos la ventana que se despliega se diligencia así:

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|        |          |        |             |       |







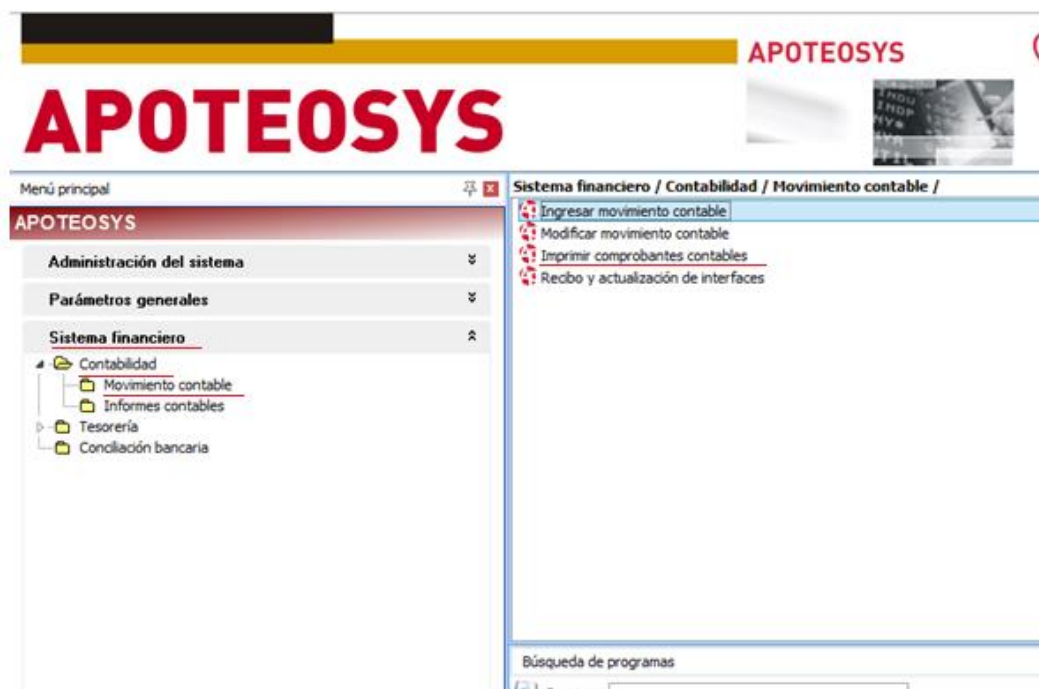
Para poder modificar la nota de se debe de dar clic en el icono , luego de hacer los cambios respectivos se da clic en el icono , luego en

- archivo
- salir
- archivo
- actualizar movimientos

### Imprimir comprobante

- Se debe de ingresar a el sistema apoteosis
- Sistema financiero
- Contabilidad
- Movimiento contable
- Imprimir comprobantes contables

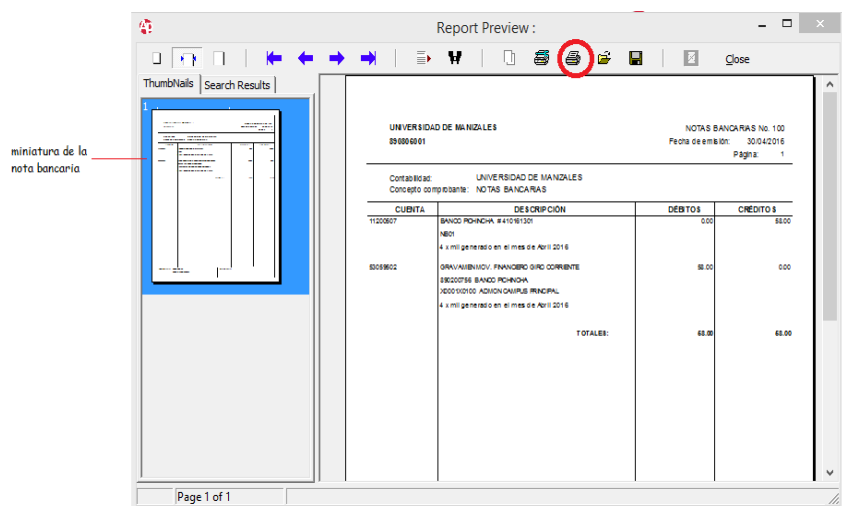
|  |   |   |                            |  |
|--|---|---|----------------------------|--|
|  | <p style="text-align: center;"><b>GESTIÓN FINANCIERA</b></p> <p><b>INSTRUCTIVO<br/>CONCILIACIONES BANCARIAS</b></p> |  | <b>Código:</b> GFI-INS-002 |  |
|  |   |   | <b>Versión:</b> 1          |  |
|  |   |   | <b>Fecha:</b> 01/10/2018   |  |
|  |   |   | <b>Página:</b> 10 de 33    |  |



Este proceder es igual al de modificar el movimiento, se debe conocer el número, fecha y tipo de comprobante (NB01: nota bancaria). Este se llena de igual forma a el formato de modificar

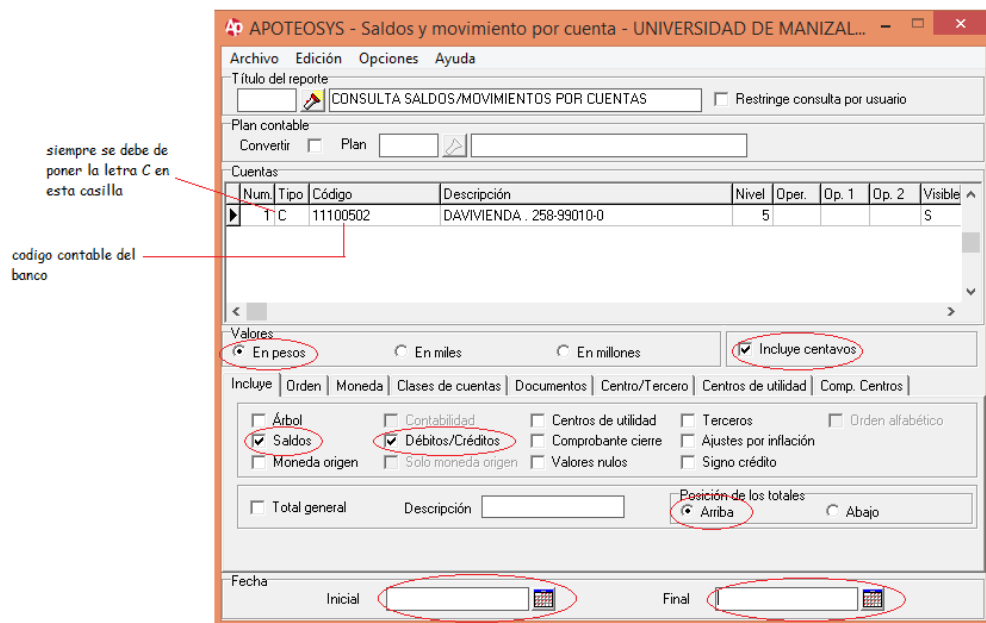
Después de dar clic en vista preliminar se abre la siguiente pestaña, donde se da clic en el icono de impresora tal como se muestra en la imagen

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|





### Auxiliar del banco

- Se ingresa a el sistema Apoteosis
- Sistema financiero
- Contabilidad
- Informes contables
- Saldo y movimientos por cuentas
- Se debe de llenar de la siguiente manera la pestaña, para poder escribir en la primera fila de debe de dar F2, solo se debe de diligencias la letra C y el código, de resto se da la tecla Tap, y se empiezan a señalar los siguientes campos

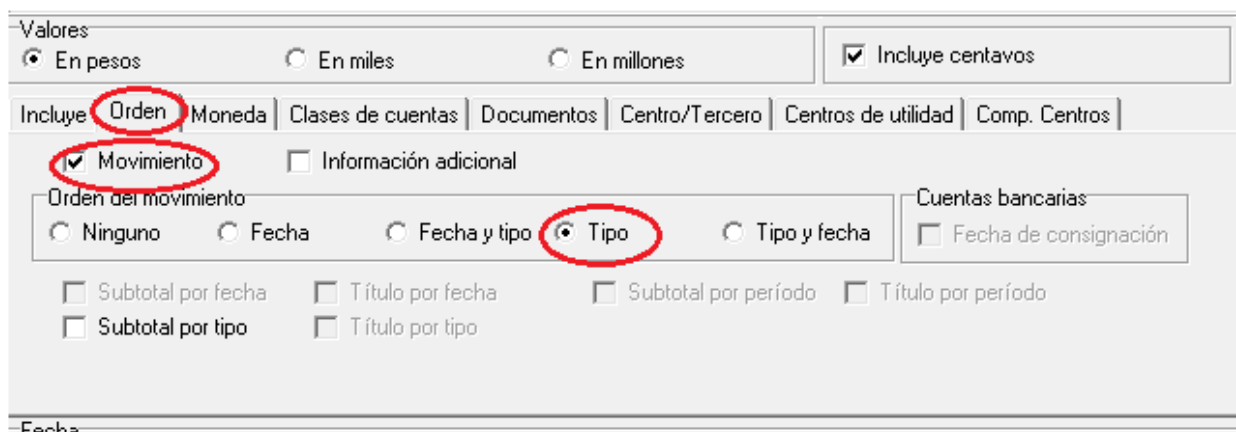


siempre se debe de poner la letra C en esta casilla

código contable del banco

|   |   |  |   |         |             |          |   |        |            |         |          |
|---|---|--|---|---------|-------------|----------|---|--------|------------|---------|----------|
| <br>UNIVERSIDAD DE<br>MANIZALES® | <div><div>GESTIÓN FINANCIERA</div><div>INSTRUCTIVO<br/>CONCILIACIONES BANCARIAS</div></div> |  | <table><tr><td>Código:</td><td>GFI-INS-002</td></tr><tr><td>Versión:</td><td>1</td></tr><tr><td>Fecha:</td><td>01/10/2018</td></tr><tr><td>Página:</td><td>12 de 33</td></tr></table> | Código: | GFI-INS-002 | Versión: | 1 | Fecha: | 01/10/2018 | Página: | 12 de 33 |
| Código:   | GFI-INS-002   |  |   |         |             |          |   |        |            |         |          |
| Versión:  | 1   |  |   |         |             |          |   |        |            |         |          |
| Fecha:  | 01/10/2018  |  |   |         |             |          |   |        |            |         |          |
| Página:   | 12 de 33  |  |   |         |             |          |   |        |            |         |          |

Al llenar estos, luego se debe de ir a la pestaña orden y llenar movimiento y tipo, así:

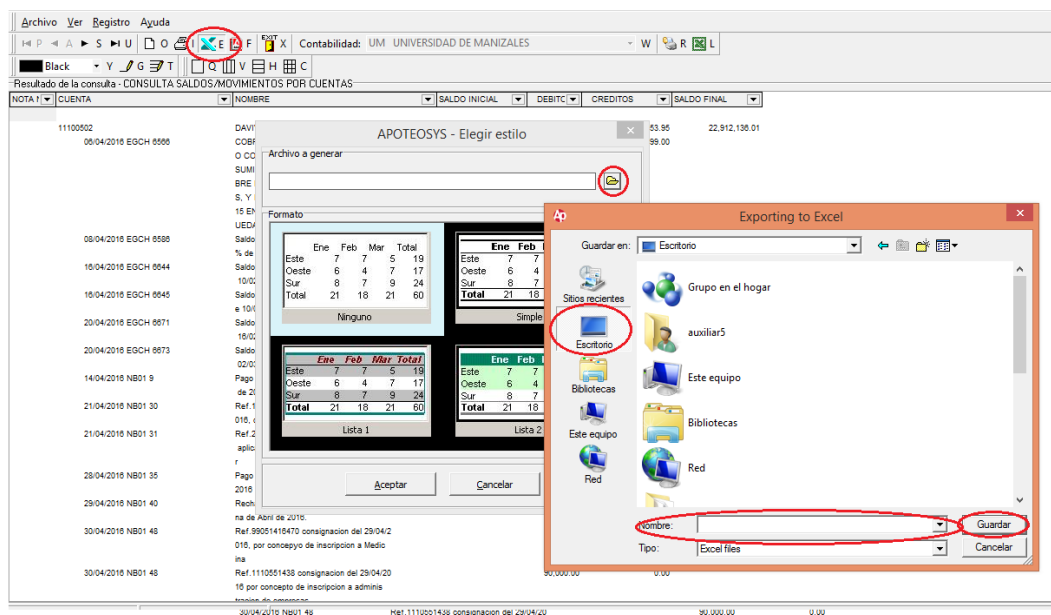


De allí control + G, o archivo generar.



Luego se verá en pantalla el auxiliar de esta cuenta, en este caso del banco Davivienda, para poder trabajar este auxiliar se debe de guardar en Excel.

- Se debe ir al icono de Excel
- Carpeta
- Guardar en la carpeta deseada
- Aceptar

Después de este proceso el programa le va a pedir volver a guardar el documento, lo cual se debe de hacer para quedar definitivamente en la carpeta.

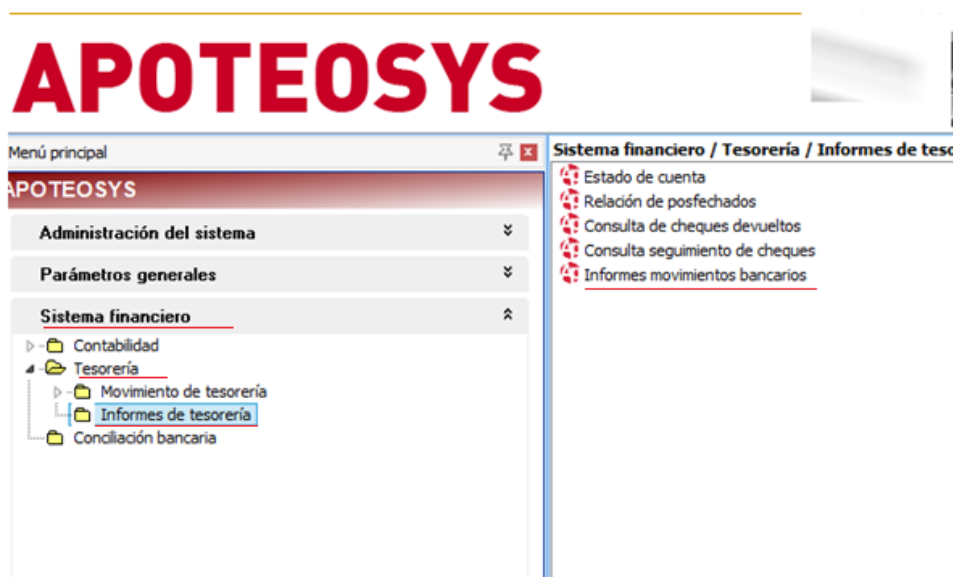


|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|

|  |  |   |   |   |
|--|--|---|---|---|
|  | <b>GESTIÓN FINANCIERA</b><br><br><b>INSTRUCTIVO</b><br><b>CONCILIACIONES BANCARIAS</b> |  | <b>Código:</b> GFI-INS-002<br><b>Versión:</b> 1 | <b>Fecha:</b> 01/10/2018<br><b>Página:</b> 13 de 33 |
|--|--|---|---|---|

## Informe de tesorería

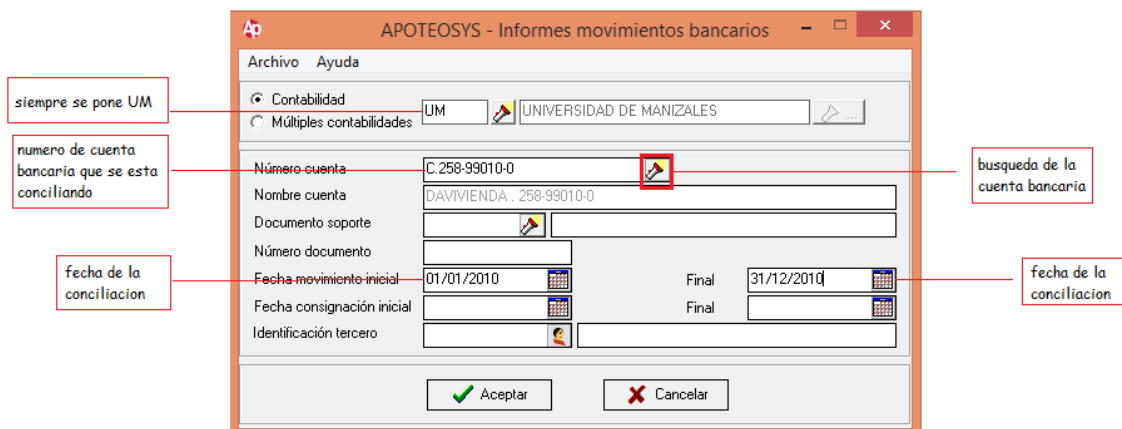
- Se ingresa a el sistema Apoteosis
- Sistema financiero
- Tesorería
- Informe de tesorería
- Informe de movimiento bancario



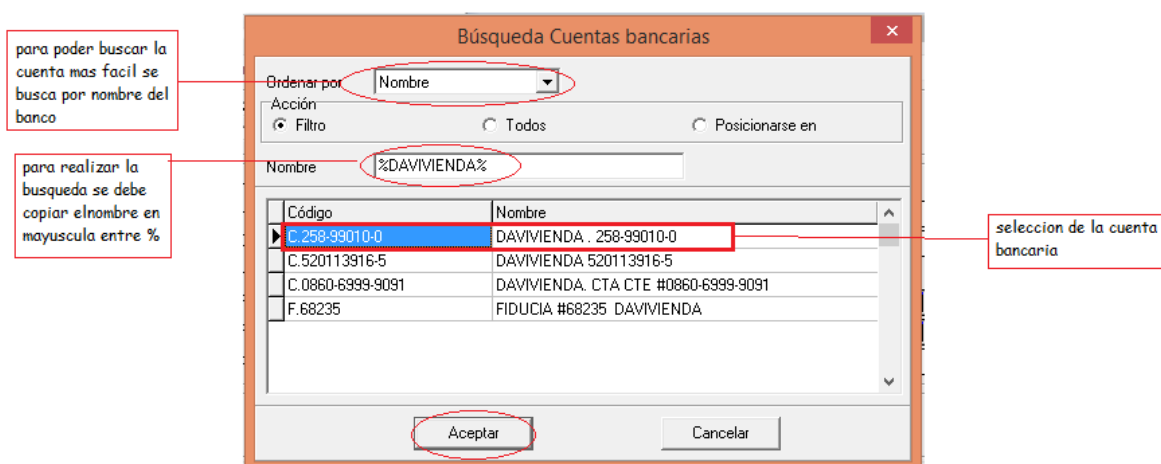
Al acceder allí se inicia la búsqueda de la cuenta bancaria que se está conciliando, se debe de tener en cuenta:

- Contabilidad: UM
- Número de cuenta para el banco (para conocer la búsqueda de esta cuenta en el sistema observar la explicación luego de la imagen a continuación)
- Fecha de búsqueda del informe, siempre será el primer y último día del mes

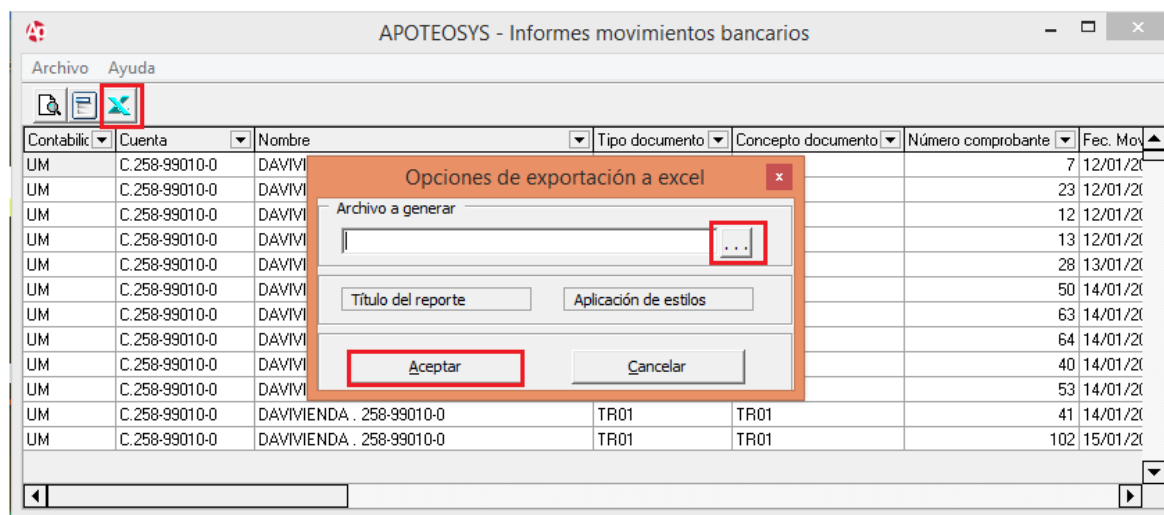
|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|



Búsqueda de la cuenta bancaria, se oprime la lupa que se encuentra en seguida de la casilla *número de cuenta*



Ya teniendo el archivo abierto es hora de guardarlo en Excel para poderlo trabajar en el informe conciliatorio, para ello se debe de seleccionar el icono en Excel y el programa le pedirá guardarlo en alguna carpeta del equipo.






### NOTAS:

- Para la búsqueda en apoteosis de una cuenta bancaria, o NIT de un banco u otros, se puede buscar por nombre o por código, para ellos se debe tener en cuenta los siguientes códigos:
  - 1110 son las cuentas corrientes se encuentran
  - 1120 son las cuentas de ahorro
  - 1245 son las fiducias
  - 2105 son las Tarjetas de crédito

Para mayor claridad a continuación se hace un resumen de las cuentas de la universidad, con su respectivo código contable, NIT y número de cuenta bancaria.

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|

|  |  |   |  |  |
|--|--|---|--|--|
|  | <b>GESTIÓN FINANCIERA</b><br><br><b>INSTRUCTIVO<br/>CONCILIACIONES BANCARIAS</b> |  | <b>Código:</b><br>GFI-INS-002<br><br><b>Versión:</b><br>1<br><br><b>Fecha:</b><br>01/10/2018<br><br><b>Página:</b><br>16 de 33 |  |
|--|--|---|--|--|

|  <b>UNIVERSIDAD DE MANIZALES</b> |                 |                         |                     |             |
|---|-----------------|-------------------------|---------------------|-------------|
| <b>LISTADO DE BANCOS</b>  |                 |                         |                     |             |
| <b>BANCO</b>  | <b>CONVENIO</b> | <b>No. CTA BANCARIA</b> | <b>No. CTA CONT</b> | <b>NIT</b>  |
| Davivienda Cta cte  |                 | 258-99010-0             | 111005.02           | 860,034,313 |
| Bogotá Cta cte  |                 | 428-07962-8             | 111005.03           | 860,002,964 |
| BBVA Cta Cte  |                 | 0639-16-010000574-3     | 111005.06           | 860,003,020 |
| Bancolombia Cta cte   | 25423           | 7055-013773-7           | 111005.07           | 890,903,938 |
| Sudameris cta Cte   |                 | 50257302                | 111005.10           | 860,050,750 |
| Banco Pichincha Cta Cte   |                 | 410169691               | 111005.11           | 890,200,756 |
| Bancolombia Cta Refe.   | 3225            | 070-082369-74           | 111005.12           | 890,903,938 |
| GNB Cta Cte Ctro escucha  |                 | 061-045787-011          | 111005.13           | 860,050,930 |
| Occidente Cta Cte   |                 | 060-07087-7             | 111005.15           | 890,300,279 |
| Itaú (Helm Bank)  |                 | 611-00198-3             | 111005.18           | 890,903,937 |
| Banco Agrario   |                 | 3-1803-000332-7         | 111005.19           | 800,037,800 |
| AV Villas Cta Cte - Pnud  |                 | 351-232681              | 111005.21           | 860,035,827 |
| BBVA Cta Cte Chec Voz cliente   |                 | 801000548               | 111005.39           | 860,003,020 |
| Occidente Cta Ahorros   |                 | 060-83018-9             | 112005.01           | 890,300,279 |
| AV Villas Cta Ahorros   |                 | 351-22712-9             | 112005.02           | 860,035,827 |
| Pichincha Cta Ahorros   |                 | 410161301               | 112005.07           | 890,200,756 |
| BBVA Cta Ahorros findeter   |                 | 801000076               | 112005.08           | 860,003,020 |
| Bancol findeter   |                 | 62333534568             | 112005.10           | 890,903,938 |
| BBVA Cta Ahorros  |                 | 801000340               | 112005.11           | 860,003,020 |
| BBVA Cta Ahorros  |                 | 801000472               | 112005.12           | 860,003,020 |
| Fiducia bancolombia   |                 | 0059-000302652          | 124505.04           | 800,180,687 |
| Fiducia BBVA  |                 | 110212-177              | 124505.07           | 860,048,608 |
| Fiducia sudameris   |                 | 405005004578            | 124505.08           | 800,168,763 |
| Fiducia Davivienda  |                 | 607086000068235         | 124505.09           | 800,182,281 |
| Tarj Cred Bog.Servicios   |                 | ****6740                | 210512.02           | 860,002,964 |
| Tarj cred GNB Vicerectoria  |                 | ****3927                | 210512.03           | 860,050,930 |
| Tarj cred GNB Rectoria  |                 | ****1848                | 210512.04           | 860,050,930 |
| Tarj Cred Bog. Pagos en Linea   |                 | ****4944                | 210512.06           | 860,002,964 |

## Conciliación en Excel



La conciliación bancaria es un proceso que permite **confrontar y conciliar** los valores que la empresa tiene registrados, de una cuenta de ahorros o corriente, con los valores que el banco suministra por medio del extracto bancario el cual se recibe cada mes.

La empresa tiene un **libro auxiliar de bancos** en el cual registra cada uno de los movimientos hechos en una cuenta bancaria, como son el giro de cheques, consignaciones, notas débito, notas crédito, anulación de cheques y consignaciones, etc. (Gerencie.com, Conciliación Bancaria)

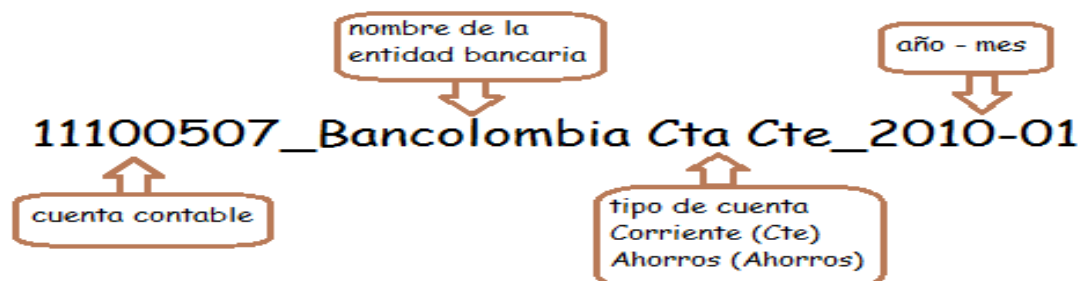
## Nombre del archivo

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|



|  |  |   |  |  |
|--|--|---|--|--|
|  | <b>GESTIÓN FINANCIERA</b><br><br><b>INSTRUCTIVO<br/>CONCILIACIONES BANCARIAS</b> |  | <b>Código:</b><br>GFI-INS-002<br><br><b>Versión:</b><br>1<br><br><b>Fecha:</b><br>01/10/2018<br><br><b>Página:</b><br>17 de 33 |  |
|--|--|---|--|--|

El archivo que se está realizando debe ser entendible y fácil de encontrar, para todo aquel que quiera y pueda acceder a él, por lo tanto, se ha dispuesto un parámetro para nombrar cada archivo conciliatorio en Excel, de la siguiente manera:



NOTA: entre cada elemento del nombre debe de existir un guion al piso

## Elementos que debo tener en cuenta para el informe de conciliaciones

Primero se debe de tener la hoja en Excel creada con el nombre del banco tal como se mostró anteriormente, tal documento debe de estar guardado en la carpeta del mes:

- Archivo
- Guardar como
- Este equipo
- Conciliaciones
- 2.conciliaciones en Excel
- Año
- Mes
- Guardar



Luego se pasará a crear el informe, cada pestaña debe de llevar el enunciado que aparece en paréntesis. Tales elementos son:

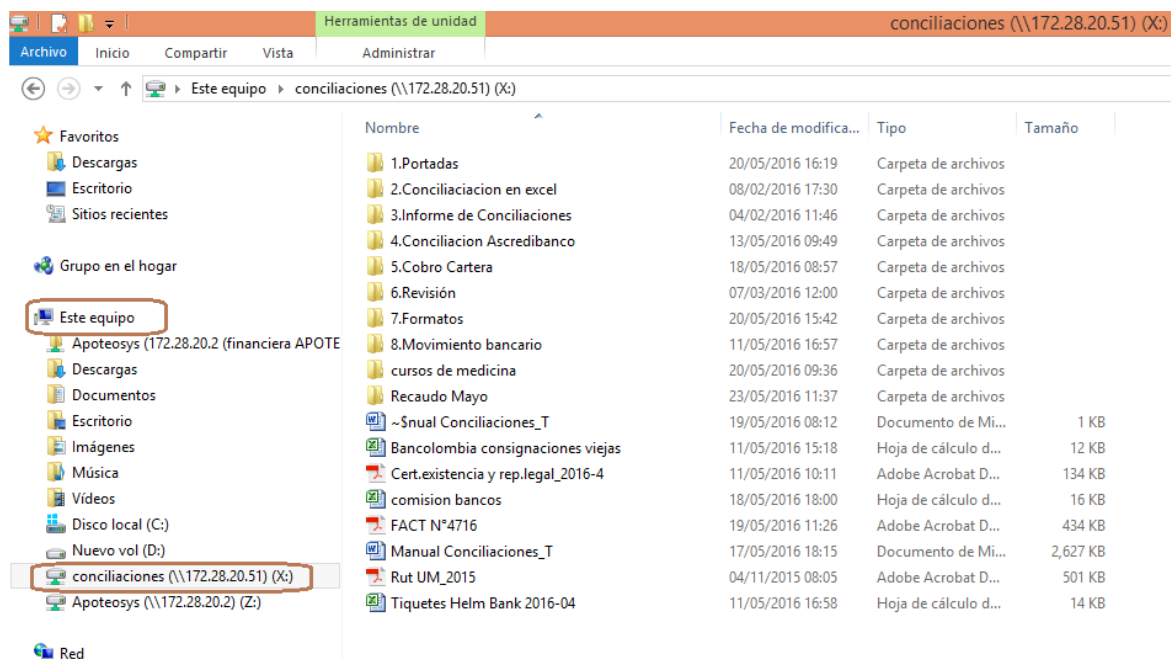
### 1. Informe de conciliación del mes anterior (Informe mes-año)

Este documento se encuentra en el informe conciliatorio del mes anterior, para ello debemos de seguir los siguientes pasos:

- Este equipo
- Conciliaciones

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|

|  |   |   |                               |                            |
|--|---|---|-------------------------------|----------------------------|
|  | <h1 style="text-align: center;">GESTIÓN FINANCIERA</h1> <h2 style="text-align: center;">INSTRUCTIVO<br/>CONCILIACIONES BANCARIAS</h2> |  | <b>Código:</b><br>GFI-INS-002 | <b>Versión:</b><br>1       |
|  |   |   | <b>Fecha:</b><br>01/10/2018   | <b>Página:</b><br>18 de 33 |

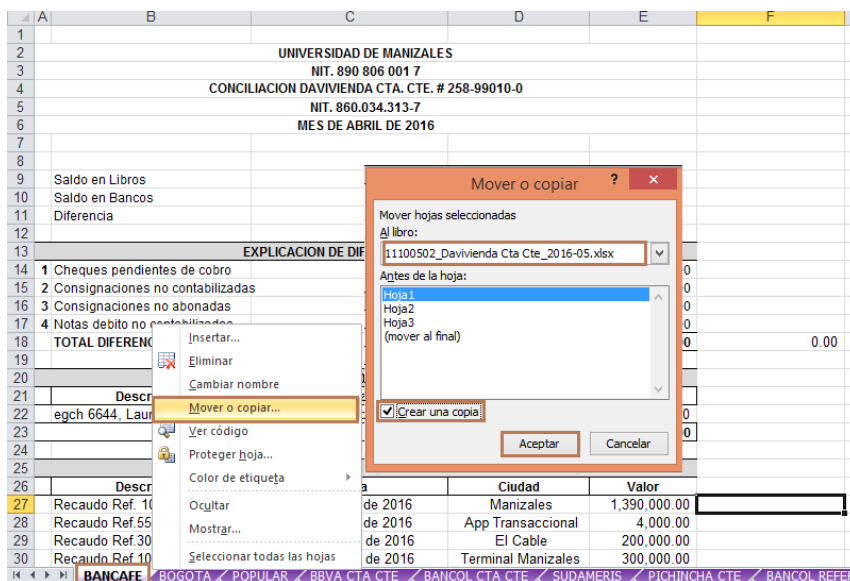


- 3.informe de conciliaciones
- Año
- Conciliación año – mes

Se busca en las pestañas inferiores el nombre del banco que se iniciara a conciliar. A continuación, se llevará este informe al nuevo que estamos creando, para ellos se debe de ubicar en la pestaña:

- Clic derecho
- Mover o copiar
- Se busca el nuevo documento
- Se selecciona copiar
- Aceptar

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|



## 2. Extracto bancario del mes a conciliar (Extracto)

Cada mes el banco envía un soporte donde se recogen las operaciones (movimientos) que hemos realizado y el saldo que se tiene en el banco.

Se recibe un extracto bancario en físico y también cada mes se permite desde la página del banco descargar el extracto en Excel, con este último vamos a trabajar en este informe, tal extracto lo descarga la persona encargada, y se guarda en la carpeta conciliaciones.

Para pasar el extracto en Excel, se abre el archivo y se copia la hoja al informe en Excel. Para este proceso se realizan los mismos pasos mostrados anteriormente con el informe de conciliación.

### NOTA:

De este informe se debe de extraer la comisión, IVA de la comisión, gravamen al movimiento financiero, rendimientos financieros (ver la nota final sobre este tema). Estos datos se deben de registrar primero en Apoteosis, para luego bajar el auxiliar y el movimiento de tesorería.



Al tener estos datos, se escribe el valor total de cada concepto en el extracto en Excel y en el extracto en físico junto con la respectiva nota bancaria que fue registrado.

|                |                |       |
|----------------|----------------|-------|
| comision       | \$ 195,734.00  |       |
| IVA            | \$ 31,317.00   |       |
| total comision | \$ 227,051.00  | nb 67 |
| 4 x mil        | \$1,037,319.95 | nb 66 |

### Extracto en físico:

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|



|  |  |   |  |  |
|--|--|---|--|--|
|  | <b>GESTIÓN FINANCIERA</b><br><br><b>INSTRUCTIVO<br/>CONCILIACIONES BANCARIAS</b> |  | <b>Código:</b><br>GFI-INS-002<br><br><b>Versión:</b><br>1<br><br><b>Fecha:</b><br>01/10/2018<br><br><b>Página:</b><br>21 de 33 |  |
|--|--|---|--|--|

El recaudo es el informe que presenta el banco donde especifica quienes realizan los pagos a la entidad con documento o referencia, sucursal y en algunos pocos casos concepto de pago. Por ello es importante tener en el informe tales datos, para así poder confrontar los valores con el auxiliar de la entidad. Este archivo se encuentra:

- Este equipo
- Conciliaciones
- Recaudo del mes
- Banco

Al igual que con el extracto, se debe de copiar la hoja del recaudo a el informe en Excel, se realizan los mismos procedimientos de copiar especificados en el elemento número 1.

**NOTA:** Se debe de tener en cuenta que el saldo de las consignaciones o recaudos del extracto y el del propio recaudo deben de ser iguales, de lo contrario se debe de empezar a revisar por días, si existe alguna diferencia, se debe de tener en cuenta que los valores verdaderos son los que trae el extracto tanto en físico como en Excel.

El archivo que se debe de ajustar es el Recaudo, para ello se debe de informar a la persona encargada de los bancos para verificar este día.



| INFORMACION DE CONSIGNACIONES      |          |              |             |           |          |     |           |                 |              |      |             |              |        |            |           |              |
|------------------------------------|----------|--------------|-------------|-----------|----------|-----|-----------|-----------------|--------------|------|-------------|--------------|--------|------------|-----------|--------------|
| BANCO DAVIVIENDA CTA CTE 258990100 |          |              |             |           |          |     |           |                 |              |      |             |              |        |            |           |              |
| may-16                             |          |              |             |           |          |     |           |                 |              |      |             |              |        |            |           |              |
| Fecha                              | Doc.     | Tran         | Ofi.        | Jor.      | Hora     | Mi  | Desc M    | Valor Total     | Valor Cheq   | T O  | Referencia  | Referencia   | Termin | Fecha Mov  | Ciudad    | Valor Sal    |
| 02/05/2016                         | 47925    | Posito Espec | BTA PASEO   | Normal    | 12:10:46 | 0   |           | \$ 90.000,00    | \$ 0,00      |      | 52837527    | 000000000000 | 7085   | 02/05/2016 | BOGOTA    | 1.482.136,01 |
| 02/05/2016                         | 516      | Posito Espec | BTA NIZA    | Normal    | 13:12:24 | 0   |           | \$ 90.000,00    | \$ 0,00      |      | 1110538196  | 000000000000 | 7846   | 02/05/2016 | BOGOTA    | 1.572.136,01 |
| 02/05/2016                         | 85011    | Posito Espec | M/ZALES PR  | Normal    | 13:59:58 | 0   |           | \$ 90.000,00    | \$ 0,00      |      | 1053785011  | 000000000000 | 6100   | 02/05/2016 | MANIZALES | 1.662.136,01 |
| 02/05/2016                         | 7775     | Posito Espec | M/ZALES PR  | Normal    | 14:00:48 | 0   |           | \$ 90.000,00    | \$ 0,00      |      | 1053765221  | 000000000000 | 6100   | 02/05/2016 | MANIZALES | 1.752.136,01 |
| 02/05/2016                         | 47923    | Posito Espec | ROLDANILLO  | Normal    | 14:52:36 | 0   |           | \$ 90.000,00    | \$ 0,00      |      | 16550699    | 000000000000 | 9834   | 02/05/2016 | CALI      | 1.842.136,01 |
| 02/05/2016                         | 238709   | Posito Espec | VILLAMARIA  | Normal    | 16:04:40 | 0   |           | \$ 700.000,00   | \$ 0,00      |      | 75098892    | 000000000000 | 8587   | 02/05/2016 | MANIZALES | 1.932.136,01 |
| 02/05/2016                         | 670502   | Nota Débito  | BTA PROCES  | Normal    | 20:07:08 | 67  | Cobro Ser | \$ 7.121,00     | \$ 0,00      |      | 05600856699 | 056008566999 | 983    | 02/05/2016 | BOGOTA    | 2.632.136,01 |
| 02/05/2016                         | 880502   | Nota Débito  | BTA PROCES  | Normal    | 20:07:08 | 188 | Cobro Re  | \$ 55.676,00    | \$ 0,00      |      | 05600856699 | 056008566999 | 983    | 02/05/2016 | BOGOTA    | 2.623.842,97 |
| 02/05/2016                         | 99999998 | Nota Débito  | MZL AVENIE  | Normal    | 23:59:59 | 40  | Imptos A  | \$ 10.047,00    | \$ 0,00      |      |             |              | 0      | 02/05/2016 | MANIZALES | \$ 0,00      |
| 02/05/2016                         | 99999999 | Nota Débito  | MZL AVENIE  | Normal    | 23:59:59 | 41  | Ajuste Gr | \$ 291,37       | \$ 0,00      |      |             |              | 0      | 02/05/2016 | MANIZALES | \$ 0,00      |
| 03/05/2016                         | 15368    | Posito Espec | AVENIDA LA  | Normal    | 8:43:43  | 0   |           | \$ 90.000,00    | \$ 0,00      |      | 92515368    | 000000000000 | 4095   | 03/05/2016 | SINCELEJO | 2.559.000,64 |
| 03/05/2016                         | 477      | Posito Espec | CIUDAD UNI  | Normal    | 9:28:21  | 0   |           | \$ 160.000,00   | \$ 0,00      |      | 1053784737  | 000000000000 | 9766   | 03/05/2016 | MANIZALES | 2.649.000,64 |
| 03/05/2016                         | 232528   | Posito Espec | PENSILVANI  | Normal    | 9:33:12  | 0   |           | \$ 4.000,00     | \$ 0,00      | 7340 | 33745875    | 000000000000 | 8608   | 03/05/2016 | MANIZALES | 2.809.000,64 |
| 03/05/2016                         | 771068   | Posito Espec | TELEPORT BI | Normal    | 12:24:03 | 0   |           | \$ 90.000,00    | \$ 90.000,00 |      | 65771068    | 000000000000 | 10269  | 03/05/2016 | BOGOTA    | 2.813.000,64 |
| 03/05/2016                         | 7936     | Posito Espec | SALITRE PLA | Normal    | 14:59:30 | 0   |           | \$ 90.000,00    | \$ 0,00      |      | 98080457936 | 000000000000 | 5118   | 03/05/2016 | BOGOTA    | 2.903.000,64 |
| 03/05/2016                         | 293369   | Posito Espec | UNICENTRO   | Adicional | 18:19:26 | 0   |           | \$ 4.685.000,00 | \$ 0,00      |      | 37293369    | 000000000000 | 8116   | 03/05/2016 | CUCUTA    | 2.993.000,64 |
| 03/05/2016                         | 7490     | Posito Espec | CABECERA C  | Adicional | 18:25:12 | 0   |           | \$ 90.000,00    | \$ 0,00      |      | 1098687490  | 000000000000 | 8034   | 03/05/2016 | BUCARAMA  | 7.678.000,64 |
| 03/05/2016                         | 670502   | Nota Débito  | BTA PROCES  | Normal    | 20:01:01 | 67  | Cobro Ser | \$ 763,00       | \$ 0,00      |      | 05600856699 | 056008566999 | 870    | 03/05/2016 | BOGOTA    | 7.768.000,64 |
| 03/05/2016                         | 880502   | Nota Débito  | BTA PROCES  | Normal    | 20:01:01 | 188 | Cobro Re  | \$ 7.262,00     | \$ 0,00      |      | 05600856699 | 056008566999 | 870    | 03/05/2016 | BOGOTA    | 7.767.112,10 |
| 03/05/2016                         | 99999998 | Nota Débito  | MZL AVENIE  | Normal    | 23:59:59 | 40  | Imptos A  | \$ 1.284,00     | \$ 0,00      |      |             |              | 0      | 03/05/2016 | MANIZALES | \$ 0,00      |

#### 4. Auxiliar

Se busca el auxiliar en la carpeta donde se guardó después del proceso realizado en Apoteosis (ver manual de Apoteosis). Se copia la hoja de Excel al nuevo informe conciliatorio.

**NOTA:** se debe de observar en la parte superior de la hoja que este auxiliar tenga la misma cuenta bancaria del banco

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|

|  |  |   |  |  |
|--|--|---|--|--|
|  | <b>GESTIÓN FINANCIERA</b><br><br><b>INSTRUCTIVO<br/>CONCILIACIONES BANCARIAS</b> |  | <b>Código:</b><br>GFI-INS-002<br><b>Versión:</b><br>1<br><b>Fecha:</b><br>01/10/2018<br><b>Página:</b><br>22 de 33 |  |
|--|--|---|--|--|

Se debe de tener en cuenta que las tarifas donde se diga **anulado** se debe de eliminar tanto el débito como el crédito, y aquello que dice **ajustado**, se debe de realizar el ajuste y pasar el valor ya arreglado a la hoja de trabajo.

| A  | B                                       | C  | D                       | E              | F              |
|----|---|--|-------------------------|----------------|----------------|
| 1  |   |  |                         |                |                |
| 2  | UNIVERSIDAD DE MANIZALES                | Usuario:                                 | PRACTICA03              |                |                |
| 3  | 890806001 - 7                           | Fecha informe:                           | 01/04/2016 - 30/04/2016 |                |                |
| 4  | CONSULTA SALDOS/MOVIMIENTOS POR CUENTAS | Fecha impresión:                         | 03/05/2016 15:53:55     |                |                |
| 5  |   |  |                         |                |                |
| 6  | CUENTA                                  | NOMBRE                                   | SALDO INICIAL           | DEBITOS        | CREDITOS       |
| 7  |   |  |                         |                | SALDO FINAL    |
| 8  |   |  |                         |                |                |
| 9  | 11100502                                | DAVIVIENDA . 258-99010-0                 | 537,566,219.96          | 52,912,717.00  | 569,322,953.95 |
| 10 | 06/04/2016 EGCH 6566                    | COBRO CORRESPONDIENTE AL SERVICIO D      |                         | 0.00           | 53,526,399.00  |
| 11 |   | O CON 1 OPERARIO DE TIEMPO COMPLETO      |                         |                |                |
| 12 |   | SUMINISTRO DE INSUMOS, EN EL MES DE C    |                         |                |                |
| 13 |   | BRE DE 2015, MAS CUBRIMIENTO DE LOS LU   |                         |                |                |
| 14 |   | S, Y RECARGO DEL DIA 12 DE OCTUBRE DE    |                         |                |                |
| 15 |   | 15 EN LA UNIVERSIDAD DE MANIZALES SAN    |                         |                |                |
| 16 |   | UEDA. COBRO CO                           |                         |                |                |
| 17 | 08/04/2016 EGCH 6586                    | Saldo a favor Mat I_2016 giro icetex 100 |                         | 0.00           | 4,198,000.00   |
| 18 |   | % de matricula                           |                         |                |                |
| 19 | 16/04/2016 EGCH 6644                    | Saldo a favor Giro Ictex Res. 300969 de  |                         | 0.00           | 8,950,000.00   |
| 20 |   | 10/02/2016, 2016-1.                      |                         |                |                |
| 21 | 16/04/2016 EGCH 6645                    | Saldo a favor Giro Ictex Res. 3060651 d  |                         | 0.00           | 4,136,000.00   |
| 22 |   | e 10/03/2016, 2016-1.                    |                         |                |                |
| 23 | 20/04/2016 EGCH 6671                    | Saldo a favor Giro Ictex Res. 302505 de  |                         | 0.00           | 4,136,000.00   |
| 24 |   | 16/02/2016, 2016-1.                      |                         |                |                |
| 25 | 20/04/2016 EGCH 6673                    | Saldo a favor Giro Ictex Res. 304141 de  |                         | 0.00           | 4,136,000.00   |
| 26 |   | 02/03/2016, 2016-1.                      |                         |                |                |
| 27 | 14/04/2016 NB01 9                       | Pago Nomina Bancos - I quincena de Abril |                         | 0.00           | 44,476,974.00  |
| 28 |   | de 2016.                                 |                         |                |                |
| 29 | 21/04/2016 NB01 30                      | Ref.1053824685, consignacion del 14/03/2 |                         | 0.00           | 6,000.00       |
| 30 |   | 016, doblemente aplicada con la TR 42257 |                         |                |                |
| 31 | 21/04/2016 NB01 31                      | Ref.24332072 consignacion del 15/04/2016 | 17,000.00               | 0.00           |                |
| 32 |   | aplicada con la TR 42360 por menor valo  |                         |                |                |
| 33 |   | r  |                         |                |                |
| 34 | 28/04/2016 NB01 35                      | Pago Nomina Bancos - II qna de Abril de  | 0.00                    | 144,493,210.00 |                |
| 35 |   |  |                         |                |                |

## 5. Movimiento de tesorería (Mov.Teso)

Se busca el informe del movimiento de tesorería en la carpeta donde se guardó con el proceso realizado en sistema (ver manual de Apoteosis). Se abre el archivo y se copia al informe conciliatorio en Excel.

**NOTA:** se debe de observar en la columna B que sea la misma cuenta bancaria del banco.

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|



|   |                        |        |                |                |            |           |              |        |           |               |            |           |             |             |               |               |
|---|------------------------|--------|----------------|----------------|------------|-----------|--------------|--------|-----------|---------------|------------|-----------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| UNIVERSIDAD DE MANIZAL                                |                        |        |                |                |            |           |              |        |           |               |            |           |             |             |               |               |
| Usuario: PRACTICA03                                   |                        |        |                |                |            |           |              |        |           |               |            |           |             |             |               |               |
| Fecha inform: 05/03/2016 15:56                        |                        |        |                |                |            |           |              |        |           |               |            |           |             |             |               |               |
| Informes movimientos ba Fecha impre: 05/03/2016 15:56 |                        |        |                |                |            |           |              |        |           |               |            |           |             |             |               |               |
| contabilidad  | Cuenta                 | Nombre | Tipo documento | cepto documero | comprobac. | Movimien  | Tercero      | Nombre | Documento | lo. document. | Consignaci | os moneda | ltos moneda | ctos moneda | litos moneda  | Observaciones |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | TR01   | TR01           | 42213          | 01/04/2016 | 1.054E+09 | URIBE MEJIA  | CONS   | 29032016  | 29/03/2016    | 0          | 0         | 4000        | 0           | CERT DE ESTU  |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | TR01   | TR01           | 42205          | 01/04/2016 | 10296117  | MUÑOZ GARI   | CONS   | 31032016  | 31/03/2016    | 0          | 0         | 4716000     | 0           | FACT NO 724   |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | TR01   | TR01           | 42207          | 01/04/2016 | 42095527  | BOTERO GUA   | CONS   | 29032016  | 29/03/2016    | 0          | 0         | 4685000     | 0           | FACT NO 721   |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | TR01   | TR01           | 42229          | 01/04/2016 | 43405806  | ROBLEDO TAI  | CONS   | 31032016  | 31/03/2016    | 0          | 0         | 170000      | 0           | FACT NO 726   |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | TR01   | TR01           | 42230          | 01/04/2016 | 75098892  | CASTAÑO VIL  | CONS   | 01042016  | 01/04/2016    | 0          | 0         | 2000000     | 0           | SALDO A FAV   |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | TR01   | TR01           | 42256          | 04/04/2016 | 1.054E+09 | RÍOS OSPINA  | CONS   | 01042016  | 01/04/2016    | 0          | 0         | 328000      | 0           | FACT NO 702   |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | TR01   | TR01           | 42231          | 04/04/2016 | 1.075E+09 | GOMEZ GALI   | CONS   | 29032016  | 29/03/2016    | 0          | 0         | 170000      | 0           | FACT NO 726   |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | NB03   | NB03           | 84             | 04/04/2016 |           |              | NB02   |           |               | 0          | 0         | 3120000     | 0           | REF. 3400117  |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | NB03   | NB03           | 84             | 04/04/2016 |           |              | NB02   |           |               | 0          | 0         | 90000       | 0           | REF. 802350C  |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | NB03   | NB03           | 84             | 04/04/2016 |           |              | NB02   |           |               | 0          | 0         | 90000       | 0           | REF. 1607905  |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | NB03   | NB03           | 84             | 04/04/2016 |           |              | NB02   |           |               | 0          | 0         | 90000       | 0           | REF. 7510745  |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | NB03   | NB03           | 84             | 04/04/2016 |           |              | NB02   |           |               | 0          | 0         | 90000       | 0           | REF. 1053841  |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | TR01   | TR01           | 42240          | 04/04/2016 | 1.054E+09 | CASTELLANO   | CONS   | 01042016  | 04/04/2016    | 0          | 0         | 35000       | 0           | HABILITACION  |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | TR01   | TR01           | 42251          | 04/04/2016 | 9976897   | DARRAGA O    | CONS   | 04042016  | 04/04/2016    | 0          | 0         | 11000       | 0           | DUPLICADO C   |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | TR01   | TR01           | 42257          | 05/04/2016 | 1.054E+09 | GUTIERREZ LI | CONS   | 14032016  | 14/03/2016    | 0          | 0         | 6000        | 0           | 1 CANCELACION |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | NB03   | NB03           | 87             | 05/04/2016 |           |              | NB02   |           |               | 0          | 0         | 4000        | 0           | REF.4549955   |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | NB03   | NB03           | 87             | 05/04/2016 |           |              | NB02   |           |               | 0          | 0         | 4000        | 0           | REF.4549955   |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | EGCH   | EGCH           | 6566           | 06/04/2016 | 810001366 | BIOSERVICIO  | CHEQ   | 16581     |               | 0          | 0         | 53526399    | 0           | COBRO CORR    |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | NB03   | NB03           | 89             | 07/04/2016 |           |              | NB02   |           |               | 0          | 0         | 90000       | 0           | REF.9804185   |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | NB03   | NB03           | 89             | 07/04/2016 |           |              | NB02   |           |               | 0          | 0         | 90000       | 0           | REF.9812071   |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | NB03   | NB03           | 89             | 07/04/2016 |           |              | NB02   |           |               | 0          | 0         | 17000       | 0           | REF.8900077   |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | NB03   | NB03           | 91             | 08/04/2016 |           |              | NB02   |           |               | 0          | 0         | 17000       | 0           | REF.5306625   |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | EGCH   | EGCH           | 6586           | 08/04/2016 | 1.054E+09 | PINEDA MAR   | CHEQ   | 16582     |               | 0          | 0         | 4198000     | 0           | Saldo a favor |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | TR01   | TR01           | 42304          | 08/04/2016 | 93355747  | HUEPA BRINE  | CONS   | 72868     | 08/04/2016    | 0          | 0         | 170000      | 0           | FACT NO 728   |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | TR02   | TR02           | 953            | 11/04/2016 | 890806001 | UNIVERSIDAD  | NB01   | 953       |               | 0          | 0         | 300000000   | 0           | TRASLADO DE   |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | TR01   | TR01           | 42316          | 11/04/2016 | 1.054E+09 | VALENCIA RO  | CONS   | 08042016  | 11/04/2016    | 0          | 0         | 1414376     | 0           | CIUOTA        |               |
| UM  | C.258-99010 DAVIVIENDA | TR01   | TR01           | 42335          | 11/04/2016 | 42331538  | MARIN MUÑOZ  | CONS   | 00042016  | 00/04/2016    | 0          | 0         | 346000      | 0           | FACTNO 704    |               |

## 6. Hoja de Trabajo (Ht)

Ya con todos los informes copiados, se debe de abrir una nueva hoja en el informe conciliatorio, allí se debe digitar los siguientes encabezados:

| Q | Observacion | Valor | Di | Descripcion | Fecha de consignacion | Sucursal |
|---|-------------|-------|----|-------------|-----------------------|----------|
|---|-------------|-------|----|-------------|-----------------------|----------|

### ¿Cómo diligenciar la hoja de trabajo?

**Q:** en esta columna siempre ira el número **1**, con este número más adelante servirá para poder visualizar las consignaciones que están pendientes por contabilizar, pendientes de cobro u otros.

**Observación:** Allí se ponen los siguientes conceptos, estos sirven para clasificar los datos que se están poniendo en la hoja de trabajo:



- 1-Hoja de trabajo: son los valores que se extraen del informe conciliatorio del mes anterior. (Elemento 1)
- 2-Extracto: son los datos extraídos del recaudo y algunos del extracto como la comisión, 4 x mil, rendimientos, cheques, pago de nómina (elemento 2 y elemento 3)
- 3-Auxiliar: son todos los datos del movimiento de tesorería, después de sus respectivos ajustes (ver nota del Auxiliar).

**Valor:** precios provenientes de cada sección del informe. A continuación, se explicará el signo con el que debe pasar cada valor

Hoja de trabajo:

- Se traen las consignaciones no contabilizadas de forma **positiva**
- Cheques pendientes de cobro **negativos**

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|

|  |  |   |   |   |
|--|--|---|---|---|
|  | <b>GESTIÓN FINANCIERA</b><br><br><b>INSTRUCTIVO</b><br><b>CONCILIACIONES BANCARIAS</b> |  | <b>Código:</b> GFI-INS-002<br><b>Versión:</b> 1 | <b>Fecha:</b> 01/10/2018<br><b>Página:</b> 24 de 33 |
|--|--|---|---|---|

Extracto:

- Crédito **positivo**
- Debito **negativo**
- Comisiones **negativo**
- Gravamen al movimiento financiero **negativo**
- Rendimientos financieros **positivo**

Auxiliar

- Crédito **negativo**
- Debito **positivo**

**Di:** aquí se pone la cedula perteneciente a cada uno de los valores, en **el recaudo** seria la referencia, del **movimiento de tesorería** seria el tercero, del **informe conciliatorio** seria el número de la descripción, encontrado después de “Recaudo Ref.”

**Descripción:**

- En la hoja de trabajo se pone la misma descripción que trae el informe.
- Del recaudo se pone la formula =” **Recaudo Ref.” &celda** (se señala la celda anterior Di)

|       | D           | E                       | F                 |
|-------|-------------|-------------------------|-------------------|
|       | Di          | Descripcion             | Fecha             |
| 90000 | 1053844011  | Recaudo Ref.1053844011  | 18 de abril de 21 |
| 90000 | 1053789280  | Recaudo Ref.1053789280  | 18 de abril de 21 |
| 90000 | 1053851639  | =”Recaudo Ref.”&D71     | 18 de abril de 21 |
| 90000 | 99052906306 | Recaudo Ref.99052906306 | 19 de abril de 21 |
| 90000 | 1075275044  | Recaudo Ref.1075275044  | 19 de abril de 21 |

- Del movimiento de tesorería se trae tal cual lo contenido en la observación, o también se puede dejar la celda vacía, este dato es irrelevante.



**Fecha de consignación:** fecha en la que se registró del valor (movimiento de tesorería) o en la que se hizo la consignación (recaudo y extracto), esta casilla se debe de poner en formato “fecha larga” (parte superior, numero, fecha larga).

**Sucursal:** ciudad u oficina de la consignación, este dato solo se pone en lo correspondiente a 1-hoja de trabajo y 2-extracto.

A continuación, una muestra de cómo debe de quedar la hoja de trabajo

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|

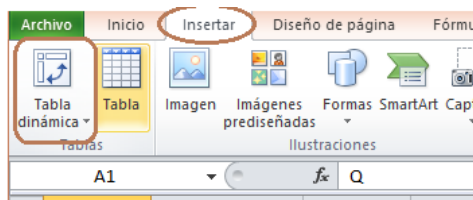


|  |  |   |  |  |
|--|--|---|--|--|
|  | <b>GESTIÓN FINANCIERA</b><br><br><b>INSTRUCTIVO<br/>CONCILIACIONES BANCARIAS</b> |  | <b>Código:</b><br>GFI-INS-002<br><br><b>Versión:</b><br>1<br><br><b>Fecha:</b><br>01/10/2018<br><br><b>Página:</b><br>25 de 33 |  |
|--|--|---|--|--|

|    | A | B                 | C         | D           | E                        | F                   | G                  | H |
|----|---|-------------------|-----------|-------------|--------------------------|---------------------|--------------------|---|
| 1  | Q | Observacion       | Valor     | Di          | Descripcion              | Fecha               | Sucursal           |   |
| 2  | 1 | 1-hoja de trabajo | 30000     |             | Recaudos De Convenios    | 18 de enero de 2016 | El Espino          |   |
| 3  | 1 | 1-hoja de trabajo | 170000    | 18128072    | Recaudo Ref.18128072     | 31 de marzo de 2016 | Putumayo           |   |
| 4  | 1 | 1-hoja de trabajo | 270600    | 1151956333  | Recaudo Ref.1151956333   | 29 de marzo de 2016 | Nariño             |   |
| 5  | 1 | 1-hoja de trabajo | 1178286   | 18128986    | Recaudo Ref.18128986     | 30 de marzo de 2016 | Putumayo           |   |
| 6  | 1 | 2-extracto        | -9516     |             | total comision           |                     |                    |   |
| 7  | 1 | 2-extracto        | -73762    |             | 4 x mil                  |                     |                    |   |
| 8  | 1 | 2-extracto        | 545000    | 1055918444  | Recaudo Ref.1055918444   | 1 de abril de 2016  | MARQUETALIA        |   |
| 9  | 1 | 2-extracto        | 369000    | 1088733246  | Recaudo Ref.1088733246   | 7 de abril de 2016  | SAMANIEGO          |   |
| 10 | 1 | 2-extracto        | 295000    | 94387739    | Recaudo Ref.94387739     | 7 de abril de 2016  | BOLIVAR (VALLE)    |   |
| 11 | 1 | 2-extracto        | 1349100   | 30360288    | Recaudo Ref.30360288     | 8 de abril de 2016  | BELALCAZAR         |   |
| 12 | 1 | 2-extracto        | 369000    | 1087006922  | Recaudo Ref.1087006922   | 8 de abril de 2016  | GUAITARILLA        |   |
| 13 | 1 | 2-extracto        | 369000    | 1083813815  | Recaudo Ref.1083813815   | 8 de abril de 2016  | EL TAMBO (CAUCA)   |   |
| 14 | 1 | 2-extracto        | 90000     | 99071310325 | Recaudo Ref.99071310325  | 12 de abril de 2016 | EL PAUJIL          |   |
| 15 | 1 | 2-extracto        | 4000      | 26424636    | Recaudo Ref.26424636     | 12 de abril de 2016 | TARQUI             |   |
| 16 | 1 | 2-extracto        | 90000     | 98110868413 | Recaudo Ref.98110868413  | 13 de abril de 2016 | PRADO              |   |
| 17 | 1 | 2-extracto        | 4685000   | 31422877    | Recaudo Ref.31422877     | 15 de abril de 2016 | CARTAGO            |   |
| 18 | 1 | 2-extracto        | 4000      | 1081513369  | Recaudo Ref.1081513369   | 21 de abril de 2016 | TARQUI             |   |
| 19 | 1 | 2-extracto        | 90000     | 1020419714  | Recaudo Ref.1020419714   | 26 de abril de 2016 | LA PINTADA         |   |
| 20 | 1 | 2-extracto        | 1634      | 75103209    | Recaudo Ref.75103209     | 29 de abril de 2016 | MANIZALES SUCURSAL |   |
| 21 | 1 | 2-extracto        | -13250554 | 890984981   | PAGO DE CHEQUE RECIBID   | 11 de abril de 2016 | MANIZALES SUCUR    |   |
| 22 | 1 | 2-extracto        | -5180224  | 890806490   | PAGO DE CHEQUE RECIBID   | 12 de abril de 2016 | MANIZALES SUCUR    |   |
| 23 | 1 | 3-auxiliar        | 1178286   | 18128986    | FACT 72687               | 4 de abril de 2016  |                    |   |
| 24 | 1 | 3-auxiliar        | 545000    | 1055918444  | CUOTYA                   | 4 de abril de 2016  |                    |   |
| 25 | 1 | 3-auxiliar        | 369000    | 1088733246  | FAC TNO 72858            | 8 de abril de 2016  |                    |   |
| 26 | 1 | 3-auxiliar        | 369000    | 1087006922  | FAC TNO 72857            | 8 de abril de 2016  |                    |   |
| 27 | 1 | 3-auxiliar        | 1349100   | 30360288    | FAC TNO 70288            | 8 de abril de 2016  |                    |   |
| 28 | 1 | 3-auxiliar        | 369000    | 1083813815  | FAC TNO 72913            | 8 de abril de 2016  |                    |   |
| 29 | 1 | 3-auxiliar        | 295000    | 94387739    | FAC TNO 72927            | 8 de abril de 2016  |                    |   |
| 30 | 1 | 3-auxiliar        | -13250554 | 890984981   | Pago libranza Conservana | 9 de abril de 2016  |                    |   |

## 7. Hoja de conciliación (Concil)



En la hoja de trabajo se hace clic en la celda A1, luego nos vamos para insertar, tabla dinámica, aceptar.

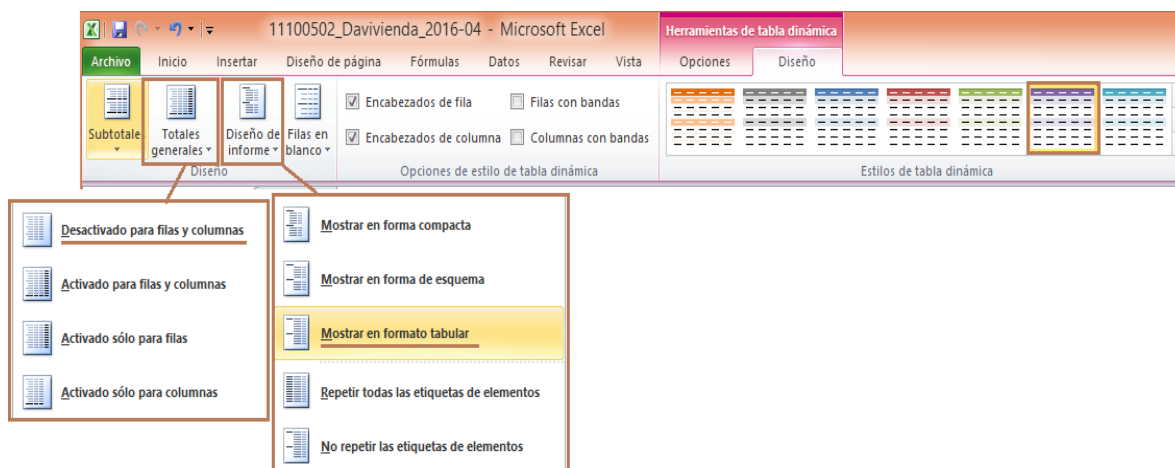


De allí se crea una nueva hoja de trabajo donde vamos a señalar de la parte superior:

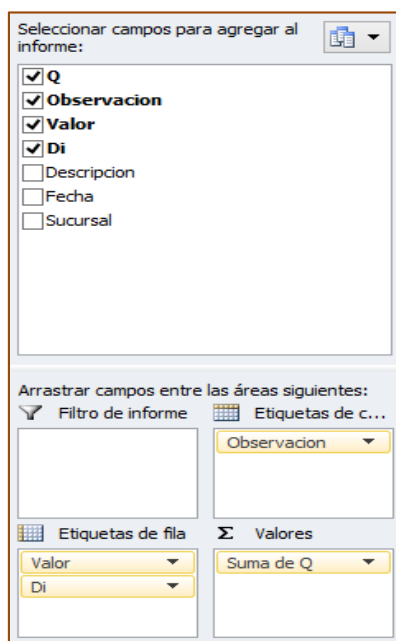
- Totales generales
  - Desactivado para filas y columnas
- Diseño de informe
  - Mostrar en formato tabular
- Estilo de tabla dinámica
  - Cualquier color, con tal de que muestre entreveradas entre las filas el color

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|

|   |   |  |   |         |             |          |   |        |            |         |          |
|---|---|--|---|---------|-------------|----------|---|--------|------------|---------|----------|
| <br>UNIVERSIDAD DE<br>MANIZALES® | <div>GESTIÓN FINANCIERA</div> <div>INSTRUCTIVO<br/>CONCILIACIONES BANCARIAS</div> |  | <table><tr><td>Código:</td><td>GFI-INS-002</td></tr><tr><td>Versión:</td><td>1</td></tr><tr><td>Fecha:</td><td>01/10/2018</td></tr><tr><td>Página:</td><td>26 de 33</td></tr></table> | Código: | GFI-INS-002 | Versión: | 1 | Fecha: | 01/10/2018 | Página: | 26 de 33 |
| Código:   | GFI-INS-002   |  |   |         |             |          |   |        |            |         |          |
| Versión:  | 1   |  |   |         |             |          |   |        |            |         |          |
| Fecha:  | 01/10/2018  |  |   |         |             |          |   |        |            |         |          |
| Página:   | 26 de 33  |  |   |         |             |          |   |        |            |         |          |



En la parte derecha se debe de seleccionar los datos de la siguiente forma:



Ya con los datos ingresados, el último paso para realizar es copiar en la columna F4 “diferencia” y a partir de la columna F5 se debe de poner la formula **=C5+D5+-E5 (hoja de trabajo + extracto - auxiliar)**, luego de ello la tabla quedara así:

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|

| Suma de Q               | Observacion |                   |            |            |            |
|-------------------------|-------------|-------------------|------------|------------|------------|
| Valor                   | Di          | 1-hoja de trabajo | 2-extracto | 3-auxiliar | diferencia |
| -300000000              | 890806001   |                   | 1          | 1          | 0          |
| Total -300000000        |             |                   | 1          | 1          | 0          |
| -144493210 (en blanco)  |             |                   | 1          | 1          | 0          |
| Total -144493210        |             |                   | 1          | 1          | 0          |
| -53526399               | 810001366   |                   | 1          | 1          | 0          |
| Total -53526399         |             |                   | 1          | 1          | 0          |
| -44476974 (en blanco)   |             |                   | 1          | 1          | 0          |
| Total -44476974         |             |                   | 1          | 1          | 0          |
| -8950000                | 98112650911 |                   |            | 1          | -1         |
| Total -8950000          |             |                   |            | 1          | -1         |
| -4198000                | 1053862635  |                   | 1          | 1          | 0          |
| Total -4198000          |             |                   | 1          | 1          | 0          |
| -4136000                | 98090353276 |                   | 1          | 1          | 0          |
| -4136000                | 99030305031 |                   | 1          | 1          | 0          |
| -4136000                | 99032310890 |                   | 1          | 1          | 0          |
| Total -4136000          |             |                   | 3          | 3          | 0          |
| -1037319.95 (en blanco) |             |                   | 1          | 1          | 0          |
| Total -1037319.95       |             |                   | 1          | 1          | 0          |
| -227051 (en blanco)     |             |                   | 1          | 1          | 0          |
| Total -227051           |             |                   | 1          | 1          | 0          |
| 4000                    | 45499550    |                   | 2          | 2          | 0          |

Como podemos observar en la diferencia pueden quedar otros valores diferentes a cero (0), tales valores se deben de analizar. (conciliación)

## Conciliación

### Diferencia negativa

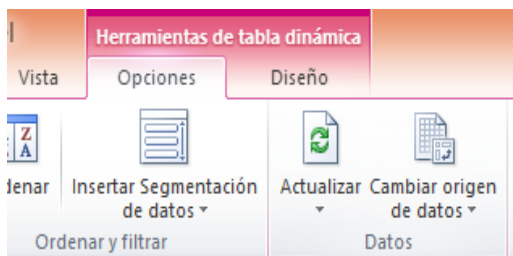
La conciliación inicia filtrando los valores negativos de la columna diferencia (F), tales valores indican que son dineros que se registraron en el sistema pero que no están en el recaudo, esto sucede porque en la hoja de trabajo se tiene documentos diferentes, o se digito más o menos el valor, etc.

Para ello se coge de la fila Di de la hoja de conciliaciones la cedula y nos vamos para la hoja de tesorería y filtramos por este tercero, allí nos indicara cual es el tipo y número de comprobante donde se registró tal valor con esa cedula.

|              |                        |        |          |            |           |            |            |                  |          |            |            |          |          |           |           |        |
|--------------|------------------------|--------|----------|------------|-----------|------------|------------|------------------|----------|------------|------------|----------|----------|-----------|-----------|--------|
| contabilidad | Cuenta                 | Nombre | po docum | septo docu | ero compl | ec. Movimi | Tercero    | Nombre           | Documen  | o. docum   | c. Consign | os moned | os moned | itos mone | itos mone | Observ |
| UM           | C.0639-0057/BANCO BBV/ | TR01   |          |            | 42127     | 17/03/2016 | 1053845719 | BELLO ARBEL CONS | 17032016 | 17/03/2016 |            | 0        | 0        | 450000    | 0         | CUOT   |

Nos vamos para el archivo y buscamos el respectivo comprobante, allí se analiza el valor, la cedula, el día de consignación, el banco. Este análisis se confronta con la información que trae el recaudo bancario para ver dónde está la diferencia (documentos diferentes, o se digito más o menos el valor, pertenece a otro banco, etc.), cuando esta se encuentre se ajusta en la hoja de trabajo.

Luego se va para la tabla dinámica de la conciliación y en la parte superior se da en opciones y luego actualizar



Se vuelve a filtrar la columna de la diferencia para poder visualizar cuales son los nuevos negativos. Así se continúa revisando todos los números negativos de la diferencia hasta que no quede ninguno.

### Diferencia positiva

Cuando en el informe de conciliación se tienen diferencias positivas, esto significa que es plata que ha ingresado al banco y que no se encuentra registrada en el sistema. Se debe de realizar la tabla dinámica 2 y el informe de conciliación (ver los elementos 8, 9) para poder empezar a ubicar estos datos.

Se debe de coger de la columna Di de la tabla de conciliaciones, la cedula de la persona e ir a la tabla dinámica 2 y filtrar por este documento. Luego se debe de copiar los datos de la celda C a la celda E, para poderlos llevar al informe de conciliación. Así:

|   |               |                       |                             |                             |          |                   |                                |          |        |
|---|---------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------|-------------------|--------------------------------|----------|--------|
| 11100506_BBVA Cta Cte_03-2016 - Microsoft Excel |               |                       |                             |                             |          |                   | Herramientas de tabla dinámica |          |        |
| Archivo   | Inicio        | Insertar              | Diseño de página            | Fórmulas                    | Datos    | Revisar           | Vista                          | Opciones | Diseño |
| C5  |               | Recaudo Ref.105381016 |                             |                             |          |                   |                                |          |        |
|   | A             | B                     | C                           | D                           | E        | F                 |                                |          |        |
| 1   |               |                       |                             |                             |          |                   |                                |          |        |
| 2   |               |                       |                             |                             |          |                   |                                |          |        |
| 3   | Suma de Q     |                       |                             |                             |          |                   | Observacion                    |          |        |
| 4   | Valor         | Di                    | Descripcion                 | Fecha                       | Sucursal | 1-hoja de trabajo |                                |          |        |
| 5   | 8051000       | 1.05E+08              | Recaudo Ref.105381016       | 25 de febrero de 2016       | Ipiales  |                   | 1                              |          |        |
| 6   | 8051000       | 105381016             | Recaudo Ref.105381016       | Total 25 de febrero de 2016 |          |                   | 1                              |          |        |
| 7   | 8051000       | 105381016             | Total Recaudo Ref.105381016 |                             |          |                   | 1                              |          |        |
| 8   | 8051000       | Total 105381016       |                             |                             |          |                   | 1                              |          |        |
| 9   | Total 8051000 |                       |                             |                             |          |                   | 1                              |          |        |
| 10  |               |                       |                             |                             |          |                   |                                |          |        |

| MES DE MARZO DE 2016                   |                       |            |              |
|--|-----------------------|------------|--------------|
| Saldo en Libros                        |                       |            |              |
| Saldo en Bancos                        |                       |            |              |
| Diferencia                             |                       | 0.00       |              |
| EXPLICACION DE DIFERENCIA - RESUMEN    |                       |            |              |
| 1 Cheques pendientes de cobro          |                       |            | 0.00         |
| 2 Consignaciones no contabilizadas     |                       |            | 8,051,000.00 |
| 3 Consignaciones no abonadas           |                       |            | 0.00         |
| 4 Notas debito no contabilizadas       |                       |            | 0.00         |
| TOTAL DIFERENCIA EXPLICADA             |                       |            | 8,051,000.00 |
| 1. CHEQUES PENDIENTES DE COBRO         |                       |            |              |
| Descripcion                            | Fecha                 | No. Cheque | Valor        |
| TOTAL CHEQUES PENDIENTES DE COBRO      |                       |            | 0.00         |
| 2. CONSIGNACIONES NO CONTABILIZADAS    |                       |            |              |
| Descripcion                            | Fecha                 | Ciudad     | Valor        |
| Recaudo Ref.105381016                  | 25 de febrero de 2016 | Ipiales    | 8,051,000.00 |
| TOTAL CONSIGNACIONES NO CONTABILIZADAS |                       |            | 8,051,000.00 |
| 3. CONSIGNACIONES NO ABONADAS          |                       |            |              |
| Descripcion                            | Fecha                 | Ciudad     | Valor        |
| TOTAL CONSIGNACIONES NO ABONADAS       |                       |            | 0.00         |
| 4. NOTAS DEBITO NO CONTABILIZADAS      |                       |            |              |
| Descripcion                            | Fecha                 | Ciudad     | Valor        |

#### NOTA: Elementos del informe conciliatorio

- **1. Cheques pendientes de cobro:** en este espacio se ponen los cheques que aparecen en el auxiliar, pero no en el extracto.
- **2. Consignaciones no contabilizadas:** son los demás valores que aparecen en el extracto, pero no se encuentran registrado en el auxiliar.
- **3. Consignaciones no abonadas:** son los valores que aparecen en el auxiliar, pero no aparecen en el extracto bancario (esta partida muy rara vez queda pendiente, si es así verificar con las compañeras).
- **4. Notas debito no contabilizadas:** son los gastos o descuentos que aparecen en la contrapartida debito del extracto, el cual no ha sido registrado en el sistema (esta partida muy rara vez queda pendiente, si es así verificar con las compañeras).



Cuando ya se tienen todos los valores diferentes a cero ubicados, El **Informe Conciliatorio** debe dar como diferencia **cero**.

#### 9. Informe de conciliación mes conciliado (Informe mes-año) GFI-FOR-006.



Nos ubicamos en el informe del mes anterior de este mismo archivo, nos ubicamos en la pestaña luego:

- Damos clic derecho mover o copiar
- Crear una copia
- mover al final (de este mismo libro)
- aceptar.

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|

|  |  |   |                 |             |
|--|--|---|-----------------|-------------|
|  | <b>GESTIÓN FINANCIERA</b><br><br><b>INSTRUCTIVO</b><br><b>CONCILIACIONES BANCARIAS</b> |  | <b>Código:</b>  | GFI-INS-002 |
|  |  |   | <b>Versión:</b> | 1           |
|  |  |   | <b>Fecha:</b>   | 01/10/2018  |
|  |  |   | <b>Página:</b>  | 30 de 33    |

Al tener este informe se debe de modificar el mes, el nombre de la pestaña y tener en cuenta borrar el saldo en libros, saldo en bancos, y cada uno de los datos del mes anterior, tal informe debe de quedar con un saldo cero y diferencia cero. Así:

|  |                         |                                  |   |   |                                 |
|--|-------------------------|----------------------------------|---|---|---------------------------------|
|   | GESTION FINANCIERA      |                                  |  | <b>Código:</b>                              | GFI-FOR-006                     |
|  | FORMATO CONCILIACIONES  |                                  |   | <b>Versión:</b>                             | 01                              |
|  |                         |                                  |   | <b>Fecha:</b>                               | 01/10/2018                      |
| <b>NIT. 890-806-001-7</b><br><b>CONCILIACION BANCO CTA REFERENCIADA.</b><br><b>NIT.</b><br><b>MES DE DE 201</b>  |                         |                                  |   |   |                                 |
| Saldo en Libros<br>Saldo en Bancos<br>Diferencia   |                         |                                  |   | <b>0,00</b>                                 |                                 |
| <b>EXPLICACION DE DIFERENCIA - RESUMEN</b>   |                         |                                  |   |   |                                 |
| 1 Cheques pendientes de cobro<br>2 Consignaciones no contabilizadas<br>3 Consignaciones no abonadas<br>4 Notas debito no contabilizadas<br><b>TOTAL DIFERENCIA EXPLICADA</b> |                         |                                  |   | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br><b>0,00</b> |                                 |
| <b>1. CHEQUES PENDIENTES DE COBRO</b>  |                         |                                  |   |   |                                 |
| Descripcion  |                         | Fecha                            | No. Cheque  | Valor                                       |                                 |
| <b>TOTAL CHEQUES PENDIENTES DE COBRO</b>   |                         |                                  |   |   |                                 |
| <b>0,00</b>  |                         |                                  |   |   |                                 |
| <b>2. CONSIGNACIONES NO CONTABILIZADAS</b>   |                         |                                  |   |   |                                 |
| Descripcion  |                         | Fecha                            | Ciudad  | Valor                                       |                                 |
| <b>TOTAL CONSIGNACIONES NO CONTABILIZADAS</b>  |                         |                                  |   |   |                                 |
| <b>0,00</b>  |                         |                                  |   |   |                                 |
| <b>3. CONSIGNACIONES NO ABONADAS</b>   |                         |                                  |   |   |                                 |
| Descripcion  |                         | Fecha                            | Ciudad  | Valor                                       |                                 |
| <b>TOTAL CONSIGNACIONES NO ABONADAS</b>  |                         |                                  |   |   |                                 |
| <b>0,00</b>  |                         |                                  |   |   |                                 |
| <b>4. NOTAS DEBITO NO CONTABILIZADAS</b>   |                         |                                  |   |   |                                 |
| Descripcion  |                         | Fecha                            | Ciudad  | Valor                                       |                                 |
| <b>TOTAL NOTAS DEBITO NO CONTABILIZADAS</b>  |                         |                                  |   |   |                                 |
| <b>0,00</b>  |                         |                                  |   |   |                                 |
| Elaboró  |                         |                                  |   | Reviso                                      |                                 |
|  |                         |                                  |   |   |                                 |
| Fecha de elaboración: 01/10/2018   |                         | Fecha de elaboración: dd/mm/2018 |   | Fecha de elaboración: dd/mm/2018            |                                 |
| <b>Elaboro:</b>  | Tatiana Florez          | <b>Reviso:</b>                   | Guillermo Arias Ostos   | <b>Aprobó:</b>                              | Guillermo Orlando Sierra Sierra |
| <b>Cargo:</b>  | Auxiliar Conciliaciones | <b>Cargo:</b>                    | Aseguramiento de la Calidad   | <b>Cargo:</b>                               | Rector                          |

A continuación, se ubican los siguientes datos:



- El **saldo en libros** es el saldo total del auxiliar
- El **saldo en bancos** es el saldo final que trae el extracto bancario tanto en físico como en Excel

Para empezar a llenar los espacios de la explicación de la diferencia, se debe de devolver y ver el contenido del enunciado **diferencia positiva** de este documento.

**NOTA:** para este punto ya se debe de tener en las pestañas inferiores los siguientes enunciados

|                 |          |         |          |             |    |       |     |                 |
|-----------------|----------|---------|----------|-------------|----|-------|-----|-----------------|
| Informe 2016-02 | Extracto | Recaudo | Auxiliar | mov. tesoro | Ht | Concl | TD1 | Informe 2016-03 |
|-----------------|----------|---------|----------|-------------|----|-------|-----|-----------------|

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|

|  |  |  |   |
|--|--|--|---|
|  | <b>GESTIÓN FINANCIERA</b><br><br><b>INSTRUCTIVO</b><br><b>CONCILIACIONES BANCARIAS</b> | <b>Código:</b> GFI-INS-002<br><b>Versión:</b> 1<br><b>Fecha:</b> 01/10/2018<br><b>Página:</b> 31 de 33 |  |
|--|--|--|---|

### Informe general del mes

Cuando el informe del banco conciliado este ajustado, se debe copiar toda la información de esta última hoja y pegarla en la pestaña del banco del informe general del mes, para acceder a este informe se debe de ir a:

- Este equipo
- Conciliaciones
- Informe de conciliaciones
- Año-mes (actual)
- Banco (conciliado)
- Pegar
- Cambiar el color de la pestaña

|    | A | E | C | D | E | F | G |
|----|---|---|---|---|---|---|---|
| 1  |   |   |   |   |   |   |   |
| 2  |   |   |   |   |   |   |   |
| 3  |   |   |   |   |   |   |   |
| 4  |   |   |   |   |   |   |   |
| 5  |   |   |   |   |   |   |   |
| 6  |   |   |   |   |   |   |   |
| 7  |   |   |   |   |   |   |   |
| 8  |   |   |   |   |   |   |   |
| 9  |   |   |   |   |   |   |   |
| 10 |   |   |   |   |   |   |   |
| 11 |   |   |   |   |   |   |   |
| 12 |   |   |   |   |   |   |   |
| 13 |   |   |   |   |   |   |   |
| 14 |   |   |   |   |   |   |   |
| 15 |   |   |   |   |   |   |   |
| 16 |   |   |   |   |   |   |   |
| 17 |   |   |   |   |   |   |   |
| 18 |   |   |   |   |   |   |   |
| 19 |   |   |   |   |   |   |   |
| 20 |   |   |   |   |   |   |   |
| 21 |   |   |   |   |   |   |   |
| 22 |   |   |   |   |   |   |   |
| 23 |   |   |   |   |   |   |   |
| 24 |   |   |   |   |   |   |   |
| 25 |   |   |   |   |   |   |   |
| 26 |   |   |   |   |   |   |   |
| 27 |   |   |   |   |   |   |   |
| 28 |   |   |   |   |   |   |   |
| 29 |   |   |   |   |   |   |   |
| 30 |   |   |   |   |   |   |   |
| 31 |   |   |   |   |   |   |   |
| 32 |   |   |   |   |   |   |   |
| 33 |   |   |   |   |   |   |   |

**UNIVERSIDAD DE MANIZALES**  
 NIT. 890-806-001-7  
**CONCILIACION BANCO BBVA CTA CTE. # 16-010005743**  
 NIT. 860.003.070  
**MES DE ABRIL DE 2016**

|                   |                      |  |  |
|-------------------|----------------------|--|--|
| Saldo en Libros   | 75,845,199.92        |  |  |
| Saldo en Bancos   | 29,034,101.00        |  |  |
| <b>Diferencia</b> | <b>46,011,098.04</b> |  |  |

**EXPLICACION DE DIFERENCIA - RESUMEN**

|                                    |                       |  |      |
|------------------------------------|-----------------------|--|------|
| 1 Cheques pendientes de cobro      | 0.00                  |  |      |
| 2 Consignaciones no contabilizadas | 9,661,000.00          |  |      |
| 3 Consignaciones no abonadas       | 0.00                  |  |      |
| 4 Notas debito no contabilizadas   | 55,672,068.04         |  |      |
| <b>TOTAL DIFERENCIA EXPLICADA</b>  | <b>-46,011,098.04</b> |  | 0.00 |

**1. CHEQUES PENDIENTES DE COBRO**

| Descripción                              | Fecha | No. Cheque | Valor       |
|--|-------|------------|-------------|
| <b>TOTAL CHEQUES PENDIENTES DE COBRO</b> |       |            |             |
|  |       |            | <b>0.00</b> |

**2. CONSIGNACIONES NO CONTABILIZADAS**

| Descripción                                   | Fecha                 | Ciudad            | Valor               |
|---|-----------------------|-------------------|---------------------|
| Abono Por Trasp                               | 11 de febrero de 2016 |                   | 1,260,000.00        |
| Recaudo Ref 1053769111                        | 29 de marzo de 2016   | Los Fundadores    | 350,000.00          |
| Recaudo Ref 1094920522                        | 15 de abril de 2016   | C. Calima Armenia | 8,051,000.00        |
| <b>TOTAL CONSIGNACIONES NO CONTABILIZADAS</b> |                       |                   | <b>9,661,000.00</b> |









**3. CONSIGNACIONES NO ADONADAS**

| Descripción | Fecha | Ciudad | Valor |
|-------------|-------|--------|-------|
|-------------|-------|--------|-------|

**pegar**

←
BANCAJE / BOGOTÁ / POPILIAR / **BBVA CTA CTE** / BANCO CTA CTE / SUDAMERIS / PICHINCHA CTE / BANCO REEFEREN / GN

|        |          |        |             |       |
|--------|----------|--------|-------------|-------|
| Código | Versión: | Fecha: | Consecutivo | VoBo. |
|--------|----------|--------|-------------|-------|

|    | GESTION FINANCIERA  |                 |   |                    |                         |  |                           |    | Código:  | GFI-FOR-007 |
|---|---|-----------------|---|--------------------|-------------------------|--|---------------------------|--|----------|-------------|
|   | FORMATO RESUMEN CUENTAS   |                 |   |                    |                         |  |                           |  | Versión: | 01          |
|   | UNIVERSIDAD DE MANIZALES  |                 |   |                    |                         |  |                           |  | Fecha:   | 01/10/2018  |
|   | RESUMEN CONCILIACIONES CUENTAS CORRIENTES MES DE JULIO DE 2018  |                 |   |                    |                         |  |                           |  |          |             |
| DETALLE   | Saldo en Libros   | Saldo en Bancos | DIFERENCIA                                | Cheques Pend de C. | Consig. No Contabil.(+) | Consig. No Abon. (-)                           | Nota Debito no Contab.(-) | TOTALES  |          |             |
| DAVIVIENDA 258-99010-0  | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| BOGOTA 428-07962-8  | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| POPULAR 11028014664-8   | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| BBVA 0639-16-010000574-3  | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| BANCOLOMBIA 705-501377-37   | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| SUDAMERIS 5025730-2   | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| PICHINCHA 410169691   | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| BANCOL REFER 70-082369-74   | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| GNB CENTROS DE ESCUCHA 061-045787-611   | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| OCCIDENTE 060-07087-7   | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| HELM-BANK 611-00198-3   | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| BANAGRARIO 3-1803-000332-7  | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| AV VILLAS PNUD CTE 351-232681   | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| <b>TOTALES</b>  | -   | -               | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| Fecha de elaboración: 01/10/2018  |   |                 | Fecha de elaboración: dd/mm/2018          |                    |                         | Fecha de elaboración: dd/mm/2018               |                           |  |          |             |
| <b>Elabora:</b> Tatiana Florez  |   |                 | <b>Reviso:</b> Guillermo Arias Ostos      |                    |                         | <b>Aprobó:</b> Guillermo Orlando Sierra Sierra |                           |  |          |             |
| <b>Cargo:</b> Auxiliar Conciliación   |   |                 | <b>Cargo:</b> Aseguramiento de la Calidad |                    |                         | <b>Cargo:</b> Rector                           |                           |  |          |             |
|   |   |                 |   |                    |                         |  |                           |  |          |             |
|   |   |                 |   |                    |                         |  |                           |  |          |             |
|    | GESTION FINANCIERA  |                 |   |                    |                         |  |                           |    | Código:  | GFI-FOR-007 |
|   | FORMATO RESUMEN DE CUENTAS                                      |                 |   |                    |                         |  |                           |  | Versión: | 01          |
|   | UNIVERSIDAD DE MANIZALES  |                 |   |                    |                         |  |                           |  | Fecha:   | 01/10/2018  |
|   | RESUMEN CONCILIACIONES CUENTAS DE AHORROS MES DE JULIO DE 2018  |                 |   |                    |                         |  |                           |  |          |             |
| DETALLE   | Saldo en Libros   | Saldo en Bancos | DIFERENCIA                                | Cheques Pend de C. | Consig. No Contabil.(+) | Consig. No Abon. (-)                           | Nota Debito no Contab.(-) | TOTALES  |          |             |
| OCCIDENTE 060-83018-9   | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| AV. VILLAS 351-22712-9  | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| PICHINCHA   | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| BBVA 801000340  | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| <b>TOTALES</b>  | -   | -               | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| Fecha de elaboración: 01/10/2018  |   |                 | Fecha de elaboración: dd/mm/2018          |                    |                         | Fecha de elaboración: dd/mm/2018               |                           |  |          |             |
| <b>Elabora:</b> Tatiana Florez  |   |                 | <b>Reviso:</b> Guillermo Arias Ostos      |                    |                         | <b>Aprobó:</b> Guillermo Orlando Sierra Sierra |                           |  |          |             |
| <b>Cargo:</b> Auxiliar Conciliación   |   |                 | <b>Cargo:</b> Aseguramiento de la Calidad |                    |                         | <b>Cargo:</b> Rector                           |                           |  |          |             |
|   |   |                 |   |                    |                         |  |                           |  |          |             |
|   |   |                 |   |                    |                         |  |                           |  |          |             |
|  | GESTION FINANCIERA  |                 |   |                    |                         |  |                           |  | Código:  | GFI-FOR-007 |
|   | FORMATO RESUMEN DE CUENTAS                                      |                 |   |                    |                         |  |                           |  | Versión: | 01          |
|   | UNIVERSIDAD DE MANIZALES  |                 |   |                    |                         |  |                           |  | Fecha:   | 01/10/2018  |
|   | RESUMEN CONCILIACIONES FIDUCIAS MES DE JULIO DE 2018            |                 |   |                    |                         |  |                           |  |          |             |
| DETALLE   | Saldo en Libros   | Saldo en Bancos | DIFERENCIA                                | Cheques Pend de C. | Consig. No Contabil.(+) | Consig. No Abon. (-)                           | Nota Debito no Contab.(-) | TOTALES  |          |             |
| FIDUBANCOLOMBIA 0059-000302652  | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| FIDUCIA BBVA 110212177  | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| FIDUCIA SUDAMERIS 405005004578  | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| FIDUCIA DAVIVIENDA 0607086000068235   | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| <b>TOTALES</b>  | -   | -               | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| Fecha de elaboración: 01/10/2018  |   |                 | Fecha de elaboración: dd/mm/2018          |                    |                         | Fecha de elaboración: dd/mm/2018               |                           |  |          |             |
| <b>Elabora:</b> Tatiana Florez  |   |                 | <b>Reviso:</b> Guillermo Arias Ostos      |                    |                         | <b>Aprobó:</b> Guillermo Orlando Sierra Sierra |                           |  |          |             |
| <b>Cargo:</b> Auxiliar Conciliación   |   |                 | <b>Cargo:</b> Aseguramiento de la Calidad |                    |                         | <b>Cargo:</b> Rector                           |                           |  |          |             |
|   |   |                 |   |                    |                         |  |                           |  |          |             |
|   |   |                 |   |                    |                         |  |                           |  |          |             |
|  | GESTION FINANCIERA  |                 |   |                    |                         |  |                           |  | Código:  | GFI-FOR-007 |
|   | FORMATO RESUMEN DE CUENTAS                                      |                 |   |                    |                         |  |                           |  | Versión: | 01          |
|   | UNIVERSIDAD DE MANIZALES  |                 |   |                    |                         |  |                           |  | Fecha:   | 01/10/2018  |
|   | RESUMEN CONCILIACIONES TARJETAS DE CRÉDITO MES DE JULIO DE 2018 |                 |   |                    |                         |  |                           |  |          |             |
| DETALLE   | Saldo en Libros   | Saldo en Bancos | DIFERENCIA                                | Cheques Pend de C. | Consig. No Contabil.(+) | Consig. No Abon. (-)                           | Nota Debito no Contab.(-) | TOTALES  |          |             |
| TARJETA CREDITO BOGOTA SERVICIO   | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| TARJETA CREDITO GNB VICERECTORIA  | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| TARJETA CREDITO GNB RECTORIA  | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| TARJETA CREDITO BOGOTA - VIRTUAL  | 0,00  | 0,00            | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| <b>TOTALES</b>  | -   | -               | 0,00                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                      | 0,00   |          |             |
| Fecha de elaboración: 01/10/2018  |   |                 | Fecha de elaboración: dd/mm/2018          |                    |                         | Fecha de elaboración: dd/mm/2018               |                           |  |          |             |
| <b>Elabora:</b> Tatiana Florez  |   |                 | <b>Reviso:</b> Guillermo Arias Ostos      |                    |                         | <b>Aprobó:</b> Guillermo Orlando Sierra Sierra |                           |  |          |             |
| <b>Cargo:</b> Auxiliar Conciliación   |   |                 | <b>Cargo:</b> Aseguramiento de la Calidad |                    |                         | <b>Cargo:</b> Rector                           |                           |  |          |             |



DOCUMENTOS ASOCIADOS:

| NOMBRE DEL DOCUMENTO                 | ACTIVIDAD      | CODIGO      |
|--------------------------------------|----------------|-------------|
| Instructivo Conciliaciones Bancarias | CONCILIACIONES | GFI-INS-002 |
| Conciliaciones cuentas Bancarias     | CONCILIACIONES | GFI-FOR-006 |
| Resumen cuentas conciliación         | CONCILIACIONES | GFI-FOR-007 |
|                                      |                |             |
|                                      |                |             |
|                                      |                |             |