**F-5**

Entidad XXXXXXX

Auditoría de Procesos

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

**Revisión de las Conciliaciones Bancarias**

**1. Revisión de las Conciliaciones Bancarias**

**Objetivo:** Asegurar que los saldos registrados en los libros contables coincidan con los extractos bancarios.  
**Datos:**

| **Fecha** | **Cuenta Bancaria** | **Saldo Libros Contables** | **Saldo Extracto Bancario** | **Diferencia** | **Explicación Diferencia** | **Acción Correctiva** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 30/11/2024 | 123456789 | $150,000 | $148,500 | $1,500 | Cheques en tránsito | Ajuste en diciembre |
| 30/11/2024 | 987654321 | $250,000 | $250,000 | $0 | N/A | N/A |

**Conclusión del Auditor:** Las diferencias son atribuibles a transacciones en tránsito y no se identificaron irregularidades.

Firma

Auditor

Fecha