

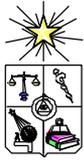
	Procedimiento de Conciliación Bancaria	Revisión: 1
	Facultad de Medicina Subdirección de Finanzas	Página 1 de 3

TITULO:

**PROCEDIMIENTO DE CONCILIACION BANCARIA**

*DOCUMENTO CONTROLADO SOLO EN PORTAL WEB*

	Cargo	Fecha	Firma
Elaborado por	Encargado de Calidad	14-09-2009	
Revisado por	Subdirectora de Finanzas	14-09-2009	
Aprobado por	Director DEGI	14-09-2009	

	Procedimiento de Conciliación Bancaria	Revisión: 1
	Facultad de Medicina Subdirección de Finanzas	Página 2 de 3

## 1. PROPOSITO

- 1.1 Establecer las actividades relativas al proceso de Conciliación Bancaria para asegurar que su ejecución cumpla con los requerimientos legales y técnicos.

## 2. ALCANCE

- 2.1 El procedimiento se aplica en la Unidad de Contabilidad de la Subdirección de Finanzas.

## 3. PROCEDIMIENTOS Y/O DOCUMENTOS RELACIONADO

Normas técnicas generales de contabilidad

## 4. DEFINICIONES

- 4.1 La conciliación bancaria: consiste en validar la información del mayor contable de cada cuenta corriente, con las transacciones de cargo y abono del banco.

## 5. RESPONSABILIDADES

- 5.1 La responsabilidad por el cumplimiento del procedimiento recae sobre el Subdirector de Finanzas

	Procedimiento de Conciliación Bancaria	Revisión: 1
	Facultad de Medicina Subdirección de Finanzas	Página 3 de 3

## 6. DECLARACION DEL PROCEDIMIENTO

- 6.1 El Analista, valida información valida los saldos de las cuentas contables de cada cuenta corriente bancaria previamente asignada emitiendo el **libro mayor** y Libro Diario Mensual.
- 6.2 Una vez cuadrado con el saldo de mayor de cada mes, bajando la información electrónica de los movimientos bancarios de cada cuenta corriente correspondiente.
- 6.3 El Analista, efectúa conciliación bancaria, emitiendo Informe de **conciliación bancaria**, conciliación bancaria según cuenta corriente asignada.
- 6.4 Emite 2 copias la 1º es guardada en el Archivo Análisis de Cuentas, 2º copia en el archivador correspondiente de Conciliación Bancaria de cada cuenta.

## 7. REFERENCIAS

- 7.1 Normas técnicas generales de contabilidad.

## 8. REGISTROS

Nombre	Almacenamiento	Responsable
Conciliación bancaria	Archivos Conciliación Bancaria.	Jefe de contabilidad o Analista contable
Libro mayor	Informat / Archivo Conciliación Bancaria.	Jefe Contable, Analista Contable / Soporte Informat
Libro diario	Informat	Soporte Informat
Cartola bancaria	Pagina Web banco/ Archivo Conciliación Bancaria	Asistente Banco, Analista Contable, Jefe Contable

## 9. LISTA DE PÁGINAS ACTUALIZADAS

Fecha	Nº Revisión	Modificación
14-09-2009	0	
9 ene 2012	1	Pág. 3 ítems 6.1; 6.2; 6.4