INVISBU Instituto de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana de Bucaramanga	**INSTITUTO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA** **VISITA DE CONTROL INTERNO**	F: 07.PO.CI Versión: 1.0. Fecha: 17.06.16

VISITA DE: SEGUIMIENTO__X__ AUDITORIA____ ASESORIA____ SOLICITUD INFORMACION____
ASUNTO: **Seguimiento a las conciliaciones bancarias – Mes de Marzo de 2022**
Dependencia, Fecha y Hora: **Subdirección Administrativa y Financiera – Bucaramanga, abril 28 al 02 de mayo 2022, 9:30 A.M.**
Funcionarios que atienden la visita: **Maritza Gómez Martínez – Profesional Universitario Grados Dos**
Funcionario(s) de Control Interno: **Oscar Leandro Flórez Herrera – Profesional Oficina de Control Interno**

OBSERVACIONES DEL TEMA DE VISITA

INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LAS CONCILIACIONES BANCARIAS MES DE MARZO DE 2022

1. **OBJETIVO**: Verificar y evaluar el estado de las conciliaciones bancarias del Instituto de vivienda de interés social y reforma urbana del Municipio de Bucaramanga- INVISBU.

2. **ALCANCE:** Seguimiento y verificación a las conciliaciones bancarias del mes de marzo de 2022.

3. **METODOLOGÍA**: Para el logro del objetivo propuesto, se realizaron las siguientes actividades:

✓ Se solicitaron las carpetas de las conciliaciones bancarias, de todas las cuentas que conforman el rubro, así: Cuentas de ahorro, cuentas corrientes, depósitos en Instituciones Financieras, con sus respectivos soportes.

✓ Se verificó el registro de los ingresos y los pagos, mediante la generación del consolidado de la cuenta de Bancos y los auxiliares de cada cuenta.

✓ Se verificó y evalúo el estado de las conciliaciones bancarias.

✓ Se realizó seguimiento a las recomendaciones realizadas en el anterior seguimiento.

✓ Se consultó información del sistema Integrado de Gestión SIG, relacionado con los procedimientos definidos para el proceso financiero de Conciliación de la cuenta bancos.

4. **RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN**:

Como resultado de la verificación y evaluación realizada por la Oficina de Control Interno en cumplimiento a la función de evaluación y seguimiento a las conciliaciones bancarias, se muestran los resultados obtenidos al procedimiento de conciliaciones bancarias a saber:

El Instituto tiene a la fecha para el manejo de sus recursos tres (3) cuentas corrientes, nueve (9) cuentas de ahorro y dos (2) depósitos fiduciarios. Del gran total de catorce (14) cuentas; las cuales se encuentran archivadas en carpetas de yute, debidamente identificadas y en orden cronológico.

Para este seguimiento, se realizó la verificación del 100% de todas la cuentas bancarias y encargos fiduciarios, que a la fecha figuran en la cuenta de bancos, así:

CUADRO RESUMEN CONCILIACIONES MARZO DE 2022

Tipo de Cuenta	Banco	No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo en libros	Saldo en Extracto	Partida Conciliatoria	Concepto
Corriente	Davivienda	0463999654	Inversión	$409.638.979.30	$409.638.989.30	$933.791.686.41	Conciliación a marzo 2022
Corriente	Davivienda	046369998623	Funcionamiento	$47.487.011.26	$47.487.011.26	$16.372.367	Conciliación a marzo 2022
Ahorros	Davivienda	360537518	Funcionamiento	$403.855.219.67	$403.855.219.67	$280.063.893.08	Conciliación a marzo 2022
Ahorros	Itau	485012141	Desplazados	$4.646.532.473.50	$4.646.532.473.50	$11.974.949.42	Conciliación a marzo 2022
Ahorros	GNB Sudameris	90700870910	Paseo la Feria	$46.273.379.83	$46.273.379.83	$125.524.08	Conciliación a marzo 2022
Otros Depósitos	Fiduciaria Davivienda	46300000410	Inversión	$15.877.63	$15.877.63	$15.877.63	Conciliación a marzo 2022
Otros Depósitos	Fiduciaria Popular	25878	Inversión Colectiva	$563.435.04	$563.435.04	$1.368.67	Conciliación a marzo 2022
Ahorros	Banco BBVA	7360200005760	Reubicaciones del 2006	$794.108.328.05	$794.108.328.05	$919.504	Conciliación a marzo 2022
Corriente	Banco ITAU	401368923	Otros Servicios	$36.487.362.99	$36.487.362.99	$2.459.234	Conciliación a marzo 2022
Ahorros	Banco Colpatria	402027720	Subsidios Altos de Betania	$120.901.062.35	$120.901.062.35	$81.901.35	Conciliación a marzo 2022
Ahorros	Banco BBVA	200006859	Recursos Ministerio de Vivienda	$1.004.497.242	$1.004.497.242	$7.573.995	Conciliación a marzo 2022
Ahorros	Banco BBVA	200006842	Funcionamiento	$509.328.286	$509.328.286	$3.840.379	Conciliación a marzo 2022
Ahorros	Bancolombia	200006312	Contribuciones N° 06312	$15.315.24	$15.315.24	$617.767.909.26	Conciliación a marzo 2022
Ahorros	Bancolombia	753810	Contribuciones	$617.800.000	$617.800.000	$561.400	Conciliación a marzo 2022

5. VERIFICACIÓN DE LA INFORMACIÓN SUMINISTRADA.

- ✓ Las conciliaciones bancarias correspondientes al mes de marzo de 2022, se realizaron entre el 28 de abril y 02 de mayo de 2022.
- ✓ Se pudo verificar las catorce (14) cuentas con la cual cuenta el Instituto de Vivienda de Interés Social Y Reforma Urbana del Municipio de Bucaramanga INVISBU, de manera exitosa ya que la información suministrada se

encontraba de forma organizada y fácil de identificar para el respectivo cruce los valores a conciliar.

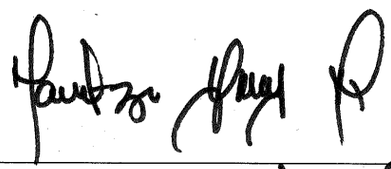
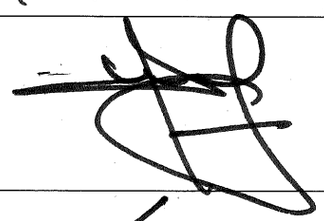
- ✓ Las conciliaciones se encuentran debidamente firmadas por la funcionaria que las elaboró.
- ✓ Las conciliaciones se encuentran archivadas de forma adecuada, en carpetas identificadas, separadas las cuentas activas de las canceladas.

6. RECOMENDACIÓNES:

- ✓ Continuar con el buen funcionamiento en la elaboración de las conciliaciones bancarias, ya que se evidencia un adecuado cruce de los diferentes valores en cada una de las cuentas bancarias manejadas por el Instituto.
- ✓ La oficina de control interno sugiere informar de cualquier situación que se presente en la elaboración de las respectivas conciliaciones con el fin de poder servir como enlace o apoyo para la solución de la misma.

7. CONCLUSIONES FINALES:

El trabajo realizado muestra la importancia de tener actualizada las conciliaciones bancarias del Instituto, pues permite visualizar los puntos críticos en el Instituto de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana del Municipio de Bucaramanga INVISBU, y establecer lineamientos de control que permitan entregar una información confiable de la situación financiera como de sus operaciones.

NOMBRES	FIRMAS
Maritza Gómez Martínez **Profesional Universitario Grados Dos**	
Oscar Leandro Flórez Herrera **Contratista Control Interno**	
VoBo. Jorge Vargas Arciniegas **Jefe Oficina de Control Interno**	