

	Distribuidores de Lubricantes y Combustibles Districol Ltda.	Código: PR-GF-06
	Proceso de Gestión Financiera Procedimiento de conciliaciones bancarias	Fecha: 01/03/2024
		Versión: 0

REV	FECHA	ELABORÓ	REVISÓ Y APROBÓ	DESCRIPCIÓN
0	01/03/2024	Gestión Financiera - Contabilidad	Gestión Calidad	Versión original

	Distribuidores de Lubricantes y Combustibles Districol Ltda.	Código: PR-GF-06
	Proceso de Gestión Financiera Procedimiento de conciliaciones bancarias	Fecha: 01/03/2024
		Versión: 0

1. OBJETIVO

Conciliar las cuentas bancarias en relación con los gastos, pagos e ingresos, para llevar un control y justificar las operaciones financieras de la compañía.

2. ALCANCE

Inicia con el recibo de los extractos bancarios por parte del área de Tesorería y finaliza con el informe al área de cartera con el detalle de los pagos realizados por los clientes.

3. RESPONSABLES

GESTION FINANCIERA – Área de contabilidad

4. NORMATIVIDAD

- Consejo técnico de la contaduría pública
- Ley 43 de 1990
- Ley 1314 de 2009
- Políticas Financieras de Districol Ltda.

5. DEFINICIONES Y TÉRMINOS

- **CONCILIACIONES BANCARIAS** La conciliación bancaria es un proceso que te permite comparar el valor de los apuntes contables que la empresa tiene registrados con el valor de los movimientos bancarios de las cuentas con las que opera tu negocio
- **EXTRACTOS BANCARIOS** Documento que te brinda información acerca de las operaciones y movimientos de tus cuentas.

6. DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO

6.1 DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES DEL PROCEDIMIENTO

La empresa Districol Ltda., bajo la dirección del proceso de Gestión Financiera - área de Contabilidad, plantea el siguiente documento para llevar a cabo el procedimiento de conciliaciones bancarias, el cual se describe a continuación:

No.	Desarrollo de la actividad	Responsable	Punto de control
1	Recibe extractos bancarios por parte del área de Tesorería	Asistente contable	Correo electrónico con extractos bancarios

	Distribuidores de Lubricantes y Combustibles Districol Ltda.	Código: PR-GF-06
	Proceso de Gestión Financiera	Fecha: 01/03/2024
	Procedimiento de conciliaciones bancarias	Versión: 0

No.	Desarrollo de la actividad	Responsable	Punto de control
	Nota 1: los extractos bancarios deben ser enviados al área de contabilidad dentro de los primeros 5 días.		
2	Descarga los movimientos de los extractos bancarios, en el documento de conciliaciones bancarias.	Asistente contable	FOR-GF-21 Movimiento de conciliaciones bancarias
3	Alimenta la plataforma SAP por medio de la transacción de conciliaciones bancarias FF67 (extracto de cuenta manual).	Asistente contable	Plataforma SAP
4	Identifica las partidas que deben ser compensadas a través de la transacción FBL3N.	Asistente contable	Plataforma SAP
5	Compensar ajustes y gastos bancarios a través de la transacción F-03.	Asistente contable	Plataforma SAP
6	Genera resultado de las conciliaciones a través del documento FOR-GF-22 Resultado de conciliaciones bancarias.	Asistente contable	FOR-GF-22 Resultado de conciliaciones bancarias
7	Consolida las conciliaciones bancarias y se identifica los clientes que realizaron pagos a través de la cuenta C28.	Asistente contable	FOR-GF-23 informe pago cliente C28
8	Realiza informe al área de cartera con el detalle de los pagos realizados por los clientes.	Asistente contable	FOR-GF-23 informe pago cliente C28
9	Depuración de saldos en cuenta C28	Analista de cartera	FOR-GF-23 informe pago cliente C28

	Distribuidores de Lubricantes y Combustibles Districol Ltda.	Código: PR-GF-06
	Proceso de Gestión Financiera Procedimiento de conciliaciones bancarias	Fecha: 01/03/2024
		Versión: 0

7. CONTROL DE REGISTROS

Código	Nombre	Responsable	Almacenamiento	Acceso	Retención	Disposición final
PR-GF-06	Conciliaciones bancarias	Gestión Financiera – Área de contabilidad	Digital	Gestión Humana	5 años	Conservación