



UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ECUADOR
DIRECCIÓN GENERAL FINANCIERA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

CUADRO DE PROCESOS

FORMULARIO Nro:3 COD: GFC2-04

MACROPROCESO: Gestión Financiera
PROCESO: Contabilidad
SUBPROCESO: Conciliación Bancaria
RESPONSABLE: Contador General

NÚMERO	MOVIMIENTOS						ACTIVIDADES	RESPONSABLE	VALOR AGREGADO	IMPORTANCIA		
	OPERACIÓN	TRANSPORTE	DECISIÓN	REVISIÓN	DEMORA	ARCHIVO				A	M	B
1							Recepta estados de cuenta del Banco Corresponsal	CONTADOR 1	VAO		X	
2							Ingresa al sistema OLYMPO, módulo "Conciliación Bancaria-Marcaje de Documentos Bancarios", selecciona el mes, el banco y cuenta contable de la que se va a realizar la conciliación	CONTADOR 1	VAR	X		
3							Ingresa notas de débito o de crédito y el saldo final de estado de la cuenta bancaria	CONTADOR 1	VAR	X		
4							Compara y marca los documentos bancarios que vienen listados en el estado de cuenta, con los que se encuentran en el sistema y obtiene datos conciliados y no conciliados	CONTADOR 1	VAR	X		
5							Existe errores entre los datos registrados? SI: Identifica en el sistema a la persona que efectuó la transacción para realizar correcciones NO: Continúa conciliación	CONTADOR 1	VAR	X		
6							Ingresa al módulo "Conciliación Bancaria" y compara los valores entre los datos del estado de cuenta y los datos del sistema	CONTADOR 1	VAR	X		
7							Valores totales coinciden? SI: La conciliación bancaria está correcta NO: Revisa datos, hasta cuadrar la conciliación	CONTADOR 1	VAR	X		
8							Imprime reporte de: conciliación bancaria; depósitos y otros créditos no incluidos en el estado; cheques girados y no incluidos en el estado; depósitos y otros créditos no incluidos en la cuenta bancaria; débitos no incluidos en la cuenta bancaria y entrega para conocimiento del Contador General y Director Financiero	CONTADOR 1	VAR	X		
Diseñado por:							Revisado por:		Aprobado por:			
Fecha:							Fecha:		Fecha:			