



AUDITORIA FINANCIERA A LAS CONCILIACIONES BANCARIAS DE LA UNIVERSIDAD DE LA SIERRA SUR
Periodo: Julio a Diciembre 2017.

No. de hojas: 1 de 1

OBSERVACIONES

Rubro Revisado	Observaciones
----------------	---------------

Conciliaciones bancarias elaboradas con su correspondiente soporte documental, debidamente firmadas de quién elaboró y revisó.	Sin observaciones.
Que no hubiere cheques en tránsito con antigüedad mayor a 1 mes sin cobrarse.	Se detectaron algunos pocos casos, pero que fueron cobrados por el beneficiario al mes siguiente.
Verificación de una adecuada correspondencia de los saldos de las diferentes cuentas de bancos, entre los reportes financieros siguientes: Estados Financieros, Balanza de comprobación mensual, auxiliares contables y estados de cuenta emitidos por las Instituciones bancarias correspondientes.	Sin observaciones.
RECOMENDACIONES	Cuidar el registro oportuno tanto los intereses generados.

