

MODELOS DE PAPELES DE TRABAJO DE AUDITORIA DE CUENTAS.

MODELO DE ARQUEO DE CAJA

ÁREA: CUENTAS DE TESORERÍA: ACTIVO.

A).- MONEDAS Y BILLETES.

B).- VALES DE CAJA.

C).- FACTURAS.

D).- OTROS JUSTIFICANTES.

E).- RESUMEN TOTAL.

www.ctmemurcia.com: El colegio informa: Publicaciones.

www.cgsmurcia.org: Actividades Colegiales

www.consultoresonline.com

www.logadevo.com

**AUTOR: TOMÁS MATÍAS VERDÚ CONTRERAS.
ECONOMISTA. AUDITOR DE CUENTAS.
CATEDRÁTICO EN ADMINISTRACIÓN DE
EMPRESAS Y ORGANIZACIÓN Y GESTIÓN
COMERCIAL. VOCAL DE LA JUNTA DE
GOBIERNO DEL ILUSTRE COLEGIO OFICIAL DE
TITULADOS MERCANTILES Y EMPRESARIALES
DE LA REGIÓN DE MURCIA.**

MODELO DE PAPEL DE TRABAJO

-. ARQUEO DE CAJA .-

ÁREA: CUENTAS DE TESORERÍA: ACTIVO:

CLIENTE: _____ REF: PT: G- 570

HECHO POR: _____

FECHA: _____

EXAMEN AL: _____

REVISADO POR: _____

FECHA: _____

[illegible]

(VALES DE CAJA): ARQUEO DE CAJA: DESGLOSE:					
VALE NÚMERO	RAZÓN SOCIAL: NOMBRE Y APELLIDO	VALE FECHA	CIF: DNI:	CONCEPTO VALE	IMPORTE (EURO)
1.-					
2.-					
3.-					
4.-					
5.-					
6.-					
7.-					
8.-					
9.-					
10.-					
11.-					
12.-					
13.-					
TOTALES					

(FACTURAS): ARQUEO DE CAJA: DESGLOSE:					
FACTURA NÚMERO	RAZÓN SOCIAL: NOMBRE Y APELLIDO	FECHA FACTURA	CIF: DNI:	CONCEPTO FACTURA	IMPORTE (EURO)
1.-					
2.-					
3.-					
4.-					
5.-					
6.-					
7.-					
8.-					
9.-					
10.-					
11.-					
12.-					
13.-					
TOTALES					

(OTROS JUSTIFICANTES): ARQUEO DE CAJA: DESGLOSE:					
JUSTIFICANTE NÚMERO	RAZÓN SOCIAL: NOMBRE Y APELLIDO	FECHA JUSTIFICANTE	CIF: DNI:	CONCEPTO JUSTIFICANTE	IMPORTE (EURO)
1.-					
2.-					
3.-					
4.-					
5.-					
6.-					
7.-					
8.-					
9.-					
10.-					
11.-					
12.-					
13.-					
TOTALES					

RESUMEN TOTAL: ARQUEO DE CAJA: COMPOSICIÓN DEL SALDO DE CAJA:		
CONCEPTO:	IMPORTES TOTALES (EURO)	
A).- MONEDAS:		
B).- BILLETES:		
C).- VALES DE CAJA:		
D).- FACTURAS:		
E).- OTROS JUSTIFICANTES:		
TOTALES: IMPORTES		

A).- OBJETIVO: 1. Realizar un Arqueo de Caja al: _____, para verificar la existencia de un importe que figura en el BALANCE al: _____.

B).- TRABAJO REALIZADO: 1. Contado el dinero y vistos justificantes (vales, facturas y otras justificaciones), en presencia del CAJERO /A el día: _____ a las _____ HORAS.

C).- CONCLUSIÓN: 1. El Saldo de Caja a: _____, existe, es propiedad de la Empresa y está correctamente registrado y contabilizado.

EL CAJERO/A:

EL AUDITOR: