
BUND

Software de gestión
empresarial en la nube

Procedimiento: Procesamiento de cheques diferidos

Procedimiento: BB01-05

Versión: 01

INDICE

1. ANTECEDENTES.....	3
2. AMBITO DE APLICACIÓN.....	3
3. LINEAMIENTOS GENERALES.....	3
4. PROCEDIMIENTO: PROCESAMIENTO DE CHEQUES DIFERIDOS.....	3
5. REGISTROS.....	4

1. ANTECEDENTES

Este procedimiento es para guiar el procesamiento de cheques diferidos por pagar o por cobrar, en el entorno de la implementación del BUND-ERP Cloud Computing

2. AMBITO DE APLICACIÓN

Comprende el área de Tesorería o Finanzas

3. LINEAMIENTOS GENERALES

- a) El cheque diferido es un documento valor, realizable a fecha futura especificada en el propio documento y de una chequera específica.
- b) Los cheques diferidos se procesan por medio de cuentas cajas especialmente configuradas para cheques diferidos, donde además se especifica la cuenta caja fuente (la diferida) y la cuenta caja destino (la normal o realizada)
- c) Las cuentas caja de fuente y destino tienen que ser de monedas iguales y estar relacionadas al mismo banco.
- d) Las fechas diferidas no pueden menores o iguales a la fecha de emisión del cheque.
- e) El procesamiento de cheques diferidos, genera dos transacciones bancarias una para extornar la cuenta caja diferida, resultante de la emisión inicial del cheque; y otra para la transacción de la realización del cheque en la cuenta caja normal.
- f) Deberán de crearse tantos tipos de transacción bancaria como cuentas diferidas se vayan a tener, pues cada tipo de operación estará asociado a una cuenta caja normal específica.
- g) Los términos utilizados en este documento están detallados en el glosario de términos del modulo de BB (BB02-01)

4. PROCEDIMIENTO: PROCESAMIENTO DE CHEQUES DIFERIDOS

AREA	TAREA
FINANZAS O TESORERIA	<ol style="list-style-type: none">1. Configurar las cuentas caja para procesar cheques diferidos:<ul style="list-style-type: none">• Ejecutar los pasos 1 y 2 de “BB-01 – Requisitos esenciales para operaciones bancarias”.• Ejecutar el paso 3 de “BB-01 – Requisitos esenciales para operaciones bancarias”, aplicar adicionalmente la regla de que para el Tipo de Transacción Bancaria”, creado, la cuenta de distribución, debe ser igual a la cuenta caja normal asociada a la cuenta caja diferida• En Administrador del Sistema / Mantener / Cuentas Caja Diferidas, registrar las relaciones entre cuentas caja normales y cuentas caja diferidas2. Si es un cheque por pagar, luego de ejecutar el paso 11 del

	<p>procedimiento “AP01-07 – Pagaduría individual”, considerar lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Al ser un pago con una cuenta caja identificada como diferida, BUND, solicitará el registro de la fecha futura del cheque a pagar. • Dentro de “Cuentas por Pagar / Procesos/ Impresión de Cheques”, será obligatorio el registro de la fecha diferida de cobro del cheque (botón: Cambiar Fecha Dif). <p>3. Si es un cheque por cobrar, luego de ejecutar el paso XX del procedimiento “AR01-XX – Depósitos de clientes”, considerar lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Al ser unacobranza que utiliza una cuenta caja diferida, BUND, solicitará el registro de la fecha futura del cheque a cobrar. • El campo Fecha dif, del registro de depósitos de cliente se convertirá en un campo obligatorio. <p>4. Al vencimiento de las fechas diferidas, en Libro Bancos / Procesos / Proceso Cheque Diferido, aplicar lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Seleccionar el Pkg id: AP = Cheques por pagar, AR = Cheques por cobrar. • Elegir la cuenta caja diferida, y algún criterio de búsqueda, de la lista desplegada, seleccionar el cheque a reconocer. • Registrar la fecha de reconocimiento y cambiar el tipo de transacción bancaria para preparar las transacciones de transferencia entre cuentas caja diferida a normal. • Escoger los registros preparados y procesar. <p>5. En los reportes de transacciones bancarias, se podrá visualizar las transacciones bancarias realizadas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Si es AP, se visualiza el crédito a la cuenta diferida y el débito a la cuenta normal • Si es AR, se visualiza el débito a la cuenta diferida y el crédito a la cuenta normal.
--	--

5. REGISTROS

Todos los reportes impresos del módulo de libro bancos del BUND-ERP.