

	ZONA LIBRE DE COLÓN		MANUAL DE PROCEDIMIENTOS
	Revisión: 02	Fecha: 14-09-2012	
	Dirección de Finanzas		
	Departamento de Tesorería		
Cobro de facturación			

1.0 PROPÓSITO:

El Cobro de la facturación mensual que emite el departamento de contabilidad por los alquileres de local, lotes, permiso de operación, agua, basura, almacenajes y cartas de garantía.

2.0 RESPONSABLES:

Jefe del Departamento de Tesorería
Oficinista Supervisor
Cajero

3.0 PROCEDIMIENTO:

- 3.1 El Usuario le presenta al cajero la factura del mes correspondiente junto con el cheque o efectivo. Si el pago no es completo o esta pagando arreglo de pago presentará la orden de cobro que realiza el Departamento de Contabilidad.
- 3.2 El Cajero del Departamento de Tesorería verifica los datos de la orden de cobro o de la factura.
- 3.3 El Cajero del Departamento de Tesorería procede a cobrar los conceptos que están establecido en la factura u orden de cobro, (el pago puede ser en efectivo o en cheque).
- 3.4 El Cajero del Departamento de Tesorería entrega al Oficinista Supervisor en el transcurso del día las copias de los recibos, factura u orden de cobro para la verificación del mismo, que los cobros estén bien hechos, ya que, de no ser así, afectaría las cuentas por cobrar de Contabilidad, y después de verificarlos, los devuelve al cajero.
- 3.5 El Cajero del Departamento de Tesorería archiva las copias de los recibos, factura u orden de cobro para constancia del arqueo al final del día, después entrega al Oficinista Supervisor para que, al siguiente día, sea enviado al Departamento de Contabilidad para su análisis.

4.0 DOCUMENTOS DE REFERENCIA

Código	Título
	Orden de cobro
	Factura

5.0 HISTORIAL DE MODIFICACIONES

Código:P-D.F.-D.T.-10	Aprobado por:	Página 1 de 2
-----------------------	---------------	---------------

	ZONA LIBRE DE COLÓN		MANUAL DE
	Revisión: 02	Fecha: 14-09-2012	PROCEDIMIENTOS
	Dirección de Finanzas		
	Departamento de Tesorería		
Cobro de facturación			

Fecha	Modificación
13-10-10	3.4 modificado
14-09-12	Procedimiento modificado