



## PROCEDIMIENTO CONCILIACION ENTRE FACTURACION Y TESORERIA

**ELABORÓ:**

**PROFESIONAL UNIVERSITARIO**

**REVISÓ:**

**JEFE DEL PROCESO GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA**

**APROBÓ:**

**SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA**

**Fecha de Aprobación: DD: 11\_MM: 10\_AAAA: 2011**

	<p>PROCEDIMIENTO CONCILIACION ENTRE FACTURACION Y TESORERIA</p>	<p>VERSIÓN: 02</p>
	<p>PROCESO DE GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA</p>	<p>FECHA:11/10/2011</p>
		<p>Página 2 de 3</p>

## 1. OBJETIVOS

Realizar mensualmente conciliación entre facturación y tesorería para evitar diferencias.

## 2. ALCANCE

Desde la impresión de los listados hasta la emisión de informe de conciliación.

## 3. DEFINICIONES

**Conciliación:** procedimiento por el cual facturación y tesorería confrontan informes para llegar al mismo saldo.

## 4. DOCUMENTOS DE REFERENCIA

No aplica.

## 5. CONTENIDO

	ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN	REGISTRO	RESPONSABLE
1	<b>Impresión de listados de facturación</b>	Verificar el libro diario de la facturación.	Libro diario de facturación	Profesional de facturación
2	<b>Impresión de ingresos mensuales</b>	Imprimir informe de los ingresos mensuales recaudados en bancos.	Informe de Ingresos	Profesional especializado de tesorería

	<b>PROCEDIMIENTO CONCILIACION ENTRE FACTURACION Y TESORERIA</b>	<b>VERSIÓN: 02</b>
	<b>PROCESO DE GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA</b>	<b>FECHA: 11/10/2011</b>
		<b>Página 3 de 3</b>

ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN	REGISTRO	RESPONSABLE
3	<b>Conciliar datos</b> Verificar conjuntamente que de lo facturado ha sido cancelado.	N/A	Profesional especializado de tesorería Profesional de facturación
4	<b>Emisión de informe</b> Emitir informe con las diferencias para ser subsanadas.	Informe conciliación facturación tesorería	Profesional de facturación

## 6. ANEXOS

- Informe conciliación facturación tesorería
- Facturación por concepto
- Libro diario de facturación

## 7. ACTUALIZACIONES

FECHA DE MODIFICACIÓN	PARTE MODIFICADA	NÚMERO DE VERSIÓN	MODIFICACIONES
11/10/2011	PORTADA	02	Se modifica los responsables de revisión y aprobación del procedimiento.  Cambio de nombre del proceso