

Circuitos de la Librería Universitaria Venta de Bienes y Rendición de Caja



Universidad Nacional de Luján

Páginas 1 de 9	Versión y Revisión 1.0	Fecha de Emisión 08-06-2015	Fecha de Vigencia 27-10-2015
--------------------------	----------------------------------	---------------------------------------	--

Alcance de los procedimientos:

Este procedimiento debe aplicarse en la Librería Universitaria de la Universidad Nacional de Luján.

Instrucciones:

Definiciones y Abreviaturas

Cliente: Persona Jurídica o Física que desee adquirir libros en el Centro de Ventas.

Tesorería: Sector perteneciente a la Dirección General Económica Financiera

CV: Centro de ventas de la Librería Universitaria.

Criterios de cumplimiento

Se considerará cumplido el procedimiento si:

- Se han realizado ventas de bienes procurando el registro de la venta y la baja en el stock.
- Se ha emitido el parte de venta diario y el dinero entregado concuerda con lo declarado en el parte.



Universidad Nacional de Luján

Circuitos de la Librería Universitaria Venta de Bienes y Rendición de Caja

Fecha de Vigencia
27-10-2015

Fecha de Emisión
01-01-2014

Versión y Revisión
1.0

Páginas
2 de 9

Flujo Normal

#	Actor	Acción
1	Cliente	Realiza un pedido entregando el dinero correspondiente al costo del producto.
2	CV	Emite un comprobante de venta por duplicado. Entrega el original al cliente y archiva el duplicado. Actualiza el stock para reflejar la venta y guarda el dinero en la caja.
3	CV	Al finalizar cada turno, el vendedor realiza un arqueo de caja sumando el dinero que se encuentra en la misma. Por otra parte suma los duplicados de los comprobantes de venta. Compara el total de dinero con la suma de los comprobantes y coincidiendo ambas cifras elabora un Parte de Turno de Caja en dos copias indicando la suma de productos vendidos por proveedor, el total a pagar a cada proveedor para lo cual tiene en cuenta el descuento de cada libro vendido. Finalizado el parte, entrega los duplicados de los comprobantes, el dinero y ambas copias del Parte de Turno de Caja a Tesorería.
4	Tesorería	Como resultado de realizar el Circuito de Registro Contable de Ventas, entrega al Centro de Ventas el duplicado de Parte de Turno de Caja firmado y sellado, conformando de esa manera que el importe concordaba con el dinero entregado.
5	CV	Archiva la copia del Comprobante Diario de Turno de Caja para posibilitar futuros controles.

Flujos Alternativos

#	Actor	Acción
3.a		El dinero en la caja no concuerda con la suma de las copias de los comprobantes.
3.a.1	CV	Comienza el Circuito de Resolución de Diferencias de Caja

**Circuitos de la Librería Universitaria
Venta de Bienes y Rendición de Caja**



Universidad Nacional de Luján

Páginas 3 de 9	Versión y Revisión 1.0	Fecha de Emisión 08-06-2015	Fecha de Vigencia 27-10-2015
---------------------------------	---	--	---

Anexos



Universidad Nacional de Luján

Circuitos de la Librería Universitaria Venta de Bienes y Rendición de Caja

Fecha de Vigencia
27-10-2015

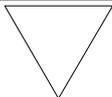
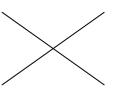
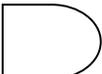
Fecha de Emisión
01-01-2014

Versión y Revisión
1.0

Páginas
4 de 9

Codificación:

Cuadro con los símbolos de cursograma

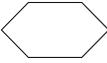
Representa	Símbolo	Descripción
Actividades		Operación: Representa toda acción de elaboración, modificación o incorporación de información (emisión de formularios; incorporación de datos; autorizaciones, consultas)
		Control: Representa toda acción de verificación. (cotejo entre comprobantes o registro y comprobación; constatación, compulsas, examen, sobre los datos contenidos en los soportes de información; comprobación de cálculos; corrección de datos; validez de autorizaciones, entre otros)
		Control y Operación: Resume a un control con sus consecuentes operaciones a realizar. Es la unión de los dos símbolos anteriores y es lo más común que suceda pues si algo se controla es porque luego se tomará alguna acción. Por consiguiente es más sintético representarlo de esta manera que desagregarlos y realizar las operaciones después de controlar.
		Archivo Transitorio: Almacenamiento sistemático temporario de elementos portadores de información.
		Archivo Definitivo: Almacenamiento sistemático y permanente de elementos portadores de información.
		Destrucción: Representa la eliminación de la información, se destruya o no el elemento portador de ella.
		Demora: Representa toda detención transitoria del proceso a la espera de un acontecimiento determinado. La denominación correcta sería espera, ya que se refiere al hecho de hallarse a la expectativa de ocurrencia de un suceso, lo que no implica necesariamente una demora del procedimiento.
		Datos en memoria: Representa datos guardados en una forma adecuada para ser procesados sin especificar el medio que los contiene.
Curso de acción		Decisión o alternativa: Representa una función de decisión o conmutación que tiene una sola entrada, pero

Circuitos de la Librería Universitaria Venta de Bienes y Rendición de Caja



Universidad Nacional de Luján

Páginas 5 de 9	Versión y Revisión 1.0	Fecha de Emisión 08-06-2015	Fecha de Vigencia 27-10-2015
--------------------------	----------------------------------	---------------------------------------	--

Representa	Símbolo	Descripción
		puede tener dos o más alternativas de salida, de las cuales una sola será activada, según la evaluación de las condiciones indicadas dentro del símbolo.
		Traslado de Documentación (Flujo de Documentos): Representa el desplazamiento físico del elemento portador de la información y es la conexión entre los símbolos. La flecha indica el sentido de la circulación. El sentido normal del diseño es, mientras sea posible, de arriba hacia abajo y de izquierda a derecha.
		Traslado de Información (Flujo de Información): Representa el desplazamiento de la información sin desplazamiento físico del elemento que la porta. Así se representa la consulta a archivos o ficheros y el traspaso de información verbal.
Soporte de información		Formulario – Documento: Representan los soportes de información.
Unión o vinculación		Procesos no Relevado: Representa el conjunto de acciones que se desconocen por falta de relevamiento.
		Proceso no Relevante: Representa el conjunto de acciones que definidas, no interesan representarse o no es necesario (procedimientos externos a la empresa, para simplificar el cursograma, eliminando los pasos que no hacen a la situación estudiada).
		Conector Interior: Representa el nexo entre procedimientos administrativos interrumpidos en su graficación y cuya continuación se encuentra en la misma página.
		Conector Exterior: Representa el nexo entre procedimientos administrativos interrumpidos en su graficación y cuya <i>continuación</i> se encuentra en otra página del mismo circuito o de otro circuito.

Circuitos de la Librería Universitaria Venta de Bienes y Rendición de Caja



Universidad Nacional de Luján

Páginas 7 de 9	Versión y Revisión 1.0	Fecha de Emisión 08-06-2015	Fecha de Vigencia 27-10-2015
--------------------------	----------------------------------	---------------------------------------	--

Archivos

Código	Descripción
III	Archivo de Stock
IV	Archivo de Duplicados de Comprobantes de Ventas
V	Caja

Documentos

Código	Descripción
CV	Comprobante de Venta
PRC	Parte de Turno de Caja
\$	Dinero

Operaciones y Controles

Código	Operaciones y Controles
[O] 1	Emite un Comprobante de Venta por duplicado. Archiva el Duplicado del Comprobante de Venta. Actualiza Stock indicando la venta. Guarda el dinero en la Caja.
[OC] 2	Suma el dinero existente en la Caja y Suma los totales de los comprobantes de venta. Controla que coincidan ambas sumas. Si coinciden : <ul style="list-style-type: none">• Genera un Parte de Turno de Caja por duplicado.• Entrega ambas copias del Parte de Turno de Caja, las copias de los comprobantes de venta y el dinero a Tesorería. Sino : <ul style="list-style-type: none">• Comienza el Circuito de Resolución de Diferencias de Caja.

Circuitos de la Librería Universitaria Venta de Bienes y Rendición de Caja



Universidad Nacional de Luján

Páginas 9 de 9	Versión y Revisión 1.0	Fecha de Emisión 08-06-2015	Fecha de Vigencia 27-10-2015
--------------------------	----------------------------------	---------------------------------------	--

Archivos

Código	Descripción
III	Archivo de Stock
IV	Archivo de Duplicados de Comprobantes de Ventas
V	Caja
VI	Archivo de Partes Diarios de Caja

Documentos

Código	Descripción
CV	Comprobante de Venta
PRC	Parte de Turno de Caja
\$	Dinero

Operaciones y Controles

Código	Operaciones y Controles
[O] 1	Archiva el Parte Diario de Caja.