

## CIRCUITO DE RECHAZO DE CHEQUES DE TERCEROS

### 1º PASO: INGRESO DE CHEQUES.

El ingreso se registra desde el módulo de VENTAS, a través de un RECIBO DE COBRANZAS). Esta operación actualiza automáticamente el módulo de TESORERÍA, registrándose un movimiento de Clase 1- Cobros, con la siguiente estructura:

- Cuenta Única: Deudores por Ventas Tipo: Otras Tesorería: No (Acreditada)
- Contracuenta: Valores a Depositar Tipo: Cartera (Debitada)

Cuenta			Debe		Haber	
Tipo	Código cuenta	Descripción cuenta	Unidades debe	Importe debe	Unidades haber	Importe haber
Cuenta principal	20	DEUDORES POR VENTAS				0.00
Contracuenta	3	VALORES A DEPOSITAR		0.00		
				0.00		0.00

Saldo del cliente: Actual: \$ 116,167.72 Nuevo: \$ 112,736.04  
**Total recibo: \$ 3,431.68 u\$s 591.669**

Nro. interno	Nro. de cheque	Código de banco	Descripción	Código postal	Clearing	Importe	Nro. interno de origen
68	112	007	Banco de Galicia y Buenos Aires SA	1010	24	3,000.00	68

Otros datos del cheque  
 Tipo: Común Fecha emisión: Fecha: 25/10/2013 Registrado: Fecha registración:  
 Cliente: 010001 Origen: Cliente Razón social emisor: DISTRIBUIDORA LOMBARDI  
 Suc. banco: Nro de cuenta: Nro de C.U.I.T.: 30-22641901-9

### 2º PASO: DEPÓSITO DE CHEQUES.

Desde el módulo de Tesorería se registra el movimiento correspondiente al depósito de los valores recibidos, a través de la opción Comprobantes-Movimientos de Tesorería.

El comprobante que representa esta operación es una BOLETA DE DEPÓSITO - correspondiente a los movimientos de Clase 3 (Depósitos) -, con la siguiente estructura:

- Cuenta Única: Banco XX Cuenta Corriente Tipo: Banco (Debitada)
- Contracuenta : Valores a Depositar Tipo: Cartera (Acreditada)

Se desplegará una ventana para la selección de los valores a depositar.

Nro. interno	Nro. interno de origen	Nro. de sucursal	Código de banco	Fecha de cheque	Nro. de cheq
3	3	0	1	01/05/2001	
4	4	0	6	20/05/2001	
5	5	0	14	15/04/2001	
6	6	0	14	30/04/2001	
8	8	0	2	08/05/2001	

### **3º PASO: RECHAZO DE CHEQUES.**

Desde el módulo de TESORERÍA se registra el rechazo de los cheques depositados, a través de la opción Comprobantes-Movimientos de Tesorería.

Se utilizará un comprobante con Clase 6 - Rechazo de Cheques de Terceros. El movimiento a generar tendrá la siguiente estructura:

- Cuenta Única: Banco XX Cuenta Corriente Tipo: Banco (acreditada)
- Contracuenta: Cheques Rechazados Tipo: Otras Tesorería: N (debitada)

Cuenta			Movimiento			
Tipo	Código cuenta	Descripción cuenta	Unidades debe	Importe debe	Unidades haber	Importe haber
Cuenta principal	5	BANCO 1				239.24
Contracuenta	60	CHEQUES RECHAZADOS TERCEROS		239.24		

Se desplegará una ventana de Búsqueda para la selección del cheque a rechazar

Nro. interno	Nro. interno de origen	Nro. de sucursal	Código de banco	Fecha de cheque	Nro. de cheq
15	15	1	4	15/02/2010	

Nro. interno	Nro. de cheque	Código de banco	Descripción	Código postal	Clearing	Importe	Nro. interno de origen
15	1256/007		Banco de Galicia y Buenos Aires SA			0	239.24

El sistema cambiará automáticamente el estado de los cheques, dejándolos con estado Rechazado.

## 4º PASO: DÉBITO A DEUDORES POR RECHAZO DE CHEQUES.

Desde el módulo de VENTAS, se ingresará una NOTA DE DÉBITO - que no afecte el stock y que no tenga IVA involucrado, para actualizar la cuenta corriente del deudor por la falta de cobro de los cheques recibidos.

El modelo de asiento asociado a este comprobante, tendrá la siguiente estructura:

The screenshot shows a window titled 'Modelos de asientos - TANGO Ventas'. The main title is '2, Nota de Debito por Rechazo de Cheque'. Below the title bar, there are tabs for 'Principal', 'Cuentas contables', and 'Observaciones'. A table titled 'Detalle de las cuentas' is displayed with the following data:

Nro.	Código de cuenta	Descripción de cuenta	D / H	Tipo contable	Leyenda	Reemplaza	Edita cuenta
1	11301	Deudores por Ventas	D	TD	DEUDORES	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
2	21401	IVA Débito Fiscal	H	1	IVA TASA GENERAL	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
3	11114	Cheques Rechazados Terceros	D	SB	Subtotal gravado	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

## RECHAZO DE CHEQUES DE TERCEROS ENDOSADOS Y ENTREGADOS A UN PROVEEDOR

Puede suceder que el cheque ingresado al sistema a través del paso 1 del presente documento, no sea depositado sino entregado a un Proveedor.

### 2º PASO B: ENTREGA DE CHEQUES A UN PROVEEDOR.

La entrega se registra desde el módulo de Compras/Proveedores, a través de una Orden de Pago. Esta operación actualiza automáticamente el módulo de TESORERÍA, registrándose un movimiento de Clase 2 - Pagos, con la siguiente estructura:

- Cuenta Única: Proveedores Tipo: Otras Tesorería: N (Debitada)
- Contracuenta: Valores a Depositar Tipo: Cartera (Acreditada)

The screenshot shows a window titled 'Ingreso de Tesorería'. The 'Concepto' is 'PAGOS A PROVEEDORES'. The 'Cuenta a Debitar' is '21 PROVEEDORES VARIOS'. The 'Cód. Operación' is empty and 'Leyenda' is empty. The 'Cotización' is empty. Below this is a table with columns: Cuenta, Descripción, Ope., Unidades, and Importe.

Cuenta	Descripción	Ope.	Unidades	Importe
1	VALORES A DEPOSITAR			265.83
	CAJA ADMINISTRACION			1.302.17

At the bottom, there is a summary section with the following data:

Importe expresado en moneda CTE:		A Pagar	TOTALES Pagado	Pendiente
		1568.00	1568.00	0.00
Importe expresado en moneda EXT:				
		405.17	405.17	0.00

Al seleccionar la cuenta Cartera, se desplegará una ventana para la selección del cheque



### 3º PASO B: RECHAZO DE CHEQUES.

Desde el módulo de Tesorería se registra el rechazo de los cheques entregados. Se utilizará un comprobante con Clase 6 - Rechazo de Cheques de Terceros.

Al seleccionar la cuenta única, elija aquella cuenta con la cual endosó o aplicó el cheque. En el ejemplo que se desarrolla, sería la cuenta Proveedores, con débito a la cuenta Cheques Rechazados (Tipo: Otras Tesorería: N)



El sistema cambiará automáticamente el estado de los cheques, dejándolos con estado Rechazado.



Finalmente, se generará Nota de Debito en los módulos de Compras y Ventas para restablecer la deuda con el Proveedor y el cliente.