

Guía Práctica – Cursogramas

Ejercicio 1

Impr-all SRL cuenta con 3 zonas de cobranzas, donde cada cobrador diariamente saca de una carpeta, el duplicado de las facturas a cobrar ese día y con ella visita al cliente.

El cliente le entrega un cheque por el importe facturado, el cobrador controla el mismo y si está correcto emite un Recibo por triplicado. Entrega el original al cliente.

El cobrador conserva toda la documentación y al final de la semana entrega el duplicado de la Factura, el triplicado del Recibo, el cheque y valores en Tesorería. El duplicado del recibo lo envía al Sector Cuentas Corrientes para actualizar el saldo de la cuenta corriente del cliente, por ese importe; y archiva definitivamente el Recibo.

1. Realice el gráfico de Relación y el cursograma correspondiente.

2. Indique 1 pregunta abierta y una cerrada que realizaría para conocer mejor el proceso.

Ejercicio 2

En la empresa XIRO el procedimiento de pago a proveedores es de la siguiente manera.

Contaduría recibe la siguiente documentación:

- del departamento de Compras, el duplicado de la Orden de Compra correspondiente;
- de Recepción, el original del Informe de Recepción y el Remito conformado (original);
- del Proveedor la Factura original.

Contaduría realiza el control de la Factura, el Remito, el informe de recepción y la Orden de Compra. Confecciona la Orden de Pago por triplicado. Remite a Tesorería los dos primeros ejemplares de la orden y archiva la última copia. Envía a Gerencia Administrativa el resto de la documentación.

1. Realice el Grafico de relación y el Cursograma.

2. ¿Qué parte del proceso requiere ampliar el relevamiento para tener más detalles y precisiones acerca de su funcionamiento?

Ejercicio 3

El Sector Programación de Stocks de la empresa *Diseño & Armonía S.H* realiza diariamente el siguiente proceso para la reposición de los materiales que se almacenan en su depósito.

Los materiales se encuentran clasificados en A, B y C de acuerdo al valor de las existencias al final del año anterior. Los clasificados como A son los de mayor valor y los C, los de menor valor. También se los clasifica de acuerdo a su incidencia en el proceso productivo en materiales "críticos" y "no críticos".

El encargado de Programación de Stock determina la cantidad a pedir para cada material siempre que el stock actual sea menor o igual al punto de pedido. Para los materiales identificados como A se calcula el Lote Económico y se solicita esa cantidad mediante la confección de una Solicitud de Compra (SC) al Sector Compras.

De los materiales B se pide, la cantidad que falta para llegar al Stock Máximo a través de la S.C. Previamente debe calcularse el Stock Máximo, multiplicando el consumo diario por 30. Igual para los materiales C.

Si los materiales son críticos (ya sean A, B o C) se los trata como si fueran A (calculando el lote económico), debiendo colocarse además en la Solicitud de Compra un sello con la leyenda "Material Crítico".

Toda la información para el proceso se obtiene de una base de datos Stock.

La solicitud de compra se realiza por duplicado quedando la última copia archivada en el sector Programación de Stock.

1. Realice el cursograma.