

26 de marzo de 1991

**DIRECTORES DE FINANZAS Y CONTABILIDAD**



Igor Ortiz Morales, Esq.  
Director

*IOM*

Oficina de  
Finanzas

**ENMIENDA AL PROCEDIMIENTO DE CANCELACION DE CHEQUES**

Se modifica el Inciso II-D.1.b. del Procedimiento de Cancelación de Cheques para que lea como sigue:

- b. Los fondos se ingresarán en la cuenta 0-12100-1820 - Deferred Charges - Unpaid Issued Checks - Six Months or Less, ó 1821-Deferred Charges - Unpaid Issued Checks - More than Six Months, mediante la Pantalla 012 en "Real Time" ó 090 en "Data Collect".

Les incluyo copia de la Página núm. 5, debidamente enmendada, para que sea sustituida en el Procedimiento.

Agradeceré se haga llegar esta enmienda a todos los funcionarios concernidos.

mes

- b. Los fondos se ingresarán en la cuenta 0-12100-1820 - Deferred Charges - Unpaid Issued Checks - Six Months or Less, ó 1821- Deferred Charges - Unpaid Issued Checks - More than Six Months, mediante la Pantalla 012 en "Real Time" ó 090 en "Data Collect".
  - c. Cada Unidad enviará una lista de cheques cancelados al Banco para evitar que el mismo pague un cheque que haya sido cancelado por la Universidad.
  - d. Cada Unidad publicará en el rotativo de mayor circulación en el País una lista con los nombres de los beneficiarios cuyos cheques tienen dos años de cancelados y no han sido reclamados.
  - e. De surgir alguna reclamación, se preparará el Modelo MC 001 Comprobante de Desembolsos, con cargo a la cuenta señalada en el apartado b. anterior.
2. Si el importe del cheque no le corresponde al beneficiario, y al momento de la cancelación tiene más o menos de seis meses de emitido, se procederá como se indica a continuación:
- a. **Cancelación de cheques emitidos en el mismo año fiscal**
    - 1) La cancelación se registrará mediante la Pantalla 110 en "Real Time" ó 171 de "Data Collect". Código de Transacción = 180.

Se utilizará el Modelo EJ 003 - Cancelación de Cheques.
  - b. **Cancelación de cheque emitido en el año fiscal anterior:**
    - 1) La cancelación se registrará mediante la Pantalla 110 en "Real Time" ó 171 de "Data Collect". Código de transacción = 180.

Se utilizará el Modelo EJ 003 - Cancelación de Cheques.
- a) Si el cheque fue emitido del Fondo Corriente No Restringido o del Fondo Rotativo de las Librerías, se ingresará en la cuenta 1-70923-0499 Miscellaneous Income Account, mediante la Pantalla 012 en "Real Time" ó 090 en "Data Collect". Código de Transacción = 039.