	<b>PROCEDIMIENTO PARA LA INTERVENTORÍA DE FACTURACIÓN DIRECTA</b>	Versión: 00
		Fecha: 20-12-2016
		Código: P-GOIC-04
		Página 1 de 10

**PROCEDIMIENTO PARA LA INTERVENTORÍA DE FACTURACIÓN DIRECTA  
P-GOIC-04**

<b>Versión:</b> 00	<b>Descripción del cambio:</b> Versión Inicial.	
<b>Elaboró:</b>	<b>Revisó:</b>	<b>Aprobó:</b>
<b>Cargo:</b>	<b>Cargo:</b>	<b>Cargo:</b>
<b>Fecha:</b> 12 de Diciembre de 2016	<b>Fecha:</b> 20 de Diciembre de 2016	<b>Fecha:</b> 20 de Diciembre de 2016
<b>Firma:</b>	<b>Firma:</b>	<b>Firma:</b>

**1. OBJETO**


Realizar seguimiento al proceso de facturación directa desarrollado por el operador.

**2. ALCANCE**









Este procedimiento aplica para la verificación de las facturas generadas por el operador.

**3. DEFINICIONES**

No aplica.

	<b>PROCEDIMIENTO PARA LA INTERVENTORÍA DE FACTURACIÓN DIRECTA</b>	Versión: 00
		Fecha: 20-12-2016
		Código: P-GOIC-04
		Página 3 de 10


#### 4. DESARROLLO.

Cómo	Responsable	Registro
<b>4.1 VERIFICACIÓN DE LAS TONELADAS OBJETO DE FACTURACIÓN</b>		
<p>Este proceso deberá realizarse en el aplicativo por medio de una comparación entre tiquetes de báscula y la cantidad relacionada en la facturación directa de cada uno de los clientes, en el cual es necesario tener en cuenta el tipo de tarifa, si es por municipios la tarifa será generada por peso de disposición final de lo contrario será tarifa residencial. Realizado este procedimiento, se obtendrán estadísticas sobre el número de datos inconsistentes encontrados.</p> <p>Es importante aclarar que se utilizará como vinculo para el contraste de ambas fuentes, un código con el que pueda identificarse los clientes de facturación directa por parte del operador de acuerdo al anexo <b>A1-GOC-04</b> Codificación clientes de facturación directa, Empresa Operadora del servicio.</p>	<p>Jefe de Interventoría Comercial</p>	<p>Codificación clientes de facturación directa, Empresa Operadora del servicio, <b>A1-GOC-04</b></p>
<b>4.2 REVISIÓN MENSUAL</b>		
<p>cargar mensualmente al software de Interventoría la información reportada por el Operador, este reporte deberá incluir:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li> Nombre</li> <li> Ciudad</li> <li> Nit</li> <li> Código del particular o Municipio al que se le prestó el servicio</li> <li> No. Factura</li> <li> Valor CDT</li> <li> No. Toneladas dispuestas</li> <li> Valor por disposición final</li> </ul>	<p>Auxiliar de Interventoría Comercial</p>	<p>No aplica</p>


Cómo	Responsable	Registro
<ul style="list-style-type: none"> <li>✚ Valor por recolección</li> <li>✚ Valor por servicio completo</li> <li>✚ Valor por comercialización</li> <li>✚ Valor por barrido</li> <li>✚ Valor por escombros</li> <li>✚ Valor otros servicios</li> <li>✚ Valor total a pagar sin contribuciones ni incentivos</li> <li>✚ Tipo de usuario o cliente</li> <li>✚ Tarifa de contribución</li> <li>✚ Valor incentivo</li> <li>✚ Valor a pagar por incentivos (si hay lugar a ello)</li> <li>✚ Valor a pagar por contribuciones (si hay lugar a ello) Valor total facturado.</li> </ul>		




Cómo	Responsable	Registro												
<b>4.3 PARA TAL EFECTO LOS USUARIOS SE CLASIFICARAN DE LA SIGUIENTE MANERA:</b>														
<p>En este aspecto los usuarios se clasificaran según el servicio prestado por el operador en municipios de disposición final, servicio completo, clientes externos de disposición final, grandes generadores y servicios especiales, tal como detalla la siguiente tabla:</p> <table border="1" data-bbox="207 940 951 1243"> <thead> <tr> <th colspan="2" data-bbox="207 940 951 993">Tipo de usuario - según servicio prestado</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="207 993 329 1041">1</td> <td data-bbox="329 993 951 1041">Clientes externos disposición final</td> </tr> <tr> <td data-bbox="207 1041 329 1094">2</td> <td data-bbox="329 1041 951 1094">Municipios disposición final</td> </tr> <tr> <td data-bbox="207 1094 329 1146">3</td> <td data-bbox="329 1094 951 1146">Servicio completo</td> </tr> <tr> <td data-bbox="207 1146 329 1199">4</td> <td data-bbox="329 1146 951 1199">Servicio a grandes generadores</td> </tr> <tr> <td data-bbox="207 1199 329 1243">5</td> <td data-bbox="329 1199 951 1243">Servicios especiales</td> </tr> </tbody> </table>	Tipo de usuario - según servicio prestado		1	Clientes externos disposición final	2	Municipios disposición final	3	Servicio completo	4	Servicio a grandes generadores	5	Servicios especiales	<p>Auxiliar de Interventoría Comercial</p>	<p>No aplica</p>
Tipo de usuario - según servicio prestado														
1	Clientes externos disposición final													
2	Municipios disposición final													
3	Servicio completo													
4	Servicio a grandes generadores													
5	Servicios especiales													

Cómo	Responsable	Registro																		
<b>4.4 CLASIFICACIÓN SEGÚN TIPO DE USUARIO PARA EFECTOS DE CONTRIBUCIÓN</b>																				
<p>En este aspecto se clasificarán los usuarios según el tipo de actividad económica que desarrollen en: comercial, servicios, industrial, oficial, entidad de salud, empresa de servicios públicos, persona natural, no sujeta a contribución, según la siguiente tabla.</p> <table border="1" data-bbox="240 747 932 1131"> <thead> <tr> <th>Código</th> <th>Tipo de Entidad</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>1</td><td>Industrial</td></tr> <tr><td>2</td><td>Comercial</td></tr> <tr><td>3</td><td>Servicios</td></tr> <tr><td>4</td><td>Pública</td></tr> <tr><td>5</td><td>Hospital, clínica u otra entidad salud</td></tr> <tr><td>6</td><td>Empresa de servicios públicos</td></tr> <tr><td>7</td><td>Usuario persona natural</td></tr> <tr><td>8</td><td>No sujeta a contribución</td></tr> </tbody> </table>	Código	Tipo de Entidad	1	Industrial	2	Comercial	3	Servicios	4	Pública	5	Hospital, clínica u otra entidad salud	6	Empresa de servicios públicos	7	Usuario persona natural	8	No sujeta a contribución		No aplica
Código	Tipo de Entidad																			
1	Industrial																			
2	Comercial																			
3	Servicios																			
4	Pública																			
5	Hospital, clínica u otra entidad salud																			
6	Empresa de servicios públicos																			
7	Usuario persona natural																			
8	No sujeta a contribución																			
<b>4.5 CLASIFICACIÓN PARA EFECTOS DE INCENTIVOS</b>																				
<p>En este ítem se clasifican los clientes o usuarios según su procedencia o lugar de origen, en usuarios con domicilio en Pereira, usuarios fuera del ámbito de Pereira y solo se tendrá en cuenta para efectos de establecer la propiedad de la contribución cobrada y la aplicación de incentivos de que trata la ley 1151 del 2007, reglamentada por la resolución CRA 429 del 2007.</p> <table border="1" data-bbox="212 1633 932 1801"> <thead> <tr> <th colspan="2">Tabla Incentivo</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>1</td><td>Pereira</td></tr> <tr><td>2</td><td>Fuera Pereira</td></tr> </tbody> </table>	Tabla Incentivo		1	Pereira	2	Fuera Pereira	Jefe de Interventoría Comercial	No aplica												
Tabla Incentivo																				
1	Pereira																			
2	Fuera Pereira																			

	<b>PROCEDIMIENTO PARA LA INTERVENTORÍA DE FACTURACIÓN DIRECTA</b>	Versión: 00
		Fecha: 20-12-2016
		Código: P-GOIC-04
		Página 7 de 10

Cómo	Responsable	Registro
<p>Cuando la información correspondiente se encuentre cargada de acuerdo al esquema indicado en la tabla No. XX, el jefe de interventoría comercial y financiera seleccionará la totalidad de las facturas directas generadas, y al hacer click seleccionará los datos reportados en el sistema y remitirá los datos a la ficha CF – 08. Revisión a la facturación directa (Ilustración 11), diseñada para contrastar la información cargada en la base de datos con las facturas en físico, por tanto el diligenciamiento de la misma se llevará a cabo en las oficinas del área comercial del operador a través de un acceso virtual al software y de acuerdo los criterios establecidos en el instructivo presentado en el (Anexo 8).</p>	<p>Jefe de Interventoría Comercial</p>	<p>Verificación Facturación directa, <b>F1-GOC-04</b></p>
<b>4.6 INTERPRETACIÓN Y ANÁLISIS DE LOS RESULTADOS DE LA AUDITORÍA</b>		
<p>Evaluado el proceso, se interpretarán y analizarán los resultados que califican la gestión del operador en este aspecto, posteriormente se elaborará el informe respectivo con frecuencia mensual dirigidos a Dirección Operativa EAP y Dirección Comercial del operador.</p>	<p>Jefe de Interventoría Comercial</p>	<p>Informe de resultados</p>
<b>4.7 SOLICITUD DE PLAN DE MEJORAMIENTO</b>		
<p>El operador deberá suscribir un Plan Mejoramiento de acuerdo a las novedades y recomendaciones presentadas en los informes emitidos mensualmente, el cual deberá dirigirse a Dirección Operativa Empresa de Aseo y Dirección Comercial del operador.</p>	<p>Jefe de Interventoría Comercial</p>	<p>Informe de resultados mensual</p>


	<b>PROCEDIMIENTO PARA LA INTERVENTORÍA DE FACTURACIÓN DIRECTA</b>	Versión: 00
		Fecha: 20-12-2016
		Código: P-GOIC-04
		Página 8 de 10

Cómo	Responsable	Registro									
<p>Realizar Seguimiento a las actividades de mejoramiento que hayan dado lugar el informe mensual.</p>	<p>Jefe de Interventoría Comercial</p>	<p>Informe de resultados mensual</p>									
<b>4.8 Técnicas de Medición.</b>											
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr style="background-color: #008000; color: white;"> <th colspan="3" style="text-align: center;">INDICADORES</th> </tr> </thead> <tbody> <tr style="background-color: #e6f2ff;"> <td style="padding: 5px;"> <b>cumplimiento en la facturación</b> </td> <td style="padding: 5px;"> <math display="block">= \frac{\text{Facturas que cumplen}}{\text{No. Facturas directas revisadas}} * 100</math> </td> <td style="padding: 5px;"></td> </tr> <tr style="background-color: #e6f2ff;"> <td style="padding: 5px;"> <b>Participación Facturación</b> </td> <td style="padding: 5px;"> <math display="block">= \frac{\text{Valor (\\$) facturación con remuneración empresa}}{\text{Valor total facturación directa}} * 100</math> </td> <td style="padding: 5px;"></td> </tr> </tbody> </table> <p>Cuando el nivel de cumplimiento resulte inferior al 100% será necesario que entre el operador y a interventoría comercial y financiera de la Empresa de Aseo de Pereira, se realice un plan de mejoramiento tendiente a subsanar las inconsistencias establecidas en la auditoría.</p> <p><u>Los gráficos que se deberá presentar:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li> Facturación tipo de usuario según servicio.</li> <li> Facturación con remuneración empresa &amp; facturación total.</li> <li> Comparativo facturación mensual.</li> </ul>	INDICADORES			<b>cumplimiento en la facturación</b>	$= \frac{\text{Facturas que cumplen}}{\text{No. Facturas directas revisadas}} * 100$		<b>Participación Facturación</b>	$= \frac{\text{Valor (\$) facturación con remuneración empresa}}{\text{Valor total facturación directa}} * 100$		<p>Jefe de Interventoría Comercial</p>	<p>Indicadores</p>
INDICADORES											
<b>cumplimiento en la facturación</b>	$= \frac{\text{Facturas que cumplen}}{\text{No. Facturas directas revisadas}} * 100$										
<b>Participación Facturación</b>	$= \frac{\text{Valor (\$) facturación con remuneración empresa}}{\text{Valor total facturación directa}} * 100$										

## 5. REGISTROS DE CALIDAD

- Codificación clientes de facturación directa, Empresa Operadora del servicio.
- Verificación Facturación directa.
- Informe de resultados.
- Indicadores.




	<b>PROCEDIMIENTO PARA LA INTERVENTORÍA DE FACTURACIÓN DIRECTA</b>	Versión: 00
		Fecha: 20-12-2016
		Código: P-GOIC-04
		Página 9 de 10

**6. APENDICE**

- Codificación clientes de facturación directa, Empresa Operadora del servicio, **A1-GOC-04.**

**7. ANEXOS**

**Anexo 1.** Verificación Facturación directa, **F1-GOIC-04.**

	<b>PROCEDIMIENTO PARA LA INTERVENTORÍA DE FACTURACIÓN DIRECTA</b>	Versión: 00
		Fecha: 20-12-2016
		Código: P-GOIC-04
		Página 10 de 10

### HISTORIAL DE CAMBIOS

Versión	Descripción del cambio	Fecha
00	Versión inicial.	20-12-2016