


Procedimiento de Pagos	
	Página 1 de 6

## 1 Propósito y alcance

El propósito de éste procedimiento es dar pautas generales para la gestión de los pagos en Fundación ArgenINTA. Su alcance se extiende a todos los pagos efectuados con fondos de terceros y con fondos propios.

## 2 Responsabilidades

La Gerencia de Administración de Fondos de Terceros y la Gerencia de Delegaciones y Finanzas de Recursos Propios, son responsables del cumplimiento del presente procedimiento, de acuerdo al origen de las erogaciones.

Firma	Firma	Firma	Código GAF-06 Revisión 06
Redactó Mariano López	Revisó Rubén Luiz	Aprobó Dr. Javier Ortega	Doc. Interno X
Fecha 12/05/2008	Fecha 28/05/2008	Fecha 30/05/2008	Doc. Externo

### 3 Diagrama de proceso

Diagrama	Nº	Responsable	Registros	Otros doc.
<pre> graph TD     A[INGRESO DOCUMENTACION] --&gt; B{FONDO DE TERCEROS}     B -- No --&gt; C[FONDOS PROPIOS]     B -- Si --&gt; D[GESTIÓN DE PAGO C/ FONDOS TERCEROS]     C --&gt; E[GESTIÓN DE PAGO C/FONDOS PROPIOS]     D --&gt; F[IMPUTACIÓN Y CONTROL]     E --&gt; F     F --&gt; G[CONFECCIÓN CHEQUE O TRANSFERENCIA Y CONTABILIZACIÓN]     G --&gt; H[CONTROL GENERAL DOCUMENTACIÓN]     H --&gt; I[FIRMA DOCUMENTACIÓN]     I --&gt; J[DEVOLUCIÓN DOCUMENTACIÓN]     J --&gt; K[MEDICIÓN DE LA SATISFACCIÓN DEL CLIENTE]     K --&gt; L((FIN))          subgraph D_Box [GESTIÓN DE PAGO C/ FONDOS TERCEROS]         D1[SERVICIOS]         D2[ANTICIPOS]         D3[HONORARIOS]         D4[RENDICIÓN]     end          subgraph E_Box [GESTIÓN DE PAGO C/FONDOS PROPIOS]         E1[ANTICIPOS]         E2[RENDICIÓN]         E3[PAGOS]     end                 </pre>	3.1	MESA DE ENTRADA	GAF-06-F01 GAF-DEL-06-F01	UGC-I03 UGC-I04
	3.2	MESA DE ENTRADA	GAF-06-F01	
	3.3	PAGOS FONDOS DE TERCEROS  PAGOS FONDOS PROPIOS	GAF-01-F01 GAF-01-F08  GAF-06-F04 GAF-06-F08	GAF-06-I01 GAF-06-I02 GAF-06-I03 GAF-06-I04 GAF-06-I05 GAF-06-I06 GAF-06-I07 GAF-06-I08 GAF-06-I09
	3.4	PAGOS FONDOS DE TERCEROS / PROPIOS		GAF-01-F01 GAF-01-F08
	3.5	TESORERIA		
	3.6	JEFE DE DEPARTAMENTO		
	3.7	FIRMANTES AUTORIZADOS		
	3.8	PAGOS FONDOS DE TERCEROS / PROPIOS		
	3.9	GERENCIA FONDOS DE TERCEROS / PROPIOS	GAF-06-F06 UGC-A04	

Firma	Firma	Firma	Código GAF-06 Revisión 06
Redactó Mariano López	Revisó Rubén Luiz	Aprobó Dr. Javier Ortega	Doc. Interno X
Fecha 12/05/2008	Fecha 28/05/2008	Fecha 30/05/2008	Doc. Externo

### 3.1 Ingreso de documentación

La documentación ingresa por Mesa de Entrada y se procede a registrar los documentos en el Sistema Operativo de Mesa de Entradas (ver instructivos UGC-I03 y UGC-I04). Para el caso de las Delegaciones, los documentos ingresados se registran en el formulario GAF-DEL-06-F01, se clasifica de acuerdo a su procedencia y se continúa con la gestión de pagos 3.3.

### 3.2 Clasificación de documentación según su procedencia

Una vez finalizada la carga de datos, se clasifica la documentación de acuerdo al sector de pagos que corresponda:

- Fondos de terceros: documentación proveniente de convenios / cartas acuerdos / proyectos.
- Fondos propios: documentación generada por la Fundación ArgenINTA o por Unidades del INTA.

Con la documentación clasificada y cargada en el Sistema Operativo, se imprime el registro GAF-06-F01 que contiene el listado de documentos ingresados y se entrega a la Gerencia correspondiente.


### 3.3 Gestión de pago

El pago será procesado de acuerdo al tipo de pago que se trate y la documentación recibida, de acuerdo a la siguiente tabla:

	Fondos de Terceros	Fondos Propios	Instructivo	Formularios utilizados
<b>Bienes y Servicios</b>	X		GAF-06-I01	GAF-01-F02
<b>Anticipos</b>	X		GAF-06-I02	GAF-01-F02
<b>Honorarios</b>	X		GAF-06-I03	GAF-01-F02
<b>Rendición</b>	X		GAF-06-I04	GAF-01-F08 GAF-01-F02(*)
<b>Pagos</b>		X	GAF-06-I05	GAF-06-F04
<b>Anticipos</b>		X	GAF-06-I06	GAF-06-F04 GAF-06-F05
<b>Rendición</b>		X	GAF-06-I07 GAF-06-I08 GAF-06-I09	GAF-06-F08

(\*) Cuando corresponda.

Firma	Firma	Firma	Código GAF-06 Revisión 06
Redactó Mariano López	Revisó Rubén Luiz	Aprobó Dr. Javier Ortega	Doc. Interno X
Fecha 12/05/2008	Fecha 28/05/2008	Fecha 30/05/2008	Doc. Externo

Procedimiento de Pagos	
	Página 4 de 6

### 3.4 Imputación y control

Tanto en gestión de pagos con Fondos de Terceros como con Fondos Propios se procede a controlar la documentación recibida (órdenes de pago, rendiciones, etc.) y su posterior imputación.

### 3.5 Confección del cheque o transferencia y contabilización

El sector de Tesorería prepara el cheque o transferencia bancaria, según requerimiento de los beneficiarios y realiza el registro contable de dicha transacción.

### 3.6 Control general de la documentación

Instancia de control intermedio de la documentación previo al ingreso del circuito de firmas. El control se realiza sobre la documentación, su correspondiente imputación y el registro contable. En caso de que se verifiquen errores en alguna de las instancias, la documentación vuelve a la etapa del proceso donde se haya cometido el error.

### 3.7 Firma de la documentación

La documentación ya controlada es recibida y firmada por los firmantes autorizados.

### 3.8 Devolución de la documentación

La documentación firmada vuelve a la Gerencia que corresponda. Esta se clasifica según su destino: los cheques para pago a beneficiarios se incorporan en un fuelle en forma alfabética y se procede a la atención del beneficiario a través de la ventanilla. Las transferencias son diligenciadas para ser tramitadas.

### 3.9 Medición de grado de satisfacción de los beneficiarios

La satisfacción de los beneficiarios es medida a través de la encuesta de Satisfacción al Beneficiario (GAF-06-F06), la cual es posteriormente analizada en base a los resultados obtenidos (ver anexo UGC-A04).

## 4 Indicadores de eficacia y eficiencia

Firma	Firma	Firma	Código GAF-06 Revisión 06
Redactó Mariano López	Revisó Rubén Luiz	Aprobó Dr. Javier Ortega	Doc. Interno X
Fecha 12/05/2008	Fecha 28/05/2008	Fecha 30/05/2008	Doc. Externo

Indicador – Cálculo	Responsable	Frecuencia de Medición	Código
Cheques mal confeccionados / cheques emitidos (margen de error tolerado: 10%)	Sector Pagos con Fondos de Terceros y Propios	Trimestral	GAF-06-F02
Transferencias rechazadas / transferencias efectuadas (margen de error tolerado: 3%)	Sector Pagos con Fondos de Terceros y Propios	Trimestral	GAF-06-F03


## 5 Registros

Código	Archiva	Protección	Soporte	Indexa	Guarda
GAF-06-F01	Mesa de Entrada	Bibliorato	Papel	Fecha	1 año
GAF-DEL-06-F01	Delegación	Bibliorato	Papel	Fecha	1 año
GAF-06-F02	Fondos de Terceros	Bibliorato	Papel	Fecha	2 años
GAF-06-F03	Fondos de Terceros	Bibliorato	Papel	Fecha	2 años
GAF-06-F04	Fondos de Terceros	Bibliorato	Papel	Fecha	10 años
GAF-06-F05	Fondos Propios	Bibliorato	Papel	Fecha	10 años
GAF-06-F06	Fondos de Terceros	Bibliorato	Papel	Fecha	1 año
GAF-06-F08	Fondos Propios	Bibliorato	Papel	Fecha	10 años

## 6 Anexos

- Documentación de administración (GAF-06-F01)
- Seguimiento de documentación (GAF-DEL-06-F01)
- Indicador cheque mal confeccionados / cheques emitidos (GAF-06-F02)
- Indicador transferencias rechazadas / transferencias efectuadas (GAF-06-F03)
- Orden de Pago con Fondos Propios (GAF-06-F04)
- Solicitud de Anticipo (GAF-06-F05)

Firma	Firma	Firma	Código GAF-06 Revisión 06
Redactó Mariano López	Revisó Rubén Luiz	Aprobó Dr. Javier Ortega	Doc. Interno X
Fecha 12/05/2008	Fecha 28/05/2008	Fecha 30/05/2008	Doc. Externo

Procedimiento de Pagos	
	Página 6 de 6

- Encuesta de Satisfacción del beneficiario (GAF-06-F06)
- Gastos por comisión Fondos Propios (GAF-06-F08)

Firma	Firma	Firma	Código GAF-06 Revisión 06
Redactó Mariano López	Revisó Rubén Luiz	Aprobó Dr. Javier Ortega	Doc. Interno X
Fecha 12/05/2008	Fecha 28/05/2008	Fecha 30/05/2008	Doc. Externo