

## PLIEGO DE ESPECIFICACIONES TÉCNICAS (PET)

### Relevamiento y Diagnóstico para la optimización del proceso de pagos

#### A) Introducción:

El 2 de marzo de 2015 se rescindieron los Acuerdos de Operación suscriptos con las empresas ARGENTREN S.A. y COFESA S.A., a través de los cuales asumían la gestión y gerenciamiento, por cuenta y orden de la SOFSE, de la operación integral de los servicios de transporte ferroviario de pasajeros correspondientes a las líneas General Roca y Belgrano Sur, y Mitre y San Martín respectivamente.

En consecuencia a partir de marzo 2015, SOFSE se hizo cargo de la operación directa de estas líneas ferroviarias. A nivel administrativo esto implicó, entre otras tareas, la de comenzar un proceso de integración de las diferentes administraciones que mantenían los ex operadores, con gerencias descentralizadas.

Este mencionado proceso no ha finalizado aún, en tanto que se continúa buscando una mayor eficiencia en los diversos procedimientos y mecanismos de control, modificando herramientas y tareas que permitan alcanzar el mencionada objetivo.

#### B) Objetivos del proyecto:

- Revisar e identificar mejoras al proceso de cuentas a pagar para mejorar el control y planeamiento financiero. El mismo abarca:
  - Recepción de factura (o comprobantes de pago)
  - Vinculación a orden de compra
  - Circuito de Autorizaciones (a partir de la OC, remito de entrega, vale de recepción, Calidad, devoluciones, rechazos).
  - Emisión y ejecución de pagos.



- Identificar tareas que no generan valor (eliminar tareas manuales), controles redundantes y mejora de los controles críticos.
- Evaluar la distribución de la dotación de Administración en líneas involucrada en el proceso de pagos y el impacto de la centralización de la emisión, aprobación y priorización de pagos.
- Evaluar el potencial de reducir el volumen de transacciones de pago.
- Reducir tiempos del proceso.
- Realizar una evaluación de los riesgos del proceso de cuentas a pagar.

**C) Plazo de ejecución:**

Entre 3 y 4 meses.

**D) Enfoque metodológico:**

El enfoque metodológico a utilizar se basará en las siguientes etapas:

- 1) Entendimiento de la situación actual
- 2) Identificación de Oportunidades de Mejora y comparación con Mejores Prácticas del Mercado
- 3) Definición del modelo operativo
- 4) Plan de acción considerando el impacto en la estructura, los procesos y los sistemas

**E) Entregables:**

Como resultado de este trabajo se generarán los siguientes entregables:

1. Informe de situación actual (mapeo del proceso actual de Cuentas a pagar)
2. Inventario de oportunidades de mejora sobre el proceso actual validadas y priorizadas en matriz de impacto-complejidad.
3. Modelo operativo y procedimiento propuesto para el área de Cuentas a Pagar, que permita la futura certificación de Normas ISO.
4. Propuesta de estructura ideal que acompañe el modelo operativo y procedimiento propuesto.
5. Hoja de ruta de alto nivel para la implementación del nuevo modelo (principales iniciativas, responsables, secuencia, plazos tentativos).
6. Informe final consolidado

**F) Antecedentes - Situación actual de Cuentas a Pagar:**

**I. Alcance del proceso**

Abarca desde la recepción de la documentación de terceros, sus correspondientes controles y resguardos, hasta la contabilización y conformación de los legajos de pago. Devolución de expediente, de corresponder, con informe de pago y nota aclaratoria. Envío de expedientes a archivo.

*[Handwritten signature]*  
Alvarez



Asimismo, incluye la recepción de informes de deuda y cartas documento relacionadas con contrataciones que efectuó SOFSE. Elaboración de contestación. Consulta y/o remisión a Línea de corresponder.

## II. Responsables Intervinientes

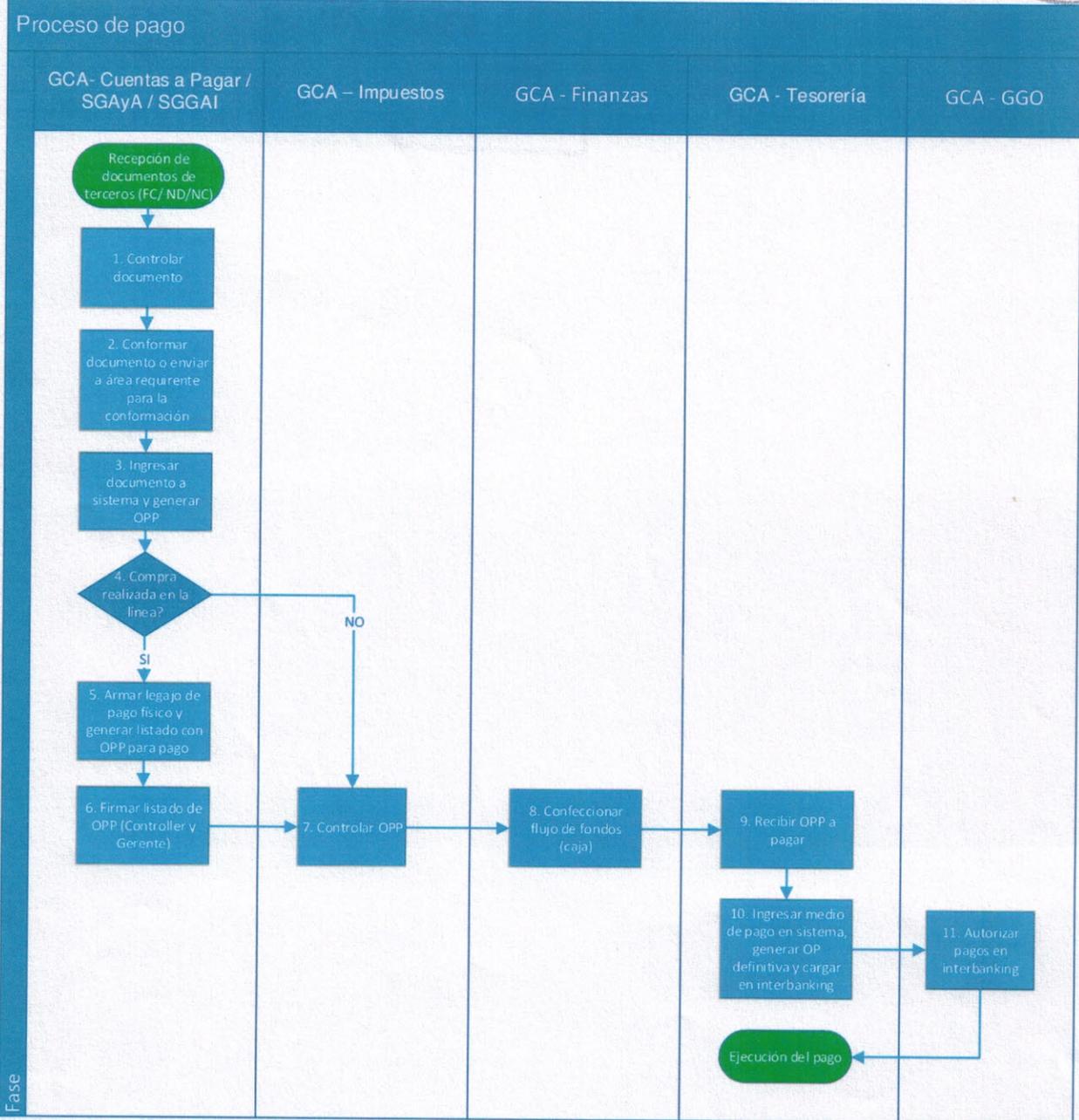
- Gerencia de Coordinación Administrativa (GCA):
  - Impuestos
  - Finanzas
  - Cuentas a Pagar
  - Tesorería
- Subgerencia de Gestión Administrativa del Interior (SGGAI)
- Subgerencias de Administración y Abastecimiento de las Líneas (SGAyA)
- Gerencia de Línea
- Controllers
- Gerencia General Operativa (GGO)

## III. Sistemas utilizados

- Sistema de gestión PREM: para el registro de comprobantes, contabilización y emisión de orden de pago.
- Registros Manuales: para autorizaciones de comprobantes y de pagos.
- Aplicativo de gestión de expedientes: desarrollo interno para el registro de movimientos de expedientes. Se encuentra en proceso la implementación de un sistema más amplio que incluya el registro digital de toda la documentación del expediente (por ejemplo los memos de aprobación, etc)

## IV. Flujograma a alto nivel: Proceso de pago

Cdra. Paula Alvarez  
Gerencia de Coordinación Administrativa  
Ferrocarril Argentino S.E.



**V. Definiciones y glosario**

**Orden de Pago Provisoria:** documento emitido a través del sistema de gestión. Consiste en un paso previo a la orden de pago definitiva y se utiliza para aprobar el pago por las líneas, antes de ejecutarlo en sede central.

**Orden de Pago Definitiva:** documento emitido por el sistema de gestión desde el área de Tesorería, como documentación respaldatoria de la emisión de un pago.

**Factura (FC)/ Nota de Débito (ND)/ Nota de Crédito (NC) Original:** documento emitido por el Proveedor, el cual debe cumplir con los requisitos legales vigentes, donde se detallan los bienes y servicios, con indicación de las cantidades y el valor correspondiente a los mismos, así como el documento de compra que le dio origen.

Paula Alvarez  
Administrativa S.E.