

MARCO DE CONTROL INTERNO

Los pagos, en dependencia de su naturaleza, son entrados en Atlas en la Sección de Finanzas o Programa, luego aprobados por el funcionario que corresponda, según el tipo de pago, delegación de autoridad y area tematica bajo su cargo. Los pagos de las Agencias del Sistema de las Naciones Unidas se rotaran en forma equitativa entre los aprobadores, para lograr una distribución justa de la carga de trabajo. Los pagos que por cualquier razon no puedan ser aprobados antes del final del día, deben pasarse a otro aprobador o aprobarse temprano en la mañana antes de las 9 am, cuando normalmente se corren los ciclos de pago en Finanzas. El aprobador es el unico responsable del cumplimiento o traspaso a tiempo de este proceso.

Los pagos hasta US\$5,000.00 son aprobados por los programadores, de US\$5,001.00 hasta US\$29,999.00 por el Gerente Nivel 2 (Edith Felipe), y por encima de US\$30,000.00 por el RR, RRA o el OM

Todo el proceso desde la emision del pago hasta la firma del cheque debe involucrar un minimo de 3 personas para garantizar delimitacion de responsabilidades, seguridad y transparencia

Opcion **Override** solo ejecutable por Senior Managers basados en respaldo escrito y garantia de reintegro

Name	senior manager	manager level 2	manager level 1	CO user standard	CO user buyer	CO user treasury	HR manager	HR administrator	HR_GP_administrator	HR position administrator	
SMc	Y	N	N	N	N	N	Y	N	N	Y	Alta Gerencia
RG	Y	N	N	N	N	N	Y	N	N	N	Alta Gerencia
RR	Y	N	N	N	N	N	Y	N	N	N	Gerente
EF	N	Y	N	N	N	N	N	N	N	N	Gerente
NL	N	N	Y	N	N	N	N	N	N	N	JPO Nora Lopez Marzo 2007
DD	N	N	Y	N	N	N	N	N	N	N	Programador
GA	N	N	Y	N	N	N	N	N	N	N	Programador
MRM	N	N	N	N	N	Y	N	N	N	N	Asistente Finanzas Programa
GG	N	N	N	N	N	Y	N	N	Y	N	Finanzas
DK	N	N	N	N	N	Y	N	N	Y	N	Finanzas
TR	N	N	N	N	N	Y	N	N	N	N	Finanzas
NA	N	N	N	N	N	Y	N	N	N	N	PDHL
EC	N	N	N	N	N	Y	N	N	N	N	VIH/SIDA
AG	N	N	N	N	N	Y	N	N	N	N	Asistente de Programa
IC	N	N	N	N	N	Y	N	N	N	N	Asistente de Contabilidad
PF	N	N	N	N	N	Y	N	N	N	N	PDHL
LD	N	N	N	N	N	Y	N	N	N	N	PDHL
JN	N	N	N	N	Y	N	N	N	N	N	Asistente de Operaciones
EB	N	N	N	N	Y	N	N	N	N	N	Asistente de Operaciones
AC	N	N	N	N	Y	N	N	N	N	N	Asistente de Operaciones
SN	N	N	N	Y	N	N	N	N	N	N	PDHL
Vacante	N	N	N	Y	N	N	N	N	N	N	VIH/SIDA
IG	N	N	N	Y	N	N	N	N	N	N	Informatico
LA	N	N	N	Y	N	N	N	N	N	N	Coordinacion Residente
LC	N	N	N	Y	N	N	N	N	N	N	Coordinacion Residente
SO	N	N	N	Y	Y	N	Y	N	N	N	Recursos Humanos