

Auditoria Interna

La gestión del Departamento de Auditoría Interna se refleja principalmente en la emisión de distintos informes escritos, los cuáles durante el presente ejercicio (febrero/2015 a enero/2016) ascienden a un total de 44 trabajos realizados.

También se realizan exposiciones orales frente a Directores sobre cuestiones operativas de distinto tenor.

Los diversos temas sobre los cuáles se ha trabajado son los siguientes:

I.- Auditoría de Licitaciones: se intervino en distintos procesos licitatorios de compras verificando el cumplimiento de los aspectos formales como ser certificación de invitaciones, de la existencia de sobres en correcto estado para su apertura, del contenido de ofertas y su correspondencia general con el pliego. Posteriormente se realiza un análisis de consistencia de los valores ofertados, cantidad de invitaciones, oferentes y otros aspectos afines al proceso. Todo ello se exterioriza con la emisión de informes por escrito con las conclusiones de cada caso, velando por la transparencia del acto, igualdad de oportunidades y menor precio con mayor calidad del producto. Se detalla a continuación los procesos licitatorios: a) Fecha: 27/02/2015 - objeto: Licitación Provisión de UPS, mantenimiento de UPS. Invitación: según listado (siete empresas). Ofertas: 1, valor promedio: por adquisición= \$ 332.276, por mantenimiento= \$ 149.827. b) Fecha: 20/03/15 - objeto: Licitación Obra Edificio Administrativo Delegación Azul. Invitación: se realizó por modalidad abierta publicación por página Web y Diarios “El Tiempo” de Azul y “Popular” de Olavaria y por invitación según listado (8 empresas). Ofertas: 4 (cuatro), valor promedio: \$ 10.500.000 . c) Fecha: 26/06/2015 - objeto: Licitación provisión equipamiento informático. Invitación: se realizó por modalidad abierta publicación por página Web y por invitación según listado (7 empresas). Ofertas: 2 (dos), valor promedio: \$ 112.000. d) Fecha: 14/09/2015 - objeto: Licitación Proyecto para refacción y puesta en valor Edificio Viamonte 1.354 - Ciudad Autónoma de Bs.As. Invitación: se realizó por modalidad abierta publicación por página Web. Ofertas: 8 (ocho), valor promedio: 28.000.000 . e) Fecha: 13/11/2015 - objeto: Alquiler Playa de Estacionamiento Mar del Plata. Invitación: modalidad abierta publicación por página Web y por edicto en diario local. Ofertas: sin cotizaciones. f) Fecha: 20/11/2015 - objeto: Provisión, instalación y mantenimiento ascensor Delegación Quilmes. Invitación: modalidad abierta publicación por página Web. Solicitud de pliegos: 3 (tres) empresas. Ofertas: sin cotizaciones. g) Fecha: 20/11/2015 - objeto: Alquiler Playa de Estacionamiento Pasaje La Riestra - La Plata.

Invitaciones: modalidad abierta por página Web y por publicación de Edictos en diario local. Solicitud de Pliegos: 15 (quince) empresas. Ofertas: 2 (dos), valor promedio: \$ 62.500.

II.- Auditoría Delegaciones: durante el presente ejercicio, por pedido de la Dirección, se ha aplicado una nueva modalidad de trabajo para realizar la presente tarea, esto es básicamente realizar el control en Sede Central , prioritariamente bajo la forma de compulsas de comprobantes, dejando de lado la Auditoría en terreno con las visitas a las Delegaciones. La modalidad actual de trabajo posee algunas limitaciones técnicas respecto de la anterior. Los trabajos realizados son los siguientes: 1.- Delegación Azul, auditoría legajos de caja, fecha de caja: 15/04/2015, tareas realizadas: compulsas reintegros médicos CASA (tres), reintegros odontológicos (uno). Vigencia cobertura riesgo por robo de dinerario. 2.- Delegación Bahía Blanca, auditoría legajos de caja, fecha de caja: 09/04/2015, tareas realizadas: compulsas reintegros médicos CASA consulta (uno), reintegros médicos CASA medicamentos (uno), reintegros médicos CASA práctica ambulatoria (dos), reintegros odontológicos (uno). Vigencia cobertura riesgo por robo de dinerario. 3.- Delegación Bahía Blanca, auditoría legajos de caja, fecha de caja: 10/04/2015, tareas realizadas: compulsas reintegros médicos CASA medicamentos (uno), Vigencia cobertura riesgo por robo de dinerario. 4.- Delegación Bahía Blanca, auditoría legajos de caja, fecha de caja: 14/04/2015, tareas realizadas: compulsas reintegros médicos CASA medicamentos (dos), reintegros médicos Casa práctica ambulatoria (uno). Vigencia cobertura riesgo por robo de dinerario. 5- Delegación Capital Federal, auditoría legajos de caja, fecha de caja: 08/04/2015, tareas realizadas: compulsas reintegros médicos CASA medicamentos (dos), Otros reintegros médicos CASA (dos), Conservación y mantenimiento mobiliario (uno). Vigencia cobertura riesgo por robo de dinerario. 6.- Delegación Capital Federal, auditoría legajos de caja, fecha de caja: 09/04/2015, tareas realizadas: compulsas reintegros médicos CASA medicamentos (cuatro), Otros reintegros médicos CASA (seis), Papelería, Útiles e insumos de computación (uno). Vigencia cobertura riesgo por robo de dinerario. 7.- Delegación Capital Federal, auditoría legajos de caja, fecha de caja: 10/04/2015, tareas realizadas: compulsas reintegros médicos CASA medicamentos (cuatro), Reintegros médicos CASA consulta (uno), Reintegros médicos CASA práctica ambulatoria (uno). Vigencia cobertura riesgo por robo de dinerario.

III.- Auditoría Temas Diversos: 1) Gastos traslado personal Administrativo: marco general. 2) Gastos

traslado personal: imputaciones contables, orígenes. 3) Gastos traslado personal: Procedimientos - autorizaciones. 4) Gastos traslado personal: compulsas de comprobantes, imputaciones Sede Central. 5) Evaluación de Pliegos: adquisición UPS. 6) Horas extras: evolución histórica. 7) Horas extras: proceso administrativo. 8) Horas extras: imputaciones contables. 9) Horas extras: Sector Intendencia. 10) Licitación Edificio Azul: análisis de documentación. 11) Reducción Gastos de Funcionamiento. 12) Control de Delegaciones: análisis nueva modalidad. 13) Reducción costos operativos: propuesta. 14) Horas extras: análisis de necesidad, conveniencia y oportunidad: análisis general. 15) Horas extras Sector Archivo. 16) Horas Extras: sector Liquidaciones CASA. 17) Evaluación de Pliegos: adquisición equipamiento informático. 18) Licitación equipamiento informático: análisis de documentación. 19) Avance auditoría sector Liquidaciones. 20) Licitación Proyecto edificio Viamonte Nro. 1.354 Capital Federal: análisis de documentación. 21) Cochera Pasaje la Riestra: comparación tarifas del Mercado.

