



# AUDITORÍA INTERNA

## Auditoría 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/2016 a enero/2017) ascienden a un total de 35 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: 05/02/2016 - objeto: Licitación Servicio de Seguridad e Higiene Laboral. Invitación: se realizó por modalidad abierta con publicación en página Web Institucional y publicación de Edicto. Solicitud pliego: 10 (diez) empresas. Ofertas: 4 (cuatro), valor promedio: \$ 66.000. b) Fecha: 12/02/16 - objeto: Licitación Servicio de Mantenimiento medios de elevación Sede Central. Invitación: se realizó por modalidad abierta con publicación en página Web Institucional y publicación de Edicto. Solicitud pliego: 3 (tres) empresas. Ofertas: 2 (dos), valor promedio: \$ 23.000. c) Fecha: 12/02/2016 - objeto: Licitación Servicio de Medicina Laboral. Invitación: se realizó por modalidad abierta con publicación en página Web Institucional y publicación de Edicto. Solicitud de pliego: 7 (siete) empresas. Ofertas: 2 (dos), valor promedio: \$ 36.000. d) Fecha: 18/03/2016 - objeto: Licitación Provisión puestos redes de datos y electricidad - Deleg. Mar del Plata. Invitación: se realizó por modalidad abierta con publicación en página Web Institucional. Solicitud de Pliego: 2 (dos) empresas. Ofertas: 2 (dos), valor promedio: 250.000. e) Fecha: 18/03/2016 - objeto: Provisión de tabiquería y pintura - Deleg. Mar del Plata. Invitación: se realizó por modalidad abierta con publicación en página Web Institucional. Solicitud de Pliego: 3 (tres) empresas. Ofertas: 2 (dos), valor

promedio: 160.000. f) Fecha: 01/03/2016 - objeto: Provisión de mobiliario a medida - Deleg. Mar del Plata. Invitación: se realizó por modalidad abierta con publicación en página Web Institucional. Solicitud de pliegos: 2 (dos) empresas. Ofertas: 2 (dos), valor promedio: 125.000. g) Fecha: 18/03/2016 - objeto: Provisión y colocación aires acondicionados - Deleg. Mar del Plata. Invitación: se realizó por modalidad abierta con publicación en página Web Institucional. Ofertas: 1 (una), valor promedio: \$ 109.000. h) Fecha: 18/03/2016 - objeto: Provisión y colocación cortinas roller - Deleg. Mar del Plata. Invitaciones: se realizó por modalidad abierta con publicación en página Web Institucional. Ofertas: sin cotización. i) Fecha: 15/04/2016 - objeto: Impermeabilización Terraza 7mo. piso. Invitaciones: modalidad abierta por página Web Institucional. Solicitud de pliegos: 3 (tres) empresas. Ofertas: 4 (cuatro), valor promedio: \$ 100.000. j) Fecha: 17/05/2016 - objeto: Provisión de Uniformes masculinos y femeninos. Invitaciones: modalidad abierta por página Web Institucional. Solicitud de pliegos: 11 (once) empresas. Ofertas: 5 (cinco), valor promedio: uniformes masculinos = 1.350.000 \$, uniformes femeninos = 1.300.000 \$. k) Fecha: 24/06/2016 - objeto: Provisión de Servicio de limpieza. Invitaciones: modalidad abierta por página Web Institucional. Solicitud de pliegos: 13 (trece) empresas. Ofertas: 10 (diez), valor promedio: 640.000 \$. l) Fecha: 28/06/2016 - objeto: Re-estructuración Delegación San Isidro. Invitaciones: modalidad abierta por página Web Institucional. Envío de pliegos: 10 (diez) empresas. Ofertas: 3 (tres), valor promedio: 920.000 \$. ll) Fecha: 28/06/2016 - objeto: Re-estructuración Delegación San Isidro. Invitaciones: modalidad abierta por página Web Institucional. Envío de pliegos: 10 (diez) empresas. Ofertas: 3 (tres), valor promedio: 920.000 \$. m) Fecha: 15/07/2016 - objeto: Re-estructuración Delegación Quilmes. Invitaciones: modalidad abierta por página Web Institucional. Envío de pliegos: redes= 8 (ocho) empresas, muebles estándar y a medida= 17 (diecisiete) empresas. Ofertas: redes= 2 (dos), muebles estándar= 3 (tres), muebles a medida=1 (una), valor promedio: redes=137.000 \$, mobiliario estándar=\$ 170.000, mobiliario a medida= \$ 298.000. n) Fecha: 15/07/2016 - objeto: Re-estructuración Delegación Azul. Invitaciones: modalidad abierta por página Web Institucional. Envío de pliegos: redes= 8 (ocho) empresas, muebles estándar y a medida= 17 (diecisiete) empresas. Ofertas: redes= 2 (dos), muebles estándar= 3 (tres), muebles a medida=sin cotización, valor promedio: redes=178.000 \$, mobiliario estándar=\$ 140.000, mobiliario a medida= sin cotización. ñ) Fecha: 09/08/2016 - objeto: Reparación fisuras Delegación Zárate/Campana.

Invitaciones: modalidad abierta por página Web Institucional y publicación de Edictos. Envío de pliegos: 11 (once) empresas. Ofertas: sin cotización. o) Fecha: 26/08/2016 - objeto: Provisión equipamiento informático. Invitaciones: según listado. Envío de pliegos: 13 (trece) empresas. Ofertas: 5 (cinco), valor promedio: PC (20 unidades)= \$ 285.000, Notebook (8 unidades)= \$ 200.000. p) Fecha: 27/09/2016 - objeto: Provisión de Monitoreo electrónico/video vigilancia. Invitaciones: modalidad abierta por página Web Institucional. Envío de pliegos: 38 (treinta y ocho) empresas. Ofertas: 3 (tres), valor promedio: Seguridad electrónica= \$ 450.000, Control acceso= \$ 1.900.000. q) Fecha: 20/10/2016 - objeto: Provisión Servicio de Vigilancia Física. Invitaciones: modalidad abierta por página Web Institucional. Envío de pliegos: 20 (veinte) empresas. Ofertas: 5 (cinco), valor promedio: \$ 200 p/hora. r) Fecha: 11/11/2016 - objeto: Alquiler Playa de estacionamiento en la ciudad de Mar del Plata. Invitaciones: modalidad abierta por página Web Institucional y por publicación de Edictos. Envío de pliegos: 2 (dos) empresas. Ofertas: sin cotizaciones.

**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 Lomas de Zamora, auditoría legajos de caja, fecha de caja : 25/02/2016, tareas realizadas: compulsas reintegros médicos CASA (uno). Vigencia cobertura riesgo por robo de dinero.
- 2.- Delegación San Martín, auditoría legajos de caja, fecha de caja: 26/02/2016, tareas realizadas: compulsas reintegros médicos Caja Lentes (dos). Vigencia cobertura riesgo por robo de dinero.
- 3.- Delegación Mar del Plata, auditoría legajos de caja, fecha de caja: 19/02/2016, tareas realizadas: compulsas reintegros médicos CASA (uno), traslados administrativos (dieciocho). Vigencia cobertura riesgo por robo de dinero.
- 4.- Delegación Mar del Plata, auditoría legajos de caja, fecha de caja: 22/02/2016, tareas realizadas: compulsas otros reintegros médicos CASA (tres). Vigencia cobertura riesgo por robo de dinero.
- 5- Delegación Morón, auditoría legajos de caja, fecha de caja: 25/02/2016, tareas realizadas: compulsas otros reintegros médicos CASA (dos), refrigerio (dos). Vigencia cobertura riesgo por robo de dinero.

**III.- Auditoría Temas Diversos:** 1) Licitación Seguridad e Higiene Laboral: análisis de documentación. 2) Licitación Mantenimiento ascensores: análisis de documentación. 3) Licitación Medicina Laboral: análisis de documentación. 4) Tickeadoras: análisis rollos de auditoría. 5) Norma 08-02 - Cajas Diarias: proceso administrativo Bonos ley 8480. 6) Prestadores CASA: evolución de gastos período 02/2016 a 05/2016. 7) Archivo documentación en Delegaciones: evaluación y análisis. 8) Bonos Ley 8480: evaluación - descarte. 9) Impresoras Ricoh: evaluación uso y consumo.

