

## INFORMES DE AUDITORÍA OPERADORA FERROVIARIA S.E.

| AÑO  | TÍTULO   | OBJETO   | GRADO DE AVANCE |
|------|--|--|-----------------|
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "CIRCULAR Nº 4/2016 SIGEN"  | Dar cumplimiento al requerimiento efectuado mediante Circular Nº 4/2016 SIGEN, mediante la cual se solicita a la Unidad de Auditoría Interna la verificación del grado de cumplimiento de la normativa referida a la información que Operadora Ferroviaria S.E. debe brindar a los Registros Centrales de Personas con Discapacidad (RCPD) y de Personas Contratadas (RCPC).   | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "CIERRE DE EJERCICIO 2017"  | Informar los resultados de los procedimientos llevados a cabo con motivo del Cierre del Ejercicio 2017 en la Operadora Ferroviaria S.E.  | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "COSTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO FLOTA DE AUTOMOTORES".   | Verificar los procedimientos aplicados por OPERADORA FERROVIARIA SOCIEDAD DEL ESTADO en la gestión de la operación y mantenimiento de la flota de automotores y verificar su aplicación en la práctica.  | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR MÓVIL, RADIO Y TRANSFERENCIA DE DATOS CONTRATADO POR LA OPERADORA FERROVIARIA S.E."                | Verificar los procedimientos aplicados por OPERADORA FERROVIARIA SOCIEDAD DEL ESTADO en las contrataciones de telefonía celular móvil, radio y transferencia de datos, proveedores, líneas, abonos, equipos, política y procedimiento de asignación del servicio mencionado.   | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "CUENTA DE INVERSIÓN 2017"  | Evaluar el control interno de los sistemas de información presupuestario y contable de la Operadora Ferroviaria S.E., incluyendo la metodología seguida para elaborar la documentación requerida por la Secretaría de Hacienda y la Contaduría General de la Nación para confeccionar la Cuenta de Inversión del ejercicio 2017, en cumplimiento de lo requerido por la Resolución N°10/2006 de la Sindicatura General de la Nación.   | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "CONTROLES PARA MITIGAR RIESGOS FACTOR HUMANO - LÍNEAS AMBA - RES. CNRT N° 404/2013- LÍNEA SARMIENTO"                             | Evaluar en todas las líneas del servicio de transporte ferroviario del Área Metropolitana de Buenos Aires (AMBA) la implementación de la Resolución CNRT N° 404/2013 y relevar la integridad, confiabilidad de los controles, procedimientos e indicadores existentes en la Sociedad, a fin de mitigar los riesgos de accidentes ferroviarios a causa del factor humano, en orden con el Plan de Auditoría 2018, aprobado por la Sindicatura General de la Nación.   | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "CONTROL DE BOLETERIAS"   | Verificar la existencia, implementación y adecuación de los controles realizados por la Sociedad a los efectos de mitigar la evasión, el acceso a los andenes sin el respectivo boleto o apertura de viaje en tarjeta SUBE. Verificar el cumplimiento del procedimiento de control de recaudaciones por venta de pasajes y recargas de tarjetas SUBE.  | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "RELEVAMIENTO DE ACCIONES ADOPTADAS SEGÚN ENCUESTA DE RECURSOS HUMANOS SOBRE AMBIENTE LABORAL"                                    | Realizar el relevamiento, seguimiento y evaluación de las acciones adoptadas con motivo de la encuesta realizada en el año 2017 por la Gerencia General de Recursos Humanos sobre Ambiente Laboral.  | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "CONTROLES PARA MITIGAR RIESGOS FACTOR HUMANO - LÍNEAS AMBA - RES. CNRT N° 404/2013- LÍNEA BELGRANO SUR"                          | Evaluar en todas las líneas del servicio de transporte ferroviario del Área Metropolitana de Buenos Aires (AMBA) la implementación de la Resolución CNRT N° 404/2013 y relevar la integridad, confiabilidad de los controles, procedimientos e indicadores existentes en la Sociedad, a fin de mitigar los riesgos de accidentes ferroviarios a causa del factor humano, en orden con el Plan de Auditoría 2018, aprobado por la Sindicatura General de la Nación.   | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "COMPRAS DIRECTAS SEDE CENTRAL"   | Relevar la aplicación del Reglamento de Compras y Contrataciones implementado a partir del 10 de abril de 2017 en la Subgerencia de Compras Central  | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "CONTROLES PARA MITIGAR RIESGOS FACTOR HUMANO - LÍNEAS AMBA - RES. CNRT N° 404/2013- LÍNEA ROCA"                                  | Evaluar en todas las líneas del servicio de transporte ferroviario del Área Metropolitana de Buenos Aires (AMBA) la implementación de la Resolución CNRT N° 404/2013 y relevar la integridad, confiabilidad de los controles, procedimientos e indicadores existentes en la Sociedad, a fin de mitigar los riesgos de accidentes ferroviarios a causa del factor humano, en orden con el Plan de Auditoría 2018, aprobado por la Sindicatura General de la Nación.   | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "RENOVACION DE PERMISOS PRECARIOS DE USO - PPU"   | Verificar el cumplimiento de los procesos definidos en los casos de renovación de los Permisos Precarios de Uso (PPU) a un mismo permisionario.  | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA - 1º TRIMESTRE 2018"  | Relevar las Ejecuciones Presupuestarias Mensuales presentadas por la Operadora Ferroviaria S.E. en el nuevo Sistema de Información Financiera para Empresas Públicas, Fondos Fiduciarios y Otros Entes excluidos del Presupuesto Nacional (SIFEP).   | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "CIRCULAR Nº 4/2016"  | Dar cumplimiento al requerimiento efectuado mediante Circular Nº 4/2016 SIGEN, mediante la cual se solicita a la Unidad de Auditoría Interna la verificación del grado de cumplimiento de la normativa referida a la información que Operadora Ferroviaria S.E. (SOFSE) debe brindar a los Registros Centrales de Personas con Discapacidad (RCPD) y de Personas Contratadas (RCPC).   | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "REVISION DE LA CONTRATACIÓN ALQUILER DE UN CAMIÓN VOLCADOR CON CHOFER Y DESCARGA EN CEAMSE EXPTE. N° 399/2017 LINEA SAN MARTIN." | Evaluar las gestiones llevadas a cabo en la contratación tramitada por medio del expediente 399/2017 de la Línea San Martín, correspondiente al alquiler de un camión volcador con chofer y descarga de toneladas de basura, tierra, escombros y material metálico, según especificaciones técnicas del requerimiento, en el CEAMSE Coordinación Ecológica Área Metropolitana Sociedad del Estado.   | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "CONFIABILIDAD DE LOS INDICADORES DE REGULARIDAD Y CUMPLIMIENTO"  | Verificar la confiabilidad de los coeficientes o indicadores de la gestión operativa referidos al cumplimiento y la regularidad en la prestación de los servicios prestados por cada una de las líneas ferroviarias a cargo de OPERADORA FERROVIARIA SOCIEDAD DEL ESTADO como así también el ambiente de control de los procesos involucrados.   | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "CONTROLES PARA MITIGAR RIESGOS FACTOR HUMANO - LÍNEAS AMBA - RES. CNRT N° 404/2013 LÍNEA MITRE Y TREN DE LA COSTA."              | Evaluar en todas las líneas del servicio de transporte ferroviario del Área Metropolitana de Buenos Aires (AMBA) la implementación de la Resolución CNRT N° 404/2013 y relevar la integridad, confiabilidad de los controles, procedimientos e indicadores existentes en la Sociedad, a fin de mitigar los riesgos de accidentes ferroviarios a causa del factor humano, en orden con el Plan de Auditoría 2018, aprobado por la Sindicatura General de la Nación.   | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "RECEPCIÓN DE REPUESTOS PARA LOS EQUIPOS UMD DE LA LÍNEA BELGRANO SUR- LOTE 1 RESOLUCIÓN MT N° 188/2018"                          | Dar cumplimiento a lo dispuesto en el Procedimiento Administrativo para la Recepción de material ferroviario aprobado por la Resolución Ministerio de Transporte N° 188/2018, en el marco de la ejecución del contrato complementario para el suministro de repuestos para los equipos de Unidades Múltiples Diésel (UMD) para la Línea Belgrano Sur. En dicho procedimiento se requiere a la Unidad de Auditoría Interna de Operadora Ferroviaria S.E. (SOFSE) que audite el proceso de recepción y acopio del material ferroviario, así como la confección de la documentación correspondiente, a efectos de analizar los controles realizados por las áreas intervinientes de SOFSE para verificar que lo recibido se corresponda con lo establecido en el Contrato y/o acordado por el Gerente del Proyecto. | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "LOCACIÓN ESPACIOS PUBLICITARIOS"   | Verificar la aplicación de los procedimientos de locación de espacios publicitarios de la Sociedad a los contratos vigentes a la fecha de inicio de la labor de auditoría correspondientes a las Líneas que opera la Sociedad en el área metropolitana de Buenos Aires.  | 100%            |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA INTEGRAL "OBRAS Y SERVICIOS RELEVANTES- MODOS IV A VII -"   | Relevar la aplicación del Reglamento de Compras y Contrataciones (RCC) implementado a partir del 10 de abril de 2017 en las Compras y Licitaciones Modo IV, V, VI y VII, y los procesos de certificación y pago de obras y servicios contratados   | 100%            |

|      |  |  |      |
|------|--|--|------|
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA INTEGRAL "SERVICIO DE PASAJEROS LARGA DISTANCIA PLAZA CONSTITUCIÓN-MAR DEL PLATA"   | Verificar la prestación integral del Servicio de Pasajeros de Larga Distancia Plaza Constitución - Mar del Plata, evaluando la calidad y suficiencia del control interno para: - Asegurar la prestación del servicio de manera, eficaz, eficiente, económica, segura y efectiva. - Observar el cumplimiento del marco normativo vigente. - Asegurar la debida protección de los activos de la empresa. El presente trabajo es realizado en orden con el Plan de Auditoría 2018, aprobado por la Sindicatura General de la Nación.  | 100% |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "CONTROLES PARA MITIGAR RIESGOS FACTOR HUMANO - LÍNEAS AMBA - RES. CNRT N° 404/2013 LÍNEA SAN MARTÍN"                               | Evaluar en todas las líneas del servicio de transporte ferroviario del Área Metropolitana de Buenos Aires (AMBA) la implementación de la Resolución CNRT N° 404/2013 y relevar la integridad, confiabilidad de los controles, procedimientos e indicadores existentes en la Sociedad, a fin de mitigar los riesgos de accidentes ferroviarios a causa del factor humano, en orden con el Plan de Auditoría 2018, aprobado por la Sindicatura General de la Nación.   | 100% |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "DECLARACIONES JURADAS PATRIMONIALES LEY N° 25.188"   | Verificar el cumplimiento de lo establecido en la Ley N° 25.188, sus modificatorias y complementarias, en cuanto a la obligación de los funcionarios públicos de presentar una Declaración Jurada Patrimonial Integral (DDJJ) anual, inicial o de baja, según corresponda, en el ámbito de Operadora Ferroviaria S.E (SOFSE).  | 100% |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "GESTIÓN FACTURACIÓN, COBRANZAS Y MOROSIDAD - PERMISOS PRECARIOS DE USO"  | Análisis de los procesos de control sobre la facturación, cobranza y gestión de morosidad de los PPU, verificando a su vez el cumplimiento de las definiciones del Manual de Administración y Gestión de la Gerencia General de Desarrollo Comercial vigente.  | 100% |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "CIRCULAR N°01/2003 SIGEN: CERTIFICACIÓN DE SERVICIOS DEL PERSONAL E INCOMPATIBILIDADES"  | Evaluar el cumplimiento efectivo de la Decisión Administrativa N° 104/2001 sobre control del cumplimiento de las prestaciones de servicio del personal, y del Decreto N° 894/2001 sobre incompatibilidades, por parte del personal de la Operadora Ferroviaria S.E.  | 100% |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA 2019"   | Relevar la información presentada por la Operadora Ferroviaria S.E (SOFSE), para la Formulación Presupuestaria correspondiente al período 2019 y Plurianual 2019-2021 en función de la normativa vigente.  | 100% |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA INTEGRAL "TRENES REGIONALES SERVICIO INTERNACIONAL DE PASAJEROS POSADAS, REPÚBLICA ARGENTINA - ENCARNACIÓN, REPÚBLICA DEL PARAGUAY" | El presente Informe tiene por objeto efectuar el relevamiento integral de los términos contractuales, procedimientos implementados y la prestación del Servicio Ferroviario Internacional de Pasajeros entre la Ciudad de Posadas, Provincia de Misiones, República Argentina y la Ciudad de Encarnación, Departamento de Itapúa, República del Paraguay, en orden con el Plan de Auditoría 2018, aprobado por la Sindicatura General de la Nación.  | 100% |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "LIQUIDACIÓN DE HABERES 2018"   | Verificar los procedimientos y el cumplimiento de la normativa legal y convenios colectivos de trabajo aplicables a la liquidación de haberes del personal de Operadora Ferroviaria S.E. (SOFSE).  | 100% |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "RECEPCIÓN DE REPUESTOS PARA LOS EQUIPOS UMD DE LA LÍNEA BELGRANO SUR LOTE N°2 - RESOLUCIÓN MT N° 188/2018"                         | Dar cumplimiento a lo dispuesto en el Procedimiento Administrativo para la Recepción de material ferroviario aprobado por la Resolución Ministerio de Transporte N° 188/2018, en el marco de la ejecución del contrato complementario para el suministro de repuestos para los equipos de Unidades Múltiples Diésel (UMD) para la Línea Belgrano Sur. En dicho procedimiento, se requiere a la Unidad de Auditoría Interna de Operadora Ferroviaria S.E. (SOFSE) que audite el proceso de recepción y acopio del material ferroviario, así como la confección de la documentación correspondiente, a efectos de analizar los controles realizados por las áreas intervinientes de SOFSE para verificar que lo recibido se corresponda con lo establecido en el Contrato y/o acordado por el Gerente del Proyecto | 100% |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA AMBIENTAL - RESOLUCIÓN N° 74/14 SGN   | Verificar si OPERADORA FERROVIARIA SOCIEDAD DEL ESTADO (o indistintamente Trenes Argentinos Operaciones o TAO, según su denominación comercial) dispone de una política ambiental que defina sus objetivos y metas en la materia; considerando la naturaleza, escala e impactos generados sobre el ambiente y verificar el grado de implementación de la misma y el cumplimiento de la normativa vigente sobre la materia.   | 100% |
| 2018 | INFORMES DE AUDITORÍA "TRANSPORTE - LÍNEAS AMBA"   | Evaluar en todas las líneas del servicio de transporte ferroviario de pasajeros del Área Metropolitana de Buenos Aires (AMBA) las acciones de las Subgerencias de Transporte relativas a la circulación de trenes y a la gestión del personal de a bordo y relevar la integridad, eficiencia y confiabilidad de las variables e indicadores en cada uno de los servicios.  | 100% |
| 2018 | INFORME DE AUDITORÍA "SERVICIOS PÚBLICOS ESENCIALES - ENERGÍA ELÉCTRICA"   | Verificar la existencia y aplicación de procedimientos para la contratación, validación de consumos y gestión de pagos de Energía Eléctrica.   | 100% |