
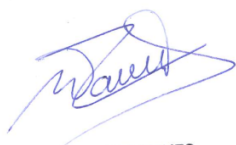


Instructivo de Trabajo N° 4/14 SGN - Programa de Verificación del Proceso de Compras y Contrataciones					
Información General					
Aspecto a Verificar	Cumple				Comentarios/ Observaciones / Referencia a Papeles de Trabajo
	Si	No	Parcial	N/A	
1. Plan Anual de Contrataciones (Disposición SSTG N° 1/13)					
1.1. ¿Fue confeccionado el Plan Anual de contrataciones? ¿Lo confeccionó la UOC?		X			El ENRE no cuenta con un plan anual de contrataciones. Las compras y contrataciones se realizan de acuerdo a las necesidades del ente. Por este motivo, se respondió no aplica a las preguntas que continúan asociadas a este tema.
1.2. ¿Fue enviado en tiempo y forma a la ONC?				X	
1.3. ¿Se encuentra aprobado por la máxima autoridad de la jurisdicción o entidad?				X	
1.4. ¿Se enviaron correcciones a la ONC?				X	
1.5. ¿Las correcciones fueron enviadas en tiempo y forma?				X	
1.6. ¿Se envió el ejecutado del PAC a la ONC?				X	
1.7. ¿El ejecutado fue enviado en tiempo y forma?				X	
1.8. ¿El plan responde a la programación de las actividades y la relación que debe existir entre ésta, la misión primaria y la política general y específica del organismo?				X	
1.9. ¿El plan o el detalle tentativo trimestral de adquisiciones es comunicado a la SIGEN (Art. 6 Anexo I Res. 122/10)?				X	
2. Procedimientos					
2.1. ¿El Organismo cuenta con Reglamento específico de compras y contrataciones formalmente definido que contenga los controles a realizar en cada una de las intervenciones del circuito?		X			La División Compras se rige por el Régimen General de Contrataciones Públicas Electrónicas, Contrataciones de Bienes y Servicios (Decretos N° 1023/01) y su reglamentación (Decreto 1030/16) Manual de procedimientos del régimen de contrataciones de la administración nacional (Disposición 62-E/2016). Las contrataciones efectuadas con anterioridad a la entrada en vigencia del Decreto N° 1030/12, se realizaban en virtud de lo dispuesto en el Decreto N° 893/2012
2.2. El Reglamento específico ¿se ajusta a la normativa general?				X	
2.3. ¿Están definidos los niveles de autorización y responsabilidades de los funcionarios habilitados en el proceso de compras?	X				
2.4. En caso afirmativo, indique número y fecha de la Resolución que los establece.	X				Disposición ENRE N° 25/2006 Decreto N° 1039/2013 Ley 24065 art. 63
2.5. El Área de Administración y Finanzas ó similar ¿recibe todos los pedidos de compras y contrataciones? ¿con el pedido de compra inicia un expediente para la continuación del trámite?	X				
2.6. ¿Se incorpora a los expedientes toda la documentación que permita calificarlos como autosuficientes?	X				
2.7. Si corresponde la solicitud de Precios Testigo a SIGEN ¿se efectúa en todos los casos?	X				
2.8. ¿Se cumple en las distintas etapas del procedimiento, con su difusión de acuerdo a la normativa vigente?		X			
3. Desdoblamiento					
3.1. ¿Se pudo constatar que NO existieron convocatorias recurrentes en un lapso de TRES (3) meses contados a partir del primer día de una convocatoria, para seleccionar bienes o servicios pertenecientes a un mismo rubro comercial, sin que previamente se documentaran las razones que lo justifiquen?	X				No se registran desdoblamientos
3.2. Si existieron convocatorias recurrentes. ¿Surgen elementos válidos y razonables que permitan concluir que NO se realizaron con la finalidad de eludir la aplicación de los montos máximos fijados para los procedimientos de selección o para las autoridades competentes para autorizar o aprobar el procedimiento?				X	

Aspecto a Verificar	Cumple				Comentarios/ Observaciones / Referencia a Papeles de Trabajo
	Si	No	Parcial	N/A	
1. Plan Anual de Contrataciones (Disposición SSTG N° 1/13)					
3.3. Existen compras reiteradas a un mismo proveedor? ¿Se encuentran justificadas?		X			
4. Pagos por legítimo abono					
4.1. ¿Se verificó la existencia de pagos por legítimo abono?	X				No interviene compras en estos trámites
4.2. Indique cuántos pagos se realizaron por esta operatoria en el período analizado. Indique el monto de los pagos.				X	
4.3. ¿Cuáles son los motivos que se alegan para realizar pagos por esta vía?				X	


 Cde. MARIA LAURA RODRIGUEZ SERPA
 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
 ENTE NACIONAL REGULADOR DE LA ELECTRICIDAD


 Sr. LUCIANO MANES
 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
 ENTE NACIONAL REGULADOR DE LA ELECTRICIDAD