



AUDITORIA INTERNA

Buenos Aires, 7 de octubre de 2019

A: Presidente del ORSEP
Ing. Rodolfo Dalmati

De: Auditoría Interna ORSEP
Cr. Ricardo Erut.

INFORME DE AUDITORIA N° 034/2019

Ref.: Control de Inventario DIRECCION REGIONAL CUYO CENTRO, SEDE MENDOZA Y SUB -SEDE SAN RAFAEL.

I. OBJETO

El presente informe tiene por objeto evaluar la situación patrimonial y de registro físico de los bienes de uso que integran el Inventario Consolidado del ORSEP verificando el mismo con el Inventario de la Sede Mendoza y Sub- Sede San Rafael de la Regional Cuyo Centro.

II. ALCANCE DE LA REVISION.

Con el fin de llevar a cabo la labor se solicitó la siguiente documentación:

a) Al SAF:

- Listado de Inventarios de Bienes pertenecientes al ORSEP al 31/12/2018 (los que surgen de la Cuenta Inversión 2018) que fueran enviados a través de las notas NO- 2019-18258511-APN-ORSEP de fecha 26/03/2019 y NO-2019-19404991-APN-ORSEP-# MI de fecha 29/03/2019.
- Cargo patrimonial de los responsables de los bienes que componen los listados según la Disposición DISFC-2017-4-APN-CT#ORSEP del 26/10/2017.

b) A la Dirección Regional Cuyo Centro:

- Ultimo Inventario al 31/12/2018 clasificado por matrícula el que fuera enviado por nota NO-2019-04339414-APN-ORSEP#MI y respondido por nota NO-2019-05897737-APN-ORSEP#MI
- Listado de Bienes de Altas y Bajas si las hubiere
- Denuncia policial de los Bienes Robados si los hubiere
- Listado de Bienes para desafectar (Bajas con Resolución de Consejo Técnico aprobando el trámite) si los hubiere.

El control se realizó basándose principalmente en el cumplimiento de la normativa vigente en el Organismo, de acuerdo a lo determinado en la Administración Pública Nacional, aplicando los siguientes métodos de auditoría:

- Entrevista con los responsables en cada dependencia.
- Análisis de la documentación proporcionada por la Regional y el SAF.
- Relevamiento del estado de los bienes

III. COMENTARIOS

- Los responsables a cargo de cada Sede se han mostrado con buena predisposición a trabajar con esta UAI en el relevamiento efectuado in situ de la muestra analizada.
- Los días en que se llevó a cabo la supervisión se firmó un acta con la presencia del agente responsable y el Auditor Contable.

IV. DESARROLLO DE LA TAREA

La tarea de auditoría se desarrolló los días 24 al 26 de septiembre de 2019 en las oficinas de la Sub-Sede San Rafael y de la Sede Mendoza de la Dirección Regional Cuyo Centro tomando una muestra del inventario general del ORSEP y comparando con el inventario enviado por la Regional, así como su correspondiente verificación ocular. De esta manera se intentó verificar el cumplimiento del Manual de Procedimientos de Patrimonio aprobado por Resolución de Presidencia N° 31/2015 de fecha 19 de marzo de 2015. En el caso de bienes que figuraban sin codificación, esta UAI procedió a rotularlos con una numeración provisoria hasta tanto los responsables de Inventario realicen la registración correspondiente. Al finalizar el relevamiento, en cada una de las sedes, se firmó un acta informando la tarea realizada firmando al pie el responsable de la sede junto al representante de la UAI allí presente.

V. OBSERVACIONES

V.1-Existen vehículos registrados en el Inventario General que fueran asignados a la Sub Sede San Rafael, que en el Inventario de la Regional tienen diferente asignación física (Ver ANEXO I. Punto I).

V.2-Existen bienes que figuran en el inventario de la Regional que no se encuentran registrados en el Inventario General del Orsep (Ver ANEXO I. Punto II)

V.3-Se identificaron bienes en el Inventario de la Regional que no poseen número de inventario, o en su caso, tienen codificación provisoria de la UAI, pero que no tienen numeración en el Inventario General del Orsep (ver ANEXO I. Punto III)

V.4-Existen bienes que presentan diferente codificación en un registro y otro (ver ANEXO I. Punto IV)

VI. OPINION DEL AUDITADO

Por mail de fecha 7 de octubre del corriente, la Jefa Interina del SAF manifiesta que las diferencias detectadas se estiman regularizar antes de fin de año, una vez finalizado el control de inventario que actualmente está en proceso.

VII. RECOMENDACIÓN GENERAL

Se recomienda el cumplimiento de las tareas estipuladas en el “Manual de procedimiento de Patrimonio” aprobado por Resolución de Presidencia N.º 31/2015, planificando y ejecutando el relevamiento de los bienes del Ente y estableciendo la duración del ciclo en el que se recorrerá la totalidad de las áreas que componen la Organización, con el fin de mantener actualizados los registros de bienes muebles del ORSEP; como así también la difusión de la normativa aplicable a las Áreas responsables y las Direcciones Regionales de los bienes mediante comunicaciones internas orientadas a recrear una cultura de valorización, defensa y cuidado de los bienes patrimoniales. Por otra parte, se recomienda regularizar las observaciones del relevamiento realizado.

VIII. CONCLUSION

En base al control realizado, a partir de los hallazgos expuestos en el presente Informe, y con las salvedades del punto V, se concluye que la situación patrimonial de las sedes San Rafael y Mendoza, de la Dirección Regional Cuyo Centro, tendería a normalizarse en el corto plazo en la medida que se aplique una política tendiente a exponer de una manera eficaz, eficiente y económica ambos Inventarios, no permitiendo la ocurrencia de ningún tipo de irregularidades en el manejo, registración y conservación de los bienes.

Atentamente

ANEXO I

1. Vehículos que figuran en el Inventario General asignados a San Rafael pero que se encuentran en diferente lugar geográfico:

DETALLE	SEDE	FECHA ADQ.	SERIE	DOCUMENTACION	CRUCE UAI
Automóvil Volkswagen Polo 1,6 N c/GNC confortline color blanco cristal, carrocería N°8AWZZZ9EZ4A662720, motor N°UVC027199. Dominio N°EHG 895	05 - San Rafael	16/12/2003	Pat. EHG-895	31/03	FIGURA EN INVENTARIO REGIONAL ASIGNADO A CATAMARCA
Automóvil Volkswagen Polo 1,6 Nafta, confortline color azul ravena, carrocería N°8AWZZZ9EZ5A684441, motor N°UVC029796. Dominio N° EUE 503.	05 - San Rafael	13/12/2004	Pat. EUE-503	51/04	FIGURA EN INVENTARIO REGIONAL EN CIUDAD DE MENDOZA

2. Bienes que no figuran en el inventario General del Orsep y sí figuran en el inventario de la Regional

N° Inv	UAI	Fecha adq.	Proveedor / Origen	Detalle	Serie	NOMBRE Y APELLIDO AGENTE A CARGO	Observaciones	Ciudad
S/N	66		AGUA Y ENERGIA	Parsicrométrico para nivel marca WILD GPM3	s/nº	Caja fuerte		San Rafael
574		28/09/2016	Ecolaser	Impresora multifunción Brother. Modelo: DCP-L2540DW	U63885FN323001	Servidora		San Rafael
576	300		Procedencia	Swith Fast Ethernet Switch TRENDNET (24 salidas).	0623A5A07873	Servidora		San

ANEXO I

			Bs.As.	Modelo: TE100-S24				Rafael
S/N	3/25919	2016	Procedencia Bs.As.	Reloj Asensi (Control Personal)	s/nº	Servidora		San Rafael
S/N	18/25919	13/02/2017	Movistar	Equipo Celular Samsung J3 2016 4G LTE	s/nº	Muleto	Se envió factura mediante NO-2017-02144087-APN-ORSEP#MI	San Rafael
S/N	2/25919	16/08/2018		Mikrotik RB951UI-2HnD (mipsb)	643305844883/537	Servidora		San Rafael
648	28	03/12/2015	Damarfu S.A.	PC INTEL Core i5-4400 CPU@3.10Ghz (8GB-2TB). Sentey LG. Modelo: PS2-3271	s/nº	Eduardo Álvarez		Mendoza
661		01/01/2012		Notebook Sony Vaio 15'' SVE15135CLB Core i3 - 6 GB Ram - 700 GB		Mendoza	Comprada en Buenos Aires. Usuario anterior Karina Bravo. Solicitud de transferencia a Mendoza mediante NO-2018-59565986-APN-ORSEP#MI	Mendoza
S/N		09/11/2018	Movistar	Equipo Celular Galaxy J7 Prime 4G		Carlos Santilli		Mendoza
S/N		15/11/2018	Garbarino S.A.I.C	Cafetera OSTER		Mendoza		Mendoza

ANEXO I

3. Bienes en uso que no tienen código en el Inventario General:

N° Inv	UAI	Fecha adq.	Proveedor / Origen	Detalle	Serie	NOMBRE Y APELLIDO AGENTE A CARGO	Observaciones	Ciudad
S/N	81	16/11/1999	Decreto N° 239/99	Armario enchapado en nogal largo 1,45m ancho 0,45 alto 0,77 con vidrio, con puerta corrediza	s/n°	Sala de reuniones		San Rafael
S/N	19/25919	16/11/1999	Decreto N° 239/99	Estanterías metálicas con 6 estantes	s/n°	Centro de documentación		San Rafael
S/N	20/25919	16/11/1999	Decreto N° 239/99	Estanterías metálicas con 6 estantes	s/n°	Centro de documentación		San Rafael
S/N	4/25919	16/11/1999	Decreto N° 239/99	Equipo de Alarma central	s/n°	San Rafael		San Rafael
S/N	6/25919			Dispenser BACOPE. Modelo: CE-10-C	2344	Hall cocina	Esta roto para calentar y enfriar el agua	San Rafael
S/N	7/25919		AGUA Y ENERGIA	Mesa de madera con melamina naranja. 4 Patas con ruedas. Sin cajones	s/n°	Sector Técnico		San Rafael
S/N	10/25919	27/12/2012	Vajal SRL	Web Cam	s/n°	Caja fuerte	ORDEN DE COMPRA 6/2012	San Rafael

ANEXO I

S/N	11/25919	27/12/2012	Vajal SRL	Web Cam	s/nº	Servidora	ORDEN DE COMPRA 6/2012	San Rafael
S/N	1/25919	05/11/2018	Cano Ingeniería	Aire acondicionado MIDEA 2350 Frio		Secretaria	Solicitud de requerimiento N° 23-18. NO-2018-53913853-APN-ORSEP#MI	San Rafael
S/N	1/260919	20/05/2018	Garbarino S.A.I.C	Termotanque a Gas CAIAR 50 L. TCG050MSA		Carlos Santilli	Solicitud de Requerimiento N° 6/2018. EXP-2018-24673100-APN-ORSEP#MI	Mendoza
S/N	2/260919	15/05/2017		Teléfono Voptech VI2006		Carlos Santilli		Mendoza
S/N	3/260919	2017		Teléfono Voptech VI2006		Juan González		Mendoza
S/N	5/260919	19/04/2017		Servidor NAS QNAP TS-228		Mendoza		Mendoza
S/N	6/260919	22/06/2018	Todo Computación	Proyector EPSON POWERLITE S27		Carlos Santilli	Solicitud de Requerimiento N.º 08/2018. EXP-2018-29112994-APN-ORSEP#MI	Mendoza
S/N			Procedencia Bs.As.	Placa Inalámbrica CISCO LINKSYS AE1200		Mendoza		Mendoza

ANEXO I

S/N	28	01/02/2013	Compra Informática N°738180	PC LG. Intel Core i5-3330. CPU@3,00GHZ/RAM 8GB/HDD-1TB. Thermaltake		Carlos Santilli		Mendoza
S/N	46	10/02/2016	Damarfu S.A.	Notebook Ultrabook Samsung. Modelo NP530U3C. Serie 5-Core i5. RAM 4GB. Disco 500GB	HYEY98GD 111600L	Carlos Santilli	contratación directa N.º 2/2013 - Factura B 3-173. EN MENDOZA DESDE 21/3/2018	Mendoza
S/N	8/260919	10/07/1905	Suri S.A.	Medidor de distancias Lase - Modelo Bosch GLM 100C para 100 m		Carlos Santilli	Solicitud de Requerimiento N° 18/2018. EXP-2018-42442079-APN-ORSEP#MI	Mendoza
S/N	10/260919	12/09/2018	Frávega S.A.C.I E. I.	Impresora Brother Modelo HL-1212W	U63982J7N2 85184	Mendoza	Solicitud de Requerimiento 12/2018. EXP-2018-29334585-APN-ORSEP#MI	Mendoza
S/N	11/260919	10/07/2017	Makro S.A.	escalera aluminio 7 escalones				Mendoza
S/N		09/11/2018	Movistar	Equipo Celular Galaxy J7 Prime 4G		Carlos Santilli		Mendoza
S/N	1452	17/12/2004	G & B S.R.L.	Disquetera de 3 1/2" x 1.44 MB, marca	CUDE36075	Mendoza		Mendoza

ANEXO I

				lomega modelo USB-Powered Drive	K			
S/N	7/260919	19/10/2018	Tech To Perfection S.A.	Cámara Fotográfica NIKON Coolpix W300. 16 GB		Carlos Santilli	Solicitud de Requerimiento N° 11/2018. EXP-2018-30644803-APN-ORSEP#MI	Mendoza
S/N	12/260919	15/11/2018	Garbarino S.A.I.C	Cafetera OSTER		Mendoza		Mendoza
S/N	1356	03/10/2003	Easy Mendoza	Alacena 80 x 17 BCA				Mendoza

4. Bienes con diferente codificación en un inventario y otro

N° Inv	UAI	Fecha adq.	Proveedor / Origen	Detalle	Ciudad	CRUCE UAI	Visualización Física
660	44	10/09/2015	González y Perez S.R.L.	Impresora OKI modelo MC-562 MFP COLOR	Mendoza	FIGURA EN INVENTARIO CABA CON CODIGO 647	OK. COD 660
195		19/07/2005		Portero eléctrico con monitor y cámara	Mendoza	FIGURA EN INVENTARIO CABA CON CODIGO 197	OK. COD 197

ANEXO I

647		03/12/2015	Damarfu S.A.	Monitor Samsung S19D300 1366x768	Mendoza	FIGURA EN INVENTARIO CABA CON CODIGO 648	OK COD 647
649		03/12/2015	Damarfu S.A.	Monitor Samsung S19D300 1366x768	Mendoza	FIGURA EN INVENTARIO CABA CON CODIGO 617	OK COD 649
650		03/12/2015	Damarfu S.A.	PC INTEL Core i5-4400 CPU@3.10Ghz (8GB-2TB). Sentey LG. Modelo: PS2-3271	Mendoza	FIGURA EN INVENTARIO CABA CON CODIGO 638	OK COD 650
651		30/11/2010	Hedidama S.R.L.	PC AMD II X2 250 Processor. RAM 3G. Disco 300 GB	Mendoza	FIGURA EN INVENTARIO CABA CON CODIGO 612	OK COD 652
654		30/11/2010	Hedidama S.R.L.	PC AMD II X2 250 Processor. RAM 3G. Disco 300 GB	Mendoza	FIGURA EN INVENTARIO CABA CON CODIGO 614	OK COD 654
659	1831	30/11/2005	Data Memory S.A.	Impresora HP Deskjet 9300	Mendoza	FIGURA EN INVENTARIO CABA CON CODIGO 631	OK COD 659
92	38	15/05/2014	Amancay	Termo Calefón - Ecotermo. Modelo EP53	San Rafael	FIGURA EN INVENTARIO	Ok. COD 92

ANEXO I

						CABA CON CODIGO 99	
S/N	40	17/12/2014	Cano Ingeniería	Aire Acondicionado Split MIDEA 2300 Frio/Calor	San Rafael	FIGURA EN INVENTARIO CABA CON NUMERO 1124	Ok. Solo figura N° UAI
S/N	45	10/02/2016	Damarfu S.A.	NOTEBOOK CX EVO II 15,6" Core i5	San Rafael	FIGURA EN INVENTARIO CABA CON CODIGO 606	Ok. Sin número.