



UAI-INNOVACIONES TECNOLOGICAS AGROPECUARIAS S.A.

Año: 2019

COMPOSICION DE AGENTES

AGENTE	CARGO	PERFIL / TITULO
Gonzalez Fiori, Karina	Auditor Interno	Legal / Abogacía Cs. Económicas / Contador Público
Vinograd, Claudio Ernesto	Auditor Adjunto	Cs. Económicas / Administración Cs. Económicas / Contador Público

PLANEAMIENTO - RESUMEN DE HORAS.

Hs. Capacitación:	8	Hs. No Programables:	583 (15%)
Hs. Licencias:	8	Programables:	3305

TAREAS

ACTIVIDAD:	Elaboración del Planeamiento
-------------------	------------------------------

- Conducción
- Planeamiento

METAS:	Inicio: 02/09/2019	Fin: 30/10/2019	Horas: 72	Productos: 1
---------------	--------------------	-----------------	-----------	--------------

ACTIVIDAD:	Seguimiento del Planeamiento
-------------------	------------------------------

- Conducción
- Planeamiento

METAS:	Inicio: 02/01/2019	Fin: 31/07/2019	Horas: 48	Productos: 2
---------------	--------------------	-----------------	-----------	--------------

ACTIVIDAD:	Conducción
-------------------	------------

- Conducción
- Conducción

METAS:

Inicio: 02/01/2019

Fin: 31/12/2019

Horas: 24

Productos: 0

ACTIVIDAD: Lineamientos Internos UAI

- Conducción
- Lineamientos y Procedimientos propios de la UAI

METAS:

Inicio: 02/01/2019

Fin: 31/12/2019

Horas: 24

Productos: 0

ACTIVIDAD: Ley N° 27.275 y Decreto Reglamentario N° 206/2017 (Ex Decreto N° 1172/2003)

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Atención de pedidos de información y asesoramiento

METAS:

Inicio: 02/01/2019

Fin: 31/12/2019

Horas: 24

Productos: 0

ACTIVIDAD: Autoridades superiores

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Atención de pedidos de información y asesoramiento

METAS:

Inicio: 02/01/2019

Fin: 31/12/2019

Horas: 24

Productos: 0

ACTIVIDAD: Otros - Atención de Pedidos de Información y Asesoramiento

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Atención de pedidos de información y asesoramiento

METAS:

Inicio: 02/01/2019

Fin: 31/12/2019

Horas: 40

Productos: 0

ACTIVIDAD: Seguimiento de Observaciones y Administración SISIO/SISAC

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones del SCI

METAS:

Inicio: 02/01/2019

Fin: 31/12/2019

Horas: 80

Productos: 0

ACTIVIDAD:

Circulares e Instructivos SIGEN

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Control de Cumplimiento Normativo

METAS:

Inicio: 02/01/2019

Fin: 28/06/2019

Horas: 32

Productos: 1

ACTIVIDAD:

Lavado de Dinero. Ley 25.246. Res. N° 40/05 CPCECABA

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Control de Cumplimiento Normativo

METAS:

Inicio: 01/03/2019

Fin: 19/04/2019

Horas: 16

Productos: 1

ACTIVIDAD:

Decreto N° 1344/2007 art 101

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Control de Cumplimiento Normativo

METAS:

Inicio: 02/01/2019

Fin: 31/12/2019

Horas: 32

Productos: 0

ACTIVIDAD:

Régimen de Adscripciones. Decreto N° 639/02. Res. N° 9/01 SGP

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Control de Cumplimiento Normativo

METAS:

Inicio: 02/01/2019

Fin: 12/07/2019

Horas: 16

Productos: 2

ACTIVIDAD: Inversiones Financieras. Disp N° 18/97 CGN

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Control de Cumplimiento Normativo

METAS:

Inicio: 01/08/2019

Fin: 30/08/2019

Horas: 24

Productos: 1

ACTIVIDAD: Etica. Ley 25.188 Decreto N° 164/99 DDJJ Patrimoniales

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Control de Cumplimiento Normativo

METAS:

Inicio: 03/06/2019

Fin: 24/06/2019

Horas: 8

Productos: 1

ACTIVIDAD: Otros - Control de Cumplimiento Normativo

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Control de Cumplimiento Normativo

METAS:

Inicio: 02/12/2019

Fin: 31/12/2019

Horas: 16

Productos: 1

ACTIVIDAD: Comité de Control/Auditoría

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Comité de Control/Auditoría

METAS:

Inicio: 02/01/2019

Fin: 31/12/2019

Horas: 56

Productos: 2

ACTIVIDAD: Otras tareas de supervisión del SCI

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Otras tareas de supervisión del SCI

METAS:

Inicio: 02/01/2019

Fin: 31/12/2019

Horas: 224

Productos: 24

ACTIVIDAD:

Evaluación del Perjuicio Fiscal (Decreto N° 467/99, Res N° 28/06 SGN)

- Otras Actividades
- Información sobre Recupero Patrimonial de agentes públicos

METAS:

Inicio: 02/01/2019

Fin: 31/12/2019

Horas: 12

Productos: 0

ACTIVIDAD:

Recupero Patrimonial. Informes trimestrales (Decreto N° 1154/97, Res. N° 192/02 y Res. N° 12/07 SGN)

- Otras Actividades
- Información sobre Recupero Patrimonial de agentes públicos

METAS:

Inicio: 02/01/2019

Fin: 31/12/2019

Horas: 12

Productos: 12

PROYECTOS

ACTIVIDAD:

Cierre de Ejercicio (Control Interno)

Objeto

Realizar arquezos de fondos, títulos y demás valores en poder de la Organización, corte de la documentación e intervención de los registros al cierre del ejercicio. Con posterioridad se efectuarán las tareas de conciliación y verificación de los resultados de dichas operaciones al cierre, con respecto a los saldos contables de los registros; todo ello encaminado a dar la mayor certeza posible a las labores a practicar sobre los Estados Contables. Se evaluará la aplicabilidad de cada uno de los Objetivos Estratégicos establecidos en los lineamientos del planeamiento 2019, y de corresponder, se verificará su grado de cumplimiento.

Definición del objeto del área a auditar.

La gerencia general tendrá como finalidad el control y supervisión para la eficiencia en la gestión, tiene en su competencia "Solicitar toda la información necesaria, a fin de llevar a cabo la tarea de supervisión y control".

Lineamientos.

Verificar que los fondos y valores declarados por la entidad, correspondan a montos reales, caracterizados por criterios de liquidez, certeza y efectividad y exentos de restricciones a su libre disponibilidad, quedando comprendidos: Valores a depositar; Cajas Chicas; Fondos Fijos; Cheques propios en Cartera; Valores en Cartera; Otros documentos en Caja; Valores de Terceros (en custodia, garantía o similares); Otros conceptos, según su naturaleza. Corroborar que las respectivas operaciones, anteriores y posteriores al momento del corte, se registren en el ejercicio que corresponda. Se procederá a realizar pruebas sustantivas relacionadas con las actividades del día de cierre de ejercicio, entre ellas Arqueo de Fondos y Valores, Corte de Documentación, Cierre de Libros y Otros Procedimientos de Cierre (Según normativa de SIGEN). En caso de corresponder se verificará el grado de cumplimiento de los siguientes Objetivos Estratégicos delimitados en los Lineamientos 2019.



Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	No Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	---------------

RESUMEN:

Inicio: 02/01/2019	Fin: 14/02/2019	Horas: 120	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		1	14/02/2019

ACTIVIDAD: Cierre por Cambio de Administración (Control Interno)

Objeto

En atención al cambio de autoridades, se requiere realizar la tarea de corte de libros y de documentación al momento de cambio de gestión, a efectos de dirimir las operaciones que corresponden cada una de ellas.

Definición del objeto del área a auditar.

Dirigir la ejecución de las políticas emanadas del Directorio, encargando la gestión de las mismas a cada una de las dependencias que corresponda de acuerdo con su función específica.

Lineamientos.

Verificación que los fondos y valores declarados por la entidad, que correspondan a montos reales, caracterizados por criterios de liquidez, certeza y efectividad y exentos de restricciones a su libre disponibilidad, quedando comprendidos: Valores a depositar (por ingresos, recaudaciones o similares); Cajas Chicas; Fondos Fijos; Fondos Rotatorios; Cheques propios en Cartera; Valores en Cartera; Otros documentos en Caja; Valores de Terceros (en custodia, garantía o similares); Otros conceptos, según su naturaleza. - Intervención de los libros y registros contables, laborales y societarios. - Contratos y Convenios en ejecución (en el formulario aportado se incluyó el universo de los mismos). - Totalidad de los Planes Operativos Anuales (POA) de cada Punto de Venta- Certificación del Saldo Bancario de cada Cuenta Bancaria de Sede Central y de la totalidad de los Puntos de Venta. - Ultima Rendición de Fondos de cada Punto Venta. - Detalle de Contingencias (Reclamos de terceros, sumarios y otras situaciones de conflicto). - Detalle de la Planta de Personal de INTeA SA. - Inventario General de Bienes. - Detalle de la Situación Impositiva (exponiendo la totalidad de los gravámenes)

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	No Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	---------------

RESUMEN:

Inicio: 10/12/2019	Fin: 20/12/2019	Horas: 80	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		15	20/12/2019

ACTIVIDAD: Cuenta de Inversión 2018 (Control Interno)

Objeto

Verificar el contenido real del "Inventario General al Cierre de Ejercicio" de la sociedad. Verificar que los estados contables y demás cuadros y planillas que se deben presentar a la CGN se ajusten a lo registrado por la sociedad. Verificar que las registraciones sean acordes con las operaciones financieras, patrimoniales y económicas, durante el ejercicio fiscal. Verificar que la contabilidad se base sobre las normas establecidas por la Ley Nº 24.156, leyes concordantes y reglamentarias, como toda otra normativa inherente (Ley Nº 19.550, Resoluciones Técnicas de la

F.A.C.P.C.E. adoptadas por el C.P.C.E.C.A.B.A). Se evaluará la aplicabilidad de cada uno de los Objetivos Estratégicos establecidos en los lineamientos del planeamiento 2019, y de corresponder, se verificará su grado de cumplimiento.

Definición del objeto del área a auditar.

La Gerencia de administración y finanzas es responsable operativa de la elaboración de los Estados Contables, es quien dirige la ejecución y articula con los distintos puntos de venta a efectos de recabar la información pertinente. La Gerencia General presta apoyo y asistencia para que las tareas se efectúen de manera adecuada a efectos de que el directorio de la sociedad pueda aprobar los estados de situación económica, patrimonial y financiera.

Lineamientos.

Se realizarán todas las operaciones de auditoría sobre balance, normadas por los órganos rectores competentes, en lo que sea compatible con el sistema contable de la sociedad evitando duplicaciones de controles. Por dificultades fácticas difícilmente se esté en condiciones de hacer recuentos de bienes de uso. Pruebas sustantivas, de cumplimiento y análisis de consistencias tales como: Efectuar un reconocimiento general de los procedimientos utilizados para la confección de la documentación. Realizar cotejos de la concordancia de los montos y demás información presentada, con registros contables o presupuestarios, u otras fuentes de información válidas. Realizar pruebas acerca de la concordancia entre los distintos formularios. Practicar comprobaciones matemáticas de la información presentada en los diferentes cuadros, anexos, etc. Realizar controles acerca de la correcta exposición de los rubros y demás especificaciones. En caso de corresponder se verificará el grado de cumplimiento de los Objetivos Estratégicos delimitados en los Lineamientos para el ejercicio 2019.

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Horizontal.	Selectividad:	No Selectiva.
--------------------	--------	----------	-------------	---------------	---------------

RESUMEN:

Inicio: 01/03/2019	Fin: 19/04/2019	Horas: 552	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		2	19/04/2019

ACTIVIDAD: Objetivo Estratégico - Responsabilidad Ambiental (Resol. SIGEN N° 74/14) (Control Interno)

Objeto

Verificar la existencia de manuales de buenas prácticas y realizar auditorías ambientales que involucre las acciones de gestión pertinentes por parte de la organización, de acuerdo a lo establecido por la Resolución SIGEN N° 74/2014 “Guía para Auditorías Ambientales”. Se evaluará la aplicabilidad de cada uno de los Objetivos Estratégicos establecidos en los lineamientos del planeamiento 2019, y de corresponder, se verificará su grado de cumplimiento.

Definición del objeto del área a auditar.

La gerencia general, el estamento que debe velar por el cumplimiento de las políticas ambientales, garantizando el impacto de la sociedad sobre el nivel de riesgos ambientales.

Lineamientos.

Verificar que los Manuales contengan pautas en relación con los aspectos ambientales en: -las buenas prácticas habituales de oficina, mediante los conceptos de Reducir, Reutilizar y de Reciclar. -la implementación de la Norma ISO Serie 14000, en lo que respecta a la ejecución de una política ambiental, al establecimiento de objetivos y metas e introducción de programas de gestión ambiental, a la constitución de estructuras y responsabilidades, formación personal, documentación de sistemas de gestión medioambiental, operación de sistemas y preparación de planes de emergencia, a la identificación de no conformidad y puesta en marcha de acciones y auditoría de sistemas de gestión ambiental. -la implementación de la Norma OHSAS 18000, en lo que respecta al relevamiento del número de personal accidentado mediante la prevención y control de riesgos de trabajo, a la identificación de riesgos de accidentes de gran envergadura y a la determinación de material perdido a causa de accidentes y por interrupciones de producción no deseados. -la implementación de la Norma ISO 50001 que contemple acciones en las Unidades para lograr en mejoramiento continuo en materia de gestión de energía, incluyendo eficiencia energética, seguridad energética, utilización de energía y consumo. -Aplicación de la Evaluación Ambiental Estratégica que permita determinar metodologías para la evaluación de impactos ambientales indirectos, acumulativos y sinérgicos que puedan derivarse de las políticas, planes y programas de la Institución. Adicionalmente, en

consonancia a los lineamientos de la Sindicatura del año 2019, en caso de corresponder se verificará el grado de cumplimiento de los Objetivos Estratégicos

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	No Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	---------------

RESUMEN:

Inicio: 01/05/2019	Fin: 28/06/2019	Horas: 152	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
5	28/06/2019

ACTIVIDAD: Objetivo Estratégico - Capital Humano (Control Interno)

Objeto

Seguimiento de las actividades relacionadas a la gestión del capital humano que comprenda: liquidación de haberes, legajos de personal, incompatibilidades, comisión y transferencia de personal, licencias, cargos y acceso a la carrera. Se evaluará la aplicabilidad de cada uno de los Objetivos Estratégicos establecidos en los lineamientos del planeamiento 2019, y de corresponder, se verificará su grado de cumplimiento.

Definición del objeto del área a auditar.

Es competencia de la Gerencia General de la sociedad, administrar el proceso de liquidación de remuneraciones del personal permanente y transitorio, considerando las altas, bajas y novedades pertinentes, como así también, tendrá que atender en lo atinente a recabar la información necesaria relacionada con el personal que lleva a cabo tareas en los distintos puntos de venta, controlar el régimen de incompatibilidades, legajos de personal, comisión, transferencia, licencias, cargos y acceso a la carrera.

Lineamientos.

Se examinará globalmente la gestión de la liquidación de las remuneraciones que incluirá: Liquidaciones mensuales y corrientes de haberes. Liquidaciones de sueldos anuales complementarios. Liquidaciones extraordinarias (retroactividades, Horas Extras, liquidaciones judiciales, conceptos omitidos, etc.). Registración Contable. Régimen de licencias. Régimen de incompatibilidades. Verificación de los diferentes conceptos integrantes de las remuneraciones, legajos del personal, comisiones, transferencia, cargos y acceso a la carrera del personal. En caso de corresponder se verificará el grado de cumplimiento de los Objetivos Estratégicos delimitados en los Lineamientos 2019.

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	No Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	---------------

RESUMEN:

Inicio: 16/09/2019	Fin: 29/11/2019	Horas: 272	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
12	29/11/2019

ACTIVIDAD: Gestión de las Contrataciones (Control Interno)

Objeto

Verificar y controlar los procedimientos administrativos empleados en las contrataciones y su adecuación con la normativa vigente. Involucra el análisis de los distintos procedimientos de Compras y Contrataciones basados en el Manual de la Sociedad, de acuerdo a los lineamientos del Instructivo de Trabajo N° 4/14 aprobado por Circular SIGEN N° 02/2014. Se evaluará la aplicabilidad de cada uno de los Objetivos Estratégicos

establecidos en los lineamientos del planeamiento 2019, y de corresponder, se verificará su grado de cumplimiento.

Definición del objeto del área a auditar.

El responsable del área de compras y contrataciones, tiene como una de sus competencias la de confeccionar anualmente el plan general de compras, coordinando con todas los sectores de la sociedad, de acuerdo con las necesidades, los requerimientos presupuestarios y las erogaciones correspondientes. Las Modalidades y procedimientos, estarán explicitados en el Manual de Compras y Contrataciones de INTEA SA.

Lineamientos.

El trabajo se orientará hacia las contrataciones y adquisiciones de bienes y/o servicios realizadas por la Sociedad que posean significación económica relevante. Pruebas sustantivas a través de la realización de comprobaciones respecto de la aplicación de las normas vigentes y documentación respaldatoria. Relevamiento total del circuito administrativo desde la detección de la necesidad de compra hasta la concreción del pago pertinente, y recepción de los bienes o servicios de que se trate. Se pondrá especial énfasis en la verificación de la presentación y contenido de la declaración jurada dispuesta en el Decreto N° 202/2017. En caso de corresponder se verificará el grado de cumplimiento de los Objetivos Estratégicos establecidos en los Lineamientos 2019.

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	------------

RESUMEN:

Inicio: 01/09/2019	Fin: 29/11/2019	Horas: 120	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
13	29/11/2019

ACTIVIDAD: Procedimiento de Control de las registraciones de Puntos de Ventas (Control Interno)

Objeto

Verificar las registraciones contables en base a las operaciones efectuadas en el período bajo análisis y su respaldo documental, en cumplimiento a la normativa vigente. Asimismo, relevar los procedimientos de las áreas de gestión administrativa-contable, como así también los distintos sistemas de control inherentes. Se evaluará la aplicabilidad de cada uno de los Objetivos Estratégicos establecidos en los lineamientos del planeamiento 2019, y de corresponder, se verificará su grado de cumplimiento.

Definición del objeto del área a auditar.

Los responsables de los respectivos puntos de venta, actúan como responsables administrativos, inherentes a la gestiones del funcionamiento. Tienen a su cargo todas las tareas de administración delegadas a través del Procedimiento de Gestión, como así también el cumplimiento de todas las obligaciones que surgen del mismo, relativas a compras, ventas, pagos y cobros, manejo y rendiciones de caja chicas, confección de documentación respaldatoria, seguimiento de las operaciones, etc. Será quien debe aplicar y velar por el cumplimiento de los procesos administrativos.

Lineamientos.

El trabajo se orientará en el análisis de la utilización de fondos y su registración, en un período bajo análisis mediante la implementación de muestreo de documentación. Se llevaran a cabo las siguientes tareas: Verificar los registros contables con su respectivo respaldo documental. Corroborar el cumplimiento de la normativa impositiva, previsional y laboral vigente. Analizar los procesos de gestión administrativa-contable con el fin de detectar desvíos en el control interno, estableciendo sus causas. Se efectuará un análisis de: 1) consistencia y razonabilidad de la documentación auditada por muestreo con su registración contable; 2) las actividades de control interno implementadas; y 3) los circuitos administrativos propios de la gestión. En caso de corresponder se verificará el grado de cumplimiento de los Objetivos Estratégicos establecidos en los Lineamientos 2019.

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	------------



RESUMEN:

Inicio: 01/04/2019	Fin: 29/11/2019	Horas: 480	Productos: 4
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		6	28/06/2019
		8	30/08/2019
		9	30/09/2019
		10	29/11/2019

ACTIVIDAD: Proyecto de Presupuesto año 2020 (Control Interno)

Objeto

Relevamiento analítico del sistema y procedimientos de la planificación presupuestaria aplicados en la formulación del proyecto de presupuesto del ejercicio. Determinar los aspectos críticos y el análisis de las pautas para la presentación del proyecto consistente con las necesidades de la Sociedad, acordes con su plan de cuentas. Se evaluará la aplicabilidad de cada uno de los Objetivos Estratégicos establecidos en los lineamientos del planeamiento 2019, y de corresponder, se verificará su grado de cumplimiento.

Definición del objeto del área a auditar.

Es competencia de la gerencia de administración y finanzas confeccionar el presupuesto anual de acuerdo a la normativa legal vigente como también la elaboración de los planes operativos anuales, de acuerdo al plan de cuentas respectivo de la sociedad. Es su responsabilidad administrar las actividades económicas-financieras- contables y de ejecución presupuestaria. Los técnicos o Coordinadores responsables, deberán preparar al comienzo de cada ejercicio anual, una planificación de sus recursos y erogaciones.

Lineamientos.

Controlar la consistencia de la planificación anual con las políticas presupuestarias, según la normativa vigente. Análisis de proyectos y evaluación presupuestaria. Análisis de aplicabilidad de normativa vigente. En caso de corresponder se verificará el grado de cumplimiento de los Objetivos Estratégicos establecidos en los Lineamientos 2019.

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	------------

RESUMEN:

Inicio: 01/11/2019	Fin: 29/11/2019	Horas: 120	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		11	29/11/2019

ACTIVIDAD: Página Web - Somos Fibra (Control Interno)

Objeto

Auditar el proceso de implantación del portal de referencia (venta de bienes on-line), analizando la metodología utilizada, aspectos de control interno, funcionalidad, seguridad de los datos y garantías de continuidad. Se evaluará la aplicabilidad de cada uno de los Objetivos Estratégicos establecidos en los lineamientos del planeamiento 2019, y de corresponder, se verificará su grado de cumplimiento.

Definición del objeto del área a auditar.

La Gerencia General de INTeA SA tiene como objeto la de definir los lineamientos para la generación de los negocios. Por lo tanto, es la responsable de gestionar el sitio Web en el cual se produce la venta de productos on-line denominado "Somos Fibra".

Lineamientos.

Se orienta a verificar los aspectos de cumplimiento normativo y funcionales definidos en las Normas de Control Interno de Tecnología de la Información para el Sector Público Nacional (Resolución N° 48/05 – SIGEN) y la metodología referidas a la implantación, gestión y mantenimiento del portal. Se procederá al: • Análisis del proceso de implantación. • Verificación de la funcionalidad, el proceso de actualización y el establecimiento de controles. • Análisis de la documentación del portal (administrativa, técnica y funcional). • Análisis de los datos verificando su integridad. • Verificación de las garantías de continuidad. En caso de corresponder se verificará el grado de cumplimiento de los Objetivos Estratégicos establecidos en los Lineamientos 2019.

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	------------

RESUMEN:

Inicio: 03/06/2019	Fin: 30/07/2019	Horas: 120	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		7	30/07/2019

ACTIVIDAD: Gestión Patrimonial (Control Interno)

Objeto

Controlar el inventario de bienes muebles y semovientes, su valorización y exposición contable, de acuerdo a los instrumentos de relacionamiento inherentes a la temática. Se evaluará la aplicabilidad de cada uno de los Objetivos Estratégicos establecidos en los lineamientos del planeamiento 2019, y de corresponder, se verificará su grado de cumplimiento.

Definición del objeto del área a auditar.

Es competencia de la Gerencia de Administración, el control y el registro contable de los bienes muebles y semovientes de la Sociedad.

Lineamientos.

Se realizarán comprobaciones de inventarios con registros y su consistencia, comparaciones de registros con documentación respaldatoria, y pruebas de cumplimiento. Se verificarán Actas de comodato, préstamos y donaciones de bienes, listados de bienes por puntos de venta, periodicidad de recuentos físicos, altas y bajas de bienes. En caso de corresponder se verificará el grado de cumplimiento de los Objetivos Estratégicos establecidos en los Lineamientos 2019.

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	------------

RESUMEN:

Inicio: 01/03/2019	Fin: 30/04/2019	Horas: 120	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		3	30/04/2019

ACTIVIDAD: Objetivo Estratégico - Planes Estratégicos de la organización (Control Interno)

Objeto

Verificar la elaboración del Plan Estratégico de la Organización y examinar los mecanismos internos de seguimiento y evaluación e informar el estado de situación de los mismos. Se evaluará la aplicabilidad de cada uno de los Objetivos Estratégicos establecidos en los lineamientos del planeamiento 2019, y de corresponder, se verificará su grado de cumplimiento.

Definición del objeto del área a auditar.

El Directorio es el responsable de aprobar el Plan Estratégico de la Sociedad, estableciendo los lineamientos que regirán las actividades de la Organización para el periodo definido por su alcance, en la materia. La Gerencia General tiene como objetivo dirigir las actividades de la Sociedad, de conformidad con las prioridades trazadas para los componentes estratégicos.

Lineamientos.

Se trata de una auditoría que involucra el proceso de elaboración del Plan Estratégico, el análisis de los mecanismos internos de seguimiento y evaluación previstos para asegurar el cumplimiento de los planes de largo y mediano plazo definidos en sus contenidos, en pos de alcanzar los objetivos de la organización. En caso de corresponder se verificará el grado de cumplimiento de los Objetivos Estratégicos establecidos en los Lineamientos 2019.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	No Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	---------------

RESUMEN:

Inicio: 01/08/2019	Fin: 29/11/2019	Horas: 145	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		14	29/11/2019

ACTIVIDAD: Acuerdos Suscritos por INTEA SA (Control Interno)

Objeto

Análisis de Acuerdos suscritos por INTEA S.A. con el fin de realizar una evaluación integral de los emprendimientos productivos y de su correlato administrativo-contable y financiero. Se evaluará la aplicabilidad de cada uno de los Objetivos Estratégicos establecidos en los lineamientos del planeamiento 2019, y de corresponder, se verificará su grado de cumplimiento.

Definición del objeto del área a auditar.

El directorio será quien aprobará y decidirá sobre los acuerdos suscritos, y quien designará los apoderados y responsables administrativos de los puntos de venta.

Lineamientos.

Se auditarán Convenios de Gerenciamiento, Producción y/o Comercialización de Servicios examinando en particular las cláusulas y su cumplimiento; plan productivo, presupuesto, formas de comercialización, inversiones, resultados económicos y financieros y manejo gerencial. Se evaluará: 1) Actividades desarrolladas en relación a las planificadas, 2) Análisis de los resultados obtenidos de acuerdo a lo previsto relevando alcances, logros y restricciones, 3) Cumplimiento de la normativa vigente, 4) Cumplimiento de las obligaciones contractuales, 5) Los mecanismos de control interno, 6) Concordancia con las actividades productivas realizadas, 7) Indicadores técnico-productivos y de gestión administrativo contable. En caso de corresponder se verificará el grado de cumplimiento de los Objetivos Estratégicos establecidos en los Lineamientos 2019.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------

RESUMEN:

Inicio: 04/04/2019	Fin: 31/12/2019	Horas: 240	Productos: 2
--------------------	-----------------	------------	--------------



		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		4	28/06/2019
		16	31/12/2019



Ingrese su firma digital