

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

Informe de Auditoría N° 11/18

**Cumplimiento Decreto N° 1191/12 - Período
01/06/2017 al 31/05/2018**

INFORME DE AUDITORÍA N° 11/2018¹
Cumplimiento Decreto N° 1191/12 - Período 01/06/2017 al 31/05/2018

Índice

I. INFORME EJECUTIVO	3
1. Objeto de la Auditoría	3
2. Alcance	3
3. Conclusión	3
II. INFORME ANALÍTICO	4
1. Objeto de la Auditoría	4
2. Alcance	4
3. Tarea realizada	4
4. Marco de referencia	4
5. Conclusión	8

¹ Auditores intervinientes: C.P Karina González Fiori y C.P Mariano Multari

INFORME DE AUDITORIA N° 11/2018
Cumplimiento Decreto N° 1191/12 - Período 01/06/2017 al 31/05/2018

I. INFORME EJECUTIVO

1. Objeto de la Auditoría

El objeto de la presente labor estuvo centrado en verificar el cumplimiento de lo estipulado en el Decreto N° 1191/12 y normas modificatorias. La labor responde al punto 6 Control de Cumplimiento Normativo del Plan Anual de Acción del año 2018.

2. Alcance

Relevamiento de adquisición y/o contratación de pasajes aéreos, en el período que comprende del 1° de junio del 2017 al 31 de mayo de 2018.

3. Conclusión

Del análisis efectuado sobre la documentación remitida por INTEA SA, referida a la adquisición de pasajes aéreos durante el período 01/06/2017 al 31/05/2018, se concluye que la sociedad ha cumplido con lo estipulado en el Decreto N° 1191/12, el cual “regla sobre la contratación con Aerolíneas Argentinas Sociedad Anónima y Austral Líneas Aéreas Cielos del Sur Sociedad Anónima de pasajes que requieran para el traslado por vía aérea tanto dentro como fuera del país, las Jurisdicciones y entidades del Sector Público Nacional”.

En virtud que el informe no contiene observaciones, el mismo se considera como Final y se remite copia al auditado.

CABA, 11 de septiembre de 2018.

INFORME DE AUDITORIA Nº 11/2018
Cumplimiento Decreto Nº 1191/12 - Período 01/06/2017 al 31/05/2018

II. INFORME ANALÍTICO

1. Objeto de la Auditoría

El objeto de la presente labor estuvo centrado en verificar el cumplimiento de lo estipulado en el Decreto Nº 1191/12 y normas modificatorias. La labor responde al punto 6 Control de Cumplimiento Normativo del Plan Anual de Acción del año 2018.

2. Alcance

Relevamiento de adquisición y/o contratación de pasajes aéreos, en el período que comprende del 1º de junio del 2017 al 31 de mayo de 2018.

3. Tarea realizada

La auditoría se desarrolló en tres etapas: 1) solicitud de información/documentación correspondiente a las contrataciones/adquisiciones de pasajes aéreos, a la Gerencia General de INTeA SA, mediante Nota UAI Nº 24/18 del 11/06/18, 2) labor de campo desarrollada realizando la verificación de información/documentación y 3) redacción del presente informe.

El trabajo de campo se efectuó en el mes de agosto analizando y verificando la documentación recepcionada y elaborando el presente informe.

4. Marco de referencia

Innovaciones Tecnológicas es una Sociedad Anónima de mayoría estatal, los accionistas de INTeA son las organizaciones más importantes del agro de nuestro país: el Instituto Nacional de Tecnología Agropecuaria (97.5%), Sociedad Rural Argentina (SRA), Federación Agraria Argentina (FAA) y Confederación Intercooperativa Agropecuaria (Coninagro).

La Sociedad es el punto de encuentro específico en donde las empresas y organizaciones relacionadas directa o indirectamente con los sectores agropecuarios, agroalimentarios y agroindustriales, pueden acceder a los recursos, la tecnología y los conocimientos de interés de esos sectores, a fin de promover su participación en el mercado y mejorar su competitividad. Entre sus incumbencias merecen destacarse: transferencia de tecnología, comercialización de innovaciones, gerenciamiento de regalías y asistencia institucional.

4.1. Normativa aplicable

A fin de cumplir con el objeto de la auditoría, se procedió a analizar la normativa vigente que se indica a continuación:

- ✓ Ley Nº 24.156, Administración Financiera y Sistemas de Control, Disposiciones Generales. Sistemas Presupuestarios, de Crédito Público, de Tesorería, de

Contabilidad Gubernamental y de Control Interno y Disposiciones varias. Publicada el 29/10/92 en el Boletín Oficial (BO).

- ✓ Decreto N° 280/95, Administración Pública, Régimen para viajes al exterior. Publicado el 28/02/95 en el BO.
- ✓ Decreto N° 1.191/12, regla sobre la contratación con Aerolíneas Argentinas Sociedad Anónima y Austral Líneas Aéreas Cielos del Sur Sociedad Anónima de pasajes que requieran para el traslado por vía aérea tanto dentro como fuera del país, las Jurisdicciones y entidades del Sector Público Nacional. Publicado el 19/07/12 en el BO.
- ✓ Decisión Administrativa N° 244/2013 de Jefatura de Ministros; decide sobre la utilización de los Servicios de Optar Sociedad Anónima, acorde a un cronograma y aprueba el “Modelo de Convenio”. Publicada el 21/05/13 en el BO.
- ✓ Disposición N° 07/2012 de la Subsecretaría de Tecnologías de Gestión, por medio de la cual se instruye a las entidades y jurisdicciones a remitir información sobre la compra de pasajes aéreos. Publicada el 28/08/12 en el BO.

4.2. Análisis de la auditoría

Por Nota N° 211/18, recepcionada por la UAI el 26/06/18, la Gerencia General de la sociedad remitió los pasajes aéreos adquiridos en el período bajo análisis y su documentación respaldatoria. En el siguiente cuadro, se detallan los pasajes abonados por la sociedad:

Cuadro 1: Pasajes aéreos adquiridos por INTEA S.A.

Or.	NOMBRE DEL PASAJERO	RELACIÓN CON INTEA S.A.	MOTIVO DEL TRASLADO	ITINERARIO	FECHA
1	Hortencia Anahí Monier	NO TIENE	Auditoría del Organismo Argentino de Acreditación al Instituto de Biotecnología	IDA: CÓRDOBA -BS.AS. VUELTA: BS.AS. - CÓRDOBA	21/06/2017 al 23/06/2017
2	Laura Pouzo	Presta servicio en el Centro Regional Buenos Aires Sur	Participación de una capacitación en la Universidad de Illinois, Estados Unidos	IDA: BS.AS. PANAMÁ - CHICAGO VUELTA: CHICAGO - PANAMÁ - BS.AS.	28/07/2017 al 03/11/2017
3	Verónica Lia	Presta servicio en el Instituto de Biotecnología INTA	Asistencia al curso de postgrado COGEN- POPULATION GENOMICS CONSERVATION GENETICS UNIVESIDAD MONTANA EUA	IDA: BS.AS. - HOUSTON - DENVER - KALISPELL VUELTA: KALISPELL - CHICAGO - HOUSTON - BS.AS.	23/09/2017 al 01/10/2017
4	Diego Ferraro	Presta servicios en la EEA Anguil	Participación del 3° Simposio de Malezas y Herbicidas Santa Rosa - La Pampa	IDA: BS. AS. - STA. ROSA VUELTA: STA. ROSA - BS.AS.	22/08/2017 al 25/08/2017
5	Horacio Beldoméxico	Presta servicios en la EEA Anguil	Participación del 3° Simposio de Malezas y Herbicidas Santa Rosa - La Pampa	IDA: BS. AS. - STA. ROSA VUELTA: STA. ROSA - BS.AS.	22/08/2017 al 25/08/2017
6	Marian Butinof	Presta servicios en la EEA Anguil	Participación del 3° Simposio de Malezas y Herbicidas Santa Rosa - La Pampa	IDA: CÓRDOBA - BS.AS. -SANTA ROSA VUELTA: SANTA	22/08/2017 al 25/08/2017

Or.	NOMBRE DEL PASAJERO	RELACIÓN CON INTeA S.A.	MOTIVO DEL TRASLADO	ITINERARIO	FECHA
				ROSA - BS.AS. - CÓRDBA	
7	Susana García	Presta servicios en la EEA Anguil	Participación del 3° Simposio de Malezas y Herbicidas Santa Rosa - La Pampa	IDA: BS. AS. - STA. ROSA VUELTA: STA. ROSA - BS.AS.	23/08/2017 al 25/08/2017
8	Enrique Frusso	Presta servicio Centro de Investigaciones en Recursos Naturales CIRN - INTA	Asistencia al VIII International Symposium on Walnut Cashew an Pecan	IDA: BS. AS. - CHILE - BS. AS.	28/11/2017 AL 02/12/2017
9	Jorgelina Montoya	Presta servicio en la EEA Anguil	Participación en la Comisión de Ordenamiento Territorial del Consejo Federal Agropecuario	IDA: STA. ROSA - BS.AS. VUELTA: BS. AS. - STA. ROSA	19/09/2017
10	Santiago Tonón	Responsable adm. PDV 21- BARILOCHE	Asistencia a reuniones en INTA E INTeA	IDA: BARILOCHE - BS.AS.	10/11/2017
11	Abel Scherf	Presta servicio en la EEA Montecarlo	Participación posgrado Ecología de las Invasiones Biológicas	IDA: IGUAZÚ - BS.AS. - BARILOCHE VUELTA: BARILOCHE- BS.AS. -IGUAZÚ	30/11/2017 AL 12/12/2017
12	Ruth Heinz	Directora del Instituto de Biotecnología	Participación al Simposio Internacional de Girasol y Cambio Climático	IDA: BS.AS. - PARIS - TOULOUSE VUELTA: TOULOUSE - PARÍS- BS.AS.	03/02/2017 AL 10/02/2017
13	Daniela Sandra Tosto	empleada del laboratorio OGM	Asistencia al Training Workshop on the use of digital PCR For OGM	IDA:BS. AS. - FRANKFURT-LJUBLJANA JOZE PUCNIK VUELTA: LJUBLJANA JOZE PUCNIK - FRANKFURT- BS. AS.	21/01/2018 al 26/01/2018
14	Santiago Héctor Tonón	Responsable adm. PDV 21- BARILOCHE	Asistencia reuniones en INTA - FUNDACION ARGENTINA - INTEA S.A.	IDA: BARILOCHE - BS. AS.	09/02/2018
15	Lucas Gómez	Gerente General INTEA S.A.	Visita al Punto de Venta Salta	IDA: BS. AS. - SALTA VUELTA: SALTA - BS.AS.	21/03/2018 AL 22/03/2018
16	Amadeo Nicora	Presidente INTEA S.A.	Asistencia a la Reunión de Directorio 07/05/2018	IDA: FORMOSA - BS. AS. VUELTA: BS. AS. - FORMOSA	06/05/2018 AL 09/05/2018
17	Gabriela Beretta	Empleado INTA	Asistencia a Curso-taller: Repositorio Institucional INTA DIGITAL	IDA: BARILOCHE - BS. AS. VUELTA: BS. AS. - BARILOCHE	22/4/2018 AL 28/04/2018
18	Lía Lara	Empleado INTA	Asistencia a Curso-taller: Repositorio Institucional INTA DIGITAL	IDA: NEUQUÉN - BS.AS. VUELTA: BS. AS. - NEUQUÉN	22/04/2018 AL 27/04/2018

Or.	NOMBRE DEL PASAJERO	RELACIÓN CON INTEA S.A.	MOTIVO DEL TRASLADO	ITINERARIO	FECHA
19	Viviana Pedroarias	Responsable técnica OGM	Asistencia al Fourth LAC Regional Workshop on Harmonisation of GMO Detection and Analysis	IDA: BS. AS. - Barcelona - Bruselas VUELTA: Bruselas - Barcelona - Bs.As.	25/06/2018 al 29/06/2018
20	Alejandra Soledad Vilte	Agente del LabSAF . EEA SALTA	Asistencia al curso de Espectroscopía de Absorción Atómica	IDA: SALTA - BS.A.S VUELTA: BS. AS. - SALTA	09/05/2018 AL 12/05/2018
21	Lucas Gómez	Gerente Gral INTEA S.A.	Visita al Punto de Venta Anguil	IDA: Bs. As. - Sta Rosa VUELTA: Sta. Rosa - Bs. As.	21/05/2018 al 24/04/2018
22	Javier Bellati	Administración INTEA S.A.	Visita al Punto de Venta Anguil	IDA: Bs. As. - Sta Rosa VUELTA: Sta. Rosa - Bs. As.	21/05/2018 al 24/04/2018
23	María Laura Corolli	Empleado de INTA, presta servicios en INTEA S.A.	Visita al Punto de Venta Anguil	IDA: Bs. As. - Sta Rosa VUELTA: Sta. Rosa - Bs. As.	21/05/2018 al 23/05/2018
24	Daniela Sandra Tosto	empleada del laboratorio OGM	Asistencia al Fourth LAC Regional Workshop on Harmonisation of GMO Detection and Analysis	IDA: BS. AS. - Barcelona - Bruselas VUELTA: Bruselas - Barcelona - Bs.As.	25/06/2018 al 29/06/2018
25	Norma Casalderrey	Empleado de INTA, presta servicios en INTEA S.A.	Asistencia a reunión de proyecto en Bs. As.	IDA: Salta - BS. AS. VUELTA: Bs. As. - Salta	05/06/2018 al 06/06/2018
26	Lucas Gómez	Gerente General INTEA S.A.	Vista al Punto de Venta N° 7 - Montecarlo	IDA: BS. AS. - Iguazú VUELTA: Posadas- Bs. As.	06/06/2018 AL 08/06/2018
27	Mariano López	Empleado Argentinista presta servicio en INTA	Vista al Punto de Venta N° 7 - Montecarlo	IDA: Iguazú - Bs. As. (Ezeiza) VUELTA: BS. AS. (Newbery)- Iguazú	01/06/2018 AL 07/06/2018
28	Juan Llorens	Empleado de INTA, presta servicios en INTEA S.A.	Visita al Punto de Venta N° 7 - Montecarlo	IDA: BS. AS. - Iguazú VUELTA: Iguazú - Bs. As.	06/06/2018 al 08/06/2018

Fuente: INTEA S.A.

La totalidad de los pasajes fueron adquiridos mediante OPTAR SA, dando cumplimiento a lo establecido por el Decreto N° 1.191/12.

4.3. Objetivos estratégicos

Se realizó el relevamiento de los 9 objetivos estratégicos incluidos en los Lineamientos para el Planeamiento UAI 2018, emitidos por la Sindicatura General de la Nación. Surgiendo del análisis de los mismos, que la tarea de auditoría referida la Cumplimiento Decreto N° 1.191/12 se aplican y cumplen los objetivos de Matriz Legal y Costo de la “No Calidad”.

5. Conclusión

Del análisis efectuado sobre la documentación remitida por INTEA SA, referida a la adquisición de pasajes aéreos durante el período 01/06/2017 al 31/05/2018, se concluye que la sociedad ha cumplido con lo estipulado en el Decreto N° 1191/12, el cual “regla sobre la contratación con Aerolíneas Argentinas Sociedad Anónima y Austral Líneas Aéreas Cielos del Sur Sociedad Anónima de pasajes que requieran para el traslado por vía aérea tanto dentro como fuera del país, las Jurisdicciones y entidades del Sector Público Nacional”.

En virtud que el informe no contiene observaciones, el mismo se considera como Final y se remite copia al auditado.

CABA, 11 de septiembre de 2018..