



Ministerio
de Economía
y Finanzas

Auditoría Interna de la Nación

COMPROMISO DE GESTIÓN AIN 2024


COMISIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (CSE)


PERÍODO: SEGUNDO SEMESTRE DE JULIO A DICIEMBRE

En la ciudad de Montevideo, el día 22 de enero de 2025, se reúnen los integrantes de la Comisión: Cra. Ximena Rey, Dr. Pablo Schiavi y la Sra. Marcia Velasco; a efectos de realizar la evaluación del cumplimiento de las metas previstas para el segundo semestre, con vencimiento al 31 de diciembre de 2024. Esta comisión realizó la compulsión de la evidencia presentada con las fuentes de información establecidas en el Compromiso de Gestión, concluyendo que se dio cumplimiento en tiempo y forma a la totalidad de las metas previstas para el período.

El resultado de la evaluación realizada se detalla en informe adjunto.


CRA. XIMENA REY
Rep. Dirección


DR. PABLO SCHIAVI
Rep. Resp. Seg. y Superv.


MARCIA VELASCO
Rep. AFAIN

OBJETIVO	INDICADOR	META	Fuente de información	Informe de Coordinación	Verificación de Evidencias	Grado de cumplimiento
Continuar con el proceso de mejora continua de cara al ciudadano en los procesos internos del Organismo, relevando, modelando y optimizando un proceso clave levantamiento de observaciones de expedientes) y tres procesos secundarios.	Respecto al proceso clave: Cantidad de comunicaciones que requieren respuesta enviada y cantidad de respuestas recibidas a comunicaciones que requieren respuesta. Con respecto a los restantes procesos: a) cantidad de solicitudes en respuesta de una solicitud; b) tiempo de respuesta de todas las solicitudes en n meses	a) Analizar cada uno de los procesos y procedimientos ad-hoc relevantes y documentados b) en base al análisis anterior realizar una propuesta de mejora que permita implementar cambios con el impacto directo en la tarea (simplificando y mejorando la eficiencia y eficacia) o la calidad de los productos obtenidos. Presentar proceso revisado por el Jercarca correspondiente c) Implementar los cambios en el proceso principal y seleccionar uno de los procesos ad-hoc para implementar los cambios d) Informe con evaluación al final del periodo de los resultados obtenidos con la encuesta de satisfacción al usuario, aprobado por el Jercarca correspondiente	a) Informe aprobado por Jercarca correspondiente b) Planilla de relevamiento c) Listado de expedientes	si	si	Total
1						
2	Procurar la sanidad del sistema cooperativo de objeto social Trabajo a través de un diagnóstico situacional del 20% del universo de cooperativas inscritas 1977 ante AIN con este objeto para posteriormente llevar a cabo inducciones/fiscalizaciones	Cantidad de Cooperativas de Trabajo seleccionadas y clasificadas por nivel de cumplimiento	Informe de relevamiento y clasificación por nivel de cumplimiento del 20% definido de cooperativas de objeto social "Trabajo", seleccionadas	n/c Meta del primer semestre 2024	Corresponde al Primer Semestre de 2024	n/a
3	Mejorar el cumplimiento de obligaciones de las cooperativas de objeto social "Trabajo" definidas en la Meta 2 a través de la realización de inducciones al 15% calculado sobre el porcentaje definido en dicha situación de incumplimiento grave para con la AIN	Número de Cooperativas de Trabajo que recibirán inducción o serán fiscalizadas.	Inducción y/o fiscalización del 15% de las cooperativas con objeto social Trabajo, calculado sobre el porcentaje definido en la Meta 2.	si	si	Total
4	Contribuir a la mejora de la gestión de procesos con la confección de una guía e instructivo para los siguientes trámites a) De Fusión b) De Escisión	Número de Guías e Instructivos confeccionados	Confeccionar la guía y el instructivo de Fusión y Escisión, aprobados por la Dirección y publicados en la página web institucional	n/c es meta del primer semestre de 2024	n/c	n/c

5	Contribuir con los usuarios mediante la confección de una guía respecto de los diferentes requerimientos y necesidades para los diferentes Ldaos de Avaluación, para los aportes de capital en las Sociedades Anónimas. En especial toda la consignada por el art. 64 de la ley 16.060	Número de guía confeccionada.	Confeccionar una guía respecto a los diferentes laudos de avaluación (art. 64 de la ley 16.060) aprobada por la Dirección y publicada en la página web institucional	Guía confeccionada con comprobantes de su aprobación por la Dirección y de su publicación en la página web.	si	si	si
6	Contribuir a mejorar los procesos internos del departamento de informática, mejorando la gestión de activos de TI, y la administración de servicios de tecnología de la información utilizando herramientas OCS Inventory y GLPI	Sistemas Implementados y Carga de la información actual en los mismos	Implementar y configurar con éxito las herramientas en nuestra infraestructura. Esto incluye la instalación adecuada, la configuración de la integración de ambos herramientas y la puesta en marcha de sus funcionalidades básicas para mejorar la gestión de activos de TI y la administración de servicios en toda la organización.	a) Captura de pantalla o reportes del sistema mostrando datos migrados de planillas de inventario b) Reporte de OCS con listado de PCS con agente de inventario instalado	si	si	Total
7	Contribuir a la mejora de la gestión de los procesos internos de las áreas de Recursos Humanos y Administración y Finanzas, realizando las actividades de manera mas eficiente, unificando criterios que favorezcan los tiempos de ejecución de las tareas, así como optimizar el control sobre los bienes muebles del organismo	a) Procesos relevados b) Porcentaje de bienes constatados por paso c) Manuales de procedimiento aprobados por el jerarca correspondiente	a) Relevamiento y descripción del proceso de ingreso de funcionarios b) Constatación de la ubicación física de los muebles y equipos inventariados y control del estado de los sillones, escritorios y armarios de las oficinas del segundo y tercer piso de la AIN c) Manuales de procedimientos documentados de ingreso de funcionarios e inventario de mobiliario de oficina aprobados por el jerarca correspondiente.	a) Informe con planilla de relevamiento del estado de los bienes indicados en la muela del 2° y 3° piso de la AIN b) Manuales de procedimientos de ingresos de funcionarios e inventario de Inmobiliario de Oficina aprobados por el jerarca correspondiente	si	si	Total

1) Contribuir a la mejora de la gestión de los procesos y procedimientos de: a) Control de cumplimiento de obligación de comunicación al registro o cargo del BCU de nuevas Sociedades Anónimas y Acciones Simplificadas 2) Monitorear la calidad de la información disponible en el Registro de Titulares beneficiarios finales a cargo del BCU (control de integridad, veracidad, confiabilidad y actualización de la información declarada al BCU)	1) Procesos documentados y aprobados; manuales de procedimientos documentados y aprobados 2) Número de actuaciones de fiscalización iniciadas	Iniciar actuaciones de fiscalización de control de calidad a 25 entidades seleccionadas por AIN, en base a criterios de riesgos.	a) Plan de trabajo, correos electrónicos convocando a reuniones del equipo de trabajo, manuales y procedimientos documentados y aprobados por el jerarca correspondiente b) Planilla de seguimiento, expediente electrónico e informe de Coordinación responsable	si	si	Total
9 Contribuir a la mejora de la gestión de los procesos y procedimientos de las fiscalizaciones del Registro de Estados Contables (REC), de la AIN	Procesos y manuales de procedimientos documentados aprobados por el jerarca correspondientes.	Informe de relevamiento de procesos de fiscalización del REC (2 procesos y procedimientos) a) Envío de mails a entidades amistas REC, b) inicio de expedientes a entidades Omittas aprobados por jerarca	Plan de trabajo, correos electrónicos convocando a reuniones del equipo de trabajo, procesos documentados y manuales de procedimientos aprobados	si	si	Total
10 Revisión y reformulación del instructivo de aplicación del Decreto 486/001, sobre la base de las actuaciones de fiscalización de las entidades inculpidoras de la obligación de comunicación/solicitud de aprobación en plazo, en la Ley N° 16.060, respecto de las actuaciones de inculpidoras de la obligación de comunicación/solicitud de aprobación en plazo, establecidas en la Ley 16.060, respecto de las actuaciones realizadas, en el correr del año 2023. Elevar a la dirección y aprobación de la dirección y publicación en la página web de la AIN.	Reformulación del instructivo de aplicación del Decreto 486/001, sobre la base de las actuaciones de fiscalización de las entidades inculpidoras de la obligación de comunicación/solicitud de aprobación en plazo, en la Ley N° 16.060, respecto de las actuaciones realizadas, en el correr del año 2023. Elevar a la dirección y aprobación de la dirección y publicación en la página web de la AIN.	Revisión y reformulación del instructivo de aplicación del decreto N° 486/001, sobre la base de los análisis de las actuaciones de fiscalización de las entidades inculpidoras de la obligación de comunicación/solicitud de aprobación en plazo, establecidas en la Ley N° 16.060, respecto de las actuaciones realizadas, en el correr del año 2023. Elevar a la dirección y aprobación de la dirección y publicación en la página web de la AIN.	Revisión y reformulación del instructivo de aplicaciones del decreto N° 486/001, sobre la base del análisis de las actuaciones de fiscalización de las entidades inculpidoras de la obligación de comunicación/solicitud de aprobación en plazo, establecidas en la Ley N° 16.060, respecto de las actuaciones realizadas, en el correr del año 2023. Elevar a la dirección y aprobación de la dirección y publicación en la página web de la AIN.	si	si	total

Continuar apostando a la descentralización de la función, al fortalecimiento de las UAIS y mejorar la gestión del estado en su conjunto, realizando un informe de diagnóstico respecto al grado de madurez del sistema de control interno de los organismos comprendidos el art. 73 de la ley 19.535. El análisis se realizará a partir de los cuestionarios de autoevaluación del sistema de control interno que las UAIS.	Aprobación de la Dirección del informe de situación del grado de madurez del sistema de control interno de los organismos del Estado, comprendidos en el art. 73 de la Ley N° 19.535 de 2017	Informe de Situación del Grado de Madurez del sistema de control interno aprobado por la Dirección del AIN	A) Trámite Apla que contenga la aprobación por parte de la Coordinación, del protocolo de evaluación del nivel de madurez del sistema de CI de los organismos estatales. B) Informe de evaluación de CI de organismos estatales aprobados por la Dirección	si	si	Total
11						
Fortalecer y mejorar el cumplimiento de controlar en forma selectiva a los organismos obligados a presentar los EEFF a la CBE (Art. 199 de la ley 16.736, en la redacción dada por el art.240 de la ley 19.924)	Analizar otros 6 organismos que ingresan estados financieros (EEFF) en cumplimiento del artículo 199 de la ley 16.736, con el propósito de que complementen la información ingresada a la CBE.	Solicitar información complementaria y realizar informe de análisis aprobado por la Coordinación del Sector Público de al menos otros 6 de los organismos que hayan arrojado índices en rojo (en base al análisis de los EEFF presentados al 31/12/23).	Expedientes Apla a través de los que se solicite la información complementaria a los organismo o empresas	si	si	
12						


Cta. XIMENA REY
REGULADORA DE TRÁMITES


MARCIA VELASCO
ADMINISTRATIVO


Dr. Pablo Schiavi
SUB COORDINADOR DIVISION
PLANIFICACION Y DESARROLLO

Expediente N°: 2024-5-3-0002127



Montevideo, 5 de junio de 2024

En cumplimiento de lo dispuesto en la cláusula 10 del Compromiso de Gestión de la Auditoría Interna de la Nación para el año 2024, Anexo de la Resolución de la Ministro de Economía y Finanzas de fecha 22 de mayo de 2024, se designa para integrar la Comisión de Seguimiento y Evaluación (CSE) a los funcionarios que se detallan a continuación:

Titular	Alternativo	Representante
Ximena Rey	Inés Cobas	Dirección
Pablo Schiavi	Gloria Amoedo	Supervisión y seguimiento
Mónica Colman	Marcia Velasco	AFAIN



Cr. PABLO MORELLI
AUDITOR INTERNO DE LA NACIÓN

ain.gub.uy Tel. (+598) 2901 72 23
Paysandú 941 Esq. Río Branco, Montevideo - Uruguay