

Para : AUDITORIA INTERNA  
De : DPTO. DE AUDITORIA DE GESTION TECNICA  
Ref. : REMITIR INFORME FINAL N° 09/DAGT-AI/2019  
Fecha : 18/10/2019

## **INFORME FINAL N° 09/DAGT-AI/2019**

### **1. ANTECEDENTES:**

El presente trabajo fue realizado del 29/05/2019 al 16/08/2019, en cumplimiento a la Orden de Trabajo N° 27/AI/19 de fecha 29 de Mayo de 2019 correspondiente al Plan de Trabajo Anual de la Auditoría Interna.

### **2. ALCANCE:**

La auditoría fue realizada conforme lo establece el Manual de Auditoría Gubernamental. El trabajo consistió en la verificación de la correcta aplicación de los procedimientos establecidos por parte de los encargados de las distintas áreas, en base a pruebas aleatorias.

El presente informe surge como resultado de la aplicación de procedimientos de control y del análisis de los documentos proveídos a los auditores. La ejecución y formalización de las operaciones examinadas son de exclusiva responsabilidad de los funcionarios del área auditada.

Nuestro trabajo no incluye una revisión detallada e integral de todas las operaciones, por lo tanto, el presente informe no se puede considerar como exposición de todas las deficiencias existentes o de todas las medidas que podrían adoptarse para corregirlas.

### **3. OBJETIVOS:**

- Verificar la eficiencia y eficacia de la utilización de los recursos disponibles, el estado de la Planta Interna y de la Red de la Planta Externa, la gestión y procedimientos utilizados para la administración del Sub Depósito.

### **4. TRABAJOS REALIZADOS**

- Entrevista con el Jefe de S.G.P.I. Capiatá, Sr. Raúl O. Santa Cruz.
- Entrevista con el Jefe de la S.I.M.A. Capiatá, Sr. Gustavo R. Aponte.
- Entrevista con el Jefe de S.G.P.I. Aregua, Sr. Melanio Sosa T.
- Entrevista con el Jefe de S.I.M.A. Aregua, Abog. William A. Sosa T.
- Entrevista con el Operador de S.G.P.I. Itagua, Sr. Adán M. Gómez M.
- Verificación de la situación de la Planta Interna y el control aleatorio de la Red de Planta Externa.
- Verificación del personal técnico disponible para el logro de los objetivos.
- Verificación del cumplimiento del “Reglamento de Procedimiento para el Retiro, Devolución y Control de Utilización de Cables Multipares, Cables para Cruzada, Cables de Acometida, Cables de Fibra Óptica y Materiales de Planta Externa y los Formularios a ser utilizados”, en el Sub-Depósito N° 37.
- Verificación del cumplimiento de la Instrucción de Servicio N° 82 P. – Protocolo en caso de Siniestros que afectan los Bienes de la Compañía.



## **5. DESARROLLO DEL INFORME:**

La Auditoría Interna procede a la identificación de los diferentes tipos de observaciones y para el mismo se utilizará el código “H” para los Hallazgos, el código “CI” para las observaciones de Control Interno y “R” para las recomendaciones.

## **6. SITUACIONES OBSERVADAS:**

### **6.1 OBSERVACIONES EN LA PLANTA INTERNA Y EXTERNA CENTRAL DE AREGUA:**

#### **OBSERVACIÓN (CI)**

**6.1.1** Los siguientes cables multipares se encuentran con averías y requieren de mediciones:

- a) Cable de 40 pares camino a Isla Valle,
- b) Cable de 30 pares camino Shelter Caacupemi
- c) Cable de 10 pares en el barrio San Roque.

**6.1.2** No cuentan con herramientas indispensables como ser micro teléfonos.

**6.1.3** Hemos observado que los datos de la Red de Planta Externa no se encuentran migrados y actualizados en el Sistema BOSS. Los datos técnicos de la Red Externa están registrados en el Formulario N° 729 (Tarjeta de Abonado).

**6.1.4** Hemos constatado que en la sección Planta Interna trabajan dos funcionarios técnicos en el Turno Mañana y ninguno en el Turno Tarde.

**6.1.5** Se pudo constatar la falta de herramientas, tales como insertores de la marca BARGOA, descargadores para regleta de 100 pares, tubo de prueba.

**6.1.6** Hemos constatado que el sistema de iluminación en la Mesa de Prueba es precario.

#### **RECOMENDACION (R)**

- Que el **Jefe de S.I.M.A Aregua** gestione las mediciones eléctricas necesarias y los cambios de tramos de cables multipares averiados.

- Que el **Jefe del Dpto. Gestión de Servicios** realice las gestiones correspondientes para la incorporación de personal operador técnico, la provisión de las herramientas necesarias para el área de Planta Interna y Planta Externa, como así también realice las gestiones para la migración de los datos de la Red al Sistema BOSS. Además mejorar el sistema de iluminación y gestionar la reparación de los equipos de aire acondicionado.

### **DESCARGO DEL JEFE DE DPTO. GESTION DE SERVICIOS CAPIATA CENTRAL - AREGUA:**

Me dirijo a esa Jefatura y por su intermedio al Departamento Auditoría de Gestión Técnica, para remitir descargo correspondiente a las observaciones realizadas en la Auditoría Técnica practicada al Dpto. Gestión de Servicios Capiatá y dependencias. Conforme Orden de Trabajo N° 27/AI/19 de fecha 29 de mayo de 2019.

Central Areguá – Planta Interna y Externa

Conforme descargo de la Sección Scima Areguá, la medición correspondiente para la zona de Isla Valle y el cambio de multipar averiado, ya fueron realizados. Respecto a cable de



30 pares, ya cuentan con el material y en breve se estará ejecutando el cambio correspondiente.

El cable de 10 pares para el barrio San Roque está a la espera de la provisión para su ejecución.

En cuanto a las recomendaciones para la Jefatura del Dpto. de Gestión de Servicios:

**“Realice gestiones correspondientes para incorporación de personal operador técnico”:** El señor William Sosa Torres, anterior jefe Scima paso a formar parte del plantel de la Sección Planta Interna de Areguá. Vale mencionar que debido al traslado de 2 técnicos del turno tarde -Roque Monges y Diego Franco a la Central Villa Morra- la Central Areguá cuenta solamente con el turno mañana hasta los días sábados.

**“Realice gestiones para la provisión de herramientas necesarias para el Área de Planta Interna y Planta Externa, para la migración de datos de la Red al Sistema Boss. Además mejorar el sistema de iluminación y gestionar la reparación de los equipos de aire acondicionado.”:** Con relación a la provisión de herramientas, esta Jefatura lo viene haciendo conforme a los pedidos verbales y puntuales conforme la necesidad de cada área, no obstante según Memorandum 73/DPGS-CTA-GT se solicita a cada área técnica, tanto externa como interna, presenten por escrito necesidades de materiales y herramientas de trabajo-con los presupuestos correspondientes- para su adquisición conforme disponibilidad presupuestaria. Se proveyó de artefactos y accesorios eléctricos para la mejora de iluminación de cada área y la central en general, se realizó el reclamo correspondiente para la reparación de equipos de aire acondicionado. Respecto a las gestiones para la migración de datos de la Red de Areguá y centrales dependientes se puede concluir diciendo que en fecha 18/07/2018 se remitió, vía correo, al señor Juan Carlos Arce. Se adjunta copia del correo remitido.

### Opinión del Equipo Auditor

Conforme al análisis y evaluación del descargo se mantiene la observación y se remite el Plan de Mejora Funcional (PMF) para el punto 6.1.1 ítem b y c respectivamente.

## 6.2. OBSERVACION EN LA SALA DIGITAL CENTRAL AREGUA

### OBSERVACION (H)

**6.2.1** Hemos observado filtraciones de agua en el techo de la Sala Digital. El Jefe de S.I.M.A. nos manifestó que los equipos de aire acondicionado trabajan en forma anormal.

### RECOMENDACION (R)

- Que el **Jefe del Dpto. Gestión de Servicios** realice las gestiones para subsanar la filtración de agua en la sala digital a efectos de evitar daños a los equipos y/o a personas de la central.

## DESCARGO DEL JEFE DE DPTO. GESTION DE SERVICIOS CAPIATA

### Filtraciones de Agua en el Techo de la Sala Digital de Areguá

Este Departamento al momento de la elaboración de este informe solicitara relevamiento edilicio en la Central de Areguá, a la Gerencia Gestión de Infraestructura, para tener un acabado diagnóstico y evitar ulteriores inconvenientes, ya que a simple vista se pudo



verificar que la filtración observada por los Auditores se debió al inconveniente del desagote del aire acondicionado, a la fecha.

Teniendo en cuenta el cambio de jefatura originada en fecha 30/09/2019, se sugiere, verbalmente, a la nueva Encargada de Despacho Paula Talavera Ayala realizar el mencionado relevamiento general edilicio.

### **Opinión del Equipo Auditor**

Conforme al análisis y evaluación del descargo se mantiene la observación y se remite el Plan de Mejora Funcional (PMF) en lo referente a infraestructura edilicia sobre las filtraciones de agua en la sala digital.

### **6.3. OBSERVACIONES EN LA PLANTA INTERNA Y EXTERNA** **CENTRAL CAPIATA**

#### **OBSERVACIÓN (CI)**

**6.3.1** No tienen migrados los datos técnicos de la Red de Planta Externa en el sistema BOSS. Los datos están registrados en el formulario N° 729 (Tarjeta de Abonado).

**6.3.2** El Jefe de la S.G.P.I. nos manifestó la necesidad de contar con más recursos humanos Técnicos para el turno tarde.

**6.3.3** No cuentan con herramientas como ser pinzas de corte y punta, tubo de pruebas, insertores de la marca SIEMEN para regletas de 200 pares y de 100 pares de la marca Krone, además carecen de clavijas para las regletas de 200 pares.

**6.3.4** En cuanto a equipo informático, cabe mencionar que la impresora se encuentra con desperfecto.

**6.3.5 a)** El sistema de iluminación es muy precario.

b) Mencionamos además que el Jefe de la S.G.P.I. nos comento que el acondicionador de aire modelo Split registra irregularidades al poner en funcionamiento, el mismo corresponde al contrato N° 72/2018.

**6.3.6** Durante el recorrido por la red de planta externa se pudo verificar 1 cable multipar de 50 pares averiado por descarga eléctrica, en contacto con el cable del tendido eléctrico de la ANDE, también 1 cable multipar de 10 pares averiado, ubicado sobre las calles Emilio Gabriaguez y 28 de Setiembre.

**6.3.7** Se pudo verificar la necesidad de re empalme y reposición de manguitos camino a Villa CONAVI, así también en la zona correspondiente al Armario N° 8, igualmente del manguito ubicado a la entrada al Shelter AD01 sobre la ruta Mcal. Estigarribia y los que se ubican sobre las calles Emilio Gabriaguez y Reinaldo Gómez.

**6.3.8** Así también cajas terminales deterioradas y en mal estado, como la N° 19 ubicada sobre la ruta que va camino a Villa CONAVI (zona Mboi'y) y las cajas terminales N° 17 y N° 37 las que se encuentran sobre la calle 28 de Setiembre en la Zona del Supermercado Cacique.

**6.3.9** Se pudo observar que los Armarios de Distribución N° 8; 11 y 13 necesitan de cambio de regletas y un ordenamiento de las cruzaditas.

**6.3.10** Hemos observado que un poste de H°A° perteneciente a COPACO se encuentra recostada a la red de energía eléctrica de la ANDE, por la misma columna, se encuentra instalada una caja terminal y manguito, la misma está ubicada sobre la calle Arroyo Capiatá.



## RECOMENDACIÓN (R)

- Que el **Jefe de S.I.M.A. Capiatá** realice las gestiones correspondientes para la ejecución de tareas de mantenimiento correctivo en la red de planta externa, tales como: re empalmes y cambios de manguitos aéreos y de cajas terminales, mediciones para localización de averías, cambios de tramos de cables multipares aéreos dañados, el cambio de regletas y ordenamiento de las cruzaditas de los Armarios N° 8; 11 y 13 y los cambios de postes de H°A° requeridos.
- Que el **Jefe del Dpto. Gestión de Servicios** realice las gestiones correspondientes para la incorporación de personal operador técnico en el turno tarde en Mesa de Prueba Capiatá, la provisión de las herramientas necesarias para el área de Planta Interna, como así también realice las gestiones para la migración de los datos de la Red Externa al Sistema BOSS. De impresora y la revisión del equipo acondicionador de aire de la Mesa de Prueba de Capiatá.

## DESCARGO DEL JEFE DE DPTO. GESTION DE SERVICIOS CAPIATA CENTRAL CAPIATA:

Situaciones Observadas – Central Capiatá – Planta Interna y Externa

Se remite, adjunto, los trabajos realizados conforme a recomendación de los Auditores Actuales, informando también los pendientes.

**En la Recomendación “Que el Jefe del Dpto. Gestión de Servicios Capiatá realice las gestiones para la incorporación de personal operador técnico en el turno tarde en Mesa de Prueba Capiatá, la provisión de herramientas necesarias para el área de Planta Interna, como así también realice las gestiones para la migración de los datos de la Red Externa al Sistema BOSS. De igual manera realice los trámites para mejorar el sistema de iluminación, la reparación de la impresora y la revisión del equipo acondicionador de aire de la Mesa de Prueba Capiatá.**

En el descargo del Jefe de la Sección Gestión de Planta Interna se reporta las medidas adoptadas para la gestión a la incorporación de operador técnico para Mesa de Prueba Capiatá, acompañado con la providencia del Departamento, así mismo a través de la Sub Gerencia se procedió a persuadir a otros compañeros en la opción de pasar al turno tarde para cubrir tal necesidad, sin el éxito deseado, por lo que se sugiere tener en cuenta el pedido del Jefe de la Sección Gestión de Planta Interna de atender lo solicitado.

En cuanto a la provisión de herramientas ya fue subsanado, según el reporte de la Jefatura de la Sección Gestión de Planta Interna, que se adjunta, como así también el del sistema de iluminación.

En cuanto a la migración de datos al Sistema Boss se reporta también que se remitió, correo mediante, al señor Juan Carlos Arce (julio 2018), informándose de los inconvenientes mismos del sistema, según el informe que se adjunta.

### Opinión del Equipo Auditor

De acuerdo al análisis y evaluación del descargo se remite el Plan de Mejora Funcional (PMF) para los siguientes puntos 6.3.2, 6.3.4, 6.3.5 ítem b, 6.3.6, 6.3.7, 6.3.8 en el punto 6.3.9 no se menciona las tareas de mejoramiento en el Armario N° 8, con relación al punto 6.3.10, en el mismo se observa que el tendido eléctrico de la ANDE se encuentra por el poste de H°A° perteneciente a la compañía, lo cual dificulta y pone en riesgo la integridad física del personal técnico al realizar las tarea en el lugar.



## **6.4 OBSERVACION EN SALA DIGITAL CENTRAL CAPIATA**

### **OBSERVACIÓN (H)**

Hemos observado rastros de filtraciones de agua en el techo que ponen en riesgo los equipos ahí situados.

### **RECOMENDACIÓN (R)**

- Que el Jefe de Dpto. de Gestión de Servicios realice los trámites para la reparación de los inconvenientes en infraestructura y evitar daños a los equipos.

### **DESCARGO DEL JEFE DE DPTO. GESTION DE SERVICIOS CAPIATA** **Sala Digital Capiatá**

“Que el Jefe de Dpto. de Gestión de Servicios realice los trámites para la reparación de los inconvenientes en infraestructura y evitar daños a los equipos”: Esta jefatura en Fecha 8/08/2019 solicito nuevamente a través de la Sub-Gerencia Gestión de Red y Calidad de Servicio a la Gerencia Gestión de Infraestructura el urgente relevamiento de la situación de filtraciones y otros para la mejora edilicia en la Central de Capiatá, fotos de lo enviado también se remitió, vía WhatsApp al señor José Amarilla – Auditor actuante – para su conocimiento, incluido el inconveniente específico de la Sala Digital. Se adjunta copia del Memorándum. Pendiente a la fecha de elaboración de este descargo.

Esta Jefatura no obstante procedió a la identificación de uno de los causantes de esas filtraciones y se actuó de inmediato, es decir se reparó la pérdida de la válvula de retención del tanque de agua y se arregló filtraciones en la azotea del lado de la entrada vehicular con pintura aislante y corrección del desagote de aire acondicionado (2) Split, que desagotaban sobre el mencionado techo.

### **Opinión del Equipo Auditor**

De acuerdo al análisis y evaluación del descargo se levanta la observación.

## **6.5 OBSERVACIONES EN LA PLANTA INTERNA - CENTRAL ITAUGUA**

### **OBSERVACIÓN (CI)**

**6.5.1** No tienen migrados los datos técnicos de la Red de Planta Externa en el sistema BOSS. Los datos están registrados en el formulario N° 729 (Tarjeta de Abonado).

**6.5.2** No cuentan con herramientas como: pinzas de corte y punta, tubo de pruebas, insertores de la marca SIEMEN para regletas de 100 y 200 pares además carecen de clavijas de repuestos para las regletas mencionadas.

**6.5.3** Hemos constatado que no cuentan con impresora en la Mesa de Prueba.

**6.5.4** En cuanto a la sala de Planta Interna hemos observado nidos de termitas y la precariedad del sistema de iluminación.

**6.5.5** Hemos observado que la cerradura de la puerta de acceso a la sala digital se encuentra deteriorada.



## RECOMENDACIÓN (R)

- Que el **Jefe del Dpto. Gestión de Servicios** realice las gestiones correspondientes para la provisión de las herramientas necesarias para el área de Planta Interna, como así también para la migración de los datos de la Red Externa al Sistema BOSS, la provisión de una impresora para la mesa de pruebas, mejorar el sistema de iluminación y la eliminación de los nidos de termitas. Además, gestionar el cambio de la cerradura de la Sala Digital de la Central.

## DESCARGO DEL JEFE DE DPTO. GESTION DE SERVICIOS CAPIATA

### Situaciones Observadas – Central Itaugua

“Que el Jefe de Dpto. de Gestión de Servicios realice las gestiones correspondientes para la provisión de herramientas necesarias para el área de Planta Interna, como así también la migración de datos de la red externa al Sistema Boss, la provisión de una impresora para la mesa de prueba, mejorar el sistema de iluminación y la eliminación de los nidos de termitas. Además, gestionar el cambio de cerradura de la Sala Digital de la Central”.

Es compromiso de este Dpto. y dentro del presupuesto del mes de Octubre del fondo fijo atender los pedidos de herramientas y cerradura, las impresiones necesarias de la mesa de prueba de Itaugua se realizan en la Oficina del Encargado de Oficina Sr. Escurra. Referente a la migración de datos al sistema Boss, tal como se aprecia en el descargo del Jefe de Sección Gestión de Planta Interna Capiatá y de quien depende mesa de prueba Itaugua, fueron enviados, íntegramente, correo mediante, al Sr. Juan Carlos Arce. Es importante mencionar que el pasado sábado 21 de setiembre se realizó la segunda fumigación para la exterminación de la invasión de termitas en la Central Itaugua, a cargo del Sr. Paniagua de Servicios Generales de la Compañía. Se adjunta fotos del mencionado trabajo. La poca iluminación también fue subsanada.

### Opinión del Equipo Auditor

De acuerdo al análisis y evaluación del descargo se levanta la observación.

## 6.6 SITUACIONES OBSERVADAS EN EL SUB-DEPOSITO N° 37

### OBSERVACIÓN (CI)

- 6.6.1 Se pudo visualizar equipos averiados y materiales como cables multipares en desuso.  
6.6.2 En cuanto a infraestructura el lugar asignado al Sub Depósito se encuentra cubierto de nidos de termitas (cupi'i).

## RECOMENDACIÓN (R)

- Que el **Encargado del Sub Depósito** conjuntamente con el **Jefe de S.I.M.A. Capiatá** gestionen el envío de todos los materiales y equipos en desuso a Almacenes conforme lo establece el “Reglamento de Procedimiento para el Retiro, Devolución y Control de Utilización de Cables Multipares, Cables para Cruzada, Cables de Acometida, Cables de Fibra Óptica y Materiales de Planta Externa y los Formularios a ser utilizados”.



- Que el **Jefe de Dpto. de Gestión de Servicios** realice las gestiones pertinentes para la eliminación de los nidos de termitas.

### **DESCARGO DEL JEFE DE DPTO. GESTION DE SERVICIOS CAPIATA**

#### **Situaciones Observadas en el Sub-Deposito N° 37**

**“Que el Jefe de Dpto. de Gestión de Servicios realice las gestiones pertinentes para la eliminación de los nidos de termitas”:** El pasado Sábado 21 de Setiembre, el señor Paniagua del Dpto. de Servicios Generales, procedió a la fumigación del depósito, sala Motogenerador, vestuario y oficina adyacente para subsanar la invasión de las termitas. Se adjunta foto remitida a este Departamento.

#### **Opinión del Equipo Auditor**

De acuerdo al análisis y evaluación del descargo se remite el Plan de Mejora Funcional (PMF) para el punto 6.6.1.

### **6.7 OBSERVACION EN SALA DE BATERIA CENTRAL CAPIATA**

#### **OBSERVACIÓN (CI)**

**6.7.1** Los acumuladores en desuso del banco de batería registran pérdidas de líquidos ácidos que se esparcen por el lugar.

#### **RECOMENDACIÓN (R)**

Que el **Jefe del Dpto. de Gestión de Servicios** realice las gestiones convenientes para el retiro del banco de batería en desuso.

### **DESCARGO DEL JEFE DE DPTO. GESTION DE SERVICIOS CAPIATA**

#### **Descargo del Hallazgo en la Sala de Baterías**

**“Que el Jefe de Dpto. de Gestión de Servicios realice los trámites para el retiro del banco de baterías en desuso.”:** Tal como se podrá apreciar en el descargo de la Sección Planta Interna Capiatá, se adjunta copia del Memorándum N° 12/2019, de fecha 23/07/2019, en donde en carácter de urgencia se solicita el retiro del banco de baterías en desuso y desactivadas en la Central de Capiatá, este Dpto. acompaña con la correspondiente providencia y llamadas telefónicas. Pendiente hasta el momento de la elaboración de este descargo.

#### **Opinión del Equipo Auditor**

De acuerdo al análisis y evaluación del descargo se levanta la observación.

### **6.8 INFORME DE ROBO DE CABLES MULTIPARES**

Durante la Auditoría practicada, el Jefe de S.I.M.A. Capiatá nos manifestó que fueron objeto de robo de cables multipares de tramos aéreos en reiteradas ocasiones, ocurridos en distintas fechas y sitios, según se detallan a continuación:

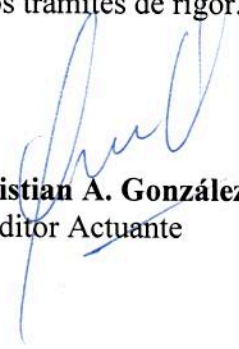





Acta Pol. N°	Fecha	Lugar	Hurto de cable	Memo N°	Fecha
406	12/06/19	Ruta N° 2 km 23,5	150 par/200 mts.	109	13/06/19
546	28/06/19	Ruta N° 2 Km 23,5	150 par/130 mts.	120	01/07/19
5227	15/07/19	Ruta N° 2 Km 21,5	30 par/150 mts.	133	15/07/19
1196	23/07/19	Ruta N° 2 Km 25	50 par/100 mts.	142	24/07/19
1196	23/07/19	Ruta N° 2 Km 25	150 par/100 mts.	142	24/07/19
2051	05/08/19	Ruta N° 2 Km 23,5	150 par/300 mts.	158	07/08/19

Se realizaron las denuncias policiales correspondientes, y la remisión de los mismos a través de los Memorándum que se citan a la Asesoría Jurídica para los trámites de rigor.

  
**Sr. José A. Amarilla C.**  
Auditor Actuante

  
**Sr. Christian A. González C.**  
Auditor Actuante

  
**Jorge A. Duarte Z.**  
Encargado de Despacho  
Dpto. Auditoría de Gestión Técnica