PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL CONSOLIDADO - 2015/2018

INFORMES DE AUDITORIA INTERNA
2015

Informe N°			Fecha	Resolución /Orden de trabajo N°	Periodo auditado		Tipo de auditoría		Áreas de riesgo analizadas	
´02/2015			19/02/2015	-	2014		Auditoria Especial		Departamento de Patrimonio - Gerencia Financiera	
(1) Observ. s/ Informe	(2) Código	(3) Debilidad	(4) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERIODO DE EJECUCIÓN		(7) Responsable de Ejecución		(8) Indicador de Cumplimiento (meta)	(9) Autoevaluación (Seguimiento del área)
					Fecha Inicio	Fecha Fin	Responsable Directo	Responsable Área		Avance de cumplimiento (%) - Comentario
1	CI 01	Diferencias entre la planilla de Certificación de Inscripción de vehículos del Estado N° 14 con el formulario de certificación de Bienes de Uso N° 263 y el Formulario F.C. 7.1	Recomendamos solicitar a la Dirección General de Contabilidad Pública - Departamento de Bienes del Estado del Ministerio de Hacienda, la exclusión de sus registros de los vehículos observados	Se realizarán las gestiones para la exclusión de los registros de la DGCP	24/02/2015	31/12/2019	Hugo Dávalos, Jede de Departamento de Patrimonio	Lic. Ana Karina Yaluk, Gerente Financiera	Exclusión de los vehículos observados de los registros	-

Informe N°			Fecha	Resolución /Orden de trabajo N°	Periodo auditado		Tipo de auditoría		Áreas de riesgo analizadas	
´09/2015			27/07/2015	Plan de Trabajo Anual - AGF 03	2014		Auditoria Financiera		Departamento de Patrimonio - Gerencia Financiera	
(1) Observ. s/ Informe	(2) Código	(3) Debilidad	(4) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERIODO DE EJECUCIÓN		(7) Responsable de Ejecución		(8) Indicador de Cumplimiento (meta)	(9) Autoevaluación (Seguimiento del área)
					Fecha Inicio	Fecha Fin	Responsable Directo	Responsable Área		Avance de cumplimiento (%) - Comentario
2	CI 02	Vehículos, con códigos patrimoniales 250401110012 y 250424010009 no han sido ubicados.	Sugerimos al Departamento de Patrimonio gestione e individualice a los responsables de los rodados que no han sido ubicados	Se realizarán las gestiones a fin de verificar la situación de los vehículos mencionados por esa Auditoria.	27/07/2015	31/12/2019	Hugo Dávalos, Jede de Departamento de Patrimonio	Lic. Ana Karina Yaluk, Gerente Financiera	Esclarecer el paradero de los vehículos	-
4	CI 03	Treinta y tres (33) Rodados no se encuentran registrados en el Formulario FC-7.1 de Patrimonio según Decreto Nº 20132/03.	Sugerimos al Departamento de Patrimonio el cumplimiento de las disposiciones del Manual Capítulo 12 - 12.1 De las Funciones del Departamento de Patrimonio inciso d) "...Fiscalizar por lo menos cada seis meses, o cuando el caso lo requiera, la existencia de los bienes pertenecientes a la institución, repartición o dependencia y establecer si las especificaciones concuerdan con las registradas en los inventarios; si este está elaborado correctamente o si se necesita rehacerlos o corregirlos, en cuyo caso darán cuenta de ello al superior respectivo..."	Se realizarán las gestiones a fin de la regularización del formulario FC-7.1 conforme a las observaciones mencionadas.	27/07/2015	31/12/2019	Hugo Dávalos, Jede de Departamento de Patrimonio	Lic. Ana Karina Yaluk, Gerente Financiera	Actualización del Formulario FC 7.1	-
9	CI 04	Falta de descripción clara y/o completa en el Formulario FC-7.1 de Patrimonio según Decreto Nº 20132/03.	Sugerimos al Departamento de Patrimonio que cada rodado cuente físicamente con el código patrimonial como así la registración de los datos correctos en el Formulario FC-7.1. Sugerimos al Departamento de Patrimonio inicie de forma inmediata las gestiones necesarias a fin de transparentar los activos fijos de la Institución cumpliendo con las documentaciones formales y legales, atendiendo a: La Ley Nº 704/95 "Que Crea el Registro de Automotores del Sector Público y Reglamenta el Uso y Tenencia de los Mismos".	Realizaremos la actualización del formulario FC-7.1 según recomendaciones de la Auditoria.	27/07/2015	31/12/2019	Hugo Dávalos, Jede de Departamento de Patrimonio	Lic. Ana karina Yaluk, Gerente Financiera	Actualización del Formulario FC 7.1	-
12	CI 05	Falta de aplicación del Formulario FC-10 Planilla de Responsabilidad Individual, según Decreto Nº 20132/03.	Sugerimos al Departamento de Patrimonio la aplicación inmediata del Formulario FC-10 Planilla de Responsabilidad Individual conforme al Decreto Nº 20132/03 en los tres frentes de la Institución.	Se realizarán las gestiones para la implementación del formulario FC-10.	27/07/2015	31/12/2019	Hugo Dávalos, Jede de Departamento de Patrimonio	Lic. Ana karina Yaluk, Gerente Financiera	Aplicación de formulario FC 10	-

Ing. Javier Rodríguez Ferrer
Presidente
Industria Nacional del Cemento

Informe N°	Fecha	Resolución /Orden de trabajo N°	Periodo auditado	Tipo de auditoría	Áreas de riesgo analizadas
´10/2015	31/08/2015	Plan de Trabajo Anual - AGI 04	2015	Auditoria Especial	Depósito de Combustible - Gerencia Industrial

(1) Observ. s/ Informe	(2) Código	(3) Debilidad	(4) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERIODO DE EJECUCIÓN		(7) Responsable de Ejecución		(8) Indicador de Cumplimiento (meta)	(9) Autoevaluación (Seguimiento del área)
					Fecha Inicio	Fecha Fin	Responsable Directo	Responsable Área		Avance de cumplimiento (%) - Comentario
1	CI 06	Fábrica Villeta "Diferencias entre la existencia de Gasoil según medición física y los registros de las fichas de control de entrada y salida"	Sugerimos al cierre del presente mes realizar un inventario físico general y proceder al ajuste de todas las fichas de stock de combustibles (Gasoil y Nafta).	Realizar inventario físico y proceder al ajuste de las fichas.	30/09/2015	31/12/2019	Bernadino Garay, Jefe de Dpto. Logistica Vill	Lic. Gerardo Guerrero, Gerente de Logística	Ajustes de las diferencias	-
5	CI 07	Fábrica de Vallemí " Despacho de combustible se realiza en baldes"	Tramitar la adquisición de nuevos tanques móviles para almacenamiento de los combustibles ya que las actuales se encuentran en pésimas condiciones.	Generar los P.M. para dar una solución al problema.	31/10/2015	31/12/2019	Lic. Estanislaa Valdez , Jefa dpto. Logistica Vall	Lic. Gerardo Guerrero, Gerente de Logística	Adquisición de nuevos expendedores	-
6	CI 08	Fábrica de Vallemí "Infraestructura precarias para el almacenamiento de combustibles (Nafta y Gasoil).	Sugerimos reacondicionar el sistema de almacenamiento de (Nafta y Gasoil).	Emitir nuevos P.M. para el reacondicionamiento de los depósitos.	31/10/2015	31/12/2019	Lic. Estanislaa Valdez , Jefa dpto. Logistica Vall	Lic. Gerardo Guerrero, Gerente de Logística	Reacondicionamiento de depósitos	-

Informe N°	Fecha	Resolución /Orden de trabajo N°	Periodo auditado	Tipo de auditoría	Áreas de riesgo analizadas
´11/2015	05/10/2015	Plan de Trabajo Anual - AGF 03	2015	Auditoria Financiera	Departamento de Patrimonio - Gerencia Financiera

(1) Observ. s/ Informe	(2) Código	(3) Debilidad	(4) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERIODO DE EJECUCIÓN		(7) Responsable de Ejecución		(8) Indicador de Cumplimiento (meta)	(9) Autoevaluación (Seguimiento del área)
					Fecha Inicio	Fecha Fin	Responsable Directo	Responsable Área		Avance de cumplimiento (%) - Comentario
2	CI 09	Inmuebles sin registros como bien patrimonial de la Institución.	Sugerimos al Departamento de Patrimonio adoptar los mecanismos pertinentes a afectos de agilizar los trámites para la obtención de los títulos de dominio de los inmuebles observados.	Se realizaran las gestiones y mecanismos necesarios para la obtención del título de dominio de los inmuebles observados.	05/10/2015	31/12/2019	Hugo Dávalos, Jede de Departamento de Patrimonio	Lic. Ana Karina Yaluk, Gerente Financiera	Obtención de título de dominio de los inmuebles	-
4	CI 10	Inmuebles sin registros en el Ministerio de Hacienda - Inscripción de Inmuebles del Estado.	Sugerimos al Departamento de Patrimonio desarrollar mecanismos que permitan el registro oportuno y veraz sobre los inmuebles de la institución.	Se realizarán las gestiones a fin de regularizar los puntos observados.	05/10/2015	31/12/2019	Hugo Dávalos, Jede de Departamento de Patrimonio	Lic. Ana Karina Yaluk, Gerente Financiera	Actualización de los registros	-

Informe N°	Fecha	Resolución /Orden de trabajo N°	Periodo auditado	Tipo de auditoría	Áreas de riesgo analizadas
´15/2015	15/12/2015	Plan de Trabajo Anual - AGI 05	´Octubre 2015	Auditoria Especial	División Repuestos, Insumos y Materiales - Gerencia Industrial

(1) Observ. s/ Informe	(2) Código	(3) Debilidad	(4) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERIODO DE EJECUCIÓN		(7) Responsable de Ejecución		(8) Indicador de Cumplimiento (meta)	(9) Autoevaluación (Seguimiento del área)
					Fecha Inicio	Fecha Fin	Responsable Directo	Responsable Área		Avance de cumplimiento (%) - Comentario
1	CI 11	No se cuenta con procedimiento por escrito para el registro de entrada y salida de las Bolsas Vacías en la Fábrica Villeta y Vallemí	Se sugiere a la Gerencia Industrial a través de la División Repuestos e Insumos de ambas fábricas la elaboración e implementación de procedimientos formales por escrito para la recepción, almacenamiento y despacho de bolsas vacías.	Preparar un procedimiento por escrito y oficializar por Resolución.	01/01/2016	31/12/2019	Bernadino Garay, Jefe de Dpto. Logistica Vill	Lic. Gerardo Guerrero, Gerente de Logística	Procedimiento formal aprobado	-

Ing. Javier Rodríguez Ferrer
Presidente
Industria Nacional del Cemento

2016

Informe N°	Fecha	Resolución /Orden de trabajo N°	Periodo auditado	Tipo de auditoría	Áreas de riesgo analizadas
´01/2016	31/03/216	Plan de Trabajo Anual - AGF 01	´2015	Auditoria Financiera	Sub Gerencia Contabilidad - Gerencia Financiera

(1) Observ. s/ Informe	(2) Código	(3) Debilidad	(4) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERIODO DE EJECUCIÓN		(7) Responsable de Ejecución		(8) Indicador de Cumplimiento (meta)	(9) Autoevaluación (Seguimiento del área)
					Fecha Inicio	Fecha Fin	Responsable Directo	Responsable Área		Avance de cumplimiento (%) - Comentario
1	CI 12	La Tesorería General de la Institución no implementa el uso del Libro Banco.	Sugerimos implementar el uso del libro banco para ejercer un mejor control de las operaciones.	En cumplimiento a las recomendaciones de la Auditoria implementaremos el libro banco en el presente ejercicio fiscal 2016	30/04/2016	31/12/2019	Lic. David Narváez, Tesorero General	Lic. Ana Karina Yaluk, Gerente Financiera	Contar con Libro banco actualizado	-
5	CI 13	Debilidades del Control Interno en Tesorería para el pago a proveedores.	Sugerimos la implementación de procedimientos que ayuden a mejorar el sistema de control de comprobantes de los legajos antes de realizar los pagos respectivos.	Se tomaran los recaudos para mejorar los controles de firmas de O.P. antes de su remisión a Contabilidad para su registro y archivo.	30/04/2016	31/12/2019	Lic. David Narváez, Tesorero General	Lic. Ana karina Yaluk, Gerente Financiera	Ordenes de Pagos con firmas respectivas	-

Informe N°	Fecha	Resolución /Orden de trabajo N°	Periodo auditado	Tipo de auditoría	Áreas de riesgo analizadas
´03/2016	30/06/2016	Plan de Trabajo Anual - AGI 05	Enero y Febrero 2016	Auditoria de Gestión	Dpto. Patrimonio - Gerencia Financiera Gerencia Industrial

(1) Observ. s/ Informe	(2) Código	(3) Debilidad	(4) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERIODO DE EJECUCIÓN		(7) Responsable de Ejecución		(8) Indicador de Cumplimiento (meta)	(9) Autoevaluación (Seguimiento del área)
					Fecha Inicio	Fecha Fin	Responsable Directo	Responsable Área		Avance de cumplimiento (%) - Comentario
2	CI 14	Excesivas horas de motor en marcha sin trabajos específicos.	Recomendamos a las Direcciones de Fábricas implementar programaciones adecuadas de las maquinarias para disminuir las horas al ralentí y así racionalizar el consumo de combustibles.	En este sentido estableceremos como tiempo límite para trabajar en ralentí en 25 minutos, que, una vez pasado ese tiempo se paren las máquinas, volviendo a arrancar una vez reiniciadas las actividades.	05/07/2016	31/12/2019	Antonio Oviedo Jefe de Departamento de Producción Vill	Ing. Miguel López, Gerente Industrial.	Disminución de horas ralentí de maquinarias	-
4	CI 15	Maquinaria desmontada sin cumplir procesos Legales.	Recomendamos a la Gerencia Industrial y a la Gerencia Financiera crear procedimientos para movimientos, traslados, reparaciones altas y bajas de maquinarias, automotores y equipos.	Esta Gerencia prepara un procedimiento para lo mencionado anteriormente.	05/07/2016	31/12/2019	Ing. Darío Acosta, Director de Fábrica Vallemí	Ing. Miguel López, Gerente Industrial.	Procedimiento formal aprobado	-

Informe N°	Fecha	Resolución /Orden de trabajo N°	Periodo auditado	Tipo de auditoría	Áreas de riesgo analizadas
´05/2016	16/08/2016	-	Marzo a Julio 2016	Auditoria Especial	División Combustibles - Gerencia Industrial

(1) Observ. s/ Informe	(2) Código	(3) Debilidad	(4) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERIODO DE EJECUCIÓN		(7) Responsable de Ejecución		(8) Indicador de Cumplimiento (meta)	(9) Autoevaluación (Seguimiento del área)
					Fecha Inicio	Fecha Fin	Responsable Directo	Responsable Área		Avance de cumplimiento (%) - Comentario
1	CI 16	La falta de Reglamentación Fábrica Vallemí y Villeta para distribución de cupos de combustibles a funcionarios de fábricas.	Sugerimos establecer los procedimientos a ser utilizados a través de un Reglamento para el correcto uso de combustibles en las fábricas.	Elaborar procedimientos y aprobarlos por Resolución.	15/09/2016	31/12/2019	Alfredo Machuca, Coordinador de Logística	Lic. Gerardo Guerrero, Gerente de Logística	Procedimiento formal aprobado	-
4	CI 17	Los expendios de Gasoil son antiguos Fábrica Vallemí.	Sugerimos a la Gerencia Industrial realizar las gestiones necesarias para contar con equipos de expendios digitales y tanques propios de la I.N.C., a fin de mejorar el despacho y el control de combustible en las fábricas.	Gestionar la Adquisición de nuevos Expendios.	03/10/2016	31/12/2019	Alfredo Machuca, Coordinador de Logística	Lic. Gerardo Guerrero, Gerente de Logística	Adquisición de Nuevos Expendedores	-
5	CI 18	Uso injustificado del Cupo de Gasoil del Director de Fábrica Fábrica Vallemí.	Sugerimos establecer los procedimientos a ser utilizados a través de un Reglamento para el correcto uso de combustibles en las fábricas.	Elaborar procedimientos y aprobarlos por Resolución.	15/09/2016	31/12/2019	Alfredo Machuca, Coordinador de Logística	Lic. Gerardo Guerrero, Gerente de Logística	Procedimiento formal aprobado	-
7	CI 19	El tanque de Combustible se encuentra a la Intemperie Fábrica Villeta.	Sugerimos a la Gerencia de Salud Medio Ambiente y Seguridad (G.S.M.S) que el tanque en desuso sea reubicado en otro lugar y el expendio que ya no se utiliza sea devuelto al proveedor (Fábrica Villeta)	Análisis in situ de S.M.S. para analizar contaminación posible y devolver el Tanque al proveedor.	15/09/2016	31/12/2019	Lic. Raúl Gaona, Coordinación Ambiental	Lic. Gustavo Aguilera, Gerente de GSMS	Reubicación y/o devolución del tanque en desuso	-

Ing. Javier Rodríguez Ferrer
Presidente
Industria Nacional del Cemento

Informe N°	Fecha	Resolución /Orden de trabajo N°	Periodo auditado	Tipo de auditoría	Áreas de riesgo analizadas
´06/2016	23/12/2016	Plan Anual - AGU 01	Enero a Setiembre 2016	Auditoria de Gestión	Gerencia de UOC - Gerencia de Logística - Gerencia Financiera - Gerencia Industrial

(1) Observ. s/ Informe	(2) Código	(3) Debilidad	(4) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERIODO DE EJECUCIÓN		(7) Responsable de Ejecución		(8) Indicador de Cumplimiento (meta)	(9) Autoevaluación (Seguimiento del área)
					Fecha Inicio	Fecha Fin	Responsable Directo	Responsable Área		Avance de cumplimiento (%) - Comentario
6	CI 20	Falta de equipos y sistemas informáticos (Hardware y Software) con capacitación al personal del área de Mantenimiento en fábrica Villeta.	Adquisición de equipos informáticos y capacitación al personal del área a fin de tener un mejor control sobre el funcionamiento de los equipos digitales.	Se han emitido los Pedidos de Materiales respectivos, se realizará el seguimiento para el cumplimiento de los mismos para la adquisición de nuevos equipos. (Harware y Sofware)	01/01/2017	31/12/2019	Ing. Dionicio González - Departamento de Mantenimiento	Ing. Miguel López, Gerente Industrial.	Actualización de equipos y sistemas en el área	-

Informe N°	Fecha	Resolución /Orden de trabajo N°	Periodo auditado	Tipo de auditoría	Áreas de riesgo analizadas
´08/2016	28/10/2016	Plan de Trabajo Anual - C 01	De 14/09/16 a 15/12/2016	Consultoria	División Repuestos, Insumos y Materiales - Gerencia Industrial

(1) Observ. s/ Informe	(2) Código	(3) Debilidad	(4) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERIODO DE EJECUCIÓN		(7) Responsable de Ejecución		(8) Indicador de Cumplimiento (meta)	(9) Autoevaluación (Seguimiento del área)
					Fecha Inicio	Fecha Fin	Responsable Directo	Responsable Área		Avance de cumplimiento (%) - Comentario
3	CI 21	Por falta de remisión de la Orden de Compra respectiva, algunos repuestos y materiales no han sido registrados y/o ingresados al stock de los depósitos.	Recomendamos a los responsables de los depósitos de ambos frentes, la regularización de los documentos pendientes de carga y evitar la acumulación de las mismas.	Se solicitará la remisión de las Orden de Compras respectivas para la regularización de las mismas.	28/12/2016	31/12/2019	Lic. Marciano Acosta Jefe de División de Repuestos Vallemi, Sr. Oscar Cabrera, Jefe de División de Repuestos Vallemi	Lic. Gerardo Guerrero, Gerente de Logística	Actualización y carga de stock de materiales	-

2017

Informe N°	Fecha	Resolución /Orden de trabajo N°	Periodo auditado	Tipo de auditoría	Áreas de riesgo analizadas
´01/2017	06/03/2017	Plan de Trabajo Anual - AGF 01	´2016	Auditoria Financiera	Sub Gerencia de Contabilidad - Gerencia Financiera

(1) Observ. s/ Informe	(2) Código	(3) Debilidad	(4) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERIODO DE EJECUCIÓN		(7) Responsable de Ejecución		(8) Indicador de Cumplimiento (meta)	(9) Autoevaluación (Seguimiento del área)
					Fecha Inicio	Fecha Fin	Responsable Directo	Responsable Área		Avance de cumplimiento (%) - Comentario
1	CI 22	Incumplimiento en la Reglamentación de Fondo Fijo.	Recomendamos a la Administración el cumplimiento de la Reglamentación de Fondo Fijo, así como la apertura de la cuenta bancaria Institucional exclusiva para cada Fondo Fijo, a fin de ejercer un mejor control de dicha cuenta.	En proceso de Gestión en Junio del 2017	01/06/2017	31/12/2019	Lic. David. Narváez - Tesorero General	Lic. Ana Karina Yaluk - Gerente Financiera	Apertura de cuentas bancarias exclusivas	-
5	CI 23	Diferencias en cantidades de producto a entregar entre Gerencia Comercial y el Departamento de Costos.	Recomendamos a las Gerencias involucradas en cuanto a Producto a entregar trabajen en forma coordinada, a fin de unificar criterios en los informes emitidos.	Se trabajará de manera conjunta con la Gerencia Comercial a fin de unificar criterios.	01/05/2017	31/12/2019	Lic. Lujan Lizza - Jefa de Costos	Lic. Ana Karina Yaluk - Gerente Financiera	Regularización de diferencias	-
6	CI 24	Pagos realizados que figuran como deuda Flotante y provisión de energía eléctrica no conciliadas.	Recomendamos a las áreas dependientes de la Gerencia Financiera a trabajar en forma conjunta con el objetivo de conciliar los saldos expuestos en el Balance General y las obligaciones pendientes de pagos de los registros presupuestarios.	Se realizaran las conciliaciones a fin de verificar estos inconvenientes	01/05/2017	31/12/2019	Lic. Rose Mary Martinez - Contadora General	Lic. Ana Karina Yaluk - Gerente Financiera	Regularización de diferencias	-
11	CI 25	Falta de actualización de las Retenciones para la Dirección Nacional de Contrataciones Pública (DNCP).	Recomendamos a la Tesorería General de la Institución mantener actualizados sus registros de retenciones DNCP.	Se están regularizando y en dos meses se prevé tener los registros al día.	01/05/2017	31/12/2019	Lic. David. Narváez - Tesorero General	Lic. Ana Karina Yaluk - Gerente Financiera	Regularización de registros	-
12	CI 26	Diferencias en Obligaciones Sociales.	Recomendamos identificar la diferencia surgida de la verificación realizada a obligaciones sociales por medio de planillas auxiliares o registros de costos, de manera a contar con un respaldo ante una eventual fiscalización de la previsional.	Se realizaran trabajos en conjunto con la Gerencia de Personas y Desarrollo Organizacional de manera a corregir estas diferencias.	01/05/2017	31/12/2019	Lic. Lujan Lizza - Jefa de Costos - Lic. Sandro Arenas - GPDO	Lic. Ana Karina Yaluk - Gerente Financiera	Regularización de diferencias	-

Ing. Javier Rodriguez Ferrer
Presidente
Industria Nacional del Cemento

Informe N°			Fecha	Resolución /Orden de trabajo N°	Periodo auditado		Tipo de auditoría		Áreas de riesgo analizadas	
´02/2017			26/04/2017	Plan de Trabajo Anual - AGF 03	´2016		Auditoria Financiera		Departamento de Tesoreria - Gerencia Financiera	
(1) Observ. s/ Informe	(2) Código	(3) Debilidad	(4) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERIODO DE EJECUCIÓN		(7) Responsable de Ejecución		(8) Indicador de Cumplimiento (meta)	(9) Autoevaluación (Seguimiento del área)
					Fecha Inicio	Fecha Fin	Responsable Directo	Responsable Área		Avance de cumplimiento (%) - Comentario
1	CI 27	Falta de procedimiento formal y actualización de precios de Piedra Triturada.	La formalización a través de una Resolución de la máxima autoridad sobre los procedimietnos para la venta de piedra triturada, estableciendo precio acorde al mercado.	Se conformará una mesa de trabajo entre las Gerencias Financiera, Comercial e Industrial, a fin de la formalización de procedimientos de venta triturada.	01/05/2017	31/12/2019	Lic. Ana Karina Yaluk - Gerente Financiero - Lic. Derlys Ortiz Gerente Comercial - Ing. Miguel López Gerente Industrial	Lic. Ana Karina Yalub - Gerente Financiero	Resolución que establezca Procedimientos y precuios de venta de piedra triturada	-
2	CI 28	Debilidades en el Control de las canteras explotadas en Vallemi. (2.1)	Realizar las gestiones para la reparación y mantenimiento permanente de la báscula situada en cerro Tigre y la implementación de controles de las canteras explotadas en la actualidad	Iniciar las gestiones para la adquisición de básculas con instalación baje techo. Definición del área encargada (otras explotaciones) dentro del orgasnigrama, con la asignación de recursos (movilidad, personal tecnico, combustibles, etc.) para la realización eficaz y eficiente de los controles periodicos de las canteras.	01/06/2017	31/12/2019	Ing. Domingo Benitez - Coordinador Ambiental Vallemi	Ing. Miguel López - Gerente Industrial	Adquisición y puestaen marcha de nueva báscula	-
2	CI 29	Debilidades en el Control de las canteras explotadas en Vallemi. (2.2)	Gestionar ante la Secretaria del Ambiente (SEAM) la realización de un "Plan de Manejo Ambiental" en todos los cerros de Vallemi, propiedad de la INC	1) Definición del area encargada (Otras explotaciones) dentro de la estructura organizacional. 2) Dotación de los recursos (personal movilidad, GPS, etc) 3) Fiscalización permanente de las áreas de reserva de materia prima dentro de la propiedad de la INC. 4) Proseguir con la formalización de las explotaciones de canteras para la adecuación de las actividades extractivas a las exigencias de las normativas existentes (Ley 294/03 de Evaluación de Impacto Ambiental y Ley 3180/07 de Minerias).	01/05/2017	31/12/2019	Ing. Raúl Gaona - Coordinación Ambiental Vallemi	Ing. Manuel Barrios -Gerente GSMS	Informes periodicos (semanales) Auditoria de Gestión Ambiental	-
3	CI 30	Omisión de Facturación por extracción de Piedra Triturada.	Establecer plazos claros para la facturación a los arrendatarios una vez informada la cantidad extraida y el monto a pagar.	Se realizará el analisis al procedimiento ya establecido y recomendaremos la modificación de la misma a fin de establecer plazos claros	01/05/2017	31/12/2019	C.P. Patricia Bóveda, Sub Gerente de Programación Financiera	Lic. Ana Karina Yalub - Gerente Financiero	Modificación del procedimiento actual	-
4	CI 31	La embolsadora cuenta con un sistema de control de pesaje de bolsas precario y obsoleto.	Modernización del sistema de embolsado y pesaje de bolsas de cemento en Vallemi	Realizar las gestiones para la adquisición de una nueva embolsadora	01/05/2017	31/12/2019	Lic. Senaida Colan - Dpto. Producción - Ing. Atilio Lugo Direc.Fábrica	Ing. Miguel López - Gerente Industrial	Adquisición y puesta en marcha de nueva embolsadora	-
5	CI 32	Falta de Procedimiento formal sobre la modalidad de cobro con cheque diferido.	Formalización de los procedimientos aplicados para el manejo de los cheques.	Realizaremos la gestión para la formalización del procedimiento de recepción y negociación inmediata de cheques diferidos.	01/05/2017	31/12/2019	Lic. David Narváez, Tesorero General	Lic. Ana Karina Yalub - Gerente Financiero	resolución de procedimientos de cheques diferidos	-

Ing. Javier Rodriguez Ferrer
Presidente
Industria Nacional del Cemento