**Consulta:** Hemos recibido la solicitud de cotización. Para la realización de la propuesta necesitaríamos acceder a los estados contables de los ejercicios 2014 y 2015 que ya están cerrados a los efectos de cuantificar el volumen de trabajo. Como podemos acceder a los mismos?

**Respuesta:** A los interesados en acceder a los estados contables de los ejercicios 2014 y 2015, se realizó una reunión informativa el día 30/12/2015, a las empresas que necesiten esta información deben coordinar hora al 26038832 Int. 101, para acceder a ellos, fecha tope para coordinar las mismas 14/01/2015.

**Consulta:** En virtud de la licitación de referencia en el asunto, les solicitamos nos puedan proporcionar la siguiente información: Organigrama de la UTEC

**Respuesta:** Ver Aclaración N°2 archivo con el Organigrama.

**Consulta:** Información vinculada a cuántas personas incluye su plantilla y cuál es la modalidad de contratación (Dependientes, independientes)

**Respuesta:** Actualmente somos 90 funcionarios con contratos de función pública, siendo 54 docentes y 36 cargos no docentes, entre los cuales hay cargos administrativos, educativos, técnicos, laboratoristas y de gestión. Además existen docentes externos por convenios con otras universidades y asesores externos con contratos de arrendamiento de obra y de servicios.

**Consulta:** Estados contables 2014 y balancete de saldos al 30/11/2015 o la fecha más cercana posible.

**Respuesta:** A los interesados en acceder a los estados contables de los ejercicios 2014 y 2015, se realizó una reunión informativa el día 30/12/2015, a las empresas que necesiten esta información deben coordinar hora al 26038832 Int. 101, para acceder a ellos, fecha tope para coordinar las mismas 14/01/2015.

**Consulta:** De no ser posible lo anterior necesitaríamos ver el plan de cuentas utilizado por la entidad, en su máxima apertura y que se nos indique cuáles son los principales rubros.

**Respuesta:** Ver respuesta anterior.

**Consulta:** ¿Se prevé que el ejercicio 2016 sea similar al ejercicio 2015 en actividad, ingresos y egresos?

**Respuesta:** Se prevé que sea similar al 2015 con los siguientes cambios: finalización de algunas obras en el interior del país en tres localidades (Fray Bentos finaliza en 2016, Durazno en proceso y Rivera en proceso finaliza 2017), con una estructura administrativa mínima y al menos 6 carreras nuevas en los próximos 5 años.

**Consulta:** ¿Cuál es la cantidad de proveedores con los que se maneja la UTEC?

**Respuesta:** Unos 200, pero no con todos ellos hay saldo actualmente.

**Consulta:** Consultas Módulo 2: ¿A qué se refiere con “evaluación actual del organismo”?

**Respuesta:** Realizar una evaluación de alto nivel de la situación actual del organismo, en cuanto a los procedimientos existentes y los controles aplicados durante el ejercicio anterior.

**Consulta:** ¿El informe esperado implica la evaluación de la totalidad de los componentes del control interno de acuerdo a lo que establece el informe COSO o desean tener un diagnóstico general exclusivamente del ambiente de control en la Universidad?

**Respuesta:** En esta instancia se busca un diagnóstico general del ambiente de control actual y sugerencias en cuanto a mejores prácticas para el futuro.

**Consulta:** Para la presupuestación de manuales e instructivos sobre procedimientos de control interno necesitamos saber a cuantos procesos se está haciendo referencia y la identificación de cada uno de ellos.

**Respuesta:** En esta instancia se pretende cubrir las áreas de apoyo tales como: compras, tesorería, contabilidad, capital humano, activos fijos, infraestructura y otros activos.

**Consulta:** ¿Tienen algún manual de procedimiento o instrucciones que estén utilizando actualmente? ¿es posible acceder a los mismos para evaluar la magnitud del trabajo requerido?

**Respuesta:** Existen procedimientos e instructivos, en general para todas las áreas mencionadas, con diferente nivel de profundidad, se requiere actualización, uniformización y en algunos casos elaboración en su totalidad.

**Consulta:** Consultas Módulo 3: ¿A qué áreas pueden referir estas consultas? Contables, financieras, fiscales, etc.

**Respuesta**: A todas las áreas que describe.

**Consulta:** Manifestamos nuestro interés en presentarnos al Llamado a precios para la “Selección de servicio de auditoría contable y de control interno” Licitación Abreviada Nº12/2015 y en relación a la misma hacemos las siguientes consultas: ¿Cuál es la ubicación física de la documentación y/o información a analizar? ¿En qué departamentos?

**Respuesta**: La documentación se encuentra en Montevideo.

**Consulta:** ¿Cuántas son aproximadamente la cantidad de transacciones u operaciones mensuales?

**Respuesta**: Aproximadamente 120.

**Consulta:** ¿Los estados contables anteriores fueron auditados? En caso que así sea, existe la posibilidad de tener acceso al Informe de Auditoría del ejercicio anterior?

**Respuesta:** No se han hecho auditorías, siendo el primer año con actividad el 2013, a partir de mitad de año y con escasa actividad (7 empleados a fin de 2013).

**Consulta:** ¿Cuál es el programa informático contable utilizado?

**Respuesta:** La UTEC utiliza diferentes módulos del grp Odoo y Datalogic para liquidación de sueldos.

**Consulta:** ¿Cantidad de empleados en planilla y contratados?

**Respuesta:** Actualmente somos 90 funcionarios, siendo 54 docentes y 36 cargos no docentes, entre los cuales hay cargos administrativos, educativos, técnicos, laboratoristas y de gestión, todos con contrato de función pública, hay docentes externos por convenios con otras universidades y asesores externos.

**Consulta:** ¿Cuantas cuentas bancarias activas se mantuvieron en el ejercicio?

**Respuesta:** Son 7 en BROU, una cuenta corriente y cajas de ahorro básicamente para las cajas del interior.

**Consulta:** Existen bienes de uso propiedad de UTEC como Inmuebles o vehículos?

**Respuesta:** Existen mejoras en inmuebles de terceros y obras en curso. No existen vehículos propiedad de la UTEC actualmente.

**Consulta:** Detalle del tipo de ingresos recibidos por la institución.

**Respuesta:** Los ingresos recibidos por la institución provienen de Rentas Generales y de donaciones.

**Consulta:** En el Módulo 1, teniendo en cuenta el plazo establecido por Uds. de entrega de nuestros informes antes del 29/04/2016 ¿En qué fecha estaremos en condiciones de recibir de su parte un balance de saldos al 31/12/2015 primario y uno definitivo?

**Respuesta:** Primario en febrero y definitivo en marzo.

**Consulta:** 4 Módulos: En su llamado se indica que podrán elegir uno o varios módulos con diferentes firmas, consultamos si debemos enviar por separado propuestas para los 4 módulos o una sola que alcance a todos los módulos.

**Respuesta:** Se tienen que enviar por separado las propuestas para los módulos que estén interesados en cotizar.Ver pliego pág. 5 “Nota: Todos los módulos serán evaluados en forma independiente, pudiéndose ser adjudicados a una única y/o a diferentes empresas. En caso de darse esta situación, las firmas adjudicatarias deberán considerar la interacción entre ellas a fin de lograr productos integrados. Dicha interacción será coordinada por UTEC.”, Ver pliego pág. 12 “El modo de proceder a cotizar en SICE es ingresando en el ítem a cotizar (P/Ej. Ítem 1 código 32577 (Servicio de Auditoria/unidad), todas las veces que sea necesario de acuerdo a los módulos de auditoría solicitados y/o interesados en cotizar. Para ello cada vez que se ingrese una oferta, en el campo “Variación” se debe ingresar el número del módulo solicitado (P/ej. Módulo 1 Auditoría Externa) y en el campo Observación, se puede agregar alguna otra información que se crea relevante.”.

**Consulta:** Información confidencial (por ejemplo lista de clientes): ¿Se envía en archivo separado del resto de la Propuesta?

**Respuesta**: En el momento de subir los archivos, le aparecerá la opción de “adjuntar archivos confidenciales”, recomendamos leer manual de proveedores en: www.comprasestatales.gub .uy

**Consulta:** ¿Es obligatoria la cotización de los cuatro módulos o se puede cotizar solamente alguno o algunos?

**Respuesta:** Se puede cotizar alguno o algunos o todos.

**Consulta**: ¿Para el caso de la auditoría de los estados contables, cuándo sería la fecha de entrega del balance a los auditores?

**Respuesta**: El balance preliminar en febrero y el definitivo en marzo.

**Consulta**: Cantidad de empleados/ funcionarios en su nómina?

**Respuesta:** Actualmente somos 90 funcionarios, siendo 54 docentes y 36 cargos no docentes, entre los cuales hay cargos administrativos, educativos, técnicos, laboratoristas y de gestión.

**Consulta**: ¿El armado de los estados contables y análisis de notas sería parte de los trabajos que van a realizar los auditores y formaría parte de la cotización?

**Respuesta**: Los estados contables, notas y anexos serán elaborados por UTEC

**Consulta**: ¿Con qué sistema contable trabajan?

**Respuesta:** La UTEC utiliza diferentes módulos del grp Odoo y Datalogic para liquidación de sueldos.

**Consulta**: ¿Cuándo se determinaría la adjudicación de la auditoría?

**Respuesta**: Estimamos unas 3 semanas luego de la fecha de apertura.

**Consulta**: Módulo 2 – Auditoría Interna: ¿Cuentan con antecedentes de relevamientos y/o diagnósticos de control interno del organismo y/o de alguna de sus unidades?

**Respuesta**: No

**Consulta**: Módulo 2 – Auditoría Interna: ¿Las unidades o divisiones de la Dirección de Administración están centralizadas en Montevideo? (y dentro de Montevideo: ¿en una mismo lugar físico o en distintos lugares?)

**Respuesta**: Si se encuentran en Montevideo, y todas en un mismo lugar físico.

**Consulta**: Módulo 2 – Auditoría Interna: ¿Cuentan con un mapa de procesos de la organización?

**Respuesta**: No

**Consulta**: Módulo 2 – Auditoría Interna: ¿Cuentan con un organigrama de la organización?

**Respuesta**: Si, ver Aclaración N°2.

**Consulta**: Módulo 2 – Auditoría Interna: Cantidad de personas por Departamento o Unidad organizativa.

**Respuesta**: Actualmente somos 90 funcionarios con contratos de función pública, siendo 54 docentes y 36 cargos no docentes, entre los cuales hay cargos administrativos, educativos, técnicos, laboratoristas y de gestión. Además existen docentes externos por convenios con otras universidades y asesores externos con contratos de arrendamiento de obra y de servicios.

**Consulta**: Módulo 2 – Auditoría Interna: Sobre el punto (2) de los productos a entregar (pag.4): ¿Están definidos por la UTEC sobre qué procesos se requieren manuales e instructivos sobre procedimientos de control interno?

**Respuesta**: En esta instancia se pretende cubrir las áreas de apoyo tales como: compras, tesorería, contabilidad, capital humano, activos fijos, infraestructura y otros activos.

**Consulta**: Modulo 3 – Horas de Consulta o Asesoramiento: - ¿Están definidas las temáticas sobre las cuáles se requieren horas de consulta o asesoramiento?

**Respuesta**: Contabilidad, fiscales, asesoramiento general.

**Consulta**: Organigrama

**Respuesta**: Ver Aclaración N°2 del llamado, en la página de compras estatales.

**Consulta**: Listado de procesos a relevar que forman el alcance del módulo 2

**Respuesta**: En esta instancia se pretende cubrir las áreas de apoyo tales como: compras, tesorería, contabilidad, capital humano, activos fijos, infraestructura y otros activos.

**Consulta**:   Cantidad de personal

**Respuesta**: Actualmente somos 90 funcionarios con contratos de función pública, siendo 54 docentes y 36 cargos no docentes, entre los cuales hay cargos administrativos, educativos, técnicos, laboratoristas y de gestión. Además existen docentes externos por convenios con otras universidades y asesores externos con contratos de arrendamiento de obra y de servicios.

**Consulta**: Fecha en la que se proporcionarían los balances cerrados a auditar, cada año.

**Respuesta**: El balance del 2014, ya está disponible, para el 2015, el balance preliminar en febrero y el definitivo en marzo.