



INFORME UAI N°28/2023
EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO
II° TRIMESTRE 2023

EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO II° TRIMESTRE 2023

INFORME ANALÍTICO	3
OBJETO DE LA ACTIVIDAD	3
ALCANCE	3
TAREA REALIZADA	3
CONCLUSIÓN	5

INFORME ANALÍTICO

Objeto de la Actividad

Informar sobre el Plan Anual de Trabajo de la Unidad de Auditoría Interna durante el II° Trimestre del año 2023, efectuando el seguimiento de los distintos proyectos de Auditoría y analizando su cumplimiento.

Alcance

Se han considerado para este análisis las actividades, acciones y todos los informes realizados por la UAI, correspondientes al II° Trimestre de 2023.

Dicha tarea se efectúa en cumplimiento del artículo 32 inciso i) de la Ley N° 27.275 "Derecho de Acceso a la Información Pública".

Tarea Realizada

La Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Argentina de Soluciones Satelitales SA – ARSAT, efectuó un análisis y evaluación a modo de seguimiento del cumplimiento del Plan Anual y de los lineamientos y requerimientos específicos de la Sindicatura General de la Nación.

A continuación, se exponen los informes correspondientes a las Actividades y Proyectos emitidos en el período bajo análisis:

II° TRIMESTRE 2023					
Informes		Plan de Auditoría	Ejecutado	No Planificado	Total
Conducción	Elaboración del Planeamiento	-	-	-	-
Supervisión SCI	Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	-	-	-	-
	Control de Cumplimiento Normativo	-	-	-	-
	Comité de Control/Auditoría	-	-	-	-
	Otras Tareas de Supervisión del SCI	-	-	-	-
Otras Actividades	Evaluación Perjuicio Fiscal y Recupero Patrimonial	3	3	-	3
	Circular SIGEN 07/2023	-	-	2*	2
Auditorías y Proyectos Especiales	Auditorías de Áreas de Apoyo	5	7	-	7
	Auditorías de Áreas Sustantivas	-	-	-	-
TOTAL		8	10	2	12

*Corresponde a la carga de datos al aplicativo habilitado por SIGEN en relación al Sistema Mapa de Riesgos, tanto de ARSAT como de CEATSA.

OTRAS ACTIVIDADES**Evaluación del Perjuicio fiscal y Recupero Patrimonial.****Recupero Patrimonial (Dto. 1154/97 - Res. N° 192/02 - Res. N° 12/07 SGN):**

Se verificó el cumplimiento de lo establecido en el Decreto N° 1.154/1997 y se efectuó la carga - en forma mensual – de los datos previstos en las Planillas del Sistema Informático de Seguimiento del Recupero Patrimonial (SISREP WEB).

- Marzo 2023 - Se procedió al ingreso en SISREP el día 04-04-23.
- Abril 2023 - Se procedió al ingreso en SISREP el día 04-05-23.
- Mayo 2023 - Se procedió al ingreso en SISREP el día 05-06-23.

Circular SIGEN 07/2023 - Carga de Datos en el Sistema Mapa de Riesgos (SMR) – ARSAT, cargado al Sistema con fecha 07-06-23

Circular SIGEN 07/2023 - Carga de Datos en el Sistema Mapa de Riesgos (SMR) – CEATSA, cargado al Sistema con fecha 08-06-23.

AUDITORIAS Y PROYECTOS ESPECIALES**Auditorias de Áreas de Apoyo****Cuenta Inversión 2022**

IA N°10/2023: Se realizó una evaluación del Control Interno de los Sistemas de Información Presupuestaria y Contable de la Empresa Argentina de Soluciones Satelitales S.A. - ARSAT, incluyendo la metodología seguida para elaborar la documentación requerida por la Secretaría de Hacienda y la Contaduría General de la Nación para la confección de la Cuenta Inversión correspondiente al Ejercicio 2022.

SISAC N°07**Compras y Contrataciones**

IA N°07/2023: Se verificaron las compras y contrataciones correspondientes al II° Semestre de 2022. De la totalidad de las compras, se excluyeron las Órdenes de Compra Directa, ya que sus montos son menores a \$50.000 (pesos cincuenta mil). Las mismas son realizadas por las Gerencias sin intervención del área de Compras y Contrataciones y no están reguladas en ninguna normativa de la Empresa.

En particular, se efectuaron constataciones sobre el cumplimiento de la normativa vigente, en la contratación de campañas institucionales de Publicidad y Comunicación, y del cumplimiento de la Decisión Administrativa N° 409/2020.

SISAC N°06**Presupuesto**

IA N°08/2023: Se realizó un análisis respecto a la formulación/ejecución presupuestaria, durante el II° semestre 2022.

SISAC N°08**Transferencias**

IA N°09/2023: Se corroboró que los aportes ingresados en el período 01-06-22 al 31-12-22, se correspondan con su asignación específica.

SISAC N°09

Normativa BCRA

IA N°11/2023: Se efectuó el seguimiento de los controles enumerados en la Sección N°7 de la Comunicación "A" N°6354 del Banco Central de la República Argentina (BCRA) para los Servicios de Hosting y Co-Location del Centro Nacional de Datos (CND), en estado "Cumple con Oportunidad de Mejora " según el Informe UAI N°33/2022 de fecha 14-07-22.

SISAC N°10**Servicios Generales**

IA N°12/2023: Se constató la gestión, implementación y ejecución de los contratos correspondientes a los servicios generales de comedor, seguridad, limpieza y transporte, como así también el estado de la locación de los inmuebles utilizados como depósitos al 30-04-23.

SISAC N°11**Cuentas a Pagar**

IA N°14/2023: Se constató la composición de saldo de los proveedores, la documentación de respaldo y el detalle de los pagos efectuados al 31-05-23.

SISAC N°12**Auditoría no Planificada**

No se realizaron Auditorías No Planificadas en este período.

Conclusión

En función de la tarea realizada, se concluye que, se ha dado cumplimiento a la ejecución del Plan Anual correspondiente al Segundo Trimestre del año 2023, según lo planificado.