



INFORME UAI N°41/2022
EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO
II° TRIMESTRE 2022

EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO II° TRIMESTRE 2022

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 2022, 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 2022.

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 2022					
Informes		Plan de Auditoría	Ejecutado	No Planificado	Total
Conducción	Elaboración del Planeamiento	-	-	-	-
	Seguimiento del Planeamiento	1	1	-	1
Supervisión SCI	Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	-	-	-	-
	Control de Cumplimiento Normativo	-	-	-	-
	Comité de Control/Auditoría	-	-	-	-
	Otras Tareas de Supervisión del SCI	4	4	-	4
Otras Actividades	Evaluación Perjuicio Fiscal y Recupero Patrimonial	3	3	-	3
Auditorías y Proyectos Especiales	Auditorías de Áreas de Apoyo	5	5	-	5
	Auditorías de Áreas Sustantivas	1	1	-	1
TOTAL		14	14		14

CONDUCCIÓN**Seguimiento del Planeamiento****Reporte de Ejecución Plan Anual UAI I° trimestre 2022**

IA N°22/2022: Se informó sobre la ejecución del Plan Anual de Trabajo de la Unidad de Auditoría Interna durante el I° Trimestre del año 2022, efectuando el seguimiento de los distintos proyectos de Auditoría y analizando su cumplimiento.

OTRAS TAREAS DE SUPERVISIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SCI)**Acceso a la Información.**

IA N°33/2022: Se efectuó el relevamiento correspondiente en el marco del Instructivo de Trabajo (IT) SIGEN N°04/2022 “Herramienta de Control para la Actividad sobre Acceso a la Información”.

SISAC N°30**Reporte de Ejecución Mensual UAI.**

Se remitió en forma mensual a la Comisión Fiscalizadora mediante correo electrónico, el Reporte del Plan Anual 2022 con el fin de informar sobre el estado de ejecución y presentación de los productos y las actividades incluidas en el Plan Anual 2022.

IA N°20/2022 – Marzo 2022. Se procedió al ingreso en el **SISAC N°10**.

IA N°24/2022 – Abril 2022. Se procedió al ingreso en el **SISAC N°12**.

IA N°30/2022 – Mayo 2022. Se procedió al ingreso en el **SISAC N°14**.

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).

IA N°21/2022 – Marzo 2022. Se procedió al ingreso en el **SISAC N°11**

IA N°25/2022 – Abril 2022. Se procedió al ingreso en el **SISAC N°13**

IA N°31/2022 – Mayo 2022. Se procedió al ingreso en el **SISAC N°15**

AUDITORIAS Y PROYECTOS ESPECIALES**Auditorias de Áreas de Apoyo.****Ventas**

IA N°10/2022: Se verificó que los servicios de Capacidad Satelital Fija de los satélites ARSAT I y II activos al 31-12-21 cuenten con su documentación contractual y que se facturen en forma adecuada.

SISAC N°07

Asuntos Jurídicos

IA N°13/2022: Se relevó el estado de los procesos judiciales en los que interviene la Empresa e ingresados en el Sistema Único Informático para la Gestión Judicial (SIGEJ) y gestionados en el Sistema de Consulta Web del Poder Judicial de la Nación, así como los dictámenes emitidos por la Gerencia de Asuntos Jurídicos. Se verificó la transcripción y firma de las actas en los libros de la Sociedad, se corroboraron los poderes otorgados y/o revocados por el Directorio y se constató la guarda de los contratos u otros documentos originales, al 31-12- 21.

SISAC N°05**Cuentas a Pagar**

IA N°14/2022: Se revisó la composición del saldo de los proveedores, la documentación de respaldo y el detalle de los pagos efectuados al 28-02-22.

SISAC N°06**Cuenta de Inversión 2021**

IA N°08/2022: Se evaluó el Control Interno de los Sistemas de Información Presupuestaria y Contable de la Empresa Argentina de Soluciones Satelitales S.A. - ARSAT, incluyendo la metodología aplicada 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 2021.

SISAC N°08**Cuentas a cobrar**

IA N°17/2022: Se verificó la composición del saldo de los clientes con la documentación de respaldo, el detalle de las cobranzas efectuadas y de la facturación emitida al 28-02-22.

SISAC N°10**Auditorías de Áreas Sustantivas****ARSAT SG1**

IA N°16/2022: Se relevó el grado de avance del cumplimiento de las obligaciones establecidas en el Proyecto ARSAT-SG1.

SISAC N°09**Conclusión**

En función de la tarea realizada, se concluye que se dio cumplimiento a la ejecución del Plan Anual correspondiente al Segundo Trimestre del año 2022, no registrándose diferencias significativas respecto a la Planificación prevista.