



INFORME UAI N°59/2022
EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO
III° TRIMESTRE 2022

EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO III° TRIMESTRE 2022

INFORME ANALÍTICO	3
OBJETO DE LA ACTIVIDAD	3
ALCANCE	3
TAREA REALIZADA	3
CONCLUSIÓN	6

INFORME ANALÍTICO

Objeto de la Actividad

Informar sobre el Plan Anual de Trabajo de la Unidad de Auditoría Interna durante el III° 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 III° 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:

III° TRIMESTRE 2022					
Informes		Plan de Auditoría	Ejecutado	No Planificado	Total
Conducción	Elaboración del Planeamiento	-	-	-	-
	Seguimiento del Planeamiento	2	2	-	2
Supervisión SCI	Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	-	-	-	-
	Control de Cumplimiento Normativo	-	-	-	-
	Comité de Control/Auditoría	-	-	-	-
	Otras Tareas de Supervisión del SCI	3	3	-	3
Otras Actividades	Evaluación Perjuicio Fiscal y Recupero Patrimonial	3	3	-	3
Auditorías y Proyectos Especiales	Auditorías de Áreas de Apoyo	10	10	1*	11
	Auditorías de Áreas Sustantivas	1	1	-	1
TOTAL		19	19	1	20

* Se efectuó la Auditoría de Corte de Documentación al 11-08-22, en oportunidad de cambio de Autoridades del Directorio.

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

IA N°38/2022: Se informó sobre el estado de presentación y la carga en el Sistema de Seguimiento de Acciones Correctivas (SISAC) de los productos y las actividades incluidas en el Plan Anual para el I° Semestre del año 2022.

SISAC N°18**Ejecución Plan Anual UAI II° Trimestre 2022**

IA N°41/2022: Se informó sobre la ejecución del 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.

OTRAS TAREAS DE SUPERVISIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SCI)**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°34/2022 – Junio 2022. Se procedió al ingreso en el **SISAC N°16**.

IA N°36/2022 – Julio 2022. Se procedió al ingreso en el **SISAC N°19**.

IA N°47/2022 – Agosto 2022. Se procedió al ingreso en el **SISAC N°21**.

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°35/2022 – Junio 2022. Se procedió al ingreso en el **SISAC N°17**.

IA N°37/2022 – Julio 2022. Se procedió al ingreso en el **SISAC N°20**.

IA N°48/2022 – Agosto 2022. Se procedió al ingreso en el **SISAC N°22**.

AUDITORIAS Y PROYECTOS ESPECIALES**Auditoria Áreas Sustantivas.****Obras REFefo**

IA N°18/2022: Se relevó el estado de las obras correspondientes a la Red Federal de Fibra Óptica (REFefo), verificando la documentación respaldatoria y los pagos realizados y registrados en el Sistema ERP Teamplace, desde el 01-01-21 al 31-12-21.

SISAC N°11

Auditorias de Áreas de Apoyo.**Tecnología de la Información**

IA N°23/2022: Se verificó el cumplimiento de los controles establecidos en la Resolución SIGEN N°87/2022 - Normas de Control Interno para Tecnología de la Información - Sector Público Nacional. Período auditado: al 30-04-22.

SISAC N°12

Recursos Humanos

IA N°27/2022: Se efectuó el seguimiento de las actividades propias del área de Recursos Humanos en cuanto a la administración del personal, correspondientes al periodo 01-01-21 al 31-12-21.

SISAC N°14

Transferencias

IA N°28/2022: Se corroboró que los aportes ingresados durante el período 01-06-21 al 31-05-22, correspondan con su asignación específica.

SISAC N°15

Plan Estratégico

IA N°29/2022: Se realizaron tareas de análisis del Plan Estratégico de la Empresa para evaluar el grado de implementación al 31-05-22.

SISAC N°16

Normativa BCRA

IA N°33/2022: Se efectuó el seguimiento de los controles enumerados en la cláusula 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 "A Perfeccionar" según el último Informe de Homologación de fecha 30-03-22.

SISAC N° 13

Compras y Contrataciones I° Sem-22

IA N°40/2022: Se verificaron las compras y contrataciones realizadas durante el I° Semestre de 2022, analizando la documentación respaldatoria, la confiabilidad de los sistemas y el cumplimiento de la normativa vigente.

SISAC N°20

Inversión Financiera

IA N°43/2022: Se verificó el stock de las Inversiones Financieras y su correspondiente documentación de respaldo, coincida con los registros contables. Período auditado: 01-07-21 al 30-06-22.

SISAC N°17

Presupuesto

IA N°44/2022: Se realizó un análisis respecto a la formulación/ejecución presupuestaria, durante el II° Sem-21 y el I° Sem-22.

SISAC N°18

Servicios Profesionales

IA N°45/2022: Se analizó la documentación respaldatoria de la totalidad de los legajos de las contrataciones de servicios profesionales para el período del 01-07-21 al 30-07-22.

SISAC N°22**Cuentas a cobrar**

IA N°50/2022: 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 31-08-22.

SISAC N°23**Auditoria No Planificada.****Corte de Documentación al 11-08-22**

IA N°46/2022: Se realizaron las tareas de Corte de Documentación de la Empresa al 11-08-22, en oportunidad del cambio de autoridades.

Conclusión

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