



INFORME UAI N°25/2023
EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO
IV° TRIMESTRE 2022

EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO IV° 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 IV° 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 IV° 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:

IV° TRIMESTRE 2022					
Informes		Plan de Auditoría	Ejecutado	No Planificado	Total
Conducción	Elaboración del Planeamiento	-	-	-	-
	Seguimiento del Planeamiento	-	-	-	-
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	4	4	1*	5
	Auditorías de Áreas Sustantivas	3	3	-	3
TOTAL		19	19	1	20

* Se efectuó la Auditoría de Servicios VSATs.

OTRAS TAREAS DE SUPERVISIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SCI)**IT Política de Seguridad de la Información y procedimientos de Back-up**

IA N°60/2022: Se efectuó el relevamiento del grado de cumplimiento en el marco del Instructivo de Trabajo (IT) SIGEN N°07/2022 correspondiente “Política de Seguridad de la Información y de los Procedimientos de Back-up de la Empresa”.

SISAC N°31

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°54/2022 – Septiembre 2022. Se procedió al ingreso en el **SISAC N°24**.

IA N°57/2022 – Octubre 2022. Se procedió al ingreso en el **SISAC N°26**.

IA N°61/2022 – Noviembre 2022. Se procedió al ingreso en el **SISAC N°28**.

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°55/2022 – Septiembre 2022. Se procedió al ingreso en el **SISAC N°25**.

IA N°58/2022 – Octubre 2022. Se procedió al ingreso en el **SISAC N°27**.

IA N°62/2022 – Noviembre 2022. Se procedió al ingreso en el **SISAC N°29**.

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

IA N°51/2022: Se verificó que los servicios brindados en el Centro Nacional de Datos (CND) activos al 31-28-22 cuenten con su documentación contractual y que se facturen en forma adecuada.

SISAC N°28

Cuentas a Pagar

IA N° 49/2022: 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°24.

Seguros

IA N°56/2022: Se relevaron los seguros contratados vigentes al 30-09-22, el vencimiento de las cuotas y sus pagos

SISAC N°27

Servicios Generales

IA N°42/2022: Se verificó la gestión, implementación y ejecución de los contratos correspondientes a los servicios generales de la empresa al 30-06-22, los que incluyen: comedor, seguridad, limpieza y transporte, así como el estado de la locación del inmueble utilizado como depósito.

SISAC N°21

Auditorias de Áreas Sustantivas**ARSAT SG1**

IA N°52/2022: Se relevó el grado de avance del cumplimiento de las obligaciones establecidas en el Proyecto ARSAT-SG1 correspondiente al I° Sem.22.

SISAC N°25.

Control de Gestión CEATSA

IA N°53/2022: Se relevó el desempeño de las tareas realizadas por las áreas de Administración y Finanzas, Operación y Mantenimiento, Aseguramiento de Calidad y Comercial de CEATSA, correspondientes al periodo 01-07-21 al 31-08-22.

SISAC N°26

Capacidad Satelital – Uso Ocasional

IA N°39/2022: Se validó que el tiempo reservado por los clientes del servicio de Uso Ocasional en los satélites ARSAT I y II en el período comprendido entre julio 2021 - junio 2022, se corresponda con la facturación.

SISAC N°19

Auditoría no Planificada**Servicios VSATs**

IA N°26/2022: Se verificaron que los servicios VSATs activos al 31-10-22 cuenten con su documentación contractual y que se facturen en forma adecuada.

SISAC N°31

Conclusión

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