



INFORME UAI N°27/2023
EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO
I° TRIMESTRE 2023

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

I° TRIMESTRE 2023					
Informes		Plan de Auditoría	Ejecutado	No Planificado	Total
Conducción	Elaboración del Planeamiento	-	-	-	-
Supervisión SCI	Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	1	1	-	1
	Control de Cumplimiento Normativo	2	2	-	2
	Comité de Control/Auditoría	-	-	-	-
	Otras Tareas de Supervisión del SCI	-	-	-	-
Otras Actividades	Evaluación Perjuicio Fiscal y Recupero Patrimonial	3	3	-	3
	Instructivo de Trabajo N° 3/2023	1	1	-	1
Auditorías y Proyectos Especiales	Auditorías de Áreas de Apoyo	4	3	-	3
	Auditorías de Áreas Sustantivas	2	2	-	2
TOTAL		13	12	-	12

SUPERVISIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones****Resolución SGN N° 173/18 Seguimiento de Acciones Correctivas.**

IA N°05/2023: Se informa el estado de las observaciones existentes en el sistema SISAC al 31-12-22 y la ejecución del Plan Anual 2022, dando cumplimiento a lo establecido en la Resolución SIGEN N°173/2018, y a los Lineamientos para el Planeamiento 2023 aprobado por RESOL-2022-371-APN-SIGEN (IF-2022-104525735-APN-GPYDN#SIGEN).

SISAC N°01**Control de Cumplimiento Normativo****Resolución SIGEN N° 6/2003 – Régimen de Adscripciones.**

Se informó mediante Nota N° IF-2023-00000091-ARSAT-UAI#ARSAT de fecha 11-01-23 a la Oficina Nacional de Empleo Público (ONEP), que la Empresa no cuenta con personal adscripto respecto del período comprendido entre el 1° de julio y 31 de diciembre del año 2022.

Decreto N° 312/2010 - Sistema de Protección Integral de los Discapacitados.

Sistema para el Control de la Aplicación del Artículo 8° de la Ley 22.431 (RCPD) Intervención de la Auditoría Interna.

Se aprueba mediante Memo ME-2023-00000074-ARSAT-UAI#ARSAT de fecha 09-01-2023 la nómina correspondiente al Personal Discapacitado bajo régimen laboral de planta permanente de la empresa, respecto al II° Semestre del 2022, incorporada al Registro Central de Personal con Discapacidad (RCPD) por la Sub Gerencia de RRHH.

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).

- Diciembre 2022 - Se procedió al ingreso en SISREP el día 09-01-23.
- Enero 2023 - Se procedió al ingreso en SISREP el día 08-02-23.
- Febrero 2023 - Se procedió al ingreso en SISREP el día 01-03-23.

Instructivo de Trabajo N° 3/2023 SIN

Se completan tareas de revisión y carga de la información en plataforma de SIGEN verificando el cumplimiento al 31 de enero de 2023, de las reglamentaciones establecidas en materia de contrataciones del Sector Público Nacional, a través de los Decretos N° 823/2021, 1.187/2012, 1.189/2012 y 1.191/2012, relativas a la contratación de las pólizas de seguros, al pago de haberes, la provisión de combustibles y lubricantes, y la compra de pasajes por vía aérea, respectivamente. Esta actividad no genera informe UAI.

AUDITORIAS Y PROYECTOS ESPECIALES**Auditorias de Áreas de Apoyo****Cierre de Ejercicio ARSAT 2022**

IA N°01/2023: Se realizaron tareas de control sobre el Cierre de Ejercicio finalizado al 31-12-22 sobre el que se aplicaron los procedimientos de auditoria establecidos en la normativa aplicable, referente al Cierre de Ejercicio.

SISAC N°01**Cierre de Ejercicio CEATSA 2022**

IA N°02/2023: Se realizaron tareas de control sobre el Cierre de Ejercicio finalizado al 31-12-22 de CEATSA sobre el que se aplicaron los procedimientos de auditoria establecidos en la normativa aplicable, referente al Cierre de Ejercicio.

SISAC N°02**Convenio de Operación CEATSA**

IA N°06/2023: Se verificó el cumplimiento de las condiciones establecidas en el Convenio de Operación CEATSA.

SISAC N°03**Auditorias de Áreas Sustantivas****ARSAT - SG1**

IA N°04/2023: Relevar el estado del Proyecto ARSAT-SG1 revisando el cumplimiento de las obligaciones de carácter administrativo en el marco del mencionado Proyecto respecto del II° Semestre del año 2022

SISAC N°05**Ventas**

IA N°03/2023: Relevar y verificar el proceso de gestión comercial y la facturación de los servicios brindados por la Empresa, revisando los servicios de Capacidad Satelital Fija de los satélites ARSAT I y II activos al 31-12-22 cuenten con su documentación contractual y que se facturen en forma adecuada.

SISAC N°04**Auditoría no Planificada**

No se realizaron Auditorías No Planificadas en este período.

Conclusión

En función de la tarea realizada, se concluye que se dio cumplimiento a la ejecución del Plan Anual correspondiente al I° Trimestre del año 2023, no registrándose diferencias significativas respecto a la Planificación prevista.