



INFORME UAI N°30/2023
EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO
III° TRIMESTRE 2023

EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO III° 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 III° 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 III° 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 el seguimiento respecto del cumplimiento del Plan Anual elaborado según 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 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	-	-	-	-
	Comité de Control/Auditoría	-	-	-	-
	Otras Tareas de Supervisión del SCI	-	-	-	-
Otras Actividades	Evaluación Perjuicio Fiscal y Recupero Patrimonial	3	2	-	2
	Instructivos de Trabajo	3	1*	1*	1
Auditorías y Proyectos Especiales	Auditorías de Áreas de Apoyo	5	3	-	3
	Auditorías de Áreas Sustantivas	2	1	-	1
TOTAL		14	8	1	8

* Se realizó **Instructivo de Trabajo N°07/2023** - Herramienta de control del cumplimiento de la normativa vigente sobre inclusión de personas con discapacidad.

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

IA N°18/2023: Se informa el estado de las observaciones existentes en el sistema SiSAC y el avance de la ejecución del Plan Anual 2023 durante el I° semestre, de acuerdo a lo establecido en los Lineamientos para el Planeamiento 2023 aprobado por RESOL-2022-371-APN-SIGEN (IF-2022-104525735-APN-GPYDN#SIGEN).

SISAC N°5.

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).

- Junio 2023 - Se procedió al ingreso en SISREP el día 06-07-23.
- Julio 2023 - No se realizó la carga correspondiente al período en SISREP.
- Agosto 2023 - Se procedió al ingreso en SISREP el día 06-07-23.

Instructivo de Trabajo N°07/2023 - Herramienta de control del cumplimiento de la normativa vigente sobre inclusión de personas con discapacidad.

Se completó el instructivo de trabajo propuesto por SIGEN, orientado a relevar en los Organismos, Entes y Empresas/Sociedades, el grado de cumplimiento de la normativa sobre inclusión de personas con discapacidad.

AUDITORIAS Y PROYECTOS ESPECIALES**Auditorías de Áreas de Apoyo****Cuentas a Cobrar**

IA N°15/2023: Se verificó la composición de saldos de los clientes por los diferentes servicios comercializados por la Empresa, con la documentación de respaldo, el detalle de la facturación emitida y las cobranzas efectuadas al 31-05-23.

SISAC N°13.

Recursos Humanos

IA N°16/2023: Se relevó y verificó la documentación referente al personal de la Empresa, realizando el seguimiento de las actividades propias del área en cuanto a la administración del personal, correspondientes al periodo 01-01-22 al 31-12-22.

SISAC N°17.

Convenio de Operación CEATSA

IA N°19/2023: Se Verificó el cumplimiento de las condiciones establecidas en el Convenio de Operación CEATSA y las pautas generales de operación, la cotización, facturación y pagos de los servicios y alquileres de equipos, para el I° semestre de 2023.

SISAC N°15.

Auditorias de Áreas Sustantivas**ARSAT - SG1**

IA N°13/2023: Se relevó el estado de avance del Proyecto ARSAT-SG1, relevando el cumplimiento de las obligaciones de carácter administrativo en el marco del Proyecto ARSAT-SG1 durante el I° Semestre del año 2023

SISAC N°14.

Auditoría no Planificada

No se efectuaron Auditorías No Planificadas en este período.

Conclusión

En virtud de lo expuesto, se concluye que la planificación correspondiente al III° Trimestre 2023 se cumplió de manera satisfactoria. Si bien hubo una diferencia no significativa, la misma se debe a que, al finalizar el trimestre 3 (tres) informes se encontraban en proceso de revisión y 2 (dos) Instructivos de Trabajo requeridos por SIGEN pendientes de publicación.