

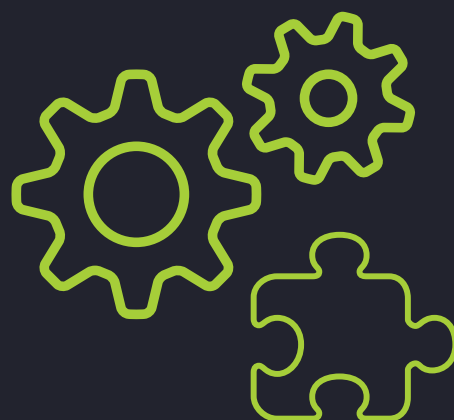


SIGEN

UAI

Lineamientos para
el planeamiento

UAI



Lineamientos para el Planeamiento 2023

Unidades de Auditoría Interna

SIGEN, Septiembre 2022

Contenido

Introducción	4
Contexto	5
Lineamientos Generales	6
Lineamientos para Actividades	7
Lineamientos para Proyectos Específicos de Auditoría	11
Actividades y Proyectos No Planificados	11
Anexos	12
Anexo A - Lineamientos Específicos	13
Anexo B – Clasificación de Actividades UAI.....	48

INTRODUCCIÓN

En el presente documento se establecen los lineamientos definidos para la formulación de los Planes Anuales de Trabajo (PAT) de las Unidades de Auditoría Interna (UAI) de todo el Sector Público Nacional (SPN) correspondientes al ejercicio 2023, de manera que estos, junto con el plan de la propia Sindicatura General de la Nación (SIGEN), respondan a una estrategia integrada de control interno.

Como es sabido, el control interno es un proceso de ejecución indispensable en todas las áreas de un organismo, jurisdicción, ente, empresa o universidad, siendo sus máximas autoridades la responsable de llevarlo a cabo. En el cumplimiento de dicho cometido son asistidas por las UAI respectivas quienes, a su vez, son supervisadas por la SIGEN en su carácter de órgano rector del sistema de control interno.

En este contexto, la SIGEN seguirá fortaleciendo su accionar en el trabajo normativo de Coordinación y Supervisión de las UAI y en el control del cumplimiento de los objetivos de las políticas llevadas a cabo por cada jurisdicción, organismo y entidad del SPN contenidas en el artículo 8° de la Ley 24.156, para coadyuvar, desde su posición funcional, a la consecución de las metas fijadas por el Poder Ejecutivo Nacional.

Los lineamientos que se formulan a continuación se enmarcan en la Visión, Misión y Objetivos Estratégicos de la SIGEN incluidos en el presente documento y responden a una mirada integral de los riesgos percibidos en el universo controlado.

La labor se basará en consolidar un esquema de control contributivo a la gestión gubernamental, que coadyuve al logro de los objetivos institucionales propuestos, propiciando la coordinación de las actividades de evaluación y supervisión realizadas por la SIGEN y las UAI. De igual forma, se coordinarán las actividades de supervisión de los planes sociales con el planeamiento de la Red Federal de Control Público.

En los **Anexos A y B** se incluyen Lineamientos Específicos y la clasificación de actividades UAI, respectivamente.

CONTEXTO

La Sindicatura General de la Nación orienta su accionar según el Propósito, la Misión, Visión, y Objetivos Estratégicos definidos a continuación.

PROPÓSITO

Consolidar al control interno como herramienta de gestión para el desarrollo.

MISIÓN

Ejercer acciones como órgano rector del Sistema de Control Interno en el ámbito del Poder Ejecutivo Nacional.

VISIÓN

Jerarquizar el control interno para fortalecer el Estado

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS



Mantener un adecuado sistema de control interno de los entes y jurisdicciones de la administración pública nacional



Ejecutar y promover auditorías y asesorías con valor para la gestión.



Desarrollar capacidades en las personas y las organizaciones.

LINEAMIENTOS GENERALES

Las actividades de supervisión del sistema de control interno enfatizarán la evaluación de los aspectos relacionados con las funciones sustantivas de los organismos y entidades, orientando el enfoque sobre los procesos y el resultado de la gestión. Para la determinación de los procesos a auditar se considerará la matriz de riesgo de auditoría, basada en un enfoque de probabilidad/impacto.

Los respectivos PAT confeccionados por las UAI serán presentados antes del 31 de octubre de 2022, mediante su carga en el Sistema de Seguimiento de Acciones Correctivas (SISAC) conforme la Resolución SIGEN N° 175/2018.

La cantidad de horas laborables a computar como base para el planeamiento 2023 será de 1.968 (calculadas considerando 246 días hábiles). En el caso de las UAI que tengan definidos días adicionales no laborables, deberán realizar su planeamiento teniendo en cuenta esa particularidad.¹

Asimismo, cuando en el presente documento se hace mención a “horas asignables”, se hace referencia a *las horas que surgen luego de descontar, a las 1.968 horas, las asignadas a licencias y capacitación (es decir: 1.968 horas **menos** las horas asignadas a licencias, **menos** las horas asignadas a capacitación).*

La exposición de las actividades incluidas en los planes UAI responderá al ordenamiento indicado en el Clasificador Uniforme de las Actividades de las UAI así como también a la estructura prevista en el Anexo a la Resolución SIGEN N° 176/2018 y sus eventuales modificaciones.

¹ Al respecto cabe aclarar que la estimación de los días y horas laborables no contempla los denominados feriados "puente" con fines turísticos; ello así, debido a que, al momento de dictarse los presentes Lineamientos, los mismos no han sido establecidos por la autoridad competente.

LINEAMIENTOS PARA ACTIVIDADES

Los Planeamientos deberán contemplar:



ACTIVIDADES DE CONDUCCIÓN

En cuanto a la planificación de las tareas, se deberá priorizar un enfoque orientado a los procesos.

Asimismo, se considerarán en la planificación aquellas auditorías previstas en el ejercicio anterior y que, por diversas causas, no hayan podido finalizarse. La inclusión en el Plan 2023 de proyectos que, habiéndose planificado para el ejercicio 2022, no hayan sido iniciados durante el mismo, deberá consensuarse con el Síndico Jurisdiccional o la Comisión Fiscalizadora, según corresponda.

En el mismo orden de ideas, se realizarán evaluaciones sobre el Plan Estratégico Institucional y su grado de implementación (a tal efecto, se presentará un Instructivo de Trabajo). En el caso de no poseerlo, las Unidades de Auditoría Interna, efectuarán recomendaciones respecto de su elaboración.



ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SCI)

Seguimiento de observaciones, recomendaciones y acciones correctivas del SCI

- Administración SISAC: continuar con las tareas vinculadas a la administración del Sistema SISAC, registrando la formulación, el seguimiento y la regularización de las observaciones.
- Comité de Control/Auditoría: se preverán las horas destinadas a la preparación y participación en las reuniones de Comité de Control y Comités de Auditoría, según corresponda.

- Seguimiento de observaciones, recomendaciones y acciones correctivas: se elaborarán dos informes al año de carácter semestral sobre el seguimiento de las observaciones oportunamente formuladas, su regularización y/o las acciones correctivas implementadas, debiendo comenzar por aquellas áreas/programas/procesos que presenten mayor criticidad, como ser las identificadas al momento de dar cumplimiento a la Circular SIGEN N° 2/2022 – Lineamientos de Depuración SISAC.

Control de Cumplimiento Normativo

El control de cumplimiento normativo contemplará las actividades de supervisión, orientadas a la verificación de la efectiva aplicación de las reglamentaciones, en particular aquellas cuya verificación por parte de las UAI se encuentran expresamente establecidas.

En la formulación del Plan se incluirán las siguientes previsiones:

- Cierre de Ejercicio: se contemplarán las tareas de cierre del ejercicio 2022, así como también el cierre por finalización del mandato presidencial, al 10 de diciembre de 2023.
- Cuenta de Inversión: se cumplimentará el proyecto, el cual prevé la emisión del informe respectivo, en el mes de abril de 2023. A tal efecto, dicha labor se complementará con los instructivos de trabajo sobre “Certificaciones Contables”, “Certificaciones UEPEX” y “Cierre de Ejercicio”, que se emitirán y comunicarán oportunamente.
- Reglamentos y Manuales de Procedimientos: se cumplirán las actividades relacionadas con la emisión de la opinión previa sobre los reglamentos y manuales de procedimientos que haya requerido la autoridad superior de cada jurisdicción o entidad en el marco de lo dispuesto por el Decreto N° 1344/2007, reglamentario de la Ley 24156.
- Se contemplará el control de cumplimiento de las reglamentaciones establecidas en materia de contrataciones del Sector Público Nacional conforme lo dispuesto en el Decreto N° 823/ 2021 (Contratación de las pólizas de seguros a través de Nación Seguros S.A) y de las contenidas en los Decretos N° 1187/2012 (pago de haberes al personal mediante el Banco de la Nación Argentina), N° 1189/2012 (obligación de contratar con YPF SA la provisión de combustibles y lubricantes) y N° 1191/2012 (obligación de contratar con Aerolíneas Argentinas SA los pasajes

que se requieran para el traslado por vía aérea). A tal efecto, se presentará un Instructivo de Trabajo.

- Actividades referidas a Instructivos de Trabajo (IT):

Se prevé implementar los siguientes Instructivos de Trabajo, sin perjuicio de aquellos cuya realización durante el ejercicio sea dispuesta por las autoridades:

- ✓ Herramientas de Control sobre Igualdad de Oportunidades y Derechos. Febrero de 2023.
- ✓ Plan Estratégico Institucional. Marzo de 2023.
- ✓ Evaluación de Desempeño y Promoción de Tramo (Entes comprendidos en el SINEP). Abril de 2023.
- ✓ Cumplimiento del Decreto N° 823/2021. Mayo de 2023.
- ✓ ODS. Julio de 2023
- ✓ ISSOs – 3° Etapa. Agosto de 2023.
- ✓ Encuesta Nacional de Integridad. Setiembre de 2023.
- ✓ Tecnologías de la Información (TIC). Noviembre de 2023.

Las horas destinadas a instructivos se estimarán en hasta un 10 % del total de las horas asignables.

Otras tareas de Supervisión del SCI

- Recupero Patrimonial: poner en conocimiento de la SIGEN, a través del Sistema Informático de Seguimiento del Recupero Patrimonial –SISREP-, sólo la existencia de novedades, dentro de las 48 horas de recibida la información.



AUDITORÍA / CONTROL GUBERNAMENTAL Y PROYECTOS ESPECIALES

La selección de los procesos, planes, proyectos, programas que serán objeto de cada **auditoría se realizará teniendo en cuenta las siguientes temáticas:**

- **Compras y Contrataciones:** se evaluará la legalidad y razonabilidad de los distintos procedimientos, desde la fundamentación de la necesidad hasta la recepción de los bienes y servicios involucrados. En el caso de las Empresas y Sociedades, se deberá incorporar en la muestra la contratación de estudios y/o profesionales en ciencias jurídicas y/o en ciencias económicas.
- **Transferencias:** se evaluará la legalidad tanto del otorgamiento de los distintos subsidios, aportes, transferencias, como su correspondiente rendición de cuentas.
- **Formulación y Ejecución Presupuestaria:** se contemplarán tanto los aspectos físicos como financieros.
- **Fondos Fiduciarios:** en aquellos entes que cuenten entre sus incumbencias la administración de Fondos Fiduciarios se planificará una auditoría sobre la gestión de los mismos.
- **Sumarios:** se programará un proyecto relacionado con la tramitación de sumarios, contemplando, al menos, cantidad, fecha de inicio y estado de las tramitaciones.
- **Programas Sociales:** en aquellos entes que cuenten con programas de carácter social, se planificará, al menos, un proyecto de auditoría sobre el control operativo y el cumplimiento de sus objetivos, que debe ser relevante económicamente y/o por el impacto social.
- **Ambiente:** para aquellas Unidades de Auditoría Interna que cuenten con personal idóneo en la materia, y de acuerdo al nivel de impacto ambiental de las actividades organizacionales, se preverán auditorías sobre la temática, considerando los objetivos de desarrollo sostenible (ODS) y las políticas ambientales vigentes.
- **Tecnologías de Información y Comunicación (TICs):** para aquellas Unidades de Auditoría Interna que cuenten con personal idóneo en la materia, se programará

un proyecto de auditoría relacionado con la importancia de la tecnología para la gestión, analizando controles según lo dispuesto en las Normas de Control Interno para TI (Resolución SIGEN N° 87/2022), los proyectos y resultados alcanzados, y su alineamiento con los objetivos planteados, así como con los plazos y recursos previstos.

- Capital Humano: se efectuará el seguimiento de las acciones encaradas en pos de dar cumplimiento a los Decretos N° 312/2010 (Sistema de Protección Integral de las Personas con Discapacidad) y N° 721/2020 (Cupo Laboral en el Sector Público Nacional).
- En el caso de los Entes comprendidos en el Sistema Nacional de Empleo Público (SINEP) se planificará un proyecto de auditoría respecto de la aplicación de la normativa vigente en materia de proceso de selección de personal, incluyendo la implementación de la Promoción de Nivel y Grado (estos últimos en concordancia con los Decretos N° 415/2021 y N° 103/2022, y las Resoluciones JGM N° 53/2022 y 158/2022).
- Las UAI continuarán informando a la SIGEN sobre los incumplimientos en la remisión de la información por parte de los sujetos obligados establecidas en las Resoluciones JGM N° 194/2022 y N° 196/2002 según corresponda, en el marco del cumplimiento del Decreto N° 426/2022, la Decisión Administrativa JGM N° 827/2022 y las Circulares SIGEN N° 8; N° 9 y N° 10 del 2022.

Durante el abordaje de cada proyecto de auditoría, se realizará el seguimiento de las observaciones pendientes de regularización (en cualquiera de sus estados) formuladas en informes emitidos sobre la temática en cuestión.

LINEAMIENTOS PARA PROYECTOS ESPECÍFICOS DE AUDITORÍA

Ver Anexo A.

ACTIVIDADES Y PROYECTOS NO PLANIFICADOS

El porcentaje de horas para tareas de carácter imprevistos se estimará hasta en un 25% sobre el total de horas disponibles.

ANEXOS



ANEXO A - LINEAMIENTOS ESPECÍFICOS



AUDITORÍAS PLANIFICADAS LINEAMIENTOS UAI 2023

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
RELACIONES EXTERIORES	MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES, COMERCIO INTERNACIONAL Y CULTO	Gestión de Representaciones en el Exterior: Evaluar los aspectos operativos, legales, financieros, contables y patrimoniales, como así también las acciones desarrolladas en función de los objetivos de gestión definidos en los lineamientos de política exterior imperantes en el Ministerio.
	MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES, COMERCIO INTERNACIONAL Y CULTO	Proyectos de Implementación Nacional: Evaluar en forma integral los proyectos de implementación nacional ejecutados por el Ministerio junto a la Oficina de Servicios para Proyectos de las Naciones Unidas (UNOPS) en la República Argentina.
JEFATURA DE GABINETE DE MINISTROS	JEFATURA DE GABINETE DE MINISTROS (JGM)	Proyectos con Recursos Provenientes de Organismos Internacionales/Multilaterales: Evaluar el estado de situación de los Proyectos que cuentan con recursos provenientes de Organismos Internacionales o Multilaterales.
	JEFATURA DE GABINETE DE MINISTROS (JGM)	Programa País Digital: Verificar el estado de situación e implementación del Programa.
	ENTE NACIONAL DE COMUNICACIONES (ENACOM)	Control de Publicidad e Información Relacionada con las Tarifas, Precios y Planes Ofrecidos por los Prestadores de Telecomunicaciones: Verificar las tareas realizadas por el Organismo a los fines de controlar que los prestadores de servicios, den cumplimiento al deber de publicidad de tarifas, precios y planes a los usuarios según la normativa vigente.
	AGENCIA DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA (AAIP)	Ley 27275: Evaluar las actividades ejecutadas con el objeto de constatar la gestión e implementación de la Ley 27275, y sus Decretos Reglamentarios, en los procedimientos de acceso a la Información Pública.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
JEFATURA DE GABINETE DE MINISTROS	AGENCIA DE ADMINISTRACIÓN DE BIENES DEL ESTADO (AABE)	Administración de los Contratos: Evaluar la gestión de renovación de los distintas modalidades de contratos, sobre los bienes inmuebles de la Administración Pública Nacional en el marco del art. 24 del Anexo del Decreto 2670/2015.
DEFENSA	MINISTERIO DE DEFENSA	Gestión de Unidades Logísticas EMGA: Evaluar la gestión de los efectos (todo tipo de elemento destinado a la operatividad de la fuerza) provistos al EMGA, de acuerdo con las prescripciones reglamentarias vigentes.
	MINISTERIO DE DEFENSA	Planificación Logística EMGE: Evaluar el control interno imperante en el proceso de formulación de la planificación logística del EMGE, referente al Plan Militar de Corto Plazo correspondiente al año 2022.
	ESTADO MAYOR CONJUNTO DE LAS FUERZAS ARMADAS	Comando Conjunto de Ciberdefensa (CCCCD) - Relacionado con la Función Militar Conjunto/Combinado: Evaluar las actividades desarrolladas y el control interno imperante.
	ESTADO MAYOR CONJUNTO DE LA FUERZA AEREA	Artillería Antiaérea: Evaluar el estado de situación, en cuanto a equipamiento y personal formado, sobre la capacidad de Artillería Antiaérea.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
DEFENSA	ESTADO MAYOR GENERAL DE LA ARMADA	Comando Naval de Tránsito Marítimo: Analizar las actividades y funciones cumplidas con el objeto de la vigilancia y control de los espacios marítimos.
	ESTADO MAYOR GENERAL DEL EJÉRCITO	Comunicaciones e Informática: Comando y Control – Sistema de Comando y Control de la Fuerza: Evaluar el sistema de comunicación entre Unidades Militares de distinto nivel operativo hasta llegar a una Gran Unidad de Combate.
	UNIVERSIDAD DE LA DEFENSA NACIONAL (UNDEF)	Actividad Académica: Analizar el proceso de trámite y expedición de títulos o diplomas.
	SERVICIO METEOROLÓGICO NACIONAL (SMN)	Infraestructura del Sistema de Estaciones Meteorológicas: Releva la infraestructura edilicia y la normalización de las instalaciones eléctricas, sanitarias y cloacales; la red de interconexión de las estaciones con la sede central y el estado de situación del Proyecto de Plan de Inversión y Mejora elaborado por el área de infraestructura y Servicios Generales del Organismo. Período 2022.
	INSTITUTO GEOGRÁFICO NACIONAL (IGN)	Generación y Actualización de la Cartografía de la República Argentina: Analizar los avances alcanzados, a través de los instrumentos de vuelos fotogramétricos.
SEGURIDAD	MINISTERIO DE SEGURIDAD	Logística y Equipamiento Federal: Evaluar los procedimientos llevados a cabo para las actividades de Logística y Equipamiento Federal.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
SEGURIDAD	MINISTERIO DE SEGURIDAD	SINAGIR - Plan Nacional para la Reducción del Riesgo de Desastres - Ley 27287: Evaluar los procedimientos llevados a cabo por la Subsecretaría de Gestión del Riesgo y Protección Civil, en su carácter de Secretaría Ejecutiva del Consejo Nacional para la Gestión Integral del Riesgo y la Protección Civil, en el cumplimiento de sus objetivos.
	GENDARMERÍA NACIONAL ARGENTINA (GNA)	Misiones de Paz, Ayuda Humanitaria y Custodia de Bienes del Estado Argentino en el Exterior: Evaluar el control interno y verificar el cumplimiento de los objetivos en las operaciones de mantenimiento de paz con mandato de Naciones Unidas y del personal que brinda seguridad en embajadas argentinas en el exterior.
	POLICIA DE SEGURIDAD AEROPORTUARIA (PSA)	Policía Auxiliar Aduanera, Migratoria y Sanitaria - Art 6 Ley 26102: Evaluar el control interno y verificar el cumplimiento de las funciones de policía aduanera, migratoria y sanitaria.
	POLICIA FEDERAL ARGENTINA (PFA)	Programa 28 -Seguridad Federal - Meta: 406.471: Evaluar las acciones realizadas para el cumplimiento de mandatos judiciales encomendados. Presupuesto 2022.
	CAJA DE RETIROS, JUBILACIONES Y PENSIONES DE LA POLICIA FEDERAL	Administración y Liquidación de los Beneficios Previsionales de las Policías de los Ex -Territorios Nacionales: Verificar la eficiencia de los procesos que involucran la administración de los beneficios previsionales (retiros, jubilaciones y pensiones) de los beneficiarios previsionales de las policías de los ex- territorios nacionales.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
JUSTICIA	MINISTERIO DE JUSTICIA Y DERECHOS HUMANOS	Servicio Penitenciario Federal: Evaluar el sistema de cobertura de riesgos del trabajo aplicado por el Organismo, para los agentes penitenciarios.
	MINISTERIO DE JUSTICIA Y DERECHOS HUMANOS	Dirección Nacional del Registro Nacional de Reincidencia: Evaluar el proceso de tramitación y emisión del Certificado de Antecedentes Penales.
	INSTITUTO NACIONAL DE ASUNTOS INDÍGENAS (INAI)	Subsidios no reintegrables: Evaluar los aspectos financieros, legales, técnicos y sociales de los subsidios no reintegrables transferidos.
	INSTITUTO NACIONAL DE ASUNTOS INDÍGENAS (INAI)	Posesión de tierras: Evaluar el estado de situación de la posesión de tierras a manos de las colectividades aborígenes.
	AGENCIA NACIONAL DE MATERIALES CONTROLADOS (ANMAC)	Usuario/as Comerciales: Evaluar el procedimiento vigente para efectuar las inspecciones de usuarias/os comerciales, ya sea a solicitud de estas/os o de oficio, a fin de determinar el grado de cumplimiento de las funciones asignadas y las acciones llevadas a cabo por la Agencia.
	INSTITUTO NACIONAL CONTRA LA DISCRIMINACIÓN, LA XENOFobia Y EL RACISMO (INADI)	Capacitación y Sensibilización: Releva las acciones de capacitación y sensibilización llevadas a cabo por el Organismo tendientes a erradicar conductas discriminatorias o xenófobas.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
CIENCIA	MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	Programa Federal “Construir Ciencia”: Evaluar la gestión del Programa cuyo objetivo es contribuir con el fortalecimiento de las capacidades de investigación científica, desarrollo e innovación tecnológica de las instituciones del Sistema Nacional de Ciencia, Tecnología e Innovación (SNCTI).
	MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	Proyectos Federales de Innovación 2021: Evaluar la gestión de la convocatoria de proyectos en el ámbito de la Subsecretaría de Federalización de la Ciencia, la Tecnología y la Innovación.
	AGENCIA NACIONAL DE PROMOCIÓN DE LA INVESTIGACIÓN, EL DESARROLLO TECNOLÓGICO Y LA INNOVACIÓN (Agencia I+D+i)	Fondo Argentino Sectorial (FONARSEC): Evaluar la gestión operativa desarrollada por el Fondo de la Agencia Nacional de Promoción de la Investigación, el Desarrollo Tecnológico y la Innovación (Agencia I+D+i) con relación a las convocatorias realizadas para la adjudicación de proyectos durante los años 2021/2022.
	CONSEJO NACIONAL DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS Y TÉCNICAS (CONICET)	Red Institucional del CONICET: Analizar la gestión de la Red Institucional compuesta, principalmente, por los CCT (Centros Científicos Tecnológicos) y las Unidades Ejecutoras; y su interacción con la Gerencia de Desarrollo Científico- Tecnológico del Organismo a nivel central.
	COMISIÓN NACIONAL DE ACTIVIDADES ESPACIALES (CONAE)	Satélite Argentino de Observación con Microondas (SAOCOM): Evaluar la ejecución física y financiera de los convenios suscriptos por CONAE en el marco del proyecto SAOCOM.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
PRESIDENCIA	AUTORIDAD REGULATORIA NUCLEAR (ARN)	Resolución N° 159/2022-APN-D#ARN: Evaluar la efectiva aplicación del “Procedimiento de Investigación por incumplimiento a las normas regulatorias en materia de seguridad radiológica, física y salvaguardias” y el “Criterio para la aplicación de sanciones”.
	AGENCIA NACIONAL DE DISCAPACIDAD (ANDIS)	Registro Nacional de Prestadores de Servicios de Atención y Rehabilitación a Personas con Discapacidad: Evaluar la gestión de la Agencia en relación a la inscripción, permanencia y baja de las instituciones inscriptas en el registro.
	SECRETARÍA DE COMUNICACIÓN Y PRENSA	Difusión de la Actividad Presidencial en los Medios de Comunicación: Evaluar las acciones relativas a la difusión de la gestión de gobierno en los medios de comunicación, incluyendo la planificación y desarrollo de contenidos audiovisuales.
	SECRETARÍA GENERAL DE LA PRESIDENCIA DE LA NACIÓN	Aplicación DCTO-2022-186-APN-PTE: Evaluar la implementación del “Régimen de Contrataciones tendiente a mantener la operatividad de las aeronaves de la dotación de la PRESIDENCIA DE LA NACIÓN”.
	SECRETARÍA LEGAL Y TÉCNICA DE LA PRESIDENCIA DE LA NACIÓN	Sistemas de Información: Evaluar la adquisición desarrollo y/o mantenimiento de los sistemas de información en el ámbito de la Dirección General de Sistemas Informáticos.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
ECONOMÍA	MINISTERIO DE ECONOMÍA	Fondo Fiduciario Consumidores de Gas Licuado de Petróleo (GLP)- Ley 26020: Evaluar la gestión desarrollada por el Fondo a los fines de cumplimentar las obligaciones a su cargo y el logro de sus objetivos.
	MINISTERIO DE ECONOMÍA- SECRETARÍA DE ENERGÍA	Régimen de Segmentación de Subsidios: Evaluar la aplicación del régimen de segmentación de los subsidios a los usuarios residenciales de los servicios públicos de energía eléctrica y gas natural por red. Decreto 332/2022-APN-PTE y Resolución 467/2022 de la Secretaría de Energía.
	SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS DE LA NACIÓN (SSN)	Gerencia de Inspección: Evaluar el proceso de control a entidades aseguradoras y reaseguradoras con relación a la prevención de fraude de seguros.
	COMISIÓN NACIONAL DE VALORES (CNV)	Fondos Comunes de Inversión: Evaluar el proceso de control a los Fondos, por parte de la Gerencia de “Fondos Comunes de Inversión” en el marco de la Ley 24083.
	UNIDAD DE INFORMACION FINANCIERA (UIF)	Gestión de Actuaciones Sumariales: Evaluar la gestión de las actuaciones sumariales a sujetos obligados por parte de la Dirección del Régimen Administrativo y Sancionatorio (DRAS).
	COMISIÓN NACIONAL ENERGÍA ATÓMICA (CNEA)	Plan Nacional de Medicina Nuclear: Evaluar la gestión de la Comisión como Organo Ejecutor del Plan “Nucleovida”, aprobado por la Resolución MINPLAN N° 831/2015.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
ECONOMÍA	ENTE NACIONAL REGULADOR DE LA ELECTRICIDAD (ENRE)	Servicio Técnico y Producto Técnico: Evaluar los procedimientos aplicados por el ENRE para la determinación de incumplimientos en materia de calidad del servicio y del producto técnico; y para el cálculo y aplicación de sanciones a las distribuidoras.
	ENTE NACIONAL REGULADOR DEL GAS (ENARGAS)	Tarifa Social: Evaluar la gestión del ENARGAS, respecto de la comunicación a los beneficiarios así como la publicidad que se realiza sobre los beneficios.
INTERIOR	MINISTERIO DEL INTERIOR	Elecciones Primarias, Abiertas, Simultáneas y Obligatorias (P.A.S.O) del año 2023: Evaluar la gestión llevada a cabo para la realización de las Elecciones Primarias, Abiertas, Simultáneas y Obligatorias (P.A.S.O) del año 2023, en relación a las transferencias realizadas a las agrupaciones políticas (aporte por campaña y aporte por impresión de boletas), al Comando General Electoral y a la Justicia Electoral.
	MINISTERIO DEL INTERIOR	Elecciones Generales del año 2023: Evaluar la gestión llevada a cabo en la realización de las Elecciones Generales del año 2023; en relación a las transferencias realizadas a las agrupaciones políticas (aporte por campaña y aporte por impresión de boletas), al Comando General Electoral y a la Justicia Electoral.
	DIRECCIÓN NACIONAL DE MIGRACIONES (DNM)	Autorización de Viaje Electrónica (AVE): Evaluar el control interno imperante en el proceso de solicitud y otorgamiento de la AVE, en las áreas intervinientes: Dirección General de Movimiento Migratorio, Dirección General de Inmigración, Dirección de Información Migratoria y Dirección General de Sistemas y Tecnologías de la Información.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
INTERIOR	REGISTRO NACIONAL DE LAS PERSONAS (RENAPER)	Emisión de Pasaportes: Evaluar el sistema de control interno en el proceso de emisión de pasaportes.
EMPRESAS/SOCIEDADES/ENTES	BANCO DE LA NACIÓN ARGENTINA (BNA)	Contrataciones: Evaluar integralmente la gestión de las contrataciones de bienes y servicios informáticos desde la detección de la necesidad, y su encuadre legal hasta la recepción.
	BANCO DE LA NACIÓN ARGENTINA (BNA)	Ejecución de Obras: Evaluar el control interno imperante en el circuito de ejecución de obras gestionadas por el Area de Infraestructura Edilicia, dependiente de la Subgerencia General Principal de Tecnología, Organización y Operaciones.
	BANCO HIPOTECARIO S.A.	Auditoría de Ciberseguridad: Análisis de la infraestructura de seguridad y evaluación de las potenciales vulnerabilidades, evaluando el cumplimiento de las regulaciones dictadas por la Autoridad de Aplicación en materia de Ciberseguridad.
	CASA DE MONEDA S.E.	Plan de Inversión: Efectuar un análisis pormenorizado del Plan de Inversión para la puesta en valor y modernización de la planta productiva prevista, en el Plan Estratégico 2020-2023.
	CONTENIDOS PÚBLICOS S.E.	Compras y Contrataciones: Análisis de las contrataciones (en sus diferentes modalidades), previstas realizar para la cobertura del mundial de Fútbol Qatar 2022 por DEPORTV.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
EMPRESAS/SOCIEDADES/ENTES	CORREO OFICIAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA S.A. (CORASA)	Procesos Operativos del Transporte: Evaluar el control interno de los procesos operativos de transporte de los Centros de Distribución Domiciliarios (CDD) y Centros de Distribución de Paquetería (CDP).
	EMPRESA DE CONSTRUCCION DE VIVIENDAS PARA LA ARMADA (COVIARA)	Redeterminación de Precios: Verificar la redeterminación de precios de los contratos de construcción de obra propia.
	DIOXITEK S.A.	Cobalto: Evaluar el resultado económico de las operaciones relacionadas al Cobalto.
	EMPRESA ARGENTINA DE SOLUCIONES SATELITALES S.A. (ARSAT S.A.)	ARSAT-SG1: Estado de avance del satélite: verificar los controles efectuados en relación al procedimiento de ingreso e imputación de los fondos provenientes del crédito otorgado por la Corporación Andina de Fomento.
	ENERGÍA ARGENTINA S.A. (ENARSA)	Obra Pública: Evaluar íntegramente el cumplimiento de las normas de seguridad técnica y de habilitación del Gasoducto del Noreste Argentino (GNEA).
	ENERGÍA ARGENTINA S.A. (ENARSA)	Gas Natural Licuado: Evaluar las compras y contrataciones realizadas en el ejercicio 2022.
	FÁBRICA DE ARGENTINA DE AVIONES "BRIG. SAN MARTÍN" S.A. (FADEA S.A.)	Auditoría Informática: Evaluar el funcionamiento de la plataforma informática, en los aspectos inherentes a la seguridad, integridad y confidencialidad de la información.
	FABRICACIONES MILITARES S.E.	Contratos: Realizar un proyecto integral de seguimiento, ejecución, implicancias legales, patrimoniales y financieras, contexto jurídico, del cumplimiento del contrato internacional celebrado con EXSA (firma peruana al servicio de la minería del grupo ORICA).

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
EMPRESAS/SOCIEDADES/ ENTES	INSTITUTO DE AYUDA FINANCIERA PARA PAGO DE RETIROS Y PENSIONES MILITARES (IAF)	Inversiones: Evaluar las inversiones financieras del IAF.
	INSTITUTO DE OBRA SOCIAL DE LAS FUERZAS ARMADAS (IOSFA)	Prestaciones: Analizar la gestión del área auditoría médica y los procedimientos establecidos para la formulación y recupero de los cargos de salud.
	NACIÓN BURSÁTIL S.A.	Integral: Evaluar el control interno de la empresa, respecto de: Operatoria Bursátil; Prevención del Lavado de Activos; Planeamiento; Compras y Contrataciones; Tesorería; Contabilidad, Inversiones; Bienes de Uso; Recursos Humanos; Gestión de Riesgos; Legales e Informática.
	NACIÓN SEGUROS S.A., NACIÓN SEGUROS DE RETIRO S.A. Y NACIÓN REASEGUROS S.A.	Contrataciones Informáticas: Evaluar el grado de desarrollo, confiabilidad y condiciones contractuales de los sistemas informáticos. .
	NACIÓN SERVICIOS S.A.	Integral: Evaluar el control interno de la empresa, respecto de: Operatoria Bursátil; Prevención del Lavado de Activos; Planeamiento; Compras y Contrataciones; Tesorería; Contabilidad, Inversiones; Bienes de Uso; Recursos Humanos; Gestión de Riesgos; Legales e Informática.
	NUCLEOELÉCTRICA ARGENTINA S.A. (NASA)	Central Nuclear Atucha III: Evaluar el grado de avance de las "Condiciones Precedentes para la Efectividad del Contrato EPC" (EPC: ingeniería, compras y construcción) mencionadas en el artículo 42.1) del Contrato firmado entre NASA y la CNNC (Corporación Nuclear Nacional China) cuyo objeto es la construcción de la Central.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
EMPRESAS/SOCIEDADES/ ENTES	PELLEGRINI S.A. FONDOS COMUNES DE INVERSIÓN	Integral: Evaluar el control interno, respecto de: Administración de los Fondos; Prevención del Lavado de Activos; Planeamiento; Compras y Contrataciones; Tesorería; Contabilidad; Inversiones; Bienes de Uso; Recursos Humanos; Gestión de Riesgos; Legales e Informática, Agente de Custodia, Suscripción, Rescate y Transferencias.
	PLAYAS FERROVIARIAS DE BUENOS AIRES S.A.	Contratos: Evaluar los contratos suscriptos por la sociedad: análisis de su vigencia, cumplimiento de las obligaciones de dar, de hacer y de no hacer; evaluando las controversias administrativas y judiciales.
	RADIO Y TELEVISION ARGENTINA S.E. (RTA S.E.)	Contrataciones: Analizar las Compras y Contrataciones de la Sociedad. Periodicidad: cuatrimestral.
	TALLERES NAVALES DÁRSENA NORTE S.A.C.I.Y.N (TANDANOR)	Reparación de Buques: Evaluación del proceso de presupuestación de trabajos de reparación de buques.
	TELAM SE.	Actuaciones Judiciales/Extrajudiciales: Analizar el estado de situación de las distintas actuaciones judiciales y extrajudiciales derivadas del "Plan Estratégico de Transformación" de TELAM SE (considerando: acuerdos, importes, reincorporaciones, devolución de indemnizaciones, etc.).
	VEHÍCULO ESPACIAL NUEVA GENERACIÓN S.A. (VENG S.A.)	Planta de Dispositivos Energéticos Multicomponentes: Evaluar el cumplimiento normativo en materia de seguridad, emanado de la ANMAC, en la Planta de Dispositivos Energéticos Multicomponentes.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
TRANSPORTE	MINISTERIO DE TRANSPORTE	Compensaciones Tarifarias al Transporte Automotor de Pasajeros de Larga Distancia: Evaluar la gestión del Régimen de Compensaciones Tarifarias al Transporte Automotor de pasajeros de Larga Distancia (RCLD).
	MINISTERIO DE TRANSPORTE	Fondo de Compensación al Transporte Público de Pasajeros Automotor Urbano del Interior del País: Análisis Integral.
	ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE AVIACIÓN CIVIL (ANAC)	Aeródromos y Helipuertos. Proyectos de Obras: Analizar el proceso correspondiente a la elaboración e implementación de Proyectos de Obra en Aeródromos y Helipuertos.
	ORGANISMO REGULADOR DEL SISTEMA NACIONAL DE AEROPUERTOS (ORSNA)	Planificación y Ejecución de las Inspecciones: Evaluar el proceso correspondiente a la planificación y ejecución de inspecciones en aeropuertos.
	JUNTA DE SEGURIDAD EN EL TRANSPORTE (JST)	Sedes Regionales. Controles sobre los Procesos: Releva y evaluar los controles existentes en los procesos llevados a cabo en las Sedes Regionales.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
TRANSPORTE	AGENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD VIAL (ANSV)	Registro Nacional de Antecedentes en Educación y Capacitación Vial: Relevar el cumplimiento de las funciones asignadas al Registro Nacional, referidos a la certificación y evaluación de cursos y recursos humanos.
	COMISIÓN NACIONAL DE REGULACIÓN DEL TRANSPORTE (CNRT)	Planificación y Ejecución de las Inspecciones: Evaluar el proceso de planificación y ejecución de inspecciones en ramales ferroviarios metropolitanos y de larga distancia.
AGRICULTURA, GANADERÍA Y PESCA	AGRICULTURA, GANADERÍA Y PESCA	Programa 44 - Políticas para incrementar el agregado de valor en las cadenas agroindustriales– Actividad 45 – Formulación de Políticas para el Desarrollo del Agregado de Valor en las Cadenas Agroalimentarias: Analizar y evaluar el grado de ejecución del programa, su impacto productivo y económico generado en las cadenas agroalimentarias de soja, maíz, trigo, lácteo, bovino y porcino.
	AGRICULTURA, GANADERÍA Y PESCA	Programa de Inserción Económica de los Productores Familiares del Norte Argentino (PROCANOR): Analizar los procedimientos aplicados con el objeto del cumplimiento programa, verificando la ejecución de las acciones y la rendición de cuentas.
	INSTITUTO NACIONAL DE VITIVINICULTURA (INV)	Gestión Vitivinícola y de Alcoholes: Analizar y evaluar las tareas de fiscalización vitivinícola y de alcoholes de las Delegaciones, Subdelegaciones e Inspectorías del INV, respecto de las existencias en todo el territorio nacional y su impacto en los sistemas de control de volúmenes y de fiscalización.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
AGRICULTURA, GANADERIA Y PESCA	INSTITUTO NACIONAL DE TECNOLOGÍA AGROPECUARIA (INTA)	Gestión de Plataformas de Innovación Territorial (PIT): Evaluar el control interno de la gestión de la estrategia desarrollada en el marco de las Plataformas de Innovación Territorial (PIT), respecto a la identificación y priorización de problemas y oportunidades que aporten a la innovación regional a corto, mediano y largo plazo.
	SERVICIO NACIONAL DE SANIDAD Y CALIDAD AGROALIMENTARIA (SENASA)	Solicitudes de Inscripción de Productos Veterinarios: Verificar las actividades llevadas a cabo por la Dirección de Productos Veterinarios (DPV), en lo referente a la gestión de solicitudes de inscripción de productos veterinarios.
	INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO PESQUERO (INIDEP)	Programa Merluza y Fauna Acompañante: Evaluar el proceso de investigación del Programa Merluza y Fauna Acompañante y el cumplimiento de objetivos y metas propuestos en función de la planificación aprobada por la máxima autoridad del organismo.
	INSTITUTO NACIONAL DE SEMILLAS (INASE)	Registro Nacional de Comercio y Fiscalización de Semillas: Verificar el cumplimiento de los requisitos y procedimientos establecidos para la Inscripción y vigencia, de personas físicas o jurídicas, en el Registro.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
OBRAS PÚBLICAS	MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS	Recursos Hídricos- Infraestructura Hídrica del Norte Grande (BID N° 2776 OC/AR): Evaluar si las redeterminaciones de precios en las obras del Programa 73 - "Recursos Hídricos", ACTIVIDAD 55 ejecutadas durante el periodo 2021 y 2022, fueron realizadas de acuerdo a la normativa que rige la materia.
		FONPLATA AR 27 - Acciones de Emergencia para respuesta a los efectos de "El Niño" en la República Argentina: Evaluar el cumplimiento normativo y los controles internos en la Dirección General de Programas y Proyectos Sectoriales y Especiales, respecto de la aplicación de los fondos provenientes del Préstamo del Banco FONPLATA AR 27.
	DIRECCIÓN NACIONAL DE VIALIDAD (DNV)	Estado de la Red Vial Nacional: Examinar las actividades y controles implementados por la DNV a fin de relevar el estado general de las calzadas que integran la Red Vial Nacional.
	ENTE NACIONAL DE OBRAS HÍDRICAS DE SANEAMIENTO (ENOHSA)	Programa de Obras Menores de Saneamiento - PROMES: Analizar el proceso de asignación y ejecución de los préstamos otorgados por ENOHSA en el marco del PROMES.
	ORGANISMO REGULADOR DE SEGURIDAD DE PRESAS (ORSEP)	PADE - Plan de Acción Durante Emergencias: Verificar el control por parte de las Direcciones Regionales del ORSEP sobre la existencia del PADE para cada complejo hidroeléctrico, con sus respectivas ejercitaciones, capacitaciones y actualizaciones, en las Hidroeléctricas de REGIONAL CUYO (Ullum), REGION NORTE (Escaba, El Cadillal), REGIONAL PATAGONIA (Futaleufú, Ameghino), REGIONAL COMAHUE (Alicurá, Cerros Colorados y Pichi Picún Leufú).

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
OBRAS PÚBLICAS	INSTITUTO NACIONAL DEL AGUA (INA)	Laboratorio Experimental de Calidad de Aguas: Evaluar los procedimientos internos del laboratorio para la ejecución de estudios analíticos que realiza para los diferentes sectores del INA y los clientes externos, a los fines de verificar si se ajustan a los estándares internacionales.
	AUTORIDAD DE CUENCA MATANZA RIACHUELO (ACUMAR)	Consejo Municipal: Releva y evalúa el proceso implementado por el Consejo Municipal a efectos del cumplimiento de su función principal de propiciar el trabajo coordinado entre las distintas áreas de ACUMAR, los Municipios de la Provincia de Buenos Aires que integran la Cuenca Hidrográfica y la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, desde la instancia de detección de las demandas hasta la implementación de las soluciones definitivas.
	ENTE REGULADOR DE AGUA Y SANEAMIENTO (ERAS)	Calidad de Efluentes. Anomalías por Descargas Industriales: Releva y evalúa el proceso en la captación de muestreos, análisis y mediciones respecto de las anomalías verificadas en las descargas industriales, y su posterior seguimiento.
	AGENCIA DE PLANIFICACIÓN (APLA)	Disposición de Bienes: Analizar la actividad del organismo en el tratamiento de las solicitudes realizadas por la Concesionaria durante 2021/2022 sobre disposición de bienes necesarios para la expansión de los servicios sanitarios.
	TRIBUNAL DE TASACIONES DE LA NACIÓN (TTN)	Tasaciones Judiciales: Verificar la correcta aplicación de las normas emitidas por el Tribunal de Tasaciones y los procedimientos vigentes relacionados con la ejecución de las tasaciones judiciales y valuaciones técnicas para fines contables.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
DESARROLLO TERRITORIAL Y HÁBITAT	MINISTERIO DE DESARROLLO TERRITORIAL Y HÁBITAT	Transferencias y Rendiciones: Verificar el proceso de transferencia de fondos del Ministerio a las provincias, municipios y sus respectivas rendiciones de cuenta, tanto en los aspectos financieros como en el avance físico de los proyectos u obras.
	MINISTERIO DE DESARROLLO TERRITORIAL Y HÁBITAT	Proceso de Verificación de Obras: Verificar las acciones implementadas para el control y verificación de las obras por parte del Ministerio.
INGRESOS PÚBLICOS	ADMINISTRACIÓN FEDERAL DE INGRESOS PÚBLICOS (AFIP)	Exportaciones e Importaciones: Evaluar las actividades de fiscalización implementadas por el organismo, relacionadas con la detección de maniobras de subfacturación de exportaciones y sobrefacturación de importaciones.
	ADMINISTRACIÓN FEDERAL DE INGRESOS PÚBLICOS (AFIP)	Gestión de Juicios Contenciosos en materia de Recursos de la Seguridad Social: Evaluar la gestión de las áreas que ejerzan la representación fiscal, en cuanto a la intervención que le compete en la tramitación judicial de las causas contenciosas de los juicios relativos a los recursos de la Seguridad Social y al Régimen Simplificado para los Pequeños Contribuyentes.
	TRIBUNAL FISCAL DE LA NACIÓN (TFN)	Procedimiento de Sorteo de Causas en el TFN: Evaluar el procedimiento, analizando las formas de asignación de expedientes a cada vocalía y el control en la redistribución en casos de excusaciones.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
TURISMO, DEPORTES, AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	MINISTERIO DE TURISMO Y DEPORTES	Apoyo Económico a Federaciones y Confederaciones Deportivas: Evaluar el otorgamiento y posterior rendición de los Apoyos económicos a Federaciones y Confederaciones.
	MINISTERIO DE TURISMO Y DEPORTES	Recaudación del Impuesto sobre la Venta de Pasajes al Exterior: Verificar el grado de cumplimiento del Plan de Fiscalización de las compañías áreas, marítimas y fluviales.
	COMISIÓN NACIONAL ANTIDOPAJE (CNAD)	Vocalía de Control e Investigación: Evaluar la gestión de cumplimiento de las tareas de control e investigación del dopaje en el deporte y su proceso.
	INSTITUTO NACIONAL DE PROMOCIÓN TURÍSTICA (INPROTUR)	Contrataciones sobre Edición y Producción de Material Audiovisual: Evaluar las contrataciones efectuadas en relación a la edición y producción de material audiovisual, como así también las referidas a la construcción, armado, desarme y demás servicios, con motivo de la participación del país en ferias internacionales.
	MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	Gestión del Desarrollo Sostenible y el Cambio Climático: Evaluar la gestión llevada a cabo por la Secretaría de Cambio Climático, Desarrollo Sostenible e Innovación en relación al desarrollo e implementación de la política nacional para la adaptación y mitigación del cambio climático (Proyecto. Tiene Metas ODS).
	MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	Transferencias, Rendición de Cuentas y Gestión del Fideicomiso: Evaluar la legalidad y razonabilidad tanto del otorgamiento de las transferencias realizadas en el marco de la Ley 26.331, cómo la respectiva rendición de cuentas (morosidad y adecuación), y la gestión del Fideicomiso Financiero y de Administración para el FOBOSQUE

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
TURISMO, DEPORTES, AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	ADMINISTRACIÓN DE PARQUES NACIONALES (APN)	Plan Anual de Obras: Evaluar la gestión y cumplimiento del plan anual de obras y de aquellas que se efectúen en las áreas protegidas en el marco de la competencia de la Dirección Nacional de Infraestructura.
INDUSTRIA Y DESARROLLO PRODUCTIVO	MINISTERIO DE INDUSTRIA Y DESARROLLO PRODUCTIVO	Fondo Nacional de Desarrollo Productivo (FONDEP): Relevar las diferentes líneas de beneficios otorgados en el marco del Fondo Nacional de Desarrollo Productivo (FONDEP) y análisis del sub-fondo FONDEMIN, creado para asistir técnica y financieramente al pequeño productor minero argentino.
	MINISTERIO DE INDUSTRIA Y DESARROLLO PRODUCTIVO	Fondo de Garantías Argentino (FOGAR): Evaluar la gestión realizada por el Fondo, cuyo objeto es otorgar y ofrecer garantías (directas e indirectas) a fin de mejorar las condiciones de acceso al crédito de las personas que desarrollan actividades económicas y/o productivas en el territorio nacional.
	INSTITUTO NACIONAL DE ASOCIATIVISMO Y ECONOMÍA SOCIAL (INAES)	Inspecciones: Relevamiento de la estructura y organización de la Dirección de Supervisión de Cooperativas y Mutuales, y verificar los procedimientos aplicados para la realización de las inspecciones a las entidades.
	SERVICIO GEOLÓGICO MINERO ARGENTINO (SEGEMAR)	Ordenes de Trabajo: Evaluar los mecanismos implementados para la tramitación de los diferentes requerimientos que ingresan al SEGEMAR solicitados por agentes externos (Empresas/Organismos Públicos) desde la recepción de la solicitud, entrega del producto y/o servicio; su facturación y cobranza.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
INDUSTRIA Y DESARROLLO PRODUCTIVO	INSTITUTO NACIONAL DE LA PROPIEDAD INDUSTRIAL (INPI)	Otorgamientos: Evaluar los mecanismos implementados por la Dirección Nacional de Marcas a efectos del otorgamiento y registro durante el año 2022.
	INSTITUTO NACIONAL DE TECNOLOGÍA INDUSTRIAL (INTI)	Servicios a Terceros a través de los Centros: Evaluar los mecanismos implementados por el INTI para la tramitación de las Ordenes de Trabajo presentadas por usuarios externos (Empresas/Organismos Públicos etc.) desde la recepción de la solicitud, entrega de producto y/o servicio, su facturación y cobranza.
EMPRESAS/SOCIEDADES/ENTES	AGUA Y SANEAMIENTOS ARGENTINOS S.A. (AySA S.A.)	Recepción de Bienes y Servicios: Evaluar los controles efectuados por la sociedad relacionados con la recepción de los servicios de seguridad, limpieza y mantenimiento de espacios.
	ADMINISTRACIÓN GENERAL DE PUERTOS S.E. (AGP S.E.)	Sistema informático ERP SAP AGP S.E. y SAP -VNT (Vía Navegable Troncal): Controlar el sistema de gestión empresarial (ERP). Verificar la confiabilidad de la información financiera, de los registros contables, de la facturación, de la gestión de cobranzas y de los activos fijos. El grado de implementación del sistema SAP y evaluar el estado de migración desde el sistema informático GIGA al sistema ERP- SAP.
	ADMINISTRACIÓN GENERAL DE PUERTOS S.E. (AGP S.E.)	Asistencia Técnica: Evaluación del estado de ejecución del servicio de asistencia técnica entre AGP SE y UBATEC (monitoreo y gestión de la infraestructura de la Vía Navegable Troncal).
	INNOVACIONES TECNOLÓGICAS AGROPECUARIAS S.A. (INTEA S.A.)	Control del Cobro de Regalías: Evaluar el control interno de las actividades de la sociedad en todos los aspectos relativos a la gestión del cobro de regalías.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
EMPRESAS/SOCIEDADES/ ENTES	EMPRESA ARGENTINA DE NAVEGACIÓN AÉREA S.E. (EANA S.E.)	Ejecución del Programa de Modernización del Sistema de Vigilancia de Tránsito Aéreo: Efectuar el seguimiento y grado de ejecución del Contrato de Préstamo entre la República Argentina y el Banco de Desarrollo de América Latina – CAF.
	BANCO DE INVERSIÓN Y COMERCIO EXTERIOR S.A. (BICE S.A.)	Préstamos Otorgados: Verificar la existencia y ejecución de los controles, seguimiento y destino final por parte de la entidad sobre los préstamos otorgados.
	BICE FIDECOMISOS S.A.	Auditoría Integral del Fideicomiso Fondo Estabilizador del Trigo Argentino: Revisión Integral de los procedimientos administrativos y de control aplicados en este Fideicomiso, en cumplimiento de los requerimientos normativos, contractuales y operativos de BICE Fideicomisos S.A. en su rol de fiduciario.
	BICE FIDECOMISOS S.A.	Proceso de Inversiones: Verificar que las inversiones se ajusten a las políticas y procedimientos internos y se encuentren autorizadas adecuadamente, tanto para BICE Fideicomisos S.A., como para los Fideicomisos en los que actúa como fiduciario. Verificar la valuación y la registración contable. Niveles de controles y protección de los activos (custodia).
	AEROLINEAS ARGENTINAS S.A. (AA S.A)	Sistema AR PLUS: Auditoría integral del Sistema AR PLUS de Millaje.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
EMPRESAS/SOCIEDADES/ ENTES	ADMINISTRACIÓN DE INFRAESTRUCTURAS FERROVIARIAS S.E. (ADIF S.E.)	Contrato de Obras Estación La Plata- Línea General Roca: realizar una auditoría integral sobre el Contrato celebrado para la “Puesta en Valor de la Cubierta sobre la Nave Principal e Iluminación- Estación La Plata- Línea General Roca”.
	ADMINISTRACIÓN DE INFRAESTRUCTURAS FERROVIARIAS S.E. (ADIF S.E.)	Proyecto Rehabilitación del Puente Sobre el RÍO SALÍ – PROG. 1151+426 – RAMAL 1 FFCC. LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL N° 06/2022: Analizar el estado de situación. Grado de ejecución y avance.
	BELGRANO CARGAS Y LOGÍSTICA S.A. (BCYL S.A)	Mejoramiento de Vía Pesada: Verificar el grado de avance de obra de mejoramiento de la vía pesada.
	OPERADORA FERROVIARIA S.E. (OFSE)	Red Ferroviaria del AMBA: Analizar la sustentabilidad ambiental en el ámbito de las estaciones, talleres y lavaderos de la red ferroviaria del AMBA.
	OPERADORA FERROVIARIA S.E. (OFSE)	Control de Inventario sobre el Material Rodante: Verificar las existencias del Material Rodante (Locomotoras Diésel). Asimismo, se evaluará el cumplimiento y existencia de las certificaciones vinculadas con la normativa ambiental, en materia de emisiones de carbono. (CO2).
	FERROCARRILES ARGENTINOS S.A. (FASE)	Objetivos de la Sociedad, y su interrelación con la Estructura Organizativa y la dotación del Personal asignado desde otras dependencias: Verificar el grado de cumplimiento de los objetivos Societarios a partir de la dotación vigente y del personal asignado desde otras dependencias.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
EMPRESAS/SOCIEDADES/ ENTES	CORREDORES VIALES S.A. (CVSA)	Recaudación: Análisis integral del proceso de recaudación
	DESARROLLO DE CAPITAL HUMANO FERROVIARIO S.A.P.E.M.	Programa de Recuperación y Conservación del Patrimonio Cultural: Auditoría integral sobre las obras iniciadas.
	POLO TECNOLÓGICO CONSTITUYENTES S.A. (PTC)	Rentabilidad de los Proyectos: Analizar la rentabilidad de los proyectos en cartera del mercado argentino, del sector de tecnología e innovación en el que participa.
	INTERCARGO S.A.U.	Habilitaciones Aeronáuticas y Exigencias Psicofísicas: Evaluar el cumplimiento de los requisitos para las habilitaciones aeronáuticas y exigencias psicofísicas que debe cumplir el personal afectado a la actividad en los diversos aeropuertos.
SALUD	MINISTERIO DE SALUD	Gestión de Vacunas contra el COVID 19: Evaluar la gestión llevada a cabo por el Ministerio en la campaña de vacunación contra el COVID-19, desde la recepción de las vacunas en los operadores logísticos, las condiciones de almacenamiento, su distribución y el registro de las aplicaciones en el Sistema informático NOMIVAC, por parte de las jurisdicciones.
	MINISTERIO DE SALUD	Gestión de Medicamentos e Insumos - Virus de Inmunodeficiencia Humana (VIH): Evaluar la gestión llevada a cabo por el Ministerio en cuanto a la recepción de medicamentos e insumos para las personas con VIH, en los operadores logísticos, hasta su entrega a las jurisdicciones (condiciones de almacenamiento, distribución y registro).

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
SALUD	ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE LABORATORIOS E INSTITUTOS DE SALUD "DR. CARLOS G. MALBRÁN" (ANLIS)	Generación de Recursos/subsidios: Evaluar la gestión integral del proceso de generación, percepción, registro y control de los recursos propios recaudados por la ANLIS, y sus Centros e Institutos, y su aplicación al financiamiento de subsidios.
	ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE MEDICAMENTOS, ALIMENTOS Y TECNOLOGÍA MÉDICA (ANMAT)	Proceso de Importación de Medicamentos: Evaluar los mecanismos de control interno establecidos en el proceso de importación de medicamentos, como así también el cumplimiento de las misiones y funciones de las áreas involucradas en el proceso.
	COLONIA NACIONAL "DR. MANUEL A. MONTES DE OCA"	Gestión de Farmacia y Compra de Medicamentos: Evaluar en términos de economía, eficiencia y eficacia el sistema de control interno imperante en el proceso de gestión de farmacia y compra de medicamentos.
	HOSPITAL DE PEDIATRÍA S.A.M.I.C. "PROF. DR. JUAN P. GARRAHAN"	Enfermería: Evaluar la gestión integral en términos de eficiencia y eficacia del Departamento de Enfermería y el cumplimiento de la normativa aplicable.
	HOSPITAL NACIONAL "PROF. ALEJANDRO A. POSADAS"	Coordinación de Cuidados Intensivos: Evaluar la gestión llevada a cabo por las Unidades de Cuidados Intensivos del Hospital, su funcionamiento y el cumplimiento de las reglamentaciones vigentes.
	HOSPITAL NACIONAL "DR. BALDOMERO SOMMER".	Medicamentos e Insumos Médicos: Evaluar el uso de los medicamentos e insumos médicos, analizando los procesos de control de stock, solicitud de los diferentes servicios, condiciones de almacenamiento y provisión.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
SALUD	HOSPITAL NACIONAL EN RED ESPECIALIZADO EN SALUD MENTAL Y ADICCIONES “LIC. LAURA BONAPARTE”.	Servicio de Atención para la Protección de las Políticas de Infancias: Evaluar las acciones llevadas a cabo por el Hospital para la protección de las políticas de infancias, así como también el cumplimiento de la normativa vigente y su contribución a los objetivos institucionales.
	INSTITUTO NACIONAL CENTRAL UNICO COORDINADOR DE ABLACION E IMPLANTE (INCUCAI)	Recupero de Costos: Evaluar el sistema de control Interno y el resultado de la gestión del proceso de facturación y cobranza por la gestión de recupero de costos de la Procuración de Órganos y Tejidos.
	INSTITUTO NACIONAL DE REHABILITACIÓN PSICOFÍSICA DEL SUR (INAREPS)	Ortesis y Prótesis: Evaluar la gestión integral del circuito de provisión de prótesis y ortesis para los pacientes ambulatorios, desde que surge la necesidad hasta su entrega, así como también el cumplimiento de la normativa vigente.
	INSTITUTO NACIONAL DEL CÁNCER (INC)	Programa Nacional de Prevención y Detección Temprana del Cáncer Colorrectal: Evaluar la gestión del organismo en el cumplimiento de los objetivos establecidos en el “Plan Nacional de Control de Cáncer 2018-2022” aprobado por la Resolución 1760/2019 del ex Ministerio de Salud y Desarrollo Social - Secretaría de Gobierno de Salud, con respecto al Programa Nacional de Prevención y Detección Temprana del Cáncer Colorrectal.
	SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS DE SALUD (SSS)	Control Prestacional: Evaluar el proceso que se lleva a cabo en la Superintendencia con relación a los contratos efectuados entre las entidades del sistema de Salud y los prestadores, verificando el cumplimiento de la normativa vigente y de los objetivos institucionales.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
DESARROLLO SOCIAL, MUJERES, GÉNEROS Y DIVERSIDAD	MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL	Programa 26 – Políticas Alimentarias. Actividad 7 – Comedores Comunitarios y Merenderos: Verificar el fortalecimiento de las prestaciones alimentarias en comedores comunitarios y merenderos, en sus distintas modalidades (presencial, entregas de viandas o módulos alimentarios).
	MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL	Secretaría Nacional de Niñez, Adolescencia y Familia (SENAF). Programa 44 – Acciones para la Promoción y Protección Integral de los Derechos de Niños, Niñas y Adolescentes: Actividad: 42 Acciones Directas de Promoción y Protección de Derechos. Verificar las acciones desarrolladas en el marco de la Actividad para sus dos metas físicas presupuestarias definidas.
	MINISTERIO DE LAS MUJERES, GÉNEROS Y DIVERSIDAD	Programa Acercar Derechos: Releva y examina el cumplimiento de los objetos generales y específicos, contemplados por el Programa, referido al fortalecimiento en el acceso a derechos y al sistema de justicia a mujeres y LGBTI+ en situación de violencia mediante un acompañamiento integral.
	MINISTERIO DE LAS MUJERES, GÉNEROS Y DIVERSIDAD	Programa Producir: Evaluar el cumplimiento de los objetivos y lineamientos generales del “Programa Producir”, aprobado mediante la RESOL-2021-186-APN-MMGYD, de fecha 23 de abril de 2021, dirigido a crear o fortalecer organizaciones comunitarias en las que participen mujeres y LGBTI+ que atraviesen o hayan atravesado situaciones de violencia de género.
	CONSEJO NACIONAL DE COORDINACIÓN DE POLÍTICAS SOCIALES (CNCPS)	Plan Nacional Accionar: Evaluar las acciones llevadas a cabo en el marco del Plan, creado por el Decreto N° 984/2020.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL (ANSES)	Asignación Universal por Hijo (AUH): Analizar y evaluar los controles implementados en el proceso asociado a esta prestación, con enfoque desde la normativa aplicable y por la comprobación de vectores de riesgo.
	ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL (ANSES)	Gestión de Sentencias Judiciales: Evaluar los procedimientos vigentes y el control interno imperante en la Gerencia de Liquidación de Sentencias Judiciales.
	MINISTERIO DE TRABAJO, EMPLEO Y SEGURIDAD SOCIAL	Programa de Recuperación Productiva II (REPRO II): Evaluar la operatoria y el ambiente de control imperante vinculado a la ejecución de este Programa, herramienta de sostén del empleo en sectores con dificultades económicas.
	MINISTERIO DE TRABAJO, EMPLEO Y SEGURIDAD SOCIAL	Pacto Federal del Trabajo – Ley 25212: Análisis y Evaluación de controles implementados en la aplicación de los fondos recaudados por las sanciones previstas en la Ley.
	SUPERINTENDENCIA DE RIESGOS DEL TRABAJO (SRT)	Excedentes del Fondo de Garantía: Evaluar los procedimientos y criterios considerados para disponer las aplicaciones de los excedentes del Fondo, incluyendo el análisis de las transacciones realizadas, su registración y control.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	SUPERINTENDENCIA DE RIESGOS DEL TRABAJO (SRT)	Programa de Empleadores Pymes con Siniestralidad Elevada (P.E.S.E - Pymes): Evaluar el estado de implementación y el grado de avance de las actividades desplegadas en el marco del Programa.
EDUCACIÓN	MINISTERIO DE EDUCACIÓN	Volvé a la Escuela: Evaluar la gestión del Programa, creado por Resolución 2021-3027-APN-ME, en relación a las acciones de búsqueda de cada estudiante para retomar y reforzar su vínculo con la escuela a lo largo del territorio nacional.
	MINISTERIO DE EDUCACIÓN	Dirección Nacional de Cooperación Internacional: Evaluar la gestión de la Dirección de acuerdo a las misiones y funciones definidas en la DA N° 1449/2020, incluyendo las Casas Estudiantiles en España y Francia, luego del período de “aislamiento social, preventivo y obligatorio” por Covid-19 a nivel mundial.
	COMISIÓN NACIONAL DE EVALUACIÓN Y ACREDITACIÓN UNIVERSITARIA (CNEAU)	Convenios con Organismos Nacionales e Internacionales. Evaluar la gestión llevada a cabo por la Comisión sobre los Convenios firmados con Organismos Nacionales e Internacionales, ya sea de cooperación técnica, o bien de apoyo en el fortalecimiento de las capacidades institucionales, a fin de verificar el cumplimiento del objeto de dichos convenios.
	FUNDACIÓN MIGUEL LILLO	Patrimonio: Evaluar la gestión llevada a cabo sobre la registración patrimonial de los bienes muebles del organismo, analizando los procedimientos de altas, bajas, transferencias y donaciones.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
UNIVERSIDADES NACIONALES	UNIVERSIDADES NACIONALES	Rendiciones de Cuentas: Evaluar el estado de situación de la totalidad de las rendiciones de cuentas pendientes, relacionadas a proyectos financiados por la Secretaría de Políticas Universitarias (SPU), en el marco de las Resoluciones Ministeriales N° 763/2018 y N° 600/2021, respectivamente.
	UNIVERSIDADES NACIONALES	Administración y Resguardo de Activos: Evaluar la gestión de administración y resguardo de activos, así como el grado de implementación y uso del Módulo Patrimonio - SISTEMA SIU DIAGUITA y/o su equivalente.
CULTURA	MINISTERIO DE CULTURA	Becas, Premios y Ayudas Federales: Evaluar la gestión llevada a cabo en esta materia, en el ámbito de la Secretaría de Gestión Cultural y las rendiciones de cuenta por parte de los beneficiarios.
	MINISTERIO DE CULTURA	Centro Cultural Borges: Evaluar el grado de ejecución de las actividades culturales, artísticas, eventos, espectáculos y muestras desarrolladas por el Centro, acorde a su programación para el año 2022, verificando asimismo su formulación y ejecución presupuestaria, la existencia de espacios cedidos para la explotación comercial y la reglamentación vigente.

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
CULTURA	BIBLIOTECA NACIONAL "DR. MARIANO MORENO" (BNMM)	Registro Nacional de Objetos Digitales (RODNA): Verificar la gestión llevada a cabo para la incorporación de los recursos digitales de bibliotecas, archivos y centros de documentación de todo el país en la plataforma del Registro, en virtud de los convenios de cooperación celebrados con bibliotecas del territorio argentino y en cumplimiento de las cláusulas establecidas en los documentos contractuales.
	FONDO NACIONAL DE LAS ARTES (FNA)	Proceso de Recaudación: Evaluar el proceso de determinación, percepción y registración de los gravámenes de Dominio Público Pagante (DPP), respecto de las obras, interpretaciones (derechos conexos), ejecuciones, producciones fonográficas (soporte en el que está incluida la obra musical), emisiones de organismos de radiodifusión y demás bienes y producciones comprendidas en la Ley N° 11723, para los ejercicios 2021/2022 a partir de las modificaciones introducidas en el proceso.
	INSTITUTO NACIONAL DE CINE Y ARTES AUDIOVISUALES (INCAA)	Espacios INCAA: Evaluar el cumplimiento de las cláusulas establecidas en los convenios vigentes entre las salas o lugares de exhibición y el INCAA.
	INSTITUTO NACIONAL DE LA MÚSICA (INAMU)	Gestión de Recursos: Evaluar el control interno imperante en el circuito de ingresos y egresos de recursos y valores en el ámbito del INAMU, durante el período 2022.
	INSTITUTO NACIONAL DEL TEATRO (INT)	Actividad Teatral Independiente: Evaluar la gestión de los recursos destinados a las salas o espacios destinados a estas actividades en el período 2020/2022, en el marco de la Ley N° 24800 y su reglamentación, verificando la aplicación de la normativa vigente, como así también efectuando un examen del estado de las rendiciones de cuenta.

AUDITORÍAS PLANIFICADAS LINEAMIENTOS UAI 2023

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
CULTURA	TEATRO NACIONAL CERVANTES (TNC)	Ejecución de Obras: Evaluar el proceso que se lleva a cabo en el TNC con respecto a la realización de las obras correspondientes a la "Adecuación e Implementación Cantina Piso 11", teniendo en cuenta la planificación elaborada para el logro del objetivo y verificando su ejecución, tanto en aspectos físicos como presupuestarios.
SERVICIOS SOCIALES PARA JUBILADOS Y PENSIONADOS	INSTITUTO NACIONAL DE SERVICIOS SOCIALES PARA JUBILADOS Y PENSIONADOS (INSSJP)	Prestaciones a través de Efecto Propio- Unidad Asistencial Dr. Cesar Milstein: Evaluar la gestión de prestaciones médicas brindadas por la Unidad Asistencial Dr. Cesar Milstein y sus procesos de control interno.
EMPRESAS/SOCIEDADES/ENTES	EDUC.AR S.E.	Causas Judiciales en las que EDUC.AR es parte demandada: Evaluar la gestión judicial de la Gerencia de Asuntos Jurídicos, incluyendo la verificación del cumplimiento de los aspectos procesales por EDUC.AR S.E.; e/n las causas radicadas en CABA.
	LT 10 RADIO UNIVERSIDAD NACIONAL DEL LITORAL (LT10 UNL)	Comercialización de Espacios Publicitarios: Evaluar la razonabilidad de la comercialización de los espacios publicitarios de la Radio asociados a las bandas horarias más relevantes, teniendo en consideración la comparación con el mercado local y nacional.
	SERVICIOS DE RADIO Y TELEVISIÓN DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE CÓRDOBA S.A. (SRTVUNC)	Comercialización de Espacios Publicitarios: Evaluar la razonabilidad de la comercialización de los espacios publicitarios de la Radio, asociados a las bandas horarias más relevantes, teniendo en consideración la comparación con el mercado local y nacional al que pertenecen.

AUDITORÍAS TRANSVERSALES PLANIFICADAS LINEAMIENTOS UAI 2023

ÁREA	ORGANISMO	OBJETO
AFIP-MINISTERIO DE SEGURIDAD	DIRECCIÓN GENERAL DE ADUADAS (AFIP-DGA)-PREFECTURA NAVAL ARGENTINA (SEGURIDAD-PNA)-ADMINISTRACIÓN GENERAL DE PUERTOS (MRIO. DE TRANSPORTE).	Vía Navegable Troncal - Auditoría transversal: Evaluar las actividades de fiscalización por parte de la Dirección General de Aduanas- AFIP y de seguridad por parte de la Prefectura Naval Argentina- Ministerio de Seguridad, relacionado con el control de las embarcaciones y su carga, que transitan por la Vía Navegable Troncal. Asimismo se deberá evaluar la interacción de los mencionados Entes con el rol de la Administración General de Puertos.

ANEXO B – CLASIFICACIÓN DE ACTIVIDADES UAI



CLASIFICADOR UAI

Actividad	Clasificador	Actividades y Tareas para carga en el sistema de información	
Gestión UAI	Conducción	Planeamiento	Elaboración del Planeamiento
			Seguimiento del Planeamiento
		Conducción	Conducción
		Lineamientos y Procedimientos propios de la UAI	Lineamientos internos UAI
			Procedimientos de controles propios de la UAI
			Procedimientos administrativos UAI
	Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)	Atención de pedidos de información y asesoramiento	“Acceso a la Información Pública. Ley N° 27.275 y Decreto Reglamentario N° 206/2017 (Ex Decreto N° 1172/2003)”
			Judicial / OA / PIA
			Autoridades superiores/Directorios
			Otros
		Red Federal de Control Público	Red Federal de Control Público
		Seguimiento de observaciones, recomendaciones y acciones correctivas del SCI	Planes Compromiso de la Mejora y el Control Interno
			Administración SISAC
			Comité de Control/Auditoría
			Seguimiento de observaciones, recomendaciones y acciones correctivas del SCI
		Control de Cumplimiento Normativo	Circulares SIGEN
			Instructivos SIGEN
			Prevención del Lavado de Dinero. Ley N° 25.246.

Actividad	Clasificador	Actividades y Tareas para carga en el sistema de información	
			Res. Nº 40/2005 CPCECABA
			Aprobación de los reglamentos y manuales de procedimientos. Decreto N° 1344/2007 art. 101
			Régimen de Adscripciones. Decreto N° 639/2002. Res. Nº 9/2001 SGP
			Inversiones Financieras. Disp. Nº 18/1997 CGN
			Ética. Ley Nº 25.188. Decreto Nº 164/1999 DDJJ Patrimoniales
			D.A 409- Intervención UAI
			Otros
	Control Interno Gubernamental y Proyectos Especiales*	Control Interno	Control sobre Áreas de Apoyo
			Control sobre Áreas Sustantivas
		Proyectos Especiales	Proyectos Especiales
	Otras actividades	Consolidación Deuda Pública	Consolidación Deuda Pública
		Información sobre Recupero Patrimonial de agentes públicos	Evaluación del Perjuicio Fiscal (Decreto N° 467/1999, Res N° 28/2006 SGN) - SISREP
	Actividades y Proyectos no Planificados		Horas para imprevistos (% sobre el total de horas disponibles o programables)

Apoyo Administrativo	Horas Administrativas
Horas no asignables a actividades	Asistencia a cursos de capacitación / jornadas / seminarios
	Licencias del Personal

** Las Auditorías y Proyectos Especiales se cargan a partir de la Hoja de Proyectos y se clasifican en sustantivos y de apoyo y a su vez en Horizontales, Transversales, Propiamente dichos o Red Federal.*



República Argentina - Poder Ejecutivo Nacional
Las Malvinas son argentinas

Hoja Adicional de Firmas
Informe gráfico

Número:

Referencia: ANEXO - Lineamientos para el Planeamiento de las Unidades de Auditoría Interna

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 51 pagina/s.