



Ministerio de Transporte  
Argentina



Informe de Auditoría N° 4-UAI#MTR-2020

---

# Cierre de Ejercicio 2019



Unidad de Auditoría Interna

*"2020 – AÑO DEL GENERAL MANUEL BELGRANO"*

Febrero 2020



## INFORME N° 4/2020

### INFORME EJECUTIVO

El presente Informe tiene por objeto brindar información respecto de los procedimientos de auditoría realizados con relación al cierre del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019 en el ámbito del Ministerio de Transporte (MTR), como así también de las tareas y controles posteriores a la fecha de producido el mismo.

La labor de auditoría fue realizada de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamental aprobadas por Resolución N° 152/2002 SIGEN, y en forma concordante con las disposiciones del Manual de Control Interno Gubernamental aprobado por la Resolución N° 3/2011 SIGEN. Se han utilizado como criterio las Normas Generales de Control Interno para el Sector Público Nacional, aprobadas por la Resolución N° 172/2014 SIGEN, y en particular las Resoluciones SGN N° 152/1995 y 141/1997.

Las tareas de campo se llevaron a cabo entre los meses de diciembre de 2019 y febrero de 2020.

Los procedimientos mencionados en el primer párrafo se llevaron a cabo en las respectivas dependencias del Ministerio, tomando como referencia la fecha de cierre descripta. Los mismos han consistido en:

- ✓ Arqueos de fondos, valores, documentos e inventario físico.
- ✓ Conciliaciones de cuentas bancarias y contables.
- ✓ Cierre de libros, verificación de corte de documentación y normativa.
- ✓ Relevamiento de documentación emitida por el Sistema Gestión Documental Electrónica (GDE).
- ✓ Relevamiento juicios en curso, sumarios en trámite, contratos y convenios vigentes dentro del MTR.
- ✓ Controles posteriores a las tareas de cierre.

Como resultado del análisis efectuado, podemos concluir en que las actividades inherentes a la tarea de auditoría de cierre del ejercicio del MTR finalizado el 31 de diciembre de 2019 han podido cumplirse de manera regular en todas las reparticiones y áreas auditadas.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 12 de febrero de 2020.

**ESTEVEZ**  
**Diego**  
**Conrado**

Firmado  
digitalmente por  
ESTEVEZ Diego  
Conrado  
Fecha: 2020.02.12  
17:08:12 -03'00'