

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

Cierre de Ejercicio 2021

Informe de Auditoría N° 01/2022

Informe Ejecutivo

I. Objeto

Dar cumplimiento a lo establecido en la Resolución N° 152/95 SGN, modificada por la Resolución N° 141/97 SGN, con relación a las tareas vinculadas con el cierre de ejercicio 2021.

II. Alcance

Las tareas relativas a la auditoria comenzaron los últimos días de diciembre de 2021 y siguieron las primeras semanas del 2022, de acuerdo a los procedimientos y prácticas establecidos en las Normas de Auditoría Interna Gubernamental Resolución N° 152/2002 SGN y las Normas de Auditoría Interna Gubernamental, Resolución N° 152/02 SGN y el Manual de Control Interno Gubernamental aprobado por Resolución N° 03/2011.

1. Arqueo de Fondos y Valores
2. Corte de Documentación de Registros al cierre de las operaciones al 30 de diciembre (último día hábil) ejercicio 2021.
3. Controles posteriores.

III. Limitaciones al alcance

El saldo “retenciones a pagar” correspondiente a las cargas sociales, que compone el Fondo Rotatorio, surge del sistema E-sidif, no habiéndose recibido el respaldo correspondiente, esta Unidad de Auditoria no emite comentarios sobre su composición. El mismo será analizado en el Informe de Cuenta de Inversión.

No se recibió información sobre la existencia de garantías de terceros posteriores al 2019, no incluyéndose en el análisis realizado.

IV. Conclusión

De acuerdo al objetivo de este informe, teniendo en cuenta el alcance y metodología de trabajo efectuado, limitaciones recabadas y procedimientos de auditoría aplicados, con las consecuentes observaciones y recomendaciones como resultado

manifiesto, se concluye que el Servicio Geológico Minero Argentino ha efectuado razonablemente las tareas de cierre del ejercicio 2021.

Con relación a las transacciones que componen el saldo “otros movimientos” se reitera que, la Dirección de Administración, deberá continuar con las devoluciones informadas en su opinión a los fines de eliminarlas de la CUT pagadora.

Buenos Aires, febrero 2022