

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

Gestión de los Centros del Interior del País – Centro San Juan

Informe de Auditoría N° 07/2022

Informe Ejecutivo

I. Objeto

Evaluar la gestión del Centro San Juan con relación a la planificación, dirección, ejecución y control de tareas.

II. Alcance

La tarea se realizó de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamental, Resolución N° 152/02 SGN y el Manual de Control Interno Gubernamental aprobado por Resolución N° 03/2011, aplicándose los procedimientos de auditoría allí enumerados y otros que se consideraron necesarios en la circunstancia.

El periodo auditado corresponde a los meses enero/ julio del año 2022.

En la presente auditoría no se han tomado muestras, en virtud que fueron analizados en su totalidad los planes de trabajo, fichas de avance de los proyectos en ejecución, convenios, planillas de asistencia, licencias, cajas chicas rendidas y listados de patrimonio del Centro.

Esta Unidad de Auditoria no emite opinión, sobre razonabilidad del contenido técnico de las tareas sustantivas que forman parte de la presente auditoria, toda vez que, a la fecha de cierre del presente informe no dispone de personal para realizar el análisis.

III. Limitación al alcance

Esta Unidad de Auditoria Interno no emite opinión sobre la cantidad y suficiencia de los matafuegos obrantes en el Centro, en virtud que, a la fecha de la presente auditoria, el Organismo no ha realizado el estudio de carga de fuego que fuera observado en el informe N° 05/2022 – Capital Humano.

El auditado no remitió información relativa a la situación del inmueble en el que se encuentra situado el Centro, razón por la cual no se emite opinión al respecto.

IV. Conclusión

En base a las tareas realizadas, y de acuerdo de las pautas y procedimientos establecidos en el Manual de Control Interno Gubernamental, como por la Resolución N° 152/02 de la Sindicatura General de la Nación se concluye que el control interno imperante en el Centro San Juan presenta debilidades relacionadas con la organización y gestión de la información de aspectos productivos y administrativos.

Con relación al control de avance de proyectos del IGRM, se deberán realizar las acciones tendientes de formalizar el Instructivo que se encuentra en aplicación, realizando previamente un análisis de los desvíos detectados.

En el aspecto administrativo se deberá reforzar los controles respecto a la asistencia del personal, licencias y los gastos realizados por caja chica a los fines de garantizar el real cumplimiento de lo establecido en la normativa vigente.

Finalmente, se deberá continuar con las acciones tendientes a regularizar el estado del patrimonio.

Buenos Aires, diciembre 2022