

# UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

---

## Transferencias

Informe de Auditoría N° 10/2022

## Informe Ejecutivo

### I. Objeto

Evaluar la legalidad y razonabilidad de las transferencias, su rendición de cuentas desde el punto de vista documental y físico.

### II. Alcance

Evaluar los circuitos administrativos y procesos de gestión relacionados con la solicitud, otorgamiento y rendición de las transferencias de fondos practicadas por el Organismo.

El periodo de análisis está comprendido entre enero y diciembre de 2021.

La presente auditoria 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 método de revisión utilizado fue analizar la totalidad de las transferencias efectuadas durante el periodo indicado en el segundo párrafo.

### III. 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 las transferencias y sus rendiciones de cuentas resultan razonables con las salvedades establecidas en el acápite Observaciones, debiendo el Organismo tomar los recaudos correspondientes con relación al cumplimiento de los plazos y la normativa vigente.

Buenos Aires, diciembre 2022