



SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD  
PLANIFICACIÓN  
DESARROLLO DE AUDITORÍA INTERNA  
SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES  
OTRAS ACTIVIDADES DE CONTROL INTERNO

INFORME DE AUDITORÍA  
Nº 1/2023

**Cierre de Ejercicio -  
SAF 323**  
**Comisión Nacional de  
Comercio Exterior**

COMISIÓN NACIONAL DE COMERCIO EXTERIOR

FEBRERO 2023



UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA SECTORIAL  
SECRETARÍA DE COMERCIO  
MINISTERIO DE ECONOMÍA  
PRESIDENCIA DE LA NACIÓN



## INFORME EJECUTIVO

El objeto del presente informe consiste analizar los procedimientos llevados a cabo en el marco del Cierre de Ejercicio 2022, en cumplimiento de la Resolución SIGEN N° 152/95 y su modificatoria N° 141/97, efectuados en el ámbito del Servicio Administrativo Financiero 323 – Comisión Nacional de Comercio Exterior – órgano desconcentrado dependiente de la Secretaría de Comercio del Ministerio de Economía.

Las tareas de campo fueron realizadas entre 26 de diciembre de 2022 y el 16 de enero de 2023, conforme al marco específico citado en el párrafo anterior, y de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamental, aplicándose los procedimientos de auditoría allí enumerados que comprendieron análisis de la normativa vigente, entrevistas con los responsables y/o empleados intervinientes, arqueos de fondos y valores, supervisión de inventario de bienes de consumo, corte de documentación administrativa y controles posteriores a las tareas de cierre.

En función del relevamiento efectuado, del alcance y de los procedimientos de auditoría aplicados, en lo que respecta a la composición de Fondos Rotatorios, la Rendición de la Caja Chica, el registro y protocolización de actos administrativos en el área auditada, esta Unidad de Auditoría Interna no tiene observaciones que formular.

Buenos Aires, febrero de 2023