

Informe de Auditoría

Interna N° 05/2019

“Seguimiento de Acciones Correctivas”



**Unidad de Auditoría Interna
Ministerio de Transporte**
2019 "Año de la Exportación"





INFORME N° 05/2019

INFORME EJECUTIVO

El presente Informe tiene como objeto verificar el grado de cumplimiento de las observaciones y de las acciones correctivas efectuadas en referencia a los hallazgos generados en los informes de auditoría emitidos, presentándose para dar cumplimiento a lo requerido por las Resolución N° 173/2018 de la Sindicatura General de la Nación.

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.

Para el desarrollo del informe se han tenido en cuenta todos los informes emitidos por la Unidad de Auditoría Interna hasta el día 17 de octubre de 2018 (último relevado: Informe N° 40/2018-UAI#MTR), así como los emitidos por otros órganos de control, que se encuentran cargados en los sistemas SISIO WEB y SISAC. A su vez, se incluye apartado con el seguimiento de aquellos informes que no so cargados en dichos sistemas.

Para la clasificación de las observaciones bajo el estado "No regularizable", se ha procedido a la realización de análisis de auditoría, a satisfacción de esta Unidad, conforme a las circunstancias de cada caso.

Para la determinación de la regularización de las observaciones se procedió a la realización de comprobaciones directas u otras pruebas de Auditoría, a satisfacción de esta Unidad.

Asimismo, se deja constancia que las observaciones correspondientes a los informes anteriores al año 2015 no pudieron ser actualizadas ni en el sistema SISIO WEB atento a que las mismas no han vuelto a ser cargadas a su base de datos; ni en el SISAC, debido a que los mismos aún no han sido incorporados.

Por último, para los informes que datan de períodos anteriores al año 2007 no se verifica la existencia de una copia digital cargada en el sistema SISIO, lo que imposibilitó el acceso a los mismos, puesto que esta UAI no cuenta con copia física de ellos.

Esta Unidad de Auditoría Interna pudo comprobar, de un total de cuatrocientas veintiocho (428) observaciones relevadas, que noventa y un (91) observaciones fueron regularizadas (doce -12- de impacto alto, veintidós -22- de impacto medio y diecinueve -19- de impacto bajo; veintisiete -27- correspondientes a informes de la AGN y once -11- correspondientes a “tareas”); noventa y tres (93) observaciones fueron consideradas como no regularizables (trece -13- de impacto alto, veinticinco -25- de impacto medio y seis -6- de impacto bajo; cuarenta y siete -47- correspondientes a informes de la AGN y dos -2- correspondientes a “tareas”); en ciento quince (115) observaciones se reportaron acciones correctivas en trámite (treinta y dos -32- de impacto alto, cuarenta y ocho -48- de impacto medio y nueve -9- de impacto bajo; veintidós -22- correspondientes a informes de la AGN y cuatro -4- correspondientes a “tareas”); y no se reportó acción correctiva alguna en ciento veintinueve (129) observaciones (cincuenta y seis -56- de impacto alto, dieciocho -18- de impacto medio y dos -2- de impacto bajo y cincuenta tres -53- correspondientes a informes de la AGN).

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 15 de Febrero de 2019

**ESTEVEZ Diego
Conrado**

Firmado digitalmente
por ESTEVEZ Diego
Conrado
Fecha: 2019.02.15
16:50:45 -03'00'