

Informe de Auditoría

Interna N° 03/2019

“Decreto N° 1191/2012 Pasajes Aéreos”



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





INFORME N° 03/2019

INFORME EJECUTIVO

El presente informe tiene por objeto verificar y evaluar el efectivo cumplimiento del Decreto N° 1191/12 Pasajes Aéreos que establece que las jurisdicciones y entidades del Sector Público Nacional comprendidas en el artículo 8° de la ley N° 24.156 deberán contratar con Aerolíneas Argentinas SA y Austral Líneas Aéreas Cielos del Sur SA los pasajes que requieran para el traslado por vía aérea, tanto dentro como fuera del país, de sus funcionarios, empleados o asesores contratados bajo cualquier modalidad, o de terceros cuyos traslados financiaran.

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 aprobadas por la Resolución N° 172/2014 de la Sindicatura General de la Nación (SIGEN), aplicándose los procedimientos allí enumerados y otros que se consideraron necesarios para el cumplimiento de la auditoría, cuyas normas se enumeran en el marco normativo.

El proceso analizado tiene por finalidad verificar el cumplimiento del presente Decreto en cuanto a la adquisición de pasajes aéreos durante el año 2018 a través de la empresa Optar SA con las empresas aéreas Aerolíneas Argentinas SA y Austral Líneas Aéreas Cielos del Sur SA.

- Como resultado del análisis se constató que durante el año 2018 se emitieron un total de quinientos quince (515) pasajes nacionales y un total de noventa y dos (92) pasajes internacionales. Respecto de los pasajes que no pudieron ser cubiertos por Aerolíneas Argentinas SA, Austral Líneas Aéreas Cielos del Sur SA o LADE, (veinte-20- expedientes) manifestó que obedece a que dichas líneas aéreas no comercializaban vuelos directos al destino en cuestión, o sus conexiones no disponían en un tiempo de espera razonable. De los traslados realizados por los

funcionarios al exterior del país siete (7) pasajes aéreos se realizaron sin erogación por parte del Ministerio de Transporte (asistencia a eventos y conferencias entre otros).

Como resultado del análisis efectuado, se concluye que se cumple razonablemente con el procedimiento del Decreto N° 1191/2012.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 25 de enero de 2019

ESTEVEZ
Diego
Conrado

Firmado digitalmente
por ESTEVEZ Diego
Conrado
Fecha: 2019.01.25
12:17:36 -03'00'