

Informe de Auditoría

Interna N° 30/2019

“Gestión Patrimonial”



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





INFORME N° 30/2019

INFORME EJECUTIVO

El objeto de la presente auditoría consistió en evaluar y analizar la labor desarrollada por la Dirección de Administración de Bienes en materia de gestión patrimonial en el ámbito del Ministerio de Transporte 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, aplicándose los procedimientos allí enumerados y otros que se consideraron necesarios para el cumplimiento de la auditoría.

El periodo auditado corresponde al año 2018, las tareas de campo se llevaron a cabo en los meses comprendidos entre Marzo y Septiembre de 2019.

A continuación se exponen en forma breve las principales observaciones surgidas de la tarea realizada, las cuales son tratadas con mayor amplitud en el informe analítico:

- Se observa que durante el 2018 los controles no abarcaron la totalidad de las áreas del Ministerio.
- Las actas de constatación, en algunos casos no se encuentran firmadas por el responsable patrimonial y de estar firmadas falta la aclaración o sello de la firma.
- La Dirección de Administración de Bienes aún no posee los títulos de las unidades de SSPVNYMM.
- Se observa que en el listado de inmuebles informado por la Dirección de Administración de Bienes existen dos inmuebles en la localidad de Pipinas que no cuentan con información catastral.

- La Dirección de Administración de Bienes carece de un registro sobre los bienes adquiridos por las diferentes áreas del ministerio cuando se las autoriza a comprar bienes que no se encuentran en stock.

-Observaciones a los diferentes Sistemas (Insumos, Vehículos, Patrimonio).

Luego de las tareas desarrolladas, la información recabada y las constancias existentes, esta Unidad de Auditoría concluye que la Dirección de Administración de Bienes deberá optimizar el sistema de control sobre los bienes del Ministerio. Garantizando los principios de transparencia, integridad, valuación y exposición; contribuyendo a un adecuado seguimiento y control, previendo su actualización periódica a efectos de que la información se ajuste a la realidad.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 19 de noviembre de 2019

ESTEVEZ
Diego
Conrado

Firmado digitalmente
por ESTEVEZ Diego
Conrado
Fecha: 2019.11.19
09:54:19 -03'00'