

Informe de Auditoría

Interna N° 9/2019

“Cierre de Ejercicio 2018”



**Unidad de Auditoría Interna
Ministerio de Transporte**





INFORME N° 9/2019

INFORME EJECUTIVO

El presente Informe tiene por objeto brindar información respecto de los procedimientos de auditoría realizados con relación al cierre del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2018 en el ámbito del Ministerio de Transporte (MTR), como así también de las tareas y controles posteriores a la fecha de producido el mismo.

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, y en particular las Resoluciones SGN N° 152/1995 y 141/1997.

Los procedimientos mencionados en el primer párrafo se llevaron a cabo en las respectivas dependencias del Ministerio, tomando como referencia la fecha de cierre descripta. Los mismos han consistido en:

- ✓ Arqueos de fondos, valores, documentos e inventario físico.
- ✓ Conciliaciones de cuentas bancarias y contables.
- ✓ Cierre de libros, verificación de corte de documentación y normativa.
- ✓ Relevamiento de expedientes formato papel, documentación emitida por el Sistema Gestión Documental Electrónica (GDE), bienes, juicios, contratos, y convenios vigentes
- ✓ Controles posteriores a las tareas de cierre.

Como resultado del análisis efectuado, podemos concluir en que las actividades inherentes a la tarea de auditoría de cierre del ejercicio del MTR finalizado el 31 de diciembre de 2018 han podido cumplirse de manera regular en todas las reparticiones y áreas auditadas.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 27 de febrero de 2019

**ESTEVEZ
Diego
Conrado**

Firmado digitalmente
por ESTEVEZ Diego
Conrado
Fecha: 2019.02.27
13:08:13 -03'00'