

Informe de Auditoría

Interna N° 26/2019

**“Implementación de la
Tarifa Social (Programa 61
– Actividad 13)”**



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





INFORME N° 26/2019

INFORME EJECUTIVO

El presente informe tiene por objeto evaluar los procedimientos y controles aplicados respecto de la implementación de la Tarifa Social (Programa 61 – Actividad 13) en los servicios de Transporte por Automotor de Pasajeros.

La labor de auditoría fue realizada de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamental, aprobadas por Resolución SGN N°152/2002 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).

Las tareas de campo se llevaron a cabo durante el periodo comprendido entre marzo y julio de 2019, el periodo analizado abarco el primer semestre de 2018.

Cabe destacar que respecto a las observaciones formuladas en el informe UAI N° 10/2017 sobre Tarifa Social se constató una mejora en cuanto a la limitación de usos con beneficio de atributo social dispuesta mediante Resolución N° 77-E/2018.

Como resultado de las tareas desarrolladas se desprende lo siguiente:

- La DIYSUBE realiza un control no suficiente sobre la información recibida por parte de Nación Servicios S.A.
- Existen determinados “campos con tag”/“codificación de la información” que tanto Nación Servicios S.A como la DIYSUBE no han podido determinar a qué categoría de beneficiarios corresponden, impidiendo de esta manera la identificación de estos usuarios.
- Surgen diferencias en todos los meses en la cantidad de beneficiarios respecto de la cantidad de tarjetas existentes.

- Entre los meses de enero y junio de 2018 existieron casos de tarjetas que realizaron más de doscientos (200) usos en forma mensual, incumpliendo con la normativa vigente.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 08 de agosto de 2019.

ESTEVEZ
Diego
Conrado

Firmado digitalmente
por ESTEVEZ Diego
Conrado
Fecha: 2019.08.08
14:06:55 -03'00'