

*Informe de Auditoría*

*Interna N° 39/2019*

**“Carga de Informes  
emitidos por la  
Auditoría General de la  
Nación en el Sistema  
SISAC”**



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





**INFORME N° 39/2019**

**INFORME EJECUTIVO**

El presente tiene como objeto elaborar un informe respecto de las tareas efectuadas en el marco de la carga en el sistema SISAC de informes emitidos por la Auditoría General de la Nación (AGN).

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.

Las tareas de campo se llevaron a cabo durante el periodo comprendido entre octubre y noviembre de 2019, consistiendo en la carga en el sistema SISAC de todas las observaciones pertenecientes a informes aprobados y emitidos por la AGN en el período 2015-2019.

Como resultado de las tareas encaradas, esta UAI cargó al sistema SISAC un total de doce (12) informes emitidos por la AGN, por intermedio de la función "Informes Externos", sumando entre ellos un total de doscientas diez (210) observaciones.

Un total de seis (6) de esos informes ya habían recibido seguimiento por parte de esta UAI en el informe de Seguimiento de Acciones Correctivas N° 05-UAI#MTR-2019; mientras que los restantes seis (6) les será dado seguimiento a través del informe de seguimiento planificado para febrero de 2020. En este último caso, se tomaron las acciones correctivas declaradas en la opinión del auditado de los informes para asignar el correspondiente estado.

De esa forma, se verificaron un total de veinte (20) observaciones regularizadas, treinta y cuatro (34) observaciones no regularizables, cincuenta y dos (52) observaciones con

acción correctiva informada y ciento cuatro (104) observaciones sin acción correctiva informada.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 8 de Enero de 2020

ESTEVEZ  
Diego  
Conrado

Firmado digitalmente  
por ESTEVEZ Diego  
Conrado  
Fecha: 2020.01.09  
16:27:17 -03'00'