

# UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

**Informe de Auditoría N° 04/2023**

**Procedimiento de Control de registraciones  
(PPyV - Genómica)**

**INFORME DE AUDITORIA N° 04/2023**  
**Procedimiento de Control de registraciones (PPyV - Genómica)**

**I. INFORME EJECUTIVO**

**1. Objeto de la Auditoría**

Verificar las registraciones contables del Punto de Venta, denominado Punto de Producción y Venta (PPyV) – Genómica, en base a las operaciones efectuadas en el período bajo análisis y su respaldo documental. El presente informe está incluido en el Plan Anual de Trabajo del año 2023, de esta Unidad de Auditoría Interna, aprobado mediante RESOL-2023-35-APN-SIGEN (24/01/23), EX-2022-129826705- APN-UAI#INTA.

**2. Alcance**

El trabajo se orienta en el análisis de la utilización de fondos y su registración contable (y el consecuente respaldo documental), mediante la implementación de muestreo de documentación. El período sujeto a auditoría comprende del 01/01/2022 al 31/12/2022.

**3. Conclusión**

De acuerdo al objeto del presente informe y considerando su alcance, se concluye que el control interno respecto a las registraciones contables y su respaldo documental es inadecuado, presentando un hallazgo, el que fue expuesto en el punto de “Observaciones; recomendaciones; opinión del auditado y comentario de la UAI” del Informe Analítico.

**CABA, 30 de junio de 2023.**