

Informe de Auditoría N°
19 - 2023
Unidad de Auditoría Interna

Gestión de la Unidad Integrada Balcarce (INTA-FCA de la UNMdP)

Instituto Nacional de
Tecnología Agropecuaria
Argentina



INFORME DE AUDITORIA N° 19/2023

Gestión de la Unidad Integrada Balcarce (INTA-FCA de la UNMDP)

I. INFORME EJECUTIVO

1. Objeto de la Auditoría

Evaluar la organización de la Unidad Integrada Balcarce (UIB), a los fines de gestionar las actividades sustantivas y de apoyo derivadas de las cláusulas definidas en el Convenio suscripto de creación, y determinar causas de los posibles desvíos y proponer en caso de que ameriten las alternativas de mejora y/o solución. El presente informe no se encuentra incluido en el Plan Anual de Trabajo 2023 - UAI de INTA, aprobado definitivamente por la Sindicatura General de la Nación, mediante RESOL-2023-73-APN-SIGEN de fecha 03/02/2023 (EX-2022-135868391-APN-UAI#INTA), por lo cual adquiere el carácter de no programado.

2. Alcance

El trabajo desarrollado involucró el análisis de los procesos y/o mecanismos empleados en la gestión tanto operativa cuanto administrativa-contable de la UIB, durante el período 01/01/2022-30/06/2023, verificándose la eficiencia del control primario efectuado. En ese marco se analizaron:

- Aspectos funcionales (Comité Coordinador).
- Cumplimiento de la normativa vigente y de las obligaciones recíprocas contraídas en virtud del Instrumento de relacionamiento
- Actividades desarrolladas en relación con las planificadas.
- Aportes de las partes y mecanismos de control interno implementados.

Para cada temática a desarrollar, se explicitará en el acápite correspondiente, en caso de corresponder, el criterio aplicado para la conformación de la muestra.

Es de mencionar, asimismo, que el examen se realizó de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamental, aprobadas por Resolución N° 152/2002 Y N° 3/11 de la Sindicatura General de la Nación (en adelante, SIGEN).

3. Limitación al Alcance

El sábado 29 de abril, próximo pasado, la Dirección Nacional Asistente de Sistemas de Información Tecnología y Procesos (DNASITyP) detectó un ataque a nuestros servicios informáticos institucionales, momento desde el cual se encuentran trabajando hoy en día, para la total restauración de estos.

A la fecha, se ha podido restablecer la conectividad en edificios de Sede Central algunos Centros Regionales y Estaciones Experimentales, Institutos y Agencias de Extensión, restan todavía otros, en los que el enlace de accesibilidad es distinto. Han sido puestos en servicio, ciertos procesos considerados críticos, no pudiendo esta Unidad acceder al sistema de liquidación de haberes para cuantificar aportes del Instituto Nacional de Tecnología Agropecuaria (INTA) en capital humano y contrastarlos con los incurridos por la Facultad de Ciencias Agrarias (FCA) de la Universidad Nacional de Mar del Plata, como tampoco se contó con el acceso al Sistema de Gestión de Convenios (SIGEC), para verificar las cuestiones inherentes al Convenio Específico de Cooperación rubricado entre la FCA y el INTA para la conformación de la Unidad Integrada Balcarce (registración, aportes de las partes, seguimiento, entre otras cuestiones).

Esta situación está ocasionando demoras en las tareas a desarrollar en todas las dependencias del Organismo, incluida esta UAI.

4. Conclusión

De acuerdo con el objeto del presente informe y considerando su alcance, se concluye que la organización de la Unidad Integrada Balcarce (UIB), a los fines de gestionar las actividades sustantivas y de apoyo derivadas de las cláusulas definidas en el Convenio suscripto de creación, no es adecuada, surgiendo salvedades, que presentan oportunidades de mejora, las cuales fueron expuestas, en el ítem de Observaciones y Recomendaciones del informe analítico.

CABA, 27 de noviembre de 2023.