

Informe de Auditoría N°
27 - 2023
Unidad de Auditoría Interna

Gestión de Unidades Organizativas EEA Mendoza

Instituto Nacional de
Tecnología Agropecuaria
Argentina



INFORME DE AUDITORIA N° 27/2023

Gestión de Unidades Organizativas EEA Mendoza

I. INFORME EJECUTIVO

1. Objeto de la Auditoría

Evaluar la organización y desempeño de la Estación Experimental Agropecuaria (EEA) Mendoza, a los fines de gestionar las actividades sustantivas y de apoyo derivadas del perfil que se le ha asignado, determinar causas de los posibles desvíos identificados y proponer las alternativas de mejora y/o solución que correspondan. El presente informe 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).

2. Alcance

La auditoría comprende el análisis de los procesos y/o mecanismos empleados en la gestión operativa y administrativa-contable de planes, programas, proyectos, acuerdos y convenios en los que interviene la unidad conforme al perfil que institucionalmente se le ha asignado. La auditoría se centra en el análisis de las actividades desarrolladas; los aspectos administrativos; la gestión de las herramientas programáticas institucionales y programas de intervención; y de los componentes estratégicos identitarios y articuladores.

Es importante aclarar que, para cada temática a desarrollar, se explicitará en el acápite correspondiente el criterio aplicado para la conformación de la muestra.

Es de mencionar que el examen se realizó de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamental, aprobadas por Resolución N° 152/2002 SGN, sus modificatorias y/o complementarias.

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, 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 en capital humano, con lo cual no pudieron verificarse los horarios

oficiales y diferenciales de los agentes registrados en el sistema y contrastarse con sus actos administrativos, realizando dicha tarea sólo con la información suministrada por el auditado.

Esta situación está ocasionando demoras en las tareas a desarrollar en todas las dependencias del Organismo incluida esta UAI, inclusive en el trabajo de campo la conectividad in-situ era limitada para acceder a los procesos en línea.

4. Conclusión

De acuerdo con el objeto del presente informe y considerando su alcance, se concluye que la organización y desempeño de la EEA Mendoza para gestionar las actividades sustantivas y de apoyo, presenta debilidades que condicionan su cometido, exhibiendo oportunidades de mejora, las cuales fueron expuestas en el ítem de "*Observaciones, recomendaciones, opinión del auditado y comentario de la UAI*" del informe analítico, siendo la más significativas la relativa al proceso de compras y contrataciones.

CABA, 18 de diciembre de 2023.