



Comisión Nacional  
de Energía Atómica

Unidad de Auditoría Interna

# Resumen de Informes de Auditoría

UAI-CNEA

---

PERÍODO 2024

---



Unidad de Auditoría Interna

## Resumen de Informes de Auditoría Período 2024 Comisión Nacional de Energía Atómica

### Tabla de Contenido

Resumen de Informes UAI-CNEA .....	4
Informe N°1/2024 Cierre de Ejercicio 2023 .....	4
Informe N°2/2024 Cuenta de Inversión 2023 .....	4
Informe N°3/2024 Planta de Irradiación Semi Industrial (PISI).....	4
Informe N°4/2024 Higiene y Seguridad Instituto Dan Beninson .....	4
Informe no programado N°5/2024 Contrataciones del Personal 2023 y Renovaciones período 2024.....	5
Informe N°6/2024 Convenios y Contratos de Empresas Asociadas ..	5
Informe no programado N°7/2024 Servicio de Limpieza.....	5
Informe N°8/2024 Laboratorio Argentino de Haces de Neutrones.....	6
Informe N°9/2024 Transferencias y Rendiciones de Cuentas en Activi dades de Investigación, Desarrollo y Producción .....	6
Informe no programado N°10/2024 CAREM .....	6
Informe N°11/2024 Capital Humano.....	6
Informe N°12/2024 Tecnología de la Información y las Comunicacion es – Plataforma Ambiente Virtual de Aprendizaje Nuclear (AVAN).....	7
Informe N°13/2024 Elementos Combustibles para Reactores de Inve stigación (ECRI) .....	7
Informe N°14/2024 Compras y Contrataciones .....	7
Informe N°15/2024 Formulación y Ejecución Presupuestaria .....	8
Informe N°16/2024 Patrimonio Informático .....	8
Informe N°17/2024 Licitación Pública 14/3-0055- LPU23 “Servicio de Mantenimiento y Reparación de Edificios del Centr o Atómico Bariloche” .....	8
Informe N°18/2024 Laboratorio Argentino para la Separación Isotópi ca para Enriquecimiento por Láser (LASIE) .....	8



Unidad de Auditoría Interna

---

Informe N°19/2024	Obra Pública .....	9
Informe N°20/2024	Transferencias y Rendiciones de Cuenta del Pla n Nacional de Medicina Nuclear .....	9



Unidad de Auditoría Interna

---

## **Resumen de Informes UAI-CNEA**

### **Informe N°1/2024 Cierre de Ejercicio 2023**

---

Objeto:

Efectuar las tareas de recuentos, cierre de cuentas y de registros con motivo de la finalización del ejercicio 2023, en cumplimiento de los lineamientos de control interno e instructivos de trabajo emitidos por la Sindicatura General de la Nación, así como de las normas que emanen de la Secretaría de Hacienda.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 29 de febrero de 2024

### **Informe N°2/2024 Cuenta de Inversión 2023**

---

Objeto:

Verificar la veracidad, integridad y confiabilidad de la información contenida en la presentación de la Cuenta de Inversión del ejercicio 2023, en cumplimiento de las normas emitidas por la Secretaría de Hacienda y las instrucciones emanadas de la Sindicatura General de la Nación.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 19 de abril de 2024

### **Informe N°3/2024 Planta de Irradiación Semi Industrial (PISI)**

---

Objeto:

Analizar el funcionamiento de la Planta de Irradiación Semi Industrial (PISI) en relación con los servicios de irradiación prestados internamente o a terceros, las actividades de investigación, desarrollo e innovación asociadas a ella, y los aspectos regulatorios, presupuestarios y ambientales, de acuerdo a la Resolución SIGEN N° 74/2014, incluyendo verificación del Decreto N° 31/2023, de la Instalación.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 30 de abril de 2024

### **Informe N°4/2024 Higiene y Seguridad Instituto Dan Beninson**

---

Objeto:

Verificar el cumplimiento de las obligaciones derivadas de la normativa correspondiente a Higiene y Seguridad en relación con las instalaciones del

Unidad de Auditoría Interna

---

Instituto Dan Beninson en el Centro Atómico Ezeiza.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 29 de mayo de 2024

**Informe no programado N°5/2024 Contrataciones del Personal 2023 y Renovaciones período 2024**

---

Objeto:

Analizar las actuaciones de contratación de personal realizadas durante el ejercicio 2023 y las renovaciones de contrataciones para el período 2024, a fin de corroborar la legalidad de los expedientes y actos administrativos dictados.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 10 de junio de 2024

**Informe N°6/2024 Convenios y Contratos de Empresas Asociadas**

---

Objeto:

Evaluar una muestra representativa de los convenios y contratos en vigencia suscriptos entre la Comisión Nacional de Energía Atómica y sus empresas asociadas a efectos de analizar las tareas previas de planificación vinculadas al desarrollo de las pautas de cumplimiento del objeto de lo acordado; los procedimientos generales y particulares en la materia; seguimiento del cumplimiento de las obligaciones y deberes emanados de los acuerdos, y sus responsables.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 24 de junio de 2024

**Informe no programado N°7/2024 Servicio de Limpieza**

---

Objeto:

Analizar las contrataciones y prestaciones de servicios de limpieza en la Comisión Nacional de Energía Atómica, conforme la Circular SIGEN N° 2/2024, en cuanto a la legalidad del expediente de contratación, el control interno implementado por el Organismo del cumplimiento de los Pliegos de Bases y Condiciones Particulares por parte de los contratistas, y la previsión de nuevos procesos licitatorios ante la proximidad de vencimiento de los contratos vigentes.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 28 de junio de 2024

Unidad de Auditoría Interna

---

### **Informe N°8/2024 Laboratorio Argentino de Haces de Neutrones**

---

Objeto:

Analizar la ejecución del proyecto de Laboratorio Argentino de Haces de Neutrones (LAHN), en relación con su planificación, avance físico y de ejecución presupuestaria, y el desarrollo de proyectos en conjunto con otras instituciones del ámbito científico técnico.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 28 de junio de 2024

### **Informe N°9/2024 Transferencias y Rendiciones de Cuentas en Actividades de Investigación, Desarrollo y Producción**

---

Objeto:

Verificar las transferencias y rendiciones de cuentas de los Incisos 5 y 6 que realiza la Comisión Nacional de Energía Atómica (CNEA) en el marco de actividades de investigación, desarrollo y producción.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 14 de enero de 2025

### **Informe no programado N°10/2024 CAREM**

---

Objeto:

Analizar la gestión operativa en materia de patrimonio automotor y recursos humanos en la Gerencia de Área Central Argentina de Elementos Modulares (CAREM) y verificar el cumplimiento de la normativa aplicable.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 15 de enero de 2025

### **Informe N°11/2024 Capital Humano**

---

Objeto:

Efectuar el seguimiento de las acciones encaradas para dar cumplimiento a la Ley N°22.431, los Decretos N°312/2010 (Sistema de Protección Integral de las Personas con Discapacidad) y N°721/2020 (Cupo Laboral en el Sector Público Nacional) y sus potenciales modificaciones.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 29 de agosto de 2024

Unidad de Auditoría Interna

---

### **Informe N°12/2024 Tecnología de la Información y las Comunicaciones – Plataforma Ambiente Virtual de Aprendizaje Nuclear (AVAN)**

---

Objeto:

Evaluar la funcionalidad, estado de implementación y alcance de la Plataforma Ambiente Virtual de Aprendizaje Nuclear (AVAN) de la Comisión Nacional de Energía Atómica (CNEA), para la ejecución de actividades de capacitación, formación, desarrollo y perfeccionamiento de las competencias que la institución requiere de su personal.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 29 de agosto de 2024

### **Informe N°13/2024 Elementos Combustibles para Reactores de Investigación (ECRI)**

---

Objeto:

Analizar el funcionamiento de la Planta de Elementos Combustibles para Reactores de Investigación (ECRI) en cuanto a las tareas de fabricación de elementos combustibles, plaquitas planas y otros dispositivos de uso nuclear, las actividades de investigación, desarrollo e innovación asociadas, y los aspectos regulatorios, de calidad y ambientales, de acuerdo a la Resolución SIGEN N° 74/2014, incluyendo verificación del Decreto N° 31/2023, vinculados a la planta.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 30 de septiembre de 2024

### **Informe N°14/2024 Compras y Contrataciones**

---

Objeto:

Evaluar el cumplimiento de los encuadre normativo y razonabilidad de los distintos procedimientos escogidos para llevar a cabo las compras y contrataciones, desde la fundamentación de la necesidad hasta la recepción de los bienes y servicios. Se auditarán las contrataciones tramitadas en el periodo 01/01/2023 al 31/12/2023, seleccionando una muestra representativa de las contrataciones vigentes en el período indicado. Asimismo, se llevará a cabo el seguimiento de observaciones de informes de auditoría previos en la materia.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 16 de octubre de 2024



Unidad de Auditoría Interna

---

### **Informe N°15/2024 Formulación y Ejecución Presupuestaria**

---

Objeto:

Evaluar la operatoria implementada para la Formulación presupuestaria correspondiente al ejercicio 2023 y su correlato con la ejecución presupuestaria Físico-Financiera.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 29 de noviembre de 2024

### **Informe N°16/2024 Patrimonio Informático**

---

Objeto:

Verificar el registro, uso y estado de conservación del patrimonio informático en la órbita de la Comisión Nacional de Energía Atómica.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 29 de noviembre de 2024

### **Informe N°17/2024 Licitación Pública 14/3-0055-LPU23 “Servicio de Mantenimiento y Reparación de Edificios del Centro Atómico Bariloche”**

---

Objeto:

Evaluar el cumplimiento del encuadre normativo y razonabilidad de la tramitación de la Licitación Pública 14/3-0055-LPU23 de “*Servicio de Mantenimiento y Reparación de edificios del Centro Atómico Bariloche*”.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 23 de diciembre de 2024

### **Informe N°18/2024 Laboratorio Argentino para la Separación Isotópica para Enriquecimiento por Láser (LASIE)**

---

Objeto:

Analizar la ejecución del proyecto de Laboratorio Argentino de Separación de Isótopos para Enriquecimiento (LASIE), en relación con su avance físico y de ejecución presupuestaria, las actividades de investigación, desarrollo e innovación asociadas, y los aspectos regulatorios y ambientales, de acuerdo a la Resolución SIGEN N° 74/2014, incluyendo verificación del Decreto N° 31/2023, vinculados.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 27 de diciembre de 2024



Unidad de Auditoría Interna

---

### **Informe N°19/2024 Obra Pública**

---

Objeto:

Evaluar los avances de los Proyectos de Obra Pública en la Comisión Nacional de Energía Atómica, que contribuyan al desarrollo productivo y que tengan un significativo impacto en la comunidad.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 27 de diciembre de 2024

### **Informe N°20/2024 Transferencias y Rendiciones de Cuenta del Plan Nacional de Medicina Nuclear**

---

Objeto:

Evaluar las transferencias y rendiciones de cuentas de los Incisos 5 y 6 realizadas por la Comisión Nacional de Energía Atómica (CNEA) en el marco del Plan Nacional de Medicina Nuclear.

Lugar y fecha de publicación: Buenos Aires, 30 de enero de 2025