

UAI-ENTE NACIONAL REGULADOR DEL GAS

Año: 2021

COMPOSICION DE AGENTES

AGENTE	CARGO	PERFIL / TITULO
SUÁREZ TRILLO, BEATRÍZ	Auditora Interna Titular (Titular)	Cs. Económicas / Contador Público
BARRAGO, VERÓNICA LORENA	Auditora Contable	Cs. Económicas / Administración Cs. Económicas / Contador Público
CESPÓN, SILVIA BEATRIZ	Jefa de Área (Auditora de Gestión)	Cs. Económicas / Administración
RODRIGUEZ, JUAN MANUEL	Auditor Operativo	Cs. Económicas / Contador Público
ZUNINO, ANA YAEL	Auditora Legal	Legal / Abogacía
Total de agentes:		5

PLANEAMIENTO - RESUMEN DE HORAS.

Hs. Capacitación:	350	Hs. No Programables:	1741 (25%)
Hs. Licencias:	1400	Programables:	5224

TAREAS

ACTIVIDAD: Comité de Control/Auditoría

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Seguimiento de Observaciones, Recomendaciones y Acciones Correctivas del SCI

Objeto

Propiciar la celebración de las reuniones del Comité de Control.

Alcance

Preparación y participación en las reuniones de Comité de Control, y seguimiento de las acciones comprometidas en dicho ámbito.

METAS:

Inicio: 03/05/2021	Fin: 30/11/2021	Horas: 112	Productos: 2
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
24	31/05/2021
43	30/11/2021

ACTIVIDAD: Seguimiento del Planeamiento

- Conducción
- Planeamiento

Objeto

Seguimiento de la Ejecución del Plan Anual UAI.

Alcance

Elaboración del reporte de ejecución del Plan Anual UAI correspondiente al Ejercicio 2020 y al 1er semestre 2021.

METAS:

Inicio: 01/01/2021

Fin: 30/07/2021

Horas: 14

Productos: 2

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
3	29/01/2021
30	30/07/2021

ACTIVIDAD: Elaboración del Planeamiento

- Conducción
- Planeamiento

Objeto

Elaborar el Plan Anual de Trabajo para el 2022.

Alcance

Definir los proyectos y tareas a ser incluidos en el Planeamiento de Auditoría correspondiente al próximo período, de acuerdo a los Lineamientos y las Pautas impartidas por SIGEN.

METAS:

Inicio: 01/10/2021

Fin: 30/10/2021

Horas: 70

Productos: 1

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
40	30/10/2021

ACTIVIDAD: Otras tareas de supervisión del SCI

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)

■ Otras tareas de supervisión del SCI

Objeto

Elaborar los reportes mensuales de la UAI y la información relativa a Contrataciones con Universidades.

Alcance

Elaborar los reportes mensuales de la UAI y la información relativa a Contrataciones con Universidades.

METAS:

Inicio: 01/01/2021	Fin: 05/12/2021	Horas: 84	Productos: 12
--------------------	-----------------	-----------	---------------

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
1	05/01/2021
5	05/02/2021
14	05/03/2021
17	05/04/2021
20	05/05/2021
25	05/06/2021
28	05/07/2021
31	05/08/2021
33	05/09/2021
38	05/10/2021
41	05/11/2021
45	05/12/2021

ACTIVIDAD:

Recupero Patrimonial. Informes trimestrales (Decreto N° 1154/97, Res. N° 192/02 y Res. N° 12/07 SGN)

- Otras Actividades
- Información sobre Recupero Patrimonial de agentes públicos

Objeto

Dar cumplimiento a lo establecido en la Resolución SIGEN N° 12/07.

Alcance

Reporte mensual en el Sistema SISREP.

METAS:

Inicio: 01/01/2021	Fin: 10/12/2021	Horas: 36	Productos: 12
--------------------	-----------------	-----------	---------------

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
--------------	-----------------------------

2	10/01/2021
6	10/02/2021
15	10/03/2021
18	10/04/2021
21	10/05/2021
26	10/06/2021
29	10/07/2021
32	10/08/2021
34	10/09/2021
39	10/10/2021
42	10/11/2021
46	10/12/2021

ACTIVIDAD: Aprobación de los reglamentos y manuales de procedimientos. Decreto N° 1344/2007 art. 101

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Control de Cumplimiento Normativo

Objeto

Dar cumplimiento a lo establecido en el Decreto N° 1344/2007, artículo 101.

Alcance

Emitir opinión previa sobre los reglamentos y manuales de procedimientos que haya requerido la autoridad superior (Resolución N° 162/14 SGN).

METAS:

Inicio: 01/06/2021	Fin: 31/12/2021	Horas: 40	Productos: 2
--------------------	-----------------	-----------	--------------

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
27	30/06/2021
47	31/12/2021

ACTIVIDAD: Lineamientos internos UAI

- Conducción
- Lineamientos y Procedimientos propios de la UAI

Objeto

[Redacted]

Elaborar la información a publicar en el Informe Anual ENARGAS

Alcance

Elaborar la información relativa a las tareas de control propios de la UAI y de los Órganos de Control, a ser publicada en el Informe Anual ENARGAS.

METAS:

Inicio: 01/01/2021	Fin: 31/01/2021	Horas: 14	Productos: 1
--------------------	-----------------	-----------	--------------

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
4	31/01/2021

ACTIVIDAD: Instructivos SIGEN

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Control de Cumplimiento Normativo

Objeto

Dar cumplimiento a las Circulares e Instructivos de Trabajo emitidos por SIGEN

Alcance

Dar cumplimiento a las Circulares e Instructivos de Trabajo emitidos por SIGEN, referidos a: - Discapitados (Dto. N° 312/10) y Cupo Laboral (Dto. N° 721/20) - Ley Micaela, Equidad de Género e Igualdad de Oportunidades y trato - IT N° 3/2020- Ética en la Función Pública.- Acceso a la información Ley 27.275 - IT N° 12/2019- Responsabilidad Ambiental General.- Responsabilidad Ambiental por temáticas- Tecnología Informática- Certificaciones Contables – Cuenta de Inversión: relativas a Fondo Rotatorio, Comprobantes ejecución, Fondo Rotatorio reimputado y Remanente provisorio)

METAS:

Inicio: 01/01/2021	Fin: 30/11/2021	Horas: 355	Productos: 11
--------------------	-----------------	------------	---------------

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
19	20/04/2021
7	14/02/2021
8	14/02/2021
9	14/02/2021
13	26/02/2021
23	31/05/2021
16	31/03/2021
35	30/09/2021
22	31/05/2021
44	30/11/2021

36	30/09/2021

ACTIVIDAD: Seguimiento de observaciones, recomendaciones y acciones correctivas del SCI

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Seguimiento de Observaciones, Recomendaciones y Acciones Correctivas del SCI

Objeto

Dar cumplimiento a lo establecido en la RESOL-2018-173-APN-SIGEN.

Alcance

Seguimiento de las Observaciones cargadas en el sistema SISIO/SISAC. Presentar en forma compilada el estado de situación de las observaciones y recomendaciones oportunamente efectuadas por la UAI y otros Órganos de Control.

METAS:

Inicio: 01/01/2021

Fin: 15/02/2021

Horas: 340

Productos: 3

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
11	15/02/2021
12	15/02/2021
10	15/02/2021

ACTIVIDAD: Etica. Ley 25.188 Decreto N° 164/99 DDJJ Patrimoniales

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Control de Cumplimiento Normativo

Objeto

Verificar el cumplimiento, tanto del Organismo como de los funcionarios alcanzados, de las normas establecidas por la Ley N.° 25.188, el Decreto N.° 164/99, sus modificatorias y complementarias, en materia de Declaraciones Juradas Patrimoniales Integrales a ser presentadas ante la Oficina Anticorrupción.

Alcance

Verificar el cumplimiento de la presentación de la información correspondiente, así como de las Declaraciones Juradas Patrimoniales Integrales, por parte de la Gerencia de Recursos Humanos y Relaciones Institucionales así como de los sujetos obligados, respectivamente, ante la Oficina Anticorrupción.

METAS:

Inicio: 01/09/2021

Fin: 30/09/2021

Horas: 35

Productos: 1

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
--------------	-----------------------------

37	30/09/2021

PROYECTOS

ACTIVIDAD: Cierre de Ejercicio 2020 (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Efectuar las tareas de recuentos, cierre de cuentas y de registros con motivo de la finalización del ejercicio 2020, en cumplimiento de los lineamientos de control interno que oportunamente dicte la Sindicatura General de la Nación, así como de las normas que emanen de la Secretaría de Hacienda.

Definición del objeto del área a auditar.

Sede Central del Organismo y Delegaciones.

Lineamientos.

Se realizarán procedimientos de cierre de libros, cortes de documentación, y arqueos de fondos y valores, tanto para la Sede Central del Organismo como para las Delegaciones.

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	No Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	---------------

RESUMEN:

Inicio: 01/01/2021	Fin: 28/02/2021	Horas: 49	Productos: 1
--------------------	-----------------	-----------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
1	28/02/2021

ACTIVIDAD: Cuenta de Inversión Ejercicio 2020 (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Verificar la veracidad, integridad y confiabilidad de la información contenida en la presentación de la Cuenta de Inversión del ejercicio 2020, en cumplimiento de las normas emitidas por la Secretaría de Hacienda así como de las instrucciones emanadas de la Sindicatura General de la Nación, incluyendo para ello aquellos procedimientos que, a juicio del auditor, se consideren convenientes.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia de Administración.

Lineamientos.

Para el desarrollo del trabajo se tendrá en cuenta, especialmente, la información obtenida por el personal de la UAI al efectuar las tareas de cortes y cierre del ejercicio. Adicionalmente, se verificará el cumplimiento de las normas relacionadas con la presentación de Estados Contables. Se aplicarán, entre otros, los siguientes procedimientos: revisión del funcionamiento de los controles en los circuitos de ingresos y egresos, revisión de la ejecución presupuestaria, revisión de los saldos de las cuentas de Balance (análisis de cuentas), revisión de conciliaciones bancarias, y revisión de la exposición de la información contable y presupuestaria.

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Horizontal.	Selectividad:	No Selectiva.
--------------------	--------	----------	-------------	---------------	---------------

RESUMEN:

Inicio: 01/01/2021	Fin: 20/04/2021	Horas: 280	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		4	20/04/2021

ACTIVIDAD: Compras y Contrataciones General (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Evaluar el cumplimiento, por parte del Organismo, de la normativa vigente en materia de compras y contrataciones de bienes y servicios, así como el funcionamiento del sistema de control interno, prestando especial atención al seguimiento de las observaciones y recomendaciones efectuadas en anteriores informes de Auditoría Interna.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia de Administración.

Lineamientos.

Se efectuará un seguimiento de las observaciones y recomendaciones realizadas en auditorías anteriores, con relación al grado de cumplimiento de las normas y procedimientos internos aplicables a la gestión de Compras y Contrataciones, evaluando la gestión de contratación en todas sus etapas y el cumplimiento de la normativa de "Precios Testigo". Se aplicarán, de corresponder, los procedimientos mínimos establecidos en el Instructivo de Trabajo N° 4/2014 – "Programa de Verificación para el Proceso de Compras y Contrataciones", comunicado por Circular N° 2/2014-SGN.

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	No Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	---------------

RESUMEN:

Inicio: 01/11/2021	Fin: 31/12/2021	Horas: 260	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		14	31/12/2021

ACTIVIDAD: Compras y Contrataciones COVID 2020 (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Evaluar el cumplimiento por parte del Organismo de los procedimientos de compras y contrataciones de bienes y servicios en el marco de la Emergencia Sanitaria, dispuesta por el Decreto N.° 260/20, así como las normas complementarias emitidas.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia de Administración.

Lineamientos.

Se relevará el universo de las compras y contrataciones ejecutadas durante el ejercicio 2020, que fueran encuadradas en el marco de la Emergencia Sanitaria dispuesta por el Decreto N.º 260/20 (COVID-19). Se verificará el cumplimiento del Procedimiento de Contratación de Bienes y Servicios, conforme las disposiciones contenidas en la Decisión Administrativa N.º 409/2020, sus complementarias y modificatorias.

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	No Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	---------------

RESUMEN:

Inicio: 01/01/2021	Fin: 28/02/2021	Horas: 107	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
2	28/02/2021

ACTIVIDAD:	Capital Humano (Proyectos de Auditoría)
-------------------	---

Objeto

Efectuar un relevamiento de las actividades llevadas a cabo por la Gerencia de Recursos Humanos y Relaciones Institucionales, con el objeto de evaluar el funcionamiento del sistema de control interno en el circuito de liquidaciones de haberes, así como el cumplimiento de las disposiciones legales vigentes en materia de Seguridad e Higiene en el ámbito laboral; de acuerdo a los Lineamientos y Pautas Gerenciales emitidos por la SIGEN para el Plan de Auditoría 2021.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia de Recursos Humanos y Relaciones Institucionales.

Lineamientos.

Se efectuará una muestra al azar que resulte representativa de la nómina, a fin de verificar el procedimiento de liquidación de haberes. Se verificará el cumplimiento de la normativa vigente en materia de Seguridad e Higiene en el ámbito laboral, verificando la aplicación de los protocolos implementados por el Ente en el marco de la emergencia sanitaria. Se controlará el cumplimiento de las obligaciones establecidas en el Decreto N.º 639/2002 y el deber de informar, semestralmente, el detalle de las novedades producidas en materia de altas y bajas de personal Adscripto.

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	No Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	---------------

RESUMEN:

Inicio: 01/04/2021	Fin: 30/06/2021	Horas: 322	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
7	30/06/2021

ACTIVIDAD:	Gestión de Presupuesto (Proyectos de Auditoría)
-------------------	---

Objeto

Verificar los procedimientos implementados para la formulación y ejecución del Presupuesto de Recursos y Gastos del Ente Nacional Regulador del Gas, así como la interacción con las unidades organizativas solicitantes.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia de Administración.

Lineamientos.

Se relevará y analizará la metodología implementada para la formulación del Presupuesto del ejercicio 2021, y la interacción con todas las unidades organizativas del Organismo. Se analizará la información registrada en el sistema presupuestario vigente, para el primer semestre del ejercicio 2021, a fin de determinar la razonabilidad de su ejecución. Asimismo, se evaluará la ejecución de las metas físicas en función de la programación efectuada para el período señalado y, de corresponder, se analizarán las causas atribuibles a los desvíos detectados.

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	No Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	---------------

RESUMEN:

Inicio: 01/10/2021	Fin: 31/12/2021	Horas: 234	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		13	31/12/2021

ACTIVIDAD: Suministro de gas por redes - Decreto N.º 311/2020 (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Evaluar la gestión desarrollada por el Organismo, en el marco de sus obligaciones y competencias, con relación a las disposiciones contenidas en el Decreto N.º 311/2020 y su reglamentación, referido a la suspensión de corte de servicio en caso de mora o falta de pago del servicio de distribución de gas natural a los usuarios alcanzados.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia de Protección del Usuario.

Lineamientos.

Se relevarán las acciones desarrolladas por el Ente para gestionar y administrar la información ingresada en la aplicación informática denominada "Registro de Beneficiarios Decreto N.º 311/2020", implementada en el Organismo para registrar las solicitudes realizadas por los usuarios, a través de la web institucional. Se evaluarán los canales de comunicación, implementados por el Ente, a fin de que la información de los sujetos alcanzados impacte en las bases de datos de las prestatarias y sea oportunamente remitida a la Unidad de Coordinación, creada por la RESOL-2020-173-APN-MDP, reglamentaria del Decreto N.º 311/2020.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	No Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	---------------

RESUMEN:

Inicio: 01/02/2021	Fin: 31/03/2021	Horas: 207	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		3	31/03/2021

ACTIVIDAD: Control de Facturación (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Verificar los procedimientos de revisión implementados, así como el funcionamiento de los controles internos, por parte de las Gerencias correspondientes, para el control de la facturación emitida por las Distribuidoras y Subdistribuidoras a los usuarios del servicio de gas.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia de Protección del Usuario y Gerencia de Desempeño y Economía.

Lineamientos.

Se verificarán los procedimientos utilizados para la realización de auditorías en sede de las Distribuidoras y Subdistribuidoras, con referencia a la facturación a los usuarios del servicio de gas, en función de los Cuadros Tarifarios vigentes para cada tipo de servicio y consumidor, de acuerdo a lo establecido en el Reglamento de Servicio. Se analizarán los métodos de selección de muestras, los procedimientos de auditoría aplicados, el respaldo fehaciente de las observaciones detectadas en los papeles de trabajo, y la comunicación de las conclusiones para la toma de decisiones.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------

RESUMEN:

Inicio: 01/06/2021	Fin: 30/11/2021	Horas: 527	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		11	30/11/2021

ACTIVIDAD: Gestión de Delegaciones Regionales (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Efectuar un relevamiento integral de las funciones desarrolladas por las Delegaciones, en materia de Atención de Usuarios, realización de Auditorías, organización administrativa y comunicación de sus resultados.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia Regional Delegaciones, Unidad de Coordinación Regional y Delegaciones.

Lineamientos.

Se efectuará un relevamiento integral del funcionamiento de las Delegaciones, así como de los canales de información y comunicación con la Unidad de Coordinación Regional y las demás Gerencias del Organismo. En ese sentido, se abarcarán aspectos relacionados con la gestión de atención de usuarios, auditorías y organización administrativa de las Delegaciones seleccionadas. Las Delegaciones a auditar se seleccionarán sobre la base de las dependencias ya auditadas con anterioridad.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------

RESUMEN:

Inicio: 01/08/2021	Fin: 31/10/2021	Horas: 230	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		10	31/10/2021

ACTIVIDAD: Subdistribuidores (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Verificar los procedimientos de control implementados para la acreditación y seguimiento de las actividades desarrolladas por los Subdistribuidores del servicio de gas.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia de Distribución, Gerencia de Desempeño y Economía y Gerencia de Asuntos Legales.

Lineamientos.

Se verificarán los procedimientos y registros implementados para el control de los requisitos necesarios que deben cumplimentar las personas físicas o jurídicas de derecho privado que aspiren a desempeñarse como Subdistribuidores, según lo establecido en la normativa vigente en la materia. Se relevarán las Autorizaciones de Subdistribución otorgadas por el Ente, a fin de determinar su vigencia. Se verificarán los procedimientos de control implementados, respecto de los Subdistribuidores autorizados a operar, considerando, asimismo, la información de las auditorías y controles realizados por las Licenciatarias, en ejercicio del poder de policía delegado.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------

RESUMEN:

Inicio: 01/11/2021	Fin: 31/12/2021	Horas: 360	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		12	31/12/2021

ACTIVIDAD: Gas Natural Vehicular (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Verificar los procedimientos de control implementados, así como el funcionamiento del sistema de control interno, con relación a los sujetos del sistema de Gas Natural Vehicular (GNC o GNL) y las operaciones por éstos realizadas.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia de Gas Natural Vehicular.

Lineamientos.

Se llevará a cabo un relevamiento integral de los procedimientos de control implementados por la Gerencia de Gas Natural Vehicular para la verificación del cumplimiento, por parte de los sujetos del sistema (Productores de Equipos Completos, Centros de Revisión Periódica de Cilindros, Estaciones de Carga y Talleres de Conversión), de las normas técnicas y de seguridad vigentes en la materia. Se verificará el desarrollo de los procedimientos implementados en las auditorías y/o inspecciones realizadas a los distintos sujetos del sistema, así como el sustento y comunicación de las conclusiones en forma oportuna. Adicionalmente, se verificará la organización interna y el grado de comunicación de la información dentro de la Gerencia, así como el flujo de información con las restantes áreas del Organismo.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------

RESUMEN:

Inicio: 01/07/2021	Fin: 31/10/2021	Horas: 540	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución



9	31/10/2021
---	------------

ACTIVIDAD: Composición Accionaria (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Verificar los procedimientos implementados para el registro, control y seguimiento de la información relacionada con la Composición Accionaria de las Licenciatarias de Transporte y Distribución, y su adecuación a la norma vigente.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia de Desempeño y Economía.

Lineamientos.

Se verificará la existencia de registros suficientes que permitan efectuar el control de la información periódica que deben remitir los sujetos de la industria, a fin de detectar las modificaciones que se produzcan en la composición accionaria de las empresas. Asimismo, se relevará el procedimiento utilizado para imputar y, en su caso, sancionar los incumplimientos que se observen a lo dispuesto por la normativa vigente en la materia.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------

RESUMEN:

Inicio: 01/04/2021	Fin: 30/06/2021	Horas: 321	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
6	30/06/2021

ACTIVIDAD: Subsidios zona sur (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Verificar los controles implementados por el Organismo en materia de intervención previa de la información enviada por los prestadores con relación a los Subsidios zona sur, así el cumplimiento de los plazos previstos en la normativa vigente.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia de Desempeño y Economía.

Lineamientos.

Se efectuará un relevamiento integral a fin de analizar los procedimientos y controles implementados con relación al cumplimiento de la normativa vigente para la verificación de los montos por reintegro de subsidios a los consumos residenciales de gas, en concepto de compensaciones tarifarias. Se tendrán en cuenta los controles y verificaciones implementadas en materia de presentación y conformidad previa de las Declaraciones Juradas mensuales presentadas por los beneficiarios y el envío de información a la Secretaría de Energía para la determinación de la procedencia o improcedencia del pago total o parcial del subsidio. Se relevarán las metodologías de control implementadas para verificar la veracidad y exactitud de las declaraciones juradas presentadas por los beneficiarios y la realización de auditorías tendientes a verificar la corrección de las declaraciones juradas presentadas por las Distribuidoras y Subdistribuidoras.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------

RESUMEN:



Inicio: 01/03/2021	Fin: 31/05/2021	Horas: 347	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		5	31/05/2021

ACTIVIDAD: Casos Formales (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Verificar la gestión desarrollada por las Gerencias intervinientes para la resolución de los Recursos Jerárquicos interpuestos con motivo de Reclamo de Usuarios.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia de Asuntos Legales.

Lineamientos.

Se llevará a cabo un relevamiento integral del circuito de gestión de los reclamos de usuarios en los cuales alguno de los sujetos interesados haya presentado un Recurso Jerárquico ante la máxima autoridad, manifestando disconformidad con la resolución emitida por el Funcionario Responsable. Se evaluará el grado de resolución de los Casos Formales y los plazos empleados por la Gerencia de Asuntos Legales, efectuándose el seguimiento de las observaciones y recomendaciones efectuadas en auditorías anteriores.

Tipo de auditoría: Sustantivo.	Enfoque: Propiamente Dicha.	Selectividad: Selectiva.
--------------------------------	-----------------------------	--------------------------

RESUMEN:

Inicio: 01/05/2021	Fin: 31/07/2021	Horas: 340	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		8	31/07/2021



Ingrese su firma digital