Imagen que contiene dibujo

Descripción generada automáticamente

**JULIO 2022**

Circular 2/2022 SIGEN

INFORMACIÓN PARA LA ACTUALIZACIÓN DEL SISAC

ANÁLISIS HORIZONTAL

# Informe Analítico

## Objetivo

Presentar los resultados de la implementación de la Circular N° 2/2022 SIGEN, cuyos lineamientos se orientaron a:

* Realizar un tratamiento eficaz de los desvíos pendientes de regularización.
* Ordenar los puntos de relevancia para la labor de seguimiento.
* Coadyuvar al fortalecimiento del sistema de control interno de sus organizaciones.
* Constituirse como una herramienta para las Unidades de Auditoría Interna.

## Alcance

El trabajo realizado abarcó la remisión de una instrucción a todas las Unidades de Auditoría Interna respecto a las siguientes cuestiones:

1. Dar cumplimiento a los lineamientos establecidos oportunamente en el Instructivo de Trabajo N° 2/2017-SLyT, mediante el cual se le encomendaron a las SJ/CF/UAI instrucciones para la realización de la depuración y posterior actualización de la información contenida en el SISIO WEB II, relativa a las observaciones y su estado de regularización; siempre que a la fecha dicha tarea se encuentre pendiente y teniendo en consideración la adecuación a la normativa y al sistema vigente.
2. Informar, como máximo, tres (3) áreas que considere críticas en la organización bajo su órbita de control, entendiendo como áreas críticas a los procesos sustantivos del organismo cuya ineficaz gestión pueda producir que no se cumplan los objetivos de la organización. Se trata de aquellas cuestiones principales relacionadas a la misión del auditado que, por las observaciones pendientes de regularización detectadas en los procesos de control, denotan fuertes debilidades organizacionales. Asimismo, se requierió que cuando se describan procesos sustantivos, se detallen las áreas que dichos procesos abarcan.
3. Informar las acciones correctivas implementadas (y verificadas por la UAI) en el ejercicio 2021, a los efectos de actualizar el estado de las observaciones pendientes de regularización en el SISAC.
4. Completar la información solicitada en una planilla diseñada a tal efecto, IF2022-16664475-APN-SNI#SIGEN, la cual contempla diversas cuestiones relativas a la información cargada en el SISAC.
5. En los casos de observaciones de BAJO IMPACTO con fecha de origen anterior al año 2018 independientemente de su estado, que sean recurrentes, se instruyó mantener la observación recurrente más reciente y eliminar las anteriores, haciendo referencia a los Informes previos en los que la misma haya sido expuesta.

La Unidad de Auditoría Interna debía remitir la información solicitada por correo electrónico a la SINDICATURA GENERAL DE LA NACIÓN, a través de la Sindicatura Jurisdiccional o Comisión Fiscalizadora o Representantes de SIGEN correspondiente, hasta el 31 de marzo de 2022.

La tarea de análisis de datos se llevó a cabo entre los meses de abril y julio del año 2022; labor que realizada en forma conjunta entre las Gerencias de Control, la Gerencia Normativa y las Unidades de Auditoría Interna.

La presentación de los resultados responde a la significatividad de la información recopilada.

## Resultado del Relevamiento

Se operacionalizaron un total de 192 (ciento noventa y dos) respuestas correspondientes a organismos centralizados, descentralizados, empresas y universidades, sobre un universo de 216 (doscientas dieciseis) organizaciones.

**Resultados implementación Instructivo de Trabajo N° 2/2017-SLyT1**

El Instructivo N° 2/2017 – SLyT1 requería que las unidades de auditoría interna levarán adelante un proceso de depuración y actualización de observaciones pendientes de regularización, y especificaba el accionar para llevar adelante dicha labor.

En oportunidad de esta Circular, se solicitó se informase si tal tarea se había realizado oportunamente, y de no haberse hecho y corresponder, cumplimentarla en esta oportunidad.

En ANEXO IV se enlistan las organizaciones que cumplimentaron con el IT referido en 2022, las que ascendieron a un total de 67 (sesenta y siete). Es de hacer notar que con distintas aclaraciones, las unidades auditoría interna expusieron razones diferentes por las cuales no habían sido cumplimentadas aquellas directivas (por inexistencia del organismo, por cambio en los estados de las observaciones, por acefalías momentáneas, etc.).

**Áreas Críticas:**

La tarea que se solicitó fue la de identificación de áreas críticas, y la posterior validación por parte de SIGEN de la selección identificada por las Unidades de Auditoría Interna. Esto generó información específica organismo por organismo, de cara al manejo de datos.

**Gráfico N° 1: Ejemplos de Áreas Críticas Identificadas**

*Fuente: Elaboración en base a información recopilada por la Circular.*

Se adjuntan en ANEXO V los resultados por organismo.

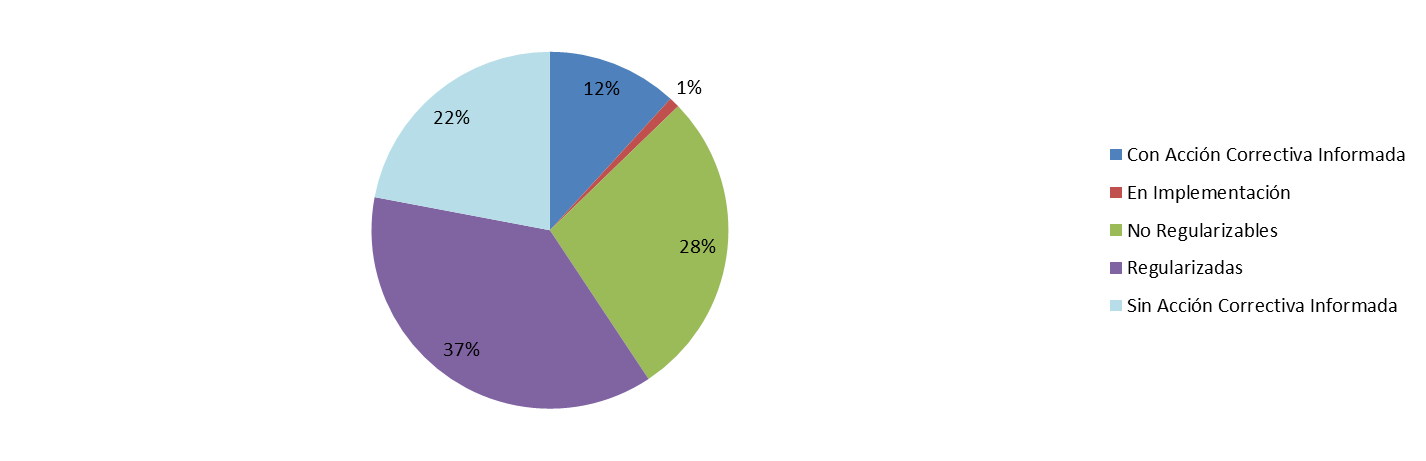
**Sobre acciones correctivas informadas del período:**

Respecto a este acápite, las Unidades de Auditoría Interna debieron llevar adelante las tareas habituales de actualización del SISAC, y proceder a su remisión en la fecha estipulada, a las Sindicaturas Jurisdiccionales y Comisiones Fiscalizadoras.

**Resultados estadísticos**

**4.a. Por Estado**

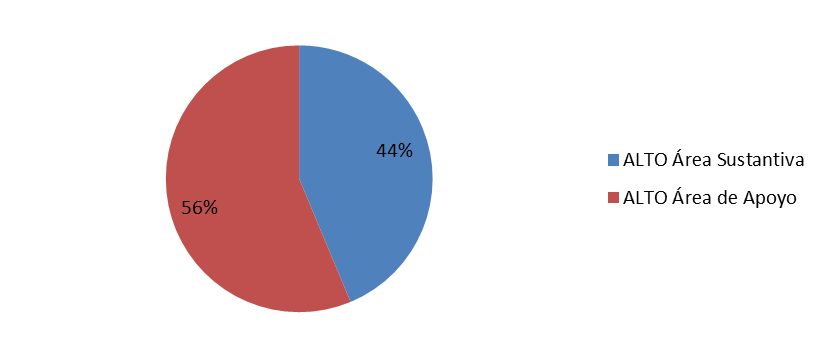
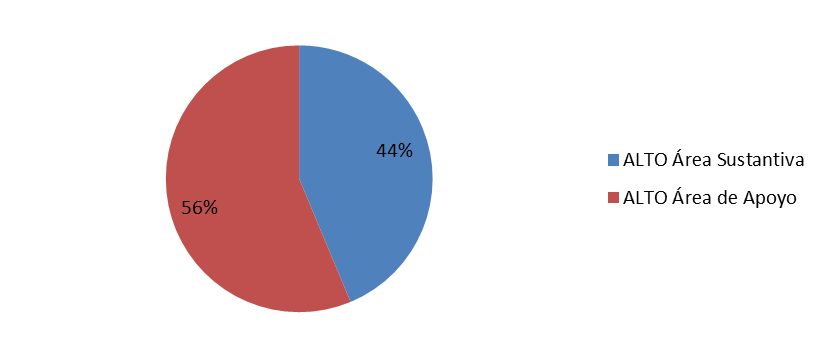
|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ESTADO SISAC | AÑOS | | | TOTAL POR ESTADO SISAC |
| ANTERIOR 2015 | 2015-2018 | 2019-2021 |
| Con Acción Correctiva Informada | **2.520** | **6.630** | **7.519** | **16.669** |
| En Implementación | **204** | **931** | **1.447** | **2.582** |
| No Regularizables | **5.959** | **9.101** | **3.472** | **18.532** |
| Regularizadas | **7.961** | **20.291** | **8.064** | **36.316** |
| Sin Acción Correctiva Informada | **4.701** | **10.657** | **11.720** | **27.078** |
| TOTAL OBSERVACIONES SISAC | **21.345** | **47.610** | **32.222** | **101.177** |



**4.b. Por impacto y Área Afectada**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NIVEL DE IMPACTO | | AÑOS | | | TOTAL POR NIVEL DE IMPACTO |
| ANTERIOR 2015 | 2015-2018 | 2019-2021 |
| ALTO | Área Sustantiva | **2.450** | **5.499** | **2.808** | **10.757** |
| Área de Apoyo | **3.128** | **6.159** | **3.138** | **12.425** |
| MEDIO | Área Sustantiva | **7.441** | **11.756** | **6.667** | **25.864** |
| Área de Apoyo | **8.143** | **14.548** | **9.416** | **32.107** |
| BAJO | Área Sustantiva | **117** | **3.707** | **3.379** | **7.203** |
| Área de Apoyo | **82** | **5.902** | **6.821** | **12.805** |
| TOTAL OBSERVACIONES SISAC | | **21.361** | **47.571** | **32.229** | **101.161** |

**ÁREA SUSTANTIVA Y ÁREA DE APOYO**



**2015-2018**

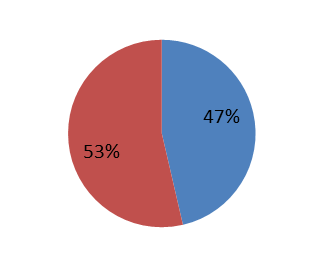
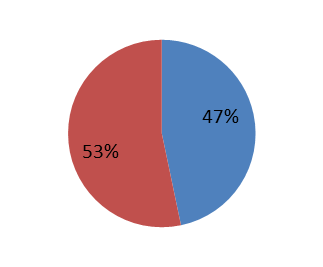
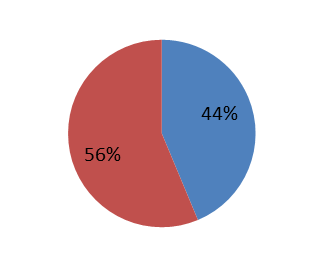
**ANTERIOR 2015**

**TOTAL**

**2019-2021**

**IMPACTO ALTO**

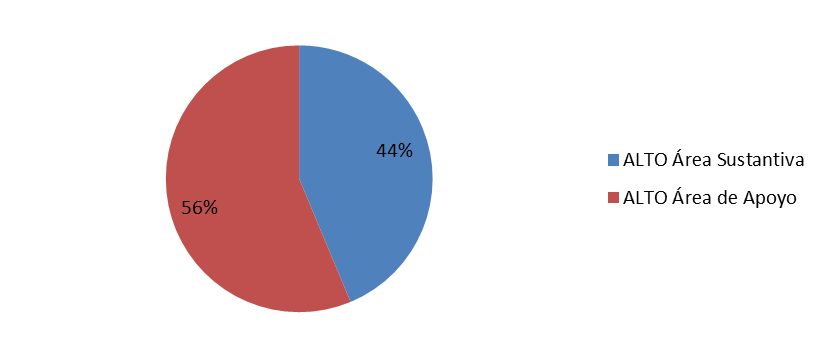
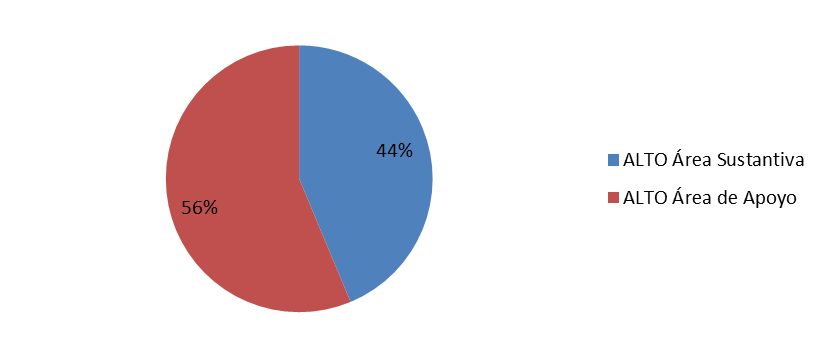
**2019-2021**



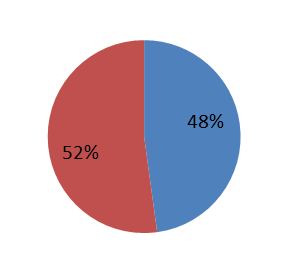
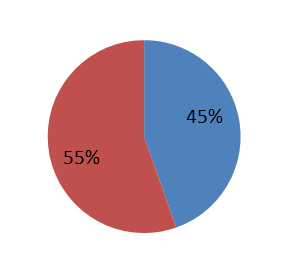
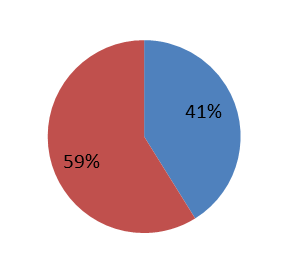
**TOTAL**

**ANTERIOR 2015**

**2015-2018**



**IMPACTO MEDIO**

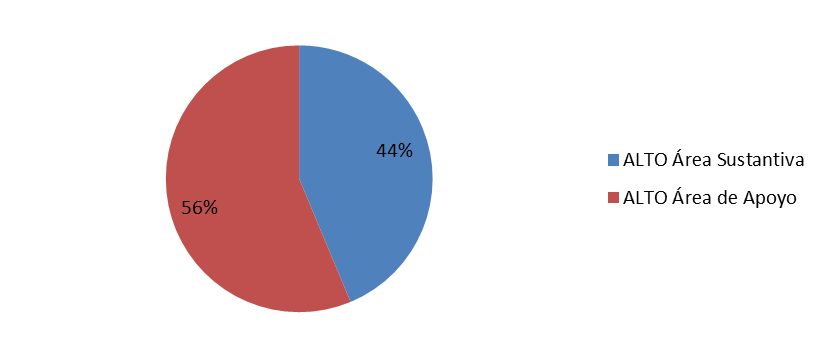
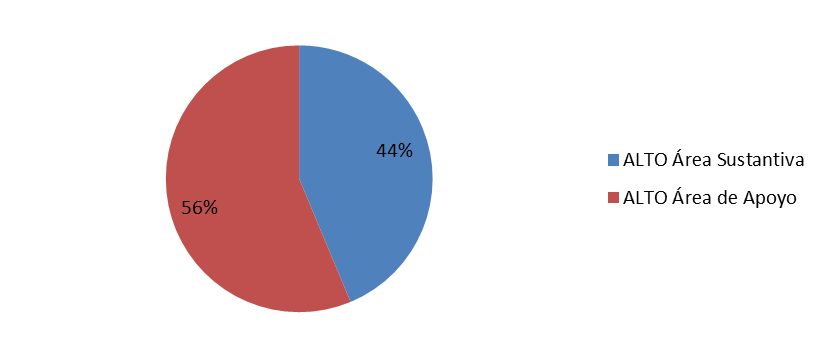


**2019-2021**

**TOTAL**

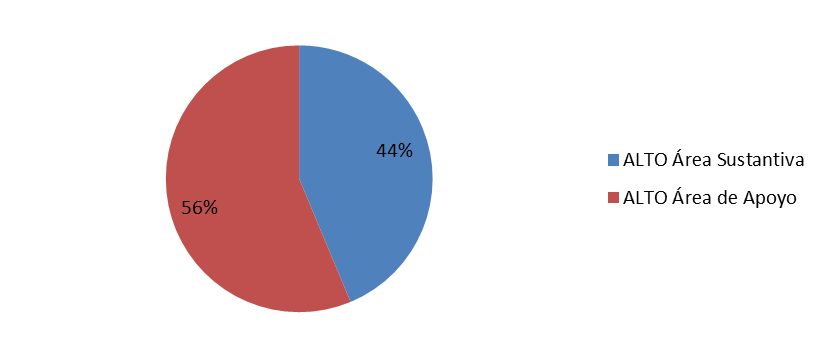
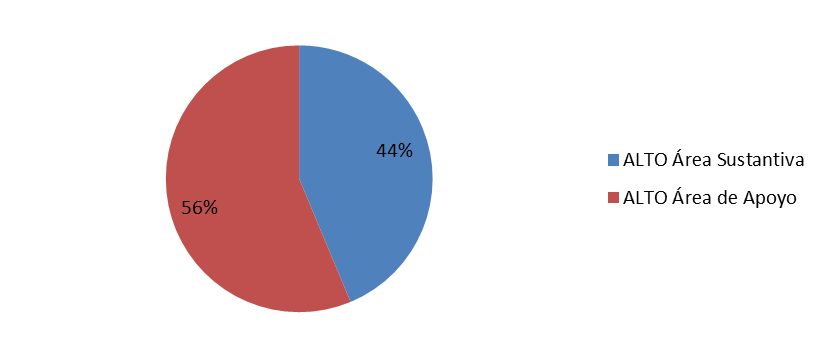
**2015-2018**

**ANTERIOR 2015**



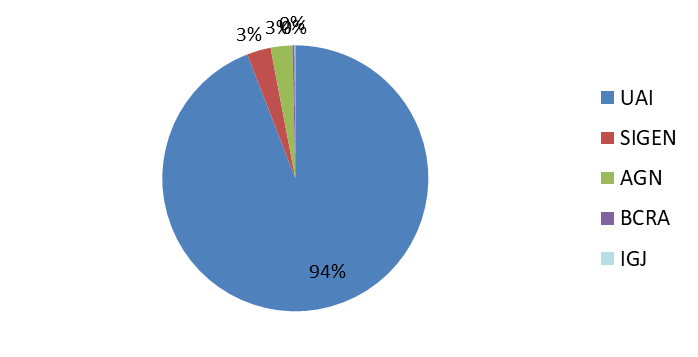
**IMPACTO BAJO**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **2015-2018**  **ANTERIOR 2015** | **2019-2021** | **TOTAL** |



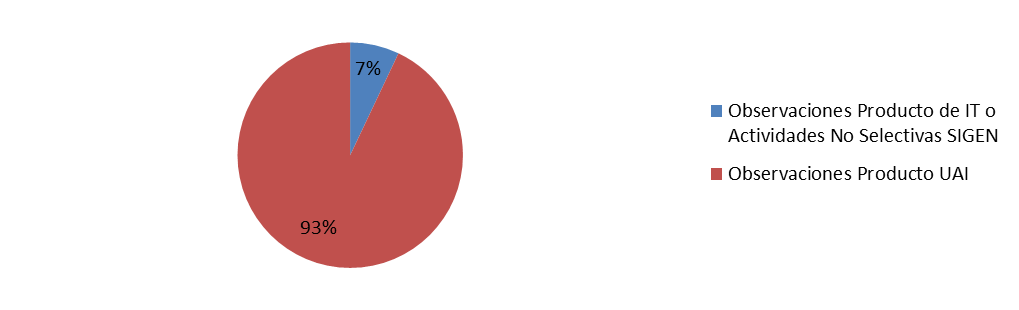
**4.c. Por Órgano Emisor**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ORGANISMO EMISOR | AÑOS | | | TOTAL POR ORGANISMO EMISOR |
| ANTERIOR 2015 | 2015-2018 | 2019-2021 |
| UAI | **18.424** | **44.989** | **30.458** | **93.871** |
| SIGEN | **1.581** | **2.133** | **921** | **4.635** |
| AGN | **1.271** | **770** | **842** | **2.883** |
| BCRA | **0** | **0** | **27** | **27** |
| IGJ | **0** | **0** | **0** | **0** |
| TOTAL OBSERVACIONES SISAC | **21.276** | **47.892** | **32.248** | **101.416** |



**4.d. Por Tipo de Observación**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| TIPO DE OBSERVACIÓN | AÑOS | | | TOTAL POR NIVEL DE IMPACTO |
| ANTERIOR 2015 | 2015-2018 | 2019-2021 |
| Observaciones Producto de IT o Actividades No Selectivas SIGEN | 1.120 | 4.133 | 5.158 | **10.411** |
| Observaciones Producto UAI | 14.777 | 32.304 | 21.984 | **69.065** |
| TOTAL OBSERVACIONES SISAC | **15.897** | **36.437** | **27.142** | **79.476** |



**Observaciones recurrentes.**

Respecto a esta instrucción se solicitó se identifiquen las observaciones de bajo impacto de carácter recurrente y se informe la cuestión a este órgano rector.

Un 42% de los organismos manifestó que no le era aplicable la instrucción, un 5% manifestó no contar con observaciones de esas características, y un 45% cumplimentó la tarea.

## Conclusiones

Del análisis de datos se puede concluir respecto al **estado de las observaciones** que se presenta una tendencia creciente de las observaciones “sin acción correctiva informada”, la misma se verifica con aquellas observaciones que presentan una “acción correctiva informada” y en “implementación”.

En lo que respecta a las observaciones “no regularizables” si bien se aprecia en el período 2015-2018 un aumento respecto al período anterior a 2015, se observa una tendencia decreciente en el período 2019-2021.

En lo referido a las “observaciones regularizadas” la tendencia es de similares características a las mencionadas en el punto anterior.

Respecto al **Impacto**, las observaciones de Impacto Alto han presentado una tendencia en aumento respecto al período 2015, para luego exhibir un descenso en el período 2019-2021, igual situación aconteció en el nivel de Impacto Medio. Respecto a las observaciones de Impacto Bajo, si bien se aprecia una tendencia ascendente en el período 2015-2018, la misma se mantiene constante en el período 2019-2021.

En referencia a las **Áreas de la Organización** en la que impacta la observación, se exhibe una tendencia positiva de las observaciones sobre áreas de apoyo en relación a las áreas sustantivas de la Organización.

Con respecto al **órgano emisor** se observa un claro predominio de las observaciones formuladas por las UAI respecto a los otros entes emisores, con un ascenso pronunciado en el período 2015-2018, disminuyendo en el período 2019-2021.

Con referencia al origen de la observación, claramente predominan las observaciones que provienen de productos propios de las UAI en comparación con las que lo hacen de los IT y de las actividades no selectivas requeridas por la SIGEN.

Por otra parte, es necesario implementar un procedimiento de seguimiento de las observaciones pendientes de regularizar, comenzando por aquellas formuladas en las áreas críticas expuestas en el punto 2 del presente informe, identificadas por las UAI.

Sin perjuicio de ellos, es necesario incluir en los lineamientos de los PAT 2023, horas de carácter específico en materia de regularización de las observaciones.

Asimismo, se propone comprometer a las principales autoridades de los entes sujetos de control en el ámbito de los comités de control y auditoría, a tratar la evolución cuantitativa de las observaciones en el orden del día de sus reuniones.

Por último, se estima necesario proceder a la elaboración de un Instructivo de Trabajo que tenga por objeto la depuración y actualización del sistema SISAC.

# ANEXO I – CIRCULAR N° 2/2022 SIGEN

SEÑOR/A AUDITOR/A INTERNO/A / SÍNDICO/A JURISDICCIONAL / COMISIÓN FISCALIZADORA /

REPRESENTANTE SIGEN:

Me dirijo a Ud. a fin de informarle los lineamientos que deberán contemplar las Unidades de Auditoría Interna (UAI) del Sector Público Nacional, para la selección y clasificación de las observaciones cargadas en el Sistema de Seguimiento de Acciones Correctivas -SISAC-, con el objeto de proceder a la depuración y actualización de la información contenida en el mencionado sistema conforme lo establece la Circular N° 1/2022–SIGEN (CIRSI-2022-1-APNSIGEN, de fecha 28 de enero de 2022) en relación a la revisión sobre los hallazgos incluidos en el SISAC.

Esta tarea se constituye en una herramienta para la mejora de la labor de seguimiento de la Unidad de Auditoría Interna, que generará la identificación de los puntos débiles salientes del organismo auditado, y ordenará la relevancia de la información del SISAC para el abordaje de acciones a encarar para el fortalecimiento del sistema de control interno.

En tal sentido, se requiere que en esta **primera etapa** la UAI realice las siguientes tareas:

Dar cumplimiento a los lineamientos establecidos oportunamente en el Instructivo de Trabajo N° 2/2017-SLyT1, mediante el cual se le encomendaron a las SJ/CF/UAI instrucciones para la realización de la depuración y posterior actualización de la información contenida en el SISIO WEB II, relativa a las observaciones y su estado de regularización; siempre que a la fecha dicha tarea se encuentre pendiente y teniendo en consideración la adecuación a la normativa y al sistema vigente.

Informar, como máximo, tres (3) áreas que considere críticas en la organización bajo su órbita de control, entendiendo como áreas críticas a los procesos sustantivos del organismo cuya ineficaz gestión pueda producir que no se cumplan los objetivos de la organización. Se trata de aquellas cuestiones principales relacionadas a la misión del auditado que, por las observaciones pendientes de regularización detectadas en los procesos de control, denotan fuertes debilidades organizacionales. Asimismo se requiere que cuando se describan procesos sustantivos, se detallen las áreas que dichos procesos abarcan.

Informar las acciones correctivas implementadas (y verificadas por la UAI) en el ejercicio 2021, a los efectos de actualizar el estado de las observaciones pendientes de regularización en el SISAC.

Completar la información solicitada en la planilla que se adjunta como ANEXO (IF-2022-16664475-APN-SNI#SIGEN), la cual contempla diversas cuestiones relativas a la información cargada en el SISAC.

En los casos de observaciones de BAJO IMPACTO con fecha de origen anterior al año 2018 independientemente de su estado, que sean recurrentes, se deberá mantener la observación recurrente más reciente y eliminar las anteriores, haciendo referencia a los Informes previos en los que la misma haya sido expuesta.

En una **segunda etapa** se utilizará la información contenida en el mencionado Anexo (punto 4), a los efectos de realizar una nueva depuración de la información contenida en el SISAC.

La Unidad de Auditoría Interna deberá remitir la información solicitada por correo electrónico a la SINDICATURA GENERAL DE LA NACIÓN, a través de la Sindicatura Jurisdiccional (SJ) o Comisión Fiscalizadora (CF) o Representantes de SIGEN correspondiente, hasta el 31 de marzo del corriente año inclusive.

Una vez recibida la información por la SJ/CF/Representante SIGEN, éstas deberán compilar la misma y remitir la información resultante, mediante correo electrónico, a la Gerencia de Control correspondiente con copia a la casilla de correo [normativa@sigen.gob.ar](mailto:normativa@sigen.gob.ar).

Aquellas UAI que abarquen en su ámbito de control diversas organizaciones, deberán presentar la información requerida en forma separada por cada una de ellas.

Saludo a Ud. atentamente.





# ANEXO II –ORGANIMOS QUE RESPONDIERON LA CIRCULAR

1. Administración de Infraestructura Ferroviaria SE - ADIF S.E.
2. Administración de Parques Nacionales
3. Administración Federal de Ingresos Públicos
4. Administración General de Puertos - AGP S.E.
5. Administración Nacional de Aviación Civil
6. Administración Nacional de la Seguridad Social
7. Administración Nacional de Laboratorios e Institutos de Salud "Dr. Carlos G. Malbrán"
8. Administración Nacional de Medicamentos, Alimentos y Tecnología Médica
9. Aerolíneas Argentinas S.A.
10. Agencia de Acceso a la Información Pública
11. Agencia de Administración de Bienes del Estado
12. Agencia de Planificación
13. Agencia Federal de Inteligencia
14. Agencia Nacional de Discapacidad
15. Agencia Nacional de Laboratorios Públicos
16. Agencia Nacional de Materiales Controlados - ANMAC
17. Agencia Nacional de Promoción de la Investigación, el Desarrollo Tecnológico y la Innovación
18. Agencia Nacional de Seguridad Vial
19. Autoridad de La Cuenca Matanza Riachuelo
20. Autoridad Regulatoria Nuclear
21. Banco de Inversión y Comercio Exterior S.A. - BICE S.A.
22. Banco de la Nación Argentina
23. Banco Hipotecario SA
24. Banco Nacional de Datos Genéticos
25. Belgrano Cargas y Logística S.A.
26. Biblioteca Nacional "Dr. Mariano Moreno"
27. BICE Fideicomisos S.A.
28. Caja de Retiros, Jubilaciones y Pensiones de la Policía Federal Argentina
29. Casa de Moneda S.E.
30. Centro de Ensayos de Alta Tecnología S.A. - CEATSA
31. Colonia Nacional “Dr. Manuel A. Montes de Oca”
32. Comisión Nacional Antidopaje
33. Comisión Nacional de Actividades Espaciales - CONAE
34. Comisión Nacional de Energía Atómica
35. Comisión Nacional de Evaluación y Acreditación Universitaria
36. Comisión Nacional de Regulación del Transporte
37. Comisión Nacional de Valores
38. Consejo Nacional de Coordinación de Políticas Sociales
39. Consejo Nacional de Investigaciones Científicas y Técnicas - CONICET
40. Construcción de Viviendas para la Armada E.E. - COVIARA
41. Contenidos Públicos S.E.
42. Corredores Viales S.A.
43. Correo Oficial de la República Argentina S.A.
44. Desarrollo de Capital Humano Ferroviario SAPEM
45. DIOXITEK S.A.
46. Dirección Nacional de Migraciones - DNM
47. Dirección Nacional de Vialidad
48. EDUC.AR S.E.
49. Empresa Argentina de Navegación Aérea S.E. - EANA S.E.
50. Empresa Argentina de Soluciones Satelitales S.A. - ARSAT
51. ENARSA Patagonia S.A.
52. ENARSA Servicios S.A.
53. Ente Nacional de Comunicaciones
54. Ente Nacional de Obras Hídricas de Saneamiento
55. Ente Nacional Regulador de la Electricidad
56. Ente Nacional Regulador del Gas
57. Ente Regulador de Agua y Saneamiento
58. Estado Mayor General de la Armada
59. Estado Mayor General de la Fuerza Aérea
60. Estado Mayor General del Ejército
61. Fábrica Argentina de Aviones Brigadier General San Martín S.A. - FADEA
62. Fabricaciones Militares S.E.
63. Ferrocarriles Argentinos S.A.
64. Fondo Nacional de las Artes
65. Fundación Miguel Lillo
66. Gendarmería Nacional Argentina
67. Hospital de Pediatría S.A.M.I.C. “Prof. Dr. Juan P. Garraham”
68. Hospital Nacional "Prof. Alejandro A. Posadas"
69. Hospital Nacional “Dr. Baldomero Sommer”
70. Hospital Nacional en Red Especializado en Salud Mental y Adicciones “Lic. Laura Bonaparte” - Ex CENARESO
71. Innovaciones Tecnológicas Agropecuarias S.A. - INTEA S.A.
72. Instituto de Ayuda Financiera para Pago de Retiros y Pensiones Militares -IAF-
73. Instituto de Obras Sociales de las Fuerzas Armadas -IOSFA
74. Instituto Geográfico Nacional
75. Instituto Nacional Central Único Coordinador de Ablación e Implante
76. Instituto Nacional contra la Discriminación, la Xenofobia y el Racismo - INADI
77. Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social
78. Instituto Nacional de Asuntos Indígenas - INAI
79. Instituto Nacional de Cine y Artes Audiovisuales
80. Instituto Nacional de Estadísticas y Censo - INDEC-
81. Instituto Nacional de Investigación y Desarrollo Pesquero
82. Instituto Nacional de la Música
83. Instituto Nacional de la Propiedad Industrial
84. Instituto Nacional de Promoción Turística
85. Instituto Nacional de Rehabilitación Psicofísica del Sur "Dr. Juan Otimio Tesone"
86. Instituto Nacional de Semillas
87. Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados
88. Instituto Nacional de Tecnología Agropecuaria
89. Instituto Nacional de Tecnología Industrial
90. Instituto Nacional de Vitivinicultura
91. Instituto Nacional del Agua
92. Instituto Nacional del Cáncer
93. Instituto Nacional del Teatro
94. Integración Energética Argentina S.A. - IEASA
95. Intercargo S.A.
96. Jefatura de Gabinete De Ministros
97. Junta de Seguridad en el Transporte
98. LT10 Radio Universidad Nacional del Litoral S.A.
99. Ministerio de Agricultura, Ganadería y Pesca
100. Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible
101. Ministerio de Ciencia, Tecnología e Innovación
102. Ministerio de Cultura
103. Ministerio de Defensa
104. Ministerio de Desarrollo Productivo
105. Ministerio de Desarrollo Social
106. Ministerio de Desarrollo Territorial Y Hábitat
107. Ministerio de Economía
108. Ministerio de Educación
109. Ministerio de Justicia Y Derechos Humanos
110. Ministerio de Las Mujeres, Géneros Y Diversidad
111. Ministerio de Obras Públicas
112. Ministerio de Relaciones Exteriores, Comercio Internacional Y Culto
113. Ministerio de Salud
114. Ministerio de Seguridad
115. Ministerio de Trabajo, Empleo Y Seguridad Social
116. Ministerio de Transporte
117. Ministerio de Turismo Y Deportes
118. Ministerio de Interior
119. Nación Bursátil Sociedad de Bolsa S.A.
120. Nación Reaseguros S.A.
121. Nación Seguros de Retiro S.A.
122. Nación Seguros S.A.
123. Nación Servicios S.A.
124. Nucleoeléctrica Argentina S.A. - NASA
125. Operadora Ferroviaria S.E.
126. Organismo Regulador de Seguridad de Presas
127. Organismo Regulador del Sistema Nacional de Aeropuertos
128. Pellegrini S.A. Gerente de Fondos Comunes de Inversión
129. Playas Ferroviarias de Buenos Aires S.A.
130. Policía de Seguridad Aeroportuaria
131. Policía Federal Argentina
132. Polo Tecnológico Constituyentes S.A.
133. Prefectura Naval Argentina
134. Radio y Televisión Argentina S.E.
135. Registro Nacional de las Personas – RENAPER
136. Secretaría de Comunicación y Prensa de la Presidencia de la Nación
137. Secretaría General de la Presidencia de la Nación
138. Secretaría Legal y Técnica de La Presidencia de la Nación
139. Servicio de Radio y Televisión de la Universidad Nacional de Córdoba S.A.
140. Servicio Geológico Minero Argentino
141. Servicio Meteorológico Nacional
142. Servicio Nacional de Sanidad y Calidad Agroalimentaria
143. Servicio Penitenciario Federal
144. Superintendencia de Bienestar de la Policía Federal
145. Superintendencia de Riesgos del Trabajo
146. Superintendencia de Seguros de la Nación
147. Superintendencia de Servicios de Salud
148. Talleres Navales Dársena Norte S.A.C. y N. - TANDANOR
149. Teatro Nacional Cervantes
150. TÉLAM S.E.
151. Tribunal de Tasaciones de la Nación
152. Tribunal Fiscal de la Nación
153. Unidad de Información Financiera
154. Unidad Especial Sistema de Transmisión de Energía Eléctrica (MECON)
155. Universidad Nacional Arturo Jauretche
156. Universidad Nacional de Chilecito
157. Universidad Nacional de Córdoba
158. Universidad Nacional de Cuyo
159. Universidad Nacional de Entre Ríos
160. Universidad Nacional de Formosa
161. Universidad Nacional de General Sarmiento
162. Universidad Nacional de Hurlingham
163. Universidad Nacional de José Clemente Paz
164. Universidad Nacional de Jujuy
165. Universidad Nacional de La Matanza
166. Universidad Nacional de La Pampa
167. Universidad Nacional de La Plata
168. Universidad Nacional de La Rioja
169. Universidad Nacional de Lanús
170. Universidad Nacional de Lomas de Zamora
171. Universidad Nacional de Mar del Plata
172. Universidad Nacional de Misiones
173. Universidad Nacional de Moreno
174. Universidad Nacional de Quilmes
175. Universidad Nacional de Río Cuarto
176. Universidad Nacional de Río Negro
177. Universidad Nacional de Rosario
178. Universidad Nacional de Salta
179. Universidad Nacional de San Juan
180. Universidad Nacional de Santiago del Estero
181. Universidad Nacional de Tierra del Fuego, Antártida e Islas del Atlántico Sur
182. Universidad Nacional de Tucumán
183. Universidad Nacional de Villa María
184. Universidad Nacional de Villa Mercedes
185. Universidad Nacional del Centro de la Provincia de Buenos Aires
186. Universidad Nacional del Chaco Austral
187. Universidad Nacional del Noroeste de la Provincia de Buenos Aires
188. Universidad Pedagógica Nacional
189. Vehículo Espacial de Nueva Generación Sociedad Anónima -VENG S.A.
190. Vientos de la Patagonia I S.A.
191. Yacimientos Carboníferos de Río Turbio - YCRT
192. Yacimientos Mineros de Agua Dionisio – YMAD

# ANEXO III – ORGANIZACIONES CUYAS UNIDADES DE AUDITORÍA INTERNA NO RESPONDIERON LA CIRCULAR

1. Estado Mayor Conjunto
2. Universidad de Buenos Aires
3. Universidad de la Defensa Nacional
4. Universidad Nacional de Avellaneda
5. Universidad Nacional de Catamarca
6. Universidad Nacional de la Patagonia Austral
7. Universidad Nacional de la Patagonia San Juan Bosco
8. Universidad Nacional de las Artes
9. Universidad Nacional de los Comechingones
10. Universidad Nacional de Luján
11. Universidad Nacional de Rafaela
12. Universidad Nacional de San Antonio de Areco
13. Universidad Nacional de San Luis
14. Universidad Nacional de San Martín
15. Universidad Nacional de Tres de Febrero
16. Universidad Nacional del Alto Uruguay
17. Universidad Nacional del Comahue
18. Universidad Nacional del Litoral
19. Universidad Nacional del Nordeste
20. Universidad Nacional del Oeste
21. Universidad Nacional del Sur
22. Universidad Nacional Guillermo Brown
23. Universidad Nacional Raúl Scalabrini Ortiz
24. Universidad Tecnológica Nacional

# ANEXO IV – ORGANIZACIONES QUE CUMPLIMENTARON EL IT N° 2/2017 – SLYT EN 2022

1. ADMINISTRACIÓN GENERAL DE PUERTOS S.E.
2. AEROLÍNEAS ARGENTINAS S.A.
3. AGENCIA DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA
4. AGENCIA DE ADMINISTRACIÓN DE BIENES DEL ESTADO
5. ANMAC
6. ANSES
7. BIBLIOTECA NACIONAL MARIANO MORENO
8. BICE FIDEICOMISOS S.A.
9. CNEA
10. CNV
11. CONSEJO NAC.DE COORD. POLÍTICAS SOCIALES
12. CONTENIDOS PUBLICOS SE
13. CORASA
14. COVIARA
15. CRJYPPF
16. DIOXITEK SA
17. DIRECCIÓN NACIONAL DE MIGRACIONES (DNM)
18. EDUCAR SE
19. EMPRESA ARGENTINA DE NAVEGACIÓN AÉREA S.E.
20. EMPRESA ARGENTINA DE SOLUCIONES SATELITALES S.A.
21. ENARGAS
22. ENARSA PATAGONIA S.A.
23. ENRE
24. ENTE NACIONAL DE COMUNICACIONES
25. ESTADO MAYOR GENERAL DE LA ARMADA
26. ESTADO MAYOR GENERAL DE LA FUERZA AÉREA
27. FONDO NACIONAL DE LAS ARTES (FNA)
28. IAFPRPM
29. INAI
30. INDEC
31. INSTITUTO NACIONAL DE CINE Y ARTES AUDIOVISUALES
32. INSTITUTO NACIONAL DE LA MUSICA (INAMU)
33. INSTITUTO NACIONAL DE PROMOCIÓN TURÍSTICA
34. INSTITUTO NACIONAL DE PROMOCIÓN TURÍSTICA
35. INSTITUTO NACIONAL DEL TEATRO (2)
36. INTEA SA
37. INTEGRACIÓN ENERGÉTICA ARGENTINA S.A.
38. INTERCARGO SAU - ITC SAU
39. JEFATURA DE GABINETE DE MINISTROS
40. MECON (INCLUYE SE)
41. MINISTERIO DE CULTURA
42. MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL
43. MINISTERIO DE DESARROLLO TERRITORIAL Y HÁBITAT
44. MINISTERIO DE LA MUJER, GÉNEROS Y DIVERSIDAD
45. MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES, COMERCIO INTERNACIONAL Y CULTO
46. MINISTERIO DE SEGURIDAD
47. MINISTERIO DE TRABAJO, EMPLEO Y TRABAJO
48. MINISTERIO DEL INTERIOR
49. MJYDH
50. NUCLEOELÉCTRICA AEGENTINA S.A. (NASA)
51. PLAYAS FERROVIARIAS BSAS SA
52. POLO TECNOLÓGICO CONSTITUYENTES SA
53. RADIO Y TELEVISION ARGENTINA SE
54. REGISTRO NACIONAL DE LAS PERSONAS (RENAPER)
55. SECM
56. SRT S.A. UNC
57. SSN
58. SUPERINTENDENCIA DE RIESGOS DEL TRABAJO
59. TANDANOR SACIYN
60. TEATRO NACIONAL CERVANTES
61. TELAM SE
62. UESTEE
63. UIF
64. UNIVERSIDAD NACIONAL DE JUJUY
65. UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA MATANZA
66. VENG S.A.
67. VIENTOS DE LA PATAGONIA S.A.
68. YCRT

# ANEXO V – ÁREAS CRÍTICAS

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Área Crítica 1 | | Área Crítica 2 | | Área Crítica 3 | | Otras Áreas Crítica | |
| # | **Ente** | **Mencionar Área** | **Comparte SJ (SI/NO)** | **Mencionar Área** | **Comparte SJ (SI/NO)** | **Mencionar Área** | **Comparte SJ (SI/NO)** | **Mencionar Área** | **Comparte SJ (SI/NO)** |
| 1 | Administración de Infraestructuras Ferroviarias S.E. - ADIFSE | Jefatura de Gabinete, Gestión e Infraestructura (principalmente las áreas de Construcciones e Ingeniería). | SI | Administración y Finanzas | SI | Abastecimiento y Logística | SI |  |  |
| 2 | Administración de Parques Nacionales | Fiscalización de prestadores turísticos - Dirección Nacional de Uso Público | SI | Elaboración y aprobación de planes de gestión en las Áreas Protegidas - Dirección Nacional de Conservación | SI | Planes de Control y Vigilancia - Dirección Nacional de Operaciones | SI | - | - |
| 3 | ADMINISTRACIÓN FEDERAL DE INGRESOS PÚBLICOS (AFIP) | Departamento Operaciones de la Infraestructura Tecnológica - Dirección de Operaciones (Subdirección General de Sistemas y Telecomunicaciones) | SI | Proceso de Verificaciones (Áreas involucradas: Aduanas en el ámbito de la Subdirección General de Operaciones Aduaneras del Interior y de la Subdirección General de Operaciones Aduaneras Metropolitanas) | SI | Proceso de Ejecución Fiscal (Áreas Involucradas: Agencias dependientes de la Subdirección General de Operaciones Impositivas de Interior y Subdirección General de Operaciones Impositivas Metropolitanas de la Dirección General Impositiva-DGI, y la División Cobranzas Judiciales y Sumarios de la Subdirección General de Operaciones Impositivas de Grandes Contribuyentes Nacionales) | SI | - | - |
| 4 | ADMINISTRACIÓN GENERAL DE PUERTOS S.E. | Gerencia Comercial - Subgerencia de Coordinación: Fiscalización de Terminales Concesionadas | SI |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Administración Nacional de Aviación Civil | Dirección Nacional de Seguridad Operacional (DNSO) Procedimientos de inspección y fiscalización. Operacional (DNSO | SI | Dirección Nacional de Seguridad Operacional (DNSO)- Emisión de Certificados | SI | Dirección Nacional de Inspección de Navegación Área (DNINA). | SI |  |  |
| 6 | Administración Nacional de la Seguridad Social | Dirección General de Sentencias | SI | Dirección General de Informática e Innovación Tecnológica | SI | Subdirección Ejecutiva de Prestaciones | SI |  |  |
| 7 | ADMINISTRACION NACIONAL DE LABORATORIOS E INSTITUTOS DE SALUD DR C.G. MALBRAN | Diagnóstico Referencial | SI | Docencia, capacitación, divulgación del conocimiento | SI | Vigilancia Epidemiológica | SI | N/A | N/A |
| 8 | ADMINISTRACION NACIONAL DE MEDICAMENTO, ALIMENTOS Y TECNOLOGIA (ANMAT) | DEPARTAMENTO DE FARMACOVIGILANCIA Y GESTIÓN DE RIESGO (INAME) | SI | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A |
| 9 | Aerolíneas Argentinas | Mantenimiento de Aeronaves | SI | Operaciones de Aeropuertos | SI | Comercial | SI |  |  |
| 10 | Agencia de Acceso a la Información Pública | *Dirección Nacional de Protección de datos Personales (DNPDP)* | SI | *Dirección Nacional de Acceso a la Información Pública (DNAIP)* | SI | ---------- | ---------- | ---------- | ---------- |
| 11 | Agencia de Administración de Bienes del Estado | *Registro Nacional de Bienes Inmuebles del Estado (RENABE)* | SI | *Administración de los Contratos: Renovación de Contratos (Art. 24 del Anexo al Decreto Nº 2670/2015)* | SI | Ventas | SI | ---------- | ---------- |
| 12 | Agencia de Planificación | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 13 | Agencia Federal de Inteligencia | N/A | En relación al punto 2 de Circular la UAI manifiesta los procesos sustantivos del organismo o áreas críticas de la Agencia es la producción de inteligencia, áreas que se encuentran fuera de la órbita de control de ésta UAI. | | | | | | |
| 14 | Agencia Nacional de Discapacidad | Pensiones No Contributivas por Invalidez | Se ajusta a lo informado en PAT 2022 | Programa Federal Incluir Salud | Se ajusta a lo informado en PAT 2022 | Prevención y Control de Discapacidades | Se ajusta a lo informado en PAT 2022 |  |  |
| 15 | Agencia Nacional de Materiales Controlados -ANMaC | Dirección Nacional de Administración, Asuntos Jurídicos y Modernización | SI | Dirección Nacional de Registro y Delegaciones | SI | Dirección Nacional de Fiscalización, Resguardo y Destrucción de Materiales Controlados | SI | - | - |
| 16 | Agencia Nacional de Promoción de la Investigación, el Desarrollo Tecnológico y la Innovación - Agencia I+D+i | Fondo para la Investigación Científica y Tecnológico | SI | Fondo Argentino Sectorial | SI | Fondo Tecnológico Argentino | SI | No menciona | SI |
| 17 | Agencia Nacional de Seguridad Vial | Aprobación de Manuales de Procedimiento | SI | Recolección, procedimiento y análisis de la información | SI | Seguridad, resguardo y mantenimiento de sistemas y bases de datos | SI |  |  |
| 18 | Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 19 | Autoridad Regulatoria Nuclear | Control de Instalaciones Clase I y Ciclo de Combustible Nuclear | Se ajusta a lo informado en PAT 2022 | Control de Centrales Nucleares | Se ajusta a lo informado en PAT 2022 | Control de Salvaguardias | Se ajusta a lo informado en PAT 2022 |  |  |
| 20 | Banco de Inversión y Comercio Exterior - BICE SA | SISTEMAS | SI | OPERACIONES | SI | ADMINISTRAC. | SI |  |  |
| 21 | BANCO DE LA NACIÓN ARGENTINA | Ciclo Contabilidad General | SI | Ciclo Tecnología Informática | SI | Ciclo Préstamos | SI | Subciclo Préstamos - Comercio Exterior | SI |
| 22 | BANCO HIPOTECARIO S.A. | Ciberseguridad | SI | Protección a usuarios der Servicios Financieros | SI | Transformación Digital | SI |  |  |
| 23 | Banco Nacional de Datos Genéticos -BNDG | Subdirección Técnica | SI | No menciona | SI | No menciona | SI | No menciona | SI |
| 24 | BELGRANO CARGAS Y LOGISTICA S.A. | GERENCIA DE LINEA | SI | GERENCIA DE MECANICA | SI | GERENCIA DESEGURIDAD OPERACIONAL | SI |  | SI |
| 25 | BIBLIOTECA NACIONAL MARIANO MORENO (BNMM) | Dirección Nacional de Coordinación Bibliotecológico (Área sustantiva) | SI | Dirección Nacional de Coordinación Cultural (Área sustantiva) | SI | - | - | - | - |
| 26 | BICE FIDEICOMISOS S.A. | Gestión de los préstamos - Subproceso: Estructura y Administración de Fideicomisos | SI | Inversiones - Subproceso: Automatización de las inversiones | SI |  |  |  |  |
| 27 | Caja de Retiros, Jubilaciones y Pensiones de la Policía Federal | Gestión Causas Judiciales | SI | Sistemas de Información | SI |  |  |  |  |
| 28 | Casa de Moneda SE | Área habilitación y Terminación de Billetes | Se menciona este área dado que la acción correctiva informada en el informe de auditoría no se ha completado. | Área ambiental | Se menciona esta área dado que las acciones correctivas informadas en los informes de auditoría no se han implementado en su totalidad |  |  |  |  |
| 29 | CENTRO DE ENSAYOS DE ALTA TECNOLOGÍA S.A. - CEATSA | Operación y Mantenimiento |  |  |  |  |  |  |  |
| 30 | COLONIA NACIONAL "DR. MANUEL A. MONTES DE OCA" | DIRECCION ASISTENTE DE REHABILITACION Y REINSERCION SOCIAL | SI | COORDINACION DE ADMINISTRACION | SI | COORDINACION DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION | SI | N/A | N/A |
| 31 | Comisión Nacional Antidopaje | Directorio CNAD: Proceso que abarca desde la toma de muestras para el control de dopaje, el traslado a laboratorio para su análisis y la obtención de los resultados | SI | Directorio CNAD - Tesorería: Proceso para garantizar la disponibilidad de insumos y recursos para las tareas de toma de muestras | SI | Directorio CNAD - Tesorería: Proceso para la contratación de bienes y servicios que aseguren el correcto funcionamiento del Organismo | SI | - | - |
| 32 | Comisión Nacional de Actividades Espaciales -CONAE | No menciona | NO | No Menciona | NO | No menciona | NO | No menciona | SI |
| 33 | Comisión Nacional de Energía Atómica | Responsabilidad Ambiental (Gerencia de Área Energía Nuclear) | SI | Programa Nacional de Gestión de Residuos Radioactivos | SI | - | - | - | - |
| 34 | Comisión Nacional de Evaluación y Acreditación Universitaria - CONEAU | Dirección de Evaluación Institucional. | SI | N/A |  | N/A |  | N/A |  |
| 35 | Comisión Nacional de Regulación del Transporte | Gerencia de Fiscalización de Gestión Ferroviaria | SI | Gerencia de Fiscalización Técnica Ferroviaria | SI | Gerencia de Fiscalización de Transporte Automotor | SI |  |  |
| 36 | Comisión Nacional de Valores | Gerencia de Inspecciones e Investigaciones | SI | Gerencia de Registro y Control | SI | - | - | - | - |
| 37 | Consejo Nac. de Coord. Políticas Sociales | no existen áreas críticas a los procesos sustantivos del Organismo auditado | Si |  |  |  |  |  |  |
| 38 | Consejo Nacional de Investigación, Ciencia y Tecnología -CONICET | Red Institucional | SI | Capital Humano | SI | Convenios | SI | No menciona | SI |
| 39 | Construcción de Viviendas para la Armada -COVIARA | LEGALES | SI | PROY. Y OBRAS | SI | ADM y FINANZ | SI |  |  |
| 40 | CONTENIDOS PUBLICOS SE | Gestion de Inventarios | SI | Compras y Contrataciones | SI | TI | SI |  |  |
| 41 | CORREDORES VIALES S.A. | Proceso de Compras y Contrataciones. (si bien podría considerarse un proceso de apoyo, para la empresa CVSA es un proceso sustantivo). Abarca Departamento de Compras, Departamento de Contrataciones y Departamento de Compras Descentralizadas, Depto de Contabilidad, Depto de Cuentas a Pagar, Depto de Tesorería | SI | Proceso de conservación y mantenimiento de los corredores viales. Abarca Subgerencia de Conservación y mantenimiento, Subgerencia de Explotación y conservación, dependientes de la Gerencia de Obras. | SI |  |  |  |  |
| 42 | Correo Oficial de la República Argentina S.A. - CORASA | Administración / Sistemas | Sí | Compras y Contrataciones | Sí | Comercial Corporativo | Sí |  |  |
| 43 | Dioxitek SA | Producción de Uranio | si | NPU | SI | Compras y Contr. | SI |  |  |
| 44 | Dirección Nacional de Migraciones (DNM) | Dirección General de Movimiento Migratorio, Dirección de Control Terrestre, Dirección de Control Marítimo-Fluvial, Dirección de Control Aéreo, y Dirección de planeamiento y Gestion. Proceso: Control de Ingreso y Egreso de Personas por vía terrestre, marítima, fluvial y aérea en los lugares habilitados en el territorio nacional. | SI | Áreas: Dirección General de Inmigración, Dirección de Radicaciones. Proceso: Radicaciones. | SI | Área: Dirección de Control de Permanencia. Proceso: Control de Permanencia de Extranjeros en el Territorio Nacional. | SI | ----- | ----- |
| 45 | Dirección Nacional de Vialidad | Gerencia de Planeamiento | SI | Sección de Inspección de Obra de la División de Obra de cada Distrito | SI | División de Conservación de cada Distrito | SI | - | - |
| 46 | Educar SE | Dcion de Programas / Se comparte |  |  |  |  |  |  |  |
| 47 | EMPRESA ARGENTINA DE NAVEGACIÓN AÉREA S.E. | Ver comentario de la UAI-EANA S.E. [[1]](#footnote-1) | SI |  |  |  |  |  |  |
| 48 | EMPRESA ARGENTINA DE SOLUCIONES SATELITALES S.A. | Servicios Satelitales | si | Servicios REFEFO | si |  |  |  |  |
| 49 | ENARSA PATAGONIA S.A. | N/A |  | N/A |  | N/A |  |  |  |
| 50 | Ente Nacional de Comunicaciones | *Atribución de Bandas (Sistema Hertz)* | SI | *FOMECA(Fondo de Fomento Concursable)* | SI | *Control de Servicios TICS* | SI | ---------- | ---------- |
| 51 | Ente Nacional De Obras Hídricas De Saneamiento - ENOHSA | APROBACION DE PROYECTOS (AREA: GERENCIA TECNICA) | SI | SEGUIMIENTO DEL INICIO Y LA EJECUCIÓN DE LAS OBRAS (AREA: GERENCIA GENERAL) | SI | RENDICIÓN DE FONDOS (AREA: GERENCIA ADMINISTRATIVA FINANCIERA) | SI | - | - |
| 52 | Ente Nacional Regulador de la Electricidad - ENRE | Departamento de Protección a las Personas Usuarias (DPPU) | SI | Departamento Ambiental (Área de Seguridad Pública y Ambiental del ENRE) | SI | - | - | - | - |
| 53 | Ente Nacional Regulador del Gas - ENARGAS | Sanciones (Gerencia de Asuntos Legales y las Gerencias sustantivas de Distribución y Gas Natural Vehicular, Transmisión, Desempeño y Economía, y Protección al Usuario). | SI | Gas Natural Vehicular (Gerencia de Distribución y Gas Natural Vehicular). | SI | Fondo Compensador (Subsidios de Consumos Residenciales de Gas) (Gerencia de Desempeño y Economía) | SI | - | - |
| 54 | Ente Regulador de Agua y Saneamiento - ERAS | Gerencia de atención al usuario | SI | - | - | - | - | - | - |
| 55 | ESTADO MAYOR GENERAL DE LA ARMADA | ALISTAMIENTO DE UNA FUERZA (Comando de Adiestramiento y Alistamiento de la Armada) | SÍ (por estar incluido en la Matriz de Riesgo) | VIGILANCIA Y CONTROL DE LOS ESPACIOS MARÍTIMOS (Comando de Adiestramiento y Alistamiento de la Armada) | SÍ (por estar incluido en la Matriz de Riesgo) |  |  |  |  |
| 56 | ESTADO MAYOR GENERAL DE LA FUERZA AÉREA | ADIESTRAMIENTO Y ALISTAMIENTO (Comando de Adiestramiento y Alistamiento) | SÍ (por estar incluido en la Matriz de Riesgo) | ADMINISTRACIÓN DEL PERSONAL Y POLÍTICAS DEL BIENESTAR (Dirección General de Personal) | SÍ (por estar incluido en la Matriz de Riesgo) | SOSTENIMIENTO DEL MEDIO MATERIAL E INFRAESTRUCTURA (Dirección General de Material) | SÍ (por estar incluido en la Matriz de Riesgo) |  |  |
| 57 | ESTADO MAYOR GENERAL DEL EJÉRCITO | ADIESTRAMIENTO Y ALISTAMIENTO DE LA FUERZA OPERATIVA (Unidades de Combate-Brigadas, Capacitación, Recursos Humanos, Sostenimiento Logístico, Presupuesto) | SÍ (por estar incluido en la Matriz de Riesgo) |  |  |  |  |  |  |
| 58 | Fábrica Argentina de Aviones Brig. San Martín SA | Operaciones (Fabricación) | si | Mantenimiento de Aeronaves Militares y Comerciales | si |  |  |  |  |
| 59 | Fabricaciones Militares SE | Gcia Ejecutiva ADM. Y Finanzas/SI |  | Seg. Higiene y Med. Amb. Indust./SI |  |  |  |  |  |
| 60 | FERROCARRILES ARGENTINOS S.E. | OBJETO SOCIAL | SI | ESTADOS CONTABLES | SI | ESTRUCTURA | SI |  |  |
| 61 | FONDO NACIONAL DE LAS ARTES (FNA) | Subgerencia de Recursos Financieros y Recaudación (Área sustantiva) | SI | Gerencia de Planeamiento (Área sustantiva) | SI | - | - | - | - |
| 62 | FUNDACIÓN MIGUEL LILLO | Recursos Humanos | SI[[2]](#footnote-2) | Manuales de Procedimientos - Falta de Avances en Proyectos de Investigación - Carencia de espacio para Laboratorios y Colecciones. | SI | Seguridad y Medioambiente | SI | N/A |  |
| 63 | Gendarmería Nacional Argentina |  | NO |  |  |  |  |  |  |
| 64 | HOSPITAL GARRAHAM | Sin información [[3]](#footnote-3) |  | Sin información |  | Sin información |  | N/A | N/A |
| 65 | HOSPITAL NAC. EN RED “LIC. LAURA BONAPARTE” | GESTION DE LA HISTORIA CLINICA | SI | GESTION DE LA GUARDIA MEDICA | SI | N/A | N/A | N/A | N/A |
| 66 | HOSPITAL NACIONAL DR BALDOMERO SOMMER | GUARDIA MEDICA | SI | INTERNACIÓN DE PACIENTES | SI | ESTADISTICA | SI | N/A | N/A |
| 67 | HOSPITAL NACIONAL PROF. A. POSADAS | PROCESO DE DIAGNOSTICO Y TRATAMIENTO | SI | PROCESOS DE ATENCION AMBULATORIA | SI | PROCESOS DE INTERNACION | SI | N/A | N/A |
| 68 | Innovaciones Tecnológicas Agropecuarias SA | Generación de Agronegocios | SI | Comercialización de Bienes y Servicios | SI |  |  |  |  |
| 69 | Instituto de Ayuda Financiera para Pago de Retiros y Pensiones Militares | Gerencia de Retiros y Pensiones (GRP) | NO | - | - | - | - | - | - |
| 70 | Instituto de Obra Social de las Fuerzas Armadas - IOSFA | Prestaciones | Sí | Auditoría Médica y Liquidación de Prestaciones | Sí | Compras y Contrataciones | Sí | Abastecimiento Farmacéutico y Farmacias | Sí |
| 71 | INSTITUTO GEOGRÁFICO NACIONAL | PROCESO DE ELABORACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE LA CARTOGRAFÍA DE LA REPÚBLICA ARGENTINA (Dirección Nacional de Producción Cartográfica, Dirección Nacional de Servicios Geográficos, Dirección de Planificación, Investigación y Desarrollo y Dirección de Tecnología de la Información) | SÍ (por estar incluido en la Matriz de Riesgo) | PROCESO DE AMPLIACIÓN DE LA RED ARGENTINA DE MONITOREO SATELITAL CONTINUO (RAMSAC) A TODO EL TERRITORIO NACIONAL (Dirección Nacional de Servicios Geográficos y Dirección de Tecnología de la Información) | SÍ (por estar incluido en la Matriz de Riesgo) |  |  |  |  |
| 72 | INSTITUTO NACIONAL CENTRAL UNICO COORDINADOR DE ABLACIÓN E IMPLANTE | PROCURACIÓN Y TRASPLANTE | SI | Búsqueda y trasplante de Células Progenitoras Hematopoyéticas (CPH) | SI | Provisión De Medicación Inmunosupresora | SI | LISTA DE ESPERA | SI |
| 73 | Instituto Nacional contra la Discriminación, la Xenofobia y el Racismo | Dirección de Asistencia a la Víctima | SI | Dirección de Políticas y Prácticas contra la Discriminación | SI | Dirección de Administración | SI | - | - |
| 74 | Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) | Administración: gestión presupuestaria, contable, económica, financiera y patrimonial, gestión de la documentación, en la prestación de servicios generales y de mantenimiento, así como también dirigir la implementación de las políticas de Tecnologías de la Información y Comunicaciones del Instituto. | SI | Promoción y Desarrollo Cooperativo y Mutual dirige y supervisa el diseño, propuesta e instrumentación de las políticas públicas en materia de promoción y desarrollo de cooperativas y mutuales, así como la planificación de actividades para fomentar el desarrollo de la economía social, articulando con las Jurisdicciones provinciales, la Ciudad Autónoma de Buenos Aires y los Municipios dichas acciones. | SI | Cumplimiento y Fiscalización Cooperativo y Mutual realiza el control público de las cooperativas y mutuales, incluido el control en materia de prevención del lavado de activos, financiación del terrorismo y la proliferación de armas de destrucción masiva. Asimismo, administra los Registros Nacionales de Cooperativas y Mutuales y otras inscripciones de las entidades cooperativas y mutuales. | SI |  |  |
| 75 | Instituto Nacional de Asuntos Indígenas | Dirección de Tierras y RENACI | SI | Dirección de Desarrollo de Comunidades Indígenas | SI | - | SI | - | - |
| 76 | INSTITUTO NACIONAL DE CINE Y ARTES AUDIOVISUALES | Subgerencia de Fomento a la Actividad Audiovisual (Área sustantiva) | SI | Subgerencia de Fiscalización (Área sustantiva) | SI | función de formación y capacitación profesionales en las artes audiovisuales, llevada adelante por la Escuela Nacional de Experimentación y Realización Cinematográfica (ENERC) (Área sustantiva) | SI | - | - |
| 77 | Instituto Nacional de Estadística y Censos - INDEC |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 78 | Instituto Nacional de Investigación y Desarrollo Pesquero - INIDEP | GESTION DE CAMPAÑAS DE INVESTIGACION | SI | EVALUACION DE RECURSOS PESQUEROS | SI | - | SI |  |  |
| 79 | INSTITUTO NACIONAL DE LA MUSICA (INAMU) | Área de Fomento (Área sustantiva) | SI | - | - | - | - | debiera considerarse como área crítica de apoyo la referida a Administración, debido a la ausencia de manuales con respecto a ingresos y egresos de fondos del INAMU (vg.: controles en la gestión de la Caja de Seguridad, regulación de los movimientos de fondo, ingreso y egreso de recursos y valores) (Temas tratados en Comité de Control y visto exposición del proceso en Matriz de Riesgo informada en Plan UAI 2022) | - |
| 80 | Instituto Nacional de la Propiedad Industrial (INPI) | Administración Nacional de Patentes (Ley N° 24.481 de Patentes de Invención y Modelos de Utilidad) | SI | Marcas (Ley de Marcas Nº 22.362y Ley de Marcas Colectivas Nº 26.355) | SI | Modelos y Diseños Industriales (Decreto Ley 6.673/63 actualizado por Ley 27.444 | SI | - | - |
| 81 | Instituto Nacional de Promoción Turística | Dirección de Administración y Finanzas - Promoción: Certificaciones servicios y eventos | SI | Dirección de Administración y Finanzas - Promoción: Costos estimados de los diversos eventos al momento de planificar y lanzar la solicitud de cotización | SI | Dirección de Administración y Finanzas - Promoción: Selección Oferentes, justificación tanto de Inexistencia de Sustituto Conveniente como de Exclusividades | SI | - | - |
| 82 | INSTITUTO NACIONAL DE REHABILITACION PSICOFISICA DEL SUR (INAREPS) | Departamento de Rehabilitación | SI | Departamento de Estadística | SI | Departamento de Servicio Social. | SI | N/A | N/A |
| 83 | Instituto Nacional de Semillas (INASE) | CERTIFICACION NACIONAL DE SEMILLAS CITRICOS | SI | CERTIFICACION NACIONAL DE PAPA EN EL NOA | SI | REGISTRO NAC. PROPIEDAD DE CULTIVARES | SI |  |  |
| 84 | Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados (INSSJP) | Secretaría de Políticas Sanitarias | SI | Secretaria General de Administración | SI | - [[4]](#footnote-4) |  |  |  |
| 85 | Instituto Nacional de Tecnología Agropecuaria | INVESTIGACION Y DESARROLLO | SI | EXTENSION Y TRANSFERENCIA | SI | VINCULACION TECNOLOGICA | SI |  |  |
| 86 | Instituto Nacional de Tecnología Industrial (INTI) | Sistema de Centros de Investigación y Desarrollo que abarca: el apoyo a la industria, a través de la generación y transferencia de tecnología, la certificación de procesos, productos y personas, y el aseguramiento de la calidad de los bienes y servicios producidos en todo el país. | SI | - | - | - | - | - | - |
| 87 | Instituto Nacional de Vitivinicultura | DEPARTAMENTO DE INSCRIPTOS | SI | HABILITACION DE PRODUCTOS VITIVINICOLAS | SI | - | SI |  |  |
| 88 | Instituto Nacional del Agua | Coordinación de Gestión Técnica | SI | - | - | - | - | - | - |
| 89 | INSTITUTO NACIONAL DEL CANCER (INC) | DIRECCION DE PREVENCION, DIAGNOSTICO Y TRATAMIENTO | SI | DIRECCION DE SISTEMAS DE INFORMACION Y GESTION DEL CONOCIMIENTO | SI | ASUNTOS JURIDICOS | NO[[5]](#footnote-5) | N/A | N/A |
| 90 | INSTITUTO NACIONAL DEL TEATRO | -[[6]](#footnote-6) | - | - | - | - | - | Esta SJ considera críticas por la ausencia de Manuales de Procedimientos, a las áreas sustantivas que corresponden a la “Dirección de Fiscalización” y a la “Dirección de Fomento y Promoción de actividades Teatrales” y como área de apoyo a la “Dirección de Administración y Finanzas” (Temas tratados en Comité de Control y visto exposición del proceso en Matriz de Riesgo informada en Plan UAI 2022) | - |
| 91 | INTEGRACIÓN ENERGÉTICA ARGENTINA S.A. | Dirección de Obras y Proyectos |  | Dirección de Gas y Energía Eléctrica |  | Dirección de Administración, Finanzas y Servicios Corporativos |  |  |  |
| 92 | INTERCARGO SAU - ITC SAU | LEGALES | SI | Mantenimiento e Infraestructura | SI | Operaciones | SI |  |  |
| 93 | Jefatura de Gabinete de Ministros | *a)      Sistemas informáticos administrativos transversales de la APN* | SI | *a)      Sistemas informáticos de apoyo a la gestión de las compras y contrataciones de la APN* | SI | *Otorgamiento, control y rendición de subsidios (Secretaría de Políticas Integrales sobre Drogas de la Nación Argentina)* | SI | ---------- | ---------- |
| 94 | Junta de Seguridad en el Transporte | Dirección Nacional de Investigación de Sucesos Ferroviarios | SI | Dirección Nacional de Investigación de Sucesos Marítimos, Fluviales y Lacustres | SI | Dirección Nacional de Investigación de Sucesos Automotores. | SI |  |  |
| 95 | LT10 RADIO UNIVERSIDAD NACIONAL DEL LITORAL SA | Análisis de Créditos: Deudores Morosos e Incobrables | SI |  |  |  |  |  |  |
| 96 | Ministerio de Agricultura, Ganadería y Pesca | RENDICIONES DE CUENTAS | SI | FISCALIZACION DNCCA | SI | - | NO |  |  |
| 97 | Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible | Bosques Nativos. | SI | Sistema Nacional Manejo del Fuego | SI | Gestión Integral Residuos Sólidos Urbanos | SI | - | - |
| 98 | Ministerio de Ciencia, Tecnología e Innovación | Subsecretaria de Coordinación Institucional (SSCI) y Subsecretaria de Federalización de la Ciencia, Tecnología e Innovación. | SI | Unidad Ciencia y Tecnología contra el Hambre | SI | Subsecretaría de Políticas en Ciencia, Tecnología e Innovación | SI | Dirección de Articulación y Contenidos Audiovisuales. | SI |
| 99 | MINISTERIO DE CULTURA | Transferencias (Área sustantiva) | SI | Bienes Patrimoniales Culturales (Área Sustantiva) | SI | Bienes de Uso Muebles (Área de Apoyo) | SI | - | - |
| 100 | MINISTERIO DE DEFENSA (incluye SPF) | SERVICIO DE ALERTA Y SOCORRO SATELITAL (SASS) (Armada y Fuerza Aérea) | SÍ (por estar incluido en la Matriz de Riesgo) | AUTORIZACIONES DE EXPORTACIÓN DE MATERIAL BÉLICO (Dirección Nacional de Contralor de Material de Defensa) | SÍ (por estar incluido en la Matriz de Riesgo) | CONTRATOS DE INVERSIÓN INVAP (Fuerza Aérea / Secretaría de Investigación, Política Industrial y Producción para la Defensa) | SÍ (por estar incluido en la Matriz de Riesgo) | PROCESOS CRÍTICOS DE CARÁCTER RESERVADO: 1. UNIDADES LOGÍSTICAS DE LA FUERZA AEREA (Fuerza Aérea); 2. SISTEMA DE PLANEAMIENTO POR CAPACIDADES (PLANCAMIL) (EMCO Y Secretaría de Estrategia y Asuntos Militares); 3. GESTIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN MILITAR (Secretaría de Investigación, Política Industrial y Producción para la Defensa / Dirección General de Inversiones para la Defensa, EMCO) | SÍ (por estar incluido en la Matriz de Riesgo) |
| 101 | Ministerio de Desarrollo Productivo (MDP) | Financiamiento productivo y fomento de la competitividad (Secretaría de la Pequeña y Mediana Empresa y los Emprendedores) | SI | Fortalecimiento de la industria nacional (Secretaría de la Pequeña y Mediana Empresa y los Emprendedores) | SI | Desarrollo del mercado interno y promoción del consumo (Secretaría de Comercio Interior) | SI | - | - |
| 102 | Ministerio de Desarrollo Social | -[[7]](#footnote-7) | Si | - | Si | - | Si | - | Si |
| 103 | Ministerio de Desarrollo Territorial y Hábitat | Secretaria de Desarrollo Territorial | si | Secretaria de Hábitat | si | Secretaria de Articulación Federal | si |  |  |
| 104 | Ministerio de Economía | Deuda Pública - (Secretaría de Finanzas- Subsecretaría de Financiamiento- Oficina Nacional de Crédito Público- Dirección de Administración de la Deuda Pública) | SI | Transferencias (Secretaría de Energía- Subsecretaría de Energía Eléctrica- Dirección General de Administración de Energía) | SI | Cuenta de Inversión de la Administración Publica Nacional (Secretaría de Hacienda- Subsecretaría de Presupuesto- Contaduría General de la Nación) | SI | - | - |
| 105 | MINISTERIO DE EDUCACIÓN | Procesos vinculados con el desarrollo de la Educación Superior. | SI | Procesos vinculados con la formación docente a través del Instituto Nacional de Formación Docente (InFod). | SI | N/A |  | N/A |  |
| 106 | Ministerio de Justicia y Derechos Humanos (INCLUYE SERVICIO PENITENCIARIO FEDERAL) | Servicio Penitenciario Federal (SPF): Alimentación del Interno, Asistencia Médica del Interno, Traslado de Internos | SI | Inspección General de Justicia (IGJ): Información a Terceros (Oficios e Información UIF), Registro, Inspección y Fiscalización de Sociedades Comerciales (Sociedades por Acciones Simplificadas art. 299° de la LSC), Registro, Inspección y Fiscalización de Entidades Civiles. Gestión de TI (solución tecnológica integral). | SI | Dirección Nacional de los Registros Nacionales de la Propiedad Automotor y de Créditos Prendarios (DNRPAyCP): o Gestión de TI (Sistema SURA) | SI | - | - |
| 107 | Ministerio de la Mujer, Géneros y Diversidad | Secretaría de Políticas contra la Violencia por Razones de Género, en particular la Subsecretaría de Abordaje Integral de las Violencias por Razones de Género | Si |  |  |  |  |  |  |
| 108 | MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS | Dirección Nacional de Gestión de Obras | SI | Dirección Nacional de Obras Hidráulicas | SI | DIRECCIÓN GENERAL DE PROGRAMAS Y PROYECTOS SECTORIALES Y ESPECIALES | SI | - | - |
| 109 | MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES, COMERCIO INTERNACIONAL Y CULTO | Representaciones en el exterior | SI | Asuntos consulares | SI | Transferencias a organismos internacionales y comisiones binacionales | SI | - | - |
| 110 | MINISTERIO DE SALUD | SECRETARÍA DE EQUIDAD EN SALUD | SI | SECRETARIA DE ACCESO A LA SALUD | SI | SECRETARÍA DE CALIDAD EN SALUD | SI | N/A | N/A |
| 111 | Ministerio de Seguridad | Dirección de Bomberos Voluntarios | SI |  |  |  |  |  |  |
| 112 | Ministerio de Trabajo, Empleo y Trabajo | Asignación, remisión y rendición de subsidios y transferencias | SI | Asociaciones Sindicales de Trabajadores | SI | Unidades Desconcentradas - Direcciones Regionales y Agencias Territoriales | SI |  |  |
| 113 | Ministerio de Transporte | Subsidios al Transporte | SI | Dragado y balizamiento - Hidrovía | SI | Sistema Único de Boleto Electrónico. | SI | -[[8]](#footnote-8) |  |
| 114 | Ministerio de Turismo y Deportes | Dirección Nacional de Turismo Social | SI | Dirección Nacional de Agencias de Viajes | SI | Dirección de Desarrollo Deportivo, Deporte Federado y Representación Nacional | SI | - | - |
| 115 | Ministerio del Interior | -----[[9]](#footnote-9) | NO | ----- | NO | ----- | NO | ----- | ----- |
| 116 | NACIÓN BURSÁTIL S.A. | Comercial y de Mercado de Capitales |  | Sistemas |  |  |  |  |  |
| 117 | Nación Reaseguros SA | Sistemas |  | Siniestros |  | Técnica |  |  |  |
| 118 | Nación Seguros de Retiro SA | Sistemas |  | Operaciones |  |  |  |  |  |
| 119 | Nación Seguros SA | Sistemas |  | Siniestros |  | Técnica |  |  |  |
| 120 | Nación Servicios S.A. | DIRECCIÓN DE NEGOCIOS | SI | DIRECCIÓN DE IT Y GESTION DE SOFTWARE | SI |  |  |  |  |
| 121 | Nucleoeléctrica Argentina S.A. (NASA) | Almacenes (Centrales Nucleares: CNAI, CNAII, CNE) | SI | Sistemas | SI | Gestión de Capital Humano | SI | U.G.P.N (incluye construcción de IV Central Nuclear) | Área Crítica Agregada por la CF. |
| 122 | OPERADORA FERROVIARIA SOCIEDAD DEL ESTADO (SOFSE) | Subgerencias de Transporte AMBA, Coordinaciones Generales de Servicio Médico AMBA y Subgerencia Servicio Médico (Proceso: Gestión de la circulación de trenes) | SI | Subgerencias de Infraestructura AMBA, Gerencia de Ingeniería y Gerencia de Vía y Obras. (Proceso: Mantenimiento de la Infraestructura) | SI | Subgerencias de Material Rodante AMBA, Gerencia de Material Rodante y Gerencia Coordinación Mantenimiento (Proceso: Gestión del Mantenimiento del Material Rodante) | SI | N/A | N/A |
| 123 | Organismo Regulador de Seguridad de Presas - ORSEP | Gestión de las Direcciones Regionales en la ejercitación del Plan de Acción Durante Emergencias (PADE) | SI | Verificación del cumplimiento de las Obligaciones Contractuales de los contratos de concesión por parte de las Direcciones Regionales | SI | - | - | - | - |
| 124 | Organismo Regulador del Sistema Nacional de Aeropuertos | Control de ingresos del Fideicomiso de Fortalecimiento del Sistema Nacional de Aeropuertos | SI | Ejecución del Fideicomiso de Fortalecimiento | SI | Registro de Inversiones | SI |  |  |
| 125 | PELLEGRINI S.A.G.F.C.I. | Inversiones y Comercial |  | Tecnología y Sistemas |  |  |  |  |  |
| 126 | Playas Ferroviarias BsAs SA | Gerencia de Adm y Finanzas (contratos, contrataciones y transferencia de inmuebles) | si | Gerencia de asuntos Jurídicos( contratos-contrataciones-transferencias de Bs Inmuebles) | si | Gerencia de Proyectos( contratos-contrataciones-transferencias de Bs Inmuebles) | si |  |  |
| 127 | Policía de Seguridad Aeroportuaria | Dirección General de Seguridad Aeroportuaria Preventiva de la Policía Seguridad Aeroportuaria | SI |  |  |  |  |  |  |
| 128 | Policía Federal Argentina |  | NO |  |  |  |  |  |  |
| 129 | Polo Tecnológico Constituyentes SA | Adm. Fondos de Terceros | SI | Inversiones Temporarias | SI | Cálculo de Canon | SI | - |  |
| 130 | Prefectura Naval Argentina | Registro Nacional de Buques - Sistema Informático de Gestión | SI |  |  |  |  |  |  |
| 131 | RADIO Y TELEVISION ARGENTINA SE | ADM y FZAS (Compras y Contratac; Pagos; Inventario) | SI | COMERCIAL | SI | Emisoras del Interior (Sedes del Interior) | SI |  |  |
| 132 | Registro Nacional de las Personas (ReNaPer) | Área: Direcciones Generales de Registros Civiles. Proceso: Comunicación de Avisos de Fallecimientos al ReNaPer por parte de las Direcciones Generales de los Registros Civiles. | SI | Áreas: Dirección Nacional de Identificación y Dirección General de Tecnología e Innovación. Proceso: Comunicación de novedades por parte del ReNaPer a Cámara Nacional Electoral, Anses , y SINTyS (Sistema de Identificación Nacional Tributario y Social) | SI | Áreas: Direcciones Generales de los Registros Civiles, Dirección Nacional de Identificación, Dirección Nacional de Documentos de Viaje, Dirección Nacional de Programación y Producción de Documento Nacional de Identidad, Dirección General de Planeamiento y Logística Documental y Dirección General de Administración. Proceso: Direcciones Generales de los Registros Civiles: Cumplimiento de las funciones delegadas por ReNaPer | SI | ----- | ----- |
| 133 | Secretaria de Comunicación y Prensa | Emisión y transmisión de Actos Oficiales - Dirección General de Transmisiones Presidenciales. | Se ajusta a lo informado en PAT 2022 | Difusión de la actividad presidencial en los medios de comunicación - Dirección Nacional de Prensa. | Se ajusta a lo informado en PAT 2022 | Comunicación digital de la actividad presidencial (contenidos redes sociales del Presidente) - Dirección General de Comunicación Digital de la Presidencia de la Nación. | Se ajusta a lo informado en PAT 2022 | Dirección de Compras Patrimonio y Suministro | Se ajusta a lo informado en PAT 2022 |
| 134 | Secretaria de Legal y Técnica | Dirección General de Despacho y Decretos | Se ajusta a lo informado en PAT 2022 | Dirección Nacional del Registro Oficial | Se ajusta a lo informado en PAT 2022 | Dirección Nacional del Registro de Dominios de Internet | Se ajusta a lo informado en PAT 2022 |  |  |
| 135 | Secretaría General de la Presidencia | Dirección General de Logística | Se ajusta a lo informado en PAT 2022 | Préstamos Externos | Se ajusta a lo informado en PAT 2022 | RRHH | Se ajusta a lo informado en PAT 2022 | Patrimonio, Compras y Contrataciones | Se ajusta a lo informado en PAT 2022 |
| 136 | Servicio de Radio y Televisión (SRT) de la Universidad Nacional de Córdoba | N/A |  |  |  |  |  |  |  |
| 137 | Servicio Geológico Minero Argentino (SEGEMAR) | Instituto de Tecnología Minera (INTEMIN). Dicho Instituto se encuentra integrado por: el Centro de Investigación y Desarrollo de Materiales (CIDEMAT), el Centro de Investigación Geológica Aplicada (CIGA), el Centro de Investigación y Procesamiento de Minerales (CIPROMIN) y el Laboratorio Químico. | SI | - | - | - | - | - | - |
| 138 | SERVICIO METEOROLÓGICO NACIONAL | MANTENIMIENTO Y OPERACIÓN DE REDES DE OBSERVACIÓN CONVENCIONALES Y NO CONVENCIONALES (Dirección Nacional de Infraestructura Tecnológica y de Datos) | SÍ (por estar incluido en la Matriz de Riesgo) | FUNCIONAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA NECESARIA, INCLUYENDO LA GESTIÓN DEL INSTRUMENTAL METEOROLÓGICO Y DEL LABORATORIO PARA CUMPLIR CON LA MISIÓN DEL SERVICIO METEOROLÓGICO NACIONAL (Dirección Nacional de Infraestructura Tecnológica y de Datos) | SÍ (por estar incluido en la Matriz de Riesgo) | Planificación y prestación del Servicio Meteorológico para la Navegación Aérea nacional e internacional, contribuyendo con el sistema de gestión de la seguridad operacional del Estado, de conformidad con la Administración Nacional de Aviación Civil, los compromisos Internacionales asumidos ante la Organización de Aviación Civil Internacional (OACI) y la Organización Meteorológica Mundial (OMM) en cumplimiento de la Ley N° 27.161. (Dirección de Meteorología Aeronáutica) | SÍ (por estar incluido en la Matriz de Riesgo) | 1. Actualización, aumento y mejora de las capacidades y productos para mantener la calidad de los servicios del organismo de acuerdo al estado de la ciencia meteorológica y disciplinas relativas a la misión del organismo y los avances tecnológicos. (Dirección Nacional de Ciencia e Innovación en Productos y Servicios) 2. Realización y difusión de alertas meteorológicas, pronósticos, y avisos durante las 24 horas todos los días del año. (Dirección Nacional de Pronósticos y Servicios para la Sociedad) | SÍ (por estar incluido en la Matriz de Riesgo) |
| 139 | Servicio Nacional de Sanidad y Calidad Agroalimentaria - SENASA | CERTIFICACION FITOSANITARIA DNPV | SI | INDUSTRIA BOVINA | SI | PROGRAMA AFTOSA | SI |  |  |
| 140 | Superintendencia de Bienestar de la Policía Federal |  | NO |  |  |  |  |  |  |
| 141 | Superintendencia de Riesgos del Trabajo | Comisiones Médicas (Comisión Médica Central) | SI | Control de Obligaciones de Pago de las Prestaciones Dinerarias | SI |  |  |  |  |
| 142 | Superintendencia de Seguros de la Nación | Tecnología de la Información | SI | Control a Entidades Aseguradoras y Reaseguradoras | SI | Liquidación de Entidades Controladas | SI | - | - |
| 143 | SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS DE SALUD | Gestión del Mecanismo Integración | Si | Régimen de Regulación de las Entidades de Medicina Prepaga[[10]](#footnote-10) | SI |  |  | N/A | N/A |
| 144 | TANDANOR SACIyN | CONTRATACIONES SI |  | SISTEMAS | SI |  |  |  |  |
| 145 | TEATRO NACIONAL CERVANTES | Sector de Producción (Área sustantiva) | SI | - | - | - | - | Debiera considerarse como área crítica de apoyo la correspondiente a la Dirección de Administración, por la inexistencia de actualización de los Manuales de Procedimientos para las áreas de Recursos Propios (Boletería) y Tesorería (Movimientos de Fondos) y la falta de un Manual de Procedimiento de Compras y Contrataciones y de un estado de situación más acercado a la realidad del Patrimonio y Resguardo de Activos. (Temas tratados en Comité de Control y visto exposición del proceso en Matriz de Riesgo informada en Plan UAI 2022) | - |
| 146 | TELAM SE | La UAI no observa áreas críticas en la organización. | N/A | La UAI no observa áreas críticas en la organización. | N/A | La UAI no observa áreas críticas en la organización. | N/A | 1) Instrumentación de los acuerdos específicos de publicidad. 2) Compras y contrataciones (pocos oferentes presentados) | **Área Crítica Agregada por CF.** |
| 147 | Tribunal de Tasaciones de la Nación | Dirección de SALA A | SI | Dirección de SALA B | SI | - | - | - | - |
| 148 | TRIBUNAL FISCAL DE LA NACIÓN (TFN) | Estructura. Proceso Gestión y seguimiento de causas | NO. Sugerido por la Sindicatura Jurisdiccional, ya que la respuesta de la UAI del TFN se basó en "principales cuestiones a encarar con urgencia" por el organismo y no en la definición de áreas o procesos críticos del TFN | Sistemas Informáticos. Proceso Sorteo compensatorio de expedientes y control de excusaciones | NO. Sugerido por la Sindicatura Jurisdiccional, ya que la respuesta de la UAI del TFN se basó en "principales cuestiones a encarar con urgencia" por el organismo y no en la definición de áreas o procesos críticos del TFN | Autarquía del TFN. Proceso Registro de Sentencias | NO. Sugerido por la Sindicatura Jurisdiccional, ya que la respuesta de la UAI del TFN se basó en "principales cuestiones a encarar con urgencia" por el organismo y no en la definición de áreas o procesos críticos del TFN | - | - |
| 149 | Unidad de Información Financiera | Elaboración de Informes de Inteligencia Financiera (IDI) (Dirección de Análisis) | SI | Realización de Supervisiones a Sujetos Obligados In situ y Extra Situ (Dirección de Análisis). | SI | Administración de Bienes Decomisados.  (Dirección de Litigios Penales) | SI | - | - |
| 150 | Unidad Especial Sistema de Transmisión de Energía Eléctrica (UESTEE) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 151 | UNIVERSIDAD NACIONAL ARTURO JAURETCHE | Otorgamiento de Títulos | SI | Control de Alumnos Inscriptos | SI | Acreditación Carreras ante CONEAU | SI |  |  |
| 152 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE CHILECITO | Servicios Generales (Compras) | SI | Recursos Propios | SI | Proyectos de Investigación | SI |  |  |
| 153 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE CORDOBA | La UAI no identifica áreas críticas |  |  |  |  |  |  |  |
| 154 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE CUYO | Convenios de Cooperación Académica | SI | Recursos Propios | SI | Otorgamiento de Títulos de Grado y Posgrado | SI |  |  |
| 155 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE ENTRE RIOS | La UAI no identifica áreas críticas |  |  |  |  |  |  |  |
| 156 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE FORMOSA | Recursos Propios | SI | Otorgamiento de Títulos | SI | Acreditación de Carreras | SI |  |  |
| 157 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE GENERAL SARMIENTO | Gestión Académica | SI |  |  |  |  |  |  |
| 158 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE HURLINGHAM | La UAI no identifica áreas críticas |  |  |  |  |  |  |  |
| 159 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE JOSE CLEMENTE PAZ | La UAI no identifica áreas críticas |  |  |  |  |  |  |  |
| 160 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE JUJUY | La UAI no identifica áreas críticas |  |  |  |  |  |  |  |
| 161 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA MATANZA | Proyectos de Investigación | SI | Recursos Propios | SI | Convenios | SI |  |  |
| 162 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PAMPA | Gestión Académica | SI | Proyectos de Investigación | SI |  |  |  |  |
| 163 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PLATA | La UAI no identifica áreas críticas |  |  |  |  |  |  |  |
| 164 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA RIOJA | La UAI no identifica áreas críticas |  |  |  |  |  |  |  |
| 165 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE LANUS | Gestión Académica (Emisión de Títulos) | SI |  |  |  |  |  |  |
| 166 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOMAS DE ZAMORA | Registro de Desempeño Académico del Alumno | SI |  |  |  |  |  |  |
| 167 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE MAR DEL PLATA | Gestión Académica | SI | Administración de Capital Humano | SI | Gestión de Recursos Propios | SI |  |  |
| 168 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE MISIONES | Recursos Propios | SI |  |  |  |  |  |  |
| 169 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE MORENO | Gestión Académica | SI | Secretaría de Investigación y Vinculación | SI |  |  |  |  |
| 170 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE QUILMES | La UAI no identifica áreas críticas |  |  |  |  |  |  |  |
| 171 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE RIO CUARTO | Recursos Propios | SI |  |  |  |  |  |  |
| 172 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE RIO NEGRO | Capital Humano | SI | Gestión Académica (otorgamiento títulos) | SI |  |  |  |  |
| 173 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE ROSARIO | Recursos Propios | SI | Gestión Académica | SI | Gestión de Recursos Humanos | SI |  |  |
| 174 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE SALTA | Compras y Contrataciones | SI | Rendiciones de Cuentas | SI | Resguardo de Información Académica | SI |  |  |
| 175 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN JUAN | Área Académica | SI | Área Recursos Propios | SI |  |  |  |  |
| 176 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE SANTIAGO DEL ESTERO | Proyectos de Investigación | SI | Gestión Académica | SI | Recursos Propios | SI |  |  |
| 177 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE TIERRA DEL FUEGO | Gestión Académica | SI | Recursos Propios | SI | Proyectos de Investigación | SI |  |  |
| 178 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE TUCUMAN | Recursos Propios | SI | Gestión Académica | SI | Proyectos de Investigación | SI |  |  |
| 179 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE VILLA MARIA | Actividades de Extensión | SI | Gestión Académica | SI |  |  |  |  |
| 180 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE VILLA MERCEDES | Becas | SI |  |  |  |  |  |  |
| 181 | UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CENTRO DE LA PROV DE BS AS | La UAI no identifica áreas críticas |  |  |  |  |  |  |  |
| 182 | UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CHACO AUSTRAL | Recursos Humanos | SI | Secretaria Administrativa | SI |  |  |  |  |
| 183 | UNIVERSIDAD NACIONAL DEL NOROESTE DE LA PROV DE BS AS | Compras y Contrataciones | SI | Gestión Académica | SI | Secretaría de Investigación | SI |  |  |
| 184 | UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL | Reconocimiento y Validez de Títulos | SI | Acreditación de Carreras ante CONEAU | SI | Otorgamiento de Títulos | SI |  |  |
| 185 | Vehículo Espacial de Nueva Generación - VENG S.A. | Gerencia de Abastecimiento | SI | Departamento de Tecnología de la Información | SI |  |  |  |  |
| 186 | VIENTOS DE LA PATAGONIA S.A. | N/A |  | N/A |  | N/A |  |  |  |
| 187 | Yacimientos Carboníferos Río Turbio - YCRT |  |  |  |  |  |  |  |  |

4 organizaciones no suministraron esta información:

1. AGENCIA NACIONAL DE LABORATORIOS PÚBLICOS
2. DESARROLLO DEL CAPITAL HUMANO FERROVIARIO SAPEM – DECAHF
3. ENARSA SERVICIOS S.A. (actualmente sin actividad)
4. YACIMIENTOS MINEROS DE AGUA DIONISIO

**13** organizaciones suministraron la información sin completar el cuadro:

1. YACIMIENTOS CARBONÍFEROS RÍO TURBIO – YCRT
2. UNIDAD ESPECIAL SISTEMA DE TRANSMISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA (UESTEE)
3. SUPERINTENDENCIA DE BIENESTAR DE LA POLICÍA FEDERAL
4. POLICÍA FEDERAL ARGENTINA
5. MINISTERIO DEL INTERIOR
6. MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL
7. INSTITUTO NACIONAL DEL TEATRO
8. INSTITUTO NACIONAL DE ESTADÍSTICA Y CENSOS - INDEC
9. GENDARMERÍA NACIONAL ARGENTINA
10. HOSPITAL GARRAHAN
11. COMISIÓN NACIONAL DE ACTIVIDADES ESPACIALES –CONAE
12. AUTORIDAD DE CUENCA MATANZA RIACHUELO
13. AGENCIA DE PLANIFICACIÓN

**11** organizaciones cuyas UAI expresan que no observan áreas críticas:

1. CONSEJO NAC. DE COORD. POLÍTICAS SOCIALES
2. UNIVERSIDAD NACIONAL DE QUILMES
3. UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PLATA
4. UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA RIOJA
5. UNIVERSIDAD NACIONAL DE HURLINGHAM
6. UNIVERSIDAD NACIONAL DE JOSE CLEMENTE PAZ
7. UNIVERSIDAD NACIONAL DE JUJUY
8. UNIVERSIDAD NACIONAL DE CORDOBA
9. UNIVERSIDAD NACIONAL DE ENTRE RIOS
10. UNIVERSIDAD NACIONAL DE CORDOBA
11. TELAM SE

**4** organizaciones con respuesta No Aplica:

1. VIENTOS DE LA PATAGONIA S.A.
2. ENARSA PATAGONIA S.A.
3. AGENCIA FEDERAL DE INTELIGENCIA(En relación al punto 2 de Circular, la UAI manifiesta los procesos sustantivos del organismo o áreas críticas de la Agencia es la producción de inteligencia, áreas que se encuentran fuera de la órbita de control de ésta UAI.)
4. SERVICIOS DE RADIO Y TELEVISIÓN (SRT) DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE CÓRDOBA (Según el Auditor Interno, no surgen áreas críticas de la empresa, de las observaciones incluidas en el SISAC. Las observaciones realizadas durante el año 2021 son recurrentes y cuentan con acciones correctivas implementadas)

1. Al 31/12/21 no hay observaciones pendientes de regularización realizadas en áreas críticas cuya ineficaz gestión puedan producir que no se cumplan los objetivos de la organización. Asimismo, se informa que las observaciones que resultan de alto impacto son tratadas oportunamente en el Comité de Auditoría, donde cada responsable de área describe las acciones a implementar en relación a las mismas. [↑](#footnote-ref-1)
2. Si bien RRHH se corresponde con un área de apoyo, la Sindicatura Jurisdiccional entiende su inclusión atento que, el Inciso 1 "Gastos en Personal" representa un 93,40 % del total del Crédito Vigente del Presupuesto para el ejercicio 2022 de la Fundación. [↑](#footnote-ref-2)
3. A Criterio de la Sindicatura Jurisdiccional de acuerdo a la Estructura Organizativa se consideran estos 3 procesos Críticos: "Dirección Asociada de Atención al Paciente", "Dirección Asociada De Atención Pediátrica" y Dirección Asociada de Enfermería" [↑](#footnote-ref-3)
4. A criterio de la Sindicatura Jurisdiccional se debería incluir a la Secretaria General Técnico Operativa [↑](#footnote-ref-4)
5. La UAI informó como área crítica a la Coordinación de Asuntos Jurídicos, "atento la renuncia de Coordinadora de Asuntos Jurídicos, el mencionado cargo se encontró acéfalo por un periodo prolongado provocando atrasos en los dictámenes administrativos. Si bien recientemente ha sido designado su reemplazo, la carga administrativa en el sector es importante." Pero a criterio de la Sindicatura Jurisdiccional, lo planteado no la convierte en un área crítica. [↑](#footnote-ref-5)
6. Cabe señalar que, mediante NO-2022-03041401-APN-UAI#INT del 11 de enero 2022 el auditor interno presentó su renuncia al Síndico General, el que por RESOL-2022-75-APN#SIGEN acepta a partir del 1 de marzo de 2022. A la fecha, la designación del nuevo auditor interno se encuentra en proceso de tramitación. No obstante lo expuesto, un auditor auxiliar cumplimentó la planilla anexa a la Circular N° 2/2022 SNI, pero no han sido presentadas por parte de la UAI las áreas críticas. [↑](#footnote-ref-6)
7. La Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Desarrollo Social, señala que, más que identificar áreas críticas en los procesos sustantivos, se deben identificar acciones críticas en los procesos de transferencia de fondos a cada uno de los programas de las distintas Secretarías. [↑](#footnote-ref-7)
8. Atento la magnitud y complejidad de las funciones asignadas al Ministerio y la cantidad de procesos que abarcan el transporte de manera multimodal existen una importante cantidad de áreas o procesos críticos, los cuales están plasmados en la Matriz de Riesgo elaborada por la UAI en su PAT del ejercicio 2022. [↑](#footnote-ref-8)
9. La Unidad de Auditoría Interna considera que, en la actualidad, en el ámbito de la Administración Centralizada del MINISTERIO DEL INTERIOR, no existe ningún proceso sustantivo que pueda catalogarse como Área Crítica. [↑](#footnote-ref-9)
10. La UAI informó como segundo proceso crítico "Régimen de Regulación de las Entidades de Medicina Prepaga". A criterio de la Sindicatura Jurisd. se considera al proceso critico indicado con la siguiente denominación "Control, regulación y fiscalización de las Entidades de Medicina prepaga". Asimismo, entiende pertinente incluir como un tercer proceso crítico del Organismo "Otorgamiento, seguimiento y rendición de Subsidios por Reintegro a los Agentes del Seguro de Salud". [↑](#footnote-ref-10)