

Unidad Organizativa			
AUDITORÍA GENERAL			
Jerarquía Implícita	2 – Subgerente General	Nivel de Reporte	1 Fecha Aprobación 28/10/2021
Misión			
Conducir la evaluación y el monitoreo del control interno de la entidad y de sus empresas controladas, promoviendo la mejora de los procesos auditados			

Funciones Genéricas	Producto Final
Proponer el plan de Acción y Presupuestos del Área, garantizando su cumplimiento	Plan de Acción y Presupuesto
Proponer la fijación de políticas, pautas y prioridades para la gestión del área	Políticas y Pautas
Evaluar los recursos del área definiendo expectativas de performance, monitoreando el desarrollo y controlando la productividad	Coordinación
Coordinar la determinación de las pautas de trabajo, criterios metodológicos y alcance de los planes, estudios e informes necesarios para cumplir las misiones de las áreas bajo su dependencia	Criterios Metodológicos y Alcance
Proponer y participar, en el diseño de políticas y procedimientos que garanticen las condiciones necesarias para cumplir la misión del área y, del monitoreo de su cumplimiento, dando soporte y solución a los problemas que surjan y asegurando la mejora continua de los procesos	Política/Procedimientos/Solución de problemas

Funciones Específicas	Producto Final	% Dedicación
Evaluar los resultados de los trabajos de auditoría, coordinar e integrar el Comité de Auditoría	Programación/ Informe	60
Proponer las prioridades de los ciclos/procesos/auditorías específicas a auditar, conforme los lineamientos de los entes de contralor, en base a criterios de riesgo y exposición	Programación/ Planificación	40

Unidad Organizativa**APOYO ADMINISTRATIVO****Jerarquía
Implícita****Nivel de
Reporte****Fecha Aprobación** 22/09/2023**Misión**

Planificar los asuntos de índole administrativa, controlando administrativamente al personal de la casa y coordinando la provisión de elementos de trabajo (útiles)

Funciones Específicas	Producto Final	% Dedicación
Intervenir en la actualización del inventario de Bienes de Uso	Inventario	5
Efectuar las acciones de apoyo administrativo solicitadas y/o encuadras en los procedimientos	Servicio	40
Tramitar la entrada y salida de correspondencia y Comunicaciones al Personal	Registro	5
Determinar la previsión y provisión de útiles, elementos de trabajo, realizar las gestiones complementarias y las relacionadas con la tramitación de viáticos	Útiles	10
Controlar los asuntos relacionados con el personal y la administración de los legajos	Legajos	35
Atender las tareas inherentes al mantenimiento de datos de bienes e insumos	Mantenimiento de Artículos	5

Unidad Organizativa**AUDITORÍA DE PROCESOS EN SUCURSALES****Jerarquía** 3 – Gerente Departamental
Implícita**Nivel de** 2
Reporte**Fecha Aprobación** 28/10/2021**Misión**

Administrar las actividades de evaluación y monitoreo del control interno de los procesos en las Sucursales y en las Gerencias Zonales, promoviendo la mejora de los procesos auditados

Funciones Genéricas	Producto Final
Organizar los recursos de acuerdo a las pautas de trabajo, criterios metodológicos establecidos	Organización
Planificar las tareas realizadas en el área a fin de cumplir con las metas propuestas	Coordinación
Gestionar el cumplimiento de los objetivos propuestos por el área	Gestión

Participar en el diseño y monitorear el cumplimiento de políticas y procedimientos que garanticen las condiciones necesarias para cumplir la misión del área, dando soporte y solución a los problemas que surjan y asegurando la mejora continua de los procesos.

Solución de problemas

Funciones Específicas	Producto Final	% Dedicación
Gestionar la elaboración de la planificación de las sucursales del país y del exterior a auditar, conforme los lineamientos de los entes de contralor, en base a criterios de riesgo y exposición	Planificación	20
Gestionar la emisión de información sobre las auditorías realizadas, para la Dirección del Banco, Organismos Externos de contralor y Áreas de la Administración Central	Informe	25
Coordinar las auditorías en las Sucursales y las Gerencias Zonales del Banco y el análisis de los resultados	Programación/Informe	25
Coordinar las actividades de auditoría de la operativa de Comercio Exterior y Cambios en las Sucursales del país y la evaluación y monitoreo del control interno en las Sucursales del exterior	Programación/Informe	10
Gestionar la verificación del cumplimiento del Plan de Auditoria para las Sucursales y Gerencias Zonales a auditar	Control	10
Participar en la determinación de las áreas y procesos de mayor riesgo y exposición en las Sucursales y Gerencias Zonales	Programación/Informe	10

Banco Nación

MANUAL DE ORGANIZACIÓN

Unidad Organizativa AUDITOR REGIONAL			
Jerarquía Implícita	4 – Subgerente Departamental	Nivel de 3 Reporte	Fecha 28/10/2021 Aprobación
Misión Coordinar las actividades tendientes al cumplimiento del plan de auditoria conforme a los programas de trabajo y a las técnicas y procedimientos establecidos			

Funciones Específicas	Producto Final	% Dedicación
Controlar las rendiciones de viáticos, movilidad y otras erogaciones de los Auditores a su cargo	Control	5
Gestionar las actividades de seguimiento y verificación del cumplimiento de las indicaciones y/u observaciones pendientes	Informes/Control	20
Proponer la elaboración/actualización de normas internas de procedimientos de auditoría y programas de trabajo en base a las auditorías efectuadas	Propuesta	5

Controlar los informes con indicaciones y/u observaciones y papeles de trabajo de los Auditores actuantes, confeccionando el informe final	Informe/Control	30
Controlar la realización de auditorías de procesos en las Sucursales del país (excepto Sucursal Plaza de Mayo) y en las Gerencias Zonales	Auditoría	40

Banco Nación

MANUAL DE ORGANIZACIÓN

Unidad Organizativa

AUDITORÍA DE COMERCIO EXTERIOR Y SUCURSALES DEL EXTERIOR

**Jerarquía
Implícita**

4 - Subgerente Departamental

**Nivel de 3
Reporte**

**Fecha 28/10/2021
Aprobación**

Misión

Dirigir las actividades relacionadas con la evaluación y el monitoreo del control interno en las Sucursales del exterior y de la operativa de Comercio Exterior y Cambios en el país, asegurando el cumplimiento de las leyes, regulaciones y normas vigentes

Funciones Específicas	Producto Final	% Dedicación
Gestionar el proceso de planificación anual relacionado con las auditorías de procesos de Comercio Exterior y Cambios en el país, y de las sucursales del exterior, conforme los lineamientos de los entes de contralor, en base a criterios de riesgo y exposición	Planificación	10
Conducir las actividades relacionadas con la implementación de las recomendaciones efectuadas, en oportunidad de desarrollar cada proyecto de auditoría	Aseguramiento	10
Conducir las actividades de evaluación del control contable, operacional, crediticio (incluye la evaluación de la calificación de los clientes principales) y de gastos en las Sucursales del exterior, controlando la información contable remitida a Casa Central	Auditoría	15
Conducir las actividades de evaluación de la efectividad y eficiencia de los sistemas de control interno y de administración de riesgos de las sucursales del exterior	Auditoría	20
Conducir las actividades de auditoría de procesos de Comercio Exterior y Cambios en el país	Auditoría	15
Conducir las actividades de auditoría de procesos centrales de Filiales del Exterior y Banca Corresponsal	Auditoría	10
Controlar el cumplimiento de leyes, regulaciones y normas vigentes, incluyendo requerimientos de los entes de supervisión de las sucursales del exterior	Evaluación y Control	10
Intervenir y controlar la emisión de informes sobre las auditorías realizadas, para la Dirección del Banco, Organismos Externos de contralor y Áreas de la Administración Central	Informes	10

Unidad Organizativa**ANÁLISIS Y SEGUIMIENTO DE INFORMACIÓN**

Jerarquía Implícita	5- Jefe Principal de Departamento	Nivel de Reporte	3	Fecha Aprobación	28/10/2021
----------------------------	--	-------------------------	----------	-------------------------	-------------------

Misión

Dirigir las actividades relacionadas con el análisis y seguimiento de la información que surge de las auditorías de procesos en Sucursales y Gerencias Zonales

Funciones Específicas	Producto Final	% Dedicación
Intervenir en la elaboración de la planificación anual relacionada con las auditorías de sucursales del país, conforme los lineamientos de los entes de contralor en base a criterios de riesgo y exposición	Planificación	10
Controlar las propuestas de elaboración / actualización de normas internas de procedimientos de auditoría y programas de trabajo, diligenciando su instrumentación	Análisis / Programas	10
Intervenir en la elaboración de información sobre las auditorías realizadas, para la Dirección del Banco, Organismos Externos de contralor y Áreas de la Administración Central	Informe	20
Conducir las actividades de análisis y seguimiento del cumplimiento de indicaciones efectuadas en Sucursales y Gerencias Zonales	Aseguramiento	20
Controlar las actividades relacionadas con la revisión de los informes de auditoría de Sucursales y Gerencias Zonales	Aseguramiento	40

Unidad Organizativa**AUDITORÍA DE PROCESOS CENTRALES**

Jerarquía Implícita	3 – Gerente Departamental	Nivel de Reporte	2	Fecha Aprobación	28/10/2021
----------------------------	----------------------------------	-------------------------	----------	-------------------------	-------------------

Misión

Administrar las actividades de Auditoría Interna relacionadas con los procesos en la Administración Central, de la Sucursal Plaza de Mayo y de las empresas del Grupo Nación controladas por Banco de la Nación Argentina, promoviendo la mejora de los procesos auditados

Funciones Genéricas	Producto Final
Organizar los recursos de acuerdo a las pautas de trabajo, criterios metodológicos establecidos	Organización

Planificar las tareas realizadas en el área a fin de cumplir con las metas propuestas

Coordinación

Gestionar el cumplimiento de los objetivos propuestos por el área

Gestión

Participar en el diseño y monitorear el cumplimiento de políticas y procedimientos que garanticen las condiciones necesarias para cumplir la misión del área, dando soporte y solución a los problemas que surjan y asegurando la mejora continua de los procesos.

Solución de problemas

Funciones Específicas	Producto Final	% Dedicación
Planificar los procesos a auditar, conforme los lineamientos de los entes de contralor, en base a criterios de riesgo y exposición de la Administración Central, Sucursal Plaza de Mayo y de las Empresas del Grupo Nación cuya auditoria se encuentre a cargo del BNA	Planificación	20
Coordinar las actividades de las auditorías Especiales, de Sistemas, de Casa Central y Sucursal Plaza de Mayo y de las Empresas del Grupo Nación y brindar asesoramiento cuando se lo requieran	Programación/Informe	40
Gestionar la emisión de informes sobre los trabajos de Auditoria realizados, para la Dirección del Banco, Organismos Externos de contralor y Áreas de la Administración Central	Informes	20
Gestionar la verificación del cumplimiento del Plan de Auditoria para la Administración Central, Sucursal Plaza de Mayo y de las Empresas del Grupo Nación cuya auditoria se encuentre a cargo del BNA	Control	20

Banco Nación

MANUAL DE ORGANIZACIÓN

Unidad Organizativa

AUDITORÍA DE SISTEMAS

Jerarquía
Implícita

4 – Subgerente Departamental

Nivel de
Reporte

3

Fecha
Aprobación

28/10/2021

Misión

Dirigir las actividades relacionadas con las auditorías de gestión de la tecnología informática, la seguridad de la información y los riesgos asociados, promoviendo la mejora continua de los procesos involucrados

Funciones Específicas	Producto Final	% Dedicación
Gestionar el proceso de planificación anual relacionado con las auditorías de sistemas, conforme los lineamientos de los entes de contralor, en base a criterios de riesgo y exposición	Planificación	10

Conducir las auditorías de gobierno de TI, gestión de riesgos tecnológicos, sistemas aplicativos, infraestructura tecnológica y de comunicaciones, y sus procesos asociados, asegurando la integridad de los datos, el cumplimiento de las normas y procedimientos vigentes y la emisión de la información requerida, brindando asesoramiento cuando se lo requieran	Aseguramiento	40
Conducir las actividades relacionadas con la auditoría de la seguridad de la información	Aseguramiento	20
Conducir las actividades relacionadas con la implementación de las recomendaciones efectuadas, en oportunidad de desarrollar cada proyecto de auditoría	Aseguramiento	5
Controlar la ejecución del plan de trabajo fijado para las unidades de su dependencia detectando desvíos y proponiendo los cambios necesarios	Evaluación y Control	5
Conducir las actividades de supervisión de soporte y tecnología informática en las restantes unidades de Auditoría General	Control	5
Intervenir en la determinación del plan detallado de trabajo y proponer modificaciones o mejoras en las pruebas aplicables a los proyectos	Aseguramiento y Control	10
Intervenir y controlar la emisión de los informes sobre las actividades realizadas y otras tareas de evaluación, para la Dirección del Banco, Organismos Externos de contralor y Áreas de la Administración Central	Informes	5

Banco Nación

MANUAL DE ORGANIZACIÓN

Unidad Organizativa

AUDITORÍA DE SISTEMAS APLICATIVOS Y PROCESAMIENTO

Jerarquía 5 – Jefe Principal de
Implícita Departamento

Nivel de 4
Reporte

Fecha 28/10/2021
Aprobación

Misión

Supervisar las actividades de auditoría relacionadas con el ambiente de control de los procesos de TI, los sistemas aplicativos y el procesamiento de datos, promoviendo la mejora de los mismos

Funciones Específicas	Producto Final	% Dedicación
Intervenir en la planificación anual relacionada con las auditorías de los procesos, conforme los lineamientos de los entes de contralor en base a criterios de riesgo y exposición, proponiendo planes de trabajo	Planificación	10
Determinar el plan detallado de trabajo, diseñar las pruebas respectivas, y controlar su cumplimiento	Programa de Trabajo	10
Controlar las actividades vinculadas con la auditoría la utilización de los sistemas aplicativos del Banco, el procesamiento de los datos, la seguridad lógica aplicada y los procesos asociados	Aseguramiento	40

Controlar las actividades relacionadas con la auditoría de gobierno de TI, gestión de riesgo tecnológico y la seguridad de la información	Aseguramiento	20
Intervenir en las actividades relacionadas con la implementación de las recomendaciones efectuadas, en oportunidad de desarrollar cada proyecto de auditoría	Evaluación y Control	10
Informar y controlar los resultados de las actividades sobre las auditorías realizadas y otras tareas de evaluación, para la Dirección del Banco, Organismos Externos de contralor y Áreas de la Administración Central	Informes	10

Banco Nación

MANUAL DE ORGANIZACIÓN

Unidad Organizativa

AUDITORÍA DE TECNOLOGÍA, SEGURIDAD Y COMUNICACIONES

Jerarquía Implícita	5– Jefe Principal de Departamento	Nivel de Reporte	4	Fecha Aprobación	28/10/2021
----------------------------	--	-------------------------	----------	-------------------------	-------------------

Misión

Supervisar las actividades de auditoría relacionadas con el ambiente de control de la infraestructura tecnológica, la seguridad de la información y las comunicaciones que dan soporte a los procesos del Banco, promoviendo la mejora de los mismos

Funciones Específicas	Producto Final	% Dedicación
Intervenir en la planificación anual relacionada con las auditorías de los procesos, conforme los lineamientos de los entes de contralor en base a criterios de riesgo y exposición, proponiendo planes de trabajo	Planificación	10
Determinar el plan detallado de trabajo, diseñar las pruebas respectivas, y controlar su cumplimiento	Programa de Trabajo	10
Controlar las actividades relacionadas con la auditoría de la gestión y utilización del hardware, software de base, redes de comunicaciones, base de datos y los procesos asociados	Aseguramiento	40
Controlar las actividades relacionadas con la auditoría de los procesos de gestión de riesgo tecnológico, protección de activos de la información y la continuidad del procesamiento de datos	Aseguramiento	20
Intervenir en las actividades relacionadas con la implementación de las recomendaciones efectuadas, en oportunidad de desarrollar cada proyecto de auditoría	Evaluación y Control	10
Informar y controlar los resultados de las actividades sobre las auditorías realizadas y otras tareas de evaluación, para la Dirección del Banco, Organismos Externos de contralor y Áreas de la Administración Central	Informes	10