



## **DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA CORPORATIVA RESUMEN EJECUTIVO**

Informe Interno Nº DAIC-RCI-01 JUOR-SC-01/2017, Aspecto de Control Interno identificado en el Relevamiento de Información Específica para determinar la auditabilidad en relación a los saldos que se exponen en Cuentas de Activo (01 al 03) en la Unidad Contable de la Gerencia Nacional de Exploración y Explotación (GNEE) al 30 de junio de 2016.

El objetivo del relevamiento específico de información, fue determinar la auditabilidad de los saldos expuestos en Cuentas del Activo (01 al 03), en la Unidad Contable de la Gerencia Nacional de Exploración y Explotación (GNEE), al 30 de junio de 2016.

Constituyen objeto del relevamiento, los registros contables, asientos de diario, comprobantes contables, fichas de contabilidad (libros mayores), registros auxiliares y documentación que respalda la elaboración de los estados de las cuentas: 01 Disponible, 02 Exigible y 03 Circulante.

En la revisión realizada, se ha identificado el siguiente aspecto de control interno que constituye oportunidad de mejora de las actividades de control, en la Unidad Contable de la Gerencia Nacional de Exploración y Explotación (GNEE).

### **1. Saldo por Regularización Revalúo 2010 pendiente de cierre**

Se concluye que excepto por el aspecto de control interno que constituye una oportunidad de mejora, que requiere especial atención en el cumplimiento de la recomendación, para fortalecer el sistema de control interno; los saldos expuestos en Cuentas del Activo (01 al 03), en la Unidad Contable de la Gerencia Nacional de Exploración y Explotación (GNEE), al 30 de junio de 2016; se encuentran adecuadamente expuestos en sus estados de cuentas; por tanto, no existen situaciones que ameriten efectuar un examen especial a las citadas cuentas contables.

Santa Cruz, 7 de marzo de 2017