



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA CORPORATIVA RESUMEN EJECUTIVO

Informe Interno NºDAIC-RCI-36 JUOR-SC-10/2017, aspectos de control interno emergentes del relevamiento de información general efectuado en la Gerencia de Evaluación de Recursos Hidrocarburíferos (GERH), a fin de conocer la complejidad, magnitud y naturaleza de sus operaciones e identificar áreas críticas, por el periodo comprendido entre 1 de enero de 2016 y el 30 de junio de 2017.

El objetivo del presente relevamiento de información general fue conocer la complejidad, magnitud y naturaleza de sus operaciones e identificar áreas, procesos y/o procedimientos u operaciones críticas, a fin de determinar la inclusión de exámenes de auditoría en el periodo comprendido entre las gestiones 2018 – 2020.

Constituyen objeto del relevamiento de información general, entre otros, documentos: Plan Operativo Anual (POA), documentación que sustenta el cumplimiento del mismo, Manual de Organización y Funciones, registros y documentación de respaldo sobre la evaluación de recursos hidrocarburíferos, sistemas de información utilizados, instructivos vigentes, ejecución presupuestaria, procesos de contratación y cumplimiento de contratos, por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2016 y el 30 de junio de 2017.

Como resultado del proceso de relevamiento de información efectuado, se identificaron los siguientes aspectos de control interno, cuyas recomendaciones contribuirán a mejorar los controles internos vigentes en la GERH, relacionados con su administración.

1. Procedimientos no aprobados en el Sistema Informático de Administración de Procedimientos (SIAP).
2. Falta de actualización del Manual de Organización y Funciones de la GERH.

Santa Cruz, 23 de octubre de 2017