

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL

Ejercicio 2018

Introducción

La realización del Programa de Acción Anual implica la determinación de las pautas rectoras fundamentales del desempeño operativo del organismo, en su específica función de ente de control de la actividad gubernamental, delineadas en el Plan Estratégico Institucional.

Su elaboración consiste en el análisis y adecuamiento de la matriz de riesgo del sector público, de la matriz de riesgo de la Administración Nacional a los efectos de la determinación de la muestra de la cuenta de inversión, del programa de planificación participativa, del plan plurianual de Universidades Nacionales; de las transferencias de los fondos nacionales a provincias, municipios y sector privado; como así también el exhaustivo examen de la ejecución del ejercicio en curso y él de años anteriores, la actualidad y oportunidad, el seguimiento de recomendaciones y el análisis de los programas presupuestarios, como eje fundamental su gestión.

Antecedentes

La sanción de la Ley 24.156 incorporó un nuevo modelo de control externo en la Hacienda Pública Nacional, que consistió fundamentalmente en generar un sistema de información, que por un lado asistiera al Congreso de la Nación en el análisis de las cuentas públicas, particularmente al tratar la Cuenta de Inversión, como así también contar con elementos de juicio para poder evaluar los resultados de la gestión del Poder Ejecutivo en función de las metas cualitativas fijadas en el programa de gobierno, expresado como mandato de hacer en el Presupuesto Nacional.

La reforma constitucional de 1994 expresamente otorgó al Congreso la atribución, ya reconocida legislativamente, de ejercer el control externo de la gestión estatal, dando rango constitucional a la Auditoría General de La Nación, definiendo su condición de "organismo de asistencia técnica del Congreso" y estableciendo su jurisdicción en todo el sector público nacional independientemente de la forma jurídica que adopte.

Este pasó de un sistema jurisdiccional, [sustentado en los juicios de cuentas y de responsabilidad, que importaba la rendición de

JA
JA
JP

1

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL

Ejercicio 2018

cuentas por parte de los cuentadantes, con el análisis de la gestión administrativa con referencia esencialmente a los aspectos legales y formales de las transacciones del gobierno), a un sistema de auditorías orientado a asistir al Congreso con información sobre la situación presupuestaria, financiera y patrimonial, y permitirle formar opinión con relación al grado de eficiencia y eficacia alcanzada por los distintos programas previstos en el presupuesto.

En tal sentido, en el inicio de la gestión los esfuerzos de auditoría se encaminaron hacia el análisis de los sistemas administrativos y contables como así también a la existencia y contenido de normas de control interno vigentes en el sector público nacional, de manera de obtener una opinión sobre el estado de situación de la hacienda. Por tal razón, los trabajos estuvieron orientados en torno de auditorías financieras, con el centro de atención en el dictamen de la Cuenta de Inversión.

A partir del ejercicio 1997 se modifica este criterio en forma sustancial, sobre la base de las recomendaciones de la Comisión Parlamentaria Mixta Revisora de Cuentas. En tal sentido el Colegio de Auditores plantea la necesidad de incrementar la realización de auditorías de gestión, criterio que se sucedió en los programas de acciones anuales, lo que generó una experiencia en materia de auditoría de gestión gubernamental, tanto en objetos de control vinculados a programas presupuestarios, como aquellos vinculados al marco regulatorio de servicios públicos y auditorías especiales relacionadas con la problemática ambiental e informática.

En esa dirección, el programa que se propone, apunta a sostener la estrategia de control, afianzar y fortalecer los lineamientos principales desarrollados en los últimos ejercicios.



PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL

Ejercicio 2018

Contenido del Programa

ITEM I – Cuenta de Inversión

La intervención necesaria de la AGN en el trámite de aprobación o rechazo de las cuentas de percepción e inversión de los fondos públicos dispuesta por la Constitución Nacional, convierte a las tareas para su análisis en uno de los ejes centrales de su accionar.

La ley 24.156 incluyó entre los estados que integran la cuenta, el estado patrimonial de la Administración Central, a los que se le integraron los patrimonios de la administración descentralizada. Esto impone expedirse, por un lado, con relación a la ejecución presupuestaria vinculada con los flujos financieros que dan lugar las transacciones del gobierno en el ejercicio, y por otro, obtener evidencias con relación a que dichos estados patrimoniales respondan a la realidad económica de la hacienda.

En el año 2009 la Auditoría General de la Nación mediante la Disposición N° 74/09 aprobó a los efectos de su aplicación desde el ejercicio 2008, la metodología de presentación de los Informes de Auditoría relativos a la Cuenta de Inversión, encomendando la elaboración de dos Informes del Auditor en forma separada, uno con la opinión referida a la Ejecución Presupuestaria y otro con el dictamen referido a los Estados Contables de la Administración Central, Organismos Descentralizados, Instituciones de la Seguridad Social y Entes Públicos.

Ambos Informes consolidan las posiciones de diversas labores de control.

Con relación a la ejecución del presupuesto El tratamiento del tema se plantea desde dos ángulos: El primero se refiere al proceso administrativo que es de orden técnico, legal y contable, vinculado con la ejecución del presupuesto de gastos y recursos, que permite brindar al congreso la seguridad de la correcta utilización de las autorizaciones para gastar y la administración de los recursos.

Se trata de una función técnica y administrativa y se encuadra en su mayor parte dentro del campo de las auditorías financieras y de cumplimiento, dado que analiza no sólo los créditos autorizados presupuestariamente, sino sus modificaciones y la adecuada registración y exposición de lo ejecutado.

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL

Ejercicio 2018

El segundo comprende esencialmente el análisis macro - económico y medición de metas y objetivos previstos en los programas presupuestarios, de manera tal que se posibilite la valoración política de la gestión de gobierno en cuanto a los resultados esperados respecto a los obtenidos en la ejecución de las políticas públicas.

Auditoría financiera: Las tareas de campo se desarrollan en tres niveles:

- En la Secretaría de Hacienda, organismo coordinador de los sistemas Presupuestario, de Crédito Público, de Tesorería y de Contabilidad; y
- En las distintas jurisdicciones centralizadas o descentralizadas que se correspondan con la muestra anual del ejercicio seleccionada previamente en base a la elaboración de indicadores que conforman una matriz de evaluación de la exposición al riesgo relativo de todo el sector público nacional
- En base a las diferentes mandas judiciales y convenios suscriptos, a partir de los cuales pueden incorporarse otros organismos, independientemente de los determinados oportunamente en la muestra.

Con relación a los Estados Contables: A partir de 1998 la Cuenta de Inversión incluyó los estados contables patrimoniales de la Administración Central, a los que se integraron los patrimonios netos de los organismos descentralizados, instituciones de la seguridad social, Universidades Nacionales, sociedades y empresas del Estado.

Estos estados tienen como base una contabilidad gubernamental llevada en concordancia con el marco definido por los órganos rectores, en particular la Contaduría General de la Nación como regulador del modo de registrar, valorar y exponer las operaciones para el Sector Público Nacional. Ello no obsta que, cuando se trata de entes con marcos regulatorios específicos que le son propios, se aplican dichas normas particulares.

El control externo gubernamental ejercido por la Auditoría General de la Nación agrega confianza a la información sobre la materia objeto de su examen, por haberse realizado los procedimientos necesarios para reducir el riesgo de arribar a conclusiones

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL

Ejercicio 2018

equivocadas sobre si la información se presenta de conformidad con el marco de referencia y regulatorio aplicable.

La Auditoría General de la Nación tiene a su cargo la emisión del dictamen profesional, en el que formula su opinión técnica con relación a los saldos de las cuentas que integran el balance en base a la evidencia que ha reunido y que considera válida y suficiente para tal objetivo.

Además, este ítem contiene los proyectos referidos: a la Ejecución Trimestral de la Administración Nacional; y al Convenio con el Autoridad de la Cuenca Matanza Riachuelo - ACUMAR - en cumplimiento de lo ordenado por la Corte Suprema de Justicia de la Nación en su fallo de 2008.

ITEM II – Sector Público Nacional No Financiero

Control de Gestión y o Cumplimiento de planes, programas, proyectos y operaciones de una organización o entidad pública, a fin de medir e informar sobre el logro de los objetivos previstos, la utilización de los recursos públicos en forma económica y eficiente, y la fidelidad con que los responsables cumplen con las normas jurídicas involucradas en cada caso. Las temáticas involucradas son:

- Transferencias de Fondos Nacionales a Provincias, Municipios, y Sector Privado destinadas a programas sociales, obras públicas entre otros.
- Programas presupuestarios de la Administración Central y Organismos Descentralizados
- Seguimiento de Informes anteriores
- Evaluación de controles de la tecnología de la información
- Plan Plurianual de Universidades
- Control de Gestión – Cumplimiento del Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados
- Control de Gestión – Cumplimiento de la Administración Nacional de la Seguridad Social



PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL

Ejercicio 2018

- Surgidas de la planificación de la Entidades Fiscalizadoras Superiores de los Países del Mercosur. Del Programa de Planificación Participativa.

ITEM III – Deuda Pública

En el presente ítem encontramos:

- Labores de Control Financiero Gubernamental de los estados financieros (EEFF) ejercicio 2017 financiados por Organismos Multilaterales de Crédito, los cuales obedecen a los requerimientos efectuados por la Dirección Nacional de Proyectos con Organismos Internacionales de Crédito (Secretaría de Programación Económica del Ministerio de Hacienda).
- EEFF Preliminares ejercicio 2018 financiados por Organismos Multilaterales de Crédito. Los trabajos deben cumplimentarse de acuerdo con las fechas de vencimiento estipuladas en las respectivas cláusulas contractuales y su cumplimiento demanda una planificación especial, a través de tareas preliminares que permitan, cumplir en término asegurar la mejor utilización de los recursos afectados,
- Control de gestión de los proyectos financiados por Organismos Internacionales de Crédito.
- Informes y estudios sobre la Deuda Pública.

ITEM IV – Actividad Regulatoria

La tarea incluye en especial, el examen del desempeño de la función estatal de control sobre la prestación de servicios básicos, misión específicamente delegada a diversos entes reguladores o con funciones de control. La labor de control se realiza tanto en sede de los entes públicos que tienen a su cargo la regulación, como de los entes privados adjudicatarios de los procesos de privatización.

ITEM V – Sistema de Recaudación

Comprende el análisis de la gestión operativa de la Administración Federal de Ingresos Públicos -AFIP- integrada por La Dirección General Impositiva -DGI- y la Administración Nacional de Aduanas -



PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL

Ejercicio 2018

DGA-. Su significación, respecto de los ingresos públicos imponen un tratamiento recurrente en los programas de acción anual, tanto en la muestra para obtener evidencias para el dictamen de la cuenta de inversión, como con relación a la evaluación del grado de eficiencia y eficacia en que se desenvuelven los sistemas de administración tributaria que, por su complejidad, se prevén distintas etapas de control del proceso de recaudación para cada ejercicio.

ITEM VI – Sistema Financiero y Fondos Fiduciarios

Supone la verificación del desempeño del Estado como agente del sistema, a través de los trabajos de control de gestión en el Banco Central de la República Argentina y los exámenes sobre los fondos fiduciarios.

ITEM VII – Estados Contables

Los proyectos de control financiero gubernamental que se incluyen en este ítem responden —casi en su totalidad— a convenios suscriptos y/o a suscribir con los organismos y comprenden el alcance de los objetivos de control para cada caso y su correspondiente financiación.

Es de destacar que el resultado de las labores, en general, integra la muestra de estados contables que se adicionan al patrimonio neto del balance de la Administración Central.

ITEM VIII – Control de Gestión Ambiental

En este ámbito se controla la gestión del Estado con relación a la preservación del medio ambiente, los recursos naturales y los derechos humanos. Las labores están dirigidas, a verificar el aprovechamiento racional de esos recursos, de modo de garantizar que sean sostenible; por otro lado, a analizar la calidad de vida de la población, haciendo especial hincapié en la salud.

La relación entre salud, desarrollo, medio ambiente y derechos humanos incluye numerosos y complejos aspectos, entre los cuales predominan dos: cuán bien dotado está el medio en el que viven las poblaciones humanas para asegurar su calidad de vida, y cuán exento está ese medio de riesgos. Un nivel de vida mínimo debe incluir el cumplimiento de las exigencias básicas de la salud



PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL

Ejercicio 2018

ambiental: mantenimiento de fuente de agua pura y en cantidad suficiente, alimentos inocuos y nutritivos, vivienda segura, recolección y evacuación higiénica de desechos humanos, domésticos e industriales.

Jh
Q
ff

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
ÍTEM I - CUENTA DE INVERSIÓN								
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2016 - Informe Auditor Ejecución Presupuestaria	Cuenta de Inversión	Informe Auditor Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2016	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	2017	feb-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2016 - Informe Auditor Estados Contables	Cuenta de Inversión	Informe Auditor Estado Contables Ejercicio 2016	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	2017	feb-18
Cumplimiento/ Financiero	Auditoría	Ministerio de Desarrollo Social	Cuenta de Inversión 2016 - Ministerio de Desarrollo Social	Cuenta de Inversión	Ejecución Presupuestaria, Cuadros y Anexos Ejercicio 2016	Ranking muestra 2016	2017	mar-18
Cumplimiento/ Financiero	Auditoría	Ministerio del Interior, Obras Públicas y Vivienda	Cuenta de Inversión 2016 - Ministerio del Interior, Obras Públicas y Vivienda	Cuenta de Inversión	Ejecución Presupuestaria, Cuadros y Anexos Ejercicio 2016	Ranking muestra 2016	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	Administración Federal de Ingresos Públicos	Cuenta de Inversión 2017 - Administración Federal de Ingresos Públicos	Cuenta de Inversión	Año 2017	Organismo Recurrente integrante de la Muestra de la Cuenta General del Ejercicio	mar-18	nov-18
Cumplimiento/ Financiero	Auditoría	Administración Nacional de Laboratorios e Institutos de Salud Dr. G. Malbrán	Cuenta de Inversión 2017 - Administración Nacional de Laboratorios e Institutos de Salud Dr. G. Malbrán	Cuenta de Inversión	Ejecución Presupuestaria, Cuadros y Anexos Ejercicio 2017	Ranking muestra 2017	2017	nov-18
Cumplimiento/ Financiero	Auditoría	Administración Nacional de Medicamentos, Alimentos y Tecnología Médica	Cuenta de Inversión 2017 - Administración Nacional de Medicamentos, Alimentos y Tecnología Médica	Cuenta de Inversión	Ejecución Presupuestaria, Cuadros y Anexos Ejercicio 2017	Ranking muestra 2017	2017	nov-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2017 - Análisis de transferencias	Cuenta de Inversión	Análisis de transferencias Ejercicio 2017	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	2017	nov-18
Cumplimiento	Auditoría de Cumplimiento	Organismos resultantes de la muestra	Cuenta de Inversión 2017 - Auditoría de Cumplimiento de Metas e Indicadores en los Programas que informan en la Cuenta de Inversión - Muestra Seleccionada por finalidad y función	Cuenta de Inversión	Cumplimiento metas e indicadores. Información sobre la programación y ejecución física anual de indicadores y metas. Ejercicio 2017	Cumplimiento de metas e indicadores en los programas de la Administración Nacional que informan en la Cuenta de Inversión	2017	nov-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2017 - Auditoría de los Estados Contables	Cuenta de Inversión	Auditoría de los Estados Contables Ejercicio 2017	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	2017	nov-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2017 - Contribuciones y remanentes	Cuenta de Inversión	Contribuciones y remanentes Ejercicio 2017	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	2017	nov-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2017 - Cumplimiento de objetivos y metas	Cuenta de Inversión	Cumplimiento de objetivos y metas Ejercicio 2017	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	2017	nov-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2017 - Estados presupuestarios, extrapresupuestarios y contables	Cuenta de Inversión	Estados presupuestarios, extrapresupuestarios y contables Ejercicio 2017	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	2017	nov-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2017 - Informe Auditor Ejecución Presupuestaria	Cuenta de Inversión	Informe Auditor Ejecución Presupuestaria Ejercicio 2017	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	dic-18	nov-19
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2017 - Informe Auditor Estados Contables	Cuenta de Inversión	Informe Auditor Estados Contables Ejercicio 2017	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	dic-18	nov-19
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2017 - Informe macroeconómico	Cuenta de Inversión	Informe macroeconómico Ejercicio 2017	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	2017	nov-18
Cumplimiento/ Financiero	Auditoría	Ministerio de Energía y Minería	Cuenta de Inversión 2017 - Ministerio de Energía y Minería	Cuenta de Inversión	Ejecución Presupuestaria, Cuadros y Anexos Ejercicio 2017	Ranking muestra 2017	2017	nov-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Cumplimiento/ Financiero	Auditoría	Ministerio de Modernización	Cuenta de Inversión 2017 - Ministerio de Modernización	Cuenta de Inversión	Ejecución Presupuestaria, Cuadros y Anexos Ejercicio 2017	Ranking muestra 2017	2017	nov-18
Cumplimiento/ Financiero	Auditoría	Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social	Cuenta de Inversión 2017 - Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social	Cuenta de Inversión	Ejecución Presupuestaria, Cuadros y Anexos Ejercicio 2017	Ranking muestra 2017	2017	nov-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2017 - Obligaciones a cargo del tesoro	Cuenta de Inversión	Obligaciones a cargo del tesoro Ejercicio 2017	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	2017	nov-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2017 - Proyecto de Inversión	Cuenta de Inversión	Proyecto de Inversión Ejercicio 2017	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	2017	nov-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2017 - Registro y Exposición de recursos	Cuenta de Inversión	Registro y Exposición de recursos Ejercicio 2017	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	2017	nov-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2017 - Relevamiento de resolución de cierre de cuentas	Cuenta de Inversión	Relevamiento de resolución de cierre de cuentas Ejercicio 2017	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	2017	nov-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2017 - Relevamiento y análisis de normas presupuestarias	Cuenta de Inversión	Relevamiento y análisis de normas presupuestarias Ejercicio 2017	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	2017	nov-18
Cumplimiento/ Financiero	Auditoría	Servicio Nacional de Sanidad y Calidad Agroalimentaria	Cuenta de Inversión 2017 - Servicio Nacional de Sanidad y Calidad Agroalimentaria	Cuenta de Inversión	Ejecución Presupuestaria, Cuadros y Anexos Ejercicio 2017	Ranking muestra 2017	2017	nov-18
Financiero	Auditoría Financiera	Administración Nacional de la Seguridad Social	Cuenta de Inversión 2017- Administración Nacional de la Seguridad Social	Cuenta de Inversión	Ejercicio 2017	Organismo recurrente integrante de la Muestra de la cuenta General del Ejercicio	feb-18	nov-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Finanzas - Deuda Pública	Cuenta de Inversión 2017 - Deuda Pública - Auditoría Financiera	Cuenta de Inversión	Año 2017	El objeto de esta auditoría es el de verificar la razonabilidad de la registración de las operaciones de crédito público en sus aspectos presupuestarios, económicos, contables y normativos, en base a la nueva normativa vigente de la AGN	feb-18	oct-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Finanzas - Deuda Pública	Deuda Pública 2017 - Estudio Especial Seguimiento Res. 26/2015	Cuenta de Inversión	Estudio Especial Seguimiento Res. 26/2015 Año 2017	El cambio de gobierno trajo cambios en la gestión de la deuda, perdiendo importancia el financiamiento intrasector público y privilegiando el endeudamiento con agentes privados. Este estudio especial debe informar sobre los efectos macroeconómicos de estos cambios y su evaluación en términos de economía, eficiencia y eficacia del uso de las Letras de Tesorería en la gestión de la deuda pública	feb-18	oct-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2018 - Análisis de transferencias	Cuenta de Inversión	Análisis de Transferencias Ejercicio 2018	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	dic-18	nov-19
Cumplimiento	Auditoría de Cumplimiento	Organismos resultantes de la muestra	Cuenta de Inversión 2018 - Auditoría de Cumplimiento de Metas e Indicadores en los Programas que informan en la Cuenta de Inversión - Muestra Seleccionada por finalidad y función	Cuenta de Inversión	Cumplimiento metas e indicadores. Información sobre la programación y ejecución física anual de indicadores y metas. Ejercicio 2018	Cumplimiento de metas e indicadores en los programas de la Administración Nacional que informan en la Cuenta de Inversión	dic-18	nov-19
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2018 - Auditoría de los Estados Contables	Cuenta de Inversión	Auditoría de los Estados Contables Ejercicio 2018	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	dic-18	nov-19
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2018 - Contribuciones y remanentes	Cuenta de Inversión	Contribuciones y remanentes Ejercicio 2018	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	dic-18	nov-19
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2018 - Cumplimiento de objetivos y metas	Cuenta de Inversión	Cumplimiento de objetivos y metas Ejercicio 2018	Proyecto previsto para la elaboración del dictámen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	dic-18	nov-19

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2018 - Estados presupuestarios, extrapresupuestarios y contables	Cuenta de Inversión	Estados presupuestarios, extrapresupuestarios y contables Ejercicio 2018	Proyecto previsto para la elaboración del dictamen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	dic-18	nov-19
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2018 - Informe macroeconómico	Cuenta de Inversión	Informe macroeconómico Ejercicio 2018	Proyecto previsto para la elaboración del dictamen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	dic-18	nov-19
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2018 - Obligaciones a cargo del tesoro	Cuenta de Inversión	Obligaciones a cargo del tesoro Ejercicio 2018	Proyecto previsto para la elaboración del dictamen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	dic-18	nov-19
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2018 - Proyecto de Inversión	Cuenta de Inversión	Proyecto de Inversión Ejercicio 2018	Proyecto previsto para la elaboración del dictamen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	dic-18	nov-19
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2018 - Registro y Exposición de recursos	Cuenta de Inversión	Registro y Exposición de recursos Ejercicio 2018	Proyecto previsto para la elaboración del dictamen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	dic-18	nov-19
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2018 - Relevamiento de resolución de cierre de cuentas	Cuenta de Inversión	Relevamiento de resolución de cierre de cuentas Ejercicio 2018	Proyecto previsto para la elaboración del dictamen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	dic-18	nov-19
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Hacienda	Cuenta de Inversión 2018 - Relevamiento y análisis de normas presupuestarias	Cuenta de Inversión	Relevamiento y análisis de normas presupuestarias Ejercicio 2018	Proyecto previsto para la elaboración del dictamen de auditoría de la Cuenta de Inversión del ejercicio	dic-18	nov-19
Cumplimiento/ Financiero	Auditoría	Siete organismos	Cuenta de Inversión 2018 - Siete organismos seleccionados resultantes del ranking NEER	Cuenta de Inversión	Ejecución Presupuestaria, Cuadros y Anexos Ejercicio 2018	Ranking (muestra 2018)	dic-18	nov-19
Financiero	Auditoría Financiera	Autoridad Cuenca Matanza Riachuelo	Autoridad Cuenca Matanza Riachuelo - Relevamiento y control de las contrataciones y convenios llevados a cabo por ACUMAR en el marco del PISA al 31-12-2017 - Convenio	Relevamiento y Control de las contrataciones	Control de las contrataciones de ACUMAR vinculadas al PISA 31-12-2017	Convenio	feb-18	dic-18
Financiero	Auditoría Financiera	Autoridad Cuenca Matanza Riachuelo	Autoridad Cuenca Matanza Riachuelo - EECC al 31-12-2017 y Carta con Recomendaciones - Convenio	EECC	EECC al 31-12-2017 y Carta con Recomendaciones	Convenio	feb-18	jul-18
Financiero	Auditoría Financiera	Autoridad Cuenca Matanza Riachuelo	Autoridad Cuenca Matanza Riachuelo - EECC y revisión limitada al 30-6-2018 - Convenio	EECC	EECC y revisión limitada al 30-6-2018	Convenio	ago-18	dic-18
Financiero	Auditoría Financiera	Autoridad Cuenca Matanza Riachuelo	Autoridad Cuenca Matanza Riachuelo - Ejecución presupuestaria - Programa 37 al 31-12-2017 - Convenio	Ejecución Presupuestaria	Ejecución presupuestaria - Programa 37 al 31-12-2017	Convenio	feb-18	dic-18
Financiero	Auditoría Financiera	Autoridad Cuenca Matanza Riachuelo	Autoridad Cuenca Matanza Riachuelo - Ejecución presupuestaria - Programa 38 al 31-12-2017 - Convenio	Ejecución Presupuestaria	Ejecución presupuestaria - Programa 38 al 31-12-2017	Convenio	feb-18	dic-18
Financiero	Auditoría Financiera	Autoridad Cuenca Matanza Riachuelo	Autoridad Cuenca Matanza Riachuelo - Ejecución presupuestaria - Programación, Ejecución y Control de Obras Públicas - Programa 72 al 31-12-2017 - Convenio	Ejecución Presupuestaria	Ejecución presupuestaria - Programación, Ejecución y Control de Obras Públicas - Programa 72 al 31-12-2017	Convenio	feb-18	dic-18
Financiero	Auditoría Financiera	Autoridad Cuenca Matanza Riachuelo	Autoridad Cuenca Matanza Riachuelo - Fideicomiso Estados Contables BAPRO al 30-06-2018 - Convenio	EECC	EECC al 30-6-2018	Convenio	ago-18	dic-18
Financiero	Auditoría Financiera	Autoridad Cuenca Matanza Riachuelo	Autoridad Cuenca Matanza Riachuelo - Fideicomiso Estados Contables BAPRO al 31-12-2017 - Convenio	EECC	EECC al 31-12-2017	Convenio	feb-18	jul-18
Financiero	Auditoría Financiera	Autoridad Cuenca Matanza Riachuelo	Autoridad Cuenca Matanza Riachuelo - Relevamiento y control de las contrataciones y convenios llevados a cabo por AySA en el marco del PISA al 31-12-2017	Relevamiento y Control de las contrataciones	Control de las contrataciones de AySA vinculadas al PISA 31-12-2017	Convenio	feb-18	dic-18
Financiero	Exámen Especial	Ministerio de Hacienda	Ejecución presupuestaria - Administración Nacional 1º Semestre 2018	Ejecución presupuestaria - Administración Nacional	Créditos Presupuestarios 1º Semestre 2018	Estudio Especial que tiene por objetivo analizar, sistematizar y presentar información sobre la ejecución de los créditos presupuestarios de ejercicios anteriores y que resulten de utilidad para el debate parlamentario del proyecto de ley de Presupuesto General de la Nación 2019	jul-18	ago-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Financiero	Exámen Especial	Ministerio de Hacienda	Ejecución presupuestaria - Administración Nacional 1º Trimestre 2018	Ejecución presupuestaria - Administración Nacional	Créditos Presupuesarios - 1º Trimestre 2018	Estudio Especial que tiene por objetivo analizar, sistematizar y presentar información sobre la ejecución de los créditos presupuestarios de ejercicios anteriores y que resulten de utilidad para el debate parlamentario del proyecto de ley de Presupuesto General de la Nación 2019	abr-18	jun-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
ÍTEM II - SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO								
Gestión	Exámen Especial	Administración Federal de Ingresos Públicos - Dirección General de Aduanas	Gobernanza en zonas fronterizas - Tema 2 - Política de Control de Tránsito de bienes materiales y mercaderías entre el país y los países vecinos	Control de bienes materiales y mercaderías en zona de fronteras con países limítrofes	Política y acciones de control del tráfico de bienes, materiales y mercaderías en zona de fronteras	Tema de auditoría aprobado en la Reunión Ordinaria de las EFS de MERCOSUR (EFSUR) en La Paz, Bolivia. Septiembre 2016	oct-18	jul-19
Gestión	Auditoría Especializada Informática	Administración Nacional de la Seguridad Social	Administración Nacional de la Seguridad Social - Gestión de Tecnologías de la Información del Sistema Único de Asignaciones Familiares (SUAF)	Gestión de T.I. Sistemas de Información	Sistema Único de Asignaciones Familiares (SUAF) y sistemas relacionados - Control de Aplicativos (Preliminar)	Las asignaciones familiares se computan a través del Sistema Único de Asignaciones Familiares (SUAF), que fue elegido en virtud de alcanzar el segundo puntaje para el corte funcional en la matriz de riesgo informático. Esta considera la importancia del organismo, la importancia del proceso, el alcance a nivel beneficiarios, entre otras variables. Por otra parte, el sistema no ha sido controlado y la madurez del sistema de control interno del organismo es regular.	oct-18	jun-19
Gestión		Administración Nacional de la Seguridad Social	Administración Nacional de la Seguridad Social	Reparación Histórica	Ejercicio 2017	Colegio de Auditores Generales		
Gestión	Auditoría de Gestión	Administración Nacional de la Seguridad Social	Administración Nacional de la Seguridad Social	Programa de Respaldo a Estudiantes de Argentina - PROGRESAR		En función de las distintas finalidades y funciones del organismo se incluyen prestaciones activas no auditadas previamente	feb-18	may-18
Cumplimiento	Auditoría de cumplimiento	Administración Nacional de la Seguridad Social	Administración Nacional de la Seguridad Social	Fondo de Garantía de Sustentabilidad		Control recurrente debido a la significatividad de las operaciones efectuadas por el FGS	abr-18	dic-18
Cumplimiento	Auditoría de cumplimiento	Administración Nacional de la Seguridad Social	Administración Nacional de la Seguridad Social	Prestaciones Pasivas Leyes 27.260 y 26.970 con análisis socioeconómico		En función de los hallazgos obtenidos en auditorías anteriores	jul-18	dic-18
Cumplimiento	Auditoría de cumplimiento	Administración Nacional de la Seguridad Social	Administración Nacional de la Seguridad Social	Asignación Universal para la Protección Social		PAA 2017	2017	mar-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Administración Nacional de la Seguridad Social	Administración Nacional de la Seguridad Social Programa de Reparación Histórica	Reparación Histórica		PAA 2017	2017	jun-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Administración Nacional de Medicamentos, Alimentos y Tecnología Médica	Administración Nacional de Medicamentos, Alimentos y Tecnología Médica	Orbita medicamentos		PAA 2017	2017	jun-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Aerolíneas Argentinas S.A.	Aerolíneas Argentinas S.A.	Indicadores de gestión		PAA 2017	2017	jun-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Agencia de Materiales Controlados	Agencia de Materiales Controlados	Programa 16 - Registro de Armas Secuestradas y Decomisadas		PAA 2017	2017	jun-18
Gestión	Auditoría Especializada Informática	Agencia Nacional de Seguridad Vial del Ministerio de Transporte	Agencia Nacional de Seguridad Vial - Sistemas de Información relacionados con la prevención de accidentes de tránsito y la elaboración de estadísticas	Gestión de T.I. Sistemas de Información	Sistemas de información de la ANSV, relativos a la prevención de accidentes de tránsito y elaboración de estadísticas.	En la Argentina mueren aproximadamente 22 personas por día a causa de accidentes de tránsito. La cifra, que no disminuye desde 1990, es 4 veces superior a la de España y 27 veces la de Suecia. El propósito de la auditoría es, a priori, relevar la eficacia de los sistemas de la ANSV emparentados con su objetivo de reducir la tasa de siniestralidad en el territorio nacional, y la confiabilidad de las estadísticas elaboradas	oct-18	sep-19

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Financiero / Cumplimiento	Certificaciones / Exámen Especial	Cámara Nacional Electoral	Cámara Nacional Electoral - Ingresos y Gastos del Fondo Anual Especial - Art. 4°, Inc. D, Ley 19.108 - Ejercicio 2017 - Convenio	Fondo Anual Especial	Ingresos y Gastos del Fondo Anual Especial - Art. 4°, Inc. D, Ley 19.108 - Ejercicio 2017	Convenio	ago-18	oct-18
Gestión	Auditoría Especializada Informática	Consejo Nacional de Coordinación de Políticas Sociales - Instituto Nacional de Estadística y Censos de la Republica Argentina - Ministerio de Modernización - Jefatura de Gabinete de Ministros	Gestión de las TICs para la implementación y seguimiento de los ODS	Gestión de T.I. Sistemas de Información	Tecnologías de Información vinculadas a la implementación y seguimiento de la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible	La implementación y el mejoramiento permanente de las capacidades estadísticas son piedras angulares en el seguimiento de los progresos hacia las metas planteadas para los ODS y el fortalecimiento de los vínculos entre los datos, las estadísticas y la adopción de decisiones de política pública que constituyen la base de la rendición de cuentas. Se destacan los roles del CNCPS y del INDEC en la definición de las estrategias nacionales para el desarrollo de estadísticas que armonicen con las necesidades de la agenda internacional para el desarrollo	jul-18	mar-19
Gestión	Auditoría Especializada Informática	Correo Argentino	Correo Argentino - Gestión de las TICs de "Servicios Electorales"	Gestión de T.I. Sistemas de Información	Evaluación de las Tecnologías de la Información y Comunicaciones relacionadas con el servicio electoral brindado por Correo Argentino (Preliminar)	En su carácter de Correo Oficial, Correo Argentino está obligado a brindar las prestaciones electorales en cualquier momento y lugar, tanto para elecciones de autoridades nacionales, provinciales o municipales, entre otros. La fase de "escrutinio" del Servicio Electoral consiste en el procesamiento integral de los datos de las mesas escrutadas, por medios informáticos. El servicio no ha sido auditado previamente, reviste una importancia crítica en los procesos electorales y resulta oportuno en vistas de las pruebas de boleta electrónica	2017	ago-18
Gestión	Exámen Especial	Dirección Nacional de Migraciones	Gobernanza en zonas fronterizas - Tema 1 - Política del control inmigratorio en la región de la frontera	Control migratorio en zonas de fronteras con países limítrofes	Políticas y acciones migratorias en zonas de frontera	Tema de auditoría aprobado en la Reunión Ordinaria de las EFS de MERCOSUR (EFSUR) en La Paz, Bolivia. Septiembre 2016	2017	ago-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Dirección Nacional de Vialidad	Dirección Nacional de Vialidad - Programa 22 - Construcciones - Transferencias a Provincias	Transferencias de fondos a Provincias por Vialidad Nacional	Ejecución de Obras de Infraestructura Vial	Significatividad	2017	oct-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ente Nacional de Obras Hidricas y Saneamiento	Ente Nacional de Obras Hidricas y Saneamiento - MPFIPyS - Plan Agua + Trabajo	Ejecución y continuación del Plan Agua + Trabajo	Evaluar la gestión y aplicación de fondos transferidos en el marco del Plan Agua + Trabajo	Resulta necesario hacer el seguimiento de lo observado en el informe aprobado por Res. N° 155/13 sumado a una nueva auditoría de gestión sobre el tema	abr-18	dic-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Estado Mayor General del Ejército	Estado Mayor General del Ejército - Programa 16 - Alistamiento Operacional	Programa 16 - Alistamiento Operacional		PAA 2017	2017	mar-18
Gestión	Auditoría Especializada Informática	Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados	Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados - Gestión de Tecnologías de la Información del Sistema Interactivo de Información (SII) sobre prestadores afiliados del PAMI	Gestión de T.I. Sistemas de Información	Sistema Interactivo de Información (SII) y sistemas relacionados (preliminar)	Las prestaciones para sus afiliados se administran a través del Sistema Interactivo de Información (SII), que fue elegido en virtud de alcanzar el máximo puntaje para el corte funcional en la matriz de riesgo informático. Esta considera la importancia del organismo, la importancia del proceso, el alcance a nivel beneficiarios, entre otras variables. Por otra parte, el sistema no ha sido controlado y la madurez del sistema de control interno del organismo es baja.	mar-18	nov-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Gestión	Auditoría de Gestión	Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados	Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados	Acceso a Medicamentos		Prioridad Institucional	nov-17	sep-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados	Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados I	Promoción, prevención, protección, recuperación y rehabilitación de la salud		Prioridad Institucional	jun-18	dic-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados	Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados II	Promoción, prevención, protección, recuperación y rehabilitación de la salud		Prioridad Institucional	oct-18	abr-19
Gestión	Auditoría de Gestión	Instituto Nacional de Tecnología Agropecuaria - INTA - ArgenINTA	Instituto Nacional de Tecnología Agropecuaria - INTA - ArgenINTA			Colegio de Auditores Generales	sep-18	abr-19
Gestión	Auditoría de Gestión	Jefatura de Gabinete de Ministros	Jefatura de Gabinete de Ministros	Programa 19 - Prensa y Difusión de Actos de Gobierno		Ultimo control de gestión del programa Resolución 6/2013 AGN	mar-18	oct-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Agroindustria	Ministerio de Agroindustria	Las transferencias realizadas por el Ministerio, tomando en cuenta significatividad económica de las mismas y el nivel de riesgo.	Evaluar la gestión de los fondos transferidos por el Ministerio de Agroindustria a Municipio y/o Sector Privado	Ranking SPN 2016	jun-18	2019
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Agroindustria	Ministerio de Agroindustria	Relevamiento de la jurisdicción		Ranking SPN 2016	abr-18	feb-19
Cumplimiento	Auditoría de Cumplimiento	Ministerio de Agroindustria	Ministerio de Agroindustria	Estímulo Agrícola Plan Belgrano		Colegio de Auditores Generales	may-18	feb-19
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable	Implementación de la Ley de Presupuestos Mínimos para la Protección de Bosques Nativos - Ley N° 26.331	Gestión de los fondos transferidos para la implementación de la Ley de Bosques Nativos	Evaluar la gestión y aplicación de fondos transferidos para la implementación de la Ley 23.331	PAA 2017	2017	mar-18
Gestión	Auditoría Especializada Informática	Ministerio de Defensa	Ministerio de Defensa - Análisis de la gestión de las TICs del Sistema de Radarización - SINVICA	Gestión de T.I. Sistemas de Información	Tecnología de la Información y Comunicaciones relativas a la radarización y protección del espacio aéreo, en el marco del decreto 228/2016 y antecedentes	Mediante el Dec. N° 1407/2004 se aprueba el Sistema Nacional de Vigilancia y Control Aeroespacial (SINVICA), designando al Ministerio de Defensa como autoridad de aplicación y a la Fuerza Aérea Argentina Organismo Ejecutor del SINVICA. La tarea de las FFAA al respecto se concentran en la vigilancia y control de la frontera, mientras que lo propio hace el Ejército con los radares terrestres. La detección de un avión no identificado implica transmitir información inmediata a la fuerza de seguridad correspondiente. La integridad, disponibilidad, seguridad, confiabilidad y confidencialidad de la información enviada y recibida son el mayor riesgo que enfrenta la actividad, y que resulta oportuno evaluar	2017	abr-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Desarrollo Social	Ministerio de Desarrollo Social - Programa 38 - Programa del Ingreso Social con Trabajo	Programas de Asistencia Social	Evaluar la implementación del programa 38 de carácter social con componentes de asignaciones salariales al sector privado para la realización de diversos trabajos	Significatividad económica - social	ago-18	2019

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Desarrollo Social	Ministerio de Desarrollo Social - Programa 26 - Plan Nacional de Seguridad Alimentario Act. 1 - Asistencia Federal Focalizada y Promoción Productiva - Santiago del Estero	Programa de Asistencia Social	Evaluación de la implementación del Programa de Seguridad Alimentaria, componente de asignación económica al sector privado	Análisis de políticas alimentarias	2017	sep-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Desarrollo Social	Ministerio de Desarrollo Social - Programa 38 - Ingreso Social con Trabajo	Programa 38 - Ingreso Social con Trabajo		PAA 2017	2017	mar-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Energía y Minería	Ministerio de Planificación Federal, Inversión Pública y Servicios - Aplicación de Fideicomisos	Gestión de los fondos transferidos en el marco del Fideicomiso de Infraestructura Eléctrica Federal	Evaluar la gestión y aplicación de fondos transferidos al Fideicomiso de Infraestructura Eléctrica Federal	PAA 2017	2017	may-18
Cumplimiento	Auditoría de Cumplimiento	Ministerio de Finanzas - Subsecretaría de Participación Público Privada	Ministerio de Finanzas - Subsecretaría de Participación Público Privada	Funciones y Facultades		Colegio de Auditores Generales		
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Hacienda y Finanzas	Transferencia de Fondos Nacionales al Fondo Federal Solidario	Fondos transferidos por el Fondo Federal Solidario. Significatividad económica y destino de los fondos.	Evaluar la gestión y aplicación de los fondos provenientes del Fondo Federal Solidario	Debido a la cantidad de fondos transferidos y las diversas actividades para ser aplicado	feb-18	dic-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Modernización	Ministerio de Modernización	Relevamiento de la jurisdicción		PAA 2017	2017	abr-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Salud	Ministerio de Salud - Programa 39 Desarrollo de Estrategias en Salud Familiar y Comunitaria	La aplicación de los fondos nacionales transferidos para la implementación del Programa 39 de salud comunitaria	Evaluar la implementación del Programa Médicos Comunitarios y los centros de atención primaria de salud	La significatividad económica y social	2017	jun-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Salud	Ministerio de Salud - Programa 20 - Prevención y Control de Enfermedades Inmunoprevenibles	Programa 20 - Prevención y Control de Enfermedades Inmunoprevenibles		PAA 2017	2017	abr-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Salud y Ministerio del Interior, Obras Públicas y Vivienda	Asignación, gestión y aplicación de los fondos públicos transferidos al Sector Privado, Municipios y Pcias., con origen en diversas fuentes - Período 2012-2015	Las Transferencias de Fondos Nacionales de diversas fuentes.	Evaluar la implementación de Servicios de Salud y Programas de Obras de Vivienda a partir de la Transferencia de Fondos Nacionales	PAA 2017	2017	abr-18
Gestión	Auditoría Especializada Informática	Ministerio de Seguridad	Seguridad informática del Ministerio de Seguridad	Gestión de T.I. Sistemas de Información	Seguridad informática del Ministerio de Seguridad	El Ministerio de Seguridad colecta y administra información sensible relacionada con la lucha contra el narcotráfico, trata de personas, delitos complejos, estadísticas de criminalidad, denuncias, etc. En enero de 2017 se vulneró la seguridad informática mediante el uso de "phishing", evidenciando una vulnerabilidad que pone en riesgo la confidencialidad de la información en poder del organismo. El propósito de la auditoría es evaluar la infraestructura, política y prácticas de la seguridad de la información.	mar-18	nov-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social	Proyecto de Fomento de Empleo para Jóvenes - Préstamo BIRF 8464 - Convenio - Gestión de Transferencias - Informe 1 al 31/12/2017	Préstamos de Organismos Multilaterales de Crédito	Componente 1 subcomponente 2 y Componente 3 subcomponente 2 del préstamo	Convenio	mar-18	ago-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social	Proyecto de Fomento de Empleo para Jóvenes - Préstamo BIRF 8464 - Convenio - Gestión de Transferencias - Informe 2 al 30/06/2018	Préstamos de Organismos Multilaterales de Crédito	Componente 1 subcomponente 2 y Componente 3 subcomponente 2 del préstamo	Convenio	sep-18	2019
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social	Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social - Programa 23 - Acciones de capacitación laboral - Actividad 1 acciones de capacitación - Provincia de Buenos Aires - Ejercicio 2017	Fondos transferidos de la Administración central a Provincias y Sector Privado	Programa 23 - Acciones de capacitación laboral - Actividad 1 acciones de capacitación - Provincia de Buenos Aires	Incorporado Memorando N° 195/17 OAC	feb-18	nov-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social	Proyecto de Fomento de Empleo de Jóvenes - Préstamo BIRF 8464 - Ejercicio 6/2017 - Informe 2 - Convenio	Préstamos de Organismos Multilaterales de Crédito	Componente 1 subcomponente 2 y Componente 3 subcomponente 2 del préstamo	Convenio	2017	abr-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social	Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social	Programa de Inserción Laboral para beneficiarios de programas sociales (Empalme)		Herramienta trascendental del mercado laboral para los beneficiarios de programas sociales	mar-18	dic-18
Gestión	Examen Especial	Ministerio del Interior, Obras Públicas y Vivienda	Informe especial de relevamiento y evaluación de proyectos COSIPLAN de infraestructura en pasos fronterizos de países miembro de MERCOSUR y asociados*	Proyectos de infraestructura realizados en zonas fronterizas de países miembro de MERCOSUR y asociados, dentro del ámbito del COSIPLAN (IIRSA)	Evaluar la gestión (física y financiera) de los proyectos de infraestructura llevados a cabo en el ámbito del COSIPLAN (IIRSA)	Propuesta surgida - y aprobada para el plan de acción 2018 de EFSUR- del informe consolidado del relevamiento Coordinado sobre el "Estudio especial 2015/2016, sobre corredores viales en el MERCOSUR"	feb-18	oct-19
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio del Interior, Obras Públicas y Vivienda	MPFIPyS - Transferencias que tienen como comitentes a Institutos Provinciales de Viviendas- Gestión de Transferencias	Transferencias de Fondos Nacionales destinados a atender el déficit habitacional	Evaluar la ejecución de Obras de Vivienda por intermedio de los Institutos Provinciales con transferencias de fondos nacionales	Análisis de políticas de vivienda social	sep-18	2019
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio del Interior, Obras Públicas y Vivienda	Ministerio de Planificación Federal, Inversión Pública y Servicios	Gestión de los fondos transferidos en el marco del ex Programa 45	Evaluar la gestión y aplicación de fondos transferidos en el marco del ex Programa 45	PAA 2017	2017	abr-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio del Interior, Obras Públicas y Vivienda	Ministerio del Interior, Obras Públicas y Viviendas - Gestión y Aplicación de fondos transferidos para vivienda	Fondos transferidos para vivienda	Evaluar la gestión y aplicación de fondos transferidos para vivienda	Resulta necesario continuar con el análisis de la política habitacional que resulta ser una práctica habitual en el departamento	may-18	2019
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio del Interior, Obras Públicas y Vivienda	Ministerio del Interior, Obras Públicas y Viviendas - Plan Más Cerca, Más Municipio, Más País, Mejor Patria	Gestión de los fondos transferidos en el marco del Plan Más Cerca, Más Municipio, Más País, Mejor Patria	Siendo que la actuación cuenta a la fecha con apertura, se determinará en la etapa de planificación	PAA 2017	2017	may-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Cumplimiento	Auditoría de Cumplimiento	Ministerio del Interior, Obras Públicas y Vivienda	Ministerio del Interior, Obras Públicas y Vivienda	Programa 19 - Relaciones con las Provincias y Desarrollo Regional	Ejercicio 2016 - 2017	Colegio de Auditores Generales	may-18	feb-19
Cumplimiento	Auditoría de Cumplimiento	Ministerio del Interior, Obras Públicas y Vivienda - Ministerio de Justicia y DDHH	Ministerio del Interior, Obras Públicas y Vivienda - Ministerio de Justicia y DDHH	Programa Seguimiento de Ley de Tierras N°26.737		Colegio de Auditores Generales	abr-18	dic-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Oficina Nacional Anticorrupción - Ministerio de Justicia y Derechos Humanos	Oficina Anticorrupción - Ministerio de Justicia y Derechos Humanos	Relevamiento de la jurisdicción		Primer control de gestión	abr-18	dic-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Organización Latinoamericana y del Caribe de Entidades Fiscalizadoras Superiores - OLACEFS	Organización Latinoamericana y del Caribe de Entidades Fiscalizadoras Superiores - Consejo Nacional de Coordinación de Políticas Sociales - Objetivos de Desarrollo Sostenible	Auditoría coordinada de género - ODS 5		Preparación Nacional para implementar la Agenda 2030 - ODS 5	feb-18	may-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Secretaría General de la Presidencia de la Nación	Presidencia de la Nación - Secretaría General	Programa 16 - Conducción del Poder Ejecutivo Nacional		Primer control de gestión	jun-18	feb-19
Cumplimiento	Auditoría de Cumplimiento	Servicio Nacional de Sanidad y Calidad Agroalimentaria	Servicio Nacional de Sanidad y Calidad Agroalimentaria	Seguimiento	Resolución N° 182/2014 AGN	Colegio de Auditores Generales	abr-18	dic-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Superintendencia de Servicios de Salud	Superintendencia de Servicios de Salud - Programa 63 - Asistencia Financiera a Agentes del Seguro de Salud	Fondos transferidos en el marco del Programa 63 a Municipios y/o Sector Privado	Evaluar la gestión y aplicación de fondos transferidos en el marco del programa 63	Programa de Planificación Participativa 2017 - APADEA	jun-18	2019
Gestión	Auditoría de Gestión	Superintendencia de Servicios de Salud	Superintendencia de Servicios de Salud	Normatización, regulación, fiscalización y control de las empresas de medicina prepaga.	Aumento de prepagas - Ley 26.682	Incorporado PPP 2018 - ACUCC	may-18	feb-19
Gestión	Auditoría de Gestión	TANDANOR S.A.C.I. y N.	TANDANOR S.A.C.I. y N.	Relevamiento de la empresa		Primer control de gestión	may-18	dic-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Universidad de Buenos Aires	Universidad de Buenos Aires - UBA	Plan Plurianual de Universidades	Gestión Académica y Ambiente de Control	PAA 2017	2017	jul-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Universidad Nacional de Rosario	Universidad Nacional de Rosario	Transferencias, becas y convenios	Ejercicio 2017	Colegio de Auditores Generales	feb-18	feb-19
Gestión	Auditoría de Gestión	Universidad Nacional de Tucumán	Universidad Nacional de Tucumán - Seguimiento Resolución N° 126/13 - AGN - Fondos recibidos por parte del YMAD	Seguimiento	Resolución N° 126/13 AGN Fondos recibidos por parte del YMAD - 2010/2014	PAA 2017	2017	mar-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Universidad Nacional del Litoral	Universidad Nacional del Litoral	Transferencias, becas y convenios	Ejercicio 2017	Colegio de Auditores Generales	feb-18	feb-19
Gestión	Auditoría de Gestión	Universidad Tecnológica Nacional	Universidad Tecnológica Nacional	Transferencias, becas y convenios	Ejercicio 2017	Colegio de Auditores Generales	feb-18	feb-19

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
ÍTEM III - DEUDA PÚBLICA								
Gestión	Exámen especial	Administración Nacional de la Seguridad Social	Impacto de la ley reparación histórica de los jubilados y pensionados a la gestión de FGS - Estudio Especial	Deuda pública indirecta	Sustentabilidad	La finalidad de este examen será analizar los impactos y contingencias que generará la Ley de Reparación Histórica sobre el Fondo de Garantía de Sustentabilidad y la capacidad de pago de Sistema Integrado Previsional Argentino SIPA	feb-18	oct-18
Financiero	Auditoría Financiera	Banco Central de la República Argentina	Banco Central de la República Argentina - Endeudamiento LEBAC - NOBAC - Impacto Esterilización en el Programa Monetario del BCRA - Ejercicio 2016 y 2017	Operaciones endeudamiento	Impacto esterilización en el Programa Monetario del BCRA - Ejercicio 2016 y 2017	Incorporado Memorando N° 120/17 OAC	feb-18	oct-18
Gestión	Exámen especial	M° del Interior, Obras Públicas y Vivienda - Ministerio de Finanzas	Financiamiento Externo del Sector de Desarrollo Urbano y Viviendas - Atendido mediante Crédito Condicional para Proyectos de Inversión CCLIP - Programa Mejoramiento de Barrios PROMEBA	Endeudamiento vivienda	Gestión del endeudamiento y gestión de préstamos OIC	El objeto de este examen especial es evaluar, de un modo agregado, la contribución del endeudamiento a las mejoras del sector en particular, los resultados e impactos de los proyectos en el territorio	2017	jun-18
Gestión	Exámen especial	Ministerio de Educación - Ministerio de Finanzas	Financiamiento Externo del Sector Educación - Componente de infraestructura - Estudio Especial	Endeudamiento educación	Gestión del endeudamiento y gestión de préstamos OIC	El objeto de este examen es evaluar, de un modo agregado, la contribución del endeudamiento internacional a las mejoras del Sector en Educación, los resultados e impactos de los proyectos en el territorio	feb-18	oct-18
Deuda/ Financiero	Estudio Especial	Ministerio de Finanzas	Gestión del endeudamiento - Resolución 97-E/2017 del Ministerio de Finanzas - Bono del siglo	Operaciones Endeudamiento	Impacto y gestión de la emisión del título	El regreso de la República a los mercados de capitales internacional tuvo un hecho novedoso, como la emisión de un instrumento financiero por cien años. La magnitud del plazo implica desafíos sobre la sustentabilidad de la Deuda que deben ser analizados desde una perspectiva de gestión del endeudamiento poniendo énfasis en los principios de eficiencia, economía y eficacia	nov-18	ago-19
Gestión	Exámen especial control de gestión	Ministerio de Finanzas	Emisión de Títulos Públicos instrumentada por Resolución N° 146/16 - Ministerio de Hacienda y Finanzas Publicas	Operaciones endeudamiento	Cumplimiento normativo, impacto y gestión de la emisión de título	Dado el Contexto de la Ley 27.249 cuya sanción tiene como objetivo que se implementen las acciones necesarias tendientes a cancelar la deuda en cesación de pago de tenedores de títulos públicos elegible que no participaron de los canjes instrumentados por los Decretos 1735/2004 y 563/2010, se propone realizar un Estudio Especial de los instrumentos públicos emitidos denominado "Bonos Internacionales de la República Argentina en Dólares Estadounidenses", por hasta un Valor Nominal Original Dólares Estadounidenses Dieciséis mil Quinientos Millones (VNO US\$16.500.000.000)	mar-18	nov-18
Gestión	Exámen especial	Ministerio de Finanzas	Relevamiento y análisis de las contingencias provenientes de los litigios del estado nacional de naturaleza internacional y los generados por la deuda indirecta (avales) - Estudio Especial	Endeudamiento	Deuda pública indirecta	Aplicación recomendaciones ISSAI 5430 sobre las contingencias identificadas en reclamos de tenedores de títulos en situación irregular y gestión de avales	2017	feb-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Gestión	Exámen especial	Ministerio de Hacienda	Impacto del Acuerdo del Nuevo Federalismo en la matriz de riesgos fiscales	Endeudamiento	Sustentabilidad	La finalidad del Estudio será evaluar los impactos que el redireccionamiento de los recursos incluidos en el Acuerdo del Nuevo Federalismo generará sobre la matriz de riesgos fiscales y la emisión de deuda pública	feb-18	oct-18
Deuda/ Financiero	Estudio Especial	Ministerio de Salud - Ministerio de Finanzas	Gestión de endeudamiento - Programa de Salud Materno Infantil - Préstamos Internacionales	Endeudamiento Salud	Gestión del endeudamiento y gestión de préstamos OIC	El objetivo será analizar la gestión del endeudamiento a partir de una problemática particular partiendo desde la identificación de la necesidad de financiamiento y su impacto sobre la economía, eficacia y eficiencia de los programas implementados	mar-18	nov-18
Gestión	Exámen especial	Ministerio de Salud - Ministerio de Finanzas	Préstamo Multilateral Área Salud - FESP I y FESP II - Funciones Esenciales de la Salud	Endeudamiento salud	Gestión del endeudamiento y gestión de préstamos OIC	La finalidad del examen especial será la de revisar la formulación de las metas, productos y resultados, así como los mecanismo de monitoreo y evaluación de los mismo y los logros alcanzados.	2017	feb-18
Gestión	Exámen especial	Ministerio de Transporte	Préstamos multilaterales BID del área Transporte Infraestructura Vial del Norte Grande I y II del BIRF del área transporte: Infraestructura Norte Grande	Transporte endeudamiento	Gestión del endeudamiento	La finalidad del examen especial será la de revisar la formulación de las metas, productos y resultados, así como los mecanismo de monitoreo y evaluación de los mismo y los logros alcanzados.	feb-18	oct-18
Financiero	Auditoría Financiera	Unidades Ejecutoras de Proyectos/Programas (UEPEX)	Proyectos Financiados por Organismos Multilaterales de Crédito - BID - BIRF - CAF - FIDA - FONPLATA - PNUD - Ejercicio 2017	Estados financieros de préstamos internacionales	Ejercicio 2017	Auditorías financiera de Programas y Proyectos financiadas por Organismos Multilaterales de Créditos, requeridas a la AGN por la prestataria (Nación Argentina) a través de la Dirección de Proyectos con Organismos Internacionales de Crédito (DNP/OIC), en cumplimiento de las estipulaciones asignadas en los respectivos convenios de préstamo, conforme los lineamientos de los citados Organismos de Crédito en la materia	2017	dic-18
Financiero	Auditoría Financiera	Unidades Ejecutoras de Proyectos/Programas (UEPEX)	Proyectos Financiados por Organismos Multilaterales de Crédito - BID - BIRF - CAF - FIDA - FONPLATA - PNUD - Preliminares - Ejercicio 2018	Estados financieros de préstamos internacionales	Preliminares - ejercicio 2018	Trabajos preliminares correspondientes a auditorías financieras de Programas con financiamiento externo, cuyo objeto es el de anticipar procedimientos sobre los trabajos comprometidos, distribuir en forma más homogénea la carga de tareas del Depto. Y lograr un mayor grado de cumplimiento en la entrega de los informes, conforme los requerimientos de los Organismos de Crédito en la materia (convenios de préstamo), teniendo en cuenta el volumen de proyectos asignados y el vencimiento estipulado contractualmente para la entrega de los citados documentos	ago-18	jun-19

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
ÍTEM IV - ACTIVIDAD REGULATORIA								
Cumplimiento	Auditoría de Cumplimiento	Administración General de Puertos	Administración General de Puertos - AGP - Terminal Portuaria 5 - Gestión de la concesión	Concesión portuaria		Las conclusiones del informe aprobado por Res. AGN 190/09 plantean tanto falencias en la gestión del órgano de control, así como falencias en la gestión de la concesión por parte del privado. Teniendo en cuenta el antecedente mencionado y habiendo transcurrido tiempo razonable para volver a llevar adelante una auditoría sobre el tema, se propone realizar una auditoría de gestión de la concesión.	abr-18	ago-18
Cumplimiento	Auditoría de Cumplimiento	Dirección Nacional de Vialidad	Dirección Nacional de Vialidad - Infraestructura vial - Contreras Hermanos S.A.	Obras viales		Incorporado PPP 2018 - Poder Ciudadano / Ranking SPN 2016	ago-18	dic-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Dirección Nacional de Vialidad	Fideicomiso de Sistema Vial Integrado SISVIAL	Obras viales	Obras viales financiadas con fondos del SISVIAL	La Res. 160/2010 AGN sobre el mencionado fideicomiso auditó el periodo 2005/Marzo de 2008. Dados los hallazgos encontrados y los fondos con los que cuenta dicho fideicomiso, se considera importante y significativa la realización de una auditoría de gestión sobre SISVIAL	2017	may-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Dirección Nacional de Vialidad	Dirección Nacional de Vialidad - DNV - Sistema Modular	Obras viales		Siendo uno de los sistemas de contratación por los cuales la Dirección realiza parte del Mantenimiento de la Red Vial y, teniendo en cuenta que el único antecedente de la AGN es el informe " DNV - Programa 16 Mantenimiento - Obra Pública" Res. 159/12 AGN que se auditó el ejercicio 2009, es que se propone realizar una auditoría al respecto	2017	dic-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Empresa Argentina de Soluciones Satelitales Sociedad Anónima	Ente Nacional de Comunicaciones - ENACOM - Seguimiento Resolución N° 205/12 AGN - Contratación y comercialización de servicios	Seguimiento	Resolución N° 205/12 AGN - Contratación y comercialización de servicios	En atención al tiempo transcurrido desde la aprobación del informe, así como la significatividad material de los Derechos de la República Argentina en Materia de Telecomunicaciones Satelitales. Así como la significatividad económica de las contrataciones y comercializaciones que la empresa ARSAT realice de los servicios producidos.	ene-18	dic-18
Cumplimiento	Auditoría de Cumplimiento	Energía Argentina SA	Energía Argentina SA	Seguimiento		Colegio de Auditores Generales	oct-18	dic-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ente Nacional de Comunicaciones	Ente Nacional de Comunicaciones - 4G	Licitación y Subasta de Bandas de Frecuencia para servicios móviles - 4G		PPP 2016 - Solicitud UCA - Verificar la gestión realizada por lo organismos intervinientes en el proceso de licitación y adjudicación de bandas de frecuencia para servicios móviles	2017	mar-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ente Nacional de Comunicaciones	Ente Nacional de Comunicaciones - ENACOM	Comunicaciones		POA 2017 CAG	may-18	dic-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ente Nacional de Comunicaciones	Ente Nacional de Comunicaciones - ENACOM - Plan Nacional Argentina Conectada - Red Federal de Fibra Óptica - Seguimiento Resolución N° 70/14 AGN	Seguimiento	Resolución N° 70/14 AGN Implementación de la Red Federal de Fibra Óptica	En atención al tiempo transcurrido desde la aprobación del informe, así como la significatividad material de la Red Federal de Fibra Óptica para el acceso a Internet en el territorio nacional	2017	dic-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Gestión	Auditoría de Gestión	Ente Nacional de Comunicaciones	Ente Nacional de Comunicaciones - ENACOM - Seguimiento Resolución N° 188/12 AGN - Control de la facturación en telefonía móvil	Seguimiento	Resolución N° 188/12 AGN - Telefonía Móvil	En atención al tiempo transcurrido desde la aprobación del informe y la penetración de la telefonía móvil se realizará un seguimiento del informe aprobado por resolución AGN N°188/12 relativo al control de la facturación, los medios de recarga electrónica y la modalidad prepaga en telefonía móvil	feb-18	dic-18
Cumplimiento/ Gestión	Auditoría de Cumplimiento y de Gestión	Ente Nacional Regulador de la Electricidad	Ente Nacional Regulador de la Electricidad - ENRE - Energía Eléctrica	Energía eléctrica	Controles realizados sobre la ejecución de planes de inversión 2017-2021 y cumplimiento de parámetros de calidad de las empresas Edenor SA y Edesur SA	La Revisión Tarifaria Integral llevada a cabo durante el 2016 por el ENRE trajo aparejada la aprobación de un plan de inversiones para el quinquenio 2017-2021, previendo la renovación y ampliación de casi 10,000 Km de redes medias y baja tensión	ene-18	dic-18
Cumplimiento/ Gestión	Auditoría de Cumplimiento y de Gestión	Ente Nacional Regulador de la Electricidad	Ente Nacional Regulador de la Electricidad - ENRE - Energía Eléctrica	Energía Eléctrica	Procedimientos llevados a cabo para la Revisión Tarifa Integral de las Empresas Edenor SA y Edesur SA	Después de muchos años con las tarifas sin actualizar, el Poder Ejecutivo procedió a realizar la Revisión Tarifaria Integra prevista en la Ley 24.065 y que fuera aprobada en el 2016	ene-18	nov-18
Cumplimiento/ Gestión	Auditoría de Cumplimiento y de Gestión	Ente Nacional Regulador del Gas	Ente Nacional Regulador del Gas - ENARGAS - Red de gas - FOCEGAS - Gestión	Red de Gas - Control y seguimiento de la aplicación de los fondos que integran el Fondo para Obras de Consolidación y Expansión FOCEGAS		PPP 2018 Consumidores Libres - Desde su implementación no se realizó una revisión sobre el mismo; la relevancia de sus implicancias sobre el bienestar de la población; el alcance de las inversiones realizadas	2017	dic-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Transporte Administración de Infraestructuras Ferroviarias Sociedad del Estado - SOFSE - AABE	Ministerio de Transporte - Sociedad Operadora Ferroviaria - SOFSE - ADIFSE - Ingresos colaterales operadores y concesionarios ferroviarios	Ingresos colaterales operadores y concesionarios ferroviarios	Gestión del control realizado sobre los ingresos colaterales de los operadores y concesionarios ferroviarios	Permitirá complementar el análisis de lo auditado en el Proyecto 291241."Concesionarios varios - Terminales ferroviarias AMBA - Control de obligaciones contractuales y accesibilidad"	2017	may-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Transporte Dirección Nacional de Vialidad Órgano de Control de las Concesiones Viales	Ministerio de Transporte - Dirección Nacional de Vialidad - Órgano de Control de las Concesiones Viales - Accesos a Buenos Aires - Autopistas del Sol SA	Accesos a Buenos Aires		Tópicos Relevantes: Obligaciones, Tarifas y Renegociación Contractual	ene-18	dic-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Transporte - Administración Nacional de Aviación Civil	Ministerio de Transporte - Administración Nacional de Aviación Civil - Transporte Aéreo	Transporte aéreo		Evaluar el sistema de control y gestión estatal (ANAC-ORSNA) con relación a las características técnicas, mantenimiento y seguridad de la aviación comercial, debido a los cambios producidos. En 45 días estarían habilitados los destinos solicitados para volar a principios del año 2018, 135 rutas ya autorizadas, evaluar la capacidad de los aeropuertos y las condiciones de seguridad	jul-18	2019
Gestión	Auditoría de Gestión	Ministerio de Transporte Comisión Nacional de Regulación del Transporte Agencia de Transporte Metropolitano	Ministerio de Transporte - Secretaría de Gestión de Transporte - Comisión Nacional de Regulación del Transporte - Administración de Infraestructuras Ferroviarias Sociedad del Estado ADIF SE - Sociedad Operadora Ferroviaria SOFSE	Obras del Transporte Ferroviario	Gestión del control realizado sobre la planificación, ejecución y evaluación de la obra de electrificación del Ferrocarril Roca	PPP 2017 - Defensa del Consumidor ACUC	2017	jun-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Gestión	Auditoria de Gestión	Ministerio de Transporte Secretaría de Gestión de Transporte Comisión Nacional de Regulación del Transporte	Ministerio de Transporte - Secretaría de Gestión de Transporte - Comisión Nacional de Regulación del Transporte - Transporte Automotor de Pasajeros AMBA - Transferencias - Mapa de Conformación Empresarial - SUBE	Transporte automotor de pasajeros AMBA, transferencias, SUBE.	Gestión del control de las transferencias realizadas al transporte automotor de pasajeros AMBA, SUBE como herramienta de control y asignación, conformación empresarial.	Busca abordar cuestiones vinculadas al transporte automotor de pasajeros del AMBA y actualizar y profundizar los informes de la AGN aprobados por las Resoluciones N°259/12 "Estudio especial relativo a la conformación empresarial del sector de Transporte Automotor de Pasajeros de carácter Urbano y Suburbano de Jurisdicción Nacional" y N°5/14 "Controles por la ST y la CNRT respecto de los subsidios otorgados"	2017	jun-18
Gestión	Auditoria de Gestión	Ministerio de Transporte Secretaría de Obras de Transporte Unidad Ejecutora de la obra del Soterramiento del Sarmiento Agencia de Transporte Metropolitano	Ministerio de Transporte - Obra de soterramiento del Corredor Ferroviario Caballito - Moreno - Línea Sarmiento	Obras del Transporte Ferroviario	Obra de soterramiento del Corredor Ferroviario Caballito - Moreno - Línea Sarmiento	Incorporado por Comisión de Supervisión de la Gerencia de Entes Reguladores y Empresas Prestadoras de Servicios Públicos (Acta N°4/17). Posteriormente, en el marco del PPP 2018 se recibió solicitud para auditar este tema por parte de la ONG Poder Ciudadano	jul-18	abr-19
Gestión	Auditoria de Gestión	Ministerio de Transporte Secretaría de Gestión del Transporte Subsecretaría de Transporte Automotor Agencia de Seguridad Vial Comisión Nacional de Regulación del Transporte Consultora Ejecutiva Nacional de Transporte	Ministerio de Transporte - Secretaría de Gestión de Transporte - Subsecretaría de Transporte Automotor - Agencia de Seguridad Vial - Comisión Nacional de Regulación del Transporte - Consultora Ejecutiva Nacional de Transporte - Transporte Automotor de Cargas: Controles Realizados, Siniestralidad - Seguimiento Res. 41/11-AGN	Seguimiento	Res. 41/11 AGN -Transporte Automotor de Cargas: Controles Realizados, Siniestralidad	Cuestión analizada en el informe aprobado por la Res. AGN 41/11, en el presente trabajo se realizará un seguimiento de recomendaciones, el impacto de los nuevos actores gubernamentales que intervienen en el área, intentando profundizar en la siniestralidad del sector	2017	dic-18
Gestión	Auditoria de Gestión	Órgano de Control de las Concesiones Viales - Dirección Nacional de Vialidad	Dirección Nacional de Vialidad - Órgano de Control de las Concesiones Viales - OCCOVI - Sistema de Caja Única	Ingresos y egresos del Sistema de Caja Única	Sostenibilidad del sistema a lo largo de las concesiones	PPP 2016, solicitud Asociación Cmi Centro de Educación al Consumidor sobre información de las tarifas de peaje, entre otras cuestiones de las concesiones viales. Al mismo tiempo, a raíz de los hallazgos expuestos en el informe aprobado por Res. 45/13 AGN, se considera necesario llevar adelante una auditoria de gestión en el ámbito del OCCOVI, a fin de verificar el cumplimiento de los contratos de los corredores viales, encuadrados en el Sistema de Caja Única	2017	feb-18
Cumplimiento	Auditoria de Cumplimiento	Subsecretaría de Recursos Hídricos	Subsecretaría de Recursos Hídricos - Formulación y ejecución de programas y acciones de gestión	Formulación y Ejecución de Programas		Luego de los hallazgos presentados en el informe sobre la ejecución del Fondo de Infraestructura Hídrica así como en el informe de la GCSNF (Res. N° 39/09 AGN) sobre el ejercicio 2005, es que se propone llevar a cabo una auditoria sobre la gestión de la SSRH respecto de la política hídrica que lleva adelante el organismo	may-18	dic-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
ÍTEM V - SISTEMA DE RECAUDACIÓN								
Gestión/ Cumplimiento	Auditoria de Gestión / Cumplimiento	Administración Federal de Ingresos Públicos - Dirección General de Aduanas	Administración Federal de Ingresos Públicos - Dirección General de Aduanas	Seguimiento	Resolución N°117/13 AGN Aduana de San Lorenzo - Exportación	Colegio de Auditores Generales		
Gestión/ Cumplimiento	Auditoria de Gestión / Cumplimiento	Administración Federal de Ingresos Públicos - Dirección General de Aduanas	Administración Federal de Ingresos Públicos - Dirección General de Aduanas	Seguimiento	Resolución N°95/11 AGN Aduana de Paso de los Libres Puerto Iguazú - Importación	Colegio de Auditores Generales		
Gestión	Auditoria de Gestión	Administración Federal de Ingresos Públicos - Dirección General de Aduanas	Administración Federal de Ingresos Públicos - Dirección General de Aduanas	Actividades de control aduanero	Control aduanero sobre Terminal Puerto Rosario S.A. Ejercicio 2016-2017	Colegio de Auditores Generales	jun-18	dic-18
Gestión	Auditoria de Gestión	Administración Federal de Ingresos Públicos - Dirección General de Aduanas	Administración Federal de Ingresos Públicos - Dirección General de Aduanas - Exportaciones	Actividades de control aduanero	Medios de control no intrusivos	Relevancia en la gestión de control aduanero	2017	feb-18
Gestión	Auditoria de Gestión	Administración Federal de Ingresos Públicos - Dirección General de Aduanas	Administración Federal de Ingresos Públicos - Dirección General de Aduanas	Actividades de control aduanero	Tránsito aduanero	Actividad de riesgo para el control aduanero	2017	jul-18
Gestión	Auditoria de Gestión	Administración Federal de Ingresos Públicos - Dirección General Impositiva	Administración Federal de Ingresos Públicos - Dirección General Impositiva	Gestión de cartera judicial en materia tributaria		Impacto relevante en la recaudación y recurrencia en distunciones en la gestión	may-18	dic-18
Gestión	Auditoria de Gestión	Administración Federal de Ingresos Públicos - Dirección General Impositiva	Administración Federal de Ingresos Públicos - Dirección General Impositiva	Administración de la recaudación impositiva	Grandes contribuyentes nacionales	Participación relevante en la recaudación	2017	feb-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
ÍTEM VI -SISTEMA FINANCIERO y FONDOS FIDUCIARIOS								
Gestión	Auditoría de Gestión	Banco Central de la República Argentina	Banco Central de la República Argentina	LEBACS		Colegio de Auditores Generales	mar-18	nov-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Banco Central de la República Argentina	Banco Central de la República Argentina	Funciones y Facultades	Procedimientos empleados para proveer la protección de los derechos de los usuarios de servicios financieros	Incorporado PPP 2018 - PADEC	jul-18	dic-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Banco Central de la República Argentina	Banco Central de la República Argentina	Funciones y Facultades		Importancia de las actividades del ente en el mercado monetario y financiero	nov 17	abr-18
Gestión	Examen Especial	Fideicomisos	Fondos Fiduciaros	Gestión administrativa financiera	Actividad Fiduciaria	Significatividad de los recursos destinados e importancia de los objetivos perseguidos por los fideicomisos	ago-18	dic-18
Gestión	Examen Especial	Fideicomisos Sector Público	Fondos Fiduciaros	Actividad Fiduciaria	Actividad Fiduciaria 31/12/16	Significatividad de los recursos destinados e importancia de los objetivos perseguidos por los fideicomisos	2017	mar-18
Gestión	Auditoría de Gestión	Nación Seguros S.A.	Nación Seguros S.A - Operatoria Seguros	Operatoria Seguros		Controles realizados por la empresa	abr-18	ago-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
ÍTEM VII - ESTADOS CONTABLES								
Financiero	Auditoría Financiera	Administración Federal de Ingresos Públicos	Administración Federal de Ingresos Públicos - AFIP - EECC al 31-12-2017-Convenio	EECC	EECC al 31/12/2017	Convenio	feb-18	oct-18
Financiero	Auditoría Financiera	Administración General de Puertos	Administración General de Puertos - EECC 2018 - Convenio	EECC	EECC 2018	Convenio	nov-18	jun-19
Financiero	Auditoría Financiera	Administración General de Puertos	Administración General de Puertos - EECC 2016 - Convenio	EECC	EECC 2016	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	Administración General de Puertos	Administración General de Puertos - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	2017	jun-18
Financiero	Certificaciones	Aerolíneas Argentinas S.A	Aerolíneas Argentinas S.A. - Certificaciones transferencias de fondos del Estado Nacional y sus aplicaciones financieras - 2018 - Convenio	Certificaciones	Certificaciones 2018	Convenio	jul-18	nov-18
Financiero	Certificaciones	Aerolíneas Argentinas S.A	Aerolíneas Argentinas S.A. - Certificaciones transferencias de fondos del Estado Nacional y sus aplicaciones financieras - 2016 - Convenio	Certificaciones	Certificaciones 2016	Convenio	2017	abr-18
Financiero	Auditoría Financiera	Aerolíneas Argentinas S.A	Aerolíneas Argentinas S.A. - Certificaciones transferencias de fondos del Estado Nacional y sus aplicaciones financieras - 2017 - Convenio	Certificaciones	Certificaciones 2017	Convenio	jul-18	nov-18
Financiero	Examen Especial	Aerolíneas Argentinas S.A	Aerolíneas Argentinas S.A. y Austral Líneas Areas - Cielos del Sur S.A. y sus Controladas - Examen Especial Situación financiera y económica - Ejercicio 2016	Exámen Especial Situación financiera y económica	Ejercicio 2016	Prioridad Institucional	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	Agua y Saneamiento S.A.	Agua y Saneamiento S.A. - AySA - EECC 2018 - Convenio	EECC	EECC 2018	Convenio	oct-18	jun-19
Financiero	Auditoría Financiera	Agua y Saneamiento S.A.	Agua y Saneamiento S.A. - Proyecto BID EEFF 2017 - Tercer Programa de Agua Potable y Saneamiento del Área Metropolitana de CABA y Conurbano Bonaerense de Contrato Préstamo 3733/OC-AR - Convenio	EEFF	EEFF 2017	Convenio	feb-18	abr-18
Financiero	Auditoría Financiera	Agua y Saneamiento S.A.	Agua y Saneamiento S.A. - Proyecto BID EEFF 2018 - Segundo Programa de Agua Potable y Saneamiento del Área Metropolitana de CABA y Conurbano Bonaerense de Contrato Préstamo 2613 /OC-AR - Convenio	EEFF	EEFF 2018	Convenio	oct-18	abr-19
Financiero	Auditoría Financiera	Agua y Saneamiento S.A.	Agua y Saneamiento S.A. - Proyecto BID EEFF 2018 - Tercer Programa de Agua Potable y Saneamiento del Área Metropolitana de CABA y Conurbano Bonaerense de Contrato Préstamo 3733/OC-AR - Convenio	EEFF	EEFF 2018	Convenio	nov-18	abr-19
Financiero	Auditoría Financiera	Agua y Saneamiento S.A.	Agua y Saneamiento S.A. - AySA - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	2017	abr-18
Financiero	Auditoría Financiera	Agua y Saneamiento S.A.	Agua y Saneamiento S.A. - Proyecto BID EEFF 2017 - Segundo Programa de Agua Potable y Saneamiento del Área Metropolitana de CABA y Conurbano Bonaerense de Contrato Préstamo 2613 /OC-AR - Convenio	EECC	EEFF 2017	Convenio	2017	abr-18
Financiero	Auditoría Financiera	Arsat S.A.	Arsat S.A. - EECC 2018 - Convenio	EECC	EECC 2018	Convenio	nov-18	may-19
Financiero	Auditoría Financiera	Arsat S.A.	Arsat S.A. - EECC 2015 - Convenio	EECC	EECC 2015	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	Arsat S.A.	Arsat. S.A. - EECC 2016 - Convenio	EECC	EECC 2016	Convenio	2017	may-18
Financiero	Auditoría Financiera	Arsat S.A.	Arsat S.A. - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	may-18	sep-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Financiero	Auditoria Financiera	Banco Central de la República Argentina	Banco Central de la República Argentina - EECC 2018	EECC	EECC 2018	Art.118 inc.f) Ley 24.156	nov-18	may-19
Financiero	Auditoria Financiera	Banco Central de la República Argentina	Banco Central de la República Argentina - EECC 2017	EECC	EECC al 31/12/2017	Art.118 inc.f) Ley 24.156	2017	may-18
Financiero	Auditoria Financiera	Banco de Inversión y Comercio Exterior	Banco de Inversión y Comercio Exterior - EECC 2018 - Convenio	EECC	EECC 2018	Convenio	dic-18	feb-19
Financiero	Revisión Limitada	Banco de Inversión y Comercio Exterior	Banco de Inversión y Comercio Exterior S.A. - 1º Trimestre EECC 2018 - Convenio	EECC	EECC 1º trimestre 2018	Convenio	abr-18	may-18
Financiero	Revisión Limitada	Banco de Inversión y Comercio Exterior	Banco de Inversión y Comercio Exterior S.A. - 2º Trimestre EECC 2018 - Convenio	EECC	EECC 2º trimestre 2018	Convenio	jul-18	ago-18
Financiero	Revisión Limitada	Banco de Inversión y Comercio Exterior	Banco de Inversión y Comercio Exterior S.A. - 3º Trimestre EECC 2018 - Convenio	EECC	EECC 3º trimestre 2018	Convenio	oct-18	nov-18
Financiero	Auditoria Financiera	Banco de Inversión y Comercio Exterior	Banco de Inversión y Comercio Exterior S.A. - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC al 31/12/2017	Convenio	2017	feb-18
Financiero	Auditoria Financiera	Banco de Inversión y Comercio Exterior S.A.	Banco de Inversión y Comercio Exterior S.A. - 3º Trimestre EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 3º trimestre 2017	Convenio	2017	feb-18
Financiero	Revisión Limitada	Banco de la Nación Argentina	Banco de la Nación Argentina - 1º Trimestre EECC 2018 - Convenio	EECC	EECC 1º trimestre 2018	Convenio	mar-18	may-18
Financiero	Revisión Limitada	Banco de la Nación Argentina	Banco de la Nación Argentina - 2º Trimestre EECC 2018 - Convenio	EECC	EECC 2º trimestre 2018	Convenio	jun-18	ago-18
Financiero	Revisión Limitada	Banco de la Nación Argentina	Banco de la Nación Argentina - 3º Trimestre EECC 2018 - Convenio	EECC	EECC 3º trimestre 2018	Convenio	sep-18	nov-18
Financiero	Auditoria Financiera	Banco de la Nación Argentina	Banco de la Nación Argentina - EECC 2018 - Convenio	EECC	EECC 2018	Convenio	oct-18	mar-19
Financiero	Auditoria Financiera	Banco de la Nación Argentina	Banco de la Nación Argentina - 3º Trimestre EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 3º trimestre 2017	Convenio	2017	feb-18
Financiero	Auditoria Financiera	Banco de la Nación Argentina	Banco de la Nación Argentina - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC al 31/12/2017	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoria Financiera	BICE - Fideicomiso Central Embalse	Fideicomiso Central Embalse - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	feb-18	abr-18
Financiero	Auditoria Financiera	BICE - Fideicomiso de Plan de Finalización Atucha II	Fideicomiso de Plan de Finalización Atucha II - EECC Liquidación - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoria Financiera	BICE - Fideicomiso Proicsa - Componente IV	Fideicomiso Proicsa - Componente IV - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	feb-18	abr-18
Financiero	Auditoria Financiera	BICE - Fideicomiso Proicsa - Componentes I a III	Fideicomiso Proicsa - Componentes I a III - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	feb-18	abr-18
Financiero	Auditoria Financiera	BNA - Fideicomiso Carem	Fideicomiso CAREM - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	may-18	jul-18
Financiero	Auditoria Financiera	BNA - Fideicomiso de Pago Decreto 976/01 (SISVIAL)	Banco de la Nación Argentina - Fideicomiso de Pago Decreto 976/01 (SISVIAL) - Estados Contables 2010 - Convenio	EECC	EECC 2010	Convenio	2017	feb-18
Financiero	Auditoria Financiera	BNA - Fideicomiso de Pago Decreto 976/01 (SISVIAL)	Banco de la Nación Argentina - Fideicomiso de Pago Decreto 976/01 (SISVIAL) - Estados Contables 2011 - Convenio	EECC	EECC 2011	Convenio	2017	feb-18
Financiero	Auditoria Financiera	BNA - Fideicomiso de Pago Decreto 976/01 (SISVIAL)	Banco de la Nación Argentina - Fideicomiso de Pago Decreto 976/01 (SISVIAL) - Estados Contables 2012 - Convenio	EECC	EECC 2012	Convenio	2017	feb-18
Financiero	Auditoria Financiera	BNA - Fideicomiso para la Refinanciación Hipotecaria	Fideicomiso para la Refinanciación Hipotecaria - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	ago-18	nov-18
Financiero	Auditoria Financiera	BNA - Fideicomiso para la Refinanciación Hipotecaria	Fideicomiso de Refinanciación Hipotecaria - EECC 2015 - Convenio	EECC	EECC 2015	Convenio	2017	mar-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - Fideicomiso para la Refinanciación Hipotecaria	Fideicomiso para la Refinanciación Hipotecaria - EECC 2016 - Convenio	EECC	EECC 2016	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - FOGAPYME	FOGAPYME - EECC 1º trimestre 2018 - Convenio	EECC	EECC 1º trimestre 2018	Convenio	abr-18	may-18
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - FOGAPYME	FOGAPYME - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - FOGAPYME	FOGAPYME - EECC 2018 - Convenio	EECC	EECC 2018	Convenio	dic-18	mar-19
Financiero	Revisión Limitada	BNA - FOGAPYME	FOGAPYME - EECC 2º trimestre 2018 - Convenio	EECC	EECC 2º trimestre 2018	Convenio	jul-18	ago-18
Financiero	Revisión Limitada	BNA - FOGAPYME	FOGAPYME - EECC 3º trimestre 2017 - Convenio	EECC	EECC 3º trimestre 2017	Convenio	2017	feb-18
Financiero	Revisión Limitada	BNA - FOGAPYME	FOGAPYME - EECC 3º trimestre 2018 - Convenio	EECC	EECC 3º trimestre 2018	Convenio	oct-18	nov-18
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - FONAPYME	FONAPYME - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	feb-18	may-18
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial	Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial - EECC al 30-06-2017 - Convenio	EECC	EECC al 30/06/2017	Convenio	abr-18	jun-18
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial	Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial - EECC al 31-12-2017 - Convenio	EECC	EECC al 31/12/2017	Convenio	may-18	jul-18
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial	Fondo Fiduciario de Desarrollo Provincial - EECC 30-06-2011 - Convenio	EECC	EECC 30/06/13	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial	Fondo Fiduciario de Desarrollo Provincial - EECC 31-12-11 - Convenio	EECC	EECC 2011	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial	Fondo Fiduciario de Desarrollo Provincial - EECC al 30-06-2012 - Convenio	EECC	EECC 30/06/12	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial	Fondo Fiduciario de Desarrollo Provincial - EECC al 31-12-2012 - Convenio	EECC	EECC 2012	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial	Fondo Fiduciario de Desarrollo Provincial - EECC al 30-06-2013 - Revisión Limitada - Convenio	EECC	EECC 30/06/13	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial	Fondo Fiduciario de Desarrollo Provincial - EECC al 31-12-2013 - Convenio	EECC	EECC 2013	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial	Fondo Fiduciario de Desarrollo Provincial - EECC al 30-06-2014 - Revisión Limitada - Convenio	EECC	EECC 30/06/14	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial	Fondo Fiduciario de Desarrollo Provincial - EECC al 31-12-2014 - Convenio	EECC	EECC 2014	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial	Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial - EECC al 30-06-2016 - Convenio	EECC	EECC 30/06/16	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial	Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial - EECC al 30-06-2015 - Convenio	EECC	EECC 30/06/15	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial	Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial - EECC al 30-12-2015 - Convenio	EECC	EECC 30/06/16	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	BNA - Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial	Fondo Fiduciario para el Desarrollo Provincial - EECC al 31-12-2016 - Convenio	EECC	EECC 2016	Convenio	dic-17	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	Caja Complementaria de Previsión para la Actividad Docente	Caja Complementaria de Previsión para la Actividad Docente - EECC-2017-Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	mar-18	jul-18
Financiero	Auditoría Financiera	Casa de Moneda S.E.	Casa de Moneda S.E. - EECC 2018 - Convenio	EECC	EECC 2018	Convenio	oct-18	mar-19
Financiero	Auditoría Financiera	Casa de Moneda S.E.	Casa de Moneda S.E. - EECC 2016 - Convenio	EECC	EECC 2016	Convenio	2017	mar-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Financiero	Auditoria Financiera	Casa de Moneda S.E.	Casa de Moneda S.E. - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	2017	abr-18
Financiero	Auditoria Financiera	Centro de Ensayos de Alta Tecnologia Sociedad Anónima - Ceat S.A.	Centro de Ensayos de Alta Tecnologia Sociedad Anónima - Ceat S.A. - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	jul-18	oct-18
Financiero	Auditoria Financiera	Centro de Ensayos de Alta Tecnologia Sociedad Anónima - Ceat S.A.	Centro de Ensayos de Alta Tecnologia Sociedad Anónima - Ceat S.A. - EECC 2016 - Convenio	EECC	EECC 2016	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoria Financiera	Comisión Mixta Argentino Paraguaya del Rio Paraná	Comisión Mixta Argentino Paraguaya del Rio Paraná - EECC al 31-12-2017 - Convenio	EECC	EECC al 31/12/2017	Convenio	jun-18	ago-18
Financiero	Auditoria Financiera	Comisión Mixta Argentino Paraguaya del Rio Paraná	Comisión Mixta Argentino Paraguaya del Rio Paraná - EECC al 31-12-2016 - Convenio	EECC	EECC al 31/12/2016	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoria Financiera	Construcción Viviendas para la Armada Argentina - COVIARA	Construcción Viviendas para la Armada Argentina - COVIARA - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	jun-18	oct-18
Financiero	Auditoria Financiera	Construcción Viviendas para la Armada Argentina - COVIARA	Construcción Viviendas para la Armada Argentina - COVIARA - EECC 2015 - Convenio	EECC	EECC 2015	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoria Financiera	Construcción Viviendas para la Armada Argentina - COVIARA	Construcción Viviendas para la Armada Argentina - COVIARA - EECC 2016 - Convenio	EECC	EECC 2016	Convenio	2017	may-18
Financiero	Auditoria Financiera	Contenidos Publicos SE	Contenidos Públicos SE EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	may-18	jul-18
Financiero	Auditoria Financiera	Dioxitec	Dioxitec - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	may-18	ago-18
Financiero	Auditoria Financiera	Dioxitec	Dioxitec - EECC 2016 - Convenio	EECC	EECC 2016	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoria Financiera	Dirección General de Fabricaciones Militare	Dirección General de Fabricaciones Militares - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	abr-18	ago-18
Financiero	Auditoria Financiera	Dirección General de Fabricaciones Militare	Dirección General de Fabricaciones Militares - EECC 2014 - Convenio	EECC	EECC 2014	Convenio	2017	jun-18
Financiero	Auditoria Financiera	Dirección General de Fabricaciones Militare	Dirección General de Fabricaciones Militares - EECC 2015 - Convenio	EECC	EECC 2015	Convenio	2017	sep-18
Financiero	Auditoria Financiera	Dirección General de Fabricaciones Militare	Dirección General de Fabricaciones Militares - EECC 2016 - Convenio	EECC	EECC 2016	Convenio	2017	dic-18
Financiero	Auditoria Financiera	EDUCAR	EDUCAR - EECC 2016 - Convenio	EECC	EECC 2016	Convenio	ago-18	sep-18
Financiero	Auditoria Financiera	EDUCAR	EDUCAR - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	oct-18	dic-18
Financiero	Auditoria Financiera	EDUCAR	EDUCAR - EECC 2014 - Convenio	EECC	EECC 2014	Convenio	2017	feb-18
Financiero	Auditoria Financiera	EDUCAR	EDUCAR - EECC 2015 - Convenio	EECC	EECC 2015	Convenio	2017	feb-18
Financiero	Auditoria Financiera	Emprendimientos Energéticos Binacionales S A	Emprendimientos Energéticos Binacionales S.A. - EBISA - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	ago-18	dic-18
Financiero	Auditoria Financiera	Emprendimientos Energéticos Binacionales S.A	Emprendimientos Energéticos Binacionales S.A. - EBISA - EECC 2016 - Convenio	EECC	EECC 2016	Convenio	2017	feb-18
Financiero	Auditoria Financiera	Empresa Argentina de Navegación Aérea S.E.	Empresa Argentina de Navegación Aérea S.E. - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	feb-18	jun-18
Financiero	Auditoria Financiera	Ente Regulador de Agua y Saneamiento	Ente Regulador de Agua y Saneamiento - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	mar-18	may-18
Financiero	Auditoria Financiera	Ente Regulador de Agua y Saneamiento	Ente Regulador de Agua y Saneamiento - EECC 2014 - Convenio	EECC	EECC 2014	Convenio	jul-18	nov-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Financiero	Auditoría Financiera	Ente Regulador de Agua y Saneamiento	Ente Regulador de Agua y Saneamiento - EECC 2010 - Convenio	EECC	EECC 2010	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ente Regulador de Agua y Saneamiento	Ente Regulador de Agua y Saneamiento - EECC 2011 - Convenio	EECC	EECC 2011	Convenio	2017	may-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ente Regulador de Agua y Saneamiento	Ente Regulador de Agua y Saneamiento - EECC 2012 - Convenio	EECC	EECC 2012	Convenio	mar-18	jul-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ente Regulador de Agua y Saneamiento	Ente Regulador de Agua y Saneamiento - EECC 2013 - Convenio	EECC	EECC 2013	Convenio	may-18	ago-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ente Regulador de Agua y Saneamiento	Ente Regulador de Agua y Saneamiento - EECC 2015 - Convenio	EECC	EECC 2015	Convenio	sep-18	feb-19
Financiero	Auditoría Financiera	Ente Regulador de Agua y Saneamiento	Ente Regulador de Agua y Saneamiento - EECC 2016 - Convenio	EECC	EECC 2016	Convenio	nov-18	abr-19
Financiero	Auditoría Financiera	Instituto de Ayuda Financiera para Pago de Retiros y Pensiones Militares	Instituto de Ayuda Financiera para Pago de Retiros y Pensiones Militares - EECC AL 31-1/2/2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	nov-18	mar-19
Financiero	Auditoría Financiera	Instituto de Ayuda Financiera para Pago de Retiros y Pensiones Militares	Instituto de Ayuda Financiera para Pago de Retiros y Pensiones Militares - EECC AL 31-1/2/2016 - Convenio	EECC	EECC 2016	Convenio	2017	feb-18
Financiero	Auditoría Financiera	Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados	Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados - EECC 2017	EECC	EECC 2017	Prioridad Institucional	ago-18	dic-18
Financiero	Auditoría Financiera	Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados	Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados - EECC 2014	EECC	EECC 2014	Prioridad Institucional	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados	Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados - EECC 2015	EECC	EECC 2015	Prioridad Institucional	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados	Instituto Nacional de Servicios Sociales para Jubilados y Pensionados - EECC 2016	EECC	EECC 2016	Prioridad Institucional	mar-18	ago-18
Financiero	Auditoría Financiera	Intercargo S.A	Intercargo S.A. - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	feb-18	jul-18
Financiero	Auditoría Financiera	Intercargo S.A	Intercargo S.A. - EECC 2018 - Convenio	EECC	EECC 2018	Convenio	dic-18	may-19
Financiero	Auditoría Financiera	Lotería Nacional S.E.	Lotería Nacional S.E. - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	may-18	oct-18
Financiero	Auditoría Financiera	Lotería Nacional S.E.	Lotería Nacional S.E. - EECC 2016 - Convenio	EECC	EECC 2016	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social	Proyecto de Fomento de Empleo para Jóvenes - Préstamo BIRF 8464 - Costos 2017 - Convenio	EEFF de Préstamos Internacionales de Crédito	Actualización de Costos de Productos al 31-12-2017	Convenio	feb-18	may-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social	Proyecto de Fomento de Empleo para Jóvenes - Préstamo BIRF 8464 - Estados Financieros Ejercicio 2017 - Convenio	EEFF de Préstamos Internacionales de Crédito	EEFF al 31-12-2017	Convenio	mar-18	jun-18
Financiero	Auditoría Financiera	Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social	Proyecto de Fomento de Empleo para Jóvenes - Préstamo BIRF 8464 - Estados Financieros Ejercicio 2018 - Convenio	EEFF de Préstamos Internacionales de Crédito	EEFF al 31-12-2018	Convenio	ago-18	2019
Financiero	Auditoría Financiera	Nucleoeléctrica Argentina S.A.	Nucleoeléctrica Argentina S.A. - NASA - CAF 8086 - Proyecto de Repotenciación (Extensión de la vida útil) de la Central Nuclear Embalse - EEFF 2017 - Convenio	EECC	EEFF 2017	Convenio	feb-18	jun-18
Financiero	Auditoría Financiera	Nucleoeléctrica Argentina S.A.	Nucleoeléctrica Argentina S.A. - NASA - EECC 2018 - Convenio	EECC	EECC 2018	Convenio	oct-18	jun-19



PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Financiero	Auditoría Financiera	Nucleoeléctrica Argentina S.A.	Nucleoeléctrica Argentina S.A. - NASA - EECC 2015 - Convenio	EECC	EECC 2015	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	Nucleoeléctrica Argentina S.A.	Nucleoeléctrica Argentina S.A. - NASA - EECC 2016 - Convenio	EECC	EECC 2016	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	Nucleoeléctrica Argentina S.A.	Nucleoeléctrica Argentina S.A. - NASA - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	2017	jun-18
Financiero	Auditoría Financiera	Radio y Televisión Argentina S.E.	Radio y Televisión Argentina SE - EECC 2018 - Convenio	EECC	EECC 2018	Convenio	nov-18	jun-19
Financiero	Auditoría Financiera	Radio y Televisión Argentina S.E.	Radio y Televisión Argentina SE - EECC 31-12-2016 - Convenio	EECC	EECC 31/12/2016	Convenio	2017	abr-18
Financiero	Auditoría Financiera	Radio y Televisión Argentina S.E.	Radio y Televisión Argentina S.E. - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	2017	jun-18
Financiero	Auditoría Financiera	Talleres Navales Dársena Norte - TANDANOR S.A.C.I. y N.	Talleres Navales Dársena Norte - TANDANOR S.A.C.I. y N. - EECC 2018 - Convenio	EECC	EECC 2018	Convenio	oct-18	may-19
Financiero	Auditoría Financiera	Talleres Navales Dársena Norte - TANDANOR S.A.C.I. y N.	Talleres Navales Dársena Norte - TANDANOR S.A.C.I. y N. - EECC 2015 - Convenio	EECC	EECC 2015	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	Talleres Navales Dársena Norte - TANDANOR S.A.C.I. y N.	Talleres Navales Dársena Norte - TANDANOR S.A.C.I. y N. - EECC 2016 - Convenio	EECC	EECC 2016	Convenio	2017	mar-18
Financiero	Auditoría Financiera	Talleres Navales Dársena Norte - TANDANOR S.A.C.I. y N.	Talleres Navales Dársena Norte - TANDANOR S.A.C.I. y N. - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	2017	may-18
Financiero	Auditoría Financiera	Trenes Argentinos SE y Sociedades Controladas	Trenes Argentinos SE y Sociedades Controladas - Exámen Especial de Situación Financiera y Económica	Situación Financiera y Económica	Situación Financiera y Económica	Prioridad Institucional	ago-18	dic-18
Financiero	Auditoría Financiera	Yacyretá	Yacyretá - CAF EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	abr-18	jun-18
Financiero	Auditoría Financiera	Yacyretá	Yacyretá - CAF EECC Semestral 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	mar-18	abr-18
Financiero	Auditoría Financiera	Yacyretá	Yacyretá - CAF EECC Semestral al 30-06-2018 - Convenio	EECC	EECC Semestral al 30/06/2018	Convenio	jul-18	oct-18
Financiero	Auditoría Financiera	Yacyretá	Yacyretá - EECC 2018 - Convenio	EECC	EECC 2018	Convenio	nov-18	abr-19
Financiero	Auditoría Financiera	Yacyretá	Yacyretá - CAF EECC 2016 - Convenio	EECC	EECC 2016	Convenio	abr-18	jun-18
Financiero	Auditoría Financiera	Yacyretá	Yacyretá - EECC Semestral al 30-06-2017 - Convenio	EECC	EECC Semestral al 30/06/2017	Convenio	2017	may-18
Financiero	Auditoría Financiera	Yacyretá	Yacyretá - EECC 2017 - Convenio	EECC	EECC 2017	Convenio	2017	jun-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
ÍTEM VIII - GESTIÓN AMBIENTAL								
Gestión	Auditoría Especializada Ambiental	Administración de Parques Nacionales	Administración de Parques Nacionales - Ecoregión Patagonia Austral	Gestión ambiental Parques Nacionales	Gestión de los Parques Interjurisdiccionales de la ecoregión Patagonia Austral - ODS 15 Vida de ecosistemas terrestres	Gestión de los Parques Interjurisdiccionales Marinos costeros Patagonia Austral, Isla Pingüino y Makenke, administrados por Administración de Parques Nacionales y Provincia de Santa Cruz. Se encuentran ubicados en la ecoregión Mar Argentino intentando cubrir la necesaria representatividad de todas las eco-regiones del país en porcentajes de superficie acordes para la conservación de la biodiversidad. Se analizará la buena gobernanza en el manejo de los Parques propendiendo a la conservación de las especies marinas y terrestres y a sus respectivos hábitats	feb-18	sep-18
Gestión	Auditoría Especializada Ambiental	Instituto Nacional contra la Discriminación, la Xenofobia y el Racismo	Instituto Nacional contra la Discriminación, la Xenofobia y el Racismo - Protección y promoción de DDHH	Gestión del ambiente humano y los derechos humanos	Protección y promoción de DDHH	Desde Estocolmo de 1972, pasando por la Cumbre de Río 1992, la Conferencia del Milenio en Johannesburgo (2000) hasta la actual Agenda 2030 (2016), todos los documentos internacionales de política ambiental y desarrollo sustentable enfatizan la estrecha relación entre medio ambiente, calidad de vida, derechos humanos e igualdad. Específicamente plantean que la desigualdad y la pobreza son incompatibles con una política integral de desarrollo sustentable. En estos documentos también se contempla de forma específica y diferenciada a algunos colectivos tradicionalmente vulnerados por cuestiones de género, nivel socioeconómico y edad, que son víctimas de discriminación. El INADI tiene por objeto elaborar políticas nacionales para combatir toda forma de discriminación, xenofobia y racismo, impulsando y llevando a cabo programas federales y transversales articulados con la sociedad civil	2017	feb-18
Gestión/ Cumplimiento	Auditoría Especializada Ambiental	Ministerio de Agroindustria	Ministerio de Agroindustria	Seguimiento	Resolución N°32/15 AGN	Colegio de Auditores Generales		
Gestión	Auditoría Especializada Ambiental	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable - Objetivos de Desarrollo Sostenible - Auditoría Coordinada COMTEMA - Gestión Ambiental	Auditoría coordinada gestión ambiental y social ODS	Objetivos de Desarrollo Sostenible	PAA 2017	2017	mar-18
Gestión	Auditoría Especializada Ambiental	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable	Autoridad de Cuenca Malanza Riachuelo - Plan Integral de Saneamiento Ambiental	Gestión ambiental y social riesgo habitacional	Plan Integral de Saneamiento Ambiental - ODS 3 y ODS 6	PPP Asociación Vecinos de la Boca - En todo el ámbito de la Cuenca Malanza Riachuelo, una significativa cantidad de población vive bajo condiciones de riesgo habitacional con falta de acceso a servicios básicos. Estas condiciones no sólo exponen a esta población a una menor calidad de vida, sino a una mayor vulnerabilidad. Es necesario examinar el sistema de vigilancia epidemiológica a nivel nacional.	feb-18	sep-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Gestión/ Cumplimiento	Auditoría Especializada Ambiental	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable - Energía - Combustibles bajo impacto ambiental	Seguimiento	Seguimiento de la Resolución 169/2009 AGN	Seguimiento de la Resolución 169/2009 AGN respecto de la Generación de energía y uso de combustibles de bajo impacto ambiental.	Sep-18-	dic-18
Gestión	Auditoría Especializada Ambiental	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable - Estrategia Nacional de Biodiversidad - Plan de Acción 2016-2020	Gestión ambiental y social biodiversidad	Plan de Acción 2016-2020	La Estrategia Nacional de Biodiversidad y Plan de Acción 2016-2020 es una política de Estado que define las acciones principales para promover un mayor conocimiento y valoración de nuestros bienes comunes y de los servicios ecosistémicos que estos prestan. La conservación, uso sustentable y la distribución de sus beneficios en forma equitativa son los objetivos principales de la Estrategia. El Plan de Acción 2016-2020 incluye 21 metas prioritarias.	feb-18	sep-18
Gestión	Auditoría Especializada Ambiental	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable - ODS 14 - Conservación de recursos marinos	Gestión ambiental ecosistemas marinos	ODS 14 - Conservación de recursos marinos. Meta 14. 2: Protección de ecosistemas marinos y costeros	La Agenda 2030 establece entre las metas del ODS 14, la siguiente: "De aquí a 2020, gestionar y proteger sosteniblemente los ecosistemas marinos y costeros para evitar efectos adversos importantes, incluso fortaleciendo su resiliencia, y adoptar medidas para restaurarlos a fin de restablecer la salud y la productividad de los océanos." LA Argentina cuenta con extensos ecosistemas costeros y marinos que albergan una importante diversidad biológica. Hasta el presente, no se ha abordado esta temática en el DCGA.	feb-18	sep-18
Gestión	Auditoría Especializada Ambiental	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable - Proyecto Manejo Sustentable de Tierras en las Zonas Secas del Noroeste Argentino	Gestión ambiental ecosistemas terrestres	Proyecto Manejo Sustentable de Tierras en las Zonas Secas del Noroeste Argentino (MST NOA CUYO) - ODS 15	El proyecto promueve el manejo sustentable de tierras en los ecosistemas áridos, semiáridos y subhúmedos secos del noroeste de la Argentina, mediante la prevención, adaptación, mitigación y rehabilitación de dichas tierras, con el fin de abordar el problema de la pérdida, tanto de las funciones como de los servicios, de los ecosistemas en las regiones que se caracterizan por poseer altos niveles de degradación de las tierras. El Proyecto corresponde al Proyecto ARG/14/G55 - Project 80382, del Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD), con financiamiento del Fondo para el Medio Ambiente Mundial (FMAM/GEF). Este proyecto se vincula con el ODS 15: Promover el uso sostenible de los ecosistemas terrestres, luchar contra la desertificación, detener e invertir la degradación de las tierras y frenar la pérdida de la diversidad biológica.	feb-18	sep-18
Gestión/ Cumplimiento	Auditoría Especializada Ambiental	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable - Residuos Peligrosos	Seguimiento	Resolución 14/2009 AGN - Residuos	La leyes que regulan RRPP, la persistencia normativa que opera con el formato de la adhesión de las provincias, y la existencia de planes de implementación y manejo ambiental de los COPs, contribuyen a la precaución del sistema normativo actual.	sep-18	nov-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Gestión	Auditoria Especializada Ambiental	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable- Dirección Nacional de Biodiversidad y Recursos Hídricos - Protección y Conservación de Humedales.	Gestión ambiental Humedales	Protección y Conservación de Humedales. ODS N°15	Los humedales son vitales para la supervivencia humana. Son uno de los entornos más productivos del mundo, y son cunas de diversidad biológica y fuentes de agua y productividad primaria de las que innumerables especies vegetales y animales dependen para subsistir. Funcionan como esponjas, ya que el agua se acumula o circula de manera más lenta dentro de ellos. De esta forma la liberación del agua ocurre lentamente, logrando efectos que otorgan varias funciones: Regulación de inundaciones y sequías; Prevención de la intrusión de agua salada; Protección contra fenómenos naturales; Mantenimiento de la calidad del agua, a través de la retención de sedimentos y nutrientes, y la remoción de tóxicos; Reserva de agua; entre otros.	feb-18	sep-18
Gestión	Auditoria Especializada Ambiental	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable -Dirección Nacional para la Gestión Integral de Residuos.	Gestión ambiental Residuos	Gestión Integral de Residuos Sólidos Urbanos - GIRSU	Examinar el desarrollo de sistemas integrales de gestión de residuos sólidos en todo el territorio nacional hacia una economía circular y de la erradicación de basurales a cielo abierto. Evaluar los proyectos y programas con financiamiento internacional para lograr estos objetivos.	feb-18	sep-18
Gestión	Auditoria Especializada Ambiental	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable - Convención de Cambio Climático	Gestión ambiental cambio climático	Estrategia Nacional del Cambio Climático	PPP FARN - Argentina ratificó la Convención Marco de las Naciones Unidas sobre el Cambio Climático mediante la Ley N° 24.295 y el Protocolo de Kyoto, a través de la Ley N° 25.438. Como parte de las obligaciones asumidas con la Convención y teniendo en cuenta sus responsabilidades comunes pero diferenciadas, debe elaborar, actualizar, publicar y facilitar a la Conferencia de las Partes, inventarios nacionales de las emisiones antropogénicas por las fuentes y de la absorción por los sumideros de todos los gases de efecto invernadero no controlados por el Protocolo de Montreal. De esta forma, se presentó una Primera Comunicación Nacional en julio de 1997 y una revisión en el año 1999; la Segunda Comunicación Nacional fue presentada en el año 2007 y la última de ellas, la Tercer Comunicación, fue presentada en 2015.	feb-18	sep-18
Gestión	Auditoria Especializada Ambiental	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable - Ley de Bosques Nativos - Región Patagónica - Gestión Ambiental	Gestión ambiental bosques nativos	Ley de Bosques Nativos - Región Patagónica	PAA 2017	2017	mar-18

PROGRAMA DE ACCIÓN ANUAL 2018

TIPO DE CONTROL	TIPO DE TRABAJO	SUJETO DE CONTROL	NOMBRE	MATERIA DE CONTROL	OBJETO DE CONTROL	FUNDAMENTO	INICIO	FIN
Gestión	Auditoría Especializada Ambiental	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable - Ministerio de Agroindustria	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable - Ministerio de Agroindustria - Recursos genéticos	Gestión ambiental diversidad biológica	Gestión de recursos genéticos y organismos genéticamente modificados. - ODS 2 Hambre Cero (meta 2.5) y ODS 15 Ecosistemas Terrestres (meta 15.5)	El Convenio de Diversidad Biológica (CDB) aborda la conservación de la biodiversidad y establece compromisos para mantener los procesos ecológicos que sustentan la vida en el planeta Por otra parte, desde el Ministerio de Agroindustria y la Comisión Nacional Asesora de Biotecnología Agropecuaria se regulan las actividades relacionadas con los organismos genéticamente modificados (OGM). El proyecto examinará la gestión de los OGM en el marco de los ejes de acción de la Estrategia Nacional de Biodiversidad elaborada en concordancia al CDB.	feb-18	nov-18
Gestión	Auditoría Especializada Ambiental	Ministerio de Desarrollo Social	Ministerio de Desarrollo Social- Protección de los derechos del niño en la convención del niño- Ley 23849.	Gestión del ambiente humano y los derechos humanos	Proteccion de los derechos del niño en la convención del niño- Ley 23849.	Argentina suscribió por Ley 23.849 la Convención de los derechos del niño donde se compromete a velar por los derechos de los niños y adolescentes por sobre cualquier otro derecho. En diciembre de 2016, el gobierno nacional priorizó y estableció 8 grandes objetivos y 100 iniciativas de gobierno vinculados con los ODS. En ese marco, se estableció entre las prioridades el Plan Nacional de Primera Infancia, vinculados con los ODS 2- Poner fin al hambre y ODS 4- garantizar la educación inclusiva, equitativa y de calidad.	2017	feb-18
Gestión	Auditoría Especializada Ambiental	Ministerio de Desarrollo Social	Ministerio de Desarrollo Social - Plan Nacional de Seguridad Alimentaria - Gestión Alimentaria	Gestión ambiental y Social	Plan Nacional de Seguridad Alimentaria	El Plan tiene como finalidad garantizar el alimento como un derecho fundamental, y reconociendo como primario, el acceso a una alimentación nutricionalmente completa, suficiente y adecuada, incluida el agua de buena calidad, que no ocasione riesgo para la salud ni para el medio ambiente. Se propone auditar la implementación del Plan, sus líneas de acción, prácticas participativas y sostenibles de desarrollo alimentario, agrícola, pesquero, forestal y rural, que sean elementales para asegurar un suministro de alimentos suficiente e íntegro a nivel familiar y comunitario.	2017	feb-18
Gestión	Auditoría Especializada Ambiental	Ministerio de Relaciones Exteriores y Culto	Dirección Nacional del Antártico - Bases Temporarias	Gestión ambiental Bases Antárticas	Bases Temporarias	Nuestro país posee y gestiona trece bases en el continente antártico, localizadas en el espacio sobre los que reclamamos la soberanía. De estas trece Bases, seis son permanentes y siete semipermanentes, es decir que se ocupan durante el periodo de Campaña Antártica (Sep/Abril aprox). Tenemos auditadas cuatro bases permanentes pero ninguna semipermanente. Estas reciben importantes contingentes turísticos que impactan significativamente en ambiente antártico. En función de ello, existe dentro del organismo auditado un programa de gestión ambiental y turismo	2017	abr-18

