

UNIVERSIDAD NACIONAL DE GENERAL SARMIENTO - UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA			
NÓMINA DE INFORMES DE PROYECTOS DE AUDITORÍA Y DE ACTIVIDADES - PAT 2024 (*)			
Nº Informe	Fecha Informe	Título-Objeto	Objeto
01/2024 UAI-UNGS	8-8-24	Cierre de Ejercicio 2023	Supervisar y/o efectuar las tareas de cierre de ejercicio en cumplimiento de la normativa vigente en la materia (Resolución SGN No 152/95 y su modificatoria No 141/97) respecto a los Procedimientos de auditoría de cierre de ejercicio y actividades posteriores al cierre, que deben ser aplicados por las Unidades de Auditoría Interna para la confección del Informe respectivo que será elevado a la máxima autoridad.
02/2024 UAI-UNGS	5-7-24	AIF Cuenta de Ahorro Inversión	Evaluar el control interno de los sistemas de información presupuestario y contable de la UNGS y la metodología seguida para elaborar la documentación requerida por la Secretaría de Hacienda y la Contaduría General de la Nación para confeccionar la Cuenta de Inversión del año 2023.
03/2024 UAI-UNGS	14-6-24	Recursos Propios	Evaluar la registración integral que identifique el origen, la Unidad Académica y el monto de los Recursos Propios generados por la Universidad, incluyendo la revisión de la documentación de respaldo.
04/2024 UAI-UNGS	8-10-24	Seguimiento integral - Registro patrimonial	Verificar el estado de las observaciones pendientes de regularización oportunamente formuladas por la UAI con especial énfasis en el aseguramiento del adecuado resguardo de los bienes, constatando el grado de implementación de las recomendaciones efectuadas.
05/2024 UAI-UNGS	31-7-24	Gestión Presupuestaria	Evaluar la razonabilidad del proceso de formulación presupuestaria, los criterios utilizados para su confección, los créditos solicitados y su correspondencia con los gastos ejecutados en años anteriores, evaluando las variaciones de los montos por inciso y actividad programática - Año 2024. Evaluar la razonabilidad de la ejecución presupuestaria del período bajo análisis a nivel de categoría programática, de fuentes de financiamiento, funciones, incisos y objeto del gasto, verificando los porcentajes de ejecución respecto de los créditos asignados, la corrección y adecuación de las imputaciones presupuestarias y determinando los desvíos observados a nivel de fuente e inciso, los que serán justificados en cada caso - Año 2023. Verificar las registraciones presupuestarias y la correcta exposición de las operaciones en el Sistema Informático SIU-PILAGA
06/2024 UAI-UNGS	15-11-24	Gestión Pasantías Educativas	Evaluar la aplicación del Régimen de Pasantías Educativas en el ámbito de la Institución en el marco de la normativa Institucional y/o Nacional y la gestión que sobre ellas se desarrolló.
07/2024 UAI-UNGS	30-9-24	Seguimiento integral - Capital Humano	Verificar el estado de las observaciones pendientes de regularización formuladas por la UAI con especial énfasis en las vinculadas al proceso de liquidación de haberes, verificando su integración con la información contenida en los Sistemas de control y legajos de personal y control de incompatibilidades de acuerdo a los convenios colectivos de trabajo, constatando el grado de implementación de las recomendaciones efectuadas.
08/2024 UAI-UNGS	7-1-25	Gestión Académica	Evaluar la eficiencia y eficacia del proceso de Emisión de Diplomas, Títulos y Certificaciones, de Pregrado, Grado, Posgrado y Escuela Secundaria, como así también la existencia de adecuados controles en las áreas intervinientes desde su solicitud hasta su otorgamiento.
09/2024 UAI-UNGS	13-11-24	Obras Públicas Relevantes	Evaluar la legalidad y razonabilidad de los procedimientos, desde la fundamentación de los proyectos hasta la recepción definitiva, considerando los aspectos financieros y el avance de obra, así como también el relevamiento de las acciones encaradas para atender los procesos de rescisión en caso de existir paralizaciones de obra (obras en ejecución durante el Ejercicio 2023).
10/2024 UAI-UNGS	14-10-24	Cierre Intermedio por cambio de autoridad en la Sec. Académica (No planificado)	Supervisar las tareas de cierre y efectuar los procedimientos de auditoría relacionados con el corte de gestión en la Secretaría Académica, programado con motivo de la renuncia al cargo de Secretaría Académica de la Universidad Nacional de General Sarmiento presentada por la Mg. Natalia Lorena Gonzalez, con vigencia a partir del día 1/9/2024.
11/2024 UAI-UNGS	26-02-25	Rendición de Cuentas (No Planificado) Res. MECCYT N° 763-18 Anexo I- Resol. 85-2019 Programa de Fortalecimiento de la Ciencia y la Tecnología	Certificar, conforme lo establecido en la Res. MECCYT N° 763/18 Anexo I, que la Rendición de Cuentas emitida por la Universidad respecto a los fondos asignados mediante la Res. SPU N° 85/19 - 29/05/19- "Programa de Fortalecimiento de la Ciencia y la Tecnología" cumple con la Normativa vigente y cuenta con la documentación respaldatoria correspondiente para su posterior verificación.
12/2024 UAI-UNGS	27-12-24	Otorgamiento de Becas	Evaluar la razonabilidad del proceso de selección, otorgamiento, pago y seguimiento de Becas de Formación en Investigación y/o Docencia, así como la registración contable y presupuestaria de los fondos destinados a las mismas, verificando a su vez el cumplimiento de la normativa aplicable.
13/2024 UAI-UNGS	27-03-25	Rendición de Cuentas (No Planificado) Res. MECCYT N° 205-18 Asignación de fondos	Certificar, conforme lo establecido en la Res. MECCYT N° 763/18 Anexo I, que la Rendición de Cuentas emitida por la Universidad respecto a los fondos asignados mediante la Res. SPU N° 205/18 - 29/08/18- "Programa de Fortalecimiento de la Ciencia y la Tecnología en Universidades Nacionales" cumple con la Normativa vigente y cuenta con la documentación respaldatoria correspondiente para su posterior verificación.
14/2024 UAI-UNGS	27-12-24	Seguridad sobre Bienes y Personales e Higiene Laboral	Evaluar el cumplimiento de la normativa vigente en materia de Seguridad e Higiene y la aplicación de las disposiciones y procedimientos diseñados por la Institución para el adecuado resguardo de los bienes y la seguridad de las personas que permanecen dentro de la Universidad.
ACTIV 01/2024 UAI-UNGS	5-1-24	Reporte mensual Diciembre 2023	Informar el grado de avance de las Actividades y Proyectos planificados en el PAT 2023.

UNIVERSIDAD NACIONAL DE GENERAL SARMIENTO - UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA			
NÓMINA DE INFORMES DE PROYECTOS DE AUDITORÍA y DE ACTIVIDADES - PAT 2024 (*)			
ACTIV 02/2024 UAI-UNGS	8-2-24	Recupero patrimonial Enero 2024	Seguimiento de las actividades de Recupero Patrimonial de los agentes públicos efectuado por la Universidad en el marco del Decr. N° 1154/97. Comunicación mensual a la UAI, en el plazo establecido por la normativa, por parte de Asesoría Jurídica, de las actuaciones en que hayan intervenido con motivo de hechos, actos, omisiones o procedimientos que hubieran causado perjuicio económico al Estado Nacional.
ACTIV 03/2024 UAI-UNGS	5-2-24	Reporte mensual Enero 2024	Informar el grado de avance de las Actividades y Proyectos planificados en el PAT 2024.
ACTIV 04/2024 UAI-UNGS	4-3-24	Discapacidad - 2º semestre 2023	Verificar el cumplimiento de lo dispuesto en el Art.1 del Decreto N° 312/2010 respecto a la obligación de informar a la Dirección Nacional de Gestión de Información y Política Salarial, al cierre de cada semestre, sobre el personal con discapacidad activo en la Universidad.
ACTIV 05/2024 UAI-UNGS	4-3-24	Inversiones Financieras 4to. Trimestre 2023	Verificar el cumplimiento de la presentación de información relacionada con el Inventario de Inversiones Financieras de la Universidad a través del Sistema de Información Financiera para las Universidades Nacionales -SIFEP-: "Cuadro 15 - Inventario de Inversiones Financieras".
ACTIV 06/2024 UAI-UNGS	7-3-24	Recupero patrimonial Febrero 2024	Seguimiento de las actividades de Recupero Patrimonial de los agentes públicos efectuado por la Universidad en el marco del Decr. N° 1154/97. Comunicación mensual a la UAI, en el plazo establecido por la normativa, por parte de Asesoría Jurídica, de las actuaciones en que hayan intervenido con motivo de hechos, actos, omisiones o procedimientos que hubieran causado perjuicio económico al Estado Nacional.
ACTIV 07/2024 UAI-UNGS	5-3-24	Reporte mensual Febrero 2024	Informar el grado de avance de las Actividades y Proyectos planificados en el PAT 2024.
ACTIV 08/2024 UAI-UNGS	5-4-24	Recupero patrimonial + Juicios y Sumarios Marzo 2024	Seguimiento de las actividades de Recupero Patrimonial de los agentes públicos efectuado por la Universidad en el marco del Decr. N° 1154/97. Comunicación mensual a la UAI, en el plazo establecido por la normativa, por parte de Asesoría Jurídica, de las actuaciones en que hayan intervenido con motivo de hechos, actos, omisiones o procedimientos que hubieran causado perjuicio económico al Estado Nacional.
ACTIV 09/2024 UAI-UNGS	5-4-24	Reporte mensual Marzo 2024	Informar el grado de avance de las Actividades y Proyectos planificados en el PAT 2024.
ACTIV 10/2024 UAI-UNGS	6-5-24	Reporte mensual Abril 2024	Informar el grado de avance de las Actividades y Proyectos planificados en el PAT 2024.
ACTIV 11/2024 UAI-UNGS	3-5-24	Recupero patrimonial Abril 2024	Seguimiento de las actividades de Recupero Patrimonial de los agentes públicos efectuado por la Universidad en el marco del Decr. N° 1154/97. Comunicación mensual a la UAI, en el plazo establecido por la normativa, por parte de Asesoría Jurídica, de las actuaciones en que hayan intervenido con motivo de hechos, actos, omisiones o procedimientos que hubieran causado perjuicio económico al Estado Nacional.
ACTIV 12/2024 UAI-UNGS	28-6-24	Inversiones Financieras 1er. Trimestre 2024	Verificar el cumplimiento de la presentación de información relacionada con el Inventario de Inversiones Financieras de la Universidad a través del Sistema de Información Financiera para las Universidades Nacionales -SIFEP-: "Cuadro 15 - Inventario de Inversiones Financieras".
ACTIV 13/2024 UAI-UNGS	3-6-24	Recupero patrimonial Mayo 2024	Seguimiento de las actividades de Recupero Patrimonial de los agentes públicos efectuado por la Universidad en el marco del Decr. N° 1154/97. Comunicación mensual a la UAI, en el plazo establecido por la normativa, por parte de Asesoría Jurídica, de las actuaciones en que hayan intervenido con motivo de hechos, actos, omisiones o procedimientos que hubieran causado perjuicio económico al Estado Nacional.
ACTIV 14/2024 UAI-UNGS	6-6-24	Reporte mensual Mayo 2024	Informar el grado de avance de las Actividades y Proyectos planificados en el PAT 2024.
ACTIV 15/2024 UAI-UNGS	5-7-24	Reporte mensual Junio 2024	Informar el grado de avance de las Actividades y Proyectos planificados en el PAT 2024.
ACTIV 16/2024 UAI-UNGS	3-7-24	Recupero patrimonial + Juicios y Sumarios Junio 2024	Seguimiento de las actividades de Recupero Patrimonial de los agentes públicos efectuado por la Universidad en el marco del Decr. N° 1154/97. Comunicación mensual a la UAI, en el plazo establecido por la normativa, por parte de Asesoría Jurídica, de las actuaciones en que hayan intervenido con motivo de hechos, actos, omisiones o procedimientos que hubieran causado perjuicio económico al Estado Nacional.
ACTIV 17/2024 UAI-UNGS	24-7-24	Discapacidad - 1º semestre 2024	Verificar el cumplimiento de lo dispuesto en el Art.1 del Decreto N° 312/2010 respecto a la obligación de informar a la Dirección Nacional de Gestión de Información y Política Salarial, al cierre de cada semestre, sobre el personal con discapacidad activo en la Universidad.
ACTIV 18/2024 UAI-UNGS	6-8-24	Reporte mensual Julio 2024	Informar el grado de avance de las Actividades y Proyectos planificados en el PAT 2024.
ACTIV 19/2024 UAI-UNGS	5-8-24	Recupero patrimonial Julio 2024	Seguimiento de las actividades de Recupero Patrimonial de los agentes públicos efectuado por la Universidad en el marco del Decr. N° 1154/97. Comunicación mensual a la UAI, en el plazo establecido por la normativa, por parte de Asesoría Jurídica, de las actuaciones en que hayan intervenido con motivo de hechos, actos, omisiones o procedimientos que hubieran causado perjuicio económico al Estado Nacional.

UNIVERSIDAD NACIONAL DE GENERAL SARMIENTO - UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA			
NÓMINA DE INFORMES DE PROYECTOS DE AUDITORÍA y DE ACTIVIDADES - PAT 2024 (*)			
ACTIV 20/2024 UAI-UNGS	3-9-24	Inversiones Financieras 2do. Trimestre 2024	Verificar el cumplimiento de la presentación de información relacionada con el Inventario de Inversiones Financieras de la Universidad a través del Sistema de Información Financiera para las Universidades Nacionales -SIFEP-: "Cuadro 15 - Inventario de Inversiones Financieras".
ACTIV 21/2024 UAI-UNGS	8-8-24	Seguimiento del Planeamiento 2023 (2° semestre)	Verificar el avance de las Actividades/Proyectos planificados, los recursos asignados, los objetivos propuestos y los tiempos determinados para cada proyecto/tarea con la real ejecución de los mismos, estableciendo los desvíos y explicando las causas que los motivaron al 31/12/2023.
ACTIV 22/2024 UAI-UNGS	8-8-24	Seguimiento del Planeamiento 2024 (1° semestre)	Verificar el avance de las Actividades/Proyectos planificados, los recursos asignados, los objetivos propuestos y los tiempos determinados para cada proyecto/tarea con la real ejecución de los mismos, estableciendo los desvíos y explicando las causas que los motivaron al 30/06/2024.
ACTIV 23/2024 UAI-UNGS	6-9-24	Reporte mensual Agosto 2024	Informar el grado de avance de las Actividades y Proyectos planificados en el PAT 2024.
ACTIV 24/2024 UAI-UNGS	2-9-24	Recupero patrimonial Agosto 2024	Seguimiento de las actividades de Recupero Patrimonial de los agentes públicos efectuado por la Universidad en el marco del Decr. N° 1154/97. Comunicación mensual a la UAI, en el plazo establecido por la normativa, por parte de Asesoría Jurídica, de las actuaciones en que hayan intervenido con motivo de hechos, actos, omisiones o procedimientos que hubieran causado perjuicio económico al Estado Nacional.
ACTIV 25/2024 UAI-UNGS	1-10-24	Recupero patrimonial + Juicios y Sumarios Septiembre 2024	Seguimiento de las actividades de Recupero Patrimonial de los agentes públicos efectuado por la Universidad en el marco del Decr. N° 1154/97. Comunicación mensual a la UAI, en el plazo establecido por la normativa, por parte de Asesoría Jurídica, de las actuaciones en que hayan intervenido con motivo de hechos, actos, omisiones o procedimientos que hubieran causado perjuicio económico al Estado Nacional.
ACTIV 26/2024 UAI-UNGS	6-10-24	Reporte mensual Septiembre 2024	Informar el grado de avance de las Actividades y Proyectos planificados en el PAT 2024.
ACTIV 27/2024 UAI-UNGS	4-11-24	Recupero patrimonial Octubre 2024	Seguimiento de las actividades de Recupero Patrimonial de los agentes públicos efectuado por la Universidad en el marco del Decr. N° 1154/97. Comunicación mensual a la UAI, en el plazo establecido por la normativa, por parte de Asesoría Jurídica, de las actuaciones en que hayan intervenido con motivo de hechos, actos, omisiones o procedimientos que hubieran causado perjuicio económico al Estado Nacional.
ACTIV 28/2024 UAI-UNGS	5-11-24	Reporte mensual Octubre 2024	Informar el grado de avance de las Actividades y Proyectos planificados en el PAT 2024.
ACTIV 29/2024 UAI-UNGS	28-2-25	Seguimiento de Observaciones al 31/12/2024	Verificar el estado de las Observaciones pendientes de regularización, no regularizables y regularizadas formuladas por la UAI y otros Organismos de Control (Auditoría General de la Nación y otros), constatando el grado de implementación de las Recomendaciones efectuadas, su oportunidad y metodología al 31/12/2024.
ACTIV 30/2024 UAI-UNGS	2-12-24	Plan Anual de Trabajo 2025	Confección de un documento en el cual, en virtud de los objetivos y riesgos de auditoría determinados, la UAI define las actividades y los recursos necesarios para alcanzarlos, estableciendo anticipadamente las Actividades y Proyectos de auditoría que se realizarán en el ejercicio 2025, los momentos de ejecución y productos a obtener.
ACTIV 31/2024 UAI-UNGS	5-12-24	Reporte mensual Noviembre 2024	Informar el grado de avance de las Actividades y Proyectos planificados en el PAT 2024.
ACTIV 32/2024 UAI-UNGS	27-12-24	Anticorrupción 2023	Verificar el cumplimiento de lo dispuesto en la Ley N° 25.188, su Decreto Reglamentario N° 164/99, y el Decreto N° 808/00, respecto de las presentaciones efectuadas de las DJPI por parte de los funcionarios públicos obligados, ante la Oficina Anticorrupción.
ACTIV 33/2024 UAI-UNGS	3-12-24	Recupero patrimonial Noviembre 2024	Seguimiento de las actividades de Recupero Patrimonial de los agentes públicos efectuado por la Universidad en el marco del Decr. N° 1154/97. Comunicación mensual a la UAI, en el plazo establecido por la normativa, por parte de Asesoría Jurídica, de las actuaciones en que hayan intervenido con motivo de hechos, actos, omisiones o procedimientos que hubieran causado perjuicio económico al Estado Nacional.
ACTIV 34/2024 UAI-UNGS	10-01-25	Inversiones Financieras 3er. Trimestre 2024	Verificar el cumplimiento de la presentación de información relacionada con el Inventario de Inversiones Financieras de la Universidad a través del Sistema de Información Financiera para las Universidades Nacionales -SIFEP-: "Cuadro 15 - Inventario de Inversiones Financieras".
ACTIV 35/2024 UAI-UNGS	27-12-24	Recupero patrimonial + Juicios y Sumarios Diciembre 2024	Seguimiento de las actividades de Recupero Patrimonial de los agentes públicos efectuado por la Universidad en el marco del Decr. N° 1154/97. Comunicación mensual a la UAI, en el plazo establecido por la normativa, por parte de Asesoría Jurídica, de las actuaciones en que hayan intervenido con motivo de hechos, actos, omisiones o procedimientos que hubieran causado perjuicio económico al Estado Nacional.

(*) El Informe correspondiente a "Servicios Rentados a Terceros" incluido en el PAT 2024, fue reprogramado para su ejecución en el PAT 2025 debido a la ausencia de horas de Auditoría disponibles del Equipo de Auditores de la UAI en el Ejercicio 2024.