

De mi mayor consideración:

Tengo el agrado de dirigirme a ustedes en mi carácter de Titular de la Unidad de Auditoría Interna (UAI), con el fin de dar cuenta de un informe parcial de gestión de cara a la sociedad argentina de los logros, avances y proyectos realizados por este equipo de trabajo.

La Unidad de Auditoría es responsable del control del mantenimiento de un adecuado sistema de control interno en el ámbito de la organización, siendo su responsabilidad primaria la de planificar, programar y ejecutar exámenes y evaluaciones posteriores a las actividades del Organismo en sus aspectos presupuestarios, económicos, financieros, patrimoniales, normativos, operacionales y de gestión. Todo ello se realiza con un enfoque de control integral e integrado, con el objeto de tender a la continua optimización de los niveles de eficacia, eficiencia y economía de la gestión de la organización.

Para ello, y de acuerdo a lo normado por la Ley N° 24.156, la Unidad de Auditoría actúa coordinada por la Sindicatura General de la Nación, siendo ésta el Órgano Rector del sistema de control interno.

Es así que esta Unidad dio cumplimiento a las pautas establecidas por la Sindicatura General de la Nación en la Resolución N° 178/2020, mediante la cual se instruyó a todas las UAI's a readecuar su Plan Anual de Trabajo (PAT) 2020, con el objeto de poner sus mayores esfuerzos en las actividades de control derivadas de la situación actual y a fin de aportar valor en la eficiencia de la gestión.

También en este período se han realizado las auditorías relacionadas con el seguimiento de la implementación de acciones correctivas derivadas de observaciones de ejercicios anteriores, motivadas en los Informes de Auditoría del sistema de control público. Asimismo, se ha desarrollado y se encuentra ya finalizada la auditoría relacionada con la Cuenta de Inversión 2019 del ENARGAS, la que tiene por objeto evaluar el control interno de los sistemas de información presupuestario y contable, y cuyo Informe posteriormente es elevado por la Sindicatura General a la Contaduría General de la Nación, a fin de rendir cuentas de la gestión.

En el marco de las auditorías que desarrollamos en cumplimiento de nuestra planificación, en la actualidad nos encontramos trabajando en el proyecto Inversiones Obligatorias, efectuando el seguimiento de las acciones encaradas por las unidades organizativas con el

objeto de regularizar los aspectos observados en auditorías anteriores, y centrando nuestro análisis en el estado de las tramitaciones correspondientes a los Planes de Inversiones y las acciones encaradas con relación a los procesos sancionatorios iniciados por el Organismo respecto de los incumplimientos observados en su ejecución por parte de las Prestatarias.

Asimismo, estamos desarrollando el proyecto denominado Compras y Contrataciones, en el cual evaluamos el cumplimiento por parte del ENARGAS del Régimen de Contrataciones de la Administración Nacional, así como de las normas y procedimientos de control interno aplicables a la gestión de Compras y Contrataciones durante el ejercicio 2019.

En este mismo sentido, llevamos adelante la auditoría relacionada con el Sistema de Incidentes y Fugas, relevando los procedimientos implementados para el registro y seguimiento de los datos relacionados con los Accidentes o de Fugas verificados en los sistemas de distribución de gas, a través del funcionamiento del Sistema de Información de Incidentes y Fugas en los Sistemas de Distribución, implementado por la Gerencia de Distribución.

Con relación a Atención de Usuarios, estamos evaluando el cumplimiento de las normas y procedimientos dictados por la máxima autoridad del ENARGAS, así como el funcionamiento de los controles internos aplicados, en la gestión de Atención de Reclamos realizados por los usuarios del servicio público de distribución de gas, en la Sede Central del Organismo, para el ejercicio 2019.

Un gran abrazo.

Sin otro particular saluda atentamente.

Cra. Beatriz Suárez Trillo

Auditora Interna Titular de la Unidad de Auditoría Interna
Ente Nacional Regulador del Gas