

UAI-ENTE NACIONAL REGULADOR DEL GAS

Año: 2020

## COMPOSICION DE AGENTES

AGENTE	CARGO	PERFIL / TITULO
SUÁREZ TRILLO, BEATRÍZ	Auditora Interna Titular (Titular)	Cs. Económicas / Contador Público
BARRAGO, VERÓNICA LORENA	Auditora Contable	Cs. Económicas / Administración Cs. Económicas / Contador Público
CESPÓN, SILVIA BEATRIZ	Jefa de Área (Auditora de Gestión)	Cs. Económicas / Administración
RODRIGUEZ, JUAN MANUEL	Auditor Operativo	Cs. Económicas / Contador Público
ZUNINO, ANA YAEL	Auditora Legal	Legal / Abogacía
Total de agentes:		5

## PLANEAMIENTO - RESUMEN DE HORAS.

Hs. Capacitación:	262	Hs. No Programables:	1341 (20%)
Hs. Licencias:	1540	Programables:	5362

## - PLAN ORIGINAL EJECUTADO -

## TAREAS

ACTIVIDAD: Horas Administrativas

- Apoyo Administrativo
- Apoyo Administrativo

### Objeto

Realizar las tareas de Apoyo Administrativo que son propias de la UAI.

### Alcance

Gestión documental del ingreso, recepción, derivación y salida de toda la documentación que se tramita en el ámbito de la UAI.

### METAS:

Inicio: 01/01/2020

Fin: 31/05/2020

Horas: 84

Productos: 0

ACTIVIDAD: Seguimiento de Observaciones y Administración SISIO/SISAC

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones del SCI

**Objeto**

Dar cumplimiento a lo establecido en la RESOL-2018-178-APN-SIGEN.

**Alcance**

Efectuar el Seguimiento de las Observaciones cargadas en el sistema SISIO/SISAC. Presentar, en forma compilada, el estado de situación de las observaciones y recomendaciones oportunamente efectuadas por la UAI y otros Órganos de Control.

**METAS:**

Inicio: 01/01/2020

Fin: 17/02/2020

Horas: 340

Productos: 3

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
7	17/02/2020
8	17/02/2020
9	17/02/2020

**ACTIVIDAD:**

Comité de Control/Auditoría

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Comité de Control/Auditoría

**Objeto**

Propiciar la celebración de las reuniones del Comité de Control.

**Alcance**

Preparar y participar en las reuniones del Comité de Control. Efectuar el seguimiento de las acciones comprometidas en dicho ámbito, elaborando un Informe Anual sobre el funcionamiento del Comité de Control.

**METAS:**

Inicio: 02/03/2020

Fin: 06/03/2020

Horas: 21

Productos: 1

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
11	06/03/2020

**ACTIVIDAD:**

Seguimiento del Planeamiento

- Conducción

■ Planeamiento

**Objeto**

Seguimiento de la Ejecución del Plan Anual de la UAI.

**Alcance**

Elaboración del reporte de ejecución del Plan Anual UAI correspondiente al Ejercicio 2019.

**METAS:**

Inicio: 01/01/2020

Fin: 31/01/2020

Horas: 7

Productos: 1

**Numero SISAC**

**Fecha estimada de ejecución**

3

31/01/2020

**ACTIVIDAD:**

Otras tareas de supervisión del SCI

■ Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)

■ Otras tareas de supervisión del SCI

**Objeto**

Realizar el análisis del cumplimiento de los objetivos estratégicos definidos en el Plan UAI 2020 y elaborar los reportes mensuales.

**Alcance**

Elaborar los Reportes Mensuales de la UAI y la información relativa a Contrataciones con Universidades.

**METAS:**

Inicio: 01/01/2020

Fin: 31/05/2020

Horas: 50

Productos: 5

**Numero SISAC**

**Fecha estimada de ejecución**

1

06/01/2020

4

05/02/2020

10

05/03/2020

13

06/04/2020

15

05/05/2020

**ACTIVIDAD:**

Procedimientos administrativos UAI

■ Conducción

■ Lineamientos y Procedimientos propios de la UAI

**Objeto**

Elaboración de información a ser publicada en el Informe Anual ENARGAS.

**Alcance**

Elaboración de información a ser publicada en el Informe Anual ENARGAS correspondiente al Año 2019.

**METAS:**

Inicio: 03/02/2020	Fin: 14/02/2020	Horas: 14	Productos: 1
Numero SISAC		Fecha estimada de ejecución	
5		14/02/2020	

**ACTIVIDAD:**

Recupero Patrimonial. Informes trimestrales (Decreto N° 1154/97, Res. N° 192/02 y Res. N° 12/07 SGN)

- Otras Actividades
- Información sobre Recupero Patrimonial de agentes públicos

**Objeto**

Dar cumplimiento a lo establecido en la Resolución SIGEN N° 12/07.

**Alcance**

Cargar el reporte mensual en el Sistema SISREP.

**METAS:**

Inicio: 01/01/2020	Fin: 15/05/2020	Horas: 20	Productos: 5
Numero SISAC		Fecha estimada de ejecución	
2		15/01/2020	
6		14/02/2020	
12		16/03/2020	
14		15/04/2020	
16		15/05/2020	

**ACTIVIDAD:**

Capital Humano - Circular 5/2017

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Control de Cumplimiento Normativo

**Objeto**

Dar cumplimiento a lo establecido en la Circular SGN Nº 5/2017.

**Alcance**

Verificación del cumplimiento del Decreto Nº 446/2017.

**METAS:**

Inicio: 02/03/2020

Fin: 31/05/2020

Horas: 21

Productos: 0

**ACTIVIDAD:** Plan de Igualdad de Oportunidades

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Otras tareas de supervisión del SCI

**Objeto**

Relevar el grado de cumplimiento del Organismo en relación con la Ley Micaela en particular y la normativa de equidad de género e igualdad de oportunidades y trato en general.

**Alcance**

Cumplimiento del Instructivo de Trabajo Nº 3/2020-SIGEN - Ley Micaela, Equidad de Género e Igualdad de Oportunidades y Trato.

**METAS:**

Inicio: 26/05/2020

Fin: 31/05/2020

Horas: 20

Productos: 0

## PROYECTOS

**ACTIVIDAD:** Cierre de Ejercicio 2019 (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Verificar el cumplimiento de los lineamientos de control interno que oportunamente dicte la Sindicatura General de la Nación, así como de las normas que emanen de la Secretaría de Hacienda en oportunidad del cierre del Ejercicio 2019.

**Definición del objeto del área a auditar.**

Sede Central del Organismo y Centros Regionales.

**Lineamientos.**

Se realizarán procedimientos de cierre de libros, cortes de documentación, y arqueos de fondos y valores, tanto para la Sede Central del Organismo como para los Centros Regionales.

Tipo de auditoría: Apoyo.

Enfoque: Propiamente Dicha.

Selectividad: No Selectiva.

**RESUMEN:**



Inicio: 02/01/2020	Fin: 31/01/2020	Horas: 35	Productos: 1
--------------------	-----------------	-----------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
1	31/01/2020

**ACTIVIDAD:** Cuenta de Inversión Ejercicio 2019 (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Verificar la veracidad, integridad y confiabilidad de la información contenida en las presentaciones de la Cuenta de Inversión del ejercicio, en cumplimiento de las normas emitidas por la Secretaría de Hacienda, así como de las instrucciones emanadas de la Sindicatura General de la Nación, incluyendo para ello aquellos procedimientos que, a juicio del auditor, se consideren convenientes.

**Definición del objeto del área a auditar.**

Gerencia de Administración

**Lineamientos.**

Para el desarrollo del trabajo se tendrá en cuenta, especialmente, la información obtenida por el personal de la UAI al efectuar las tareas de cortes y cierre del ejercicio. Adicionalmente, se verificará el cumplimiento de las normas relacionadas con la presentación de Estados Contables. Se aplicarán, entre otros, los siguientes procedimientos: revisión del funcionamiento de los controles en los circuitos de ingresos y egresos, revisión de la ejecución presupuestaria, revisión de los saldos de las cuentas de Balance (análisis de cuentas), revisión de conciliaciones bancarias, y revisión de la exposición de la información contable y presupuestaria. Se emitirán los Informes de Certificación que oportunamente requiera la Autoridad de Aplicación (Adecuación del Fondo Rotatorio, Rendición administrativa con cargo al ejercicio de todos los comprobantes de Fondo Rotatorio del ejercicio anterior que hayan sido reimputados al ejercicio y ratificación del Remanente Provisorio).

Tipo de auditoría: Apoyo.	Enfoque: Horizontal.	Selectividad: No Selectiva.
---------------------------	----------------------	-----------------------------

**RESUMEN:**

Inicio: 02/03/2020	Fin: 24/04/2020	Horas: 295	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
2	24/04/2020

**ACTIVIDAD:** Incidentes y fugas (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Verificar las acciones llevadas a cabo por la Gerencia de Distribución para el registro y seguimiento de los datos relacionados con los Incidentes y Fugas, reportados en el sistema de Distribución de gas.

**Definición del objeto del área a auditar.**

Gerencia de Distribución

**Lineamientos.**

Relevar las acciones desarrolladas para el seguimiento y tratamiento otorgado a los distintos tipos de incidentes reportados en el Sistema de Distribución, en función de la información agregada por las Distribuidoras al Sistema de Incidentes y Fugas (SIF).

Tipo de auditoría: Sustantivo.	Enfoque: Propiamente Dicha.	Selectividad: Selectiva.
--------------------------------	-----------------------------	--------------------------

RESUMEN:

Inicio: 01/01/2020

Fin: 31/05/2020

Horas: 307

Productos: 0

ACTIVIDAD: Subdistribuidores (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Verificar los procedimientos de control implementados sobre la acreditación y seguimiento de los Subdistribuidores.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia de Distribución, Gerencia de Desempeño y Economía y Gerencia de Asuntos Legales

Lineamientos.

Se verificarán los procedimientos implementados para el control de los requisitos necesarios que deben cumplimentar las personas físicas o jurídicas de derecho privado que aspiren a desempeñarse como Subdistribuidores, según lo establecido en el Anexo I de la Resolución ENRG N° 35/93, sus modificatorias y complementarias. Se relevarán las Autorizaciones de Subdistribución otorgadas por el Ente, a fin de determinar su vigencia. Se verificarán los procedimientos de control implementados, respecto de los Subdistribuidores autorizados a operar, considerando, asimismo, la información de las auditorías y controles realizados por las Licenciatarias, en ejercicio del poder de policía delegado. PLAN DE EMERGENCIA: No se prevé la continuidad del proyecto "Subdistribuidores" durante el ejercicio 2020. Este proyecto tiene principio de ejecución en el mes de febrero, y continuó avanzando hasta comienzos de marzo. Por este motivo cuenta con 125 horas ejecutadas, las que corresponden a la etapa de relevamiento de información en los archivos permanentes de esta Unidad, revisión de las observaciones y recomendaciones pendientes por parte del Organismo, y relevamiento de información en el nuevo sistema informático. Se planificó discontinuar esta auditoría dado que, por la antigüedad en la aprobación y tramitación de documentación de estos sujetos (en su gran mayoría han sido autorizados por primera vez en los inicios de la creación del Organismo), la mayoría de la información se encuentra en papel, resultando imposible su acceso en circunstancias de aislamiento social. Si bien se ha desarrollado un sistema informático para centralizar la información, aún resulta necesario corroborar mucha de ella en los expedientes físicos.

Tipo de auditoría: Sustantivo.

Enfoque: Propiamente Dicha.

Selectividad: Selectiva.

RESUMEN:

Inicio: 02/03/2020

Fin: 31/05/2020

Horas: 125

Productos: 0

ACTIVIDAD: Gestión de Compras y Contrataciones (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Evaluar el cumplimiento de la normativa vigente y la gestión implementada en materia de compras y contrataciones, en todas sus etapas.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia de Administración

Lineamientos.

Se evaluará el grado de cumplimiento del Decreto N° 1023/2001 y su reglamentación Decreto N° 1030/2016, así como de las normas y procedimientos internos aplicables a la gestión de "Compras y Contrataciones", logrando así una evaluación integral de la gestión de contratación (desde la detección de la necesidad, el encuadre legal del trámite, hasta la recepción de los bienes o servicios de que se trate). Se verificará, asimismo, el funcionamiento de los controles internos aplicables. Se aplicarán los procedimientos mínimos establecidos en el Instructivo de Trabajo N° 4/2014 - "Programa de Verificación para el Proceso de Compras y Contrataciones", comunicado por Circular N° 2/2014-SGN. Asimismo, se emitirá opinión con relación al cumplimiento de la normativa de "Precios Testigo". Se seleccionará y analizará una muestra que, tanto en cantidad

de casos, como en valores económicos resulte significativa, a criterio del auditor. Asimismo, se efectuará un seguimiento de las recomendaciones realizadas en informes anteriores. Se considerará, además, lo actuado en los procedimientos de carácter excepcional finalizados, que se realicen en el marco del Procedimiento de Contratación de Bienes y Servicios en la Emergencia aprobado por Decisión Administrativa N° 409/2020 y el procedimiento complementario aprobado por Disposición ONC N° 48/2020.

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	------------

**RESUMEN:**

Inicio: 03/02/2020	Fin: 31/05/2020	Horas: 259	Productos: 0
--------------------	-----------------	------------	--------------

**ACTIVIDAD:** Atención de Usuarios (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Evaluar el cumplimiento de las normas y procedimientos dictados por la Máxima Autoridad, así como el funcionamiento de los controles internos relacionados con la gestión de Atención de Reclamos de los usuarios.

**Definición del objeto del área a auditar.**

Gerencia de Protección del Usuario

**Lineamientos.**

Se verificará la integridad, congruencia, confiabilidad y oportunidad de las registraciones volcadas en el aplicativo "Gestión de Reclamos" por parte de los Funcionarios Responsables, dependientes de la Gerencia de Protección del Usuario. Asimismo, se verificará el proceso de generación de los datos estadísticos asociados, así como su oportuna comunicación a las unidades organizativas correspondientes. Se efectuará el seguimiento de las observaciones y recomendaciones volcadas en Informes anteriores.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------

**RESUMEN:**

Inicio: 01/05/2020	Fin: 31/05/2020	Horas: 140	Productos: 0
--------------------	-----------------	------------	--------------

**ACTIVIDAD:** Inversiones Obligatorias (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Verificar los controles aplicados para asegurar el cumplimiento de las obras de inversión aprobadas por el Ente en la Revisión Tarifaria Integral (período 2017-2022), para las Licenciatarias del servicio de Transporte y Distribución.

**Definición del objeto del área a auditar.**

Gerencia de Distribución, Gerencia de Transmisión, Gerencia de Desempeño y Economía y Gerencia de Tecnologías de la Información y Comunicación

**Lineamientos.**

Verificar las actividades desarrolladas por el Organismo con el propósito de evaluar el avance y grado de cumplimiento físico y económico financiero de los Planes de Inversiones Obligatorias para el quinquenio 2017-2021, que resultaran aprobados para las Licenciatarias del Servicio de Transporte y Distribución, en el marco de la Revisión Tarifaria Integral (RTI). A fin de evaluar el seguimiento y control de los proyectos incluidos en los Planes de Inversiones, se relevarán las actividades desarrolladas por las Gerencias intervinientes. Para ello, se verificará el cumplimiento de las pautas de control interno y de los planes de auditorías de campo elaborados, conforme lo establecido en el "Procedimiento para el Seguimiento y Control de los Proyectos incluidos en los Planes de Inversión Aprobados en la Revisión Tarifaria Integral 2017-2021" (Resolución ENRG N° I/4591/17





– Anexo I, y sus modificatorias). Asimismo, se verificará el respaldo documental de los Informes Finales que se eleven al Directorio y, en su caso, la publicación de los resultados de la evaluación del cumplimiento del Plan Anual de Inversión, por parte de las Prestadoras. En función de la instrucción recibida por parte de la Sindicatura General de la Nación (NO-2020-11853353-APN-GCSEI#SIGEN) se adelantó la ejecución del presente proyecto. Considerando la actual situación regulatoria, se centralizará el análisis en el estado de las tramitaciones correspondientes a los Planes de Inversiones Obligatorias correspondientes al tercer año regulatorio. Finalmente, efectuará el seguimiento de las acciones encaradas por las unidades organizativas a fin de regularizar los aspectos observados en informes anteriores, relevándose las acciones encaradas por el Organismo en función de los incumplimientos observados en la ejecución de los Planes de Inversión.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------

**RESUMEN:**

Inicio: 02/03/2020	Fin: 31/05/2020	Horas: 303	Productos: 0
--------------------	-----------------	------------	--------------

## - PLAN DE EMERGENCIA -

### TAREAS

**ACTIVIDAD:** Elaboración del Planeamiento (En Emergencia)

- Conducción
- Planeamiento

**Objeto**

Reprogramar el Plan Anual de Trabajo para el Ejercicio 2020 (En Emergencia).Elaborar el Plan Anual de Trabajo para el Ejercicio 2021.

**Alcance**

Definir los proyectos y tareas a ser incluidos en el Plan de Auditoría correspondiente al período 2020 (En Emergencia) y al período 2021, de acuerdo a los Lineamientos y las Pautas impartidos por la SIGEN.

**METAS:**

Inicio: 08/06/2020

Fin: 30/10/2020

Horas: 140

Productos: 2

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
32	30/10/2020
19	25/06/2020

**ACTIVIDAD:** Etica. Ley 25.188 Decreto N° 164/99 DDJJ Patrimoniales (En Emergencia)

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Control de Cumplimiento Normativo

**Objeto**

Dar cumplimiento a lo establecido en la Ley 25.188 y el Decreto N° 164/99.

**Alcance**

Verificar el cumplimiento de la presentación de las Declaraciones Juradas Patrimoniales Integrales ante la Oficina Anticorrupción.

**METAS:**

Inicio: 01/09/2020

Fin: 30/09/2020

Horas: 35

Productos: 1

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
28	30/09/2020

**ACTIVIDAD:** Acceso a la Información (En Emergencia)

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Otras tareas de supervisión del SCI

**Objeto**

Controlar el grado de cumplimiento, en materia de acceso a la información, según lo dispuesto en la Ley 27.275 y en el marco del IV Plan de Acción de Gobierno Abierto y del registro de las bases de datos personales que administra, según los lineamientos de la Ley 25.326.

**Alcance**

Cumplimiento del Instructivo de trabajo elaborado por SIGEN - IT Nº 12/19 - Acceso a la Información

**METAS:**

Inicio: 02/11/2020

Fin: 30/11/2020

Horas: 70

Productos: 1

Numero SISAC

Fecha estimada de ejecución

36

30/11/2020

**ACTIVIDAD:** Decreto Nº 1344/2007 art 101 (En Emergencia)

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Control de Cumplimiento Normativo

**Objeto**

Dar cumplimiento a lo establecido en el Decreto Nº 1344/2007, art. 101.

**Alcance**

Emitir opinión previa sobre los Reglamentos y Manuales de Procedimientos que requiera el Directorio (Resolución SGN Nº 162/14).

**METAS:**

Inicio: 02/11/2020

Fin: 30/11/2020

Horas: 28

Productos: 1

Numero SISAC

Fecha estimada de ejecución

35

30/11/2020

**ACTIVIDAD:** Capital Humano - Circular 5/2017 (En Emergencia)

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Control de Cumplimiento Normativo

**Objeto**

Dar cumplimiento a lo establecido en la Circular SGN Nº 5/2017.

**Alcance**

Verificación del cumplimiento del Decreto Nº 446/2017.

**METAS:**

Inicio: 01/06/2020

Fin: 30/06/2020

Horas: 4

Productos: 1

**Numero SISAC**

20

**Fecha estimada de ejecución**

29/06/2020

**ACTIVIDAD:**

Comité de Control/Auditoría (En Emergencia)

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Comité de Control/Auditoría

**Objeto**

Propiciar la celebración de las reuniones del Comité de Control.

**Alcance**

Preparar y participar en las reuniones del Comité de Control.Efectuar el seguimiento de las acciones comprometidas en dicho ámbito.

**METAS:**

Inicio: 05/10/2020

Fin: 23/10/2020

Horas: 56

Productos: 1

**Numero SISAC**

31

**Fecha estimada de ejecución**

23/10/2020

**ACTIVIDAD:**

Otras tareas de supervisión del SCI (En Emergencia)

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Otras tareas de supervisión del SCI

**Objeto**

Realizar el análisis del cumplimiento de los objetivos estratégicos definidos en el Plan UAI 2020 y elaborar los reportes mensuales.

**Alcance**

Relevar el cumplimiento de los objetivos estratégicos definidos en el Plan UAI 2020: Cumplimiento del Instructivo de Trabajo emitido por la SIGEN - IT Nº 4/19 - Responsabilidad Social Efectuar el seguimiento de las acciones comprometidas en el marco del Tablero de Gestión del ENARGAS.Elaborar los Reportes Mensuales de la UAI y la información relativa a Contrataciones con Universidades.



**METAS:**

Inicio: 01/06/2020	Fin: 31/12/2020	Horas: 190	Productos: 9
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
41	31/12/2020
17	05/06/2020
22	03/07/2020
24	05/08/2020
26	04/09/2020
29	05/10/2020
33	05/11/2020
38	04/12/2020
37	30/11/2020

**ACTIVIDAD:**

Recupero Patrimonial. Informes trimestrales (Decreto N° 1154/97, Res. N° 192/02 y Res. N° 12/07 SGN) (En Emergencia)

- Otras Actividades
- Información sobre Recupero Patrimonial de agentes públicos

**Objeto**

Dar cumplimiento a lo establecido en la Resolución SIGEN N° 12/07.

**Alcance**

Cargar el reporte mensual en el Sistema SISREP.

**METAS:**

Inicio: 01/06/2020	Fin: 10/12/2020	Horas: 28	Productos: 7
--------------------	-----------------	-----------	--------------

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
18	10/06/2020
23	10/07/2020
25	10/08/2020
27	10/09/2020
30	09/10/2020
34	10/11/2020
39	10/12/2020

**ACTIVIDAD:** Lucha contra la corrupción (En Emergencia)

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Otras tareas de supervisión del SCI

**Objeto**

Verificar el desarrollo y cumplimiento de las propuestas del Organismo, incluidas en el Plan Nacional Anticorrupción, aprobado por Decreto N° 258/19.

**Alcance**

Cumplimiento del Instructivo IT N° 3/19 - Ética Pública y Prevención de la Corrupción, emitido por la SIGEN.

**METAS:**

Inicio: 01/12/2020

Fin: 31/12/2020

Horas: 56

Productos: 1

Numero SISAC

Fecha estimada de ejecución

40

31/12/2020

**ACTIVIDAD:** Horas Administrativas (En Emergencia)

- Apoyo Administrativo
- Apoyo Administrativo

**Objeto**

Realizar las tareas de Apoyo Administrativo que son propias de la UAI.

**Alcance**

Gestión documental del ingreso, recepción, derivación y salida de toda la documentación que se tramita en el ámbito de la UAI.

**METAS:**

Inicio: 01/06/2020

Fin: 31/12/2020

Horas: 196

Productos: 0

**ACTIVIDAD:** Plan de Igualdad de Oportunidades (En Emergencia)

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Otras tareas de supervisión del SCI

**Objeto**

Relevar el grado de cumplimiento del Organismo en relación con la Ley Micaela en particular y la normativa de equidad de género e igualdad de oportunidades y trato en general.

**Alcance**

Cumplimiento del Instructivo de Trabajo N° 3/2020-SIGEN - Ley Micaela, Equidad de Género e Igualdad de Oportunidades y Trato.

**METAS:**

Inicio: 01/06/2020

Fin: 31/12/2020

Horas: 50

Productos: 2

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
42	31/12/2020
21	30/06/2020

## PROYECTOS

**ACTIVIDAD:** Atención de Usuarios (En Emergencia) (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Evaluar el cumplimiento de las normas y procedimientos dictados por el Directorio, así como el funcionamiento de los controles internos relacionados con la gestión de Atención de Reclamos de los usuarios.

**Definición del objeto del área a auditar.**

Gerencia de Protección del Usuario

**Lineamientos.**

Se verificará la integridad, congruencia, confiabilidad y oportunidad de las registraciones volcadas en el aplicativo "Gestión de Reclamos" por parte de los Funcionarios Responsables, dependientes de la Gerencia de Protección del Usuario. Asimismo, se verificará el proceso de generación de los datos estadísticos asociados, así como su oportuna comunicación a las unidades organizativas correspondientes. Se efectuará el seguimiento de las observaciones y recomendaciones volcadas en Informes anteriores.

Tipo de auditoría: Sustantivo. Enfoque: Propiamente Dicha. Selectividad: Selectiva.

**RESUMEN:**

Inicio: 01/06/2020

Fin: 31/08/2020

Horas: 410

Productos: 1

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
6	31/08/2020

**ACTIVIDAD:** Gestión de las Delegaciones Regionales (En Emergencia) (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Efectuar un relevamiento integral de las funciones desarrolladas por las Delegaciones Regionales, en materia de Atención de Usuarios, Auditorías y organización administrativa.

**Definición del objeto del área a auditar.**

[Redacted]

Delegaciones Regionales, dependientes de la Unidad de Coordinación Regional, en el ámbito de la Gerencia Regional Delegaciones

**Lineamientos.**

Se efectuará un relevamiento integral del funcionamiento de las Delegaciones Regionales, así como de los canales de información y comunicación con la Unidad de Coordinación Regional y las demás Gerencias del Organismo. En ese sentido, se abarcarán aspectos relacionados con la gestión de atención de usuarios, auditorías y organización administrativa de las Delegaciones Regionales seleccionadas. Las Delegaciones Regionales a auditar se seleccionarán sobre la base de las dependencias ya auditadas con anterioridad. Adicionalmente, se analizará el grado de cumplimiento de las metas físicas programadas y, de corresponder, las causas atribuibles a los desvíos.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------

**RESUMEN:**

Inicio: 03/08/2020	Fin: 30/11/2020	Horas: 381	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
8	30/11/2020

**ACTIVIDAD:** Controles Económico Regulatorios (En Emergencia) (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Verificar los controles implementados por la Gerencia de Desempeño y Economía para la realización de auditorías bajo su competencia.

**Definición del objeto del área a auditar.**

Coordinación de Control Económico Regulatorio, dependiente de la Gerencia de Desempeño y Economía

**Lineamientos.**

Se efectuará un relevamiento de las verificaciones llevadas a cabo para el control y seguimiento de la normativa vigente, relacionada con el cumplimiento de las funciones asignadas a la Coordinación de Control Económico Regulatorio, dependiente de la Gerencia de Desempeño y Economía. Se programará la realización, entre otros, de controles relativos a: tasas y cargos, traslado de impuestos a tarifas, compra de gas y verificación de la normativa vigente en facturación de los servicios de Distribución de gas natural. A tal fin se efectuará un relevamiento de la normativa vigente (Resoluciones dictadas por el Ente) a fin de detectar nuevas solicitudes de información a las Licenciatarias cuyo cumplimiento sea objeto de verificación. Se verificarán los procedimientos desarrollados en las auditorías y controles, el sustento de las observaciones e irregularidades detectadas, la comunicación de las conclusiones para la toma de decisiones y, en forma adicional, el grado de sistematización de la información y su cruce con datos relacionados que posean otras áreas del Organismo.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------

**RESUMEN:**

Inicio: 01/09/2020	Fin: 31/12/2020	Horas: 420	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
10	31/12/2020

**ACTIVIDAD:** Sanciones (En Emergencia) (Proyectos de Auditoría)



**Objeto**

Relevamiento de los procedimientos para el registro y seguimiento de las sanciones impuestas a los distintos sujetos de la industria.

**Definición del objeto del área a auditar.**

Gerencia de Asuntos Legales

**Lineamientos.**

Se llevará a cabo un relevamiento de los procedimientos utilizados para el registro y seguimiento de las sanciones que impone el Ente a los distintos sujetos de la industria del gas. En este sentido, se verificará la integridad, exactitud y veracidad de la información existente en la aplicación Base de Datos Unificada de Sanciones, implementada por el Organismo.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------

**RESUMEN:**

Inicio: 01/07/2020	Fin: 30/09/2020	Horas: 496	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
7	30/09/2020

**ACTIVIDAD:** Inversiones Obligatorias (En Emergencia) (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Verificar los controles aplicados para asegurar el cumplimiento de las obras de inversión aprobadas por el Ente en la Revisión Tarifaria Integral (período 2017-2022), para las Licenciatarias del servicio de Transporte y Distribución.

**Definición del objeto del área a auditar.**

Gerencia de Distribución, Gerencia de Transmisión, Gerencia de Desempeño y Economía y Gerencia de Tecnologías de la Información y Comunicación

**Lineamientos.**

Verificar las actividades desarrolladas por el Organismo con el propósito de evaluar el avance y grado de cumplimiento físico y económico financiero de los Planes de Inversiones Obligatorias para el quinquenio 2017-2021, que resultaran aprobados para las Licenciatarias del Servicio de Transporte y Distribución, en el marco de la Revisión Tarifaria Integral (RTI). A fin de evaluar el seguimiento y control de los proyectos incluidos en los Planes de Inversiones, se relevarán las actividades desarrolladas por las Gerencias intervinientes. Para ello, se verificará el cumplimiento de las pautas de control interno y de los planes de auditorías de campo elaborados, conforme lo establecido en el "Procedimiento para el Seguimiento y Control de los Proyectos incluidos en los Planes de Inversión Aprobados en la Revisión Tarifaria Integral 2017-2021" (Resolución ENRG N° I/4591/17 – Anexo I, y sus modificatorias). Asimismo, se verificará el respaldo documental de los Informes Finales que se eleven al Directorio y, en su caso, la publicación de los resultados de la evaluación del cumplimiento del Plan Anual de Inversión, por parte de las Prestadoras. En función de la instrucción recibida por parte de la Sindicatura General de la Nación (NO-2020-11853353-APN-GCSEI#SIGEN) se adelantó la ejecución del presente proyecto. Considerando la actual situación regulatoria, se centralizará el análisis en el estado de las tramitaciones correspondientes a los Planes de Inversiones Obligatorias correspondientes al tercer año regulatorio. Finalmente, efectuará el seguimiento de las acciones encaradas por las unidades organizativas a fin de regularizar los aspectos observados en informes anteriores, relevándose las acciones encaradas por el Organismo en función de los incumplimientos observados en la ejecución de los Planes de Inversión.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------



**RESUMEN:**

Inicio: 01/06/2020	Fin: 30/06/2020	Horas: 136	Productos: 1
		<b>Numero SISAC</b>	<b>Fecha planificado ejecución</b>
		3	30/06/2020

**ACTIVIDAD:** Plan Estratégico del ENARGAS (En Emergencia) (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Relevar el grado de implementación del "Plan Estratégico del ENARGAS para el período 2019-2023", aprobado por el Directorio mediante ACDIR-2019-7-APN-DIRECTORIO#ENARGAS del 24 de setiembre de 2019.

**Definición del objeto del área a auditar.**

Toda las Unidades Organizativas

**Lineamientos.**

Se verificará el grado de avance de los Programas de acción definidos por las distintas Unidades Organizativas para el cumplimiento de los Objetivos Estratégicos propuestos en el "Plan Estratégico del ENARGAS".

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	No Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	---------------

**RESUMEN:**

Inicio: 02/11/2020	Fin: 30/11/2020	Horas: 30	Productos: 1
		<b>Numero SISAC</b>	<b>Fecha planificado ejecución</b>
		9	30/11/2020

**ACTIVIDAD:** Instalaciones Internas (En Emergencia) (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Verificar el cumplimiento de las auditorías técnicas practicadas para el control del accionar de las Distribuidoras en materia de instalaciones internas de los usuarios.

**Definición del objeto del área a auditar.**

Gerencia de Distribución

**Lineamientos.**

Se verificarán las acciones desarrolladas por la Gerencia de Distribución a fin de controlar el accionar de las Distribuidoras en materia de instalaciones internas de gas por redes, analizando para ello la normativa aplicable y los controles implementados. Adicionalmente, se verificará el grado de cumplimiento de las metas físicas programadas por la Gerencia y, de corresponder, las causas atribuibles a los desvíos.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------



**RESUMEN:**

Inicio: 01/10/2020	Fin: 31/12/2020	Horas: 325	Productos: 1
		<b>Numero SISAC</b>	<b>Fecha planificado ejecución</b>
		11	31/12/2020

**ACTIVIDAD:** Incidentes y fugas (En Emergencia) (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Verificar las acciones llevadas a cabo por la Gerencia de Distribución para el registro y seguimiento de los datos relacionados con los Incidentes y Fugas, reportados en el sistema de Distribución de gas.

**Definición del objeto del área a auditar.**

Gerencia de Distribución

**Lineamientos.**

Relevar las acciones desarrolladas para el seguimiento y tratamiento otorgado a los distintos tipos de incidentes reportados en el Sistema de Distribución, en función de la información agregada por las Distribuidoras al Sistema de Incidentes y Fugas (SIF).

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------

**RESUMEN:**

Inicio: 01/06/2020	Fin: 31/07/2020	Horas: 90	Productos: 1
		<b>Numero SISAC</b>	<b>Fecha planificado ejecución</b>
		4	31/07/2020

**ACTIVIDAD:** Gestión de Compras y Contrataciones (En Emergencia) (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Evaluar el cumplimiento de la normativa vigente y la gestión implementada en materia de compras y contrataciones, en todas sus etapas.

**Definición del objeto del área a auditar.**

Gerencia de Administración

**Lineamientos.**

Se evaluará el grado de cumplimiento del Decreto N° 1023/2001 y su reglamentación Decreto N° 1030/2016, así como de las normas y procedimientos internos aplicables a la gestión de "Compras y Contrataciones", logrando así una evaluación integral de la gestión de contratación (desde la detección de la necesidad, el encuadre legal del trámite, hasta la recepción de los bienes o servicios de que se trate). Se verificará, asimismo, el funcionamiento de los controles internos aplicables. Se aplicarán los procedimientos mínimos establecidos en el Instructivo de Trabajo N° 4/2014 – "Programa de Verificación para el Proceso de Compras y Contrataciones", comunicado por Circular N° 2/2014-SGN. Asimismo, se emitirá opinión con relación al cumplimiento de la normativa de "Precios Testigo". Se seleccionará y analizará una muestra que, tanto en cantidad de casos, como en valores económicos resulte significativa, a criterio del auditor. Asimismo, se efectuará un seguimiento de las recomendaciones realizadas en informes anteriores. Se considerará, además, lo actuado en los procedimientos de carácter excepcional finalizados, que se realicen en



el marco del Procedimiento de Contratación de Bienes y Servicios en la Emergencia aprobado por Decisión Administrativa N° 409/2020 y el procedimiento complementario aprobado por Disposición ONC N° 48/2020.

Tipo de auditoría: Apoyo. Enfoque: Propiamente Dicha. Selectividad: Selectiva.

**RESUMEN:**

Inicio: 01/06/2020 Fin: 31/07/2020 Horas: 180 Productos: 1

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
5	31/07/2020



Ingrese su firma digital