

## ANEXO III - ARQUEO DE FONDOS Y VALORES

### ALCANCE DE LA TAREA DESARROLLADA

Los procedimientos de cierre de caja y valores, y corte de documentación se ejecutaron al inicio de las actividades del día 11/12/2023, tanto en la Sede Central como en las Delegaciones.

A continuación, se detallan las actividades desarrolladas, indicándose, en cada caso, la localización de las mismas.

#### **a.- Arqueos de Fondos y Valores**

##### Delegaciones - Fondos Rotatorios Internos

Los arqueos de Fondos Rotatorios y Cajas Chicas en las Delegaciones fueron realizados por éstos, siguiendo las pautas establecidas por esta Unidad de Auditoría Interna mediante ME-2023-137313679-APN-UAI#ENARGAS, remitidas a tal efecto el día 17 de noviembre de 2023.

Los arqueos en cuestión totalizan la suma de \$ 10.240.000, de acuerdo a la última disminución del Fondo Rotatorio aprobada por el Organismo mediante el dictado de la RESOL-2023-468-APN-DIRECTORIO#ENARGAS.

##### Sede Central - Tesorería

Se efectuaron arqueos de fondos, valores y documentación, incluyéndose los siguientes rubros:

- Caja Chica Presidencia
- Caja Chica Administración
- Caja Chica Viáticos
- Caja Chica Mantenimiento
- Caja Chica Gerencia General
- Caja Chica Patrimonio
- Caja Chica RRHH y RRII
- Plazos Fijos - Fondo de Servidumbres
- Valores a depositar (efectivo y cheque)
- Otros Valores (Depósitos en Garantía y Seguros de Edificio y autos)

Las cajas chicas verificadas ascienden a una suma de \$ 2.980.000, conforme lo reglado en la Resolución citada anteriormente. Con relación a los plazos fijos, se remitieron tres certificados que se encontraban vigentes al cierre del ejercicio, dos de ellos suman un importe total de \$ 116.263.376,49, y el otro por un valor de U\$S 138.182,78.

#### **b.- Saldos de Cuentas Bancarias**

La Gerencia de Administración remitió los reportes con los saldos contables de las cuentas bancarias, los extractos bancarios pertinentes y la conciliación bancaria al 10/12/2023. Cabe aclarar que las mismas responden a las operaciones registradas hasta la fecha de corte requerida, último día hábil de la gestión anterior (07/12/2023).

En el siguiente cuadro se exponen las cuentas objeto del presente análisis:

Número	Descripción
2.772/20	Recaudadora
2.930/92	Depósitos en Garantía
2.184/93	Pagadora
60.100.150/67	Córdoba
35.620.340/55	Mendoza
44.410.128/20	Rosario
45.320.472/69	Salta
37.620.246/80	Neuquén
21.200.323/75	Concordia
35.000.030/65	Mar del Plata
355.158/23	Santa Rosa
43.300.043/97	Rio Gallegos
43.400.103/77	Río Grande
52.400.189/61	Trelew
48.100.451/45	Tucumán
13.000.511/69	Bahía Blanca
3.000.508/80	La Plata
47.400.770/01	San Juan
46.300.282/65	Bariloche
3.454/88	Fondo Compensador N° 3454
366.431/1	Moneda Extranjera
3280/89	Fdo Servidumbres
523901/6	Caja de ahorro en dólares - fdo de servidumbres

### c. Identificación del último Recibo y Orden de Pago emitidos

A continuación, se identifican los comprobantes correspondientes a los últimos Recibos y Órdenes de Pago emitidos por los sistemas de gestión económico - financiera, empleados en el Organismo denominados Softland y e-Sidif.

	<u>Tipo de Documento</u>	<u>Último N° utilizado</u>	<u>Primer N° en blanco</u>
<u>Ingresos</u>			
e-Sidif	Recibos de recursos (RECI-REC)	162	163
Softland	Recibo de ingresos (RECIBO)	69891	69892
<u>Egresos</u>			

e-sidif	OP presupuestaria (PRE)	1592	1593
e-sidif	OP no presupuestaria (NPR)	135	136
e-sidif	OP Fondo Rotatorio (OP FR)	126	127
Softland	Orden de Pago (OPAGO)	66636	66637