



# Sistema de Control Interno

Lic. Carlos Alberto Pacios

Síndico General Adjunto de la SIGEN

# Sistema de Control Interno

## Logros



## Funciones Normativas

- Normas Generales de Control Interno
- Normas de Auditoría Interna Gubernamental
- Normas de Control Interno para Tecnología de la Información
- Normas Mínimas de Control Interno para el Buen Gobierno Corporativo en empresas y sociedades del Estado

# Sistema de Control Interno

## Logros



## Funciones de Coordinación y Supervisión

- Creación de Comités de Control
- Programa de Regularización del Ambiente de Control
- Lineamientos para los Planeamientos de SIGEN y Unidades de Auditoría Interna
- Red Federal de Control Público

# Sistema de Control Interno (SCI)

## Logros



## Red Federal de Control Público

1. Articulación de actividades entre más de 35 Organismos de Control de todo el País.
2. Significativo incremento en cantidad de auditorías sobre Programas Sociales y consecuente reducción del ciclo de auditoría.

# Sistema de Control Interno (SCI)

## Logros



## Red Federal de Control Público

1. Influencia en la conformación y fortalecimiento del “Ambiente de Control”.
2. Mejora de gestión a partir de las recomendaciones formuladas.

# Sistema de Control Interno

## Logros



## Funciones de Control y Auditoría

- Mapa de Riesgos del Sector Público Nacional
- Auditorías de carácter transversal y horizontal
- Metodología de Autoevaluación del Control Interno
- Sistema de Seguimiento de Informes y Observaciones

# Sistema de Control Interno

## Logros



## Funciones de Asesoramiento

- Reglamento al PEN sobre Rendición de Fondos Presupuestarios transferidos a provincias o municipios (Decreto N° 225/07)
- Asesoramiento a organismos públicos

# Sistema de Control Interno

## Logros



## Funciones de Información

- Renovación de la página de Internet de SIGEN (2007)
- Publicaciones institucionales

# Sistema de Control Interno

## Logros



## Fortalecimiento institucional

- Actividades de capacitación de agentes propios y de las UAI
- Integración con organismos de control interno del MERCOSUR
- Nuevo régimen de carrera del personal

# Sistema de Control Interno (SCI)

## Desafíos



### Gestión orgánica del SCI

1. Evaluación de riesgos que contemple objetivos de las políticas públicas
2. Aumentar coordinación de planeamientos de SIGEN y UAI
3. Incrementar los proyectos de auditoría transversales y horizontales

# Sistema de Control Interno (SCI)

## Desafíos



### Gestión orgánica del SCI

4. Ampliación del Programa de Regularización del Ambiente de Control
5. Fortalecer las herramientas tecnológicas para SIGEN y UAI
6. Incrementar actividades de formación del personal propio y de UAI

# Sistema de Control Interno (SCI)

## Desafíos



## Red Federal de Control Público

1. Continuar homogeneizando criterios técnicos de abordaje y exposición.
2. Lograr una mayor orientación del análisis hacia los resultados.
3. Lograr un mayor alcance de cobertura territorial y de actividades de gobierno.

# Sistema de Control Interno (SCI)

## Desafíos



## Red Federal de Control Público

1. Convertirse en facilitador de los operadores en pos de fortalecer los mecanismos de rendición de cuentas.

# Sistema de Control Interno (SCI)

## Desafíos



### Gestión material del SCI

Establecer “mejores prácticas”

- en materia de regulación
- en la gestión de auditorías transversales
- en la gestión de subsidios
- sobre identificación y diagnóstico de procesos

# Sistema de Control Interno (SCI)

## Desafíos



## Gestión organizacional de SIGEN

1. Finalizar la elaboración del Tablero Balanceado de Indicadores para la conducción de SIGEN
2. Continuar la implantación del Régimen de carrera del personal