**-INFORME DE AUDITORIA SISAC Nº 1 FISCALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE ARQUEO Y CORTE DE DOCUMENTACIÓN EN UNIDAD DE NEGOCIOS CANAL 7 - Ejercicio Económico finalizado el 31/12/2023**

**OBJETO:** Dar cumplimiento a las tareas de realización de arqueos, verificación y corte de documentación contable y normativa y demás procedimientos inherentes con motivo del cierre de ejercicio económico finalizado el 31 de diciembre de 2023.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N° 2 FISCALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE Arqueo y corte de documentación. Cierre de ejercicio al 31/12/2023 - Administración Central – UGRN**

**OBJETO:** Dar cumplimiento a las tareas de realización de arqueos, verificación y corte de documentación contable y normativa y demás procedimientos inherentes con motivo del cierre de ejercicio económico finalizado el 31 de diciembre de 2023.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N° 3 FISCALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN EMISORAS DEL INTERIOR: LRA 6 Radio Nacional Mendoza**

**OBJETO:** El presente informe tiene como objeto relevar los procedimientos aplicados en materia administrativa, de recursos humanos, técnicos y operativos, para verificar si el sistema de control interno establecido resulta suficiente para asegurar la continuidad de la transmisión y que los contenidos den cumplimiento al Objeto Social de RTA SE.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC Nº 4 FISCALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE COBRANZAS Y DEUDORES POR VENTAS EN UNIDAD DE NEGOCIOS CANAL 7**

**OBJETO:** Relevar y evaluar los procedimientos aplicados en la Gerencia de Administración y Finanzas (en adelante “GAYF”) de la UNC7, dependiente de la Coordinación General en materia de cobranzas y deudores por ventas.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N 5 FISCALIZACION DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE COBRANZAS Y DEUDORES POR VENTAS RN**

**OBJETO:** Relevar y evaluar los procedimientos aplicados en la Gerencia de administración y Finanzas de la UGRN, dependiente de la Direccion de Administración, Finanzas, Relaciones Comerciales , en materia de cobranzas y Deudores por Ventas.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N° 6 FISCALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE TELECONTROL.**

**OBJETO:** El presente informe tiene como objeto verificar el cumplimiento, por el Departamento de Coordinación de Telecontrol, y por las Gerencias Comercial, y de Administración y Finanzas, de los procedimientos implementados para el control integral de las emisiones de publicidad, y la notificación al área de facturación de las sumas a facturar en concepto de excedentes, y/o, publicidad no programada y no autorizada, conforme la normativa aplicable.

La finalidad del presente, se orienta a fortalecer los procesos y subprocesos en las áreas auditadas, en orden al cumplimiento de su objeto, de la normativa correspondiente, y de los procedimientos aplicados a tal fin, en la UNC7/TVP de RTA S.E.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC Nº 7 FISCALIZACION DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE RADIOCONTROL**

**OBJETO:** Verificar los procedimientos implementados para el control de la venta de la publicidad emitida.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N° 8 FISCALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN EMISORAS DEL INTERIOR: LRA 29 Radio Nacional San Luis**

**OBJETO:** El presente informe tiene como objeto relevar los procedimientos aplicados en materia administrativa, de recursos humanos, técnicos y operativos, para verificar si el sistema de control interno establecido resulta suficiente para asegurar la continuidad de la transmisión y que los contenidos den cumplimiento al Objeto Social de RTA SE.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC Nº 9 RESOLUCION SGN Nº 10 /2006- CIERRE PARA LA CUENTA DE INVERSION EJERCICIO 2023**

**OBJETO:** Evaluar el control interno de la información que surge de la consolidación de los sistemas contables-presupuestarios de las Unidades de Negocio que integran RTA SE, devengada entre el 01/01/2023 y el 31/12/2023, incluyendo la metodología seguida para elaborar la documentación requerida por la Secretaria de Hacienda y la Contaduría General de la Nación a los fines de confeccionar la Cuenta de Inversión del Ejercicio 2023.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N° 10 FISCALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE ORDENES DE PAGO.**

**OBJETO:** Relevar y evaluar los procedimientos aplicados en la Gerencia de Administración y Finanzas de la Unidad de Gestión Radio Nacional Argentina, dependiente de la Dirección de Administración, Finanzas, Relaciones Comerciales en la materia

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC Nº 11 FISCALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE PAGOS, ÓRDENES DE PAGO.**

**OBJETO:** Relevar y evaluar los procedimientos aplicados por la Gerencia de Administración y Finanzas dependiente de la Coordinación General en materia de Pagos. Órdenes de Pago.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC Nº 12 FISCALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE BIENES DE USO - INVENTARIOS EN UNIDAD DE NEGOCIOS CANAL 7**.

**OBJETO:** Relevar y evaluar los procedimientos aplicados en la Gerencia de Administración y Finanzas y en el Departamento de Patrimonio, Organización y Métodos (en adelante “GAYF” y “POM” respectivamente), dependientes ambos sectores de la Dirección de Administración, Finanzas y Relaciones Comerciales (en adelante “DAYF”),en materia de bienes de uso e inventarios en relación con el alta, registración contable, identificación, amortización y baja de los bienes de uso, así como la existencia de medidas preventivas de resguardo de activos.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC Nº 13 FISCALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE ARQUEO Y CORTE DE DOCUMENTACIÓN EN UNIDAD DE NEGOCIOS CANAL 7 al 31 de marzo de 2024 –último día hábil 27/03/2024**

# **OBJETO:** Practicar, con periodicidad trimestral, corte de documentación utilizada por la Sociedad y recuento de valores a efectos de establecer, mediante comparación con los registros contables, la consistencia de los saldos expuestos en la información contable de la Sociedad.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N° 14 ARQUEO Y CORTE DE DOCUMENTACIÓN. CIERRE DE EJERCICIO AL 31/03/2024 - ADMINISTRACIÓN CENTRAL – UGRN**

# **OBJETO:** Practicar, con periodicidad trimestral, corte de documentación utilizada por la Sociedad y recuento de valores a efectos de establecer, mediante comparación con los registros contables, la consistencia de los saldos expuestos en la información contable de la Sociedad.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC Nº 15 FISCALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE VENTAS Y CANJES PUBLICITARIOS**

**OBJETO:** Relevar y Evaluar los procedimientos aplicados en el área comercial en materia de venta de publicidad y canjes publicitarios. Verificar que las ordenes de publicidad respondan a las pautas establecidas en los contratos, convenios, e instrucciones y/o autorizaciones pertinentes. Controlar la facturación, notas de débito y crédito para corroborar que se respeten las tarifas establecidas o, en su caso, estén justificadas y autorizadas. Verificar la registración contable.

**-INFORME DE AUDITORIA N 16 RN FISCALIZACION DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE VENTAS, CANJES Y REGALIAS**

**OBJETO:** El presente informe tiene como objeto relevar y evaluar los procedimientos aplicados en la Gerencia Comercial, de la Unidad de Gestión Radio Nacional, en materia de venta de publicidad, canjes publicitarios y regalías.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N° 17 C7 FISCALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA COMPRAS Y CONTRATACIONES LINEAMIENTOS SIGEN**

**OBJETO:** El presente informe tiene como objeto analizar los expedientes mediante los cuales tramitaron las contrataciones de bienes, obras y servicios, mediante técnicas de muestreo en todas sus modalidades y montos. Evaluar la legalidad y razonabilidad de los distintos procedimientos, desde la fundamentación de la necesidad, hasta la recepción de bienes y servicios involucrados.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N° 18 RN FISCALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA COMPRAS Y CONTRATACIONES LINEAMIENTOS SIGEN**

**OBJETO:** El presente informe tiene como objeto analizar los expedientes mediante los cuales tramitaron las contrataciones de bienes, obras y servicios, mediante técnicas de muestreo en todas sus modalidades y montos. Evaluar la legalidad y razonabilidad de los distintos procedimientos, desde la fundamentación de la necesidad, hasta la recepción de bienes y servicios involucrados.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N° 19 FISCALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN EMISORAS DEL INTERIOR: LV8 RADIO LIBERTADOR MENDOZA**

**OBJETO:** El presente informe tiene como objeto relevar los procedimientos aplicados en materia administrativa, de recursos humanos, técnicos y operativos, para verificar si

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC Nº 20 FISCALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y APORTES PRESUPUESTARIOS**

**OBJETO:** El presente informe tiene como objeto verificar el otorgamiento de las transferencias, subsidios y aportes presupuestarios recibidos de la Tesorería General de la Nación, a través de la Oficina Nacional de Presupuesto (ONP), dependiente de la Subsecretaría de Presupuesto del Ministerio de Economía de la Nación, en lo relativo a los aspectos administrativos y procedimentales. Se incluye en este análisis los ingresos por el Gravamen establecido por la Ley de Servicios de Comunicación Audiovisual N.º 26.522 a través del Banco de la Nación Argentina (BNA).

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC Nº 21 FISCALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE ARQUEO Y CORTE DE DOCUMENTACIÓN EN UNIDAD DE NEGOCIOS CANAL 7 al 30 de junio de 2024 –último día hábil 28/06/2024**

# **OBJETO:** Practicar, con periodicidad trimestral, corte de documentación utilizada por la Sociedad y recuento de valores a efectos de establecer, mediante comparación con los registros contables, la consistencia de los saldos expuestos en la información contable de la Sociedad.

-**INFORME DE AUDITORIA SISAC N 22 RN FISCALIZACION DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE ARQUEO Y CORTE DE DOCUMENTACION**

# **OBJETO:** Practicar, con periodicidad trimestral, corte de documentación utilizada por la Sociedad y recuento de valores a efectos de establecer, mediante comparación con los registros contables, la consistencia de los saldos expuestos en la información contable de la Sociedad.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N 23 RN FISCALIZACION DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN EMISORAS DEL INTERIOR: LRA 57 RN EL BOLSON**

OBJETO: Relevar los procedimientos aplicados en materia administrativa, de recursos humanos, técnicos y operativos, para verificar el sistema de control interno establecido resulta suficiente para asegurar la continuidad de la transmisión y que los contenidos den cumplimiento al Objeto social de RTA SE.

-**INFORME DE AUDITORIA SISAC N 24 FISCALIZACION DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE MEDIO AMBIENTE, RIESGO DE TRABAJO Y MEDICINA LABORAL**

OBJETO: Relevar información sobre los procedimientos aplicados en materia de Seguridad e higiene del trabajo y Medicina Laboral sectores que dependen de la Gerencia de Infraestructura y Servicios y la Dirección de Gestión de Personal respectivamente.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N°25 C7 FISCALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE RESPALDO DOCUMENTAL DE LA PROGRAMACIÓN**

**OBJETO:** El presente informe tiene como objeto relevar, analizar, y evaluar, los procedimientos aplicados para organizar, disponer, y llevar a cabo las actividades inherentes al área de Asuntos Legales, en materia de respaldo documental de contratos vinculados a la programación.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N°26 RN FISCALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE RESPALDO DOCUMENTAL DE LOS CONTRATOS REFERIDOS A LA PROGRAMACIÓN**

**OBJETO:** El presente informe tiene como objeto relevar, analizar, y evaluar, los procedimientos aplicados para organizar, disponer, y llevar a cabo las actividades inherentes al área de Asuntos Legales, en materia de respaldo documental de contratos vinculados a la programación.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N°27 FISCALIZACION DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA LIQUIDACION DE REMUNERACIONES, ANTICIPO DE HABERES, VIATICOS Y GASTOS EN COMISION.**

OBJETO: Relevar y evaluar los procedimientos aplicados por el área de Recursos Humanos en materia de liquidación de remuneraciones, anticipo de haberes, viáticos y gastos en comisión. Verificar Decreto 312/2010(Sistema de protección Integral de Personas con Discapacidad), Decreto 721/2020(Cupo Laboral del SPN), Decreto 426/2022 restricciones a la designación de personal y DA JGM N° 827/2022(Informe Mensual)

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N°28 RN LIQUIDACION DE REMUNERACIONES, ANTICIPO DE HABERES, VIATICOS, GASTOS EN COMISION.**

OBJETO: Relevar y evaluar los procedimientos aplicados en la Gerencia de Recursos Humanos de Radio Nacional, dependiente de la Dirección de Recursos Humanos de Radio y Televisión Argentina, para el análisis de legajos de personal, liquidación de remuneraciones, adelanto de haberes, liquidación de viáticos y gastos en comisión.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N 29 OBLIGACIONES IMPOSITIVAS Y PREVISIONALES.**

**OBJETO:** El presente informe tiene como objeto verificar el cumplimiento de las obligaciones impositivas y leyes sobre la seguridad social, así como de las obligaciones patronales y particulares con los sindicatos y prestaciones especiales de las obras sociales o prepagas, durante el primer trimestre de 2024.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N 30 RN FISCALIZACION DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN RADIO CONTROL**

**OBJETO:** Verificar los procedimientos implementados para el control de la venta de publicidad.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N 31 C7 FISCALIZACION DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN TELECONTROL**

**OBJETO:** Verificar los procedimientos implementados para el control de la venta de publicidad.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N°32 ARQUEO Y CORTE DE DOCUMENTACION. CIERRE DE EJERCICIO AL 301/10/2024 –ADMINISTRACION CENTRAÑ –UGRN.**

OBJETO: Practicar el arqueo y corte de documentación correspondiente en los distintos sectores que conforman la administración central de la UGRN al 31/10/2024, recuento físico de bienes y valores a efectos de establecer, mediante comparación con los registros contables, la consistencia de los saldos y la integridad de los bienes alcanzados.

-**INFORME DE AUDITORIA SISAC N° 33. FISCALIZACION DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE ARQUEO Y CORTE DE DOCUMENTACION EN LA TESORERIA.**

OBJETO: Practicar arqueo y corte de documentación utilizada en la Tesorería de la UNC7 y recuento de valores a efectos de establecer, mediante comparación con registros contables, la consistencia de los saldos expuestos en la información contable de la Sociedad.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N 34 RN FISCALIZACION DEL PROCEDIMIENTO DE BIENES DE USO RN**

**OBJETO:** Relevar y evaluar los procedimientos aplicados en la Gerencia de Administración y Finanzas y en el Departamento de Patrimonio, Organización y Métodos (en adelante “GAYF” y “POM” respectivamente), en materia de bienes de uso e inventarios en relación con el alta, registración contable, identificación, amortización y baja de los bienes de uso, así como la existencia de medidas preventivas de resguardo de activos.

**INFORME DE AUDITORIA SISAC N° 35 (PRESUPUESTO DEFINITIVO 2025).**

OBJETO: Verificar la gestión presupuestaria anta la Oficina Nacional de Presupuesto dependiente de la Subsecretaria de Presupuesto del Ministerio de Economía de la Nación en cuanto a los aspectos administrativos y procedimentales

**INFORME DE AUDITORIA SISAC N° 36 FISCALIZACION DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN EMISORAS DEL INTERIOR. LRA 30RADIO NACIONAL SAN CARLOS DE BARILOCHE.**

OBJETO: Relevar los procedimientos aplicados en materia administrativa, de recursos humanos, técnicos y operativos, para verificar si el sistema de control interno establecido resulta suficiente para asegurar la continuidad de la transmisión y que los contenidos den cumplimiento al Objeto Social de RTA SE.

**INFORME DE AUDITORIA SISAC N°37 FISCALIZACION DE LOS PROCEDIMIENTOS IMPLEMENTADOS PARA LA TRAMITACION DE ACTUACIONES EXTRAJUDICIALES, JUDICIALES Y SUMARIALES.**

OBJETO: Relevar y evaluar los procedimientos aplicados para organizar, disponer y llevar a cabo las actividades inherentes al área legal, en materia de trámites y actuaciones extrajudiciales, judiciales y sumariales.

**INFORME DE AUDITORIA SISAC N° 38 FISCALIZACION DE LOS PROCEDIMIENTOS IMPLEMENTADOS PARA LA TRAMITACION DE ACTUACIONES EXTRAJUDICIALES, JUDICIALES Y SUMARIALES.**

OBJETO: Relevar y evaluar los procedimientos aplicados para organizar, disponer y llevar a cabo las actividades inherentes al área, en materia de trámites y actuaciones extrajudiciales, judiciales y sumariales.

**INFORME DE AUDITORIA SISAC N° 39: FISCALIZACION DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE DEUDAS COMERCIALES Y FISCALES.**

OBJETO: Relevar y evaluar los procedimientos aplicados por el área de Administración y Finanzas UGC7 dependiente de la Dirección de Administración, Finanzas y Relaciones Comerciales en materia de Deudas Comerciales y Fiscales.

**INFORME DE AUDITORIA SISAC N° 40 FISCALIZACION DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN DEUDAS COMERCIALES Y FISCALES UNRN.**

OBJETO: Relevar y evaluar los procedimientos aplicados en la Gerencia de Administración y Finanzas de la Unidad de gestión Radio Nacional Argentina, dependiente de la Dirección de Administración, Finanzas, Relaciones Comerciales en la materia de deudas comerciales y fiscales.

**-INFORME DE AUDITORIA SISAC N 41 RN FISCALIZACION DEL PROCEDIMIENTO APLICADO EN MATERIA DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION RN**

**OBJETO** Relevar el inventario tecnológico, analizando la incorporación, actualización y mantenimiento de activos informáticos utilizados por la Sociedad y aplicados a la Gerencia Operativa de la UGRN, dependiente de la Coordinación General, Dirección Ejecutiva de Radio Nacional para el periodo enero-septiembre 2024.