

Acciones de Transparencia

Unidad de Auditoría Interna
EDUC.AR S.A.U.

2025

2025 - "Año de la Reconstrucción de la Nación Argentina"

1) **Plan Anual de Trabajo: IF-2025-12145293-APN-UAI#EDUCAR**

2) **Informes planificados emitidos en 2025**

Código Planificación	Numero De Informe	Identificación Del Proyecto	Objeto
3.3.1.2	1	CUENTA DE AHORRO E INVERSIÓN 2024	Evaluar la eficacia del control interno de los sistemas de información presupuestario y contable de Educ.ar Sociedad del Estado, incluyendo la metodología seguida para elaborar la documentación requerida por la Secretaría de Hacienda y la Contaduría General de la Nación para confeccionar la Cuenta de Ahorro e Inversión del Ejercicio 2024.
3.3.1.1	2	CIERRE DE EJERCICIO 2024	Realizar el arqueo de fondos y valores en poder de la Empresa, realizar el corte de documentación y el cierre de libros, en función a la normativa vigente y a los lineamientos definidos por SIGEN.
3.3.1.5	3	CONVENIOS CON UNIVERSIDADES NACIONALES	Evaluar los convenios celebrados con las Universidades Nacionales, durante los años 2022, 2023 y 2024, analizando su ejecución y el cumplimiento de las obligaciones de las partes.
3.3.1.6	4	EJECUCIÓN Y RENDICIÓN DE CONVENIOS (TRANSFERENCIAS)	Evaluar el control interno aplicado por la sociedad sobre los convenios firmados considerando tanto el ingreso de los fondos (transferencias)- en caso de corresponder- como así también su ejecución, en consonancia con el objeto de cada convenio y la rendición efectuada.
3.3.1.3	6	COMPRAS Y CONTRATACIONES	Evaluar el encuadre normativo y la razonabilidad de los distintos procedimientos escogidos para llevar a cabo las compras y contrataciones, desde la fundamentación de su necesidad hasta la recepción de los bienes y servicios.

3) Actividades y tareas realizadas en 2025

3.1) Actuaciones emitidas en 2025

Código de proyecto	Numero de actuación	Identificación	Objeto
3.2.3.4.1	1-25	Análisis de la modificación de la estructura organizativa	Evaluar la actualización del organigrama, misión y funciones de las áreas de Educ.ar S.A.U.
3.2.3.6	2-25	Inversiones Financieras – 4º Trimestre 2024	Verificar la razonabilidad de la información sobre inversiones financieras remitida a la Contaduría General de la Nación, incluyendo plazos fijos y títulos públicos.
3.1.1.2	3-25	Seguimiento del Plan Anual de Trabajo – 2º semestre 2024	Informar los resultados de las tareas de auditoría realizadas en el segundo semestre de 2024 y el grado de cumplimiento del Plan Anual de Auditoría.
3.2.2.4	4-25	Seguimiento de observaciones y acciones correctivas – SISAC	Analizar el estado de las observaciones de auditoría cargadas en el sistema SISAC y verificar la implementación de acciones correctivas por parte de las áreas de la empresa.
3.2.3.6	5-25	Inversiones Financieras – 1º Trimestre 2025	Verificar la información sobre inversiones financieras del primer trimestre de 2025 enviada a la CGN, revisando registros contables, plazos fijos y valuación de títulos.
3.1.1.2	6-25	Seguimiento del Plan Anual de Trabajo UAI – Primer semestre 2025	Informe dirigido a la Comisión Fiscalizadora sobre las actividades, proyectos de auditoría y tareas de control realizadas por la UAI durante el primer semestre de 2025, incluyendo seguimiento del plan anual, informes emitidos y otras actividades de control interno.
3.2.3.7	7-25	Verificación de Declaraciones Juradas Patrimoniales Integrales – Año 2024	Auditoría destinada a verificar el cumplimiento de la presentación de las DDJJ patrimoniales integrales por parte de los funcionarios de Educ.ar S.A.U., conforme a la normativa de ética pública, analizando presentaciones, procedimientos internos y sujetos obligados.
3.2.3.4.2	8-25	Intervención previa – Proyecto de Código de Ética y Conducta	Evaluación, en el marco del art. 101 de la Ley 24.156 y su decreto reglamentario, del proyecto de Código de Ética y Conducta de Educ.ar S.A.U., a fin de verificar que incorpore mecanismos de control interno adecuados y mitigación de riesgos.
3.2.3.4.3	9-25	Intervención previa – Manual de Procedimiento para Acceso a la Información Pública	Análisis del proyecto de manual de procedimiento administrativo para la gestión de solicitudes de acceso a la información pública en Educ.ar S.A.U., verificando que cumpla con los requisitos de control interno establecidos por la normativa vigente.
3.2.3.4.4	10-25	Intervención previa – Programa de Integridad de Educ.ar S.A.U.	Evaluación del proyecto de Programa de Integridad de la empresa, verificando que el mismo contemple instrumentos de control interno y contribuya a la prevención de riesgos y al cumplimiento de la normativa aplicable.

2025 - "Año de la Reconstrucción de la Nación Argentina"

Código de proyecto	Numero de actuación	Identificación	Objeto
3.2.3.11	11-25	Control de cumplimiento Normativo Ley N° 22431, Decreto N° 312/2010 y N° 721/2020	Verificar el cumplimiento normativo de la Ley N° 22.431, Decreto N° 312/2010 y N° 721/2020

3.2) Circulares e Instructivos SIGEN

Código de proyecto	Tipo	Numero	Identificación
3.2.3.1.1	Circular	1-25	Carga de datos al Sistema Mapa de Riesgos 2025
3.2.3.2.1	Instructivo de Trabajo	4-25	Proyectos informáticos críticos para la gestión organizacional
3.2.3.1.2	Circular / Instructivo de trabajo	2-25 / 5-25	Herramientas de Control sobre Transparencia Activa (Ley N° 27.275 art. 32 inc. i) y Acceso a la Información de informes SIGEN, AGN y UAI