

**.GT8 – Auditoría y SIU**

<b>TEMA:</b>	TERCERA REUNIÓN GT8 - Avances sobre compromisos última reunión - Presentaciones	<b>003/21</b>
<b>FECHA:</b>	14/10/2021 Inicio: 9.00 hs. Finalización: 10.00 hs.	
<b>LUGAR:</b>	Encuentro Virtual	
<b>PRESENTES:</b> (orden alfabético)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Amaolo, Marcelo (UNComa)</li> <li>2. Fernández, Elizabeth (UNSJ)</li> <li>3. Iruzun, Leda (UNdAv)</li> <li>4. Macagno, Sergio Luis (UNPA)</li> <li>5. Mestre, Carolina (UNL)</li> <li>6. Savoini, Marcelo Adolfo (UNR)</li> </ol>	
<b>AUSENTES:</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Cortina, Horacio (UNER)</li> <li>2. Godoy Sosa, Miriam (UNNE)</li> <li>3. Kamlofsky, Juan Ramón (UNER)</li> <li>4. Piazza, José (UNdAv)</li> </ol>	

**RESUMEN:**

Se inicia la reunión con presentaciones de avances que habían sido comprometidas en reuniones anteriores. Inicialmente expuso Carolina Mestre, sobre los pequeños avances que realizó en cuanto a la necesidad de contar con información más allá de las consultas e informes que permiten los usuarios generales de consultas del sistema SIU-Pilagá (por ejemplo, los ABM que sólo están disponibles para los usuarios que pueden realizar modificaciones sobre las bases de dato), necesidad que surge debido a la complejidad del uso del Sistema en su Universidad, en el que se incorporan nuevos documentos, autorizaciones a distintos perfiles, etc. y que no pueden alcanzarse todos los datos cargados en el sistema con las consultas. Quien expone y otros miembros presentes, comentan que uno de los problemas más importantes y difíciles actualmente para los auditores es justamente reconocer con precisión cuáles son las intervenciones del sistema informático dentro del proceso administrativo y también con qué datos. Esta situación se complejiza porque los perfiles de los usuarios asignados a los auditores son perfiles de consultas y reportes, creados pensando en la necesidad de los usuarios operativos del área, pero no se tiene en cuenta las necesidades de las tareas de los auditores. Respecto a este tema, se concluye que sería necesario, para facilitar la tarea de los auditores, incorporar en los sistemas herramientas que faciliten el control sobre la problemática de controlar perfiles y usuarios en los sistemas y cómo se corresponden las asignaciones de privilegios sobre las opciones del sistema con la responsabilidad de cada agente. En el mismo tenor, la incorporación de alguna herramienta que facilite el análisis de la parametrización de los sistemas, considerando la oportunidad que brindan los sistemas SIU de que la modificación de algunos parámetros permite “saltar” puntos de control en los procesos administrativos.

Elizabeth Fernández informa que existe en el sistema SIU-Pilagá una opción en la Sección Administración, Consultas y Listados, que permite generar una lista de los usuarios con los perfiles con Nivel de Autorización, para realizar parte del análisis. Se concluye que sería adecuado y necesario incorporar esta facilidad en todos los sistemas SIU y que se brinde este reporte a todos los auditores.

Leda Iruzún comenta además que una problemática recurrente es que dada la complejidad de los sistemas, muchas veces se le da la potestad de asignación de los permisos/privilegios de los perfiles al personal del área técnica que no tiene conocimientos de los circuitos administrativos y de cuáles son las necesidades de los perfiles y los privilegios para asegurar controles. Que sería importante la incorporación, de alguna manera, de herramientas que permitan verificar que, cuando se otorga más de un perfil o funcionalidad a un usuario, no se vulneren principios o normativas de Control Interno. Tal como hoy aparece un cartel rojo cuando un agente tiene asignación de cargos con más horas de las autorizadas en el SIU-Mapuche, un cartel con el mismo tenor que permita facilitar la tarea del auditor y también de las áreas operativas para mejorar el control. Se concluye que es necesario realizar una fundamentación del pedido para que SIU facilite la tarea de “Controles de las asignaciones de las responsabilidades y funcionalidades en los perfiles de los usuarios SIU” que puede incorporarse en todos los sistemas, para posteriormente informar a las autoridades de la Red para realizar ese pedido al propio SIU.

Posteriormente Sergio Macagno hace la presentación de su compromiso, “Calendario de Trabajo para seguimiento de IT y otros compromisos según Plan Anual”, con la presentación de una planilla de cálculo, en la que se cargó información sobre el

PAT de la UAI, con información del Clasificador, de las Actividades y Tareas, la Asignación del Número SISAC, Productos, Inicio, Fin y la cantidad de informes. Además, con columnas de cada mes, que muestran qué meses deberían trabajarse con la posibilidad de incorporar horas por mes y productos, para poder controlar y verificar el estado del cumplimiento de cada una de las entradas del Plan, que incorpora también datos que permiten verificar los avances generales y particulares de cada tarea y producto. Permite verificar cuántas horas se planificaron, cuántas se cumplieron mes a mes, y permite ver los avances, y además ayuda muchísimo para trabajar en la carga del sistema SISAC. La idea es tener “en una sola hoja” toda la información que rápidamente permite visualizar el estado de ejecución de las tareas programadas, los imprevistos y no asignables, así como su cumplimiento, con una ayuda memoria y comentarios sobre cada una de las entradas, para ayudar al seguimiento del trabajo de la Unidad de Auditoría Interna. Si bien es una planilla simple, pero transformada en un sistema, podría aprovecharse para trabajar y también para ayudar en la gestión de las UAIs de las Universidades Nacionales de todo el país.

Frente a la idea de compartir la planilla con la SIGEN como algo informal para ayudar al desarrollo de herramientas útiles para todos, surge el comentario del debate de la relación del CIN y de SIGEN y del rol frente a la gestión del Control Interno, con la idea de esperar qué pueda definirse.

***Las tareas comprometidas y en elaboración se continúan exponiendo para su tratamiento en próximas reuniones.***

TAREAS	TEMA	RESPONSABLE	FECHA DE ENTREGA
Esbozo de los requerimientos del Legajo Permanente Automatizado	Especificación	Marcelo Amaolo y Marcelo Savoini	Avances para próxima reunión
Seguimiento de Planeamiento y SISAC	Especificación	Leda Irurzún	Avances para próxima reunión
Esbozo de requerimientos que tiene Auditoría y que no responden los SIU por falta de carga de datos	Mejora de SIU	Miriam Godoy Sosa	Avances para próxima reunión
Especificación de los Datos que son necesario cruzar Pilagá y Cruce de Datos con Wichi	Especificación	Carolina Mestre y Elizabeth Fernández	Avances para próxima reunión
Faltantes de digitalización de datos para facilitar trabajo para cargar en SISAC	Mejora de Trabajo	Elizabeth Fernández	Avances para próxima reunión
Calendario de Trabajo para seguimiento de IT y otros compromisos según Plan Anual aprobado por el Rector de cada UUNN.	Mejora de Trabajo	Sergio Luis Macagno	Avances para próxima reunión

**PROXIMA REUNIÓN**

**Fecha:** 14/10/2021

**Lugar:** Encuentro Virtual

**Convocados:** Todos los integrantes. No se prevé invitación a otras personas.

**FIRMAS PRESENTES**



**Lic. Marcelo Paulo Amaolo**

AUDITOR OPERATIVO  
Unidad de Auditoría Interna  
Universidad Nacional del Comahue