



## MINUTA DE REUNIÓN

### GT8 – Auditoría y SIU

<b>TEMA:</b>	DUODÉCIMA REUNIÓN GT8 - Avances pendientes	<b>008/22</b>
<b>FECHA:</b>	15/09/2022 Inicio: 9.00 hs. Finalización: 10.10 hs.	
<b>LUGAR:</b>	Encuentro Virtual	
<b>PRESENTES:</b> (orden alfabético)	<ol style="list-style-type: none"><li>1. <i>Amaolo, Marcelo (UNComa)</i></li><li>2. <i>Savoini, Marcelo Adolfo (UNR)</i></li><li>3. <i>Mestre, Carolina (UNL)</i></li><li>4. <i>Fernández, Elizabeth (UNSJ)</i></li><li>5. <i>Ivonne, Mansilla (UNPA)</i></li><li>6. <i>Maximiliano Díaz (UNT)</i></li><li>7. <i>Iruzun, Leda (UndAv)</i></li></ol>	
<b>AUSENTES:</b>	<ol style="list-style-type: none"><li>1. <i>Cortina, Horacio (UNER)</i></li><li>2. <i>Godoy Sosa, Miriam (UNNE)</i></li><li>3. <i>Kamlofsky, Juan Ramón (UNER)</i></li><li>4. <i>Macagno, Sergio Luis (UNPA)</i></li></ol>	

#### RESUMEN:

Se anticipa el Plan de trabajo de reunión para los siguientes puntos:

1. Cuestionario para Auditorías, de TI, basado en la Resolución 87/2022 de la SIGEN
2. Discusión Resolución 300/2022 - Papeles de Trabajo - Alcances
3. Avances compromisos otros temas.
4. Presentación Grupal en Jornadas San Luis
5. Temas que presenten los miembros presentes

#### Jornadas de San Luis:

Se discute la posible presentación de la propuesta de la presentación del Documento de Apoyo auditoría TICS que elaboraron los integrantes del Grupo, basado en la Resolución 87/2022 de SIGEN, como avances para compartir con otros auditores en las Jornadas. Se discute que Marcelo Savoini requiere de que la presentación sea online, ya que por problemas de salud no puede viajar a San Luis, si bien Marcelo Amaolo podría realizar la presentación en las Jornadas. Se informa que se hará la propuesta pero que no han tenido respuesta de parte de los organizadores de la inclusión en la misma.

Respecto al Documento que se ha elaborado, que se pone a disposición de todos los integrantes del grupo para que le puedan hacer aportes o modificaciones y ponerlo a disposición de los otros Grupos de Trabajo.

#### Discusión Resolución 300/2022 - Papeles de Trabajo - Alcances

Se discute sobre los alcances de la Resolución y cuál es la implicancia en el manejo de los documentos de trabajo digitales, los formatos de resguardo y las necesidades tecnológicas asociadas a partir de la norma, ya que no se cuenta sobre reglamentaciones a la fecha. Se concluye que la normativa está todavía inmadura para poder realizar algunos avances, tomando en consideración que hay varios aspectos propios de la reglamentación que no están definidos.

Se torna dificultoso avanzar sobre el cómo realiza la digitalización de los papeles de trabajo, a sabiendas de que la SIGEN reglamentará sobre las herramientas y los formatos requeridos, y que a la fecha no se conocen.

Se informan sobre las alternativas tecnológicas de la inclusión de firmas digitales en distintos tipos de documentos para incorporar en los legales digitales, y los alcances de las herramientas asociadas a la generación de esas firmas. Entre otras, se muestra una presentación del ENAI de 2017, reunión en la que personal de la UAI del Ministerio de Modernización del Estado, y de la Sindicatura General de la Ciudad de Buenos Aires discuten



## MINUTA DE REUNIÓN

alternativas de digitalización de papeles de trabajo, el uso de la herramienta Redmine para resguardo de papeles. Observan Maximiliano Díaz y Carolina Mestre que lo utilizan.

Se comenta sobre la Ley 27.446 Simplificación y Desburocratización de la Administración Pública Nacional, que entre otras afirmaciones, establece que los documentos digitales tienen el mismo poder probatorio que los documentos en papel, y que además, y también sobre las fortalezas técnicas que debe desarrollar la propia SIGEN como ente de control del sistema sobre el que se construye la infraestructura de firma digital en la República Argentina. Además, se comenta sobre experiencias en otros lugares del mundo y la gestión de papeles de trabajo, con referencia a publicaciones sobre qué se realiza en Asia y las características de un sistema de una Universidad en Indonesia, que además de digitalizar los papeles, comparte la información con las mismas autoridades universitarias. Sobre otros países, las soluciones se centran en la adquisición de software privado de empresas tales como JCL y otras consultoras y desarrolladoras.

Se concluye que desde el GT no es posible hacer aportes sobre la digitalización de los papeles de trabajo en el marco de la Normativa de SIGEN hasta que no se realicen avances y reglamentación de la misma, y que se comprometen a compartir si logran avances.

Se discute además, de los problemas que se presentan en la gestión de los papeles de trabajo digitales, ya que documentos firmados digitalmente no cuentan en algunas dependencias de las Universidades con el resguardo adecuado, que genera un riesgo enorme de pérdida de documentación original digital.

Se acuerda que se continuará trabajando en reuniones de trabajo individuales para cada Sub-comisión de ser necesario, a pesar de los magros avances en sendos grupos.

TAREAS	TEMA	RESPONSABLE	FECHA DE ENTREGA
Análisis de avances de las tareas comprometidas		Todos	Próxima Reunión
Análisis de la Resolución 300/2022 Papeles de Trabajo Digitales	Papeles de Trabajo	Todos	Próxima Reunión

### PROXIMA REUNIÓN

**Fecha:** 17/10/2022

**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