

ENACOM

ENTE NACIONAL DE COMUNICACIONES

UNIDAD DE
AUDITORÍA
INTERNA

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

“GESTIÓN DE LAS COMPRAS Y CONTRATACIONES”

ABRIL 2026

PROYECTO DE AUDITORÍA N° 3

IF-2026-81265887-APN-UAI#ENACOM

INFORME EJECUTIVO

OBJETO

Evaluar la legalidad y razonabilidad de la integridad de los procedimientos del circuito de compras, los pagos tramitados bajo la figura de “legítimo abono”, las contrataciones interadministrativas y precio testigo de acuerdo a los Lineamientos SIGEN.

OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES

Como resultado del seguimiento efectuado por esta Unidad de Auditoría Interna, no se registran observaciones pendientes de regularización vinculadas a la temática auditada; no surgiendo, asimismo, nuevas observaciones a formular en el presente informe.

CONCLUSIÓN

De las labores realizadas, se concluye que la Dependencia auditada cumple adecuadamente con los lineamientos normativos y tecnológicos establecidos para el proceso de Compras y Contrataciones objeto de la presente auditoría.

En ese sentido, se ha constatado durante las distintas instancias del presente Proyecto, que la Dependencia auditada, continúa llevando a cabo acciones que permiten mantener un razonable control interno en el proceso, fortaleciendo el mismo y permitiendo el cumplimiento de los objetivos perseguidos por aquel.

Por lo expuesto, esta UAI ha podido validar la trazabilidad de los circuitos de contratación de bienes y servicios para el Ejercicio relevado.

Buenos Aires, 24 de abril de 2025



República Argentina - Poder Ejecutivo Nacional
Año de la Grandeza Argentina

Hoja Adicional de Firmas
Informe gráfico

Número: IF-2026-81265887-APN-UAI#ENACOM

CIUDAD DE BUENOS AIRES
Lunes 24 de Agosto de 2026

Referencia: Informe Ejecutivo Gestión de las Compras y Contrataciones

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 2 pagina/s.

Digitally signed by GESTION DOCUMENTAL ELECTRONICA - GDE
Date: 2026.08.24 09:54:33 -03:00

Carlos Alberto Bonomi
Auditor Interno Titular
Unidad de Auditoría Interna
Ente Nacional de Comunicaciones

Digitally signed by GESTION DOCUMENTAL
ELECTRONICA - GDE
Date: 2026.08.24 09:54:33 -03:00