



INFORME N°3/2025 UAI-UTN

Q INFORME ANALÍTICO DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA UTN- RESPECTO AL CUMPLIMIENTO DEL CONVENIO ENTRE ENACOM Y LA UTN.

1. Objeto del Convenio

El **Convenio Específico** suscripto el 30/12/2021 entre UTN y ENACOM tuvo como objetivo implementar un **Programa de Seguimiento y Control de Avance del Programa RENABAP**, que brinda conectividad a barrios populares.

2. Metodología de Auditoría

a. Fases de Auditoría

- **Primera auditoría (tras la rendición del anticipo) y**
- **Segunda auditoría (previa a la rendición final).**

Ambas incluyeron:

- Análisis documental (planillas, carpetas técnicas, facturas)
- Estandarización mediante el Formulario V
- Solicitud de información a licenciatarios
- Auditoría **in situ**, con alcance técnico y validación por muestreo o 100%.

b. Normas aplicadas

- **IRAM 15 AQL 0.4** para muestreo
- Auditoría **100%** en equipamiento crítico: CORE, nodos y estaciones tecnológicas.

c. Criterios de control

- Coincidencia entre lo **aprobado vs. ejecutado** (equipos, topología de red, velocidades, nodos, etc.)
 - Verificaciones fotográficas geo-referenciadas y técnicas de red (OTDR, ping delay, mediciones de velocidad).
-



3. Informes Presentados

Se presentaron **5 segundos informes** (al 2023), con verificación técnica completa de proyectos como:

- Cooperativa Mariano Acosta
- MORÓN 2020 SAPEM
- ITEL SA
- FG Conexiones SRL
- Coop. Las Toscas LTDA

Incluyen carpetas técnicas, informes fotográficos y protocolos adicionales.

4. Documentación y Canales

- ENACOM enviaba la información por email, WhatsApp o pendrive.
 - UTN remitía los informes vía correo electrónico (auditenac@gmail.com).
 - Protocolos adicionales adjuntados, excepto un caso sin firma (Villa Gesell).
-

5. Informe Socioeconómico

Aunque no es por proyecto individual sino del Programa completo, se previó evaluar:

- **Indicadores cuantitativos** (accesos, velocidades, servicios).
- **Indicadores cualitativos** (reducción de brecha digital, acceso a oportunidades, mejora en calidad de vida, etc.).

Situación actual: No pudo finalizarse por falta de avance y documentación del ENACOM desde diciembre 2023.

6. Debilidades observadas

- Dependencia total del ENACOM para el inicio de auditorías (retarda o bloquea avances).
 - Canales informales (WhatsApp, pendrives) para documentación crítica.
 - Corte del flujo de información en 2023 impidió completar informes pendientes (especialmente el de impacto).
-



7. Fortalezas del modelo implementado

- Estándares técnicos exigentes (IRAM, mediciones reales).
- Metodología clara y sistematizada.
- Alcance técnico profundo, centrado en trazabilidad y validación de infraestructura de red.

✓ CONCLUSIÓN GENERAL

El informe evidencia que la UTN cumplió exhaustivamente con las obligaciones técnicas, metodológicas y de seguimiento en el marco del convenio con ENACOM, a pesar de limitaciones logísticas y burocráticas impuestas por el propio ente. El enfoque implementado es profesional, auditable y basado en normas de calidad.

Sin embargo, la interrupción del flujo de información desde ENACOM **truncó la continuidad del control**, afectando la posibilidad de emitir el **Informe de Impacto Socioeconómico** y auditar nuevos proyectos

Buenos Aires, 26 de mayo de 2025

Lic. Héctor Diego Garay
Auditor Interno Titular UTN