



**FABRICACIONES MILITARES**  
SOCIEDAD DEL ESTADO



INFORME N° 22/2021 UAI - FMSE  
REPORTE MENSUAL SEPTIEMBRE 2021  
FABRICACIONES MILITARES SOCIEDAD DEL ESTADO

### **I. OBJETO**

Presentar el resultado de las tareas de relevamiento, análisis y estado de ejecución del Plan Anual de Trabajo 2021, con la finalidad de evaluar su cumplimiento en el ámbito de la Fabricaciones Militares SE.

### **II. ALCANCE**

El presente Reporte es una herramienta de control flexible durante el desarrollo de las auditorías y de las tareas de verificación de cumplimiento y/o seguimiento de los objetivos estratégicos del organismo, de acuerdo con lo requerido mediante memorándum, ME-2018-52323448-APN-GCSEI#SIGEN e IF-2018-52198952-APN-GCSP#SIGEN, correspondientes a las Gerencias de Control Sector Económico e Institucional - Sector Social- Sector Productivo, de las Pautas Gerenciales para la Formulación de los Planes Anuales de Trabajo (PAT) 2021, de las Unidades de Auditoría Interna (UAI).

### **III. TAREA REALIZADA**

Las tareas de auditoría, se llevan a cabo en función de las actividades programadas para **julio de 2021**, considerando a tal fin la aplicación en estos aspectos de las Normas de Auditoría Interna Gubernamental, aprobadas por Resolución N° 152/02 SGN.

Se emitió el siguiente Informe:

<b>INFORME N°</b>	<b>CONCEPTO</b>
<b>18</b>	<b>Dictamen AGN BCA 2017-DGFM</b>
<b>19</b>	<b>Reporte Mensual Agosto-2021</b>
<b>20</b>	<b>Auditoria Comercializacion Bs y Servicios</b>



FABRICACIONES MILITARES  
SOCIEDAD DEL ESTADO



Se dio cumplimiento con la Resolución 12/07 SGN SISREP, correspondiente a **julio-21**, con fecha de vencimiento **agosto de 2021**, sobre **"Recupero de Perjuicios Patrimoniales causados por funcionarios públicos"**.

Se están llevando a cabo las tareas de relevar información solicitada en el Instructivo de Trabajo N° 5/2021 SNI- Índice de Seguimiento y Sostenibilidad - ISSOs -ETAPA N° 1.

Su objeto es relevar información precisa y trazable respecto del estado de situación de los principales indicadores de consumo de cada organismo, incorporando criterios de accesibilidad, movilidad, compras sustentables y alcanza a todo el Sector Público Nacional, definido en el art.8 de la ley 24156 y su Decreto Reglamentario N° 1344/07 y Ley 11.672.

Se continúa con la Auditoría de Comercialización de Bienes y Servicios la misma ha sido enviada a opinión del auditado.

Dado el nuevo orden jurídico, se deberán implementar una nueva serie de procedimientos administrativos y contables propios de una organización societaria de carácter industrial, incorporándose la reglamentación vigente de Empresas Públicas que establecen las leyes 20705 y 24156.

#### **IV. DECRETOS DE NECESIDAD Y URGENCIA N° 260/20 - N° 297/20 – Y SUS POSTERIORES PRORROGAS, SOBRE EL AISLAMIENTO SOCIAL PREVENTIVO Y OBLIGATORIO**

Con fecha 11 de marzo de 2020, la **ORGANIZACIÓN MUNDIAL DE LA SALUD (OMS)**, declaró el brote del nuevo coronavirus como una pandemia.

A raíz de lo cual por el DECNU N° **260/20 (BO.12-03-20)**, se dispuso la Emergencia Sanitaria y se amplió la emergencia pública en materia sanitaria establecida por Ley N° 27.541, en virtud de la Pandemia declarada por la ORGANIZACIÓN MUNDIAL DE LA SALUD (OMS), en relación con el coronavirus COVID-19, por el plazo de UN (1) año a partir de la entrada en vigencia del presente decreto y por el Art. N° 7 se dispuso, el AISLAMIENTO OBLIGATORIO ACCIONES PREVENTIVAS.

Por Decisión Administrativa N° **390-20 (BO.17-03-20) Mecanismos para el otorgamiento de las licencias y el trabajo remoto**, en su artículo N°1º se



FABRICACIONES MILITARES  
SOCIEDAD DEL ESTADO



dispuso que las Jurisdicciones, Entidades y Organismos de la Administración Pública Nacional, de conformidad con lo establecido en el artículo 8° de la ley de Administración Financiera y de los Sistemas de Control del Sector Público Nacional N° 24.156, dispensarán del deber de asistencia a su lugar de trabajo, los grupos de riesgo conforme la definición de la autoridad Sanitaria Nacional, ellos son las Personas mayores de 60 años, Embarazadas y Grupos de riesgo y que se deberá garantizar, a través de las áreas correspondientes, las herramientas e insumos tecnológicos para cumplir con las tareas en forma remota.

Por DECNU N° **297/20 (BO. 20/3/20)**, se dispuso que, la medida de "Aislamiento social, preventivo y obligatorio" regirá desde el **20 hasta el 31 de marzo** inclusive del corriente año, pudiéndose prorrogar este plazo.

Con posterioridad se establecieron distintas prorrogas de la vigencia del DECNU N° 297/20, a saber:

DECNU N° **325/20(BO. 31/03/20)**, hasta el día **12 de abril de 2020 inclusive**.

DECNU N° **355/20 (BO. 11/04/20)**, hasta el día **26 de abril de 2020 inclusive**.

DECNU N° **408/20 (BO. 26/04/20)**, hasta el día **10 de mayo de 2020 inclusive**.

DECNU N° **459/20 (BO.11/05/20)**, hasta el día **24 de mayo de 2020 inclusive**.

DECNU N° **493/20 (BO.25/05/20)**, hasta el día **07 de junio de 2020 inclusive**.

DECNU N° **520/20 (BO. 08/06/20)**, hasta el día **28 de junio de 2020 inclusive**.

DECNU N° **576/20 (BO.29/06/20)**, hasta el día **30 de junio de 2020 inclusive**, y desde el día **1° de julio hasta el día 17 de julio de 2020 inclusive**.

DECNU N° **605/20 (BO.17/07/20)**, desde el día **18 de julio hasta el día 2 de agosto de 2020 inclusive**.

DECNU N° **641/20 (BO.02/08/20)**, desde el día **3 de agosto hasta el día 16 de agosto de 2020 inclusive**.

DECNU N° **677/20 (BO.16/08/20)**, desde el día **17 de agosto hasta el día 30 de agosto de 2020 inclusive**.



**FABRICACIONES MILITARES**  
SOCIEDAD DEL ESTADO



DECNU N° **714/20 (BO.30/08/20)**, desde el día **31 de agosto** hasta el día **20 de septiembre de 2020** inclusive.

DECNU N° **754/20 (BO.20/09/20)**, Se prorroga desde el día **21 de septiembre** hasta el día **11 de octubre de 2020** inclusive.

DECNU N° **792/20 (BO.12/10/20)**, Se prorroga desde el día **12 de octubre** hasta el día **25 de octubre de 2020** inclusive.

DECNU N° **814/20 (BO.26/10/20)**, Se prorroga desde el día **26 de octubre** hasta el día **08 de noviembre de 2020** inclusive.

DECNU N° **875/20 (BO.07/11/20)**, Se prorroga desde el día **09 de noviembre** hasta el día **29 de noviembre de 2020** inclusive.

DECNU N° **956/20 (BO.30/11/20)**, Se prorroga desde el día **30 de noviembre** hasta el día **20 de diciembre de 2020** inclusive.

DECNU N° **1033/20 (BO. 21/12/20)**, Se prorroga desde el día **21 de diciembre** hasta el día **31 de enero de 2021** inclusive.

DECNU N° **67/21 (BO. 30/01/21)**, Se prorroga desde el día **01 de febrero** hasta el **28 de febrero de 2021** inclusive.

DECNU N° **125/21 (BO. 28/02/21)** Se prorroga desde el día **01 de marzo** hasta el **12 de marzo de 2021** inclusive.

DECNU N° **168/21 (BO. 12/03/21)** Se prorroga desde el día **13 de marzo** hasta el **09 de abril de 2021** inclusive.

DECNU N° **235/21 (BO. 08/04/21)** Se prorroga desde el día **14 de abril** hasta el **30 de abril de 2021** inclusive.

DECNU N° **241/21 (BO. 16/04/21)** Se prorroga desde el día **14 de abril** hasta el **30 de abril de 2021** inclusive. Modifica Decreto 235/21.

DECNU N° **287/21 (BO. 01/05/21)** Se prorroga desde el día **01 de mayo** hasta el **21 de mayo de 2021** inclusive.



DECNU N° 334/21 (BO. 22/05/21) Se prorroga desde el día **22 de mayo hasta el 11 de junio de 2021** inclusive.

DECNU N° 381/21 (BO. 12/06/21) Se prorroga desde el día **12 de junio hasta el 25 de junio de 2021** inclusive.

DECNU N° 411/21 (BO. 26/06/21) Se prorroga desde el día **26 de junio hasta el 09 de julio de 2021** inclusive.

DECNU N° 455/21 (BO. 09/07/21) Se prorroga desde el día 10 de julio hasta el 06 de agosto de 2021 inclusive.

DECNU N° 494/21 (BO. 09/07/21) Se prorroga desde el día 07 de agosto hasta el 01 de octubre de 2021 inclusive. la vigencia del Decreto N° 297/20, que establece el “aislamiento social, preventivo y obligatorio”, prorrogado por los Decretos Nos. 325/20, 355/20, 408/20, 459/20, 493/20, 520/20, 576/20, 605/20, 641/20, 677/20 y 714/2, 754/20, 792/20, 814/20, 875/20, 956/20, 1033/20, 67/21, 125/21, 168/21, 235/21, 241/21, 287/21, 334/21, 381/21, 411/21 y 455/21.

Mediante Resolución 91/21 de la Secretaria de Gestión y Empleo Publico de la Jefatura de Gabinete se estableció que los agentes deberán prestar servicios en modalidad presencial programada, conforme las adecuaciones que los titulares de cada Entidad de la APN contempladas en el artículo 8° de la Ley de Administración Financiera y de los Sistemas de Control del Sector Público Nacional N° 24.156 y sus modificatorias, realicen a fin de dar cumplimiento al “Protocolo Covid-19” aprobado por la “Comisión de Condiciones y Medio Ambiente de Trabajo” (CyMAT).

Se convocaron al retorno a la actividad laboral presencial a las trabajadoras y los trabajadores que hubieren recibido al menos la primera dosis de cualquiera de las vacunas destinadas a generar inmunidad adquirida contra el COVID-19 autorizadas, independientemente de la edad y la condición de riesgo, transcurridos 14 días de la inoculación.

Se exceptúan de la obligatoriedad del trabajo presencial, únicamente a las personas incluidas en el artículo 3°, incisos V y VI, de la Resolución del MS N° 627 del 19 de marzo de 2020 y su modificatoria, y a las personas gestantes.



Cuando por la adecuación al “Protocolo Covid-19” aprobado por la “Comisión de Condiciones y Medio Ambiente de Trabajo” (CyMAT), sea necesaria la alternancia de la modalidad presencial, se justificará la prestación de funciones bajo la modalidad de trabajo remoto.

La prestación de servicios de carácter presencial a tiempo parcial no podrá disponerse por fracciones inferiores al CINCUENTA POR CIENTO (50 %) de la jornada normal, habitual y permanente dispuesta para la categoría de revista de cada agente según las disposiciones legales y convencionales vigentes, o hasta VEINTE (20) horas semanales, las que no podrán exceder la carga horaria prevista para la categoría de cada agente.

Se adoptaron medidas de contingencia respecto de la pandemia COVID-19, protocolos de ingreso y egreso, medidas de higiene, para lo cual se han elaborado documentos denominados “Instructivos- adecuaciones particulares protocolo covid-19, para ser aplicados tanto en Sede Central como en las Fabricas Militares de la Sociedad ubicadas en las provincias de Buenos Aires, Córdoba, San Juan y Santa Fe.

Dichos instructivos deberán cumplir, con posterioridad la Intervención Previa de la UAI, de acuerdo al Decreto 1344/07 “Pautas para la intervención por parte de las Unidades de Auditoría Interna en la aprobación de reglamentos y manuales de procedimiento”.

## V. CONCLUSIÓN

Sobre la base de las tareas realizadas y las que se están monitoreando, puede concluirse que se ha dado cumplimiento a la mayoría de los proyectos y tareas planificadas y no planificadas, en el periodo informado para el Plan de Trabajo 2021 de FMSE, excepto aquellas a las cuales el personal de la UAI debería trasladarse a las fábricas y se encuentra impedido por las medidas de aislamiento social, preventivo y obligatorio, emanadas por el Gobierno Nacional.

El presente informe corresponde al Proyecto planificado en el Plan Anual de Trabajo 2021 de la FMSE, aprobado Definitivamente mediante **NO-2021-10193170-APN-SIGEN**, del Sindico General de la Nación.

Buenos Aires, de septiembre de 2021

