UNTREF | UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRES DE FEBRERO

NOTA Nº 010/2026 UAI UNTREF

Sáenz Peña, 25 de agosto de 2026.

Señor:
Rector de la
UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRES DE FEBRERO
Lic. Martín KAUFMANN
S / D

Me permito molestar su atención, con el propósito de elevar el informe de “Obras Relevantes – Nº 08/2026”, incluido en el Planeamiento de Auditoría para el año 2026, a los fines de su conocimiento.

Se informa que dicho informe ya fuera enviado con anterioridad, al sector correspondiente, para su análisis y posterior descargo.

Sin otro particular saludo a Ud. muy atte.

BUCCI Carlos Antonio Nicolas
Firmado digitalmente por BUCCI Carlos Antonio Nicolas
Fecha: 2026.08.25 14:21:05 -03'00'

SEDE RECTORADO
Mosconi 2736 (B1674AHF), Sáenz Peña
Provincia de Buenos Aires, República Argentina
(+54 11) 4519-6010/13
www.untref.edu.ar

Señor:
Rector de la
UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRES DE FEBRERO
Lic. Martín KAUFMANN
S / D

UNTREF | UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRES DE FEBRERO

UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRES DE FEBRERO

Unidad de Auditoría Interna

Proyecto de Auditoría: **OBRAS RELEVANTES**

Informe Nº 08/2026.

SEDE RECTORADO
Mosconi 2736 (B1674AHF), Sáenz Peña
Provincia de Buenos Aires, República Argentina
(+54 11) 4519-6010/13

www.untref.edu.ar

Tabla de Contenidos

Informe Ejecutivo

Informe Analítico

I-	Objeto	4
II-	Alcance	4
	Limitaciones al Alcance	4 y 5
III-	Tarea Realizada	5
IV-	Marco de Referencia y Marco Normativo	5 a 7
V-	Observaciones, Opinión del Auditado y Recomendaciones	7 a 8
VI-	Consideraciones previas a la conclusión	8 a 9
VII-	Conclusión	9

UNTREF | UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRES DE FEBRERO

Proyecto de Auditoría:

Informe Obras Relevantes

Nº 08/2026

Informe Ejecutivo

Evaluar la razonabilidad de la gestión de proyectos de obras relevantes, analizando los puntos de control interno existentes en el proceso de elaboración de los proyectos constructivos y la frecuencia con que los mismos son modificados con posterioridad a su licitación y adjudicación.

Analizar aspectos que atentan contra la eficacia, eficiencia y economía de la ejecución de las obras, esencialmente en la etapa de planificación. Verificar si los proyectos están concebidos con el nivel de detalle adecuado y la existencia de estudios previos, tanto en obras nuevas como en obras de rehabilitación o restauración.

Verificar la ejecución del Plan de Infraestructura Universitaria, para obras ejecutadas o en ejecución en 2024 y 2025.

La labor de auditoría fue realizada tomando como guía los procedimientos contenidos en las Normas de Auditoría Interna Gubernamental aprobado por Resolución Nº 152/02 - SGN y el Manual Interno Gubernamental aprobado por Resolución Nº 03/11 - SGN. Además, se tuvieron en cuenta los hallazgos detectados por la UAI y otros organismos de control en anteriores informes para su seguimiento.

Las tareas de relevamiento se llevaron a cabo en el mes de agosto, en dependencias del Rectorado de la Universidad Nacional de Tres de Febrero.

La revisión de la UAI no se extiende a la ejecución material y calidad técnica de la obra, abarcando exclusivamente los aspectos normativos. Se debe señalar que, durante el periodo analizado, no se encontraron obras en ejecución.

El presente informe se encuentra referido a las observaciones y conclusiones sobre el objeto de la tarea, por el período precedentemente indicado y no contempla la eventual ocurrencia de hechos posteriores que puedan modificar su contenido.

OBSERVACIONES

SEDE RECTORADO
Mosconi 2736 (B1674AHF), Sáenz Peña
Provincia de Buenos Aires, República Argentina
(+54 11) 4519-6010/13

www.untref.edu.ar

Finalizadas las tareas de auditoría, esta Unidad de Auditoria Interna no encontró observaciones relevantes que deban ser mencionadas.

CONCLUSION

En función de que la Universidad no desarrolló obras consideradas relevantes durante el año 2024 y 2025, no se realizaron procedimientos de auditoría sobre el objeto del presente informe y solo se limitó a realizar un seguimiento de las observaciones de informes anteriores, verificándose avances en este sentido, lo cual, se expone en el apartado de "Consideraciones Previas a la Conclusión" del Informe Analítico.

BUCCI Carlos Antonio Nicolas
Firmado digitalmente por BUCCI Carlos Antonio Nicolas
Fecha: 2026.08.25 14:18:36 -03'00'

Sáenz Peña, 24 de agosto de 2026.

SEDE RECTORADO
Mosconi 2736 (B1674AHF), Sáenz Peña
Provincia de Buenos Aires, República Argentina
(+54 11) 4519-6010/13

www.untref.edu.ar