



Unidad Auditoría Interna

INFORME UAI N° 18/2021

PLANIFICACIÓN DE OBJETIVOS, ESTADÍSTICAS Y TAREAS INSPECTIVAS



Superintendencia de
Riesgos del Trabajo

2021

INFORME EJECUTIVO

El objeto del presente informe es evaluar la planificación, monitorización, recolección de información, estudios estadísticos, etc., que permitan analizar y evaluar el nivel de cumplimiento de los objetivos estratégicos definidos por el organismo en el marco de lo dispuesto en las leyes y demás normativa relativa a Riesgos del Trabajo.

La labor de auditoría se desarrolló entre los meses de julio a agosto del 2021 de conformidad con las Normas de Auditoría Interna Gubernamental (Resolución SIGEN N° 152/2002) y las Normas Generales de Control Interno (Resolución 172/2014). El periodo auditado se circunscribió al año 2019, informando no obstante, mejoras relevadas a los procesos en la actualidad.

El presente informe se encuentra referido a las observaciones y conclusiones propias sobre el objeto de la tarea realizada desde el 01 de julio de 2021 hasta el 25 de agosto de 2021 y no contempla la eventual ocurrencia de hechos posteriores que puedan modificar su contenido.

Las tareas de esta auditoría se vieron limitadas por la ampliación de la emergencia pública en materia sanitaria establecida por Ley N° 27.541 dispuesta por el Decreto N° 260/20 y su modificatorio y prórroga por Decreto N° 167/2021 hasta el 31/12/2021 en virtud de la Pandemia declarada por la ORGANIZACIÓN MUNDIAL DE LA SALUD (OMS) en relación con el coronavirus COVID-19; el distanciamiento social, preventivo y obligatorio dispuesto por el Decreto N° 125/2021 y sus prórrogas, en lo relativo, por ejemplo, al cotejo de información con las constancias físicas documentales en aquellos casos de expedientes documentales y/o verificaciones oculares motivo por el cual se han realizado otras tareas de auditoría compatibles con el trabajo remoto y/o teletrabajo, a los fines de alcanzar resultados que den cuenta del nivel de control interno en los procesos bajo análisis.

Mediante ME-2021-89191705-APN-GT#SRT, la Gerencia Técnica formuló sus comentarios sobre la versión preliminar de este informe los cuales han sido incorporados en los apartados pertinentes del informe analítico, señalándose un alto nivel de receptividad a las recomendaciones formuladas que como aspectos contributivos se exponen en el presente informe.

Como resultado de la tarea realizada se concluye que el ambiente de control interno vinculado al proceso de formulación del Plan Estratégico del Organismo como aquel relacionado con el diseño y/o la conformación del Plan Integrado de Control, para el período



2021 - AÑO DE HOMENAJE AL PREMIO NOBEL DE MEDICINA DR. CÉSAR MILSTEIN 2020"

Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social
Superintendencia de Riesgos del Trabajo

Unidad de Auditoría Interna

analizado, se llevan adelante de manera razonable. No obstante ello, en el presente trabajo, se exponen sugerencias y/o aspectos contributivos cuya implementación se estima podrían favorecer a las actividades de formulación y/o administración del Plan Integrado de Control que la Subgerencia de Planificación realiza.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 22 de Diciembre de 2021.-