



UAI-SUPERINTENDENCIA DE RIESGOS DEL TRABAJO

Año: 2021

COMPOSICION DE AGENTES

AGENTE	CARGO	PERFIL / TITULO
VICTORIA, SILVIA LILIANA	AUDITORA INTERNA TITULAR (Titular)	Cs. Económicas / Contador Público
ALVAREZ, Andrés	Auditor	Técnicos / Licenciatura en Higiene y Seguridad en el Trabajo
ARBOS, Santiago Javier	Auditor	Legal / Abogacía
ARIAS, Analía Verónica	Auditor	Cs. Económicas / Contador Público
CENTURION, Christian Andrés	Auditor	Cs. Económicas / Contador Público
GONZALEZ KUCK, Rodolfo Hernán	Auditor	Otros / Sistemas de Información de las Organizaciones
LONCARICA, Diego Esteban	Auditor	Cs. Económicas / Administración
MAGLIO, Rocío	Asistente Técnico Administrativo	-
ROBERTS, PABLO	AUDITOR	Cs. Económicas / Contador Público
Total de agentes:		9

PLANEAMIENTO - RESUMEN DE HORAS.

Hs. Capacitación:	314	Hs. No Programables:	3371 (25%)
Hs. Licencias:	1890	Programables:	10112

TAREAS

ACTIVIDAD: Horas Administrativas

Apoyo Administrativo

Apoyo Administrativo

Objeto

Gestión de las tareas administrativas del Area

Alcance

Gestión de las tareas administrativas del Area

METAS:

Inicio: 01/01/2021

Fin: 31/12/2021

Horas: 553

Productos: 0



ACTIVIDAD: Elaboración del Planeamiento

- Conducción
- Planeamiento

Objeto

La presente tarea tiene por objeto presentar una planificación ordenada, sistemática y documentada de la labor a desarrollar en el curso del Ejercicio 2022, acorde a las normas de aplicación, cuya ejecución tendrá como finalidad examinar y evaluar la suficiencia y la efectividad del sistema de control interno del Organismo. A tal fin, se seguirá el "Instructivo para la elaboración de los planeamientos anuales de trabajo de las Unidades de Auditoría Interna (UAIs)", los Lineamientos para el Planeamiento 2022 y las Pautas Gerenciales complementarias que oportunamente se dicten.

Alcance

Examinar y evaluar la suficiencia y la efectividad del sistema de control interno del Organismo.

METAS:

Inicio: 01/10/2021

Fin: 30/10/2021

Horas: 140

Productos: 1

ACTIVIDAD: Seguimiento del Planeamiento

- Conducción
- Planeamiento

Objeto

Efectuar el seguimiento de las actividades previstas en el Plan Anual de Trabajo.

Alcance

La actividad es de ejecución permanente en el transcurso del año e incluye las tareas relacionadas con el reporte de ejecución del Plan Anual UAI 2020, cuya presentación se programa para el 29 de enero de 2021 y el Reporte de Ejecución del Plan Anual 2020 - 1º Semestre 2021 cuya presentación esta prevista para el 30 de Julio de 2021.

METAS:

Inicio: 02/01/2021

Fin: 30/07/2021

Horas: 70

Productos: 2

Numero SISAC

Fecha estimada de ejecución

3

29/01/2021

23

30/07/2021

ACTIVIDAD: Conducción

- Conducción



■ Conducción

Objeto

Esta tarea refiere al desempeño del titular de la Unidad en la coordinación de actividades, asignación de recursos y supervisión general de los trabajos que se desarrollan.

Alcance

La actividad es de ejecución permanente en el transcurso del año.

METAS:

Inicio: 01/01/2021

Fin: 31/12/2021

Horas: 60

Productos: 0

ACTIVIDAD:

Lineamientos internos UAI

■ Conducción

■ Lineamientos y Procedimientos propios de la UAI

Objeto

Procedimientos administrativos UAI.

Alcance

Es una actividad que se desarrolla durante todo el año.

METAS:

Inicio: 01/01/2021

Fin: 31/12/2021

Horas: 3

Productos: 0

ACTIVIDAD:

Procedimientos de controles propios de la UAI

■ Conducción

■ Lineamientos y Procedimientos propios de la UAI

Objeto

Procedimientos Administrativos UAI.

Alcance

Esta actividad se desarrolla durante todo el año.

METAS:

Inicio: 01/01/2021

Fin: 31/12/2021

Horas: 3

Productos: 0

ACTIVIDAD:

Procedimientos administrativos UAI

- Conducción
- Lineamientos y Procedimientos propios de la UAI

Objeto

Procedimientos Administrativos UAI.

Alcance

Esta actividad se desarrolla durante todo el año.

METAS:

Inicio: 01/01/2021

Fin: 31/12/2021

Horas: 2

Productos: 0

ACTIVIDAD:

Acceso a la Información Pública. Ley N° 27.275 y Decreto Reglamentario N° 206/2017 (Ex Decreto N° 1172/2003)

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Atención de pedidos de información y asesoramiento

Objeto

Relevar el grado de cumplimiento en materia de acceso a la Información Pública.

Alcance

Relevar el grado de cumplimiento en materia de acceso a la Información Pública. Es una actividad a desarrollar durante todo el año.

METAS:

Inicio: 01/01/2021

Fin: 31/12/2021

Horas: 14

Productos: 0

ACTIVIDAD:

Judicial / OA / PIA

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Atención de pedidos de información y asesoramiento

Objeto

Se estima la asignación de horas a la atención de pedidos de información por parte del área judicial y la oficina anticorrupción.

Alcance

Esta actividad se desarrolla durante todo el año.

METAS:

Inicio: 01/01/2021

Fin: 31/12/2021

Horas: 7

Productos: 0

ACTIVIDAD:

Autoridades superiores/Directorios

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Atención de pedidos de información y asesoramiento

Objeto

Suministrar debida respuesta a los requerimientos formulados por las Autoridades Superiores del Organismo, expresar la opinión de la Unidad respecto de aquellas cuestiones que se sometan a su consideración y brindar asesoramiento sobre temas de control interno.

Alcance

Dar respuesta a los requerimientos formulados por las Autoridades Superiores del Organismo, manifestar la opinión de la Unidad respecto de aquellas cuestiones sometidas a su consideración.

METAS:

Inicio: 01/01/2021

Fin: 31/01/2021

Horas: 14

Productos: 0

ACTIVIDAD:

Otros - Atención de Pedidos de Información y Asesoramiento

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Atención de pedidos de información y asesoramiento

Objeto

Se han reservado horas para RCPD.

Alcance

Se emitirá certificación sobre personal con discapacidad RCPD.

METAS:

Inicio: 01/01/2021

Fin: 31/12/2021

Horas: 14

Productos: 0

ACTIVIDAD:

Administración SISAC

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Seguimiento de Observaciones, Recomendaciones y Acciones Correctivas del SCI

Objeto

Registrar periódicamente la actualización de las observaciones como así también dejar constancia de los nuevos informes emitidos por la UAI en el 2021 mediante su registro del Sistema de Seguimiento de Acciones Correctivas (SISAC).

Alcance

Se trata de una actividad permanente vinculada a la administración del registro en el SISAC.

METAS:

Inicio: 01/01/2021

Fin: 31/12/2021

Horas: 35

Productos: 0

ACTIVIDAD: Comité de Control/Auditoría

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Seguimiento de Observaciones, Recomendaciones y Acciones Correctivas del SCI

Objeto

Se efectuarán reuniones del comité de control durante el año con el objeto de lograr una mayor comunicación entre las máximas autoridades del organismo, la SIGEN y las gerencias respectivas a los fines de establecer compromisos en la regularización de las principales observaciones vigentes.

Alcance

Se mantendrán reuniones del comité de control a lo largo del año.

METAS:

Inicio: 01/01/2021

Fin: 31/12/2021

Horas: 61

Productos: 0

ACTIVIDAD: Seguimiento de observaciones, recomendaciones y acciones correctivas del SCI

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Seguimiento de Observaciones, Recomendaciones y Acciones Correctivas del SCI

Objeto

Seguimiento de acciones correctivas - Anexo I Art. 3° Resol-2018-173-APN-SIGEN

Alcance

Se trata de una actividad tendiente a procurar una evaluación periódica sobre el grado de cumplimiento asociado a las observaciones y su regularización.

METAS:

Inicio: 01/02/2021

Fin: 15/02/2021

Horas: 70

Productos: 1

Numero SISAC

6

Fecha estimada de ejecución

15/02/2021

ACTIVIDAD: Circulares e Instructivos SIGEN

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Control de Cumplimiento Normativo

Objeto

-Cupos (personas con discapacidad -Decreto 312/2010- y personas travestis, transexuales y transgénero -Dto.721/2020). (26/02/21)-Ética en la Función Pública - Ley 25.188 / Integridad y Transparencia. (31/03/21)-Responsabilidad Ambiental (gral.). (31/05/21)-Acceso a la Información - Ley

27.275. (30/09/21)-Responsabilidad Ambiental (por temáticas). (30/11/21)-TIC – Circular auditoría transversal. (30/09/21)-Ley Micaela, equidad de géneros e igualdad de oportunidades y trato (31/05/21)

Alcance

Se incluye 7 actividades a lo largo del año vinculadas a Instructivos SIGEN.

METAS:

Inicio: 01/02/2021	Fin: 30/11/2021	Horas: 119	Productos: 7
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
7	26/02/2021
10	31/03/2021
16	31/05/2021
29	30/09/2021
34	30/11/2021
28	30/09/2021
15	31/05/2021

ACTIVIDAD: Aprobación de los reglamentos y manuales de procedimientos. Decreto N° 1344/2007 art. 101

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Control de Cumplimiento Normativo

Objeto

Aprobación de los reglamentos y manuales de procedimientos. Decreto N° 1344/2007 art. 102.

Alcance

Esta tarea comprende la intervención de la UAI en la aprobación de los reglamentos y manuales de procedimientos. Se desarrolla durante todo el año.

METAS:

Inicio: 01/01/2021	Fin: 31/12/2021	Horas: 35	Productos: 0
--------------------	-----------------	-----------	--------------

ACTIVIDAD: Etica. Ley 25.188 Decreto N° 164/99 DDJJ Patrimoniales

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Control de Cumplimiento Normativo

Objeto

Etica Ley N° 25.188. Decreto 164/1999 DDJJ Patrimoniales.

Alcance



Se efectuará el control del cumplimiento de las DDJJ Patrimoniales de los sujetos obligados.

METAS:

Inicio: 02/08/2021

Fin: 28/08/2021

Horas: 14

Productos: 0

ACTIVIDAD:

D.A. 409 - Intervención UAI

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Control de Cumplimiento Normativo

Objeto

Esta actividad se basa en el procedimiento de Contratación de Bienes y Servicios en el marco de la emergencia plasmada en el Decreto N°260/20, y la intervención que desde la UAI se efectúe de conformidad con el procedimiento establecido en la Decisión Administrativa 409/20

Alcance

Se vincula al control del procedimiento que regula las contrataciones de bienes y servicios requeridos en el marco de la emergencia dispuesta por el Decreto N°260/20. Es una actividad a realizarse en el transcurso del año 2021.

METAS:

Inicio: 01/01/2021

Fin: 31/12/2021

Horas: 14

Productos: 0

ACTIVIDAD:

Otras tareas de supervisión del SCI

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Otras tareas de supervisión del SCI

Objeto

-Reporte Mensual UAI SRT. Se informará el grado de avance de proyectos y actividades de cada mes previstas en el PAT 2021-Planificación Estratégica: se prevé relevar el grado de implementación y/o cumplimiento del Plan Estratégico Institucional.

Alcance

-Reporte Mensual UAI sobre el seguimiento de los proyectos y de las actividades previstas en el Plan Anual de Trabajo. -Planificación Estratégica. Informe de relevamiento sobre el grado de implementación en la Organización.

METAS:

Inicio: 01/01/2021

Fin: 31/12/2021

Horas: 57

Productos: 13

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
25	30/08/2021
1	05/01/2021
4	05/02/2021



8	05/03/2021
11	05/04/2021
13	05/05/2021
17	04/06/2021
19	05/07/2021
24	05/08/2021
26	03/09/2021
30	05/10/2021
32	05/11/2021
35	03/12/2021

ACTIVIDAD: Objetivos de Desarrollo Sostenible

- Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)
- Otras tareas de supervisión del SCI

Objeto

Objetivos de Desarrollo Sostenible (IT2/19) Se prevé relevar el grado de involucramiento y el flujo de información sobre ODS comprometido por el organismo.

Alcance

La actividad se relaciona con el Objetivo de Desarrollo Sostenible N° 8, por cuanto apunta a efectuar un relevamiento de la infraestructura de la actual sede central y los aspectos tecnológicos vinculados a los servicios de energía renovables / sustentables.

METAS:

Inicio: 01/07/2021

Fin: 29/07/2021

Horas: 21

Productos: 1

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
22	29/07/2021

ACTIVIDAD: Consolidación Deuda Pública

- Otras Actividades
- Consolidación de Deuda Pública

Objeto

Consolidación Deuda Pública

Alcance



METAS:

Inicio: 01/01/2021

Fin: 31/12/2021

Horas: 7

Productos: 0

ACTIVIDAD:

Evaluación del Perjuicio Fiscal (Decreto N° 467/99, Res N° 28/06 SGN)

- Otras Actividades
- Información sobre Recupero Patrimonial de agentes públicos

Objeto

Evaluación del Perjuicio Fiscal (Decreto N° 467/1999, Res. N° 28/2006 SGN)-SISREP. Se contempla la realización de actividades con carácter periódico relativas a la Responsabilidad Patrimonial de Funcionarios Públicos (Arts. 6° y 7° Dto. 1154/97).

Alcance

Seguimiento que se efectúa mediante carga en sistema SISREP la primera semana de cada mes (Resolución SIGEN N° 12/07). Actividad que posee una frecuencia mensual.

METAS:

Inicio: 01/01/2021

Fin: 31/12/2021

Horas: 36

Productos: 12

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
2	08/01/2021
5	10/02/2021
9	10/03/2021
12	09/04/2021
14	10/05/2021
18	10/06/2021
20	09/07/2021
21	09/07/2021
27	10/09/2021
31	08/10/2021
33	10/11/2021
36	10/12/2021

PROYECTOS

ACTIVIDAD:

Gestión del Fondo de Garantía (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Evaluar los procedimientos y criterios considerados para disponer las aplicaciones de los excedentes del Fondo de Garantía de la Ley de Riesgos del Trabajo previsto en el artículo 33 de la Ley N° 24.557, verificando las transferencias efectuadas a entidades públicas y privadas para fortalecimiento institucional, capacitación e investigación y su adecuación a las normas de aplicación.

Definición del objeto del área a auditar.

(GAYF) Gerencia de Administración y Finanzas: Entender en la planificación, coordinación y control de la gestión de los recursos económicos, financieros y patrimoniales del Organismo, así como en la resolución de las necesidades edilicias, instalaciones y bienes muebles. // (DGPYC) Dpto. de Gestión Presupuestaria y Contabilidad: Controlar las rendiciones de gastos que surjan como consecuencia de los convenios firmados por el Organismo con los distintos actores del sistema. (DT) Dpto. Tesorería: Asesorar a la Subgerencia en la gestión del Excedente del Fondo de Garantía proponiendo alternativas seguras y rentables de inversión. Administrar los fondos y valores ejerciendo el debido control de ingresos y egresos y atender las gestiones de divisas relacionadas con misiones al exterior. Custodiar el efectivo, los valores, documentos de garantía y cualquier otra documentación que le sea confiada, manteniendo actualizado el registro de los mismos.

Lineamientos.

Analizar la normativa vigente y su cumplimiento en materia de creación, funcionamiento y gastos, como así también en lo referido a transferencias efectuadas a entidades públicas, funcionamiento del Comité de Inversión y utilización de excedentes

Tipo de auditoría:

Apoyo.

Enfoque:

Propiamente Dicha.

Selectividad:

No Selectiva.

RESUMEN:

Inicio: 01/06/2021

Fin: 30/09/2021

Horas: 420

Productos: 1

Numero SISAC

Fecha planificado ejecución

11

30/09/2021

ACTIVIDAD:

Capital humano - Liquidación de Haberes (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Evaluar y analizar el proceso de liquidación y pago de haberes del personal, cálculo de retenciones, aportes patronales, etc. en sus diferentes modalidades.

Definición del objeto del área a auditar.

Subgerencia de Recursos Humanos: Controlar el proceso de liquidación de haberes del personal. Departamento de Administración de Recursos Humanos: Efectuar el proceso de liquidación de haberes del personal.

Lineamientos.

Analizar el cumplimiento normativo en materia de liquidación de haberes, como así también los procedimientos para las altas, bajas y modificaciones, retenciones, aportes patronales y tratamiento de la información sensible. Se incluye la verificación de la circular SIGEN 5/17 y el Régimen de Adscripciones para el personal de la SRT.

Tipo de auditoría:

Apoyo.

Enfoque:

Propiamente Dicha.

Selectividad:

No Selectiva.

RESUMEN:

Inicio: 06/04/2021

Fin: 31/07/2021

Horas: 420

Productos: 1

Numero SISAC

Fecha planificado ejecución



8

31/07/2021

ACTIVIDAD: Cierre de ejercicio 2020 (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Controlar el cumplimiento de las obligaciones y procedimientos establecidos para las actividades de cierre de Ejercicio en la normativa dictada por el Ministerio de Economía y de la Sindicatura General de la Nación.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia General: Promover la formulación e implementación de los planes estratégicos y operativos de la SRT, tanto los de carácter general como los focalizados en un aspecto de la gestión. Realizar el seguimiento y control de la gestión del Organismo mediante la implementación del Tablero de Control de Gestión, el Tablero de Comando Estratégico y de toda otra herramienta de gestión vigente en el Organismo. Colaborar en el diseño de la política presupuestaria de la jurisdicción y en el control de su cumplimiento. // (GAYF) Gerencia de Administración y Finanzas: Supervisar la administración del presupuesto de la SRT, del Excedente del Fondo de Garantía y del Fondo de Reserva para financiar el funcionamiento de las Comisiones Médicas. // (DT) Dpto. Tesorería: Asesorar a la Subgerencia en la gestión del Excedente del Fondo de Garantía proponiendo alternativas seguras y rentables de inversión.

Lineamientos.

Verificar el cumplimiento de los lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación respecto de los procedimientos dispuestos para el cierre del ejercicio 2020. Se efectuarán las comprobaciones documentales, verificación de saldos bancarios, contables y presupuestarios, realización de conciliaciones bancarias, realización de arqueo de fondos y valores, verificación de inventario de bienes y cierre de documentos y/o libros, como así también de actas, dictámenes, resoluciones, disposiciones y todo otro documento, a fin de determinar las actividades realizadas durante el ejercicio bajo análisis.

Tipo de auditoría: Apoyo.

Enfoque: Horizontal.

Selectividad: No Selectiva.

RESUMEN:

Inicio: 02/01/2021

Fin: 28/02/2021

Horas: 210

Productos: 1

Numero SISAC

Fecha planificado ejecución

1

28/02/2021

ACTIVIDAD: Cuenta de Inversión y certificaciones (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Controlar el cumplimiento de las obligaciones y procedimientos establecidos en la normativa vigente para la Cuenta de Inversión, por parte del Ministerio de Economía, Secretaría de Hacienda, Contaduría General de la Nación y de la Sindicatura General de la Nación.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia de Administración y Finanzas: Entender en la planificación, coordinación y control de la gestión de los recursos económicos, financieros y patrimoniales del Organismo, así como en la resolución de las necesidades edilicias, instalaciones y bienes muebles. // Dpto. de Gestión Presupuestaria y Contabilidad: Elaborar la cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento de la SRT. Llevar la contabilidad general del Organismo, efectuando todas las registraciones emergentes de los hechos económicos y financieros realizados por la SRT, y su correspondiente carga en los sistemas que determina el MINISTERIO DE HACIENDA. Confeccionar los Estados Contables y el Estado de Resultados del Organismo en tiempo y forma, conforme las normas de Administración Financiera y de aquellas aplicables en la materia. Elaborar y presentar en tiempo y forma, la información requerida por la CGN y la ONP, Informar sobre la disponibilidad de recursos de las distintas fuentes de financiamiento.

Lineamientos.

Verificar los datos expuestos en los cuadros, planillas y anexos comprendidos en la normativa vigente relativa a la cuenta de inversión 2020. Relevar los procedimientos empleados para la elaboración de la cuenta de inversión. Constatar con la documentación respaldatoria, la información que surge de los registros presupuestarios y contables. Verificar la evolución y conformación de la deuda exigible, como así también, los hechos posteriores al cierre, operaciones extra presupuestarias, constitución de provisiones y estado de evolución del patrimonio neto. Constatar la emisión de las Certificaciones exigidas por la Sindicatura General de la Nación y la Contaduría General de la Nación.

Tipo de auditoría: Apoyo.

Enfoque: Horizontal.

Selectividad: No Selectiva.

RESUMEN:

Inicio: 03/02/2021

Fin: 20/04/2021

Horas: 573

Productos: 1

Numero SISAC

Fecha planificado ejecución

2

20/04/2021

ACTIVIDAD: Formulación y Ejecución Presupuestaria (Proyectos de Auditoría)**Objeto**

Verificar el proceso de formulación presupuestaria para el ejercicio 2021, en materia de programas presupuestarios, proyección de metas, recursos y gastos.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia de Administración y Finanzas: Entender en la planificación, coordinación y control de la gestión de los recursos económicos, financieros y patrimoniales del Organismo, así como en la resolución de las necesidades edilicias, instalaciones y bienes muebles. // (SGAYF) Subgerencia de Administración y Finanzas: Intervenir en la formulación y programación del presupuesto anual y plurianual, de acuerdo con lo establecido por la ONP. Coordinar los procedimientos y acciones de elaboración y presentación de información presupuestaria.

Lineamientos.

Verificar el cumplimiento de la normativa vigente en materia de formulación presupuestaria, como así también la documentación de respaldo y tareas realizadas para su conformación, pedido de las áreas, comunicación, etc., tanto en la conformación de los programas presupuestarios como así también en relación a los recursos y gastos.

Tipo de auditoría: Apoyo.

Enfoque: Propiamente Dicha.

Selectividad: Selectiva.

RESUMEN:

Inicio: 01/09/2021

Fin: 30/12/2021

Horas: 420

Productos: 1

Numero SISAC

Fecha planificado ejecución

18

30/12/2021

ACTIVIDAD: Compras y Contrataciones (Proyectos de Auditoría)**Objeto**

Efectuar una evaluación integral de la gestión de contratación, desde la detección de la necesidad, el encuadre legal del trámite hasta la recepción

de los bienes o servicios de que se trate. El propósito de este proyecto es el de corroborar la adecuación de los trámites de adquisiciones de bienes y servicios de la Jurisdicción a la normativa de aplicación conforme el Régimen de Contrataciones del Estado Nacional vigente.

Definición del objeto del área a auditar.

La estructura vigente establece que la Gerencia de Administración y Finanzas tiene la responsabilidad primaria de entender en la planificación, coordinación y control de la gestión de los recursos. De ella depende la Subgerencia de Finanzas que es la unidad organizativa responsable de disponer los actos vinculados con la compra de bienes y, locación de servicios. Tal responsabilidad se canaliza por conducto del Departamento de Compras y Contrataciones que, entre otras, tiene asignadas funciones de llevar adelante los procedimientos de adquisiciones y contrataciones de bienes y servicios del Organismo, y aplicar los controles adecuados a cada etapa de los mismos garantizando el cumplimiento de la normativa vigente.

Lineamientos.

Se trata de un proyecto de realización frecuente, cuya incorporación anual resulta una constante. Entre los procedimientos a desarrollar se encuentran la identificación y análisis de los circuitos administrativos, definición y ejecución de pruebas sustantivas y de cumplimiento, análisis de programación de adquisiciones y su vinculación con la formulación presupuestaria y verificación del proceso de información. En la planificación del proyecto, se contemplarán los contenidos del Instructivo de Trabajo comunicado por Circular N° 2/2014 SGN. En los casos que corresponda, se efectuarán controles sobre la aplicabilidad y por ende el cumplimiento de la normativa vinculada a "Precios Testigo", "Compre Trabajo Argentino" y "Redeterminación de Precios", así como la identificación, seguimiento y control de los convenios suscriptos con Universidades Nacionales.

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	No Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	---------------

RESUMEN:

Inicio: 01/09/2021	Fin: 30/12/2021	Horas: 420	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		19	30/12/2021

ACTIVIDAD: Convenios , cooperación institucional y Capacitación Externa (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Analizar y evaluar la implementación y/o cumplimiento de los convenios de cooperación institucional y/o capacitación externa a nivel nacional y/o internacional, suscriptos por el ENTE, en cumplimiento de sus objetivos organizacionales.

Definición del objeto del área a auditar.

La estructura vigente establece que la Gerencia de Comunicación y Relaciones Institucionales tiene la responsabilidad primaria de entender en el desarrollo y difusión de una cultura de prevención de los riesgos del trabajo, planteando y ejecutando líneas de acción, planes y programas de vinculación con Organismos públicos, privados y del tercer sector, tanto a nivel local como internacional. De ella depende la Subgerencia de Relaciones Institucionales que es la unidad organizativa responsable de, entre otras cuestiones, intervenir en la vinculación y fortalecimiento en la relación con otras instituciones y Organismos, así como de intervenir en todos los Convenios y Acuerdos de Colaboración y Cooperación que vinculen a la Superintendencia con distintas Entidades. El Departamento de Convenios y Cooperación Institucional asiste en dichas tareas, y tiene entre otras la función de sistematizar la información y elaborar y mantener un banco de datos actualizado de los convenios y acuerdos llevados adelante por el Organismo.

Lineamientos.

Los procedimientos a aplicar incluye el relevamiento documental, análisis de expedientes, relevamientos, entrevistas y comprobaciones que permitan evaluar el nivel y grado de avance de cumplimiento de los referidos convenios.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------



RESUMEN:

Inicio: 02/01/2021

Fin: 31/05/2021

Horas: 420

Productos: 1

Numero SISAC

3

Fecha planificado ejecución

31/05/2021

ACTIVIDAD:

Seguridad y Medio Ambiente laboral (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Analizar y evaluar el grado de cumplimiento por parte del Organismo de las normas relativas a Seguridad y Medio ambiente laboral.

Definición del objeto del área a auditar.

Entre las acciones asignadas a la Subgerencia de Infraestructura , dependiente de la Gerencia de Administración y Finanzas , incluye la de: "Impulsar el cumplimiento de la Política de Higiene, Salud y Seguridad Laboral del Organismo, a fin de mantener, en un nivel adecuado, la calidad de vida laboral y salud de los trabajadores.

Lineamientos.

Los procedimientos a aplicar incluyen el relevamiento documental, comprobaciones visuales y la realización de pruebas sustantivas y de cumplimiento, haciendo énfasis en las condiciones y medio ambiente de trabajo de la Sedes de Capital Federal. Adicionalmente se tendrá como información adicional los relevamientos que se efectúan en dependencias donde funcionan Comisiones Médicas periféricas.

Tipo de auditoría:

Apoyo.

Enfoque:

Propiamente Dicha.

Selectividad:

Selectiva.

RESUMEN:

Inicio: 01/07/2021

Fin: 30/10/2021

Horas: 420

Productos: 1

Numero SISAC

13

Fecha planificado ejecución

30/10/2021

ACTIVIDAD:

Planificación de objetivos, estadísticas y tareas inspectivas (Proyectos de Auditoría)

Objeto

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.

Definición del objeto del área a auditar.

Subgerencia de Planificación, dependiente de la Gerencia Técnica: asistir a las autoridades en la formulación y desarrollo de la planificación estratégica del Organismo, así como también en la evaluación de la gestión integral de la S.R.T, con el propósito de aportar herramientas para la toma de decisiones que aseguren la calidad institucional y el cumplimiento con eficacia y eficiencia de los objetivos establecidos. Se incorporará el análisis respecto al diseño e integración de las metas inspectivas previstas por el Organismo a través del Plan Integral de Control. Entre otros, integran la Subgerencia, el Departamento de Estudios Estadísticos quien presenta como funciones de interés para este proyecto realizar la recolección de datos que permitan la aplicación de metodologías y técnicas estadísticas para obtener conocimiento, interpretación y evaluación de situaciones y resultados específicos para facilitar la toma de decisiones sobre el comportamiento del Sistema de Riesgos del Trabajo como elaborar y mantener actualizada la información estadística del Organismo e intervenir en el proceso de su disponibilidad ya sea por distribución y/o publicación en diferentes medios.

Lineamientos.

Entre los procedimientos a cumplir, se prevé efectuar revisión de procedimientos, análisis documental y de registros, llevando a cabo pruebas sustantivas y de cumplimiento.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------

RESUMEN:

Inicio: 01/10/2021	Fin: 30/12/2021	Horas: 420	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		16	30/12/2021

ACTIVIDAD: Gestión Judicial de Cuota Omitida (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Evaluar el desempeño y los procedimientos empleados en la gestión desarrollada por las áreas intervinientes en la ejecución de los Certificados de Deuda por el concepto de cuota omitida.

Definición del objeto del área a auditar.

Gerencia de Asuntos Contenciosos, Penales y Prevención del Fraude: entre las acciones encomendadas a dicha gerencia por la normativa vigente se encuentran las vinculadas con el control y seguimiento de la gestión judicial de los letrados asignados a la ejecución de los Certificados de Deuda; así como el control, seguimiento y gestión de las obligaciones relativas a la carga y actualización de la información judicial en el Sistema de Gestión Judicial (SIGEJ) de la Procuración del Tesoro (P.T.N.), o en el sistema que en el futuro lo reemplace. Asimismo, entre las acciones del Departamento de Asuntos Contenciosos se encuentra la de gestionar las ejecuciones judiciales en concepto de cuota omitida, coordinando acciones con la Subgerencia de Control de Entidades.

Lineamientos.

Los procedimientos a aplicar prevén la validación de la confiabilidad e integridad de los registros de juicios mediante su cotejo con información requerida a distintas instancias judiciales y/o información obtenida del sitio web del Poder Judicial, y verificación de la adecuación y cumplimiento de los procedimientos dispuestos para la supervisión de la labor de los letrados intervinientes en representación de la SRT en las ejecuciones judiciales en concepto de cuota omitida. Teniendo en cuenta la naturaleza de la actividad auditada se procurará proponer mecanismos que alerten acerca de costos ocultos, propios de la no calidad.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------

RESUMEN:

Inicio: 04/05/2021	Fin: 31/08/2021	Horas: 560	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		9	31/08/2021

ACTIVIDAD: Seguridad Informática - Acceso a Datos (Proyectos de Auditoría)

Objeto



Validar y evaluar los niveles de seguridad implementados por la Subgerencia de Sistemas, para controlar los accesos y asegurar la disponibilidad a los datos del Organismo.

Definición del objeto del área a auditar.

DEPARTAMENTO DE COMUNICACIONES Y SEGURIDAD Administrar, monitorear y controlar los servidores del Organismo. DEPARTAMENTO DE SERVIDORES CENTRALES Y EQUIPAMIENTO Coordinar y planificar la instalación, mantenimiento y administración de los equipos centrales de procesamiento de datos, tanto en su operación local como remota, de acuerdo a los planes operativos establecidos.

Lineamientos.

Los procedimientos a cumplir y consistirán, básicamente, en la realización de entrevistas, relevamiento documental, comprobaciones visuales, pruebas sustantivas y de cumplimiento y se desarrollarán considerando el marco general que propone la Circular 02/07 SIGEN (Evaluación del Políticas de Seguridad de la Información). Esta auditoría fué realizada por última vez en enero 2018, estimándose oportuna una nueva revisión en virtud de la importancia .

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	------------

RESUMEN:

Inicio: 01/07/2021	Fin: 30/09/2021	Horas: 420	Productos: 1
Numero SISAC		Fecha planificado ejecución	
10		30/09/2021	

ACTIVIDAD: Seguridad Informática - Plan de Contingencia (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Comprobar la existencia, actualización y suficiencia de un Plan de Recuperación, destinado a asegurar la continuidad de las operaciones de los procesos críticos utilizados por la SRT.

Definición del objeto del área a auditar.

SUBGERENCIA DE SISTEMAS Intervenir en la actualización, implementación y control de la política de seguridad de la Información y el Plan de Contingencia Informático del Organismo. DEPARTAMENTO DE COMUNICACIONES Y SEGURIDAD ACCIONES Administrar, mantener y mejorar la solución de contingencia.

Lineamientos.

Los procedimientos a cumplir incluyen la realización de entrevistas, relevamiento documental, comprobaciones visuales, pruebas sustantivas y de cumplimiento y se desarrollarán considerando el marco general que propone la Circular 02/07 SIGEN (Evaluación del Políticas de Seguridad de la Información). Esta auditoría fue realizada por última vez en agosto 2014, estimándose oportuna una nueva revisión en virtud de las actualizaciones ocurridas desde entonces.

Tipo de auditoría:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	------------

RESUMEN:

Inicio: 01/10/2021	Fin: 30/12/2021	Horas: 420	Productos: 1
Numero SISAC		Fecha planificado ejecución	



17

30/12/2021

ACTIVIDAD: ROAM - Registro Operativo de Accidentes Mayores - Software (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Revisar de los controles del aplicativo (ROAM), aspectos técnicos y documentales en lo que respecta al registro Operativo de accidentes mayores.

Definición del objeto del área a auditar.

SUBGERENCIA DE SISTEMAS Elaborar las actividades vinculadas al análisis, diseño, programación, implementación y mantenimiento de los sistemas de información computarizados. Intervenir en la producción de datos necesarios para la elaboración de la información de gestión del Organismo. DEPARTAMENTO DE DESARROLLO Realizar el relevamiento, elaboración, factibilidad, análisis, y desarrollo de los requerimientos informáticos formulados por las áreas usuarias del Organismo, incluyendo a las distintas Comisiones Médicas y oficinas descentralizadas.

Lineamientos.

El sistema ROAM es un software de Gestión del Departamento de Control de Registros, el mismo fue desarrollado por la Subgerencia de Sistemas. Los procedimientos a cumplir consistirán, básicamente, en realización de entrevistas, relevamiento documental, comprobaciones visuales, simulaciones, pruebas sustantivas y de cumplimiento y se desarrollaran considerando el marco general que propone la Circular 02/07 SIGEN (Evaluación del Políticas de Seguridad de la Información).

Tipo de auditoría: Apoyo. Enfoque: Propiamente Dicha. Selectividad: Selectiva.

RESUMEN:

Inicio: 02/01/2021

Fin: 30/06/2021

Horas: 420

Productos: 1

Numero SISAC

Fecha planificado ejecución

4

30/06/2021

ACTIVIDAD: Fiscalización Integral a ART - Autoasegurados - Mutuas (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Evaluar los procedimientos dispuestos, la actividad desplegada y los resultados obtenidos en la ejecución de auditorías integrales de Prevención en las Aseguradoras de Riesgos del Trabajo, de acuerdo a la S.R.T. N° 771/13 – Programación Anual en Materia de Prevención, por parte de las Aseguradoras de Riesgo del trabajo.

Definición del objeto del área a auditar.

La estructura orgánica vigente asigna a la Gerencia de Prevención la responsabilidad primaria de entender en la instrumentación de disposiciones y acciones dirigidas a la prevención de accidentes y enfermedades laborales y en la fiscalización y optimización del cumplimiento de las normas de Salud y Seguridad por parte de las A.R.T/EA y. en el nivel que corresponda a los empleadores públicos y privados. En su órbita se encuentra la Subgerencia de Prevención, a la cual compete controlar el cumplimiento del Plan de Fiscalización Anual del Organismo en materia preventiva.

Lineamientos.

Los procedimientos a aplicar consistirán, básicamente, en análisis documental y de registros, revisión de circuitos y procedimientos, análisis de cargas de tareas y producción efectuándose pruebas sustantivas y de cumplimiento.

Tipo de auditoría: Sustantivo. Enfoque: Propiamente Dicha. Selectividad: Selectiva.



RESUMEN:

Inicio: 03/02/2021

Fin: 30/06/2021

Horas: 560

Productos: 1

Numero SISAC

5

Fecha planificado ejecución

30/06/2021

ACTIVIDAD:

Gestión integral Comisiones Médicas (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Verificar el ambiente de control interno imperante en las Comisiones Médicas, las actividades desplegadas y su adecuación al marco normativo aplicable, bajo la supervisión de la Gerencia de Administración de Comisiones Médicas.

Definición del objeto del área a auditar.

El Departamento de Apoyo Administrativo dependiente de la Subgerencia Administrativa y Técnica tiene funciones referidas a: asistir en la supervisión del funcionamiento administrativo de las Comisiones Médicas Jurisdiccionales, Comisión Médica Central y Oficinas descentralizadas, evaluar las necesidades de recursos materiales, supervisar la administración del personal correspondiente a las CM y realizar la gestión y control del cumplimiento normativo por parte de las ART/EA de los trámites iniciados ante las CM. Por su parte, la Subgerencia de Infraestructura tiene como objeto supervisar el cumplimiento de Políticas de Higiene y Seguridad Laboral del Organismo, como así también planificar y ejecutar programas de mantenimiento preventivo, reparaciones, mejoras, y controlar el estado operativo de los inmuebles.

Lineamientos.

Los procedimientos mínimos a aplicar consistirán en entrevistas, análisis normativo, relevamiento de circuitos administrativos y ejecución de pruebas sustantivas y de cumplimiento.

Tipo de auditoría:

Sustantivo.

Enfoque:

Propiamente Dicha.

Selectividad:

Selectiva.

RESUMEN:

Inicio: 01/09/2021

Fin: 30/12/2021

Horas: 560

Productos: 1

Numero SISAC

15

Fecha planificado ejecución

30/12/2021

ACTIVIDAD:

Gestión y Supervisión ante Comisiones Médicas - Servicio de Homologación (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Verificar las acciones de supervisión y funcionamiento de los distintos Servicios de Homologación de las Comisiones Médicas que se efectúan desde la Gerencia de Administración de Comisiones Médicas

Definición del objeto del área a auditar.

El Servicio de Homologación que depende de la Gerencia de Administración de Comisiones Médicas presenta dentro de sus funciones la de sustanciar y homologar los acuerdos por incapacidades laborales permanentes definitivas y por fallecimiento, previstas en la Ley Nº 24.557 y sus modificatorias, e intervenir en los trámites por rechazo de la denuncia de la contingencia, conforme la Ley Nº 27.348; como así también verificar el



cumplimiento normativo del procedimiento dentro del Servicio de Homologación.

Lineamientos.

Los procedimientos mínimos a aplicar consistirán en entrevistas, análisis normativo, relevamiento de circuitos administrativos y ejecución de pruebas sustantivas y de cumplimiento.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------

RESUMEN:

Inicio: 02/02/2021	Fin: 30/06/2021	Horas: 420	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		6	30/06/2021

ACTIVIDAD: Actividad Inspectiva - Afiliaciones y Contratos (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Verificar la confiabilidad de los procedimientos y evaluar las acciones vinculadas a: la regulación y control de los procesos de afiliación; la fiscalización de la información que se declara ante el Registro de Contratos, la actividad de inspecciones desplegada por el Departamento de Control de Afiliaciones y Contratos, dependiente de la Subgerencia de Control de Entidades.

Definición del objeto del área a auditar.

El Departamento Control de Afiliación y Contratos, dependiente de la Subgerencia de Control de Entidades, y esta a su vez de la Gerencia de Control Prestacional, conforme la estructura orgánica vigente tiene su cargo las acciones regular y controlar los procesos de afiliación, contratos, traspasos, renovación, extinción por falta de pago y otros, así como los de recaudación y su distribución al Fondo de Garantía. A dicha área compete, también controlar el cumplimiento de la obligación de los empleadores de afiliarse a una A.R.T. o de acceder al Autoseguro, coordinando para ello, de corresponder, el accionar, con otros organismos como así también Inspeccionar, según la normativa vigente, la adecuación de los contratos entre empleadores y A.R.T. y controlar los procesos de cambios, traspasos y la no renovación automática como la identificación de deudores de cuota omitida y/o días omitidos.

Lineamientos.

Se realizará el análisis normativo y su cumplimiento, relevamiento de circuitos administrativos y registros y sistemas de información, revisión documental y pruebas sustantivas y de cumplimiento.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	No Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	---------------

RESUMEN:

Inicio: 03/02/2021	Fin: 30/06/2021	Horas: 560	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		7	30/06/2021

ACTIVIDAD: Actividad Inspectiva - Control Interno (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Evaluar las acciones dispuestas por el Organismo para la fiscalización y supervisión del sistema de Control Interno de las Aseguradoras de Riesgos del Trabajo.

Definición del objeto del área a auditar.

La Subgerencia de Control de Entidades con dependencia de la Gerencia de Control Prestacional tiene a su cargo, conforme la estructura orgánica funcional, acciones vinculadas con: reglamentar, analizar y supervisar los distintos aspectos de las ART/EA en lo inherente a gestión contable y de control interno; proponer la regulación vinculada e inspeccionar el funcionamiento y el desempeño técnico y operativo de las Aseguradoras de Riesgos del Trabajo y/o Empleadores Autoasegurados; participar de los procesos de habilitación de las Aseguradoras de Riesgos del Trabajo y Empleadores y en la fusión y cesión de carteras entre las Aseguradoras de Riesgos del Trabajo en materia de su competencia, entre otras..

Lineamientos.

Los procedimientos a aplicar consistirán en entrevistas, análisis normativo, relevamiento de circuitos administrativos, registros y sistemas de información, revisión documental y pruebas sustantivas y de cumplimiento. Se identificará la normativa vigente de aplicación específica, constatando su cumplimiento por el área auditada. En su caso, se señalarán los ajustes reglamentarios o de procesos que se estimen pertinentes.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------

RESUMEN:

Inicio: 01/07/2021

Fin: 30/11/2021

Horas: 560

Productos: 1

Numero SISAC

Fecha planificado ejecución

14

30/11/2021

ACTIVIDAD: Verificaciones de Controles de Prestaciones en Especie - Traslados y Servicios Funerarios (Proyectos de Auditoría)

Objeto

Evaluar la eficacia y eficiencia de los procedimientos y de la actividad desplegada por el Organismo en cuanto a la fiscalización de las prestaciones referidas a los traslados y servicios funerarios por parte de las ART/EA.

Definición del objeto del área a auditar.

La Subgerencia de Control de Prestaciones Médicas interviene en la determinación de criterios de calidad y oportunidad de las prestaciones médicas elaborando el Plan de Control correspondiente y efectúa tareas de supervisión sobre la integridad, oportunidad y calidad de las prestaciones referidas a los traslados y servicios funerarios.

Lineamientos.

Los procedimientos mínimos a aplicar consistirán en entrevistas, análisis normativo, relevamiento de circuitos administrativos y ejecución de pruebas sustantivas y de cumplimiento.

Tipo de auditoría:	Sustantivo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	-------------	----------	--------------------	---------------	------------

RESUMEN:

Inicio: 01/06/2021

Fin: 30/09/2021

Horas: 560

Productos: 1

Numero SISAC

Fecha planificado ejecución



12

30/09/2021



Ingrese su firma digital