

INFORME UAI N° 01/18

“CIERRE DE OPERACIONES EJERCICIO 2017”

1- TITULO

Cierre de operaciones Ejercicio 2017.

2 – OBJETO:

Verificar la integridad de los fondos resguardados en el Departamento de Tesorería, registros contables, últimas operaciones de compras, resoluciones y disposiciones. Verificar la existencia de los bienes registrados en el Inventario que compone el Patrimonio de la Superintendencia de Riesgos del Trabajo.

3- ALCANCE:

La tarea se desarrollo de conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental.

El personal de la Auditoría Interna se hizo presente, en el Departamento de Secretaria General, y los Departamentos de Tesorería, Compras y Contrataciones, Gestión Presupuestaria y Contabilidad, Patrimonio y Servicios Generales, y la Subgerencia de Infraestructura de la sede de la Superintendencia de Riesgos del trabajo al inicio de las operaciones del día 02 de enero de 2018, a fin de cotejar el estado de situación existente al cierre de las operaciones al 29 de diciembre de 2017, último día hábil del período fiscal.

Se efectuó recuento del efectivo al Fondo Rotatorio.

Se verificó el cargo contable y la conciliación de la cuenta corriente bancaria del fondo rotatorio.

Cierre de libros, última registración presupuestaria y de compras y registros de resoluciones y disposiciones.

Se practicó el recuento físico y su cotejo con el Sistema de información administrado por el Departamento de Patrimonio y Servicios Generales, de la totalidad de los bienes asignados al Departamento de Patrimonio y a la Subgerencia de Prevención del Fraude (3er piso) ubicados en la sede de Bartolomé Mitre 751.

Las tareas de campo se llevaron a cabo entre los días 2 y 9 de enero del corriente año.

4-CONCLUSIÓN

Como resultado de la tarea realizada, cuyo contenido se expone en Anexos que forma parte integrante de la presente, no surgen observaciones que formular.



Unidad de Auditoría Interna

BUENOS AIRES, 12 de Enero de 2018