

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

INFORME UAI SRT N° 036/2017

**“REGISTROS DE ACCIDENTES –
Controles de Resolución SRT N° 3326/14”**



Superintendencia de
Riesgos del Trabajo

Diciembre 2017

INFORME UAI SRT N° 36/17

**"REGISTROS DE ACCIDENTES –
Controles de Resolución SRT N° 3326/14"**

RESUMEN EJECUTIVO

OBJETO

Revisar y probar los controles y validaciones implementados en el sistema de accidentabilidad acorde a lo dispuesto por la Resolución 3326/14 "Registro Nacional de Accidentes Laborales" (RENAL)

CONCLUSION

Como resultado de la tarea realizada se estima razonable concluir que los controles y validaciones implementadas en el sistema de accidentabilidad, son acordes a lo dispuesto por la Resolución 3326/14.

OPINIÓN DEL AREA AUDITADA

La versión preliminar del presente trabajo fue puesta en conocimiento de la Subgerencia de Sistemas y del Departamento de Control de Registros, los cuales formuló su conformidad mediante correo electrónico.

Buenos Aires, Diciembre de 2017

INFORME UAI SRT N° 36/17

“REGISTROS DE ACCIDENTES – Controles de Resolución SRT N° 3326/14”

1. OBJETO

Revisar y probar los controles y validaciones implementados en el sistema de accidentabilidad acorde a lo dispuesto por la Resolución 3326/14 “Registro Nacional de Accidentes Laborales” (RENAL)

2. ALCANCE

La tarea se desarrolló entre los meses de agosto y noviembre de 2017, de acuerdo con las Normas de Auditoría Gubernamental, mediante la aplicación de procedimientos usuales de Auditoría de Sistemas, entre otros, entrevistas, análisis documental y pruebas de cumplimiento.

El análisis se efectuó sobre el estado de los datos ingresados al Registro Nacional de Accidentes Laborales (R.E.N.A.L.) a partir del 01/01/2015 fecha de entrada en vigencia de la Resolución S.R.T. N° 3326/14

En cuanto a las bajas se analizaron sólo las procesadas satisfactoriamente, no así las rechazadas o anuladas.

Se testeo la efectividad de las validaciones implementadas sobre las especificaciones de los datos detallados en las tablas definidas en el Anexo I (altas y modificaciones) y Anexo II (bajas) de la citada norma.

3. ANTECEDENTES

3.1. Normativos

- Ley N° 24.557, sus modificatorias y complementarias.
- Resolución SRT N° 231/2009 “Política de Seguridad de la Información de la Superintendencia de Riesgos del Trabajo”.
- Resolución SRT N° 1565/10 “Manual de Procedimientos Informáticos”.
- Resolución S.R.T. N° 3326/14: “Registro Nacional de Accidentes Laborales”.
- Resolución SRT N° 179/15 “Requisitos para iniciar un trámite ante las CM y CMC”.

3.2. Documentales

- Procedimiento de Rutinas de Back Up.
- Manual del Usuario – Seguimiento de Trámites Médicos.
- Diagrama de Flujo del Circuito de los Expedientes en el Seguimiento de Trámites Médicos.

- Diagrama de Flujo Enlaces de comunicación SRT (Sede Central, Moreno – CM).
- Cuadros documentales de Bases de Datos, Subsistemas y Servidores.

4. DESARROLLO DE LA TAREA

4.1. Marco de Referencia

El Registro Nacional de Accidentes Laborales (R.E.N.A.L.) de la Resolución S.R.T. N° 3326/14 es una base con los datos que, sobre estos accidentes deben remitir obligatoriamente las Aseguradoras Riesgos del Trabajo (A.R.T.) y los Empleadores Autoasegurados (E.A.) a la S.R.T.

4.2. Estructura de datos

Las A.R.T. y E.A deben declarar la información siguiendo los Procedimientos "Para la Denuncia de Accidentes de Trabajo al R.E.N.A.L." y "Para la Solicitud de Baja de Accidentes de Trabajo denunciados al R.E.N.A.L." establecidos, respectivamente, en el Anexo I y II de la mencionada Resolución.

Los archivos de datos, conforme a las especificaciones de estructura de datos establecidos en esos anexos son. Dichos archivos deben ser presentados mediante el Sistema de Intercambio¹ en la Extranet de la S.R.T. (<http://www.arts.gob.ar>).

Los tipos de operaciones disponibles para el registro de son Alta (A), Modificación (M) y Baja (B); los cuales poseen campos de llenado obligatorio y campos diferibles.

En el caso de denuncias (Anexo I), la información deberá ser remitida a la S.R.T., por las A.R.T. y E.A., dentro del plazo de cinco (5) días contados desde la toma de conocimiento de la ocurrencia del accidente.

De no completarse el total de campos obligatorios, el sistema no permite el ingreso de la información al R.E.N.A.L.

El motivo del rechazo es comunicado mediante un código a la ART/EA, y el registro es grabado en una tabla de "accidentesrechazos" utilizada en las tareas de fiscalización por parte del área usuaria.

Los motivos de rechazo son:

- Ausencia de datos para los campos de presentación obligatoria.
- Inconsistencias en la información presentada.
- Cualquier otro motivo que impida el procesamiento de los datos.

Para cada archivo las causas de rechazo se especifican mediante sus códigos correspondientes.

¹ **SISTEMA DE INTERCAMBIO:** Sistema por el cual las ARTs entregan información a la SRT por medio de la Extranet del Organismo (www.arts.gov.ar), desarrollada para este fin). Luego de pasar por ciertos controles, la información validada es incorporada a las diferentes bases de datos dependiendo del motivo de ingreso a la SRT.

En el caso de bajas de accidentes de trabajo denunciados al R.E.N.A.L., la estructura de datos también contempla la existencia de campos y diferibles.

En caso de envíos con fallas en los campos obligatorios, el rechazo opera de manera similar que en altas o modificaciones.

4.3. Controles y Validaciones de Datos

El sistema cuenta con distintos controles y validaciones a fin de asegurar la completitud de los campos obligatorios según los diferentes "Tipos de operaciones" previstas de acuerdo con la Resolución SRT N° 3326/14, que se resumen en el siguiente cuadro:

A	Alta	Alta, primera presentación del registro (accidente de trabajo).
M	Modificación	Modificación, por corrección de errores o actualización de datos en campos no clave (diferibles).
B	Baja	Baja, de un registro mal informado por una ART o EA.

Con el propósito de corroborar el funcionamiento de esos controles, esta Unidad ha efectuado distintas consultas a la base de dato cuyos resultados, a continuación se sintetizan.

En tipo de letra "consolas" se consignan los nombres de los validadores y de campos de la base de datos utilizados en las consultas practicadas por esta Unidad.

4.4. Campos Obligatorios:

Todos los campos marcados como obligatorios en los Anexos de la Resolución SRT N° 3326/14; tienen un valor y no se encuentran "NULL"².

Se identificaron 6 registros con valor NULL en los campos: "Naturaleza de la Lesión", "Descripción de la Forma de Accidente" y "Agente Material Asociado". Ingresaron el primer trimestre del año 2015, para esa fecha no se encontraba activo el filtro de estas inconsistencias. Puesto en conocimiento el Departamento de Control de Registros comunicó que solicitará la información faltante, de estos casos a las ART correspondientes.

Al día de la fecha los filtros de dichos campos se encuentran activos y funcionando correctamente (sp30_formaaccionalida, sp30_lesioninalida, sp30_AgenteCausantelido).

4.5. Tiempos de ILT:

Se constató que el tiempo de ausencia laboral desde el siniestro hasta el alta médica, y que no supere los 365 días, se encuentra en el detalle de Incapacidad Laboral Temporaria (ILT). Pasado este período y por 365 días más, acorde al Artículo 10 de la Ley 27.348, es cargado como período de transitoriedad.

² **NULL:** El término NULL es utilizado en computación para hacer referencia a la nada. En el contexto de bases de datos, NULL se utiliza para indicar la ausencia de valor asociado a un campo de un determinado registro.

4.6. Plazo de presentación:

Al examinar los siniestros, que superaran el plazo de cinco (5) días contados desde la toma de conocimiento de la ocurrencia del accidente por parte de la ART/EA, hasta el día de presentación; (descartando siniestros dados de baja, judicializados y solo días hábiles), se verificaron los siguientes resultados.

Año	Total de Casos	Casos Fuera de Plazo	Porcentaje de Casos Excedidos
2015	677.446	73.294	10,8%
2016	634.847	33.952	5,3%
2017	544.146	22.763	4,2%

Cuadro 4.2.3: Cuadro comparativo de Casos que superan los 5 días contra el Total de Casos declarados.

El área usuaria informó la detección de esos casos, ya que es uno de los controles de práctica mensual y que, en ese marco, ya habían identificado tales registros.

En estos supuestos, de acuerdo al Plan Integrado de Control (PIC) y dependiendo de la cantidad de inconsistencias producidas se procede según el siguiente esquema.

- Se emite comunicación a la ART: el porcentaje de casos con plazo excedido es menor al 10% sobre el periodo analizado o cuando la cantidad de casos registrados sea menor a 50 casos.
- Se emite Nota Correctiva: dicho porcentaje se encuentra entre el 10% y el 19% sobre el periodo analizado.
- Se emite Dictamen Acusatorio Circunstanciado: el porcentaje es mayor o igual al 20% sobre el periodo analizado o por acumulación de 3 periodos consecutivos en los cuales el porcentaje se encuentre entre el 10% y el 19% o se acumulen 4 periodos alternados en un mismo semestre.

4.7. Fechas:

Los campos de fechas, no poseen fechas a futuro, o sea que la fecha ingresada es mayor al día de carga.

Las fechas de ocurrencia del siniestro (fsi ni estro), son siempre anteriores a cualquier otra fecha informada.

Las fechas de Alta Médica (fAl taMedi ca), sea posterior a la fecha de ingreso de la denuncia (fal ta).

Se verificó la combinación de denuncia del siniestro (fal ta), con los campos de fechas: FEsti madaAl taMedi ca, Frechazo, fnoti fi caventani lla, fproceso.

En cuanto a la consulta referida a que las fechas de denuncia del siniestro sean posteriores a las de toma de conocimiento por parte de la ART se encontraron 378

casos de "Tipo de Operación" es (M), - modificación del campo - en los que no se cumplía esta condición.

Puesta en conocimiento el área usuaria, ésta solicitó al Departamento de Desarrollo de la Subgerencia de Sistema la modificación del validador. Al cierre de este informe esta modificación ya se encuentra en producción.

4.8. Descripción de la Forma de Accidente:

Para esta descripción, la Tabla III del Anexo I de la Res S.R.T. N° 3326/14 identifica códigos genéricos que no pueden ser utilizados. En la verificación practicada no se encontraron registros con estos códigos.

4.9. Agente Material Asociado:

El Anexo I - Tabla IV, establece que los códigos de títulos y subtítulos de "Agentes Materiales Asociados" (27 ítems en total), no pueden ser utilizados, circunstancia que fue corroborada en la consulta efectuada.

4.10. Naturaleza de la Lesión:

El Anexo I - Tabla V, excluye la posibilidad de informar dos "Códigos de Lesión" y sus "Descripciones". (6 - Pérdida de Tejidos- y 13 Gangrena-), No se encontraron registros en que se hayan informado este tipo de casos.

4.11. ROAM:

Para los siniestros relacionados con el sistema ROAM (Registro Operativo de Accidentes Mayores), el área usuaria posee controles operativos, que se ejecutan en diferentes formas y en diferentes lapsos:

Un control automático, se ejecuta todos los lunes, donde busca en las bases de ROAM los registros ingresados con patología trazadora (N° 19) "Mortal" y es comparada con los casos informados en el sistema de accidentabilidad. Al encontrar casos encontrados en ROAM y no así en accidentabilidad, son informados por correo electrónico a los agentes del Departamento de Control de Registros y así poder revisarlos y pedir las correcciones pertinentes a cada una de las A.R.T. que corresponda.

Por último se correa un proceso manual que compara todos los casos ingresados en ROAM menos los mortales (PT N° 19) y que no se encuentren declarados en el sistema de accidentabilidad, para así poder revisarlos y pedir las correcciones que correspondan a cada una de las A.R.T.

Esta Unidad verificó, el correcto resultado, al consultar el campo de la "Patología Trazadora", con valor "S" y el campo de "Número de Roam" con valor Null. También se verificó la situación inversa, que el campo de "Número de Roam" no fuera Null y el campo de la "Patología Trazadora", tuviera un valor "N".

5. CONCLUSIÓN

Como resultado de la tarea realizada se estima razonable concluir que los controles y validaciones implementadas en el sistema de accidentabilidad, acorde a lo dispuesto por la Resolución 3326/14.

6. Opinión del área auditada

La versión preliminar del presente trabajo fue puesta en conocimiento de la Subgerencia de Sistemas y del Departamento de Control de Registros.

Buenos Aires, 19 de Diciembre de 2017