

# **UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

## **CIERRE POR CAMBIO DE ADMINISTRACION**

**Informe de Auditoría N° 21/2019**



**Diciembre 2019**



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

## **UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**



## Contenido

### INFORME EJECUTIVO

1) INTRODUCCION	1
2) OBJETIVO	1
3) PRINCIPALES OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES	1
4) MANIFESTACION FINAL	1

### INFORME ANALÍTICO

1) INTRODUCCION	1
2) OBJETIVO	1
3) ALCANCE Y TAREA DESARROLLADA	1
4) DETALLE DE LOS ANEXOS	2
5) MANIFESTACION FINAL	3

#### ANEXO – Cumplimiento Anexo I - Circular N° 2 SIGEN

- **ME-2019-109933644-APN-SRH#SRT** - Nómina de Personal
- **Acta- Arqueo Subgerencia de Finanzas** - Ejecución Presupuestaria
- **IF-2019-110326581-APN-GAJYN#SRT** - Acta Arqueo - Departamento de Secretaría General (corte normativa y documentos al 09/12/2019);
- **ACTA-2019-111321677-APN-UAI#SRT** - Acta Corte GDE al 09-12-2019 (corte actuaciones GDE al 09/12/2019).
- **ME-2019-109592664-APN-SF#SRT** - Listado certificado de las contrataciones públicas
- **IF-2019-111322771-APN-UAI#SRT** - Listado certificado de los juicios en trámite
- **ME-2019-108983993-APN-GAGYN#SRT**- Listado certificado de los sumarios en trámite
- **ME-2019-109032113-APN-GG#SRT** - Actuaciones disciplinarias en trámite ante el Departamento de Sumarios de la Gerencia General con corte al 09/12/2019.
- **Bienes Muebles cierre 2019.xls**
- **Agentes con cargo patrimoniales.xls;**
- **Anexo II - Acta Arqueo Subgerencia de Infraestructura;**
- **Comprobantes de tarjeta corporativa.pdf;**
- **Flota SRT 12.19.xls.**



**INFORME EJECUTIVO  
DE AUDITORÍA**

**CIERRE POR CAMBIO DE ADMINISTRACION**  
Servicio Administrativo Financiero 852

**1. INTRODUCCIÓN**

El presente se emite a efectos de dar cumplimiento al Proyecto "Cierre por Cambio de Administracion", contemplado en el Plan Anual de Trabajo UAI 2019.

**2. OBJETIVO**

Presentar el resultado de las tareas de cierre de ejecución presupuestaria, contable y financiera; como así también, de corte de documentación, arqueado de fondos y valores, cierre de libros y registros, e inventarios, al 10 de diciembre día hábil siguiente al cierre de las operaciones que opero el día 09 de diciembre de 2019.

**3. PRINCIPALES OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES**

No surgen observaciones que formular.

**4. MANIFESTACIÓN FINAL**

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

Buenos Aires, 20 de diciembre de 2019



## **INFORME DE AUDITORÍA ANALÍTICO**

### **CIERRE POR CAMBIO DE ADMINISTRACION** Servicio Administrativo Financiero 852

#### **1. INTRODUCCIÓN**

El presente se emite a efectos de dar cumplimiento al Proyecto "Cierre por Cambio de Administracion", contemplado en el Plan Anual de Trabajo UAI 2019.

#### **2. OBJETIVO**

Presentar el resultado de las tareas de cierre de ejecución presupuestaria, contable y financiera; como así también, de corte de documentación, arqueo de fondos y valores, cierre de libros y registros, e inventarios, al 10 de diciembre día hábil siguiente al cierre de las operaciones que opero el día 09 de diciembre de 2019.

#### **3. ALCANCE Y TAREA DESARROLLADA**

Se detalla a continuación los procedimientos desarrollados en cumplimiento del presente proyecto:

1. Obtención de la nómina certificada de personal bajo cualquier modalidad;
2. Ejecución presupuestaria financiera, física al cierre de las operaciones;
3. Arqueo de fondos y valores al cierre de las operaciones
4. Corte de documentación del GDE al cierre de las operaciones
5. Cierre de libros y registros al cierre de las operaciones
6. Obtención del listado certificado de las contrataciones, bajo cualquier modalidad;
7. Obtención del listado certificado de los juicios en trámite, o corte del SIGEJ a la misma fecha;
8. Obtención del listado certificado de los sumarios en trámite;
9. Obtención del listado certificado del inventario más actualizado a la fecha de corte.
10. Detalle e identificación de bienes asignados a funcionarios y/o agentes.



#### 4. DETALLE DEL ANEXO CONTENIENDO LA INFORMACIÓN RELEVADA

Se detalla a continuación los anexos, documentos GDE y archivos pdf, los que se agregan al presente informe como archivo embebido, en cumplimiento a lo requerido en el Anexo I de la Circular 2 SIGEN.

Anexo I – Circular Nº 2 SIGEN IF-2019-103430098-APN-SIGEN		
Punto 1	Nómina certificada de las autoridades y personal	ME-2019-109933644-APN-SRH#SRT
Punto 2 Punto 3 Punto 5	Ejecución presupuestaria	Acta- Arqueo Subgerencia de Finanzas
Punto 4	Corte de Documentación en el sistema GDE	IF-2019-110326581-APN-GAJYN#SRT Acta Arqueo –Departamento de Secretaría General (corte normativa y documentos al 09/12/2019); <b>ACTA-2019-111321677-APN-UAI#SRT</b> Acta Corte GDE al 09-12-2019 (corte actuaciones GDE al 09/12/2019).
Punto 6	Listado certificado de las contrataciones públicas	ME-2019-109592664-APN-SF#SRT
Punto 7	Listado certificado de los juicios en trámite / Corte del SIGEJ	IF-2019-111322771-APN-UAI#SRT Juicios activos y causas penales (según SIGEJ), informado por la Gerencia de Asuntos Contenciosos, Penales y Prevención del Fraude, con corte al 09/12/2019.
Punto 8	Listado certificado de los sumarios en trámite	ME-2019-108983993-APN-GAGYN#SRT Sumarios administrativos de las Aseguradoras de Riesgos del Trabajo y/o Empleadores Autoasegurados y Empleadores, informados por Gerencia de Asuntos Jurídicos y Normativos con corte al 09/12/2019. <b>ME-2019-109032113-APN-GG#SRT</b> Actuaciones disciplinarias en trámite ante el Departamento de Sumarios de la Gerencia General con corte al 09/12/2019.
Punto 9	Listado certificado del inventario más actualizado a la fecha de corte	Bienes Muebles cierre 2019.xls
Punto 10	Detalle e identificación de bienes de la jurisdicción asignados en uso a agentes o funcionarios	Agentes con cargo patrimoniales.xls; Anexo II - Acta Arqueo Subgerencia de Infraestructura; Comprobantes de tarjeta corporativa.pdf; Flota SRT 12.19.xls.



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

“2019 – Año de la Exportación”

Unidad de Auditoría Interna

---

## **5. MANIFESTACIÓN FINAL**

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

Buenos Aires, 20 de diciembre de 2019