SERVICIO NACIONAL DE SANIDAD
Y CALIDAD AGROALIMENTARIA

INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA Nº 15/2023

SUMARIOS

CERTIFICACIÓN
REF. Nº 13:2017
RI: 13-14

SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
Planificación de Auditoría
Desarrollo de Auditoría Interna
Seguimiento de Observaciones
Otras Actividades de Control Interno

"SUMARIOS"

SECTOR AUDITADO

Coordinación General de Sumarios (CGS)

OBJETO

Evaluar el funcionamiento y gestión operativa, desde el parámetro de la auditoría legal, en lo referido a la instrucción de los Sumarios en el ámbito de la Coordinación General de Sumarios del Organismo; verificando el cumplimiento de los contenidos exigidos en el Decreto Nº467/1999, normas complementarias y Decreto Nº 1154/1997.

ALCANCE

- **Período auditado:**

Para la selección de muestras de expedientes a auditar se ha dispuesto el período comprendido entre enero 2022 y junio 2023, tomando como fecha de corte el día en que la CGS entregó los expedientes que integran la muestra requerida, 2 de agosto de 2023.

- **Programa de trabajo:**
  - Se examinó la gestión de Sumarios y la determinación de la responsabilidad patrimonial de funcionarios públicos en el Organismo de acuerdo con los lineamientos establecidos en el Instructivo de Trabajo SIGEN N° 8/2015 y N° 6/2023.
  - Se relevó el circuito administrativo utilizado para la sustanciación de sumarios y cantidad de personal afectado a dicha tarea.
  - Se relevó la cantidad total de sumarios tramitados y el estado de situación de los mismos.

- Se relevó la metodología de registro utilizada para el desarrollo de las tareas asignadas al sector auditado, ya sea en soporte papel o sistemas informáticos.
- Se examinó la metodología de comunicación utilizada con la Procuraduría de Investigaciones Administrativas (PIA) y la Sindicatura General de la Nación (SIGEN).
- Se analizaron mediante una muestra los expedientes tramitados para la sustanciación de sumarios.
- Se relevaron las acciones tramitadas por la Dirección de Asuntos Jurídicos sobre recupero patrimonial, en aquellos casos en que se determinó responsabilidad patrimonial de funcionarios públicos.

RESEÑA DE LAS OBSERVACIONES FORMULADAS

- Demoras en la tramitación de Informaciones Sumarias y Sumarios.
- Falta de publicación de resolución definitiva y comunicación a la SIGEN.
- Falta de comunicación de Sumarios concluidos con Perjuicio Fiscal.
- Sumarios administrativos iniciados que carecen de resolución conclusiva.

CONCLUSIÓN GENERAL

De las labores realizadas por esta Unidad de Auditoría Interna se puede concluir que las actividades desarrolladas en la tramitación de las investigaciones administrativas por parte de la Coordinación General de Sumarios, se corresponden con las asignaciones de sus funciones específicas y se ajustan razonablemente con la normativa vigente.

Por otra parte, se observó que la Dirección de Asuntos Jurídicos omitió informar, a esta UAI, su intervención en Sumarios Administrativos concluidos con determinación de Perjuicio Fiscal. En tal sentido la mencionada Dirección comunicó que a partir de la fecha toda vez que tomen intervención en Sumarios Administrativos procederán a

comunicarlo, a esta Unidad de Auditoría Interna, a fin de dar cumplimiento a lo establecido en el Art. 6 del Decreto Nº 1154/1997.

Finalmente, del análisis de los Sumarios elevados por la Coordinación General de Sumarios sin resoluciones finales, se desprende la necesidad de formular un Manual y/o Instructivo de trabajo que comprenda funciones y responsabilidades de todas las áreas que intervienen en el circuito de tramitación, con el fin de asegurar un adecuado conocimiento sobre el estado de tramitación de los expedientes y propiciar por consiguiente el cumplimiento de los contenidos exigidos en el Decreto Nº 467/1999, normas complementarias y Decreto Nº 1154/1997.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 5 de octubre de 2023.

República Argentina - Poder Ejecutivo Nacional
1983/2023 - 40 AÑOS DE DEMOCRACIA

Hoja Adicional de Firmas
Informe gráfico

Número: IF-2023-118606850-APN-UAI#SENASA

CIUDAD DE BUENOS AIRES
Jueves 5 de Octubre de 2023

Referencia: INFORME EJECUTIVO Nº 15-2023 - SUMARIOS

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 4 pagina/s.

Digitally signed by Susana Beatriz Montero
Date: 2023.10.05 13:04:28 ART
Location: Ciudad Autónoma de Buenos Aires

Susana Beatriz Montero
Auditora Interna Titular
Unidad de Auditoría Interna
Servicio Nacional de Sanidad y Calidad Agroalimentaria

Digitally signed by GESTION DOCUMENTAL ELECTRONICA - GDE
Date: 2023.10.05 13:04:41 -03:00