



UAI-SUPERINTENDENCIA DE RIESGOS DEL TRABAJO

Año: 2024

COMPOSICION DE AGENTES

AGENTE	CARGO	PERFIL / TITULO
VS	AUDITORA INTERNA TITULAR (Titular)	Cs. Económicas / Contador Público
AA	Auditor	Técnicos / Licenciatura en Higiene y Seguridad en el Trabajo
AS	Auditor	Legal / Abogacía
BC	Auditor Legal	-
CC	Auditor	Cs. Económicas / Contador Público
LD	Auditor	Cs. Económicas / Administración
RP	AUDITOR	Cs. Económicas / Contador Público
Total de agentes:		7

PLANEAMIENTO - RESUMEN DE HORAS.

Hs. Capacitación:	479	Hs. No Programables:	2428 (25%)
Hs. Licencias:	1960	Programables:	7285

TAREAS

ACTIVIDAD:	Horas Administrativas
------------	-----------------------

- Apoyo Administrativo
- Apoyo Administrativo

Objeto

Corresponde a tareas administrativas internas de la UAI referidas al funcionamiento, gestión del personal, requerimientos de recursos informáticos y útiles, etc..

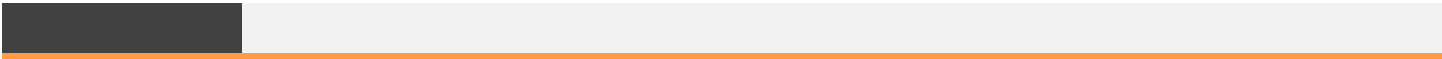
Alcance

Se circunscribe a tareas internas de la UAI referidas a la administración de recursos físicos, útiles, trámites de traslados, viáticos, archivos, etc..

METAS:

Inicio: 02/01/2024	Fin: 30/12/2024	Horas: 292	Productos: 0
--------------------	-----------------	------------	--------------

ACTIVIDAD:



- Conducción
- Planeamiento

**Objeto**

Presentación del PLAN ANUAL 2025 para su aprobación a la SINDICATURA GENERAL DE LA NACION.

**Alcance**

Elaboración del PLAN ANUAL 2025 en función de los Lineamientos y Pautas Gerenciales SIGEN.

**METAS:**

Inicio: 01/10/2024	Fin: 30/10/2024	Horas: 21	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
		21	30/10/2024

**ACTIVIDAD:** Seguimiento del planeamiento

- Conducción
- Planeamiento

**Objeto**

Seguimiento del Plan Anual UAI 2023 (anual) y el Seguimiento del PAT UAI 2024 1er. semestre 2024.

**Alcance**

Informe referido a la ejecución del Plan Anual UAI 2023 y 1er. semestre 2024, según los lineamientos establecidos por la SINDICATURA GENERAL DE LA NACIÓN .

**METAS:**

Inicio: 02/01/2024	Fin: 31/07/2024	Horas: 14	Productos: 2
		Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
		3	31/01/2024
		14	31/07/2024

**ACTIVIDAD:** Conducción

- Conducción

■ Conducción

**Objeto**

Tareas de Conducción de la UAI vinculadas a directivas internas, organización de trabajo, dinámicas grupales, etc..

**Alcance**

Se realizaran reuniones con los auditores a los fines de unificar criterios laborales , propiciar buenas prácticas en la elaboración de los informes, papeles de trabajo, comunicación con el auditado, etc..

**METAS:**

Inicio: 02/01/2024

Fin: 30/12/2024

Horas: 7

Productos: 0

**ACTIVIDAD:** Procedimientos administrativos UAI

■ Conducción

■ Lineamientos y Procedimientos propios de la UAI

**Objeto**

Procedimientos Administrativos UAI

**Alcance**

Tareas relativas a homogeneizar las tareas de la UAI para la certificación por parte de la UAI de los procesos en marco de calidad referencial 13.

**METAS:**

Inicio: 02/01/2024

Fin: 30/12/2024

Horas: 21

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**

Intervención en el proceso de acceso a la información pública.

**Alcance**

Intervenir en aquellos aspectos vinculados al acceso a la información pública.

**METAS:**

Inicio: 02/01/2024

Fin: 30/12/2024

Horas: 7

Productos: 0

**ACTIVIDAD:** Judicial / OA / PIA

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

**Objeto**

Intervenir en aquellas denuncias remitidas por parte de la Oficina Anticorrupción.

**Alcance**

Realizar las tareas correspondientes en aquellas denuncias remitidas por parte de la Oficina Anticorrupción.

**METAS:**

Inicio: 02/01/2024

Fin: 30/12/2024

Horas: 7

Productos: 0

**ACTIVIDAD:** Autoridades superiores/Directorios

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

**Objeto**

Intervenciones, dictámenes, informes de incobrabilidad a requerimiento de la Autoridad Superior.

**Alcance**

Elaborar los informes, dictámenes e intervenciones requeridos por la Superioridad incluidos los correspondientes a la tramitación de Incobrabilidad.

**METAS:**

Inicio: 02/01/2024

Fin: 30/12/2024

Horas: 336

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**

Intervención en la certificación para la determinación del cupo por discapacidad.

**Alcance**

Se requiere la intervención la UAI para la certificación del personal y cupo de discapacidad según normativa vigente.



**METAS:**

Inicio: 02/01/2024	Fin: 15/07/2024	Horas: 14	Productos: 2
--------------------	-----------------	-----------	--------------

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
2	15/01/2024
13	15/07/2024

**ACTIVIDAD:** Administración SISAC

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

**Objeto**

Seguimiento continuo respecto del tratamiento dispensado a las observaciones pendientes de regularización.

**Alcance**

Seguimiento continuo respecto del tratamiento dispensado a las observaciones pendientes de regularización.

**METAS:**

Inicio: 02/01/2024	Fin: 30/12/2024	Horas: 7	Productos: 0
--------------------	-----------------	----------	--------------

**ACTIVIDAD:** Comité de Control/Auditoría

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

**Objeto**

Reuniones correspondiente al COMITE DE CONTROL SRT, primer y segundo semestre 2024.

**Alcance**

Se llevarán a cabo dos reuniones de Comité de Control durante el año 2024, para lo cual se realizarán tareas de seguimiento de observaciones, aspectos que contribuyen al fortalecimiento de control interno, y tratamiento de incorporación de nuevas observaciones.

**METAS:**

Inicio: 02/01/2024	Fin: 30/12/2024	Horas: 35	Productos: 2
--------------------	-----------------	-----------	--------------

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
11	30/06/2024



25

30/12/2024

**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**

Realización del reporte correspondiente al seguimiento de observaciones según lineamientos definidos por la SINDICATURA GENERAL DE LA NACIÓN en dos momentos al año, al 15/02 y al 15/08.

**Alcance**

Realización del reporte correspondiente al seguimiento de observaciones según lineamientos definidos por la SINDICATURA GENERAL DE LA NACIÓN en dos momentos al año, al 15/02 y al 15/08.

**METAS:**

Inicio: 01/02/2024

Fin: 15/08/2024

Horas: 35

Productos: 2

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
5	15/02/2024
16	15/08/2024

**ACTIVIDAD:** Circulares SIGEN

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

**Objeto**

Resoluciones JGM N° 194/2022 y N° 196/2022, según corresponda en el marco del cumplimiento del Decreto N° 426/2022, DA JGM N° 827/2022 y Circulares SIGEN N° 8,9 y 10 del 2022.(Se informarán a SIGEN los incumplimientos que se releven respecto de la remisión de la información por parte de los sujetos obligados establecida en la normativa).Capital Humano. Seguimiento de las acciones encaradas en pos de dar cumplimiento a los Decretos 312/2010 (Sistema de Protección Integral de las Personas con Discapacidad) y N° 721/2020 (Cupo Laboral del Sector Público Nacional)

**Alcance**

Verificaciones referidas al cumplimiento de Resoluciones JGM N° 194/2022 y N° 196/2022, según corresponda en el marco del cumplimiento del Decreto N° 426/2022, DA JGM N° 827/2022 y Circulares SIGEN N° 8,9 y 10 del 2022.(Se informarán a SIGEN los incumplimientos que se releven respecto de la remisión de la información por parte de los sujetos obligados establecida en la normativa).Capital Humano. Seguimiento de las acciones encaradas en pos de dar cumplimiento a los Decretos 312/2010 (Sistema de Protección Integral de las Personas con Discapacidad) y N° 721/2020 (Cupo Laboral del Sector Público Nacional)

**METAS:**

Inicio: 02/01/2024

Fin: 30/12/2024

Horas: 21

Productos: 1



Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
18	31/08/2024

**ACTIVIDAD:** Instructivos SIGEN

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

**Objeto**

Cumplimiento del Decreto N° 823/2021-Polizas de Seguro a través de Nación Seguros SA- (incluye los decretos 1187/2012 -PAGO DE HABERES BNA- 1189/2012-PROVISIÓN DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES YPF- 1191/2012 Pasajes AEROLINEAS ARGENTINAS- vencimiento 23/05ISSOs 4ta. Etapa (Indice de seguimiento y sostenibilidad) vto. 23/08Tecnología de la Información vencimiento 25/11Acceso a la información Ley 27.275

**Alcance**

Verificar y completar los instructivos que emita la SIGEN respecto de: Cumplimiento del Decreto N° 823/2021-Polizas de Seguro a través de Nación Seguros SA- (incluye los decretos 1187/2012 -PAGO DE HABERES BNA- 1189/2012-PROVISIÓN DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES YPF- 1191/2012 Pasajes AEROLINEAS ARGENTINAS-ISSOs 4ta. Etapa (Indice de seguimiento y sostenibilidad) Tecnología de la Información Acceso a la información Ley 27.275

**METAS:**

Inicio: 02/01/2024	Fin: 30/12/2024	Horas: 56	Productos: 3
--------------------	-----------------	-----------	--------------

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
9	23/05/2024
17	23/08/2024
23	25/11/2024

**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**

Intervenir en forma previa en la aprobación de los Manuales de procedimientos en el marco de la normativa vigente emitida por SIGEN.

**Alcance**

Realizar los informes/intervenciones en los manuales de procedimientos que tramiten previo a su aprobación en la marco de la normativa vigente.

**METAS:**

Inicio: 02/01/2024	Fin: 30/12/2024	Horas: 35	Productos: 0
--------------------	-----------------	-----------	--------------

**ACTIVIDAD:** Régimen de Adscripciones. Decreto N° 639/02. Res. N° 9/01 SGP

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

**Objeto**

Intervención por parte de la UAI en la información relativa a adscripciones, según la normativa vigente.

**Alcance**

Intervención por parte de la UAI en la información relativa a adscripciones, según la normativa vigente. Vencimiento de intervención 15-01 y 15-07.

**METAS:**

Inicio: 02/01/2024

Fin: 15/07/2024

Horas: 7

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 164/99. Verificar la presentación de las DDJJ patrimoniales ante la OA, según la normativa vigente por parte del personal de la SRT.

**Alcance**

Etica Ley N° 25.188. Decreto 164/99. Verificar la presentación de las DDJJ patrimoniales ante la OA, según la normativa vigente por parte del personal de la SRT.

**METAS:**

Inicio: 02/08/2024

Fin: 28/08/2024

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**





Remisión del Informe mensual referido al cumplimiento de las tareas de la UAI .Presentaciones sobre posibles irregularidades de Entes u Organismos sujetos al control de SIGEN según resol-2022-399-APN#SIGEN.

**Alcance**

Remisión del Informe mensual a la SIGEN, referido al cumplimiento de las tareas de la UAI mes a mes.Realizar las tareas correspondientes en el marco de Presentaciones sobre posibles irregularidades de Entes u Organismos sujetos al control de SIGEN según resol-2022-399-APN#SIGEN.

**METAS:**

Inicio: 02/01/2024	Fin: 30/12/2024	Horas: 24	Productos: 12
--------------------	-----------------	-----------	---------------

Numero SISAC	Fecha estimada de ejecución
1	05/01/2024
4	05/02/2024
6	05/03/2024
7	05/04/2024
8	06/05/2024
10	05/06/2024
12	05/07/2024
15	05/08/2024
19	05/09/2024
20	07/10/2024
22	05/11/2024
24	05/12/2024

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

- Otras Actividades
- Información sobre Recupero Patrimonial de agentes públicos

**Objeto**

Poner en conocimiento de SIGEN a través del SISREP la existencia de novedades dentro de las 48 hs. de recibida la información

**Alcance**

Poner en conocimiento de SIGEN a través del SISREP la existencia de novedades dentro de las 48 hs. de recibida la información

**METAS:**

Inicio: 02/01/2024	Fin: 30/12/2024	Horas: 12	Productos: 0
--------------------	-----------------	-----------	--------------

**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, incluyendo el análisis de las transacciones realizadas, su registración y control.

**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: Llevar la contabilidad general del Fondo de Reserva para financiar el funcionamiento de las Comisiones Médicas y elaborar el balance anual del mismo. Controlar las rendiciones de gastos que surjan como consecuencia de los convenios firmados por el Organismo con los distintos actores del sistema. Prestar apoyo administrativo y asesoramiento técnico contable a las dependencias de la SRT radicadas en todo el Territorio Nacional. Dpto. Tesorería: Gestionar el Fondo Rotatorio y la Caja Chica de la SRT, reintegrando los gastos que correspondan.

**Lineamientos.**

Se efectuarán comprobaciones documentales, sustantivas y matemáticas respecto de su conformación, ejecución de excedentes, giro financiero y su cumplimiento normativo.

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

**RESUMEN:**

Inicio: 02/09/2024	Fin: 20/12/2024	Horas: 420	Productos: 1
		<b>Numero SISAC</b>	<b>Fecha planificado ejecución</b>
		14	20/12/2024

**ACTIVIDAD:** Ingreso por cuota omitida y días omitidos (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Relevar y verificar los procedimientos empleados para el cálculo de los ingresos por cuota omitida y días omitidos así como su correcta imputación a los Registros del Organismo.

**Definición del objeto del área a auditar.**

El Departamento de Control de Afiliación y Contratos dependiente de la Subgerencia de Control de Entidades, en el ámbito de la Gerencia de Control Prestacional, tiene a su cargo, conforme la estructura orgánica funcional, acciones vinculadas con el proceso en cuestión: 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; Controlar el efectivo cumplimiento de las obligaciones emanadas de la Ley de Riesgos del Trabajo en lo relacionado con la obligatoriedad de los empleadores de afiliación a una Aseguradora de Riesgos del Trabajo o de acceder al autoseguro, coordinando para ello, de corresponder, el accionar, con otros organismos estatales dedicados a la inspección y fiscalización de empleadores, tales como la ADMINISTRACION NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL y la ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS, entre otros; Identificar a los deudores tanto de cuotas omitidas como días omitidos, determinar el monto de la deuda, intimar al pago de la misma y emitir los Certificados de Deuda; Analizar los descargos relacionados con las intimaciones emitidas y mantener actualizadas las bases de cuota omitida; etc. La Gerencia



General de Administración y Finanzas a través de los Departamentos de Contabilidad y Presupuesto como así también Tesorería tienen la facultad de registrar los ingresos por cuota omitida y días omitidos, tanto en las cuentas bancarias pertinentes como así también su registración contable.

**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:	Apoyo.	Enfoque:	Propiamente Dicha.	Selectividad:	Selectiva.
--------------------	--------	----------	--------------------	---------------	------------

**RESUMEN:**

Inicio: 02/05/2024	Fin: 30/08/2024	Horas: 350	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
9	30/08/2024

**ACTIVIDAD:** Cierre de Ejercicio (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 2023. 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: 02/01/2024	Fin: 23/02/2024	Horas: 350	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
1	23/02/2024

**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 2023. 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: 01/02/2024	Fin: 22/04/2024	Horas: 420	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		2	22/04/2024

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

**Objeto**

Evaluar el encuadre normativo y la razonabilidad de los distintos procedimientos escogidos para llevar a cabo las compras y contrataciones, desde la fundamentación de la necesidad hasta la recepción de los bienes y servicios involucrados. 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 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.**



[Redacted]

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 Programa de Trabajo: IF-2023-54872806-APN-SNI#SIGEN (CIRSI-2023-6-APN-SNI#SIGEN), en lo pertinente.

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

**RESUMEN:**

Inicio: 01/10/2024	Fin: 20/12/2024	Horas: 280	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		15	20/12/2024

**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 delos 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 Sede central del organismo. Adicionalmente se tendrá como información los relevamientos y documentacion que se efectúan en dependencias donde funcionan las principales Comisiones Médicas Jurisdiccionales periféricas

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

**RESUMEN:**

Inicio: 02/05/2024	Fin: 30/08/2024	Horas: 350	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		8	30/08/2024

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

**Objeto**



[Redacted]

Evaluar los procedimientos empleados en la gestión judicial de cuota omitida y controles realizados por las áreas intervinientes en la ejecución de los Certificados de Deuda emitidos.

**Definición del objeto del área a auditar.**

Entre las acciones de la Gerencia de Asuntos Contenciosos, Penales y Prevención del Fraude se encuentran las vinculadas con el control y seguimiento de la actuación profesional de los letrados asignados a la ejecución de los Certificados de Deuda en sede judicial. En este sentido, 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 obtenida del sitio web del Poder Judicial, y la 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.

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

**RESUMEN:**

Inicio: 01/07/2024	Fin: 30/09/2024	Horas: 350	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
10	30/09/2024

**ACTIVIDAD:** Sistema de Liquidación de Haberes Meta4 - Software (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

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

**Definición del objeto del área a auditar.**

Subgerencia de Recursos Humanos: Entre las acciones establecidas se encuentran Controlar el proceso de liquidación de haberes del personal. El Dpto. de administración del Personal tiene entre otras tareas de efectuar el proceso de liquidaciones de haberes del personal, gestionar las designaciones, ingresos, movimientos, asignación de funciones, adscripciones y egresos del personal, Administrar el régimen de licencias, compensaciones, justificaciones, situaciones especiales de revista y franquicias, supervisando los procesos administrativos.

**Lineamientos.**

Se verificará la liquidación de haberes en base a la normativa vigente, controles desde lo sistémico, interfases de información como así también, debida presentación de formulario F931 con sus correspondientes cálculos de control. Resguardo de la información y seguridad informática.

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

**RESUMEN:**

Inicio: 02/05/2024	Fin: 30/08/2024	Horas: 350	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
--------------	-----------------------------



7	30/08/2024

**ACTIVIDAD:** Investigación de Accidentes PRAM (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Evaluar las actividades del área de Investigación de Accidentes Laborales Graves y Mortales en la fiscalización del cumplimiento, por parte de las Aseguradoras de Riesgos del Trabajo, de las obligaciones referidas a investigar las causas que determinaron la ocurrencia de determinados accidentes sufridos en ocasión del trabajo, en el marco del PROGRAMA PARA LA REDUCCIÓN DE ACCIDENTES MORTALES "PRAM", definido en la Resolución 1721/04 de la SRT.

**Definición del objeto del área a auditar.**

Gerencia de Prevención: 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 en el nivel que corresponda a los empleadores públicos y privados. En su órbita se encuentra la Subgerencia de Desarrollo en Seguridad y Salud, a la cual compete elaborar Programas de investigaciones sobre accidentología laboral y enfermedades profesionales.

**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: 02/01/2024	Fin: 30/04/2024	Horas: 420	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
3	30/04/2024

**ACTIVIDAD:** Control sobre las actividades de prevención Grupo Básico (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Evaluar el estado de implementación y el grado de avance de las actividades desplegadas en el marco del Grupo Basico

**Definición del objeto del área a auditar.**

Gerencia de Prevención: 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 en el nivel que corresponda a los empleadores públicos y privados. La Subgerencia de Prevención tiene la función de evaluar los incumplimientos incurridos por las Aseguradoras de Riesgos del Trabajo y/o Empleadores Autoasegurados y Empleadores respecto de las obligaciones exigidas por las normas vigentes en materia de su competencia impulsando de corresponder, medidas correctivas y/o proyectos de Dictámenes Acusatorios Circunstanciados. El DEPARTAMENTO DE CONTROL DE ASEGURADORAS DE RIESGOS DEL TRABAJO tiene entre sus objetivos: Ejecutar el proceso de control de cumplimiento de las obligaciones exigidas a las Aseguradoras de Riesgos del Trabajo y/o Empleadores Autoasegurados en materia de su competencia, proponiendo al Superior inmediato la adopción de medidas correctivas y sancionatorias que correspondan a los incumplimientos detectados. Fiscalizar las condiciones de higiene, salud y seguridad existentes en los establecimientos, explotaciones, obras y otros ámbitos de trabajo y disponer, cuando fuere necesario, la suspensión de las tareas, sectores y/o equipos del

establecimiento, obra o lugar de trabajo. Controlar las acciones que en materia preventiva desarrollan las Aseguradoras de Riesgos del Trabajo y/o Empleadores Autoasegurados sobre sus asegurados en materia de condiciones de salud y seguridad laboral existentes en los establecimientos, tal cual lo establece la normativa vigente.

**Lineamientos.**

Los procedimientos mínimos a aplicar consistirán en el relevamiento de la normativa de aplicación específica a los programas y al área auditada, verificando su cumplimiento y, en su caso, propiciando las adecuaciones de procesos o reglamentos que se entiendan relevantes, implementación y gestión de las actividades de fiscalización.

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

**RESUMEN:**

Inicio: 02/09/2024	Fin: 20/12/2024	Horas: 420	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
13	20/12/2024

**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.**

Gerencia de Administración de Comisiones Médicas: 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: 01/08/2024	Fin: 31/10/2024	Horas: 420	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
11	31/10/2024





**ACTIVIDAD:** CM- Gestión y Supervisión - Prestadores Médicos (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Evaluar las modalidades contractuales y los controles en mecanismos de selección o adjudicación de órdenes de práctica y circuitos de liquidación y pago a proveedores de las prácticas requeridas por las Comisiones Médicas.

**Definición del objeto del área a auditar.**

Gerencia de Administración de Comisiones Médicas: La Subgerencia Médica posee funciones referidas a controlar la eficiencia y la calidad de los prestadores médicos de las Comisiones Médicas y Oficinas descentralizadas. Por su parte, la Subgerencia de Finanzas presenta entre sus facultades aprobar la liquidación de las Prestaciones Médicas otorgadas por los Prestadores Médicos del sistema de Comisiones Médicas.

**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: 02/10/2024	Fin: 30/12/2024	Horas: 420	Productos: 1
		<b>Numero SISAC</b>	<b>Fecha planificado ejecución</b>
		16	30/12/2024

**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: 02/01/2024	Fin: 30/04/2024	Horas: 420	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------



Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
4	30/04/2024

**ACTIVIDAD:** Actividad Inspectiva - Prestaciones Dinerarias (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Evaluar el Proceso de fiscalización del cumplimiento de las obligaciones de dar sumas de dinero a los trabajadores por parte de las ART y/o Empleadores Autoasegurados

**Definición del objeto del área a auditar.**

Es una acción asignada al Departamento de Control de Prestaciones Dinerarias, dependiente de la Subgerencia de Control de Entidades, en el ámbito de la Gerencia de Control Prestacional, el ejecutar el proceso de control de cumplimiento del otorgamiento íntegro y oportuno de las prestaciones dinerarias por parte de los obligados legalmente, proponiendo al Superior inmediato la adopción de medidas correctivas y sancionatorias que correspondan a los incumplimientos detectados.

**Lineamientos.**

Los procedimientos a aplicar serán entrevistas, análisis normativo, relevamiento de circuitos administrativos, registros y sistemas de información, revisión documental y pruebas sustantivas y de cumplimiento. Se estima relevar y controlar el cumplimiento de la normativa vigente de aplicación específica al área auditada proponiendo, de corresponder, los ajustes reglamentarios o de procesos que se estimen pertinentes. Teniendo en cuenta la naturaleza de la actividad auditada se hará foco en la detección de demoras o tiempos muertos en el proceso inspectivo, entre otras cuestiones.

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

**RESUMEN:**

Inicio: 02/01/2024	Fin: 30/04/2024	Horas: 420	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
5	30/04/2024

**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: 02/09/2024	Fin: 20/12/2024	Horas: 350	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		12	20/12/2024

**ACTIVIDAD:** Verificaciones de Controles de Prestaciones en Especie - Recalificación Profesional (Proyectos de Auditoría)

**Objeto**

Evaluar la eficacia y eficiencia de los procedimientos y de la actividad desplegada por el Organismo a fin de dar cumplimiento a lo establecido en la LRT N° 24.557 Artículo 1 inciso c), en cuanto a la fiscalización de las prestaciones no dinerarias de recalificación profesional de aquellos trabajadores que, sufrieron un accidente laboral y no pueden retomar las tareas que desempeñaban hasta entonces.

**Definición del objeto del área a auditar.**

La Subgerencia de Control de Prestaciones Médicas tiene funciones vinculadas a intervenir en la determinación de criterios de calidad y oportunidad de las prestaciones médicas elaborando el Plan de Control correspondiente; entender en el control de la gestión, integridad, oportunidad y calidad de las prestaciones referidas a la asistencia médica, farmacéutica, prótesis y ortopedia, rehabilitación, recalificación profesional, traslados y servicios funerarios; controlar el proceso de recalificación y promover la reinserción de los trabajadores damnificados y efectuar el seguimiento de las prestaciones indicadas en los dictámenes médicos en los casos que lo ameriten.

**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: 02/05/2024	Fin: 31/07/2024	Horas: 350	Productos: 1
		Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
		6	31/07/2024

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



**Objeto**

Evaluar la gestión, los procesos y el cumplimiento normativo referidos a la formulación y Ejecución presupuestaria , como así también los resultados alcanzados (metas físicas).

**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. //Departamento de Gestión Presupuestaria y Contabilidad: Elaborar el presupuesto anual del Organismo, gestionar y controlar su ejecución y analizar el resultado del ejercicio. Asistir a los distintos sectores del Organismo en el proceso de formulación presupuestaria. Programar y monitorear, conforme los requerimientos de los distintos sectores del Organismo, la ejecución de las cuotas del gasto de las disponibilidades financieras para el cumplimiento de los objetivos. Informar sobre la disponibilidad de recursos de las distintas fuentes de financiamiento. Elaborar las modificaciones presupuestarias que se proyecten durante el ejercicio financiero. Monitorear e informar la ejecución de las metas físicas anuales previstas en el programa de actividades. Realizar las operaciones financieras relacionadas a la liquidación de haberes, compras, contrataciones y otros gastos, de acuerdo con las normas vigentes verificando la aplicación los regímenes de retención que corresponda en el ámbito de su competencia. Elaborar y presentar en tiempo y forma, la información requerida por la CONTADURIA GENERAL DE LA NACION y la OFICINA NACIONAL DE PRESUPUESTO.

**Lineamientos.**

Se relevarán los procesos empleados para la elaboración del presupuesto, su correcta presentación a los Organos Rectores y su ejecución y análisis de desvíos, extractando la información del SiSIO , realizando comparaciones con años anteriores y verificando el cumplimiento de las metas presupuestarias definidas y los resultados obtenidos.

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

**RESUMEN:**

Inicio: 01/11/2024	Fin: 30/12/2024	Horas: 230	Productos: 1
--------------------	-----------------	------------	--------------

Numero SISAC	Fecha planificado ejecución
17	30/12/2024



Ingrese su firma digital

Firmado digitalmente por: Agente VS  
Motivo: Cdra. Agente VS Auditora Interna Titular  
Superintendencia de Riesgos del Trabajo Fecha y  
hora: 08.11.2023 17:38:40