



"AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD"

*Ministerio de Capital Humano
Superintendencia de Riesgos del Trabajo*

Unidad de Auditoría Interna

Informe consolidado Auditorías 2024 de la SRT

En cumplimiento con el Anexo I de la Resolución 77/2024 se presenta una síntesis de los informes elaborados por la Unidad de Auditoría Interna

I. TÍTULO DEL INFORME:

INFORME DE AUDITORIA: "CIERRE DE EJERCICIO 2023" (Informe Final UAI SRT N° 01/2024)

INFORME TIPO: PLANIFICADO

RESPONSABLE DE EJECUCIÓN: UAI - SRT

LUGAR Y FECHA: Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 23 de febrero de 2024

II. OBJETO

La presente auditoría tiene como objeto controlar el cumplimiento de las obligaciones y procedimientos establecidos para las actividades de cierre de Ejercicio 2023 del Servicio Administrativo Financiero (SAF) 852 SRT, en el ámbito del Ministerio de Capital Humano y la Secretaria de Trabajo, Empleo y Seguridad Social, informando el resultado y cumplimiento de la normativa dictada por el Ministerio de Hacienda (MH), como así también de la Sindicatura General de la Nación (SGN) correspondiente a la SUPERINTENDENCIA DE RIESGO DEL TRABAJO; en sus aspectos administrativos, contables, presupuestarios, financieros, verificación de inventario de bienes y cierre de documentos y libros, complementariamente con actas, dictámenes, resoluciones, disposiciones y todo otro documento; a fin de determinar las actividades realizadas durante el ejercicio bajo análisis, tanto sea en su sede central (Sarmientos N° 1962), como así también en las otras sedes ubicadas en CABA, Gran Buenos Aires e Interior, vinculadas con el accionar de las Comisiones Medicas en todo el país.



I. TÍTULO DEL INFORME:

INFORME DE AUDITORIA: "CUENTA DE INVERSION 2023" (Informe Final UAI SRT N° 02/2024)

INFORME TIPO: PLANIFICADO

RESPONSABLE DE EJECUCIÓN: UAI - SRT

LUGAR Y FECHA: Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 22 de abril de 2024

II. OBJETO

Evaluar el control interno de los sistemas de información presupuestario y contable de la SUPERINTENDENCIA DE RIESGOS DEL TRABAJO (SRT), incluyendo la metodología seguida para elaborar la documentación presentada por el Organismo a la Secretaría de Hacienda y la Contaduría General de la Nación para confeccionar la Cuenta de Inversión del Ejercicio 2023.

I. TÍTULO DEL INFORME:

INFORME DE AUDITORIA: "ACTIVIDAD INSPECTIVA – PRESTACIONES DINERARIAS" (Informe UAI SRT N° 03/2024)

INFORME TIPO: PLANIFICADO

RESPONSABLE DE EJECUCIÓN: UAI - SRT

LUGAR Y FECHA: Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 29 de abril de 2024

II. 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.

I. TÍTULO DEL INFORME:

INFORME DE AUDITORIA: "INVESTIGACIÓN DE ACCIDENTES-PRAM" (Informe UAI SRT N° 04/2024)

INFORME TIPO: PLANIFICADO

RESPONSABLE DE EJECUCIÓN: UAI - SRT

LUGAR Y FECHA: Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 04 de junio de 2024



II. OBJETO

Evaluar la eficacia y eficiencia de los procesos y la actividad desplegada por la Subgerencia de Sistemas en la revisión de la metodología y procedimientos utilizados para el desarrollo y mantenimiento de sistemas durante el ciclo de vida.

I. TÍTULO DEL INFORME:

INFORME DE AUDITORIA: "GESTIÓN Y SUPERVISIÓN ANTE COMISIONES MÉDICAS – SERVICIO DE HOMOLOGACIÓN" (Informe UAI SRT N° 05/2024)

INFORME TIPO: PLANIFICADO

RESPONSABLE DE EJECUCIÓN: UAI - SRT

LUGAR Y FECHA: Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 21 de mayo de 2024

II. OBJETO

Verificar y evaluar las acciones de supervisión y funcionamiento de los distintos Servicios de Homologación de las Comisiones Médicas cuyas provincias adhirieron a lo dispuesto en la Ley 27.348, como así también el resultado de su gestión, que se efectúan desde la Gerencia de Administración de Comisiones Médicas.

I. TÍTULO DEL INFORME:

INFORME DE AUDITORIA: "VERIFICACIONES DE CONTROLES DE PRESTACIONES EN ESPECIE-RECALIFICACIÓN PROFESIONAL" (Informe UAI SRT N° 06/2024)

INFORME TIPO: PLANIFICADO

RESPONSABLE DE EJECUCIÓN: UAI - SRT

LUGAR Y FECHA: Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 19 de agosto de 2024

II. OBJETO

Evaluar la eficacia y eficiencia de los procedimientos y de la actividad desplegada por el Organismo 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.



I. TÍTULO DEL INFORME:

INFORME DE AUDITORIA: "INGRESO POR CUOTA OMITIDA Y DÍAS OMITIDOS"
(Informe UAI SRT N° 07/2024)

INFORME TIPO: PLANIFICADO

RESPONSABLE DE EJECUCIÓN: UAI - SRT

LUGAR Y FECHA: Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 29 de agosto de 2024

II. 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.

I. TÍTULO DEL INFORME:

INFORME DE AUDITORIA: "SEGURIDAD Y MEDIO AMBIENTE LABORAL" (Informe UAI SRT N° 08/2024)

INFORME TIPO: PLANIFICADO

RESPONSABLE DE EJECUCIÓN: UAI - SRT

LUGAR Y FECHA: Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 17 de septiembre de 2024

II. OBJETO

Analizar y evaluar el grado de cumplimiento por parte del Organismo de las normas vigentes relativas a Seguridad y Medio ambiente laboral.

I. TÍTULO DEL INFORME:

INFORME DE AUDITORIA: "SISTEMA DE LIQUIDACION DE HABERES META4 - SOFTWARE" (Informe UAI SRT N° 09/2024)

INFORME TIPO: PLANIFICADO

RESPONSABLE DE EJECUCIÓN: UAI - SRT

LUGAR Y FECHA: Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 04 de septiembre de 2024

II. OBJETO

Evaluar y analizar el proceso de liquidación y pago de haberes del personal de la



"AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD"

Ministerio de Capital Humano
Superintendencia de Riesgos del Trabajo

Unidad de Auditoría Interna

Superintendencia de Riesgos del Trabajo, cálculo de retenciones, aportes y contribuciones patronales, etc. en sus diferentes modalidades.
