

SALTA, 12 ENE. 2023

RESOLUCIÓN N° 002
SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA

VISTO la Ley N° 7103, el Decreto N° 137/20, las Resoluciones de la Sindicatura General de la Provincia N° 11/01 y 159/12 y el Sistema de Gestión de la Calidad del Organismo; y

CONSIDERANDO:

Que el Plan Anual de Acción es el documento elaborado en concordancia con las políticas establecidas por el Gobernador, que contiene el conjunto de acciones de control y asesoramiento, los entes a examinar durante un ejercicio financiero determinado, los objetivos a evaluar y a verificar en cada una de las acciones previstas y los alcances emergentes de los objetivos fijados;

Que la planificación se formula teniendo en cuenta las atribuciones y responsabilidades conferidas por la Ley N° 7103, la aplicación del modelo de control integral e integrado - que abarca los aspectos contables, presupuestarios, económicos, financieros, patrimoniales, normativos y de gestión -, y la necesidad operativa de tener un solo instrumento que abarque la labor a desarrollar por todas las áreas sustantivas en el ejercicio del Control Interno de la Hacienda Pública Provincial, Centralizada y Descentralizada, Entidades Autárquicas, Entes Reguladores, Empresas Públicas, cualquiera fuere su modalidad de organización y todo otro ente en el que el Estado Provincial, o sus organismos descentralizados tengan participación, así como el asesoramiento en materia de control y auditoría;

Que las acciones de control a desarrollar en el Ejercicio Financiero 2023 fueron detalladas en el proyecto del plan elevado por la Gerencia de Planificación y Normativa - realizado de acuerdo a las Pautas Básicas para la Elaboración del Plan Anual de Acción aprobadas por Resolución SIGEP N° 159/12 y al Procedimiento de Planificación Institucional de Control y Asesoramiento del Sistema de Gestión de la Calidad;

Que el plan contiene el detalle de las acciones de control y del asesoramiento que se prevé ejecutar en el año 2023 e incluye las actuaciones de control que se encuentran en trámite al cierre del Ejercicio 2022, sin perjuicio de las modificaciones que pudieran resolverse;

Que se ha seguido el procedimiento previsto incluyendo las etapas de revisión y verificación;



...///RESOLUCIÓN N° 002
SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA

Que el Decreto N° 137/20 aprobó la estructura orgánica de la Sindicatura General de la Provincia, que dotó a la organización de mayor agilidad por la asignación del Síndico General de los proyectos de control de las jurisdicciones y entidades incluidos en la planificación a las distintas unidades internas sustantivas y para atender los requerimientos del Poder Ejecutivo y las cuestiones de relevancia social o institucional que ameritan una inmediata intervención del Organismo de Control;

Por ello, en uso de las facultades previstas en la Ley N° 7103, art. 23; de acuerdo a la responsabilidad primaria asignada por Decreto N° 1086/01, y en virtud a lo reglado por las Resoluciones SIGEP N° 11/01 y 159 /12;

**EL SÍNDICO GENERAL DE LA PROVINCIA
RESUELVE**

ARTICULO N° 1: Aprobar el PLAN ANUAL DE ACCION DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA, correspondiente al año 2023 (PAA 2023) que corre agregado adjunto a la presente Resolución, formando parte integrante de la misma.

ARTICULO N° 2: Dejar establecido que las labores técnicas contenidas en el Plan Anual, estarán a cargo de las Gerencias de Supervisión I a IV, de la Gerencia de Asuntos Jurídicos y del Área de Auditoría de Proyectos Especiales, de acuerdo a la asignación de cada proyecto a los equipos de trabajo que los conforman.

ARTICULO N° 3: Remitir a la Secretaría General de la Gobernación, conforme art. 23 inc. g) de la Ley N° 7103.

ARTICULO N° 4: Registrar, notificar y archivar.



GERARDO JAVIER MATEO
SÍNDICO GENERAL
PROVINCIA DE SALTA



PLAN ANUAL DE ACCIÓN

2023

GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA

ÍNDICE

I. Introducción	3
II. Misión, Visión y Objetivos	3
III. Normas consideradas para la elaboración del PAA	4
IV. Consideraciones Generales	5
<i>IV.1. Competencia del SCI Provincial en razón del Sujeto. Universo de Control</i>	5
<i>IV.2. Competencia del SCI Provincial en razón de la Materia</i>	8
V. Cuadros y Gráficos	13
<i>N° 1: Acciones de Control (a iniciar Ejercicio 2023 y en trámite al cierre del Ejercicio 2022)</i>	13
<i>N° 2: Acciones de Control según su alcance</i>	14
<i>N° 3: Composición del Acciones a iniciar 2023 por Jurisdicción/Entidad</i>	15
<i>N°4: Cronograma de ejecución de proyectos a iniciar en el Ejercicio 2023</i>	16
VI. Anexos	17
<i><u>Anexo I:</u> Detalle de Acciones de Control a iniciar en el Ejercicio 2023</i>	18
<i><u>Anexo II:</u> Detalle de las Acciones de Control en trámite al cierre del Ejercicio anterior</i>	39

I.- INTRODUCCIÓN

La Sindicatura General de la Provincia, en adelante SIGEP, elabora cada año la planificación de acciones sustantivas para el siguiente ejercicio financiero.

Orienta su accionar a alcanzar la Visión y Objetivos, teniendo en cuenta en todo momento la Misión y elabora el Plan Anual de Acción (PAA) con sujeción al ordenamiento jurídico conforme se detalla seguidamente.

II. MISIÓN, VISIÓN Y OBJETIVOS.

MISIÓN

La Sindicatura General de la Provincia, Organismo rector del Sistema de Control Interno, coordina las actividades orientadas a lograr que la gestión del Sector Público Provincial alcance los objetivos de gobierno mediante el empleo adecuado de los recursos en el marco legal vigente.

VISIÓN

El Sistema de Control Interno que guía y coordina la Sindicatura General de la Provincia es soporte del Poder Ejecutivo para su gestión eficaz, eficiente y económica con sujeción al ordenamiento jurídico, y para la mejora sostenida, en beneficio de la comunidad y resguardo de la Hacienda Pública Provincial.

OBJETIVOS

- ❖ Fortalecer la identidad de la SIGEP y su relación con las partes Interesadas.
- ❖ Mantener actualizadas las normas que rigen el Sistema de Control Interno del Poder Ejecutivo Provincial y la Auditoría Interna.
- ❖ Supervisar y coordinar la acción de las Unidades de Sindicatura Interna, promoviendo la rotación de profesionales para mejorar el desempeño de la Red de USI y la eficacia del control interno en las jurisdicciones y entidades.

- ❖ Agregar valor a la gestión a través de la imprescindible participación de la máxima autoridad de cada jurisdicción y entidad, realizando con ellos periódicas reuniones informativas sobre las acciones de control llevadas a cabo en procura de minimizar los riesgos, y asesorar sobre el análisis de causas de los desvíos para prevenir su ocurrencia a futuro.
- ❖ Contribuir con la mejora de la gestión y el desempeño del Sector Público Provincial, a través de la realización de fiscalizaciones y auditorías con independencia de criterio y rigor profesional.
- ❖ Formular recomendaciones tendientes a asegurar el adecuado cumplimiento normativo y de los criterios de economía, eficiencia y eficacia en la gestión.
- ❖ Realizar el seguimiento, en el corto plazo, de las recomendaciones formuladas por la SIGEP y por las USI, y de las acciones correctivas tomadas por cada ente auditado, para lograr la eficacia en el control.
- ❖ Mantener y mejorar la sistematización de la información resultante de los informes, accesible para su aprovechamiento por parte de los gestores públicos.
- ❖ Promover el desarrollo y uso intensivo de las TIC, con equipamiento informático actualizado (hardware y software) gestionando los cambios y el conocimiento en la SIGEP y en los entes auditados, para incrementar la eficacia y la eficiencia de la gestión.
- ❖ Mantener un sistema de gestión organizacional efectivo y acorde a las necesidades y expectativas de las partes interesadas.

III. NORMAS CONSIDERADAS PARA LA ELABORACIÓN DEL PAA.

La elaboración del PAA se efectúa con sujeción a las pautas establecidas en la Resolución SIGEP N° 159/12, y en el Procedimiento de Planificación Institucional de Control y Asesoramiento (P08).

El PAA incluye proyectos de control y asesoramiento acorde a los lineamientos impartidos por el Síndico General para el Ejercicio 2023, los que

responden al convenio con la Red Federal de Control Público (RFCP), los requerimientos del Poder Ejecutivo Provincial y a obligaciones legales, conforme se detalla en el Anexo correspondiente.

En el marco del convenio RFCP, se consideran proyectos de control referidos a los programas sociales que se ejecutan con fondos nacionales, en la Provincia de Salta. La definición de los objetivos se realiza oportunamente con la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de la Nación al que corresponde cada programa.

Atendiendo a potenciales pedidos de acciones de control del Poder Ejecutivo Provincial, que se efectúen durante el transcurso del año, se ha previsto, en todas las áreas sustantivas, un tiempo disponible para su realización, cuyos sujetos de control, objetivos, período, alcance y fecha de inicio se definen en cada oportunidad en que sea requerida la asistencia de este Organismo.

El asesoramiento al Poder Ejecutivo, sus jurisdicciones y entidades - en materia de control y auditoría - se presta de forma permanente. Las intervenciones del Decreto N°1571/01 y artículo 98 del Reglamento General de Investigaciones Administrativas aprobado por Decreto N° 2734/07, se realizan también a lo largo del ejercicio.

IV. CONSIDERACIONES GENERALES

Como Organismo Rector del Sistema de Control Interno (SCI) del Poder Ejecutivo Provincial, en el marco de la Ley N° 7103, la SIGEP, sustenta el modelo de control Integral e Integrado, fundado en los criterios de economía, eficiencia, eficacia y legalidad.

La mencionada norma, define las competencias de la SIGEP tanto en razón del sujeto como en razón de la materia.

IV. 1. COMPETENCIA EN RAZÓN DEL SUJETO UNIVERSO DEL CONTROL

En cuanto a la competencia en razón del sujeto, el sistema de control interno tiene como ámbito de aplicación: la Hacienda Pública Provincial,

Centralizada y Descentralizada, Entidades Autárquicas, Entes Reguladores, Empresas Públicas, cualquiera fuere su modalidad de organización y todo otro ente en el que el Estado Provincial, o sus organismos descentralizados tengan participación (cfr. Ley 7103 artículo 12), dependiente del Poder Ejecutivo.

De acuerdo a la estructura vigente del Poder Ejecutivo Provincial (Ley del N° 8171 “Ley del Gobernador, Vicegobernador, Ministros y Secretario General de la Gobernación, Secretarios de Estado y Subsecretarios de Estado”, su modificatoria Ley N° 8274 y los Decretos y Decisiones Administrativas que aprueban y/o modifican las estructuras de las respectivas jurisdicciones), el universo de control para el Ejercicio 2023 se encuentra conformado por:

Jurisdicciones

- Ministerio de Gobierno, Derechos Humanos y Trabajo
- Ministerio de Seguridad y Justicia
- Ministerio de Educación, Cultura, Ciencia y Tecnología
- Ministerio de Turismo y Deportes
- Ministerio de Salud Pública
- Ministerio de Producción y Desarrollo Sustentable
- Ministerio de Economía y Servicios Públicos
- Ministerio de Infraestructura
- Ministerio de Desarrollo Social
- Secretaria General de la Gobernación
- Coordinación Administrativa de la Gobernación
- Coordinación de Enlace y Relaciones Políticas de la Gobernación

Organismos Descentralizados

- Dirección de Vialidad de Salta
- Instituto Provincial de la Vivienda

Entidades Autárquicas

- Autoridad Metropolitana de Transporte (AMT)
- Ente Regulador de Juegos de Azar (ENREJA)

-
- Ente Regulador de los Servicios Públicos (ENRESP)
 - Instituto Provincial de los Pueblos Indígenas de Salta (IPPIS)
 - Instituto Provincial de la Salud de Salta (IPSS)
 - Instituto de Música y Danza de la Provincia
 - Ente Autárquico Parque Industrial de la Ciudad de Salta
 - Ente Autárquico Parque Industrial de la Ciudad de General Güemes
 - Ente Autárquico de Promoción y Desarrollo “Parque Industrial Rosario de la Frontera”
 - Ente Autárquico Parque Industrial de la Ciudad de Pichanal
 - Ente Autárquico Parque Industrial de la Ciudad de General Mosconi
 - Ente General de Parques y Áreas Industriales
 - Universidad Provincial de Administración, Tecnología y Oficios
 - Observatorio de Violencia Contra las Mujeres

Sociedades del Estado

- Tomografía Computada S.E.
- Complejo Teleférico Salta S.E.
- Hospital Público Materno Infantil S.E.
- Centro de Convenciones Salta S.E.
- Servicio Ferroviario Turístico “Tren a las Nubes” S.E.
- Hoteles Salta S.E.
- Salta Tecnologías de la Información y Comunicación S.E. (SALTIC)
- Nodo Logístico General Güemes - Sociedad del Estado

Sociedades Anónimas

- Sociedad Anónima del Transporte Automotor (SAETA)
- Recursos Energéticos Mineros Salta S.A. (REMSa S.A.)
- Compañía Salteña de Agua y Saneamiento S.A. (CoSAySa)
- Sociedad Anónima Salta Forestal

IV. 2. COMPETENCIA EN RAZÓN DE LA MATERIA

En cuanto a la competencia en razón de la materia, el modelo de control, abarca los aspectos contables, presupuestarios, económicos, financieros, patrimoniales, normativos y de gestión, la evaluación de programas, proyectos y operaciones, bajo criterios de legalidad, economía, eficiencia y eficacia.

Las acciones se realizan para abarcar todos los aspectos instituidos por la ley indicados:

Control Contable: es el examen de información contable por parte de una tercera persona distinta de la que la generó. El objetivo es emitir una opinión dando a conocer los resultados de su evaluación, a fin de aumentar la confiabilidad de dicha información.

Control Presupuestario: es el proceso de seguimiento de la ejecución del presupuesto a efectos de cuantificar los desvíos respecto al mismo en las diferentes áreas. El análisis de las variaciones se debe orientar a un conocimiento de sus causas y la posterior definición de acciones correctivas. Esta tarea de Control Presupuestario, como las demás actividades de control, buscan no sólo mejorar la calidad de la información y de la rendición anual de la Cuenta General de Ejercicio, sino también, potenciar el seguimiento periódico y que los beneficios del control impacten - para la mejora - en la próxima formulación del presupuesto anual del estado.

Control Financiero: es la tarea que permite la revisión de la adecuada utilización de los recursos dinerarios y crediticios y su correcta aplicación a los fines de la jurisdicción o entidad.

Control Económico: está orientado a verificar si los estados contables, cuentas y ejecuciones de presupuesto reflejan razonablemente las actividades del organismo, tanto en sus resultados, las variaciones patrimoniales y presupuestarias que las mismas producen.

Control Patrimonial: es el que efectúa las verificaciones respecto de la administración (compras, mantenimiento, custodia) de los bienes físicos (patrimoniales) del Estado, incluyendo la administración de los créditos y el endeudamiento.

Control Legal: es el relacionado con las actividades de verificación del debido acatamiento de las disposiciones (leyes, decretos, resoluciones, etc.) que regulan la actividad de cada jurisdicción o entidad.

Control de Gestión: es la evaluación de planes, programas, proyectos y operaciones de una jurisdicción o entidad, a fin de medir e informar sobre el logro de los objetivos previstos, la utilización de los recursos públicos en forma económica, eficaz y eficiente, y la fidelidad con que los responsables cumplen con las normas jurídicas involucradas en cada caso.

Para ello, se ha investido al Organismo de la potestad de fiscalización interna y auditoría (art. 13, Ley N° 7103); de acuerdo a la función control desarrollada de manera específica en el artículo 19 Ap. A de la citada ley-, y a las Normas de Auditoría Interna Gubernamental propias vigentes, las acciones que se realizan son:

- Fiscalización
- Evaluación del control interno
- Examen Especial
- Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones
- Recomendación
- Auditoría

En relación a esta última técnica de control, de la cual se encuentra investida la SIGEP, en consonancia con el modelo de control adoptado constitucionalmente, las auditorías a ejecutar son:

- ✓ Financiera
 - ✓ De gestión
 - ✓ De Legalidad
 - ✓ De Sistemas
- } Auditoría Integral
- Auditoría Integrada

Fiscalización:

Actuación que se realiza en el ejercicio de la competencia atribuida por la Ley, para comprobar el efectivo sometimiento de la Hacienda Pública a los principios de legalidad, eficacia, eficiencia y economía, siendo la auditoría la principal técnica utilizada para desarrollar la función fiscalizadora.

Evaluación del control interno:

Evaluación para conocer y comprender el control interno de una jurisdicción o entidad, con el objetivo de verificar su calidad, el nivel de confianza que se le puede otorgar y si es eficaz y eficiente en el cumplimiento de los objetivos del control interno, en aras de su mejora constante.

Proporciona una base para planificar la auditoría y evaluar el riesgo de control. Se realiza en base a las normas generales de control interno; en su estructura completa, incluyen los componentes integrados: ambiente de control, evaluación de riesgos, actividades de control, información y comunicación y supervisión de la jurisdicción, entidad, programa, área o actividad a evaluar.

Examen Especial:

Comprende o combina la auditoría financiera (de un alcance menor al requerido para la emisión de un dictamen de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas), con la auditoría de gestión, destinada, sea en forma genérica o específica, a la verificación del manejo de los recursos de un período dado - eficiencia y eficacia -, así como al cumplimiento de las normas jurídicas aplicables - legalidad -.

Se efectúa entre otros, para investigar denuncias de diversa índole, procesos licitatorios, endeudamiento público, cumplimiento de contratos, entre otros.

Seguimiento de observaciones y recomendaciones

Acción de control que permite verificar el grado de implantación/implementación de las recomendaciones formuladas en el/los informe/s emanados de la SIGEP y de las USI y/o del plan de acción correctivo - realizado conforme a las instrucciones impartidas por las autoridades superiores de cada jurisdicción o entidad -, respecto a las observaciones formuladas (teniendo en cuenta sus causas) y las recomendaciones efectuadas.

El grado de implantación/implementación de las recomendaciones se considera de la siguiente manera:

-
- Implantada/implementada: cuando las causas que motivaron la recomendación fueron anuladas o minimizadas, asegurando que los efectos no se repitan y se han cumplido los procesos institucionales para ponerlas en práctica.
 - Parcialmente implementada/implantada: cuando las medidas y acciones ejecutadas por la entidad tienen la capacidad de anular o minimizar la causa que motivó la recomendación (o sea, que es eficaz), pero no se ha finalizado con el proceso para ponerla en práctica.
 - No implantada/implementada: cuando no se ha realizado ninguna actividad o cuando las actividades realizadas no aseguran la eficacia de la solución planteada.

El período a controlar comprende desde la notificación del Informe Final o Especial cuyo seguimiento se realiza, hasta la fecha de corte.

Recomendación:

Comunicación formal que efectúa el Síndico General de la Provincia a la máxima autoridad de la jurisdicción o entidad, instando a la corrección de todo acto, hecho u omisión que implique un incumplimiento normativo, un inadecuado funcionamiento del sistema de control interno o una incorrecta aplicación de las normas de auditoría y/o de los criterios de economía, eficiencia y eficacia conforme Ley 7103 Art 19.A pto. 6.

Auditoría:

Examen objetivo, sistemático y profesional de las operaciones, efectuado con posterioridad a su ejecución. Se ejerce aplicando técnicas, métodos y procedimientos establecidos en las Normas de Auditoría Interna Gubernamental y los establecidos para la profesión de contador público, en los casos que corresponda.

Auditoría Financiera: técnica de control que se aplica sobre información financiera cuyo objetivo es determinar si se presenta de conformidad con el marco de información financiera que resulte aplicable. Puede referirse a estados

contables o segmentos de estados financieros.

Auditoría de Gestión: técnica de control cuyo objetivo es evaluar el grado de economía, eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos públicos, así como el desempeño de los servidores y funcionarios del Estado, respecto al cumplimiento de las metas programadas y el grado con que se están logrando los resultados o beneficios previstos por el ente que haya aprobado el programa o la inversión correspondiente, como así también los objetivos previstos en la legislación presupuestaria; puede tener como objetivo examinar uno o varios de los tres principios.

Auditoría de Legalidad: técnica de control cuyo objetivo es determinar el grado de cumplimiento, por parte de las entidades, del marco jurídico inherente a su actividad, y en qué medida la referida reglamentación permite que los programas y proyectos del ente se cumplan de manera eficaz, económica y eficiente.

Los objetivos generales en que se categorizan genéricamente las diferentes acciones de control proyectadas son:

1. Evaluar la confiabilidad de la información financiera preparada y emitida por las jurisdicciones y entidades.
2. Evaluar si las operaciones de las jurisdicciones y entidades han sido eficientes, eficaces y económicas.
3. Evaluar el cumplimiento de las disposiciones legales, reglamentarias, contractuales y normativas aplicables en las jurisdicciones y entidades.

Luego, en los objetivos de cada proyecto de control, se expone de manera específica los propósitos fundamentales que dan origen a la planificación de esa labor, de acuerdo al alcance que tiene cada una.

El Decreto N° 4689/97, definió las jurisdicciones y entidades. Así, las **jurisdicciones** son las organizaciones públicas sin personalidad jurídica, que integran la Administración Central y que representan a cada uno de los poderes establecidos por la Constitución Provincial, en tanto que los Organismos Descentralizados, Autárquicos, las Sociedades del Estado y las Sociedades Anónimas son **entidades**, que tienen personalidad jurídica y patrimonio propio.

La labor de la SIGEP coadyuva a la optimización de los procesos de las jurisdicciones y entidades a partir de la corrección oportuna de los desvíos detectados en las acciones de control que se realizan colaborando en la mejora continua.

El ejercicio del control interno de manera contributiva, logra, con la implementación de las recomendaciones, corregir y mejorar la gestión del Poder Ejecutivo Provincial en su conjunto.

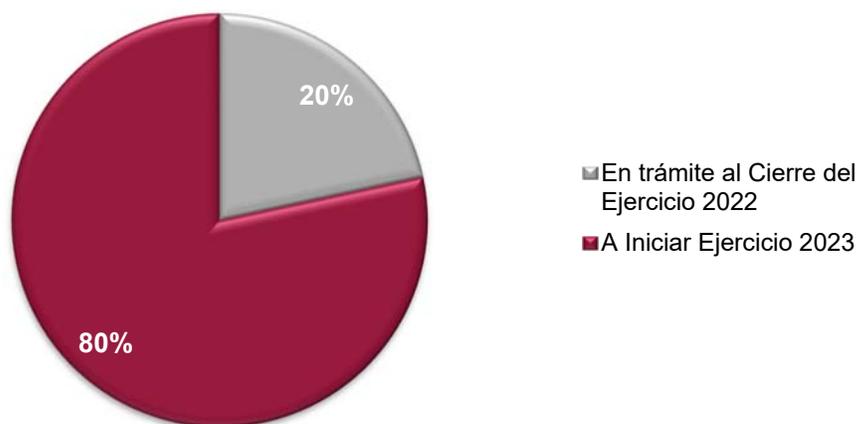
En el PAA 2023 se formula la labor integral de control y asesoramiento que desarrollará la SIGEP durante el ejercicio. Los despliegues de las acciones permiten una apreciación sistémica de la función sustantiva institucional, que se proyecta ejecutar en el transcurso del mencionado ejercicio.

V. CUADROS Y GRÁFICOS

Los siguientes cuadros y gráficos muestran la composición del Plan Anual de Acción de la Sindicatura General de la Provincia para el Ejercicio Financiero 2023 permitiendo una visión integral de lo planificado.

CUADRO N° 1 ACCIONES DE CONTROL

En trámite al Cierre del Ejercicio 2022	A Iniciar Ejercicio 2023	Total
28	115	143

Gráfico N°1: Acciones de control a iniciar y en trámite

CUADRO N° 2
ACCIONES DE CONTROL A INICIAR SEGÚN SU ALCANCE

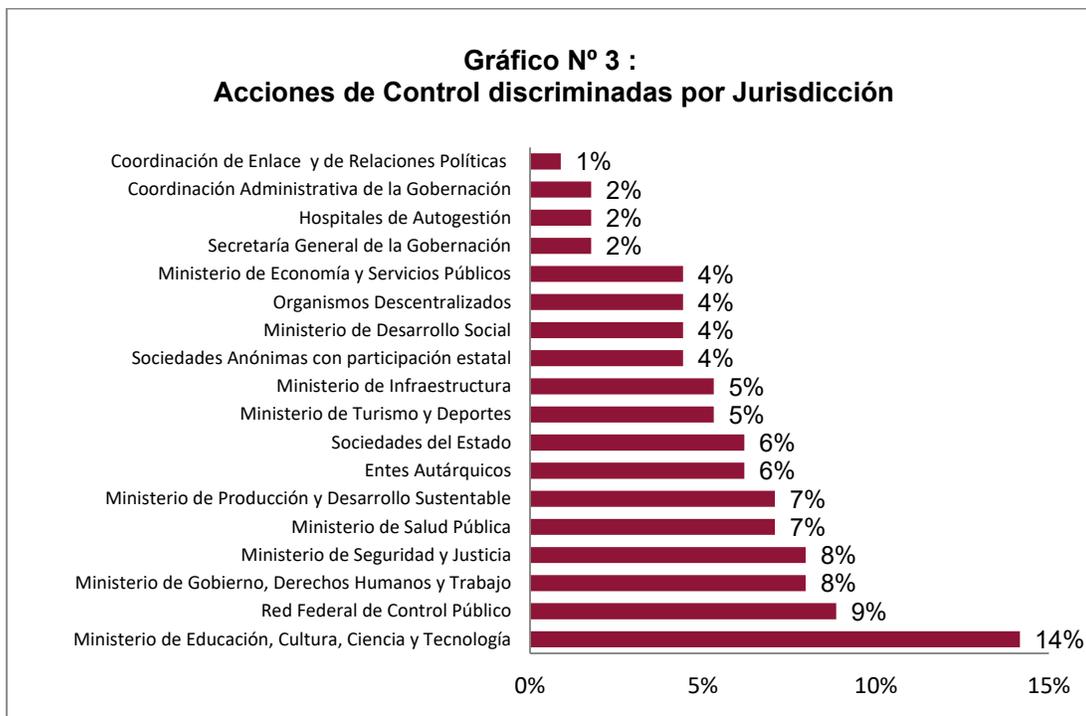
Alcance	Cantidad
Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	37
Auditoría Financiera	15
Auditoría Financiera y de Gestión	14
Auditoría Financiera y de Legalidad	12
A definir	10
Auditoría Financiera, de Legalidad y Gestión	10
Auditoría de Gestión	5
Examen Especial	5
Auditoría de Gestión y Legalidad	3
Auditoría de Legalidad	1
Auditoría de Gestión y Seguimiento de Obs. y Recomendaciones	1
Certificación	1
Evaluación del Control Interno y Auditoría de Gestión	1
Total	115


CUADRO N° 3
COMPOSICIÓN ACCIONES A INICIAR 2023 POR JURISDICCIÓN/ ENTIDAD

Jurisdicción	Total
Ministerio de Educación, Cultura, Ciencia y Tecnología	16
Red Federal de Control Público	10
Ministerio de Seguridad y Justicia	9
Ministerio de Gobierno, Derechos Humanos y Trabajo	9
Ministerio de Salud Pública	8
Ministerio de Producción y Desarrollo Sustentable	8
Entes Autárquicos	7
Sociedades del Estado	7
Ministerio de Turismo y Deportes	6
Ministerio de Infraestructura	6
Sociedades Anónimas	5
Ministerio de Desarrollo Social	5
Organismos Descentralizados	5
Ministerio de Economía y Servicios Públicos	5
Secretaría General de la Gobernación	2
Hospitales de Autogestión	2
Coordinación Administrativa de la Gobernación	2
Coordinación de Enlace y de Relaciones Políticas	1
Total	113(*)

(*) No incluye dos (2) acciones de control horizontales a efectuarse en Hacienda pública provincial, Centralizada, Descentralizada, Entidades Autárquicas, Entes Reguladores, Empresas Públicas,

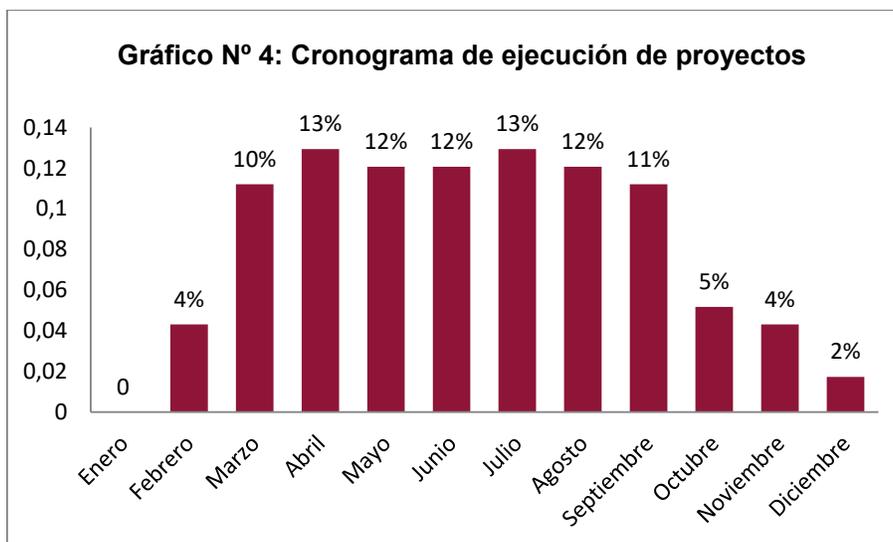
cualquiera fuere su modalidad de organización y todo otro ente en el que el Estado Provincial, o sus organismos descentralizados tengan participación.



CUADRO N° 4

CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN DE PROYECTOS A INICIAR EN 2023

Mes	Cantidad
Enero	0
Febrero	5
Marzo	12
Abril	15
Mayo	14
Junio	14
Julio	15
Agosto	14
Septiembre	13
Octubre	6
Noviembre	5
Diciembre	2
Total	115



VI. ANEXOS

Los proyectos incluidos en el plan se detallan en los siguientes anexos, los cuales contienen la siguiente información referida a cada acción de control en particular:

OBJETO:

- a) Jurisdicción (unidad de organización, programa, entre otros) o entidad, es el ente a auditar.
- b) Objetivo: finalidad específica de la labor.
- c) Período sujeto a control.

ALCANCE: se indica el tipo de acción de control (evaluación de control interno, auditoría - de gestión, financiera y/o de legalidad-, seguimiento de observaciones, examen especial, entre otros;

FECHA ESTIMADA DE INICIO.



ANEXO I

DETALLE DE ACCIONES DE
CONTROL A INICIAR

EJERCICIO 2023

N°	Objeto			Período sujeto a examen	Alcance	Fecha estimada de inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
1	Secretaría General de la Gobernación	Servicio Administrativo Financiero	Control de compras y contrataciones de bienes y servicios.	2021-2022	Auditoría Financiera, de Legalidad y Gestión	Febrero
2		Dirección General de Estadísticas y Censos	Verificar las metas alcanzadas en el Curso de Acción "Elab., Sistemat. y Fiscalizac. de Estadísticas y Censos" - Actividad "Elaboración, Sistematización y Fiscalización de Estadísticas y Censos" previstas y aprobadas por Ley de Presupuesto.	2022	Auditoría de Gestión	Abril
3	Coordinación Administrativa de la Gobernación	Subsecretaría de Parque Automotor	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 116/21 (Control del consumo de combustible, la compra y contratación de bienes y servicios destinados al mantenimiento y reparación; circuitos y procedimientos de administración y reparación de vehículos en talleres propios; como también la vigencia de la cobertura asegurativa de los vehículos que integran el parque automotor de la Provincia, y gestión ante la Secretaría de la Gobernación de la contratación de la cobertura de seguro, control de la facturación y el correcto funcionamiento operativo de la misma y demás funciones).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Abril
4		Secretaría de Gestión de Recursos Humanos-Subsecretaría de Sistema Integrado de Recursos Humanos	Revisar la base de cálculo y liquidación de las retenciones del impuesto a las ganancias.	2022	Auditoría Financiera y de Legalidad	Junio
5	Coordinación de Enlace y Relaciones Políticas	Secretaría de Coordinación Interministerial - Subsecretaría de Articulación con Entes Autárquicos y Sociedades del Estado	Evaluar las acciones de supervisión de las sociedades del Estado, empresas con participación estatal, entes autárquicos, organismos descentralizados, que se realizan en el ámbito de su competencia. Análisis de la aplicación de los recursos y ejecución presupuestaria.	2022	Auditoría Financiera y de Legalidad	Mayo

N°	Objeto			Período bajo examen	Alcance	Fecha estimada de Inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
6	Ministerio de Gobierno, Derechos Humanos y Trabajo	Secretaría de Defensa del Consumidor	Verificación del logro de las metas e indicadores de gestión propuestos para la actividad N° 051011000100 "Secretaría de Defensa del Consumidor", conforme Ley de Presupuesto Ejercicio 2022. Control de la ejecución de los créditos presupuestarios asignados en los rubros "Bienes de Consumo" y "Servicios No Personales".	2022	Auditoría Financiera y de Gestión	Abril
7		Secretaría de las Mujeres, Género y Diversidad	Verificación del logro de las metas e indicadores de gestión propuestos para la actividad N° 051036000200 "Asistencia y Acompañamiento a Víctimas de Delitos", conforme Ley de Presupuesto Ejercicio 2022. Control de los protocolos y/o procedimientos implementados, recursos humanos y materiales disponibles, para el desarrollo de las funciones de las áreas intervinientes, y la prestación de la asistencia social asignada.	2022	Auditoría Financiera	Abril
8		Secretaría de Gobierno - Subsecretaría de Inspección General de Personas Jurídicas - Dirección General de Asociaciones y Fundaciones	Controlar los aspectos operativos más relevantes de la fiscalización que se realiza a las Fundaciones, en especial a las que el Gobierno de la Provincia transfiere fondos y participa en los órganos de la Fundación a través de representantes.	2022	Auditoría de Gestión y Legalidad	Mayo
9		Secretaría de Trabajo	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 72/22 (Auditoría de Control de los Recursos Percibidos por la Secretaría, su registración y medios de pagos habilitados. Período 2021. Expte. N° 288-50256/22)		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Mayo
10		Secretaría de Gobierno - Subsecretaría del Registro del Estado Civil y Capacidad de las Personas	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 59/20, tramitada en Expte. N° 288-276351/19. (Control patrimonial, verificación de autorizaciones, presentación de rendiciones de cuentas. Registración en el sistema J. D. Edwards. Verificación de altas y bajas patrimoniales).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Junio

N°	Objeto			Período bajo examen	Alcance	Fecha estimada de Inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
11	Ministerio de Gobierno, Derechos Humanos y Trabajo	Secretaría de Gobierno - Subsecretaría de Inspección General de Personas Jurídicas	Verificación del logro de las metas e indicadores de gestión propuestos para la actividad N° 051005000100 "Registración, Fiscalización y Control", conforme Ley de Presupuesto Ejercicio 2022. Control de la ejecución de los créditos presupuestarios asignados en los rubros "Bienes de Consumo" y "Servicios No Personales".	2022	Auditoría Financiera y de Gestión	Junio
12		Servicio Administrativo Financiero – Ministerio de Cabecera	Analizar las comisiones oficiales y viáticos solicitados, verificación del cumplimiento de la normativa vigente, su liquidación, pago, rendición y/o reintegro y su registración en el sistema J. D. Edwards.	2022	Auditoría Financiera y de Gestión	Julio
13		Servicio Administrativo Financiero	Seguimiento de las observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 91/21 (Control de los gastos efectuados en concepto de combustible, mantenimiento y reparaciones de vehículos oficiales, autorizaciones, rendiciones y registraciones en el Sistema J. D. Edwards. Verificación de las registraciones efectuadas en las fichas técnicas vehiculares).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Julio
14		Secretaría de Trabajo	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 152/19 (Control de fondos nacionales recibidos de la Superintendencia de Riesgos de Trabajo y su aplicación).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Agosto
15	Ministerio de Economía y Servicios Públicos	Secretaría de Financiamiento y Planificación Financiera - Dirección General de Financiamiento	Control del estado de ejecución de la obra "Ampliación y refuncionalización del Hospital Público de Gestión Descentralizada - San Bernardo", en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable.	2022	Auditoría Financiera y de Gestión	Mayo
16		Secretaría de Ingresos Públicos - Dirección General de Recursos Energéticos y Mineros	Controlar las acciones que se llevan a cabo para la recaudación, fiscalización, determinación y control de las regalías mineras e hidrocarbúferas.	2022	Auditoría Financiera y de Legalidad	Junio

N°	Objeto			Período bajo examen	Alcance	Fecha estimada de Inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
17	Ministerio de Economía y Servicios Públicos	Dirección General de Rentas	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 23/22 (Revisión de la liquidación de honorarios de agentes fiscales y representantes especiales por su gestión vinculada a la cobranza de deuda en ejecución fiscal).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Julio
18		Dirección General de Rentas	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 103/20 (Relevamiento de los procesos informáticos del módulo de gestión de cobro de títulos ejecutivos del Sistema de Recaudación Tributaria provisto por Banco Macro S.A.- Wordline SA UTE).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Agosto
19		Dirección General de Rentas	Seguimiento de las observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 122/22, Expte. N° 288-122.537/2022 (Control de la liquidación del Fondo Estímulo realizada al personal del organismo, verificando el cumplimiento de la normativa vigente).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Septiembre
20	Ministerio de Desarrollo Social	Coordinación Administrativa - Programa Control de Existencias	Control de registros de entradas y salidas de almacenes y evaluación del control interno	2022-2023	Evaluación del Control Interno y Auditoría de Gestión	Febrero
21		Secretaría de Primera Infancia, Niñez y Familia	Controlar y verificar el estado y grado de cumplimiento de los requerimientos judiciales, y otros, que se formalizan en relación a las personas alojadas en diferentes "Dispositivos de Protección".	2022 hasta la fecha de corte	Auditoría de Gestión y Legalidad	Marzo
22		Secretaría de Políticas Sociales	Relevamiento y control de la gestión del CA de Programas Especiales (TC-ASP-PROG. ESP B/S)	2023	Auditoría Financiera y de Gestión	Junio
23		Secretaría de Políticas Sociales – Dirección General de Asistencia Crítica	Seguimiento de las observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 20/22 (Verificar la aplicación de los fondos asignados al CA N° 56100800400 "Asistencia Crítica y/o Emergencia", ejecutados por la Secretaría de Políticas Sociales del Ministerio de Desarrollo Social. Evaluar el grado de cumplimiento de los objetivos definidos).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Agosto

N°	Objeto			Período bajo examen	Alcance	Fecha estimada de Inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
24	Ministerio de Desarrollo Social	Secretaría de Primera Infancia, Niñez y Familia	Verificar la aplicación de los fondos asignados y evaluar el grado de cumplimiento de los objetivos en los Centros de Primera Infancia (CPI)	2023	Auditoría Financiera y de Gestión	Diciembre
25	Ministerio de Educación, Cultura, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Educativa	Relevamiento y evaluación de las condiciones mínimas de seguridad, en un establecimiento educativo de educación inicial y primaria a determinar (cfr. Ley N° 7.740 "Plan de verificación de condiciones mínimas de seguridad para edificios de uso público").	2023 (a la fecha de corte)	Examen Especial	Febrero
26		Escuela de Educación Técnica N° 3.129 - EMETA 1 - Metán	Controlar los recursos propios que cuentan con autorización para reinversión y de los bienes afectados a las actividades técnicas.		Auditoría Financiera	Marzo
27		Secretaría de Gestión Educativa - Subsecretaría de Educación y Trabajo - Dirección Gral. de Educación Superior	Control de la recepción, aplicación y rendición de los fondos remitidos a la Provincia por el Ministerio de Educación de la Nación en el marco del Programa 45 - Acciones de Formación Docente	2022-2023	Auditoría Financiera y de Gestión	Abril
28		Secretaría de Gestión Educativa	Relevamiento y evaluación de las condiciones mínimas de seguridad, en un establecimiento educativo de educación secundaria a determinar (cfr. Ley N° 7.740 "Plan de verificación de condiciones mínimas de seguridad para edificios de uso público").	2023 (a la fecha de corte)	Examen Especial	Abril
29		Secretaría de Cultura - Dirección General de Usina Cultural	Control de compras y contrataciones en el marco del desarrollo de sus actividades. Verificación del nivel de autorización y de los registros en cada una sus etapas.	2022	Auditoría Financiera	Abril
30		Secretaría de Cultura - Subsecretaría de Patrimonio Cultural - Dirección General de Gestión Patrimonial - Mercado Artesanal	Control de recursos percibidos por el desarrollo de sus actividades y su aplicación, verificando el registro contable de los mismos.	2022	Auditoría Financiera	Abril

N°	Objeto			Período bajo examen	Alcance	Fecha estimada de Inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
31	Ministerio de Educación, Cultura, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Cultura - Dirección General Teatro Provincial de Salta	Control de recursos percibidos por el desarrollo de sus actividades y su aplicación, verificando el registro contable de los mismos.	2022	Auditoría Financiera	Mayo
32		Secretaría de Cultura	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 88/21 (Control de los recursos percibidos por la concesión de servicios en el ámbito de la Secretaría - fotocopiadoras, tiendas y confitería - y su aplicación).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Junio
33		Secretaría de Administración y Control de Procesos - UCEPE	Control del estado de ejecución de dos obras, a determinar, en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable, correspondientes a P37 y P39 Pacto Federal.	2022	Auditoría Financiera y de Gestión	Junio
34		Secretaría de Gestión Educativa	Relevamiento y evaluación de las condiciones mínimas de seguridad, en un establecimiento educativo de educación terciaria a determinar (cfr. Ley N° 7.740 "Plan de verificación de condiciones mínimas de seguridad para edificios de uso público").	2023 (a la fecha de corte)	Examen Especial	Junio
35		Secretaría de Gestión Educativa - Subsecretaría de Educación y Trabajo - Dirección Gral. de Educación Privada	Controlar la asignación de subsidios a las Unidades Educativas Privadas.	2023	Auditoría Financiera, de Legalidad y Gestión	Julio
36		Secretaría de Cultura - Subsecretaría de Patrimonio Cultural - Dirección General de Gestión Patrimonial - Museo Güemes	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 14/19 (Verificar los recursos propios y otros ingresos percibidos. Relevar y analizar datos estadísticos sobre visitantes, evaluando su uso para la elaboración de indicadores del Ejercicio 2018. Análisis de Programas que se llevan a cabo en el Museo).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Julio

N°	Objeto			Período bajo examen	Alcance	Fecha estimada de Inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
37	Ministerio de Educación, Cultura, Ciencia y Tecnología	Esc. de Educación Técnica N° 3122. "Gral. Martín Miguel de Güemes"	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el informe especial de auditoría SIGEP N° 88/22 (Relevamiento y evaluación de las condiciones mínimas de seguridad, Ley N° 7740 "Plan de Verificación de Condiciones Mínimas de Seguridad para Edificios de Uso Público).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Agosto
38		Secretaría de Cultura - Dirección General de Gestión Patrimonial - Museos	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 76/22 (Evaluación de la gestión de explotación y el cumplimiento contractual de concesionarios con la Provincia).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Septiembre
39		Secretaría de Gestión Educativa	Relevamiento y evaluación de las condiciones mínimas de seguridad, en un establecimiento educativo de educación técnica a determinar (cfr. Ley N° 7.740 "Plan de verificación de condiciones mínimas de seguridad para edificios de uso público").	2023 (a la fecha de corte)	Examen Especial	Septiembre
40		Secretaría de Administración y Control de Procesos - Dirección General de Infraestructura y Equipamiento Escolar	Seguimiento de observaciones y recomendaciones correspondientes a la auditoría iniciada por Resolución SIGEP N° 74/22, Expediente N° 288 - 169.954/22 (control de la gestión brindada por la Dirección a las solicitudes de equipamiento escolar recibidas desde los Establecimientos Educativos de la provincia).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Noviembre
41	Ministerio de Salud Pública	Hospital Señor del Milagro	Analizar y evaluar el cumplimiento de los contratos suscriptos con las empresas prestadoras de los servicios hospitalarios tercerizados.	2022-2023	Auditoría Financiera, de Legalidad y de Gestión	Mayo

N°	Objeto			Período bajo examen	Alcance	Fecha estimada de Inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
42	Ministerio de Salud Pública	Hospital San Vicente de Paul - San Ramón de la Nueva Orán	Evaluar la gestión financiera y presupuestaria, la infraestructura edilicia, los servicios generales y la gestión de los servicios médicos.	2022	Auditoría Financiera y de Gestión	Junio
43		Secretaría de Servicios de Salud – Dirección de Farmacia	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 37/21 (Relevamiento y análisis de los procedimientos administrativos, contables y legales, aplicados en las distintas etapas que conforman la gestión de compras de medicamentos y productos médicos).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Junio
44		Hospital Zona Sur Papa Francisco	Analizar y evaluar el cumplimiento de los contratos suscriptos con las empresas prestadoras de los servicios hospitalarios tercerizados. Control de la gestión interna de medicamentos recibidos. Farmacia del Hospital.	2022-2023	Auditoría Financiera, de Legalidad y Gestión	Julio
45		Secretaría de Gestión Administrativa - Departamento de Liquidaciones	Relevamiento y control de la nómina de personal perteneciente al Ministerio: verificando su categoría profesional, la función que desempeña y el organismo al que pertenece.	2023	Auditoría de Gestión	Agosto
46		Hospital Nuestra Señora del Rosario de Cafayate	Control de los recursos percibidos y su aplicación conforme a la normativa vigente aplicable. Registración y rendiciones.	2022 y hasta la fecha de corte	Auditoría Financiera y de Legalidad	Septiembre
47		Red de Gestión Comunitaria Metán	Evaluar la gestión financiera y presupuestaria de la Red, en el marco de la normativa vigente aplicable.	2022	Auditoría Financiera y de Legalidad	Octubre
48		Secretaría de Gestión Administrativa – Dirección General de Recupero de Costos Sanitarios	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 115/22 emitido en el marco de la Resolución SIGEP N° 44/21, Expediente N° 288 - 144.051/21 (control del proceso de arancelamiento de las prestaciones de los servicios de salud, Ley 6662, en cumplimiento del Decreto N° 233/19 - artículo 1° inc.- Ñ y de la Resolución del Ministerio de Economía N° 79/19 - artículo 5°).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Diciembre

N°	Objeto			Período bajo examen	Alcance	Fecha estimada de Inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
49	Ministerio de Producción y Desarrollo Sustentable	Secretaría de Industria y Comercio	Control del cumplimiento del contrato de "Concesión en Exclusividad para la Explotación, Fraccionamiento y Comercialización de las fuentes de agua mineral "PALAU" en el Departamento de Rosario de la Frontera, Provincia de Salta."	2017 - a la fecha de corte	Auditoría Financiera y de Gestión	Marzo
50		Unidad de Promoción y Financiamiento	Verificar la metodología, aplicación y recupero de los créditos otorgados dentro de la "Línea de Crédito para la Compra de Terneros en Remate FERIA", Resolución MAyPS N° 66/18	2022	Auditoría Financiera	Abril
51		Secretaría de Industria y Comercio -Subsecretaría de Empleo, Dirección de Cooperativas y Mutualidades	Control de recursos destinados a la asistencia para trabajadores temporarios del Programa Intercosecha. Cumplimiento de requisitos para el ingreso al Programa.	2022	Auditoría Financiera	Mayo
52		Secretaría de Desarrollo Agropecuario - Dirección General de Ganadería y Producción Animal	Seguimiento de las observaciones y recomendaciones efectuadas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 165/17 (Control de la ejecución del Programa de Mejoramiento Genético del Sector Lechero).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Junio
53		Secretaría de Ambiente y Desarrollo Sustentable. Dirección General de Residuos Sólidos	Controlar los proyectos y programas relacionados a la gestión integral de Residuos Sólidos Urbanos para la Provincia de Salta.	2022	Auditoría Financiera, de Gestión y de Legalidad	Julio
54		Unidad de Promoción y Financiamiento	Seguimiento de las observaciones y recomendaciones realizadas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 01/22 - Expte. N° 288-234839/20-0 (Verificar la metodología, aplicación y recupero de los créditos otorgados dentro de la "Línea de crédito de asistencia para Micro emprendedores – COVID-19", aprobada por Decreto N° 289/20).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Septiembre

N°	Objeto			Período bajo examen	Alcance	Fecha estimada de Inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
55	Ministerio de Producción y Desarrollo Sustentable	Secretaría de Minería	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP emitido en el marco de la acción de control aprobada por Resolución SIGEP 95/22, Expediente 288 - 207.006/22 (Verificación y control de ingresos, distribución y registros, por las concesiones de minas que conforman el canon minero. Control de registros de dichas concesiones en catastros mineros).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Octubre
56		Secretaría de Recursos Hídricos	Seguimiento de las observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP emitido en el marco de la Resolución SIGEP N° 20/22, N° de Expediente 288 - 62.440/22 (Control del cumplimiento de normas y procedimientos establecidos para el registro, aplicación y ejecución presupuestaria de fondos percibidos por el Organismo).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Noviembre
57	Ministerio de Turismo y Deportes	Secretaría de Deportes	Control de los recursos propios obtenidos por la actividad que realiza el Estadio Padre Martearena y su respectiva aplicación.	2021-2022	Auditoría Financiera	Febrero
58		Secretaría de Deportes	Control de las contrataciones en concepto de Servicios no Personales, verificando su respaldo documental y el cumplimiento de la normativa vigente. Revisión del nivel de autorización y de los registros en cada una sus etapas.	2022	Auditoría Financiera	Marzo
59		Instituto Nacional de Promoción Turística - INPROTUR	Control y evaluación de los proyectos y líneas de acción llevadas a cabo en el marco del Decreto N° 82/19. Análisis y aplicación de los recursos con los que cuenta.	2021- 2022	Auditoría Financiera	Abril
60		Secretaría de Deportes	Análisis y control de los recursos propios obtenidos por la actividad que realiza la Secretaría (Estadio Delmi, Microestadio Delmi y Legado Güemes) y su respectiva aplicación.	2021-2022	Auditoría Financiera	Mayo
61		Secretaría de Turismo	Control del procedimiento aplicado en inspecciones a alojamientos turísticos, en cumplimiento de la normativa vigente, como así también, la determinación y el ingreso de multas.	2021-2022	Auditoría Financiera	Junio

N°	Objeto			Período bajo examen	Alcance	Fecha estimada de Inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
62	Ministerio de Turismo y Deportes	Secretaría de Turismo	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 48/20, (Revisión del procedimiento para la contratación de servicio de limpieza, servicio de vigilancia y seguros vigentes en sus reparticiones. Control del cumplimiento de obligaciones laborales y previsionales de los prestatarios).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Junio
63	Ministerio de Seguridad y Justicia	Coordinación Jurídica Técnica - Subsecretaría Políticas Penales- Dirección General de Políticas Penales - Dirección de Inserción Social y Sur de Liberados - Programa de Inserción Social y Supervisión de Presos y Liberados	Evaluar el curso de acción, "Inserción Social y Supervisión de Presos y Liberados", verificar el grado de alcance de las metas físicas presupuestarias y efectuar el análisis de indicadores. Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en los Informes Finales de auditoría SIGEP N° 105/13 y N° 12/14.	2022	Auditoría de Gestión y Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Marzo
64		Servicio Penitenciario	Análisis del funcionamiento general de la Alcaidía General N° 1 de Salta Capital (hacinamiento, permanencia, condiciones de las instalaciones, recursos de movilidad y personal asignados, traslados al momento de dictaminarse la prisión preventiva, desarrollo de las actividades educativas, etc.)	2022	Auditoría de Gestión	Marzo
65		Servicio Penitenciario de la Provincia - Unidades Productivas y Granjas Penales	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 49/19 (Análisis de ingresos propios y su aplicación, verificación de autorizaciones, presentación de rendiciones y análisis de registraciones en el J.D Edwards, de las Unidades Carcelarias N° 6 de Rosario de Lerma (UCN° 6) y N° 7 de Cerrillos (UCN° 7). Incorporación presupuestaria de los recursos. Cumplimiento de la normativa vigente respecto al gasto)		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Mayo
66		Servicio Penitenciario de la Provincia de Salta	Verificar los aspectos legales y contables sobre la retribución del trabajo del interno: Administración de los salarios percibidos por el Servicio Penitenciario correspondientes a los internos durante la semilibertad, prisión discontinua o semidetención. Ley N° 24.660 de Ejecución de la Pena Privativa de la Libertad - Reglamento Interno de Unidades Carcelarias Resolución N° 159/02 de la Secretaría de Gobernación de Seguridad.	2022-2023 (a la fecha de corte)	Auditoría Financiera, de Gestión y Legalidad	Junio

N°	Objeto			Período bajo examen	Alcance	Fecha estimada de Inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
67	Ministerio de Seguridad y Justicia	Secretaría de Seguridad - Subsecretaría de Sistema de Emergencia 911	Verificar las metas alcanzadas en la Actividad: "Sistema de Gestión de Emergencias 911 CA 522003000700 y CA 521011000100" previstas y aprobadas por Ley de Presupuesto.	2022	Auditoría de Gestión	Julio
68		Servicio Penitenciario	Realizar el control de los ingresos y egresos de fondos. Analizar las compras y contrataciones de bienes y servicios necesarios para el normal funcionamiento del organismo, el racionamiento y parque automotor a cargo.	2022	Auditoría Financiera y de Legalidad	Agosto
69		Servicio Penitenciario	Analizar las comisiones oficiales y viáticos solicitados, verificación del cumplimiento de la normativa vigente, su liquidación, pago, rendición y/o reintegro y su registración en el Sistema J. D. Edwards.	2022	Auditoría Financiera y de Legalidad	Septiembre
70		Policía de la Provincia	Seguimiento de las observaciones y recomendaciones formuladas en los Informes Finales de auditoría SIGEP N° 12/22 (Control del cumplimiento de normas y procedimientos establecidos para el registro, percepción, aplicación y ejecución presupuestaria de fondos recibidos por el Organismo) y 74/22 (análisis de ingresos originados en la Resolución N° 199/96. Control de presentación de rendiciones, incorporación presupuestaria de los recursos y verificación de registraciones en el Sistema J. D. Edwards).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Octubre
71		Secretaría de Seguridad - Subsecretaría de Sistema de Emergencia 911	Control y análisis de la Licitación Pública N° 268/22 "Actualización, ampliación, mantenimiento y modernización del sistema 911, del sistema de radiocomunicaciones y del sistema de video vigilancia.", tramitado bajo Expte. N° 0140341-36503/2022-0, Resolución N° 580/22. Control de la ejecución de la contratación realizada.	2022-2023	Auditoría Financiera, de Gestión y de Legalidad	Noviembre

N°	Objeto				Alcance	Fecha estimada de Inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período bajo examen		
72	Ministerio de Infraestructura	Dirección General de Inmuebles	Control de los ingresos y gastos realizados en el marco de la Ley 4288 "Convenio-Colegio de Escribanos y Dirección General de Inmuebles".	2022	Auditoría Financiera y de Legalidad	Abril
73		Secretaría de Tierras y Bienes del Estado	Evaluar la ejecución del CA 092023000100, en el marco de las normas vigentes aplicables.	2022	Auditoría de Gestión y Legalidad	Mayo
74		Secretaría de Obras Públicas	Seguimiento de las observaciones y recomendaciones realizadas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 09/22 (Control de ingresos y ejecución de los recursos propios con autorización para revertir. Evaluación del control interno).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Julio
75		Secretaría de Obras Públicas - Dirección de Obras de Salud	Seguimiento de observaciones y recomendaciones realizadas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 98/22 (Control del estado de ejecución, en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable, de la Obra "Nuevo Hospital Cnel. Juan Solá – Rivadavia Banda Norte 2da. Etapa (Est. Morillo) Dpto. Rivadavia – Provincia de Salta").		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Agosto
76		Secretaría de Obras Públicas - Dirección de Obras Municipales	Seguimiento de observaciones y recomendaciones realizadas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 79/20 (Control del estado de ejecución de la obra en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable. Obra: "Red de Agua en Ampliación Finca El Socorro y Rectificación y Entubado del Canal de Aducción a Planta Potabilizadora - Localidad de Cafayate - Provincia de Salta").		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Septiembre
77		Unidad Ejecutora Provincial del Plan provincial de Urbanización Social y Regularización Dominial denominado Plan "Mi Lote" - U.E.P.P. "Mi Lote" – Decreto N° 400/20	Seguimiento de observaciones y recomendaciones realizadas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 124/22 efectuada bajo Expte. N° 288-72287/22 (Control y evaluación de las acciones llevadas a cabo y de los objetivos alcanzados en el marco del Plan "Mi Lote", creado por Decreto N° 399/20).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Octubre

N°	Objeto			Período bajo examen	Alcance	Fecha estimada de Inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
RED FEDERAL DE CONTROL PÚBLICO						
78	Red Federal de Control Público – Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible	Sistema Federal de Manejo del Fuego	A definir	A definir	A definir	Febrero
79	Red Federal de Control Público – Ministerio de Desarrollo Social	Comedores Escolares	A definir	A definir	A definir	Marzo
80	Red Federal de Control Público – Ministerio de Agricultura, Ganadería y Pesca	Emergencia Agropecuaria	A definir	A definir	A definir	Marzo
81	Red Federal de Control Público – Agencia Nacional de Discapacidad ANDIS	Fondo Nacional para la Inclusión Social de las Personas con Discapacidad FONADIS	A definir	A definir	A definir	Marzo
82	Red Federal de Control Público – Ministerio de Obras Públicas	Fortalecimiento de la Infraestructura Social del Cuidado y Sanitaria	A definir	A definir	A definir	Marzo
83	Red Federal de Control Público – Ministerio de Desarrollo Territorial y Habitat	Casa Propia	A definir	A definir	A definir	Mayo
84	Red Federal de Control Público – Ministerio de Salud	Provisión de Medicamentos Esenciales, Insumos y Tecnología	A definir	A definir	A definir	Julio

N°	Objeto			Período bajo examen	Alcance	Fecha estimada de Inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
85	Red Federal de Control Público – Ministerio de Desarrollo Social	Acciones Federales para el Desarrollo de la Primera Infancia	A definir	A definir	A definir	Julio
86	Red Federal de Control Público – Ministerio de Educación	Instituto Nacional de Educación Tecnológica INET	A definir	A definir	A definir	Julio
87	Red Federal de Control Público – Ministerio de Agricultura, Ganadería y Pesca	Promoción del Trabajo, Arraigo y Abastecimiento Local PROTAAL	A definir	A definir	A definir	Agosto
ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS						
88	Dirección de Vialidad de Salta	Dirección de Vialidad de Salta	Seguimiento de las observaciones y recomendaciones efectuadas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 04/22 (Control de las compras y contrataciones de bienes y servicios destinados a obras por administración).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Julio
89		Dirección de Vialidad de Salta - Departamento Contable Financiero	Certificación de ejecución presupuestaria y deuda de tesorería.	2022	Certificación	Agosto
90		Dirección de Vialidad de Salta - Departamento de Obras	Seguimiento de las observaciones y recomendaciones efectuadas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 06/22 (Control del estado de ejecución, en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable, de la Obra: "R.P. Cerrillos - Rosario de Lerma Prog. 000-11.400 Obra Repavimentación y Obras Complementarias L=11,4 Km).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Octubre

N°	Objeto			Período bajo examen	Alcance	Fecha estimada de Inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
91	Instituto Provincial de la Vivienda	Instituto Provincial de la Vivienda - Área Financiera y Administrativa - Dependencia Cobranzas	Control de los recursos propios provenientes del recupero de cuotas.	2022	Auditoría Financiera	Abril
92		Instituto Provincial de la Vivienda - Área Personal	Seguimiento de las observaciones y recomendaciones efectuadas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 40/19 (Control del cumplimiento de las normas y procedimientos relacionados con liquidación de haberes, registro de asistencia y régimen de licencias (Dto. N° 4118/97)).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Septiembre
ENTES AUTÁRQUICOS						
93	Ente Regulador de Servicios Públicos - ENRESP	Ente Regulador de Servicios Públicos - Gerencia Administrativa y Gerencia Económica	Control de compras y contrataciones realizadas con recursos propios, conforme la legislación vigente en la materia y el correcto registro contable de las mismas.	2022	Auditoría Financiera y de Legalidad	Marzo
94	Instituto Provincial de la Salud de Salta - IPSS	Instituto Provincial de la Salud de Salta - IPSS	Control del cumplimiento de las cláusulas del contrato de servicios con la empresa informática Traditum, incluyendo la verificación de las etapas de implementación.	2022	Auditoría Financiera, de Legalidad y Gestión	Marzo
95		Instituto Provincial de la Salud de Salta - IPSS Banco de Prótesis	Control de la operatoria de elementos y/o bienes entregados en comodatos por el Banco de Prótesis del Instituto Provincial de Salud de Salta (IPSS), verificando los convenios celebrados, los requisitos establecidos, intervenciones, su provisión, registración y devolución por parte del afiliado.	2022	Auditoría Financiera y de Gestión	Abril
96		Instituto Provincial de la Salud de Salta - IPSS	Control de ingresos y egresos de fondos en el Departamento Derivaciones. Verificación del cumplimiento del régimen legal aplicable.	2022	Auditoría Financiera, de Legalidad y Gestión	Mayo

N°	Objeto			Período bajo examen	Alcance	Fecha estimada de Inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
97	Instituto Provincial de la Salud de Salta - IPSS	Instituto Provincial de la Salud de Salta - IPSS	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 158/19 (Relevamiento y análisis de los contratos de locación de inmuebles, de capital e interior de la Provincia, para uso de las distintas oficinas y dependencias del Instituto. Control de: vencimientos, pagos, sellados, ocupación, desocupación, renovaciones, rescisiones, estado de mantenimiento, multas, etc. Expte. N° 288 – 193.827/2019-0).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Agosto
98	Instituto Provincial de los Pueblos Indígenas de Salta	Instituto Provincial de los Pueblos Indígenas de Salta	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 38/21 (control del estado de situación a partir de la Intervención administrativa dispuesta por los Decretos 271/19 y prorrogada por Decretos 715/19 y 1.188/19).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Septiembre
99	Universidad Provincial de Administración, Tecnología y Oficios	Universidad Provincial de Administración, Tecnología y Oficios	Control de los recursos administrados por la Universidad Provincial de Administración, Tecnología y Oficios y la aplicación de los mismos. Verificación del cumplimiento del Decreto 7655/72 "Régimen de Contabilidad y Control del Patrimonio del Estado". Verificación de Altas y Bajas Patrimoniales.	2022	Auditoría Financiera y de Legalidad	Agosto
SOCIEDADES DEL ESTADO						
100	Hoteles Salta S.E.	Hotel de Molinos, Hostería de Iruya, Hostería de las Nubes	Analizar y evaluar el cumplimiento de las cláusulas contractuales de las respectivas concesiones.	2022	Auditoría Financiera y de Gestión	Abril
101		Hotel Termas Rosario de la Frontera	Seguimiento de las observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría Especial SIGEP N° 02/21 (Verificación del origen y aplicación de los fondos percibidos y su correcta registración; análisis y verificación de las compras de bienes de uso y contrataciones efectuadas por la empresa, autorización, rendición y registración en el sistema J. D. Edwards e inventario. Inspección in situ del estado de conservación de las instalaciones edilicias en general y de las que fueron restauradas y refuncionalizadas en particular).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Agosto

N°	Objeto			Período bajo examen	Alcance	Fecha estimada de Inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
102	Centro de Convenciones SE	Centro de Convenciones SE	Seguimiento de las observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final SIGEP N° 121/22 (Control de origen y aplicación de fondos. Análisis de gestión).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Mayo
103	Hospital Público Materno Infantil SE	Hospital Público Materno Infantil SE	Evaluar la gestión financiera y presupuestaria, la infraestructura edilicia, los servicios generales y la gestión de los servicios médicos.	2022	Auditoría Financiera y de Gestión	Julio
104	Complejo Teleférico SE	Complejo Teleférico SE	Control de los ingresos por venta de servicios y su aplicación. Ejecución y registración contable y presupuestaria.	2022	Auditoría Financiera	Agosto
105	Salta Tecnologías de la Información y Comunicación Sociedad del Estado - SALTIC SE	Salta Tecnologías de la Información y Comunicación Sociedad del Estado - SALTIC SE	Análisis de la organización administrativa. Control de los ingresos por venta bruta de servicios y su aplicación, verificación de registros y documentación respaldatoria.	2022	Auditoría Financiera y de Gestión	Septiembre
106	Servicio Ferroviario Turístico "Tren a las Nubes" SE	Servicio Ferroviario Turístico "Tren a las Nubes" SE -Gerencia Administrativa Contable	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final SIGEP N° 60/20 (Control de los recursos percibidos por venta de servicios y fondos recibidos de Administración Central; revisión de convenios en cumplimiento de sus objetivos).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Septiembre
SOCIEDADES ANÓNIMAS						
107	Compañía Salteña de Agua y Saneamiento S.A. - COSAySA	Compañía Salteña de Agua y Saneamiento S.A. - COSAySA	Control de compras y contrataciones realizadas para la ejecución de pozos de agua en el interior de la provincia. Control y verificación de ingresos y egresos de la cuenta Fondo de Inversión Operativa.	2023	Auditoría Financiera, de Legalidad y Gestión	Abril

N°	Objeto			Período bajo examen	Alcance	Fecha estimada de Inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
108	Compañía Salteña de Agua y Saneamiento S.A. - COSAySA	Compañía Salteña de Agua y Saneamiento S.A. - COSAySA	Efectuar el análisis del funcionamiento general del Laboratorio Central y el Laboratorio de Efluentes respecto a los controles de calidad del agua para consumo humano y efluentes. (Planificación, testeos y tomas, análisis realizados, resultados obtenidos, demoras, equipamiento y reactivos, acciones tomadas, etc.)	2022	Auditoría de Gestión	Mayo
109	Sociedad Anónima del Transporte Automotor S.A. - SAETA	Sociedad Anónima del Transporte Automotor S.A. - SAETA -	Seguimientos de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de auditoría SIGEP N°102/20 (Control de los recursos percibidos para el desarrollo de sus actividades, verificando su aplicación y el cumplimiento de la normativa vigente. Rendiciones de viáticos, comprendidos en el mismo período y pagos realizados a la Empresa Atos It Solutions And Services S.A., verificando su contraprestación.).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Septiembre
110	Salta Forestal S.A.	Salta Forestal S.A.	Seguimiento de las observaciones y recomendaciones efectuadas en el Informe Final de auditoría SIGEP N° 153/19 (Verificación y fiscalización de la correcta liquidación y cobro de los cánones de concesión, según lo establecido en el estatuto de la sociedad. Control de las actividades de la empresa con el objeto de verificar la aplicación de fondos presupuestarios asignados y evaluar el grado de cumplimiento de sus objetivos. Seguimiento de Informe Final N 35/2017 (Expte. 288-217275/2016)).		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	Septiembre
111	Recursos Energéticos y Mineros S.A.	Recursos Energéticos y Mineros S.A.	Control del pago y aplicación de los fondos estipulados según pliegos destinados a capacitación y formación del personal de REMSa S.A. y ayuda solidaria.	2022	Auditoría Financiera	Noviembre
HOSPITALES DE AUTOGESTIÓN						
112	Hospital Público de Gestión Descentralizada "San Bernardo"	Hospital Público de Gestión Descentralizada "San Bernardo"	Control de las compras y distribución interna de medicamentos y productos médicos.	2023	Auditoría Financiera y de Legalidad	Octubre

N°	Objeto			Período sujeto a examen	Alcance	Fecha estimada de inicio
	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo			
113	Hospital Público de Autogestión "Dr. Arturo Oñativia"	Hospital Público de Autogestión "Dr. Arturo Oñativia"	Control de las compras y distribución interna de medicamentos y productos médicos.	2023	Auditoría Financiera y de Legalidad	Noviembre
ACCIONES DE CONTROL HORIZONTALES						
114	Hacienda pública provincial, Centralizada, Descentralizada, Entidades Autárquicas, Entes Reguladores, Empresas Públicas, cualquiera fuere su modalidad de organización y todo otro ente en el que el Estado Provincial, o sus organismos descentralizados tengan participación.		Analizar semestralmente los informes y documentación recibida sobre contrataciones abreviadas en el supuesto de Emergencia de acuerdo a lo prescripto por el artículo 40 inciso d) del Dto. N° 1319/19 Reglamentario de la Ley N° 8072.	2023	Auditoría de Legalidad	Julio
115	Hacienda Pública Provincial, Centralizada, Descentralizada, Entidades Autárquicas, Entes Reguladores, Empresas Públicas, cualquiera fuere su modalidad de organización y todo otro ente en el que el Estado Provincial, o sus organismos descentralizados tengan participación.		Determinar en cada jurisdicción y entidad si el ente auditado ha implementado las medidas relacionadas dispuestas por la Res MEySP N° 16/21 o la que en el futuro la reemplace y normas complementarias, según corresponda. Realizar el seguimiento de las observaciones y recomendaciones formuladas, respecto del examen efectuado sobre el cumplimiento de la citada Resolución en acciones previas.	2023	Examen Especial	Agosto
ASESORAMIENTO						
	Hacienda Pública Provincial, Centralizada, Descentralizada, Entidades Autárquicas, Entes Reguladores, Empresas Públicas, cualquiera fuere su modalidad de organización y todo otro ente en el que el Estado Provincial, o sus organismos descentralizados tengan participación.		Participar en el Acto de Apertura de las Contrataciones, cuyas invitaciones se reciben.	2023	Concurrencia a Actos de Apertura	Conforme requerimiento
	Hacienda Pública Provincial, Centralizada, Descentralizada, Entidades Autárquicas, Entes Reguladores, Empresas Públicas, cualquiera fuere su modalidad de organización y todo otro ente en el que el Estado Provincial, o sus organismos descentralizados tengan participación.		Asesorar en materia de control y auditoría	2023	-	De Enero a Diciembre



ANEXO II

DETALLE DE ACCIONES EN TRÁMITE AL CIERRE DE EJERCICIO ANTERIOR

Gerencia de Supervisión I						
Fecha Real de Inicio	Expediente N°	Objeto				
		Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Período	Alcance
08/07/2021	288 - 154.221/21	Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Gestión Administrativa - Subsecretaría de Abastecimiento y Mantenimiento - Dirección General de Parque Automotor	Verificar la conformación del Parque Automotor del Ministerio de Salud Pública y su correspondiente cobertura de seguros.	2020	Auditoría de Gestión
03/08/2021	288 - 231.796/21	Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Servicios de Salud - Subsecretaría de Medicina Social	Controlar la ejecución presupuestaria del Plan Oncológico, a cargo de la Subsecretaría de Medicina Social y evaluación de su control interno.	2020	Auditoría Financiera
03/05/2022	288 - 100.905/ 22	Ministerio de Salud Pública	Tomografía Computada SE	Análisis del origen y composición de los créditos y deudas, documentación respaldatoria, e incorporación de los saldos a los estados contables.	2020 - 2021	Auditoría Financiera
06/06/2022	288 - 126.520/22	Ministerio de Salud Pública	Secretaría Servicios de Salud - Centro Regional de Hemoterapia Salta - Banco de Sangre	Verificar el cumplimiento de funciones del organismo conforme a la normativa existente. Ingreso y egreso de fondos.	2021	Auditoría Financiera y de Gestión
29/07/2022	288 - 169.954/22	Ministerio de Educación, Cultura, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Administración y Control de Procesos - Dirección General de Infraestructura y Equipamiento Escolar	Control de la gestión brindada por la Dirección a las solicitudes recibidas desde las distintas dependencias de la Jurisdicción.	2020 - 2021	Auditoría de Gestión
08/08/2022	288 - 177.915/22	Ministerio de Economía y Servicios Públicos	Área de Movilidad	Controlar la vigencia de la cobertura asegurativa de los vehículos que integran el parque automotor de la Provincia, y la gestión ante la Secretaría General de la Gobernación de la contratación de la cobertura de seguro, controlar la facturación y el correcto funcionamiento operativo de la misma, y demás funciones	2020	Auditoría Financiera y de Gestión
09/08/2022	288 - 180.782/22	Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Servicios de Salud - Unidad Ejecutora Provincial del Programa Proteger	Control de los fondos, insumos y equipamiento, remitidos a la Provincia por el Ministerio de Salud de la Nación en el marco del Programa "Prevención y Control de Enfermedades Crónicas No Transmisibles".	2021 - 2022	Auditoría Financiera y de Legalidad

27/10/2022	288 - 241.014/22	Red Federal de Control Público - Ministerio de Salud	VIH e infecciones de transmisión sexual	Evaluar las prestaciones del Prog. 22 "Respuesta al VIH, Infecciones de Transmisión Sexual, Hepatitis virales, Tuberculosis y Lepra" - Actividad 41 "Asistencia, Prevención, Vigilancia e Investigación en VIH e Infecciones de Transmisión Sexual", en la provincia de Salta, los criterios de elegibilidad de los efectores y la verificación de la recepción y gestión de los insumos y medicamentos enviados por Nación, con sus registros respaldatorios.	2022	Auditoría de Gestión
23/11/2022	288 - 262.104/22	Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Gestión Administrativa - Departamento Liquidaciones	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de Auditoría N° 20/21.		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones

Gerencia de Supervisión II

Fecha Real de Inicio	Expediente N°	Objeto				
		Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Período	Alcance
12/09/2022	288 - 207.473/22	Ministerio de Producción y Desarrollo Sustentable	Secretaría de Minería y Energía	Control del origen y aplicación del Fondo Especial de Desarrollo Eléctrico del Interior (FEDEI). Verificación de las acciones correctivas llevadas a cabo en virtud de las recomendaciones efectuadas en el Informe SIGEP N° 72/2015.	2020-2021	Auditoría de Gestión
03/10/2022	288 - 221.001/22	Ministerio de Producción y Desarrollo Sustentable	Recursos Energéticos y Mineros S.A.	Análisis y control del funcionamiento de los "Proyectos Altiplano I y Puna Solar"	2020 a la fecha de corte	Auditoría Financiera y de Gestión
04/10/2022	288 - 222.625/22	Ministerio de Infraestructura	Secretaría de Obras Públicas - Dirección de Obras de Salud	Control del estado de ejecución de una obra, a determinar, en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable, de la Obra "Terminación complejo deportivo municipal - Dpto. La Candelaria - Provincia de Salta".	Fecha de corte 30 de setiembre del 2022	Auditoría Financiera y de Gestión
07/11/2022	288 - 248.151/22	Red Federal de Control Público - Ministerio de Agricultura, Ganadería y Pesca - Ministerio de Producción y Desarrollo Sustentable - Secretaría de Desarrollo Agropecuario y en las Municipalidades de Apolinario Saravia, Hipólito Yrigoyen, San Carlos y La Viña	Programa de promoción del trabajo, arraigo y abastecimiento local (PROTAAL)	Verificar la correcta ejecución del Programa de Promoción del Trabajo, Arraigo y Abastecimiento Local, a fin de comprobar el destino, la aplicación de los fondos y su correspondiente rendición de cuentas, en cumplimiento de la normativa vigente, en el marco de los proyectos incluidos en la muestra.	2020 - 2022	Auditoría Financiera y de Gestión

15/11/2022	288 - 255.984/22	Red Federal de Control Público - Instituto Provincial de la Vivienda	Programa Casa Propia	Evaluar el nivel de ejecución del Plan Nacional del Ministerio de Desarrollo Territorial y Hábitat denominado Casa Propia, en sus diferentes aspectos: físico, financiero y legal. Muestra de 3 obras seleccionadas a cargo del organismo auditado.	2021 - 2022	Auditoría Financiera y de Gestión
23/11/2022	288 - 262.104/22	Red Federal de Control Público - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible	Secretaría de Ambiente y Desarrollo Sustentable y el Servicio Administrativo Financiero, dependientes del Ministerio de la Producción y Desarrollo Sustentable	Relevar y diagnosticar las principales problemáticas que podrían dificultar el cumplimiento eficiente y eficaz de los procedimientos que se efectúan a los efectos de cumplir con los objetivos de la Ley 26.331, teniendo en cuenta los siguientes ejes: Institucional-OTBN, Recursos Humanos y cumplimientos de objetivos Ley citada.	hasta 2022	Auditoría de Gestión
28/11/2022	288 - 266.330/22	Ministerio de Educación, Cultura, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Educativa	Relevamiento y evaluación de las condiciones mínimas de seguridad, Ley N° 7740 "Plan de Verificación de Condiciones Mínimas de Seguridad para Edificios de Uso Público". Escuela N° 4645 "25 de Mayo de 1.810".	2022 a la fecha de corte	Examen Especial

Gerencia de Supervisión III

Fecha Real de Inicio	Expediente N°	Objeto				
		Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Período	Alcance
07/07/2022	288 - 153.645/22	Ministerio de Educación, Cultura, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Administración y Control de Procesos - DG de Administración	Efectuar un control de las compras y distribución de los elementos provistos a los Establecimientos Escolares.	2021 - 2022	Auditoría Financiera y de Gestión
11/08/2022	288 - 185.691/22	Secretaría General de la Gobernación	Escribanía de Gobierno	Control de los procesos administrativos vinculados con la función de autorización de los instrumentos públicos notariales que documenten los actos de constitución, transmisión, declaración, modificación y extinción de derechos reales; evaluación de su control interno.	2021	Auditoría de Gestión Evaluación de Control Interno
08/11/2022	288 - 249.727/22	Ministerio de Educación, Cultura, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Cultura	Evaluación de la implementación del Plan de Reactivación Cultural.	2020 - 2021	Auditoría Financiera y de Gestión

Gerencia de Supervisión IV

Fecha Real de Inicio	Expediente N°	Objeto				
		Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Período	Alcance
09/02/2022	288 - 32.785/22	Ministerio de Gobierno, Derechos Humanos y Trabajo	Autoridad Metropolitana de Transporte	Control de la actualización documental del Transporte Público Impropio de Pasajeros, conforme a la normativa aplicable, por parte de la Autoridad Metropolitana de Transporte.	2020 - 2021	Auditoría Financiera y de Gestión

11/07/2022	288 - 153.875/22	Ministerio de Economía y Servicios Públicos	Secretaría de Ingresos Públicos - Dirección General de Rentas	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de Auditoría N° 103/20.		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones
12/09/2022	288 - 207.241/22	Ministerio de Gobierno, Derechos Humanos y Trabajo	Sociedad Anónima del Transporte Automotor	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de Auditoría N° 89/21 sobre el control de liquidación de haberes del personal.		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones
30/09/2022	288 - 218.641/22	Ministerio de Desarrollo Social	Secretaría de Políticas Sociales - Subsecretaría de Políticas Alimentarias - Programas Alimentarios	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en el Informe Final de Auditoría N° 85/21.		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones
03/10/2022	288 - 221.170/22	Ministerio de Producción y Desarrollo Sustentable	Recursos Energéticos y Mineros S.A.	Seguimiento de observaciones y recomendaciones formuladas en Informe Final de Auditoría N° 40/21.		Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones

Gabinete de Proyectos especiales

Fecha Real de Inicio	Expediente N°	Objeto				
		Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Período	Alcance
29/03/2021	288 - 70.673/21	Ministerio de Producción y Desarrollo Sustentable	Secretaría de Recursos Hídricos	Control de cumplimiento de normas y procedimientos establecidos para el registro, aplicación y ejecución presupuestaria de Fondos nacionales recibidos por el organismo auditado.	2019 - 2020	Auditoría Financiera
20/02/2022	288 - 14.782/22	Secretaría General de la Gobernación	Servicio Administrativo Financiero - Unidad Operativa Tesorería	Control del cumplimiento de normas y procedimientos establecidos para realizar el proceso de aplicación y pagos de fondos que administra.	2021	Auditoría Financiera y de Legalidad
15/03/2022	288 - 62.440/22	Ministerio de Producción y Desarrollo Sustentable	Secretaría de Recursos Hídricos	Control del cumplimiento de normas y procedimientos establecidos para el registro, aplicación y ejecución presupuestaria de fondos percibidos por el Organismo.	2019 - 2020 - 2021 - 2022	Auditoría Financiera y de Gestión
16/09/2022	288 - 207.006/22	Ministerio de Producción y Desarrollo Sustentable	Secretaría de Minería y Energía- Dirección General de Minería	Verificación y Control de ingresos, distribución y registros, por las concesiones de minas que conforman el Canon Minero. Control de Registros de dichas concesiones en Catastros Mineros.	2020 - 2021	Auditoría Financiera y de Gestión