



Salta, 18 DIC 2013

RESOLUCIÓN Nº 165
SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA

VISTO la competencia asignada a la Sindicatura General de la Provincia por Ley Nº 7.103 y Decreto Nº 1.086/01; y,

CONSIDERANDO:

Que surge del Decreto de mención que debe confeccionarse la Memoria Anual de este Órgano de Control Interno (Anexo IV - De la Gerencia General – Responsabilidad Primaria – Funciones – apartado a.4);

Que la Memoria Anual Ejercicio 2012 contiene una síntesis de las actividades significativas de la gestión de esta Sindicatura General cumplidas durante dicho periodo por parte de los profesionales y agentes que la integran; bajo la dirección de la que suscribe;

Que se incluyen en la misma las acciones desarrolladas en materia de control, capacitación, asesoramiento, normativa y otros;

Que en su consecuencia, corresponde el dictado del acto administrativo que apruebe la misma;

Por ello; en virtud de lo dispuesto por Decreto Nº 1.086/01 – Anexo IV – Funciones del Síndico General de la Provincia, apartado d);

**LA SÍNDICO GENERAL DE LA PROVINCIA
RESUELVE:**

ARTÍCULO 1º.- Aprobar la Memoria Anual del Ejercicio Financiero 2.012 que se adjunta a la presente; en mérito a las razones expuestas en los considerandos.

ARTÍCULO 2º.- Registrar, notificar y archivar.



Cra. NELIDA MAERO DE CERIANI
SINDICA GENERAL
PROVINCIA DE SALTA





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

MEMORIA ANUAL

EJERCICIO FINANCIERO 2012



ÍNDICE

<i>A. INTRODUCCIÓN.</i>	3
<i>B. MISIÓN, VISIÓN Y OBJETIVOS INSTITUCIONALES.</i>	5
<i>C. POLÍTICA DE CALIDAD.</i>	5
<i>D. POLÍTICA PRESUPUESTARIA.</i>	6
<i>E. ASPECTOS SIGNIFICATIVOS DE LA GESTIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DURANTE EL EJERCICIO 2012.</i>	8
<i>F. EVALUACION DE LA GESTION ANUAL.</i>	12
<i>G. ACTUACIONES DE CONTROL TRAMITADAS EN EL EJERCICIO.</i>	15
<i>H. ACTIVIDADES DE ASESORAMIENTO BRINDADAS EN EL EJERCICIO.</i>	18
<i>I. ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN.</i>	23
<i>J. OTRAS ACTIVIDADES REALIZADAS.</i>	23
<i>K. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA ANUAL.</i>	24
<i>L. PROSPECTIVA.</i>	24
<i>ANEXO I: CAPACITACIÓN.</i>	27
<i>ANEXO II: ACTUACIONES DE CONTROL</i>	34





AUTORIDADES

CRA. NELIDA MARÍA MAERO DE CERIANI
SÍNDICO GENERAL DE LA PROVINCIA

DRA. LAURA CAGGIANO
GERENTE GENERAL JURÍDICO

CRA. NELBA NOEMÍ ALZUETA
GERENTE GENERAL CONTABLE





A. INTRODUCCIÓN

La Sindicatura General de la Provincia de Salta (SIGEP), expone en la presente, una síntesis de la labor desarrollada por los profesionales y agentes que la integran, durante el Ejercicio Financiero 2012, bajo la dirección de la Sra. Síndico General Cra. Nélica María Maero de Ceriani, en funciones desde el mes de diciembre del año 2010, quien suscribe la presente.

Este Organismo, Rector del Sistema de Control Interno de la Hacienda Pública Provincial, con funciones normativas, de asesoramiento y control, supervisión y coordinación de la Red de Unidades de Sindicatura Interna (USI), fue investida de la potestad de Auditoría y Fiscalización Interna.

El modelo de control no jurisdiccional de la gestión de la Hacienda Pública Provincial es integral e integrado y abarca los aspectos contables, presupuestarios, económicos, financieros, patrimoniales, normativos y de gestión; la evaluación de programas, proyectos y operaciones, basado en criterios de legalidad, economía, eficiencia y eficacia.

La estructura orgánica actual de la Sindicatura, vigente desde el 1º de julio de 2012, fue aprobada por el Decreto N° 2397/2012, texto legal que reformuló la Estructura, Planta de Cargos y Cobertura del Organismo, permitiendo con ello la mejora en la administración de los Recursos Humanos.

Las principales reestructuraciones se encuentran reflejadas en el cambio de denominación de las Gerencias “de Coordinación”, por Gerencias “de Supervisión”, y la dependencia jerárquica directa del Síndico General, de algunas áreas.

Así, del Síndico General de la Provincia dependen jerárquicamente:

- Gerencias Generales Jurídico y Contable,
- Gerencia de Planificación, Normativa y Desarrollo Institucional,
- Gerencia de Administración y Recursos Humanos,
- Área de Tecnología Informática, y
- Área de Coordinación de Actuaciones.

A su vez, de ambas Gerencias Generales Jurídico y Contable, dependen:

- Gerencia de Asuntos Jurídicos,
- Gerencia de Supervisión de Inversión y Obras Públicas,
- Gerencia de Supervisión Social,
- Gerencia de Supervisión Económico Financiera, y
- Gerencia de Supervisión de Administración Gubernamental, Seguridad y Justicia.

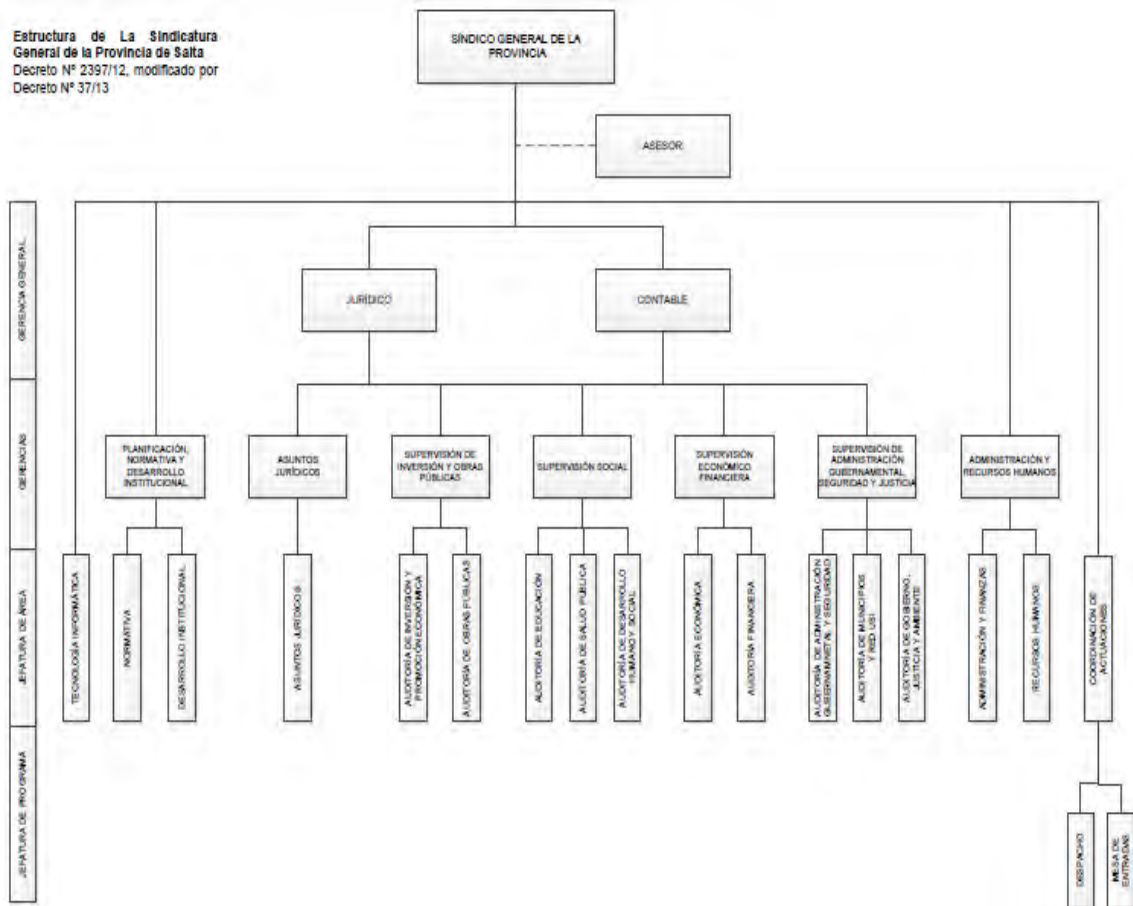




La estructura se completa con las unidades de organización correspondientes a las Jefaturas de Áreas -dependientes de las Gerencias de Supervisión- y a las Jefaturas de Programa -dependientes del Área de Coordinación de Actuaciones -, como muestra el Organigrama.

Luego de la aprobación de esta estructura, a comienzos del mes de enero de 2013 - fue incorporado a la Estructura de la Sindicatura General de la Provincia, por Decreto N° 37/13, el cargo de Asesor (Número de Orden 1.1 - Fuera de Escalafón).

Organigrama de la Sindicatura General de la Provincia





B.MISION, VISIÓN Y OBJETIVOS INSTITUCIONALES

▪ MISIÓN

La Sindicatura General de la Provincia, Organismo Rector del Sistema de Control Interno, coordina actividades orientadas a lograr que la gestión del sector público provincial alcance los objetivos de gobierno mediante un 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 contribuye al logro de los objetivos de gobierno.

▪ OBJETIVOS

Normar el Sistema de Control Interno del Poder Ejecutivo Provincial, supervisar y coordinar la acción de las Unidades de Sindicatura Interna, realizar investigaciones y auditorías con independencia de criterio y rigor profesional, sistematizar la información resultante de los informes. Diseñar, implementar y administrar un sistema de información para el control de gestión.

C.POLÍTICA DE CALIDAD

La SINDICATURA GENERAL de la Provincia de Salta, Organismo Rector del Sistema de Control Interno de la Hacienda Pública Provincial dependiente del Poder Ejecutivo, con el objeto de satisfacer las necesidades y expectativas de sus clientes, asume el compromiso de:

- Ejercer el asesoramiento y control de manera transparente, fundados en criterios de legalidad, economía, eficiencia y eficacia para contribuir al logro de los objetivos de Gobierno.
- Garantizar la mejora continua del Sistema de Gestión de la Calidad de la entidad, a través del correcto desempeño de los procesos y la provisión de los recursos necesarios.
- Capacitar permanentemente al personal para fortalecer sus competencias y habilidades y brindar herramientas de formación para mejorar el desempeño y competencia de los funcionarios y agentes públicos.





D.POLÍTICA PRESUPUESTARIA

METAS E INDICADORES FIJADAS PARA EL EJERCICIO 2012

Por Ley N° 7.692 fue aprobado el Presupuesto de la Provincia para el Ejercicio Financiero, Año 2012.

Los principales objetivos fijados en la política presupuestaria, por la Sindicatura General de la Provincia fueron:

- Cumplir con el Plan Anual previsto para el ejercicio presupuestado.
- Potenciar el intercambio de conocimiento a través de los integrantes que conforman el Sistema de Control Interno en el ámbito del Poder Ejecutivo Nacional.
- Definir roles y responsabilidades para clarificar quién gestiona y quién controla.
- Realizar investigaciones y auditorias con independencia de criterio y rigor profesional.
- Sistematizar la información resultante de los informes.
- Asesorar permanentemente a los organismos integrantes del universo de control.
- Fortalecer la institución a través de convenios con órganos de control, universidades e instituciones afines.
- Propiciar la cultura del control, entendido como actividad constructiva facilitadora de la gestión pública óptima.
- Llevar adelante una capacitación continua especializada para contribuir al perfeccionamiento técnico de evaluación.
- Avanzar en la incorporación de técnicas modernas.

CURSOS DE ACCIÓN

Se incluyeron dos cursos de acción y sus respectivas actividades, metas físicas e indicadores.

1) CA: Control Interno de la Hacienda Pública (AC: auditorias de control interno, y AC: asesoramiento legal); y,

2) CA: Capacitación del Personal y Normativa (AC: capacitación del personal de la administración pública, y AC: emisión de normativa de control interno).





CURSO DE ACCIÓN: CONTROL INTERNO DE LA HACIENDA PÚBLICA.

Se incluyeron dos actividades “Auditorías de Control Interno “y “Asesoría Legal”, con las cuales - en cumplimiento de las funciones asignadas -, que se corresponden con el desarrollo del Plan de Acción Anual. Para su consecución, fueron previstas las siguientes funciones:

- Ejercer el control preventivo que permita limitar los riesgos
- Evaluar el entorno para identificar fortalezas, oportunidades y actuar sobre debilidades y amenazas.
- Fortalecer el rol del organismo rector del control interno poniendo énfasis en las funciones propias, de control, normativa, de supervisión y de información.
- Realizar la evaluación de riesgos que permitan apreciar la vulnerabilidad de los procesos de gestión. Analizar aspectos específicos de control como el tema de rendición de cuentas
- Propiciar la participación de los equipos multidisciplinarios en equipos de auditoría.

CURSO DE ACCIÓN: CAPACITACIÓN DEL PERSONAL Y NORMATIVA.

Dentro de este curso de acción se programó por un lado, la actividad correspondiente a la capacitación destinada al personal de la SIGEP, de la Red de Unidades de Sindicatura Interna y de los distintos Organismos de la Administración Pública; y, por el otro, la actividad inherente al ejercicio de la facultad normativa, a través de la emisión de normas adecuadas para el cumplimiento de la misión, políticas y objetivos del Organismo. Se incluyeron, entonces, las Actividades; “Capacitación del Personal de la Administración Pública y Emisión de Normativas de Control Interno”.

Para el cumplimiento de ambas, fue previsto lo siguiente:

- Capacitación a través de la asistencia a congresos, seminarios y/o cursos organizados por entidades vinculadas a la función de control.
- Emisión, revisión y actualización de normativa emanada de SIGEP, aplicable a las U.S.I.
- Ordenamiento y difusión de la normativa emanada de SIGEP a las USI y toda legislación vigente para su consulta interna.
- Capacitación de pasantes universitarios y/o ingresantes para orientar su formación y posibilitar su inserción laboral.





- Desarrollo, implementación y asesoramiento de tecnologías de la información y Comunicación (TICS) vinculados los objetivos y funciones de la SIGEP.
- Generación de proyectos de estandarización para unificar criterios de control.
- Difusión de todas las novedades a los niveles correspondientes y que se estime sean de interés de los mismos.

E. ASPECTOS SIGNIFICATIVOS DE LA GESTIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DURANTE EL EJERCICIO 2012

Se destacan a continuación - de lo ejecutado en relación a la planificación operativa, presupuestaria y de gestión referida en los apartados previos - las actividades, acciones y hechos más relevantes.

PLANIFICACIÓN. El Plan Anual de Acción 2012 (PAA2012) fue aprobado por Res. SIGEP N° 72/2012, y remitido a la Secretaría General de la Gobernación para conocimiento del Poder Ejecutivo Provincial según lo dispuesto por el art. 23 inc. g) de la Ley N° 7.103, y fue ratificada oportunamente por Resolución N° 362/12 de la Secretaría General de la Gobernación. En el Plan se incluyeron las acciones a desarrollar por las distintas unidades del Organismo y los resultados esperados de las acciones relativas a control, capacitación, asesoramiento, normativa y otras. En relación a las actuaciones de control en forma específica, se plasmaron en el PAA2012, los proyectos de control - auditorías y seguimientos de observaciones y recomendaciones - propuestos por las distintas Gerencias de Coordinación para su ejecución en las distintas jurisdicciones y entidades, abarcando gran parte del universo sujeto a control; ello en forma independiente del control permanente ejercido en forma continua por la Red de Unidades de Sindicatura Interna, conforme a sus respectivos Planes Anuales de Trabajo, aprobados por Resolución N° 60/2012 de la Sindicatura General de la Provincia.

En el 2012, también fueron finalizados los proyectos de control iniciados en el ejercicio anterior, que continuaban en trámite al cierre. Los resultados obtenidos y su análisis permiten contar con indicadores relacionados con los tiempos planificados para el desarrollo de los trabajos con los tiempos reales, así como la conformación de los equipos de trabajo, para retroalimentar las sucesivas planificaciones en orden a mejorar el funcionamiento de este Organismo de Control.

Se emitió la Resolución N° 159/12 por la que se aprobaron las Pautas para la Elaboración del Plan Anual de Acción de SIGEP, que contempla el método para la





elaboración y también el seguimiento de los planes anuales, con vistas a la retroalimentación para la mejora permanente.

CAPACITACIÓN. Conforme a la programación efectuada - resultado del proceso de detección de necesidades realizado oportunamente -, se realizó la capacitación proyectada para fortalecer competencias laborales que se trata con mayor amplitud en el apartado y anexo correspondientes, siendo de destacar la concreción de la realización de cursos en diversas modalidades, coordinando acciones entre la Sindicatura General de la Nación (SIGEN) y la Sindicatura General de la Provincia (SIGEP):

“Gestión de Riesgos en el Sector Público” (presencial)

“Gestión por Resultados en el Sector Público” (presencial)

“Ética y Responsabilidad en el Servicio Público” (virtual)

“Gestión de Calidad en el Sector Público” (virtual)

Estos fueron destinados al personal de la SIGEP y de las Unidades de Sindicatura Interna (USI) de las distintas Jurisdicciones de la Administración Pública Provincial, con la finalidad de lograr el fortalecimiento del Control Interno.

CALIDAD. En el marco del compromiso asumido por el Gobierno de la Provincia, se cumplió en el año 2012 con las pautas establecidas en el Plan Anual de la Oficina de Calidad de los Servicios, habiendo obtenido 945 (novecientos cuarenta y cinco) puntos, sobre un total de 1.000 (un mil), requerido para obtener el premio a la Calidad de los Servicios.

SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD. El Gobierno de la Provincia de Salta, en pos de fortalecer la calidad de la gestión de la administración pública viene promoviendo la implementación de sistemas de gestión de calidad en diversos organismos. A través de la Resolución de la Secretaría General de la Gobernación N° 141/12 se adjudicó la contratación para la implementación de la norma IRAM ISO 9001:2008 en distintos organismos, que incluyó a la Sindicatura General de la Provincia para el proceso “Mesa de Entradas”. Así la Sindicatura General de la Provincia, promueve ahora un modelo de gestión de calidad, conceptualizando y difundiendo su Política de Calidad, aprobada por Res. SIGEP N° 163/12 del 23 de noviembre de 2012, para la mejora continua de los procesos, estableciendo su compromiso de calidad para satisfacer las necesidades y expectativas de sus clientes.

Habiendo dado inicio en el mes de setiembre de 2012 a la implementación de la norma voluntaria de calidad ISO 9001:2008 en el proceso de Mesa de Entradas, con el objeto de contar con un Sistema de Gestión de la Calidad y obtener su





certificación en el año 2013, el día 7/12/2012, la Sra. Síndico General, Cra. Nélide M. Maero de Ceriani presentó la Política de Calidad de la Sindicatura General de la Provincia en dependencias del Organismo, oportunidad en la cual procedió a su fijación en espacios públicos y de trabajo para su debida comunicación y promoción, su entendimiento, toma de conciencia, motivación y participación de todo el personal en su conjunto.

CONVENIOS. En el Año 2012, con el propósito de establecer una comunicación permanente y una relación directa y colaborativa entre la Sindicatura General de la Provincia e instituciones de profesionales, universidades y otros órganos de control, a los fines de investigación, información, asistencia técnica, capacitación, estudio y especialización en las materias relativas a control y fiscalización de la hacienda pública, se sumaron a los ya existentes, los siguientes:

- Convenio Marco de Colaboración Recíproca entre la SIGEP y EL COLEGIO DE ABOGADOS Y PROCURADORES DE LA PROVINCIA DE SALTA,
- Convenio Marco de Colaboración Recíproca entre SIGEP y el CONSEJO DE CIENCIAS ECONÓMICAS DE SALTA,
- Convenio de Colaboración Amplia, entre SIGEP y la FUNDACIÓN PROSALTA, y
- Convenio de Colaboración Recíproca entre SIGEP y la UNIVERSIDAD CATOLICA DE SALTA.

SISTEMAS. El Área de Sistemas, que a principios del 2012 dependía de la Gerencia de Coordinación de Planificación y Sistemas, luego de la emisión del Decreto N° 2397/12 pasó a depender en forma directa de la Sra. Síndico General, a efectos de lograr la consecución de los objetivos institucionales relacionados a la sistematización de la información resultante de los informes y al diseño, implementación y administración de un sistema de información para el control de gestión. Se implanta una nueva forma de trabajo en el Área de Tecnología Informática, con funciones superadoras, que permiten brindar permanentemente no sólo servicios de soporte de los distintos sistemas de gestión en funcionamiento en la Sindicatura General, como se venía haciendo, sino también volcarse al desarrollo, implantación e implementación de los sistemas informáticos necesarios para facilitar la consecución de los objetivos del Organismo.

Ello, además, permitió comenzar a trabajar sobre el diseño y contenidos de la página web de la Sindicatura General de la Provincia, a efectos de poder brindar más y mejor información acerca del Organismo a todos aquellos que accedan al sitio





web, en aras de mejorar el vínculo institucional con los agentes públicos y la ciudadanía salteña.

En el orden interno y para el fortalecimiento institucional, se ha dispuesto la creación de cuentas oficiales de correo electrónico para todo el personal del Organismo, obteniendo así una identidad por tratarse del Organismo Rector del Sistema de Control Interno. Son por ello, de uso obligatorio y exclusivo para toda comunicación electrónica referida al ámbito laboral, que se deba realizar por dicha vía. También permiten que todas las notificaciones internas se realicen por este medio, lo que disminuye el consumo de papel. Se puede, además, acceder al web mail, desde cualquier equipamiento con conexión a internet, mediante cualquier navegador.

En la actualidad, es pretensión de muchas organizaciones dejar de lado el uso del papel, comenzando a utilizar herramientas que aseguren eficacia, eficiencia y agilización en los procesos. Existe una migración de la sociedad del papel hacia la sociedad digital, por lo que las tecnologías de la información cobran vital importancia. El uso del papel implica necesidades de procesamiento, archivo, conservación, etc. que insumen recursos que pueden destinarse a otros usos, si se disminuye el uso del papel en los procesos que lo vayan admitiendo, principio éste básico de Gobierno Electrónico.

La labor descripta comenzó a realizarse en el marco de los compromisos de mejora continua y satisfacción de clientes de la Política de Calidad fijada y aprobada en el Ejercicio 2012.

ASESORAMIENTO Y CONTROL. Las funciones básicas de la SIGEP - asesoramiento y control de la Hacienda Pública Provincial (art. 15 y 19 de la Ley N° 7.103) - fueron priorizadas a lo largo del Ejercicio 2012, ejerciendo un control colaborativo.

El control se realizó primordialmente a través de la técnica de auditoría, del examen objetivo, planificado y estructurado de los hechos, actos y documentos que reflejan la gestión de gobierno; aplicando para ello los pertinentes procedimientos. Esta labor fue desarrollada con independencia de criterio y rigor profesional, conforme a las Normas de Auditoría Interna Gubernamental (NAIG), enfocada desde la perspectiva del control interno, atento a las Normas de Control Interno (NCI), ambas aprobadas por Resolución N°11 de esta Sindicatura en el año 2001.

En el año 2012 se realizaron auditorías financieras, de gestión y especiales, conforme al Plan Anual, además de las realizadas específicamente a solicitud del Poder Ejecutivo y sus organismos y entidades dependientes y las efectuadas en cumplimiento del acuerdo realizado con la Red Federal de Control Público.





En los respectivos informes, fueron expuestas las conclusiones de cada tarea realizada. De la labor desarrollada por cada equipo de trabajo, surgieron diferentes hallazgos, habiéndose formulado las observaciones para revelar los errores, desvíos o irregularidades hallados durante el transcurso del examen; también se incluyeron comentarios explicativos y/o descriptivos, relativos a diferentes cuestiones. Luego, de los aspectos examinados, se formularon las consecuentes recomendaciones, es decir propuestas de acciones a desarrollar para corregir las deficiencias observadas, evitar que se cometan en el futuro, y mejorar el desempeño general de la Gestión de la Hacienda Pública.

Los informes fueron puestos en conocimiento oportunamente de la Autoridad Superior de cada órgano o entidad auditada dependiente del Gobernador de la Provincia, a efectos de la implementación de las recomendaciones efectuadas (medidas correctivas y/o de mejora), cuyo grado de cumplimiento determina la eficacia del control efectuado.

En síntesis, todos los controles que efectúan los equipos de trabajo de esta SIGEP se desarrollan con el objetivo final de que la Administración Pública se fortalezca y cuente con un sistema de control interno que se corresponda con los niveles de seguridad razonables esperados.

RED FEDERAL DE CONTROL. Adherida a la Red, desde esta Sindicatura General se posibilitó en el 2012 - a través del cumplimiento, por parte de las Gerencias de Supervisión, del Plan Anual presentado oportunamente para la Provincia de Salta-, realizar la medición del impacto social de los distintos planes y programas ejecutados por las diversas jurisdicciones con fondos nacionales.

F. EVALUACION DE LA GESTION ANUAL

Durante el Ejercicio Financiero 2012, el trabajo en equipo de profesionales y agentes - con los recursos físicos, tecnológicos y financieros disponibles – dio como resultado una gestión anual satisfactoria, fundamentalmente por el abocamiento pleno al desarrollo de las competencias legales primarias del organismo: el asesoramiento y control.

La ejecución de estas funciones se realizaron conteste a:

- ✓ la misión, visión y objetivos institucionales;
- ✓ cursos de acción y actividades preestablecidas - conforme las alternativas seleccionadas en la formulación presupuestaria presentada por SIGEP - y aprobados por la Ley de Presupuesto N° 7.692, correspondiente al Ejercicio Financiero 2012 -; y,





- ✓ los proyectos plasmados en el Plan Anual de Acción 2012 (PAA2012) de la Sindicatura General de la Provincia, aprobado por Res SIGEP N° 72/12.

Atento a los fines de la retroalimentación en aras de la mejora continua – compromiso asumido institucionalmente-, se efectuó el seguimiento de la ejecución del PAA2012, a medida de su avance y se evaluaron los desvíos.

Así, habida cuenta que la planificación fue realizada por las distintas Gerencias sustantivas y los proyectos fueron incluidos en el PAA, a sugerencia de sus responsables, la Gerencia de Planificación, Normativa y Desarrollo Institucional procedió - en forma conjunta con los Sres. Gerentes - a un análisis minucioso de las causas de desvíos - en los casos en que ocurrieron -, para determinar en forma detallada, los casos de cumplimiento satisfactorio, de ejecución en defecto, y de ejecución en exceso, discriminadas aquéllas por etapas, según el momento de ocurrencia:

- I) Planificación Institucional del Plan de Acción Anual (PAA)
- II) Ejecución del PAA
 - a) Tramitación de las actuaciones de control.
 - b) Planificación específica. Programa de auditoría
 - c) Ejecución de cada proyecto.
 - d) Elaboración del Informe.
 - e) Revisión de la Gerencias de Supervisión.
 - f) Supervisión de las Gerencias Generales.
 - g) Cuestiones internas de Recursos Humanos.
 - h) Factores Externos.

Se pone de resalto que la ejecución del PAA2012 se vio afectada por la Ley N° 7.694, el 22/12/2011: Ley del Gobernador, Vicegobernador, Ministros y Secretario General de la Gobernación, Secretarios de Estado, Subsecretarios de Estado; sancionada con posterioridad a la formulación presupuestaria presentada por SIGEP.

Va de suyo que en los casos de desvíos no hay una única causa, sino que confluyen varias. En el año 2012, se conjugaron algunos factores externos y otros internos - de los que se citan los más relevantes -, los que fueron analizados oportunamente para tomar las pertinentes decisiones y producir las acciones correctivas y preventivas que se creyeron necesarias.





- incremento en la solicitud de asesoramiento por parte del Poder Ejecutivo, el que fue brindado en tiempo y forma, en desmedro de horas planificadas para proyectos de control;
- requerimiento de actividades de control no planificadas, como la concurrencia a los actos de apertura de las contrataciones de diversas jurisdicciones y entidades;
- cambio de Ministerios producido por la Ley N° 7.694, con los consecuentes de cambio de funcionarios, personal, funciones y manejo de documentación;
- demora de las jurisdicciones y entidades sujetas a control para: a) proveer, al inicio, el espacio de trabajo necesario para el desarrollo de la labor por parte de los equipos de trabajo; b) poner a disposición la documentación que se va solicitando (actuaciones, registros, planillas, etc.); y, c) confeccionar la información que demanda un proceso de parte del auditado que se requiere durante las tareas de campo y su posterior entrega; estos dos últimos se vinculan a la obtención de la autorización por parte de superiores jerárquicos para la entrega de la documentación y en ocasiones por encontrarse los archivos en custodia de Plumada incrementándose los plazos por los tramites que se realizan para obtener la documentación;
- falta de disponibilidad de legajos o archivos permanentes (conjunto orgánico de documentos de información de interés, utilización continua y necesaria para el control, especialmente en la etapa de la planificación (NAIG)) de las nuevas estructuras;
- falta de actualización e integridad de legajos permanentes de las que continuaron, cuyo mantenimiento está a cargo de las USI;
- declaraciones de asuetos y feriados no previstos al momento de efectuar la planificación;
- licencias no habituales (enfermedad largo tratamiento, familiar enfermo), por encima del promedio anual;
- bajas de personal por retiro, comisiones de servicio y afectaciones; y,
- rotación e incorporación de personal en las Gerencias de Supervisión y equipos de trabajo, producto de la modificación de estructura orgánica aprobada en Agosto de 2012;





G. ACTUACIONES DE CONTROL TRAMITADAS EN EL EJERCICIO

El resumen del trabajo correspondiente a las acciones de control, que las distintas Gerencias de Supervisión, a través de las respectivas Jefaturas de Áreas:

- ✓ de Auditoría de Inversión y Promoción Económica,
- ✓ de Obras Públicas,
- ✓ de Educación,
- ✓ de Salud Pública,
- ✓ de Desarrollo Humano y Social,
- ✓ Económica,
- ✓ Financiera,
- ✓ de Administración Gubernamental y Seguridad,
- ✓ de Municipios y Red USI, y,
- ✓ de Gobierno, Justicia y Ambiente,

llevaron a cabo, a lo largo del Ejercicio 2012, se presenta y grafica a continuación:

15

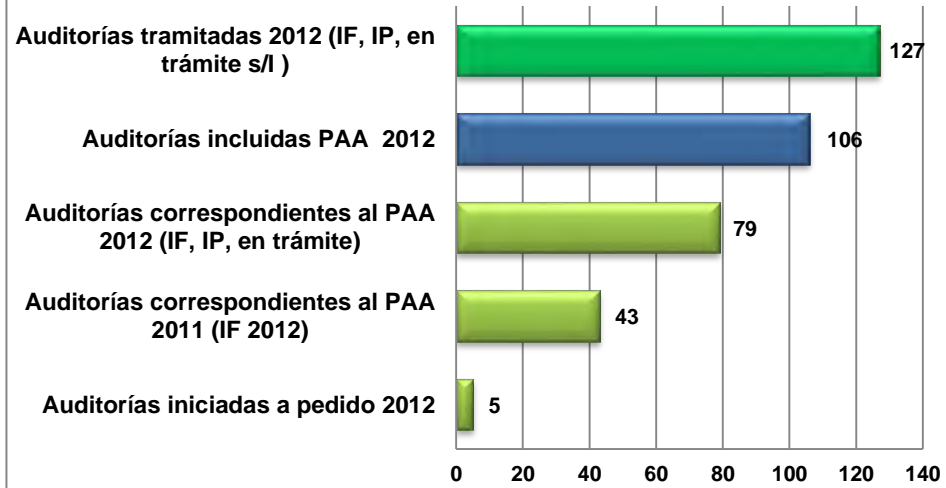
a. ACTUACIONES DE CONTROL POR GERENCIAS

Auditorías tramitadas en el Ejercicio 2012	GSlyOP	GSS	GSEF	GSAGSyJ	SIGEP
Auditorías iniciadas a pedido 2012	0	3	1	1	5
Auditorías correspondientes al PAA 2011 (IF 2012)	13	9	13	8	43
Auditorías correspondientes al PAA 2012 (IF, IP, en trámite)	20	17	24	18	79
Auditorías incluidas PAA 2012	25	29	32	20	106
Auditorías tramitadas 2012 (IF,IP y en trámite s/l)	32	29	38	27	127



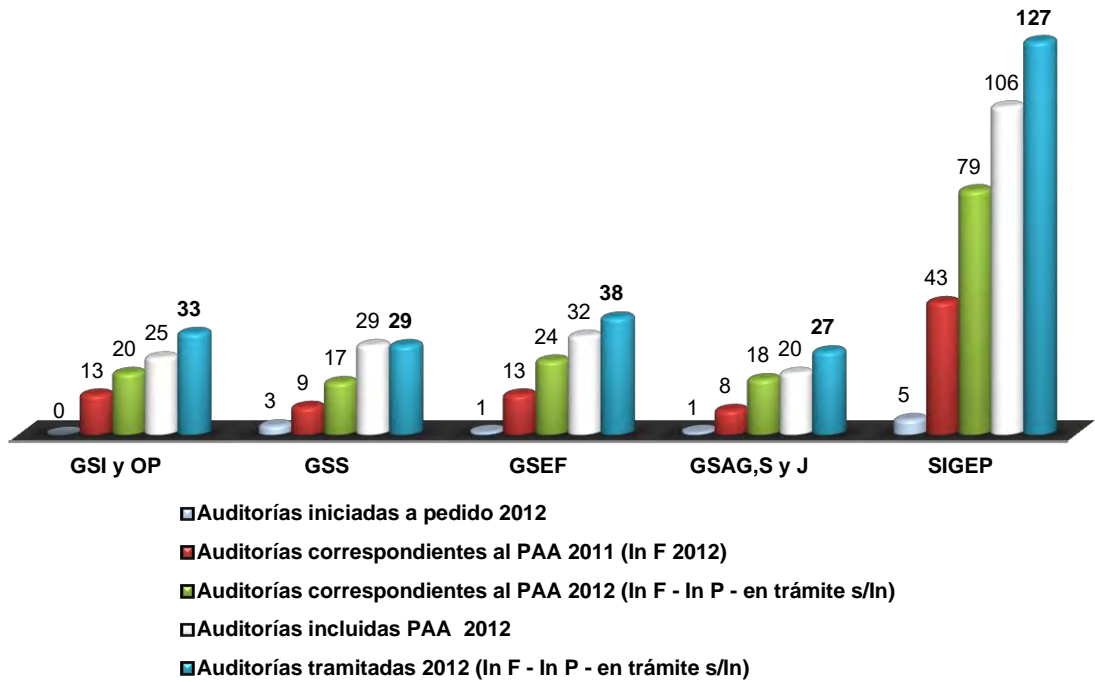


Auditorías tramitadas en el Ejercicio 2012 SIGEP



16

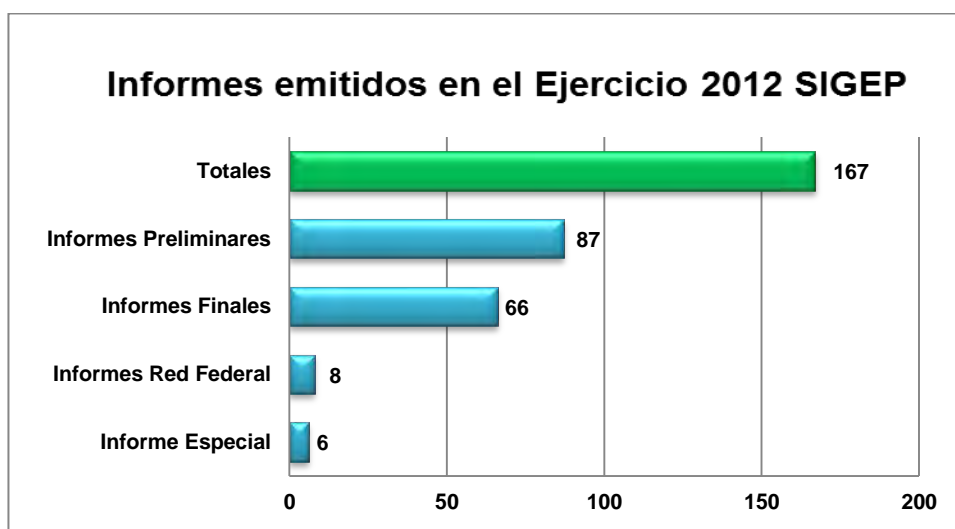
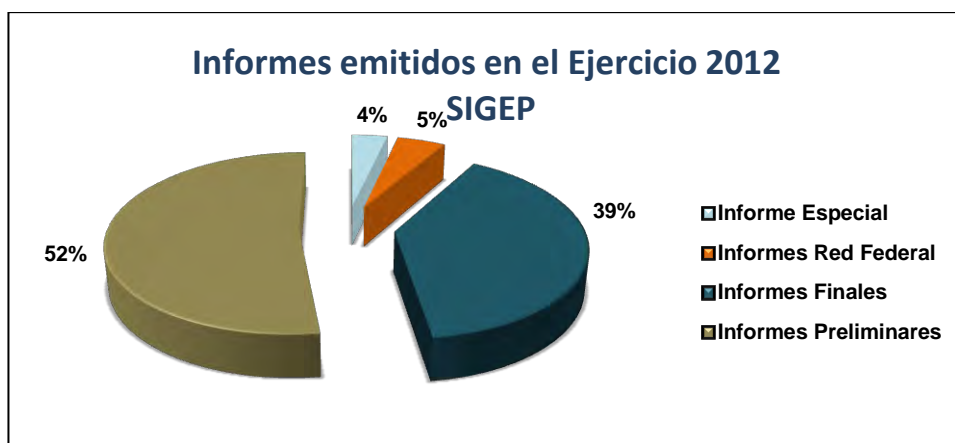
Auditorías tramitadas en el Ejercicio 2012 por Gerencias de Supervisión

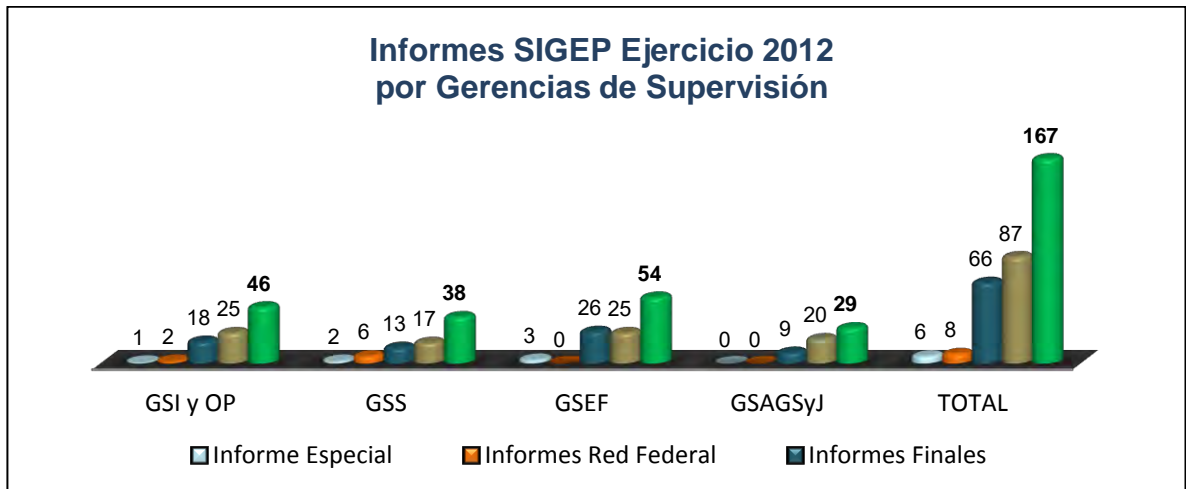




b. INFORMES DE ACTUACIONES DE CONTROL

Informes emitidos en el Ejercicio 2012	GSi y OP	GSS	GSEF	GSAGS y J	TOTAL
Informe Especial	1	2	3	0	6
Informes Red Federal	2	6	0	0	8
Informes Finales	18	13	26	9	66
Informes Preliminares	25	17	25	20	87
Totales	46	38	54	29	167





Se detallan en el Anexo I - que forma parte de la presente Memoria - para una mayor ilustración, las actuaciones tramitadas, indicando el estado de cada una al cierre del ejercicio, y detallando el número de actuación e informe, según corresponda, el objeto de la acción de control (jurisdicción o entidad, objetivo, período), el alcance y la cantidad de recomendaciones formuladas, en cada caso, siendo en total 986, en pos de la mejora en la gestión de la Hacienda Pública Provincial.

18

H. ACTIVIDADES DE ASESORAMIENTO BRINDADAS EN EL EJERCICIO

➤ ASESORAMIENTO TRAMITADO EN LA GERENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS

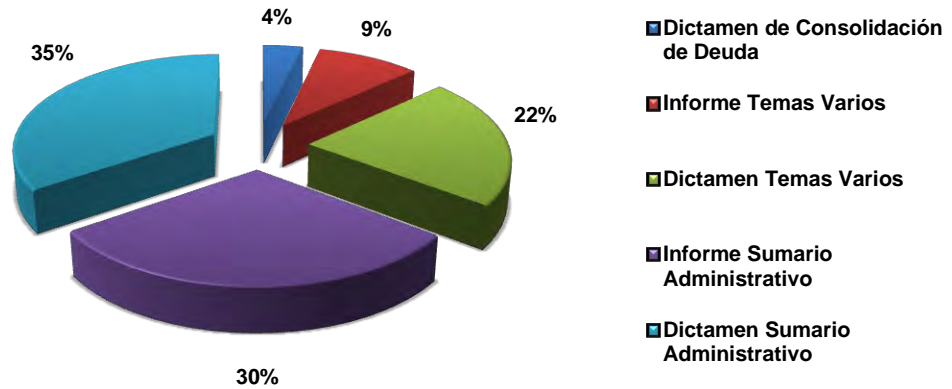
A. Documentos emitidos, por la Gerencia de Asuntos Legales, discriminados por tipo:

Tipo de Documento	Cantidad
Dictamen de Consolidación de Deuda	5
Informe Temas Varios	13
Dictamen Temas Varios	30
Informe Sumario Administrativo	41
Dictamen Sumario Administrativo	47
Total Documentos Emitidos	136





**Documentos emitidos por la Gerencia de Asuntos
Jurídicos
Ejercicio 2012**



B. Asesoramiento tramitado por la Gerencia de Asuntos Jurídicos, discriminados por Jurisdicción y/o Entidad.

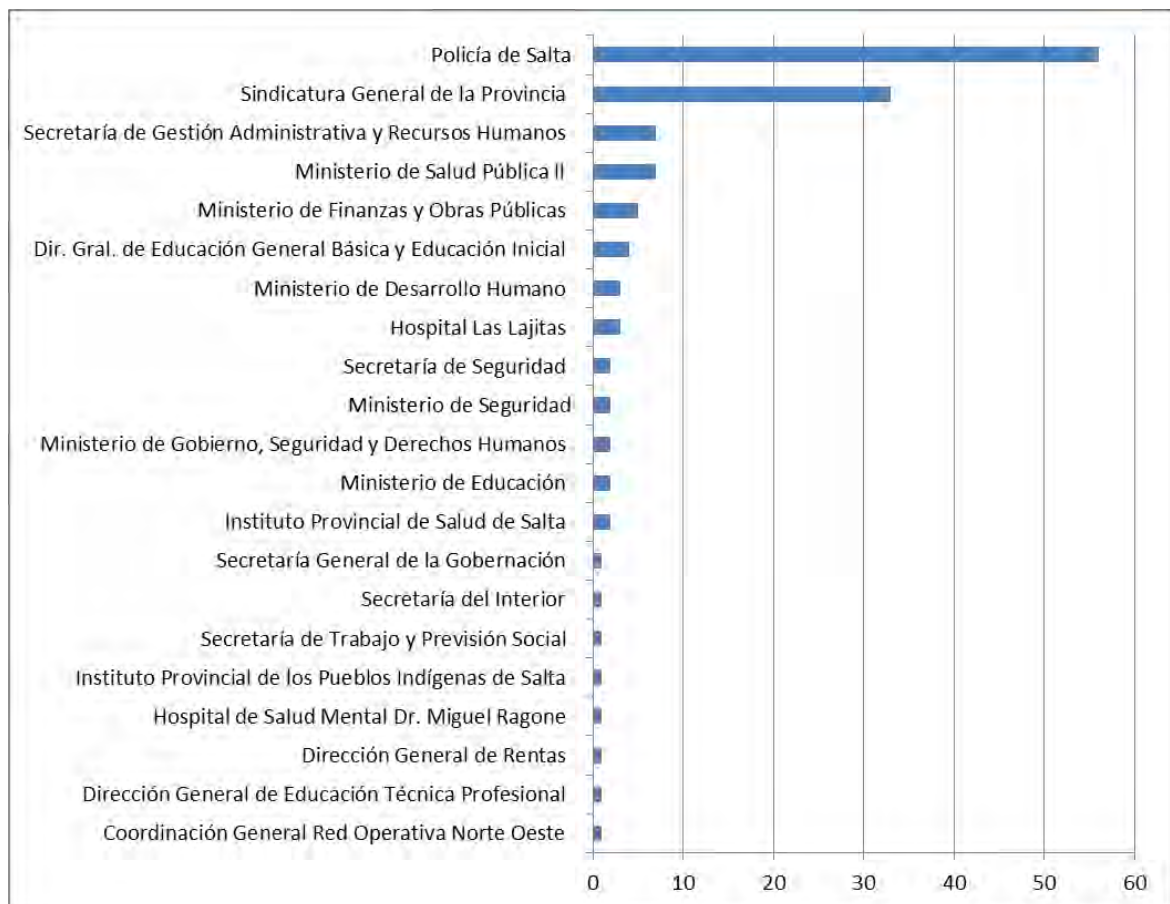
Jurisdicción/ Unidad de Organización, Programa o Entidad	Cantidad de solicitudes
Coordinación General Red Operativa Norte Oeste	1
Dirección General de Educación Técnica Profesional	1
Dirección General de Rentas	1
Hospital de Salud Mental Dr. Miguel Ragone	1
Instituto Provincial de los Pueblos Indígenas de Salta	1
Secretaría de Trabajo y Previsión Social	1
Secretaría del Interior	1
Secretaría General de la Gobernación	1
Instituto Provincial de Salud de Salta	2
Ministerio de Educación	2
Ministerio de Gobierno, Seguridad y Derechos Humanos	2
Ministerio de Seguridad	2





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

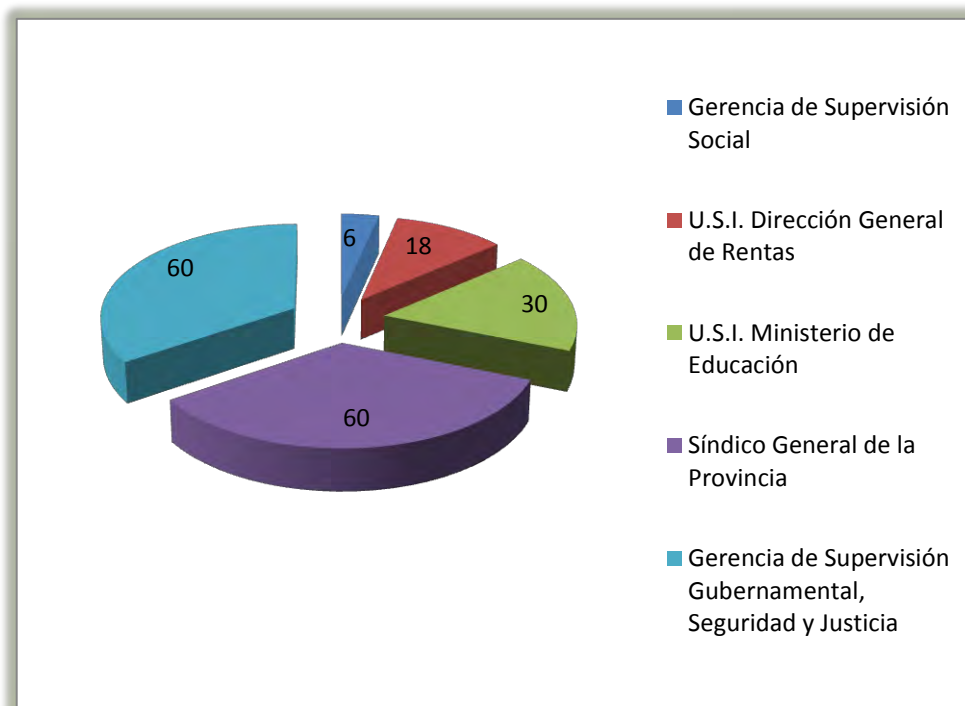
Jurisdicción/ Unidad de Organización, Programa o Entidad	Cantidad de solicitudes
Secretaría de Seguridad	2
Hospital Las Lajitas	3
Ministerio de Desarrollo Humano	3
Dir. Gral. de Educación General Básica y Educación Inicial	4
Ministerio de Finanzas y Obras Públicas	5
Ministerio de Salud Pública II	7
Secretaría de Gestión Administrativa y Recursos Humanos	7
Sindicatura General de la Provincia	33
Policía de Salta	56
Total	136





➤ **ASESORAMIENTO: GERENCIA DE PLANIFICACIÓN, NORMATIVA Y DESARROLLO INSTITUCIONAL**

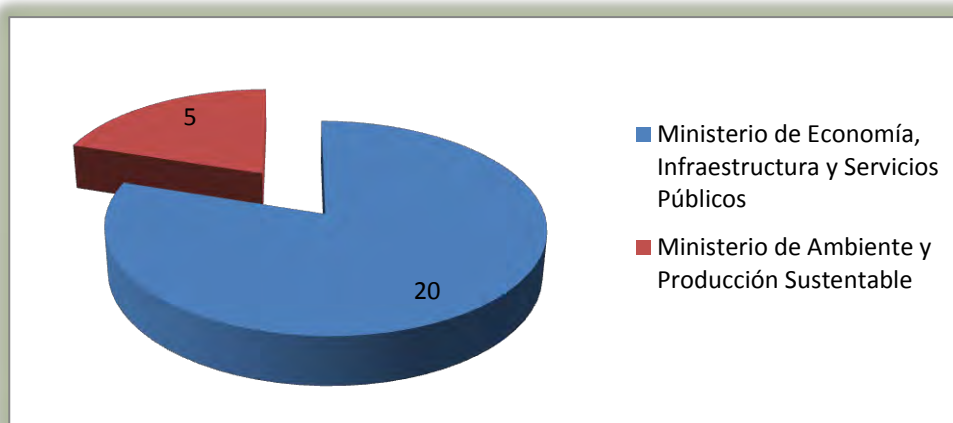
Jurisdicción/ Unidad de Organización, Programa o Entidad	Cantidad de solicitudes	Cantidad de Horas insumidas en el estudio y prestación del asesoramiento
Gerencia de Supervisión Social	1	6
U.S.I. Dirección General de Rentas	1	18
U.S.I. Ministerio de Educación	1	30
Síndico General de la Provincia	1	60
Gerencia de Supervisión Gubernamental, Seguridad y Justicia	1	60
Total	5	174





➤ **ASESORAMIENTO: GERENCIA DE SUPERVISIÓN DE INVERSIÓN Y OBRAS PÚBLICAS**

Jurisdicción/ Unidad de Organización, Programa o Entidad	Cantidad de Solicitudes	Cantidad de Horas insumidas en el estudio y prestación del asesoramiento
Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	1	20
Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	1	5
Total	2	25

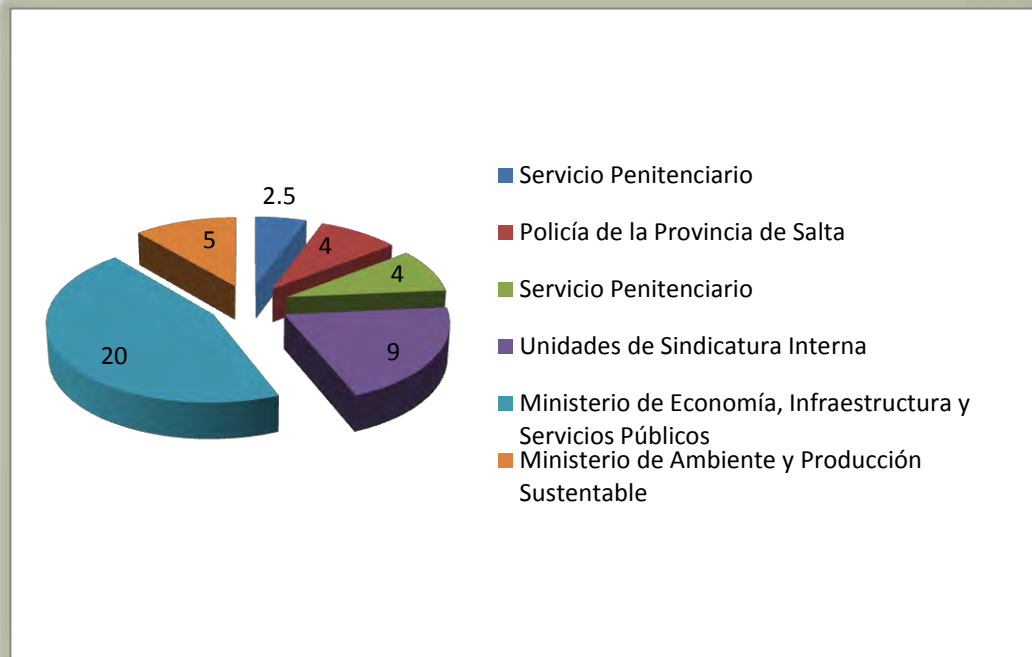


22

➤ **ASESORAMIENTO: GERENCIA DE SUPERVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN GUBERNAMENTAL, SEGURIDAD Y JUSTICIA**

Jurisdicción/ Unidad de Organización, Programa o Entidad	Cantidad de Solicitudes	Cantidad de Horas insumidas en el estudio y prestación del asesoramiento
Servicio Penitenciario	1	2,5
Policía de la Provincia de Salta	3	4
Servicio Penitenciario	2	4
Unidades de Sindicatura Interna	2	9
Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	1	20
Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	1	5
Total	10	44,5





I. ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN

23

La gestión de la ex Gerencia de Coordinación de Planificación y Sistemas - ahora Gerencia de Planificación, Capacitación y Desarrollo Institucional, desde agosto de 2012, fecha de aprobación de la estructura por Decreto N° 2.734/12 -, a través de los agentes integrantes de la pertinente Jefatura de Área, se volcó de lleno a la concreción de las metas establecidas en capacitación, para incrementar los conocimientos y competencias de los recursos humanos - tanto internos como externos -, para la mejora en el desempeño de sus tareas.

Así, en el transcurso del año 2012 se realizaron 58 (cincuenta y ocho) cursos y se capacitaron 390 (trescientos noventa) personas, superando las metas físicas establecidos para el Ejercicio 2012 por la respectiva Ley de Presupuesto.

J. OTRAS ACTIVIDADES REALIZADAS

Cabe destacar la labor de las Gerencias de Administración y Recursos Humanos, de Planificación, Normativa y Desarrollo Institucional, de las Jefaturas de Área de Tecnología Informática y de Coordinación de Actuaciones, que si bien no son sustantivas, constituyen las áreas de apoyo, colaboración y asesoramiento al resto del Organismo, sin la cual no habría sido posible llevar a cabo las funciones básicas de este Organismo. Se exponen por separado alguna de ellas, como la





capacitación y Ejecución Presupuestaria que sintetizan de alguna manera el esfuerzo de los agentes que se desempeñan en las distintas áreas y que realizan tareas fundamentales e imprescindibles para el desarrollo de la SIGEP.

K. EJECUCION PRESUPUESTARIA ANUAL

NIVEL DE APERTURA DE CENTRO DE COSTO: 9

NIVEL DE DETALLE DE CUENTA: 5 (INCISO)

Desde: 01/01/2012 Hasta: 31/12/2012

Gasto por Objeto	Cuenta Objeto	Descripción Cuenta Objeto	Crédito Original	Modificación Presupuestaria	Crédito Vigente	Preventivo	%	Comprometido	%	Devengado	%
G4	123	BIENES DE USO	110.000,00		110.000,00	52.008,07	47,28	52.008,07	47,28	52.008,07	47,28
G1	411	GASTOS EN PERSONAL	9.983.628,00	1.564.806,35	11.548.434,35	11.548.434,35		11.548.434,35		11.548.434,35	
G2	412	BIENES DE CONSUMO	139.245,00		139.245,00	92.161,78	66,19	93.661,78	67,26	93.661,78	67,26
G3	413	SERVICIOS NO PERSONALES	393.999,00	-7.730,00	386.269,00	311.224,41	80,57	311.918,69	80,75	311.918,69	80,75
	414	OTROS SNP	2.705,00		2.705,00	831,79	30,75	831,79	30,75	831,79	30,75

Crédito Original

Modificación Presupuestaria

Crédito Vigente

Preventivo

Comprometido

Devengado

10.629.577,00

1.557.076,35

12.186.653,35

12.004.660,40

12.006.854,68

12.006.854,68

L. PROSPECTIVA

La Sindicatura General de la Provincia de Salta inició un proceso de mejora, hace ya un par de años, que busca optimizar la gestión del Organismo.

En el año 2013, resulta necesaria la estandarización de los procesos bajo normas de calidad, para proporcionar con un razonable grado de seguridad que las actividades a cargo de la SIGEP se realizan con eficacia, economía y eficiencia, que la información financiera que se produce es fiable, y que se cumple con la normativa aplicable vigente.

Se facilitará de esta manera la consecución de los objetivos institucionales, mediante la correcta administración de los recursos humanos y materiales necesarios para el cumplimiento de la misión de la SIGEP, Organismo rector del Sistema de Control Interno, que coordina las actividades orientadas a lograr que la





gestión del sector público provincial alcance los objetivos de gobierno mediante un empleo adecuado de los recursos en el marco legal vigente.

El plan estratégico seguirá desarrollándose durante los restantes años del mandato constitucional del Ejecutivo en ejercicio.

El modelo organizativo aprobado en Agosto de 2012, permitió - y continuará haciéndolo en el año 2013 y en los por venir - el alcance paulatino de las metas preestablecidas a corto plazo, consistentes en llevar a la práctica diversas acciones tendientes a la mejora continua:

- se realizará el seguimiento de la gestión de control a través de la evaluación periódica del avance en la ejecución del Plan Anual de Acción 2013, y de la autoevaluación por parte de los responsables para advertir las posibles causas de desvíos y las necesidades de reformulación de la planificación, en los casos que fuera necesario, conforme las pautas básicas vigentes, retroalimentándose continuamente, con el objetivo de alcanzar mayor eficiencia y eficacia en la labor de control;
- finalizar la estandarización del proceso de Mesa de Entradas, y de los procedimientos de las distintas áreas vinculadas, realizado en el marco del Sistema de Gestión de la Calidad, conforme a la norma voluntaria ISO 9001:2008, que se terminará de implementar durante el ejercicio 2013 y su posterior certificación en el mismo año;
- continuar con el desarrollo gradual de la estandarización de los procesos, eligiendo de entre los críticos, uno más, para su inclusión en el Sistema de Gestión de la Calidad, en el convencimiento que ello constituye un factor para lograr mayor eficiencia;
- continuar con la capacitación en conceptos de calidad, las normas ISO, y auditoría externa de sistemas de gestión de calidad;
- formular programas de capacitación continua e integral, plasmados en planes anuales, que incluyan las actividades que se planifiquen en coordinación con los Organismos de Control, las Universidades y Asociaciones de Profesionales, con quienes ya se celebraron convenios de asistencia y colaboración recíproca; con el objeto lograr la capacitación permanente del personal interno y externo, para fortalecer sus competencias y habilidades a fin de mejorar su desempeño, en beneficio de la gestión de gobierno.
- realizar las acciones necesarias - en forma conjunta y coordinadamente con los organismos de control, universidades y asociaciones de profesionales - para la concreción de los objetivos de los convenios celebrados;





- realizar el seguimiento de los convenios ya celebrados con otros organismos de control, universidades y asociaciones de profesionales, para su mantenimiento actualizado;
- desarrollar en la Intranet, para dotar de más y mejores herramientas de trabajo, un sistema que integre las herramientas, aplicaciones, recursos, datos, entre otros; facilite el acceso a los distintos sistemas que utiliza el organismo, la información y comunicación; incluya aplicaciones de interconexión de grupos virtuales - foros de novedades, actividades, discusión y trabajo - para el intercambio de ideas, información y experiencias relacionadas a las actividades del Organismo, en todas sus etapas, planificación, ejecución, supervisión y monitoreo para la retroalimentación permanente; contenga la información y la documentación relativa a la oferta de los diferentes cursos, jornadas, talleres, etc. no sólo organizados por la Sindicatura, sino por otras instituciones, asociaciones profesionales y universidades, etc., que permitan la capacitación de los profesionales y personal administrativo, para dar adecuada respuesta a la exigencia de la función de control público que debemos ejercer;
- analizar el diseño e implementación de aplicaciones informáticas que permitan 1) registrar el movimiento interno de actuaciones; 2) sistematizar la información resultante de los informes, y, 3) sistematizar la información relacionada a los recursos humanos;
- mantener actualizada la página web institucional, realizando su revisión permanente, para que sus contenidos sean adecuados y brinden más y mejor información a los distintos usuarios, sobre la labor de la SIGEP;
- las tareas de acondicionamiento y mantenimiento edilicio seguirán desarrollándose el año 2013; se aplicarán los recursos conforme el presupuesto aprobado a la finalidad y función establecidas, se continuarán con las acciones necesarias para conformar la biblioteca del Organismo.

Salta, Junio de 2013

Cra. Nélide Maero de Ceriani

Síndico General de la Provincia de Salta





ANEXO I CAPACITACIÓN

1. Capacitación Interna

Denominación	Organismo organizador	Fecha	Área de SIGEP que participó	Cantidad participantes
Gastos por Cuenta de Terceros	SIGEP	01/06/12	ATI; GP,N y DI; GAJ; GSI y OP;GSS; GSEF; GAG,S y J; GA y RRHH; CA	55
Esquema: Ahorro-Inversión-Financiamiento	SIGEP	09/08/12	ATI; GP,N y DI; GAJ; GSI y OP;GSS; GSEF; GAG,S y J; GA y RRHH; CA	57
Total de personas capacitadas por SIGEP				112

2. Capacitación Externa

Denominación	Organismo organizador	Fecha	Área SIGEP que participó	Cantidad participantes
Posgrado "Especialización en Administración y Gestión Financiera Pública"	Fac. Cs. Económicas - UNSa	01/02/12 a 31/08/12	GAG,S y J; GSS; GEF; GP,N y DI	6
Ética y Responsabilidad en el Servicio Público (on line)	ISCGP	Inicio 01/03/12	GSEF; GAJ	2
Gestión de Calidad en el Ámbito Público (on line)	Universidad Nacional del Litoral – Tec. para la Adm. Pública	Inicio 01/03/12	GSI y OP	1
XII Encuentro Nacional de destinos Sede de Eventos y Site Executive Summit	INPROTUR; AOCA; y otros	4 al 6/03/12	GSAG,S y J	1
Oratoria: el arte de hablar en público	EAP	Inicio 13/03/12	CA	1
Base de Datos	EAP	Inicio 15/03/12	GSEF	2
Tablero de Comando	EAP	Inicio 13/03/12	GSI y OP; GAG,S y J	2
Redacción de documentos de la gestión estatal	EAP	Inicio 13/03/12	Despacho; GP,N y DI	2
Seminario "La Nueva Ley Penal Tributaria en los impuestos Provinciales"	Instituto de Estudios Fiscales de Salta – IEFSa	28/03/12	GP,N y DI; GAJ; GSS	3
Oratoria: el arte de hablar en público	EAP	Inicio 16/4/12	Despacho; GSEF	2
Jornadas sobre Ley de	Colegio de	17 y	GSEF	1





Denominación	Organismo organizador	Fecha	Área SIGEP que participó	Cantidad participantes
Procedimientos Administrativos de la Provincia de Salta-Ley 5348	Abogados y Procuradores de la Prov. De Salta	18/04/12		
Comunicación en los Organismos Públicos	EAP	Inicio 17/04/12	GA y RRHH	1
Conferencia "Como impulsar las alianzas estratégicas de Políticas Públicas, Empresas, Organizaciones de la Sociedad Civil y Universidades por un Desarrollo Equitativo e Inclusivo". Dr. Klisberg	Universidad Católica de Salta, el Gobierno de la Provincia, la Fundación Observatorio de Responsabilidad Social y Fonres	25/04/12	GP,N y DI; GAJ; GSI y OP; GSS; GSEF	7
Conferencia "Infraestructura Tecnología y Negocios 2012"	IBM y FURUKAWA	03/05/12	ATI	2
Taller: Gestión y Archivo Documental	Archivo Central de la Provincia y EAP	7 al 9/05/12	GA y RRHH	2
Gestión de Proyectos	EAP	Inicio 07/05/12	GSI y OP	1
Capacitación sobre Tablero de Comando para Funcionarios	Secretaría de la Función Pública	08/05/12	GGC; ATI	2
Imagen Corporativa	EAP	Inicio 09/05/12	GSS	1
Base de Datos	EAP	Inicio 10/05/12	CA	1
Comunicación en los Organismos Públicos	EAP	Inicio 12/05/12	GP,N y DI	1
Conferencia "Virtualización y Nube Privada"	Grupo de Usuarios Microsoft, y Microsoft Argentina y Uruguay	15/05/12	ATI	1
Conferencia "Tendencia en Tecnologías y Negocios"	Grupo de especialista de IBM y Asociados de Negocios	15/05/12	ATI	2
Consumo responsable de alcohol	EAP	Inicio 16/05/12	GA y RRHH	1
Oratoria: el arte de hablar en público	EAP	Inicio 21/05/12	ATI; GSEF	2
"VIII Jornadas Técnicas" de la Red Federal de Control Público	SIGEN	17 y 18/05/12	GSS; GSI y OP	3
Gestión de calidad en el Sector Público. (on line)	ISCGP	Inicio 1/06/12	GSI y OP	1





Denominación	Organismo organizador	Fecha	Área SIGEP que participó	Cantidad participantes
II Jornadas Internacionales "La Abogacía Estatal y el Control Gubernamental como pilares de las Políticas Públicas"	SIGEN y Procuración del Tesoro de la Nación	6 al 8/06/12	GP,N y DI; GS I y OP; ACA; GAJ	4
Gestión por Resultados en el Sector Público	SIGEP	5 y 6/07/12	ATI; GP,N y DI; GAJ; GSI y OP; GSS; GSEF; GSAG,S y J; GA y RRHH; CA	50
Gestión de Calidad en el Ámbito Público (on line)	Universidad Nacional del Litoral - Tec. para la Adm. Pública	Inicio 01/08/12	GSI y OP	1
Formación Estratégica de Recursos Humanos	EAP	Inicio 06/08/12	GSAG,S y J; GA y RRHH	3
Gestión Protocolar	EAP	Inicio 06/08/12	Despacho y GP,N Y DI	2
Base de Datos Avanzado (A)	EAP	Inicio 09/08/12	GSS; GSEF	3
Recursos Humanos en la práctica	EAP	Inicio 09/08/12	GA y RRHH; Despacho	2
Minería de Datos	UCASAL	14,18,21,28/08; 1,22,29/09; y 06/10/12	ATI	1
Digitalización de Archivos	Archivo Central de la Provincia	22 y 23/08/12	ATI	1
Herramientas para potenciar Mandos Medios y Superiores	SIGEP	24 Y 25/08/12	GGs; GP,N y DI; GAJ; GSI y OP; GSS; GSEF; GA y RRHH	23
Generación de Indicadores Estadísticos y de Gestión en Organismos Públicos	Dirección General de Estadística de Salta	Inicio 19/09/12	GA y RRHH y GP,N y DI	6
Gestión de Riesgos en el Sector Público	Consejo Profesional de Cs Económicas	21/09/12	GSI y OP; GSEF; GSAG,S y J; GSS; GP,N y DI; GAJ	22
XXII Jornadas Nacionales de Actualización Doctrinaria de Tribunales de Cuentas, Órganos y Organismos Públicos de Control Externo de la República Argentina	Auditoría General de la Provincia de Salta	25 al 27/09/12	GSI y OP; GSS; GSAG, S y J; GP,N y DI; GSEF; GAJ	18
Negociación Colectivo y Ambiente Laboral Sano	APOC	27 y 28/09/12	GSEF	1
Gestión de calidad en el Sector Público. (on line)	ISCGP	01/10/12	GP,N y DI	1





Denominación	Organismo organizador	Fecha	Área SIGEP que participó	Cantidad participantes
XXVI Seminario Nacional de Presupuesto Público	Asociación Argentina de Presupuesto y Administración Financiera Pública (ASAP)	1 al 5/10/12	GA y RRHH	2
V Jornadas de capacitación de recursos humanos	Gestión de Personal Salta (Consultora de RRHH)	4 y 5/10/12	GA y RRHH; Despacho	2
19° Congreso Nacional de Profesionales en Ciencias Económicas	Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas	17 al 19/10/12	GGC; GSEF; GAG,S y J	4
Diplomatura en Alta Gerencia Pública (libre)	EAP	Inicio 09/10/12	GSEF	1
Inglés Nivel Básico	EAP	Inicio 09/10/12	GSEF; GA y RRHH	2
IV Jornadas Nacionales sobre Control y Transparencia en la Gestión Pública	Universidad Nacional del Noroeste de Buenos Aires UNNOBA	10,11 y 12/10/12	Síndico General	1
Base de Datos	EAP	Inicio 11/10/12	GSEF	1
V Seminario sobre Control Financiero del Gasto Público. La Transparencia y las nuevas tendencias en el ámbito del control e implicaciones para las Administraciones Públicas	Instituto de Estudios Fiscales de España (IEF) y la Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo (AECID)	15, 16 y 17/10/12	Síndico General	1
Taller de Motivación Laboral y Trabajo en Equipo	SIGEP	16/10/12	ATI; GP,N y DI; GAJ; GSI y OP; GSS; GSEF; GSAG,S y J; GA y RRHH; CA	46
XVI Congreso Argentino de vialidad y tránsito	Asociación Argentina de Carreteras, Vialidad Nacional, el Consejo Vial Federal, y la Prov. de Córdoba	22al 26/10/12	GSI y OP	2
Balance Social - Nivel I	Consejo Profesional	22/11/12	GGC; GSEF; y GSS	11





Denominación	Organismo organizador	Fecha	Área SIGEP que participó	Cantidad participantes
	Ciencias Económicas			
1º Jornadas Nacionales de Responsabilidad y Balance Social	Consejo Profesional Ciencias Económicas	22 y 23/11/12	GGC; GSS; GSEF; y Despacho	8
Balance Social: Diseño, Desarrollo e Implementación (on line)	ISCGP	08 y 09/12	GSS	5
"Jornadas Técnicas de Planificación 2013" de la Red Federal de Control Público	SIGEN	3 y 4/12/12	GSS	1
Programa de Gobierno para el desarrollo de Líderes de Comunidades Locales – 4º Edición	Instituto de Altos Estudios Empresariales (IAE-Business School) de la Universidad Austral de Bs As; EAP	08 y 09/12	GP,N y DI; GSEF	2
Total de personas capacitadas por Organismos externos				278

ATI:	Área Tecnología Informática
GP, N y DI:	Gerencia de Planificación, Normativa y Desarrollo Institucional
GAJ:	Gerencia de Asuntos Jurídicos
GSI y OP:	Gerencia de Supervisión de Infraestructura y Obras Públicas
GSS:	Gerencia de Supervisión Social
GSEF:	Gerencia de Supervisión Económico Financiera
GAG, S y J:	Gerencia de Administración Gubernamental, Seguridad y Justicia
GA y RRHH:	Gerencia de Administración y Recursos Humanos
	Coordinación de Actuaciones





ANEXO II

ACTUACIONES DE CONTROL

A. Actuaciones de control con Informes notificados en el Ejercicio 2012

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
P	01/12	288-98.493/11	GSI y OP	Red Federal de Control Público	Instituto Provincial de Vivienda	Verificar, en los aspectos técnicos y financieros, el estado de ejecución de obras del Programa Federal de construcción de viviendas "Techo Digno"	2007/2011	Auditoría de Obra Pública	s/r
P	02/12	288-135.306/11	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Administrativa y de Recursos Humanos - Dirección General de Administración	Control de los contratos de locación y comodato de inmuebles ocupados por el Ministerio.	2010 - 2011	Auditoría Financiera y de Legalidad	s/r
P	03/12	288-30.834/12	GSS	Ministerio de Salud Pública	Hospital Público de Autogestión "San Bernardo"	Corte de Documentación	2012	Corte de Document.	s/r





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
P	04/12	288-168.864/11	GSS	Red Federal de Control Público	Ministerio de Educación de la Provincia - Plan Provincial de Nutrición Escolar	Control de la aplicación de los fondos recibidos del Programa Comedores Escolares en virtud del Convenio con el Ministerio de Desarrollo Social de la Nación.	2011	Auditoría Financiera y de Legalidad	s/r
F	05/12	288-187.915/11	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo-- Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	SAF - Ministerio de Cultura y Turismo	Análisis Convenio entre la Provincia de Salta y la firma Andes Líneas Aéreas S. A..	Primer Semestre 2011	Control Interno	3
P	06/12	288-132.719/2011	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Secretaría de Finanzas	Controlar el ingreso de fondos a la Provincia en concepto de Fondo Federal Solidario, distribución a los Municipios y su aplicación.	Julio 2010- Junio 2011	Auditoría Financiera	s/r
P	07/12	288-136.123/11	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	ENRESP	Verificación del cumplimiento de los requisitos establecidos para el otorgamiento de los subsidios por los servicios de luz y agua. Evaluación de los circuitos establecidos para dicho fin	Ejercicio 2010	Evaluación de Control Interno y de Gestión	s/r
F	08/12	288-11.313/12	GSEF	Ministerio de Turismo y Cultura	Hotel Termas de Rosario de la Frontera	Evaluar la gestión Hotelera y Administrativa Contable del mismo, durante el periodo comprendido entre abril y setiembre de 2011	Entre abril y setiembre de 2011	Control de Gestión y Financiero	16





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
P	09/12	288-26.972/11	GSI y OP	Ministerio de Desarrollo Económico (Hoy Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable)	Secretaría de Asuntos Agrarios	Verificar la implementación del componente "Más Terneros" del Plan Ganadero Nacional en la Provincia de Salta	2007/2010	Auditoría Financiera y de Legalidad	s/r
F	10/12	288 – 148.805/11	GSAG, S y J	Ministerio de Seguridad	Policía de Salta – Bienestar Policial	Verificación de los Subsidios otorgados por el Dpto. Bienestar Policial de la Policía de Salta. Análisis de su tramitación, autorizaciones, pagos y registraciones en el Sistema JDE.	2011	Auditoría Financiera	4
P	11/12	288-103.885/11	GSS	Ministerio de Trabajo	Secretaría de Empleo	Control del ingreso y aplicación de los fondos presupuestarios asignados a la Secretaría con destino al Fondo Provincial de Empleo.	2010 - 2011	Auditoría Financiera y de Legalidad	s/r
P	12/12	288-172.818/2011	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Autoridad Metropolitana de Transporte	Verificación del otorgamiento de licencias para el Transporte Público Impropio de Pasajeros y grado de intervención de la AMT en el control de los registros de conducir de los prestadores del servicio.	2010 - 2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría de Gestión	s/r
P	13/12	288-141.249/11	GSI y OP	Dirección de Vialidad de Salta	Dirección de Vialidad de Salta	Verificar el estado de ejecución de la obra "Proyecto y Ejecución de Ruta Provincial Mosconi -Tartagal", en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	2010/2011	Auditoría de Obra Pública	s/r





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
P	14/12	288-143.404/2011	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Museo de Arte Contemporáneo	Evaluar la gestión del Museo, como elemento dinamizador de la actividad turística	2010	Auditoría de Gestión	s/r
P	15/12	288-174.367/2011	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Dirección General de Estadísticas	Revisión de los convenios estadísticos firmados para el "Censo Nacional de Población, Hogares y Viviendas 2010, fondos ingresados y destino de los mismos.		Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	s/r
P	16/12	288-78.010/2011	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	SAF-Servicio Administrativo Financiero	Verificar el cumplimiento de normas vigentes y rendición de viáticos.	Primer Semestre 2010	Auditoría Financiera	s/r
F	17/12	288-90.850/2011	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Autoridad Metropolitana de Transporte	Evaluar los procedimientos de aplicación, cobro y registración de multas.	2010	Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	9
F	18/12	288-202.741/11	GSS	Red Federal de Control Público	Ministerio de Salud Pública de la Provincia - Programa Médicos Comunitarios	Control de su implementación y ejecución en la Jurisdicción Provincial	2010 - 2011	Auditoría de Gestión	4





Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
P	19/12	288-172.873/11	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Sub Secretaría de Planeamiento Educativo del Ministerio de Educación y Coordinación General del Ministerio de Finanzas y Obras Públicas	Control de la asignación y aplicación de los fondos destinados para el acondicionamiento de los edificios escolares de gestión pública.	2010-2011	Auditoría Financiera y Evaluación del Control Interno	s/r
F	20/12	288-68.313/11	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	ENREJA	Analizar y evaluar el funcionamiento y gestión del Servicio de Ludopatía dependiente de En.Re.J.A.	2010	Control Interno y de Gestión	5
F	21/12	288 – 76.172/11	GSAG, S Y J	Ministerio Justicia	S.A.F. - Ministerio Justicia	Patrimonio: Evaluación del cumplimiento de la normativa legal vigente, verificación de Altas y Bajas de bienes muebles, análisis de compras, su circuito administrativo y registros en el Sistema JDE y en el Programa Administración de Bienes del Estado perteneciente a la Contaduría General de la Provincia	2011	Auditoría Financiera	9
P	22/12	288 – 151.036/11	GSAG, S Y J	Ministerio Seguridad	Servicio Penitenciario	Análisis de los procesos internos implementados en la División Economato para la administración de víveres secos (programación de necesidades) recepción, entrega y control de stock atendiendo a la solicitud de Auditoría efectuada por el Sr. Director General del Servicio Penitenciario de la Provincia de Salta, a través del Expte. N° 0030050-151036/11-0	2011	Auditoría Financiera	s/r





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	23/12	288 – 128.083/11	GSAG, S Y J	Ministerio Ambiente y Producción Sustentable	Sec. de Ambiente	Control de los Proyectos y programas tramitados en el Programa de Ingeniería Ambiental, en el marco del Plan Provincial de Gestión Integral de Residuos Sólidos Urbanos para la Provincia de Salta	2011	Auditoría Financiera	10
F	24/12	288-15.239/11	GSI y OP	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Secretaría de Obras Públicas	Verificar el estado de ejecución de la obra "Construcción edificio Poder Judicial y Ministerio Público Tartagal - Salta", en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	2009/2011	Auditoría de Obra Pública	20
F	25/12	288-63.258/11	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Dirección General de Educación Secundaria	Control y evaluación de las funciones de Supervisión	2011	Auditoría de Gestión	11
P	26/12	288-209.890/2011	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Contaduría General de la Provincia-Subprograma Centralización de Servicios y Contratos	Revisión por muestreo de la imputación presupuestaria por Jurisdicción y del pago de los servicios públicos básicos.	Segundo Trimestre 2011	Auditoría Financiera	s/r
P	27/12	288 – 149.935/11	GSAG, S Y J	Ministerio Justicia	S.A.F. - Ministerio Justicia	Auditoría sobre análisis de Comisiones y Viáticos: solicitud, aprobación, pedido de rendiciones y/o reintegros y su registración en Sistema JDE.	2011	Auditoría Financiera	s/r





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	28/12	288-108.533/11	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Administrativa y de Recursos Humanos - Dirección General de Administración - Departamento Patrimonio	Control de la registración de los bienes muebles e inmuebles incorporados al patrimonio del Ministerio.	2010 - 2011	Auditoría Financiera y de Legalidad	3
P	29/12	288-137.948/11	GSS	Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Gestión Administrativa - Dirección General de Administración	Control del ingreso y aplicación del "Fondo Compensador de Arancelamiento" (Ley 6662 - Art.9)	2010 - 2011	Auditoría Financiera y de Legalidad	s/r
F	30/12	288-142.081/11	GSI y OP	Ministerio de Educación, Ciencia Y Tecnología	Escuela N°4003 "Dr. Joaquín Castellanos"	Verificar el cumplimiento de las normas de higiene y seguridad en el trabajo	2012	Examen Especial	3
F	31/12	288-110.546/11	GSI y OP	Ministerio Desarrollo Humano (Hoy Ministerio de Derechos Humanos)	Centro de Inclusión Transitoria "Amanecer"	Verificar el cumplimiento de las normas de higiene y seguridad en el trabajo	2012	Examen Especial	2
F	32/12	288-79.820/11	GSI y OP	Ministerio Desarrollo Humano (Hoy Ministerio de Derechos Humanos)	Centro de Inclusión Transitoria "Casita Feliz"	Verificar el cumplimiento de las normas de higiene y seguridad en el trabajo	2012	Examen Especial	1





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	33/12	288-53.482/11	GSI y OP	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Secretaría de Obras Públicas	Verificar el estado de ejecución de la obra "Construcción Comedor Escuela N° 4288, Paraje el Arremo, Departamento San Carlos, Provincia de Salta", en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	2010/2011	Auditoría de Obra Pública	22
P	34/12	288-205.871/11	GSI y OP	Dirección de Vialidad de Salta	Dirección de Vialidad de Salta	Verificar el estado de ejecución de la obra "Camino Empalme Acceso Norte a Barrio Tres Cerritos por Santuario Virgen del Cerro", en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	2010/2011	Auditoría de Obra Pública	s/r
P	35/12	288 – 155.077/11	GSAG, S Y J	Ministerio Seguridad	Sistema de Emergencias 911	Control de legalidad en la adquisición de Bienes de Uso destinados al Sistema de Emergencias 911. Análisis de las compras realizadas, su registración en el Sistema JDE y verificación de la incorporación patrimonial correspondiente.	2011	Auditoría Financiera	s/r
P	36/12	288 – 126.138/11	GSAG, S Y J	Ministerio Gobierno	S.A.F. - Ministerio Gobierno	Auditoría sobre gastos en reparación, mantenimiento y combustibles de vehículos. Autorizaciones. Rendiciones y registro en JDE.	2011	Auditoría Financiera	s/r
P	37/12	288 – 150.808/11	GSAG, S Y J	Ministerio Ambiente y Producción Sustentable	S.A.F. - Ministerio Ambiente	Auditoría sobre gastos en reparación, mantenimiento y combustibles de vehículos del Ex Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable. Autorizaciones. Rendiciones y registraciones en JDE.	2011	Auditoría Financiera	s/r





Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
P	38/12	288-170.619/11	GSI y OP	Ministerio de Desarrollo Económico (Hoy Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable)	Ente Autárquico Parque Industrial General Güemes	A) Verificación del alta patrimonial de los bienes de uso muebles y análisis del sistema de control interno; b) Control de la notificación de la adjudicación de parcelas de propiedad del ente autárquico a fondo de administración y disposición de bienes muebles e inmuebles del Estado provincial; c) Relevamiento y examen por muestreo de la situación de las industrias radicadas en el parque.	2009/2010	Auditoría Financiera; de Legalidad y Evaluación del Control Interno	s/r
P	39/12	288-11.368/2012	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Administración Casa de la Cultura	Verificar el ingreso y aplicación de fondos propios y su registración contable.	Setiembre y Octubre 2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	s/r
P	40/12	288-15.856/12	GSI y OP	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Secretaría de Obras Públicas	Verificar el estado de ejecución de la obra "Ampliación Hospital Dr. Oscar Costas - J.V.González - Dpto. Anta - Pcia de Salta", en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	2010/2011	Auditoría de Obra Pública	s/r
P	41/12	288-29.143/12	GSI y OP	Ministerio Desarrollo Humano (Hoy Ministerio de Derechos Humanos)	Instituto Hogar Cuna "Dr. Luis Güemes"	Verificar el cumplimiento de las normas de higiene y seguridad en el trabajo	2012	Examen Especial	s/r





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
P	42/12	288-42.280/2012	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Secretaría de Cultura - Orquesta Sinfónica y Ballet Clásico de la Provincia	Verificar los contratos de locación de servicios de sus integrantes, vigencia del Seguro de Riesgos de Trabajo y control de gastos por muestreo.	Julio-Diciembre 2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	s/r
P	43/12	288-151.927/11	GSI y OP	Ministerio de Desarrollo Económico (Hoy Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable)	Servicio Administrativo Financiero	Verificación del registro contable y documentación respaldatoria de los movimientos de créditos y débitos de cuentas corrientes bancarias	2009/2010	Auditoría Financiera y de Legalidad	s/r
P	44/12	288 – 5.684/12	GSAG, S Y J	Ministerio Seguridad	Servicio Penitenciario	Análisis de procesos internos implementados en la Dirección Industrial y verificación de origen y aplicación de fondos.	2011	Auditoría Financiera	s/r
F	45/12	288-209.890/2011	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Contaduría General de la Provincia-Subprograma Centralización de Servicios y Contratos	Revisión por muestreo de la imputación presupuestaria por Jurisdicción y del pago de los servicios públicos básicos.	Segundo Trimestre 2011	Auditoría Financiera	1
F	46/12	288-97.255/11	GSS	Ministerio de Salud Pública	S.A.M.E.C.	Control y evaluación de la gestión de la Dirección en base a la misión y funciones asignadas, con criterios de legalidad, economía, eficiencia y eficacia.	2011	Auditoría de Gestión	11





Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	47/12	288-141.249/11	GSI y OP	Dirección de Vialidad de Salta	Dirección de Vialidad de Salta	Verificar el estado de ejecución de la obra "Proyecto y Ejecución de Ruta Provincial Mosconi -Tartagal", en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	2010/2011	Auditoría de Obra Pública	11
F	48/12	288-26.972/11	GSI y OP	Ministerio de Desarrollo Económico (Hoy Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable)	Secretaría de Asuntos Agrarios	Verificar la implementación del componente "Más Terneros" del Plan Ganadero Nacional en la Provincia de Salta	2007/2010	Auditoría Financiera y de Legalidad	6
F	49/12	288-38.503/2011	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Subsecretaría de Financiamiento Internacional	"Analizar el cumplimiento de la normativa vigente y aplicable, además de la revisión de contratos realizados, en el marco de: A - Préstamo B.I.D. N° 1465/OC-AR Programa "Apoyo al Desarrollo Integrado del Sector Turismo de la Provincia de Salta" y B - Préstamo B.I.D. N° 1842 OC-AR PROMEBA II (contraparte Nacional en calidad de Subsidio a las Provincias), sobre consultorías contratadas.		Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	25
F	50/12	288-98.493/11	GSI y OP	Red Federal de Control Público	Instituto Provincial de Vivienda	Verificar, en los aspectos técnicos y financieros, el estado de ejecución de obras del Programa Federal de construcción de viviendas "Techo Digno"	2007/2011	Auditoría de Obra Pública	18





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
P	51/12	288 – 38.659/12	GSAG, S Y J	Ministerio Justicia	Sec. de Métodos Alternativos	Auditoría de Servicios No Personales. Análisis de contratos de locación de servicios celebrados. Cumplimiento de la normativa vigente, liquidaciones y registraciones en JDE.	2011	Auditoría Financiera y de legalidad	s/r
P	52/12	288-32.503/12	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Subsecretaría de Planeamiento Educativo - Unidad Técnica Provincial de Plan de Apoyo a la Educación Inicial, Obligatoria y Modalidades	Control del ingreso y aplicación de los fondos administrados por el Programa. Evaluación de su control interno.	2011 - 2012	Auditoría Financiera y Evaluación del Control Interno	s/r
P	53/12	288-43.383/12	GSS	Ministerio de Derechos Humanos	Secretaría de Igualdad de Oportunidades - Dirección General de Niñez y Familia	Control de los Programas dependientes de esa Dirección con el objeto de verificar la aplicación de los fondos asignados y evaluar el grado de cumplimiento de sus objetivos.	2011 - 2012	Auditoría de Gestión	s/r
F	54/12	288 – 58.946/12	GSAG, S y J	Ministerio de Seguridad	Policía de Salta Sección Patrimonio	Auditoría de Bienes de Uso. Verificación de compras realizadas, registros en JDE e incorporación patrimonial.	2011	Auditoría Financiera	6
P	55/12	288-170.686/11	GSI y OP	Ministerio de Desarrollo Económico (Hoy Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable)	Ente Autárquico Parque Industrial General Güemes	A) Análisis y revisión del origen y aplicación de fondos. B) Control de registros en el sistema informático J.D.Edwards	2009/2010	Auditoría Financiera y de Legalidad	s/r





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	56/12	288-170.619/11	GSI y OP	Ministerio de Desarrollo Económico (Hoy Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable)	Ente Autárquico Parque Industrial General Güemes	A) Verificación del alta patrimonial de los bienes de uso muebles y análisis del sistema de control interno; b) Control de la notificación de la adjudicación de parcelas de propiedad del ente autárquico a fondo de administración y disposición de bienes muebles e inmuebles del Estado provincial; c) Relevamiento y examen por muestreo de la situación de las industrias radicadas en el parque.	2009/2010	Auditoría Financiera; de Legalidad y Evaluación del Control Interno	9
F	57/12	288-168.864/11	GSS	Red Federal de Control Público	Ministerio de Educación de la Provincia - Plan Provincial de Nutrición Escolar	Control de la aplicación de los fondos recibidos del Programa Comedores Escolares en virtud del Convenio con el Ministerio de Desarrollo Social de la Nación.	2011	Auditoría Financiera y de Legalidad	4
P	58/12-1	288-55.631/12	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	DGR	Verificar el cumplimiento de presentación de DDJJ impositivas y depósito de retenciones impositivas derivadas del pago a profesionales y/o proveedores del 2° Semestre 2011	Segundo semestre del periodo 2011	Control Interno y Financiero	s/r
P	58/12-2	288-55.631/12	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	ENREJA	Verificar el cumplimiento de presentación de DDJJ impositivas y depósito de retenciones impositivas derivadas del pago a profesionales y/o proveedores del 2° Semestre 2011	Segundo semestre del periodo 2011	Control Interno y Financiero	s/r





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
P	58/12-3	288-55.631/12	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	ENRESP	Verificar el cumplimiento de presentación de DDJJ impositivas y depósito de retenciones impositivas derivadas del pago a profesionales y/o proveedores del 2° Semestre 2011	Segundo semestre del periodo 2011	Control Interno y Financiero	s/r
P	58/12-4	288-55.631/12	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	SAETA	Verificar el cumplimiento de presentación de DDJJ impositivas y depósito de retenciones impositivas derivadas del pago a profesionales y/o proveedores del 2° Semestre 2011	Segundo semestre del periodo 2011	Control Interno y Financiero	s/r
F	59/12	288-135.306/11	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Administrativa y de Recursos Humanos - Dirección General de Administración	Control de los contratos de locación y comodato de inmuebles ocupados por el Ministerio.	2010 - 2011	Auditoría Financiera y de Legalidad	12
P	60/12	288-151.953/11	GSI y OP	Ministerio de Desarrollo Económico (Hoy Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable)	Servicio Administrativo Financiero	Verificar el cumplimiento al régimen de información y el depósito de retenciones impositivas derivadas del pago a proveedores	2009/2011	Auditoría Financiera y de Legalidad	s/r
P	61/12	288-53.696/12	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	DGR	Análisis de la liquidación de viáticos correspondiente a comisiones de servicios para la fiscalización y control, durante el Primer Semestre del Ejercicio 2011.	Primer semestre del 2011	Control Interno y Financiero	s/r





Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	62/12	288-172.818/2011	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Autoridad Metropolitana de Transporte	Verificación del otorgamiento de licencias para el Transporte Público Impropio de Pasajeros y grado de intervención de la AMT en el control de los registros de conducir de los prestadores del servicio.	2010 - 2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría de Gestión	23
P	63/12	288-58.909/12	GSI y OP	Ministerio de Salud Pública	Centro de Salud N° 44 "Héroes de Malvinas"- Barrio Floresta	Verificar el cumplimiento de las normas de higiene y seguridad en el trabajo	2012	Examen Especial	s/r
F	64/12	288-151.927/11	GSI y OP	Ministerio de Desarrollo Económico (Hoy Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable)	Servicio Administrativo Financiero	Verificación del registro contable y documentación respaldatoria de los movimientos de créditos y débitos de cuentas corrientes bancarias	2009/2010	Auditoría Financiera y de Legalidad	12
F	65/12	0047-12.013/12	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Escuela de Educación Técnica N° 3129 EMETA I de Metán	Control de los recursos propios que cuentan con autorización de reinversión y de los bienes afectados a las actividades técnicas.	2011 - 2012	Auditoría Financiera y de Legalidad	4
F	66/12	288-11.368/2012	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Administración Casa de la Cultura	Verificar el ingreso y aplicación de fondos propios y su registración contable.	Setiembre y Octubre 2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	11





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	67/12	288-137.948/11	GSS	Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Gestión Administrativa - Dirección General de Administración	Control del ingreso y aplicación del "Fondo Compensador de Arancelamiento" (Ley 6662 - Art.9)	2010 - 2011	Auditoría Financiera y de Legalidad	4
P	68/12	288-33.370/12	GSS	Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Servicios de Salud - Plan Nacer	Control y evaluación del funcionamiento del Programa.	2012	Auditoría Financiera y de Legalidad	s/r
F	69/12	288-103.885/11	GSS	Ministerio de Trabajo	Secretaría de Empleo	Control del ingreso y aplicación de los fondos presupuestarios asignados a la Secretaría con destino al Fondo Provincial de Empleo.	2010 - 2011	Auditoría Financiera y de Legalidad	4
F	70/12	288-53.625/12	GSS	Red Federal de Control Público	Ministerio de Salud Pública de la Provincia - Programa Atención Primaria de la Salud	Control de los insumos provistos por el Programa Nacional (Ley 22909) a la Provincia de Salta, constatando su recepción, almacenamiento y distribución a los titulares de derecho en cumplimiento de los objetivos del mismo.	2011	Auditoría Financiera y de Legalidad	5
F	71/12	288-60.294/12	GSS	Red Federal de Control Público	Ministerio de Educación de la Provincia - Secretaría de Gestión Educativa - Referente del Programa Nacional de Inclusión Educativa (PIIE)	Control del ingreso y aplicación de los fondos transferidos a la Provincia de Salta por el Ministerio de Educación de la Nación a través del Programa Integral para la Igualdad Educativa.	2012	Auditoría Financiera y de Legalidad	7





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
P	72/12	288-60.987/12	GSI y OP	Ministerio de Desarrollo Económico (Hoy Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable)	Unidad Ejecutora Registro Operadores de la Carne	Verificar el cumplimiento de las funciones de control sobre cámaras frigoríficas en funcionamiento y procedimientos tendientes a su habilitación como Operadores de la Carne. Control del registro e ingreso de fondos originados en razón de estas actividades	2011/2012	Auditoría Financiera y de Legalidad	s/r
F	73/12	288-136.123/11	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	ENRESP	Verificación del cumplimiento de los requisitos establecidos para el otorgamiento de los subsidios por los servicios de luz y agua. Evaluación de los circuitos establecidos para dicho fin	Ejercicio 2010	Evaluación de Control Interno y de Gestión	6
P	74/12	288-73.490/2012	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Dirección General de Recursos Energéticos y Mineros	Relevar concesiones y permisos para exploración y explotación de minería e hidrocarburos. Verificar la presentación de DDJJ, pagos de cánones y regalías hidrocarburíferas en tiempo y forma. Relevamiento de cánones hidrocarburíferos adeudados y cotejo con las causales de caducidad.	2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	s/r
P	75/12	288-63.090/12	GSS	Ministerio de Derechos Humanos	Secretaría de Deportes	Control y evaluación de las funciones de administración de los Estadios "Padre Ernesto Martearena" y "DELMÍ"	2012	Auditoría de Gestión	s/r
F	76/12	288 - 155.077/11	GSAG, S Y J	Ministerio Seguridad	Sistema de Emergencias 911	Control de legalidad en la adquisición de Bienes de Uso destinados al Sistema de Emergencias 911. Análisis de las compras realizadas, su registración en el Sistema JDE y verificación de la incorporación patrimonial correspondiente.	2011	Auditoría Financiera	7





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	77/12	288-205.871/11	GSI y OP	Dirección de Vialidad de Salta	Dirección de Vialidad de Salta	Verificar el estado de ejecución de la obra "Camino Empalme Acceso Norte a Barrio Tres Cerritos por Santuario Virgen del Cerro", en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	2010/2011	Auditoría de Obra Pública	14
F	78/12	288-15.856/12	GSI y OP	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Secretaría de Obras Públicas	Verificar el estado de ejecución de la obra "Ampliación Hospital Dr. Oscar Costas - J.V.González - Dpto. Anta - Pcia de Salta", en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	2010/2011	Auditoría de Obra Pública	18
F	79/12	288 – 5.684/12	GSAG, S Y J	Ministerio Seguridad	Servicio Penitenciario	Análisis de procesos internos implementados en la Dirección Industrial y verificación de origen y aplicación de fondos.	2011	Auditoría Financiera	18
F	80/12	288 – 151.036/11	GSAG, S Y J	Ministerio Seguridad	Servicio Penitenciario	Análisis de los procesos internos implementados en la División Economato para la administración de víveres secos (programación de necesidades) recepción, entrega y control de stock atendiendo a la solicitud de Auditoría efectuada por el Sr. Director General del Servicio Penitenciario de la Provincia de Salta, a través del Expte. N° 0030050-151036/11-0	2011	Auditoría Financiera	3





Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	81/12	288-172.873/11	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Sub Secretaría de Planeamiento Educativo del Ministerio de Educación y Coordinación General del Ministerio de Finanzas y Obras Públicas	Control de la asignación y aplicación de los fondos destinados para el acondicionamiento de los edificios escolares de gestión pública.	2010-2011	Auditoría Financiera y Evaluación del Control Interno	5
F	82/12	288 – 38.659/12	GSAG, S Y J	Ministerio Justicia	Sec. de Métodos Alternativos	Auditoría de Servicios No Personales. Análisis de contratos de locación de servicios celebrados. Cumplimiento de la normativa vigente, liquidaciones y registros en JDE.	2011	Auditoría Financiera y de legalidad	8
F	83/12	288-210.091/2011	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	SAETA	Control patrimonial de unidades de SAETA SA entregadas mediante contratos de comodato a empresas de transporte en el Área Metropolitana.	Primer Semestre 2011	Evaluación de Control Interno	0
F	84/12	288-132.719/2011	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Secretaría de Finanzas	Controlar el ingreso de fondos a la Provincia en concepto de Fondo Federal Solidario, distribución a los Municipios y su aplicación.	Julio 2010-Junio 2011	Auditoría Financiera	10
F	85/12	288-42.280/2012	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Secretaría de Cultura - Orquesta Sinfónica y Ballet Clásico de la Provincia	Verificar los contratos de locación de servicios de sus integrantes, vigencia del Seguro de Riesgos de Trabajo y control de gastos por muestreo.	Julio-Diciembre 2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	10





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	86/12	288 – 150.808/11	GSAG, S Y J	Ministerio Ambiente y Producción Sustentable	S.A.F. - Ministerio Ambiente	Auditoría sobre gastos en reparación, mantenimiento y combustibles de vehículos del Ex Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable. Autorizaciones. Rendiciones y registraciones en JDE.	2011	Auditoría Financiera	10
P	87/12	288-76.938/2012	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	CoPAUPS - Comisión de Preservación del Patrimonio Arquitectónico y Urbanístico de la Provincia de Salta	Verificar las funciones asignadas al Organismo, los fondos percibidos, su aplicación y efectuar un relevamiento de los proyectos realizados.	2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	s/r
P	88/12	288-185.976/11	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	ENREJA	Control del cumplimiento del contrato celebrado entre el En.Re.Ja. y la empresa prestataria del servicio de control One Line Real Time durante el período Enero a Junio de 2011	Enero a Junio de 2011	Auditoría de Gestión	s/r
P	89/12	33-157.258/12	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	DVS	Certificación de Ejecución Presupuestaria al 31-12-11 y de los montos pagados en concepto de Deuda Flotante Ejercicios Anteriores.	Ejercicio 2011	Informe Especial	s/r
F	90/12	288-151.953/11	GSI y OP	Ministerio de Desarrollo Económico (Hoy Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable)	Servicio Administrativo Financiero	Verificar el cumplimiento al régimen de información y el depósito de retenciones impositivas derivadas del pago a proveedores	2009/2011	Auditoría Financiera y de Legalidad	2





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	91/12	288-170.686/11	GSI y OP	Ministerio de Desarrollo Económico (Hoy Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable)	Ente Autárquico Parque Industrial General Güemes	A) Análisis y revisión del origen y aplicación de fondos. B) Control de registros en el sistema informático J.D.Edwards	2009/2010	Auditoría Financiera y de Legalidad	7
F	92/12	288 – 126.138/11	GSAG, S Y J	Ministerio Gobierno	S.A.F. - Ministerio Gobierno	Auditoría sobre gastos en reparación, mantenimiento y combustibles de vehículos. Autorizaciones. Rendiciones y registro en JDE.	2011	Auditoría Financiera	10
P	93/12	288-106.817/2012	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	DGR	Verificar el cumplimiento de lo acordado en el Concurso de Precios N° 03/11 Expediente 01100 22-459648/11 para la adquisición de 300.000 estampillas fiscales.		Control Interno	s/r
F	94/12	288 – 73.137/12	GSAG, S y J	Ministerio de Gobierno	Servicio Administrativo Financiero – Ministerio de Gobierno	Auditoría de Bienes de Uso, verificación de procesos internos entre el SAF y Organismos dependientes, registros en JDE e incorporación patrimonial	2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	12
P	95/12	288-43.545/2012	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Secretaría de Cultura - Dirección General del Teatro Provincial	Verificar los ingresos y aplicación de fondos propios y presupuestarios	Segundo Semestre 2011	Auditoría Financiera	s/r





Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
P	96/12	288-72.254/12	GSS	Ministerio de Salud Pública	Hospital Público de Autogestión "San Bernardo"	Control del ingreso y aplicación de los fondos provenientes del arancelamiento hospitalario. Evaluación de su control interno.	2011 - 2012	Auditoría Financiera y de Legalidad	s/r
F	97/12	288 - 90.793/12	GSAG, S y J	Ministerio de Seguridad	Dir. Gral. Justicia Penal Juvenil	Auditoría de Servicios No Personales. Análisis de contratos de locación de servicios celebrados. Cumplimiento de la normativa vigente, liquidaciones y registraciones en JDE.	2011	Auditoría Financiera y de Legalidad	7
F	98/12-1	288-55.631/12	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	DGR	Verificar el cumplimiento de presentación de DDJJ impositivas y depósito de retenciones impositivas derivadas del pago a profesionales y/o proveedores del 2° Semestre 2011	Segundo semestre del periodo 2011	Control Interno y Financiero	3
F	98/12-2	288-55.631/12	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	ENREJA	Verificar el cumplimiento de presentación de DDJJ impositivas y depósito de retenciones impositivas derivadas del pago a profesionales y/o proveedores del 2° Semestre 2011	Segundo semestre del periodo 2011	Control Interno y Financiero	2
F	98/12-3	288-55.631/12	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	ENRESP	Verificar el cumplimiento de presentación de DDJJ impositivas y depósito de retenciones impositivas derivadas del pago a profesionales y/o proveedores del 2° Semestre 2011	Segundo semestre del periodo 2011	Control Interno y Financiero	2





Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
P	98/12-4	288-55.631/12	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	SAETA	Verificar el cumplimiento de presentación de DDJJ impositivas y depósito de retenciones impositivas derivadas del pago a profesionales y/o proveedores del 2° Semestre 2011	Segundo semestre del período 2011	Control Interno y Financiero	s/r
F	99/12	288-29.143/12	GSI y OP	Ministerio Desarrollo Humano (Hoy Ministerio de Derechos Humanos)	Instituto Hogar Cuna "Dr. Luis Güemes"	Verificar el cumplimiento de las normas de higiene y seguridad en el trabajo	2012	Examen Especial	7
F	100/12	288 – 43.466/12	GSAG, S y J	Ministerio de Gobierno	Secretaría de Defensa del Consumidor	Análisis de los procesos internos de circuitos administrativos de actuaciones inherentes al organismo y registros de recursos y gastos en JDE.	2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	12
P	101/12	288-86.804/12	GSI y OP	Instituto Provincial de Vivienda	Instituto Provincial de Vivienda	Verificar el estado de ejecución de la obra "76 Viviendas e Infraestructura en Lomas de Medeiros. Departamento Capital", en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	2007/2012	Auditoría de Obra Pública	s/r
F	102/12	288 – 149.935/11	GSAG, S Y J	Ministerio Justicia	S.A.F. - Ministerio Justicia	Auditoría sobre análisis de Comisiones y Viáticos: solicitud, aprobación, pedido de rendiciones y/o reintegros y su registración en Sistema JDE.	2011	Auditoría Financiera	9





Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
P	103/12	288-55.491/12	GSI y OP	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Subsecretaría de Financiamiento	Verificar el estado de ejecución de la obra "Infraestructura Pública y Equipamiento Comunitario Barrio La Paz- Etapa II- Salta Capital", en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	2011/2012	Auditoría de Obra Pública	s/r
F	104/12	288-123.870/12	GSI y OP	Red Federal de Control Público	Subsecretaría de Agricultura Familiar - Delegación Salta- Programa Social Agropecuario	Control y evaluación de la ejecución de los proyectos del Programa Social Agropecuario en la Jurisdicción de la Provincia de Salta	2011	Auditoría Financiera y de Legalidad	10
P	105/12	288-131.128/2012	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Autoridad Metropolitana de Transporte	Controlar respecto de las contrataciones, que las garantías de oferta sean devueltas a los proveedores y que las garantías de adjudicación tengan su seguro de caución por el término de la provisión.	Segundo Semestre 2011	Evaluación de Control Interno	s/r
F	106/12	288-126.943/2012	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Autoridad Metropolitana de Transporte	Verificar el cumplimiento de la presentación de DDJJ y depósitos de retenciones del Impuesto a las Ganancias y Actividades Económicas	Primer Semestre 2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	6
F	107/12	288-97.532/12	GSI y OP	Ministerio de Salud pública	Centro de Salud N° 31 – Villa Costanera	Verificar el cumplimiento de las normas de higiene y seguridad en el trabajo	2012	Examen Especial	9





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
P	108/12	288-106.515/12	GSS	Ministerio de Derechos Humanos	Secretaría de Igualdad de Oportunidades - Dirección General de Discapacidad	Control de los Programas dependientes de esa Dirección con el objeto de verificar la aplicación de los fondos asignados y evaluar el grado de cumplimiento de sus objetivos.	2012	Auditoría de Gestión	s/r
F	109/12	288 - 103.555/12	GSAG, S y J	Ministerio de Gobierno	Dirección General de Registro Civil y Capacidad de las Personas	C.D.R. Auditoría de procesos internos de trámites documentarios. Verificación de recursos, gastos y registros en JDE.	2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	9
P	110/12	288-101.328/12	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Hogar Escuela N° 4660 "Carmen Puch de Güemes" - Salta Capital	Control de la gestión del establecimiento, evaluando las condiciones de los servicios prestados a los alumnos.	2012	Auditoría de Gestión	s/r
F	111/12	288-174.367/2011	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Dirección General de Estadísticas	Revisión de los convenios estadísticos firmados para el "Censo Nacional de Población, Hogares y Viviendas 2010, fondos ingresados y destino de los mismos.		Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	8
P	112/12	288-90.734/12	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Ministerio - Otros Programas especiales financiados con Fondos Nacionales	Relevamiento de los programas existentes en toda la Jurisdicción del Ministerio. Control del ingreso y aplicación de los fondos, determinando el estado de situación de las rendiciones.	2011 - 2012	Examen Especial	s/r





Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	113/12	288-143.404/2011	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Museo de Arte Contemporáneo	Evaluar la gestión del Museo, como elemento dinamizador de la actividad turística	2010	Auditoría de Gestión	13
P	114/12	288-106.608/12	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	DGR	Relevar en dependencias de la DGR, la cantidad de Planes de Facilidades de Pago otorgados - por todo concepto - durante el 1º semestre del año 2011 y en el caso de los Planes Caducos, su posterior seguimiento.	1º semestre del Ejercicio 2011	Control Interno	s/r
F	115/12	288-78.010/2011	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	SAF-Servicio Administrativo Financiero	Verificar el cumplimiento de normas vigentes y rendición de viáticos.	Primer Semestre 2010	Auditoría Financiera	11
P	116/12	288-134.522/12	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Administrativa y de Recursos Humanos - Dirección General de Personal	Control de la liquidación de haberes: Rubro "Asignaciones Familiares". Evaluación del control interno.	2012	Auditoría Financiera y Evaluación del Control Interno	s/r
F	117/12	288-32.503/12	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Subsecretaría de Planeamiento Educativo - Unidad Técnica Provincial de Plan de Apoyo a la Educación Inicial, Obligatoria y Modalidades	Control del ingreso y aplicación de los fondos administrados por el Programa. Evaluación de su control interno.	2011 - 2012	Auditoría Financiera y Evaluación del Control Interno	5





Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	118/12	288-185.976/11	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	ENREJA	Control del cumplimiento del contrato celebrado entre el En.Re.Ja. y la empresa prestataria del servicio de control One Line Real Time durante el período Enero a Junio de 2011	Enero a Junio de 2011	Auditoría de Gestión	3
F	119/12	288-60.987/12	GSI y OP	Ministerio de Desarrollo Económico (Hoy Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable)	Unidad Ejecutora Registro Operadores de la Carne	Verificar el cumplimiento de las funciones de control sobre cámaras frigoríficas en funcionamiento y procedimientos tendientes a su habilitación como Operadores de la Carne. Control del registro e ingreso de fondos originados en razón de estas actividades	2011/2012	Auditoría Financiera y de Legalidad	14
F	120/12	288-53.696/12	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	DGR	Análisis de la liquidación de viáticos correspondiente a comisiones de servicios para la fiscalización y control, durante el Primer Semestre del Ejercicio 2011.	Primer semestre del 2011	Control Interno y Financiero	13
F	121/12	288-106.817/2012	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	DGR	Verificar el cumplimiento de lo acordado en el Concurso de Precios N° 03/11 Expediente 01100 22-459648/11 para la adquisición de 300.000 estampillas fiscales.		Control Interno	4
F	122/12	288-43.383/12	GSS	Ministerio de Derechos Humanos	Secretaría de Igualdad de Oportunidades - Dirección General de Niñez y Familia	Control de los Programas dependientes de esa Dirección con el objeto de verificar la aplicación de los fondos asignados y evaluar el grado de cumplimiento de sus objetivos.	2011 - 2012	Auditoría de Gestión	6





Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	123/12	288-73.490/2012	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Dirección General de Recursos Energéticos y Mineros	Relevar concesiones y permisos para exploración y explotación de minería e hidrocarburos. Verificar la presentación de DDJJ, pagos de cánones y regalías hidrocarburíferas en tiempo y forma. Relevamiento de cánones hidrocarburíferos adeudados y cotejo con las causales de caducidad.	2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	6
F	124/12	288-135.326/12	GSS	Red Federal de Control Público	Gerencia de Empleo y Capacitación Laboral (GECAL) del Ministerio de Trabajo de la Nación	Programa de Empleo Transitorio en Obra Pública Local "Trabajadores Constructores" - Proyectos otorgados a las Municipalidades de Campo Santo y El Quebrachal	2009 - 2010	Auditoría Financiera y de Legalidad	6
F	125/12	288-185.031/12	GSS	Red Federal de Control Público	Plan Nacional de Desarrollo Local y Economía Social "Manos a la Obra"	Control del subsidio otorgado a la Fundación Rancho El Ñato (Expte. N° E-16892-2011)	2011 - 2012	Auditoría Financiera y de Legalidad	1
F	126/12	288-126.943/2012	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	SAF-Servicio Administrativo Financiero	Verificar el cumplimiento de la presentación de DDJJ y depósitos de retenciones del Impuesto a las Ganancias y Actividades Económicas	Primer Semestre 2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	11
F	127/12	288-138.709/12	GSI y OP	Ministerio de Desarrollo Económico (Hoy Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable)	Secretaría de Asuntos Agrarios	Verificar el estado de ejecución de la obra "secaderos de pimiento para pimentón en Payogasta, Cachi y San Carlos- Provincia de Salta", en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	2010/2012	Auditoría de Obra Pública	26





Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	128/12	288-138.472/12	GSI y OP	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Secretaría de Obras Públicas - Unidad de Pavimentación Urbana	Verificar el estado de ejecución de la obra " Pavimentación urbana en los Municipios de Embarcación, Aguaray, Gral.Mosconi, Tratalgal y Salvador Mazza -Dpto.San Martín- Provincia de Salta", en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	2010/2012	Auditoría de Obra Pública	25
F	129/12	288-172.650/12	GSI y OP	Ministerio de Derechos Humanos	Residencia Juvenil de Varones "Nazareth"	Verificar el cumplimiento de las normas de higiene y seguridad en el trabajo	2012	Examen Especial	29
F	130/12	288 – 156.458/12	GSAG, S y J	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Recursos Hídricos	Auditoría de procesos internos. Verificación de recursos, gastos y registros en JDE.	2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	12
F	131/12	288-101.328/12	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Hogar Escuela N° 4660 "Carmen Puch de Güemes" - Salta Capital	Control de la gestión del establecimiento, evaluando las condiciones de los servicios prestados a los alumnos.	2012	Auditoría de Gestión	5
F	132/12	288 – 180.972/12	GSAG, S y J	Ministerio de Seguridad	Policía de Salta – Fondo Policial Único	Auditoría en la Policía de Salta, sobre análisis de los fondos ingresados en la cuenta corriente bancaria del "Fondo Policial Único".	2011	Auditoría Financiera	12





Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
P	133/12	0089-98440/12	GSS	Ministerio de Salud Pública	Hospital Público de Autogestión "San Bernardo"	Evaluación de la Gestión del Servicio de Farmacia Central y control del stock de medicamentos, insumos y descartables.	2012	Auditoría Financiera y Evaluación del Control Interno	s/r
F	134/12	288-156.412/12	GSI y OP	Recursos Energéticos y Mineros Salta S.A. (REMSA S.A.)	Recursos Energéticos y Mineros Salta S.A. (REMSA S.A.)	Verificar la metodología, aplicación y recupero de los créditos otorgados dentro del marco del "Plan Gas en Casa"	2011	Auditoría financiera, de legalidad y de gestión	6
F	135/12	288-156356/12	GSI y OP	Recursos Energéticos y Mineros Salta S.A. (REMSA S.A.)	Recursos Energéticos y Mineros Salta S.A. (REMSA S.A.)	Verificar la metodología, aplicación y recupero de los créditos otorgados dentro del marco del "Plan Anafe en Casa"	2011	Auditoría financiera, de legalidad y de gestión	11
F	136/12	288-208108/12	GSI y OP	Ministerio de Derechos Humanos	Hogar de Adultos "Santa Ana"	Verificar el cumplimiento de las normas de higiene y seguridad en el trabajo	2012	Examen Especial	37
F	137/12	288-131.128/2012	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Autoridad Metropolitana de Transporte	Controlar respecto de las contrataciones, que las garantías de oferta sean devueltas a los proveedores y que las garantías de adjudicación tengan su seguro de caución por el término de la provisión.	Segundo Semestre 2011	Evaluación de Control Interno	5





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	138/12	288-43.545/2012	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Secretaría de Cultura - Dirección General del Teatro Provincial	Verificar los ingresos y aplicación de fondos propios y presupuestarios	Segundo Semestre 2011	Auditoría Financiera	18
F	139/12	288-188.791/12	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Museo Provincial de Bellas Artes de Rosario de la Frontera "Benito Quinquela Martín"	Informe de seguimiento de las acciones correctivas implementadas a partir de las observaciones formuladas por Inf. Final N° 196/09		Auditoría de Seguimiento	10
F	140/12	288 - 162.480/12	GSAG, S y J	Ministerio de Seguridad	Servicio Penitenciario Dirección Gral. de Administración	Servicios Técnicos y Profesionales: Auditoría de gastos efectuados, niveles de autorización, presentación de rendiciones y verificación de registros en JDE.	2011	Auditoría Financiera	4
F	141/12	288-189501/12-3	GSI y OP	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Unidad de Coordinación y Ejecución de Proyectos Especiales (UCEPE)	Verificar el estado de ejecución de la obra " Eet N° 5106 "Ricardo Maury"- Campo Quijano-Dpto. Rosario de Lerma- Provincia de Salta", en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	2010/2012	Auditoría de Obra Pública	12
F	142/12	288-189501/12-4	GSI y OP	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Unidad de Coordinación y Ejecución de Proyectos Especiales (UCEPE)	Verificar el estado de ejecución de la obra " Jardín de Infantes y Escuela Primaria a crear en El Bordo-Dpto. Gral. Güemes-Salta", en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	2010/2012	Auditoría de Obra Pública	14





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	143/12	288-189501/12-5	GSI y OP	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Unidad de Coordinación y Ejecución de Proyectos Especiales (UCEPE)	Verificar el estado de ejecución del programa "Más Escuelas", en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	2011/2012	Auditoría financiera y de legalidad	8
F	144/12	288-189501/12-6	GSI y OP	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Unidad de Coordinación y Ejecución de Proyectos Especiales (UCEPE)	Verificar el estado de ejecución de la obra "Jardín de Infantes y Escuela Primaria a crear en B° Democracia, Salta, Departamento Capital", en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	2010/2012	Auditoría de Obra Pública	13
F	145/12	288-131.128/2012 Cde1	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	SAF-Servicio Administrativo Financiero	Controlar respecto de las contrataciones, que las garantías de oferta sean devueltas a los proveedores y que las garantías de adjudicación tengan su seguro de caución por el término de la provisión. Análisis de contrataciones en general.	Segundo Semestre 2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	10
F	146/12	288-58.909/12	GSI y OP	Ministerio de Salud Pública	Centro de Salud N° 44 "Héroes de Malvinas"- Barrio Floresta	Verificar el cumplimiento de las normas de higiene y seguridad en el trabajo	2012	Examen Especial	11
F	147/12	288-55.491/12	GSI y OP	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Subsecretaría de Financiamiento	Verificar el estado de ejecución de la obra "Infraestructura Pública y Equipamiento Comunitario Barrio La Paz- Etapa II- Salta Capital", en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	2011/2012	Auditoría de Obra Pública	5





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	148/12	288-86.804/12	GSI y OP	Instituto Provincial de Vivienda	Instituto Provincial de Vivienda	Verificar el estado de ejecución de la obra "76 Viviendas e Infraestructura en Lomas de Medeiros. Departamento Capital", en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	2007/2012	Auditoría de Obra Pública	19
F	149/12	288 – 208.668/12	GSAG, S y J	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Programa Biodiversidad	Auditoría de Recursos Ictícolas, gastos, rendiciones y registros en JDE.	2011	Auditoría Financiera	14
F	150/12	288-76.938/2012	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	CoPAUPS - Comisión de Preservación del Patrimonio Arquitectónico y Urbanístico de la Provincia de Salta	Verificar las funciones asignadas al Organismo, los fondos percibidos, su aplicación y efectuar un relevamiento de los proyectos realizados.	2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	10
P	151/12	288-190711/12	GSS	Ministerio de Trabajo	Subsecretaría de la Juventud	Control y evaluación de la gestión de la Subsecretaría en base a la misión y funciones asignadas, con criterios de legalidad, economía, eficiencia y eficacia.	2012	Auditoría de Gestión	s/r
F	152/12	288 – 152.122/12	GSAG, S y J	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Programa Laboratorio Ambiental	Auditoría de procesos internos. Verificación de recursos, gastos y registros en JDE.	2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera	10





Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	153/12	288-90.734/12	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Ministerio - Otros Programas especiales financiados con Fondos Nacionales	Relevamiento de los programas existentes en toda la Jurisdicción del Ministerio. Control del ingreso y aplicación de los fondos, determinando el estado de situación de las rendiciones.	2011 - 2012	Examen Especial	6
F	154/12	288-134.522/12	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Administrativa y de Recursos Humanos - Dirección General de Personal	Control de la liquidación de haberes: Rubro "Asignaciones Familiares". Evaluación del control interno.	2012	Auditoría Financiera y Evaluación del Control Interno	3
F	155/12	288-106.608/12	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	DGR	Relevar en dependencias de la DGR, la cantidad de Planes de Facilidades de Pago otorgados - por todo concepto - durante el 1º semestre del año 2011 y en el caso de los Planes Caducos, su posterior seguimiento.	1º semestre del Ejercicio 2011	Control Interno	6
F	156/12	288 - 208.249/12	GSAG, S y J	Ministerio de Seguridad	Servicio Penitenciario Dirección Gral. de Administración	Auditoría de Bienes de Uso. Verificación de compras realizadas, registros en JDE e incorporación patrimonial.	2011	Auditoría Financiera	5
P	157/12	288-193606/12	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Administrativa y de Recursos Humanos - Programa Becas (Universitarias y Terciarias)	Comprobar el cumplimiento de la normativa vigente en la materia y verificar la gestión financiera y presupuestaria de los fondos asignados al programa.	2012	Auditoría Financiera y de Legalidad	s/r





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.
Sindicatura General de la Provincia

Tipo	N° Informe	N° Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Recom
F	158/12	288-214063/12	GSI y OP	Ministerio de Desarrollo Económico (Hoy Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable)	Servicio Administrativo Financiero	Controlar y establecer el grado de cumplimiento de las normas específicas impuestas para la adquisición de bienes de uso y del régimen patrimonial del Estado	2011/2012	Auditoría financiera y de legalidad	8
F	159/12	288-198284/12	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Dir. Gral. De Patrimonio Cultural-Museo de la Vida Rural Salteña "Finca la Cruz"	Analizar y Evaluar la gestión del funcionamiento del Museo durante el período 2011.	2011		8
F	160/12	288 – 208.256/12	GSAG, S y J	Ministerio de Seguridad	Policía de Salta Brigada de Investigaciones	Auditoría de ingresos percibidos en concepto de verificación vehicular y constancias. Rendiciones y registros en JDE.	2011	Auditoría Financiera	5
F	161/12	288-72.254/12	GSS	Ministerio de Salud Pública	Hospital Público de Autogestión "San Bernardo"	Control del ingreso y aplicación de los fondos provenientes del arancelamiento hospitalario. Evaluación de su control interno.	2011 - 2012	Auditoría Financiera y de Legalidad	7





B. Actuaciones de control en trámite al cierre del Ejercicio 2012 sin Informe Preliminar notificado

Gerencia de Supervisión de Inversión y Obras Públicas					
N° Expediente	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance
288-213.707/12	Ministerio de Derechos Humanos	Centro de Inclusión Instituto "David Michel Torino"	Verificar el cumplimiento de las normas de higiene y seguridad en el trabajo	2012	Examen Especial

Gerencia de Supervisión Social					
N° Expediente	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance
288-190.812/12	Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Salud Mental y Abordaje Integral de las Adicciones	Control y evaluación de la gestión de la Secretaría en base a la misión y funciones asignadas, con criterios de legalidad, economía, eficiencia y eficacia.	2012	Auditoría de Gestión
288-178.668/12	Red Federal de Control Público	Dirección General de Coordinación Epidemiológica del Ministerio de Salud Pública de la Provincia	Programa Nacional de Prevención y Control de Enfermedades Endémicas	2012	Auditoría Financiera y de Legalidad





Gerencia de Supervisión Económico Financiera					
N° Expediente	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance
288-203.771/2012	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Contaduría General de la Provincia	Verificar Anticipos Financieros otorgados y cotejar con la carga de datos efectuada en el Sistema J.D. Edwards	2011	Auditoría Financiera
288-209195/12	Complejo Teleférico Salta Sociedad del Estado		Evaluar los fondos percibidos y su aplicación. Análisis de contratos vigentes. Año 2011	2011	Auditoría Financiera y de Legalidad
288-208.272/12 Cde. 2	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	ENREJA	Controlar las Contrataciones de Bienes y Servicios, referido específicamente a: 1) que las Garantías de Ofertas sean devueltas a los proveedores una vez adjudicada la contratación y 2) que las Garantías de Adjudicación tengan su correspondiente seguro por el término de provisión de la prestación.	Primer Semestre 2012	Auditoría Financiera y de Legalidad
288-208.272/12 Cde. 1	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	ENRESP	Controlar las Contrataciones de Bienes y Servicios, referido específicamente a: 1) que las Garantías de Ofertas sean devueltas a los proveedores una vez adjudicada la contratación y 2) que las Garantías de Adjudicación tengan su correspondiente seguro por el término de provisión de la prestación.	Primer Semestre 2012	Auditoría Financiera y de Legalidad
288-208.272/12 Cde.	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	SAETA	Controlar las Contrataciones de Bienes y Servicios, referido específicamente a: 1) que las Garantías de Ofertas sean devueltas a los proveedores una vez adjudicada la contratación y 2) que las Garantías de Adjudicación tengan su correspondiente seguro por el término de provisión de la prestación.	Primer Semestre 2012	Auditoría Financiera y de Legalidad





Gerencia de Supervisión de Administración Gubernamental, Seguridad y Justicia					
N° Expediente	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa o Entidad	Objetivo	Período	Alcance
288 – 87.637/12	Secretaría General de la Gobernación	Escuela de Administración Pública	Auditoría de Ingresos y Egresos: verificación de autorizaciones, presentaciones de rendiciones y análisis de registraciones en JDE.	2011	Auditoría Financiera
288 – 110.470/12	Secretaría General de la Gobernación	S.A.F. - Secretaría General Gobernación	Auditoría de Servicios No Personales. Análisis de contratos de locación de servicios celebrados. Cumplimiento de normativa vigente, liquidaciones y registraciones en JDE.	2011	Auditoría Financiera y de Legalidad
288 – 208.200/12	Ministerio de Gobierno	S.A.F. – Ministerio de Gobierno	Auditoría de Servicios No Personales: análisis de gastos, contratos celebrados, niveles de autorización, rendiciones y registros en JDE.	2011	Auditoría Financiera y de Legalidad
288 – 108.993/12	Ministerio de Gobierno	Dirección de Archivo de la Provincia	Auditoría de procesos internos. Verificación de recursos, gastos y registros en JDE.	2011	Evaluación de Control Interno y Auditoría Financiera
288 – 222.115/12	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Ambiente	Auditoría de Servicios No Personales. Análisis de contratos de locación de servicios celebrados. Cumplimiento de normativa vigente, liquidaciones y registraciones en JDE.	2011	Auditoría Financiera y de Legalidad

