



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

"Gral. Martín Miguel de Güemes  
Héroe de la Nación Argentina"

SALTA,

29 SEP 2017

**RESOLUCIÓN Nº 123**  
**SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA**

**VISTO** la competencia asignada a la Sindicatura General de la Provincia por Ley Nº 7.103 y Decreto Nº 1086/01; y,

**CONSIDERANDO:**

Que la Memoria Anual del Ejercicio 2016, contiene la síntesis de la gestión desarrollada durante dicho ejercicio por la Sindicatura General, comprende los aspectos significativos y la información sobre la labor efectuada por las distintas Gerencias, en cumplimiento de sus funciones;

Que la estructura, contenido y metodología para su elaboración, responden a las pautas aprobadas por Resolución SIGEP Nº 174/12;

Que corresponde el dictado del acto administrativo que apruebe la misma;

Por ello;

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

**ARTÍCULO 1º.-** Aprobar la Memoria Anual del Ejercicio Financiero 2016 que se adjunta a la presente, en mérito a las razones expuestas en los considerandos.

**ARTÍCULO 2º.-** Remitir la presente a la Secretaría General de la Gobernación, para conocimiento del Poder Ejecutivo.

**ARTÍCULO 3º.-** Registrar, notificar y archivar.



  
Crá. NELIDA MAERO DE CERIANI  
SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA

2016

**SINDICATURA  
GENERAL DE  
LA PROVINCIA  
DE SALTA**

MEMORIA - 2016





## ÍNDICE

<i>Introducción</i>	2
<i>Misión, visión y objetivos</i>	4
<i>Política de calidad</i>	5
<i>Política presupuestaria</i>	5
<i>Aspectos significativos de la gestión</i>	9
<i>Evaluación de la gestión anual</i>	13
<i>Actuaciones de Control</i>	14
<i>Actuaciones de Control tramitadas en el Ejercicio 2016</i>	16
<i>Tramitadas por gerencia</i>	16
<i>Informes emitidos</i>	17
<i>Informes por jurisdicciones</i>	19
<i>Actividades de asesoramiento</i>	22
<i>Actividades de capacitación</i>	29
<i>Actividades del Sistema de Gestión de la Calidad</i>	30
<i>Ejecución presupuestaria anual</i>	31
<i>Prospectiva</i>	32
<i>Anexo I – Capacitación</i>	34
<i>Anexo II – Actuaciones de Control</i>	36



## INTRODUCCIÓN

Durante el Ejercicio 2016 la Sindicatura General de la Provincia (SIGEP) ha realizado actividades - conforme a su competencia - y acciones orientadas a hacer más efectiva su gestión.

Como Organismo Rector del Control Interno de la Hacienda Pública Provincial, ha cumplido con las funciones que le son propias, generando en el desarrollo de sus actividades recomendaciones que permiten gestionar de manera eficiente un adecuado control interno en las jurisdicciones y entidades.

Estas actividades fueron oportunamente planificadas y plasmadas en el Plan Anual de Acción proyectado para el Ejercicio 2016 (PAA2016), aprobado por Resolución SIGEP N° 155/15; puesto en conocimiento del Poder Ejecutivo Provincial, fue ratificado por Resolución 447D /16 de la Secretaría General de la Gobernación.

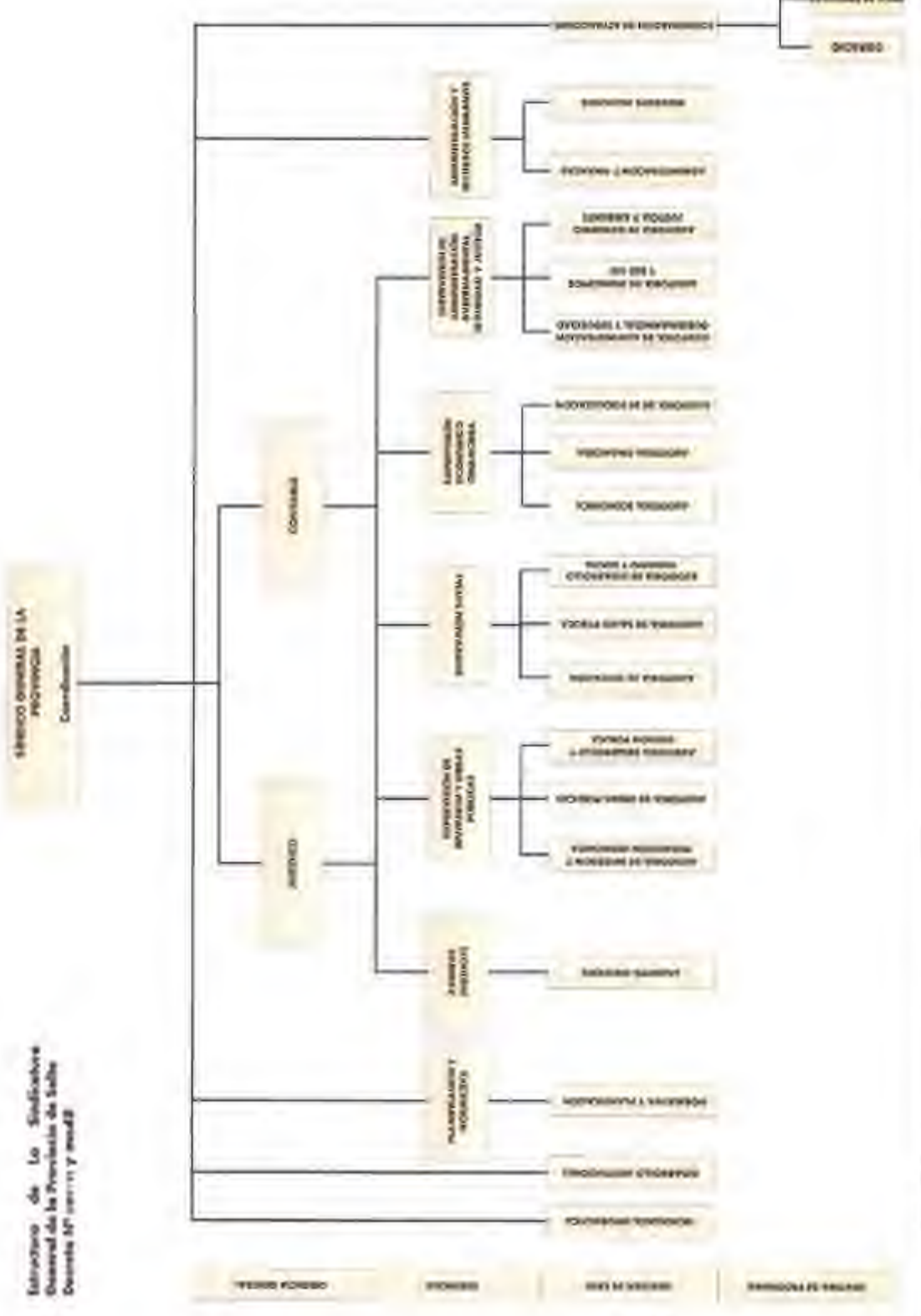
La presente, permite exponer la evaluación realizada del funcionamiento global del Organismo, resumiendo:

- las actividades sustantivas: el control y el asesoramiento realizados en las distintas jurisdicciones y entidades; y
- las actividades de apoyo a la gestión: los recursos financieros de los que se ha dispuesto y su aplicación, la capacitación recibida por el personal de SIGEP, las acciones tendientes a hacer más eficiente la gestión del Organismo en el marco de las Normas ISO 9001:2008 y del plan operativo de calidad establecido por la Secretaría General de la Gobernación.

Evaluación que posibilita el conocimiento de la situación al final del Ejercicio Financiero, siendo ello de gran utilidad para la mejora continua de los procesos.

A continuación, se muestra gráficamente la estructura orgánica vigente durante el Ejercicio 2016, con su última modificación operada a partir de la sanción, en diciembre de 2015, de la Ley N° 7.905, del Gobernador, Vicegobernador, Ministros y Secretario General de la Gobernación, Secretarios de Estado y Subsecretarios de Estado, que ameritó modificar la dispuesta por Decreto N° 2397/12.

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



  
 LA INGENIERO EN ECONOMÍA  
 LA INGENIERO EN ECONOMÍA



- ➔ Fortalecer la identidad de la SIGEP y su relación con las partes interesadas.
- ➔ Mantener actualizadas las normas que rigen el Sistema de Control Interno del Poder Ejecutivo Provincial.
- ➔ Supervisar y coordinar la acción de las Unidades de Sindicatura Interna.
- ➔ Contribuir con la mejora de la gestión y el desempeño del Sector Público Provincial, a través de la realización de fiscalizaciones y auditorías con independencia de criterio y rigor profesional.
- ➔ Formular recomendaciones tendientes a asegurar el adecuado cumplimiento normativo y de los criterios de economía, eficiencia y eficacia en la gestión.
- ➔ Mantener y mejorar la sistematización de la información resultante de los informes, accesible para su aprovechamiento por parte de los gestores públicos.



- ➔ Diseñar, implementar y administrar un sistema de información para el control a cargo de la SIGEP.
- ➔ Mantener un sistema de gestión organizacional efectivo y acorde a las necesidades y expectativas de las partes interesadas.

### 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 fundado 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.

### POLÍTICA PRESUPUESTARIA

Los recursos presupuestarios asignados para el ejercicio 2016, fueron fijados en la Ley N° 7.915, a través de la consideración de los créditos originales para los gastos de la Sindicatura General.

Fueron aprobados por la ley presupuestaria, dos Cursos de Acción (C.A.): Control Interno de la Hacienda Pública y Mejora Continua.

Los principales objetivos propuestos para el ejercicio 2016 fueron:



CA. VEDICANTE DE CF. 334  
SINDICATURA GENERAL  
PROVINCIA DE SALTA



- ➔ Cumplir con el Plan de Acción Anual aprobado, correspondiente al ejercicio presupuestado.
- ➔ Promover la capacitación continua del personal considerando los Recursos Humanos como el capital más valioso de una organización.
- ➔ Participar en actividades tendientes a fomentar la Responsabilidad Social.
- ➔ Afianzar y promover la Cultura del Control y la Rendición de Cuentas.
- ➔ Elevar informes que generen un valor agregado que contribuyen a prevenir o corregir desvíos y mejorar la gestión.
- ➔ Concientizar a los funcionarios sobre el rol y responsabilidad que les cabe en el Sistema de Control.
- ➔ Encarar auditorías sobre una misma materia en distintos organismos.
- ➔ Atender pedidos de informes y asesoramiento en materia de su competencia.
- ➔ Lograr un conocimiento profundo de las actividades sustantivas del universo sujeto a control.
- ➔ Realizar las tareas emergentes del Convenio de la Red Federal de Control.
- ➔ Fortalecer la relación e interacción positiva entre el auditor y el auditado.
- ➔ Transmitir el valor de las recomendaciones que son originadas a partir de un marco legal, como útiles y productivas para el auditado, en oportunidad de su conocimiento a fin que provea lo conveniente para su cumplimiento.

#### CA: Control Interno de la Hacienda Pública

Cuenta con dos actividades, 1) Auditorías de Control Interno y 2) Asesoría Legal; sus acciones se encuentran detalladas en la Ley N° 7.915 y la formulación de la planificación institucional de control, en los proyectos incluidos en el Plan de Acción Anual (PAA) realizado oportunamente para el Ejercicio 2016.

#### AC. Auditorías de Control Interno.

- Planificar las acciones a realizar, evaluar la ejecución y los resultados, para la retroalimentación.
- Aprobar los Planes Anuales de Trabajo de las Unidades de la Sindicatura Interna (U.S.I).
- Ejercer el control como contribuyente de una estructura con mecanismos permanentes de previsión, detección y medición, útiles para minimizar los riesgos a que se encuentran expuestas las actividades de las organizaciones.





- Optimizar el ejercicio del Control Interno integrando acciones entre SIGEP y la Red de USI para generar en forma conjunta su fortalecimiento, logrando además un conocimiento acabado de las actividades sustantivas del Poder Ejecutivo.
- Contribuir a la gestión de fiscalización de la Red Federal de Control Público controlando los Programas Nacionales de inclusión social que se ejecutan en la Provincia.
- Entender en las auditorías, exámenes especiales y misiones que encomiende el Poder Ejecutivo.
- Formular, en informes que generen valor agregado, las recomendaciones tendientes a asegurar el adecuado cumplimiento normativo y los criterios de economía, eficiencia y eficacia de la gestión y realizar su seguimiento para lograr la eficacia del control.
- Lograr la participación y compromiso de la autoridad superior de las jurisdicciones y entidades controladas, para la corrección de los desvíos detectados y mejora de la gestión.
- Impulsar el desarrollo y uso intensivo de la Tecnologías de la Información y Comunicación (T.I.C.) para la optimización de las actividades.

#### AC. Asesoría Legal.

- Asesorar al Poder Ejecutivo y a los titulares de jurisdicciones y entidades, en materia de control y auditoría.
- Realizar asesoramiento legal e intervenciones en los términos de la Ley N° 7.105.
- Dictaminar sobre expedientes vinculados a situaciones de incumbencia de SIGEP.

#### CA: Mejora Continua

Este Curso de Acción cuenta con dos actividades y comprende las siguientes acciones en cada una.

#### AC. Desarrollo Institucional.

- Planificar las actividades anuales.



- Consolidar la misión, visión y política de calidad de la Sindicatura General; fomentar los valores institucionales.
- Elaborar el Plan Estratégico Institucional 2016-2019.
- Continuar con la normalización de los procesos bajo normas ISO 9.001.
- Mantener la certificación del Sistema de la Gestión de la Calidad.
- Efectuar la revisión permanente de normas, a efectos de emitir o actualizar según corresponda, comunicando a la organización y destinatarios.
- Mantener relaciones institucionales con organismos de control nacionales, provinciales y municipales; instituciones académicas y organizaciones no gubernamentales, a través de convenios, para la realización de acciones de cooperación técnica y académica.
- Elaborar la memoria anual de la gestión, descriptiva del conjunto de actividades ejecutadas en el año precedente, como herramienta de mejora continua.
- Mantener actualizada la página web institucional, con información de interés para los usuarios.

#### AC. Formación Continua.

- Programar la formación, capacitación y perfeccionamiento técnico anual, en materia de control y auditoría y especialidades relacionadas a la competencia y funciones de la Sindicatura General.
- Impulsar y fomentar la capacitación permanente del personal para fortalecer sus competencias y habilidades en el ejercicio de sus funciones, a través de la oferta académica externa y de las actividades que se organizan internamente.



## ASPECTOS SIGNIFICATIVOS DE LA GESTIÓN



Se elaboró el Plan Estratégico para el período 2016-2019, basado en el seguimiento efectuado del anterior (PE 2012-2015), y conforme a la dirección estratégica, a la misión, visión, determinándose los objetivos para el período y las acciones para su consecución.



Se realizó la planificación, seguimiento y evaluación de la capacitación del Ejercicio 2016, continuando el compromiso asumido en la Política de Calidad, en el convencimiento que la formación continua de los agentes de SIGEP contribuye a mejorar el cumplimiento de los objetivos institucionales y otorga a los agentes la oportunidad de una superación individual y organizacional.



En el aspecto operativo, se realizaron las acciones de control conforme al Plan Anual de Acción del Organismo: auditorías, relevamientos, seguimientos de observaciones y recomendaciones, entre otras. Cada una de las acciones de control se materializó en el respectivo informe, haciendo hincapié en el control colaborativo para la gestión de los entes auditados, a fin de contribuir a la consecución de sus objetivos.

En cumplimiento de la Res. SIGEP N° 159/12, fue realizado el seguimiento del avance en la ejecución del PAA2016; elevándose periódicamente a las autoridades superiores los reportes para su conocimiento e instrumentación de medidas tendientes a lograr una ejecución eficaz y eficiente de lo planificado. El análisis de los resultados retroalimentó la planificación para el Ejercicio 2017 y sirvió de base para la elaboración de la presente Memoria.



El Instituto Argentino de Normalización y Certificación (IRAM) - luego de realizar la pertinente auditoría- renovó la certificación del Sistema de Gestión de la Calidad de la Sindicatura General de la Provincia de Salta. La auditoría tuvo como objetivo verificar la continuidad de la conformidad del sistema con los requisitos de referencia, su eficacia y su desempeño global y la aplicabilidad del alcance de la recertificación.



En esta oportunidad el alcance del sistema fue ampliado, incluyendo los siguientes procesos:

“Recepción, procesamiento y remisión de actuaciones en mesa de entradas”.

“Diseño y elaboración de la planificación institucional de control y asesoramiento”.

Se trabajó intensamente en la realización de talleres internos, de los que participó todo el personal de SIGEP, con el objetivo de internalizar este último proceso.



Se procedió a realizar y redactar la Memoria de Gestión correspondiente al Ejercicio 2015, cumpliendo las pautas para su elaboración, estructura y contenido fijados en la Res SIGEP 174/ 12. Fue aprobada por Res. SIGEP N°131/16,



Los profesionales de la GPyN con competencias en temas legales, efectuaron la revisión y actualización de las Normas Mínimas para Control, incorporándose 176 nuevas normas, realizando su comunicación a través de la intranet de la institución, a fin de que sean conocidas por todas las Áreas para el desarrollo de sus tareas.



Se constituyó la Comisión de Actualización de las Normas de Control Interno para el Sector Público Provincial - conformada por los Sres. Gerentes de Supervisión, Gerente de Planificación y Normativa, Gerente de Asuntos Jurídicos y la Coordinadora del Organismo -, cuyo objeto fue el estudio, análisis y elaboración de la propuesta de actualización de las normas de control interno vigentes a la fecha, la que - en el término dispuesto -, elevó el pertinente proyecto.



Se recertificó el Sistema de Gestión de la Calidad con ampliación de alcance, incorporando al certificado otro proceso.



Con respecto al Plan Operativo de la Calidad propuesto por la Oficina de Calidad de los Servicios de la provincia, por Res. SGG N° 347D/16 la Sindicatura General de la Provincia de Salta (SIGEP) recibió el reconocimiento honorífico y oficial que otorga la Secretaría General de la Gobernación, gestionado a través de la Dirección General de Calidad de los Servicios dependiente de la Secretaría de la Función Pública, por las mejoras desplegadas y los esfuerzos comprometidos durante el Ejercicio Financiero 2016. El Organismo, obtuvo otra vez - conforme el Indicador de Gestión de la Calidad del Poder



Ejecutivo Provincial -, el puntaje para colocarse entre las diez mejores organizaciones, en la Categoría Organización con Certificación ISO 9001 en algún proceso.

La Jefa de Desarrollo Institucional de SIGEP, Encargada de Calidad, recibió los certificados correspondientes a la Sindicatura General y su personal - destinatario directo de la distinción - y el correspondiente a la Encargada de Calidad del Organismo.



Con la finalidad de lograr mayor eficiencia en los procesos y eficacia en el desempeño de las funciones del Organismo, se trabajó en la modificación del diseño de la intranet, lográndose una mejora notable. También se comenzó a trabajar sobre el rediseño de la página web, para mejorar la comunicación a la ciudadanía.



De las actividades organizadas por la SIGEP, varias de ellas corresponden a talleres internos, cuyos capacitadores son parte de nuestra institución.



En el año 2016 permanecieron vigentes los Convenios cuyo detalle se enumera a continuación -habiéndose producido la pertinente renovación en algunos casos -. Permitieron mantener un trabajo en conjunto, el intercambio de conocimientos, experiencias, tecnología y la articulación institucional, desarrollándose en ese contexto diversas actividades, para la mejora continua:

- Convenio con la Red Federal de Control Público.
- Convenio con la Sindicatura General de la Nación.
- Convenio con el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Salta.
- Convenio con el Colegio de Abogados y Procuradores de la Provincia de Salta.
- Convenio con la Fundación PROSALTA.
- Convenio Universidad Católica de Salta.
- Convenio Universidad Nacional de Salta.
- Convenio COPAIPA y Fundación COPAIPA.

En el mes de agosto, se celebró un nuevo convenio marco de cooperación recíproca, con la Sindicatura General de la Ciudad de Buenos Aires, representada por su titular, la Dra. Mónica Freda.



SECRETARÍA DE  
SINDICATURA  
PROVINCIA DE SALTA



Se avanzó en promover la capacitación bajo la modalidad e-learning y a través de las plataformas MOOC (Massive Open On-line Course), ya que otorgan la posibilidad de capacitarse administrando el tiempo.



La Sindicatura General de la Provincia, en forma conjunta con la Secretaría General de la Gobernación organizó, en el mes de junio de 2016 el Seminario "La Cooperación Internacional en el Desarrollo del Sector Público, Políticas de Capacitación para una Administración Virtuosa y de Calidad. Desafíos y Tendencias". Con la presencia de funcionarios del Instituto Nacional de Administración Pública de España, esta actividad fue extensiva para toda la Administración Pública.



La Sindicatura General de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires organizó durante el año, diversas actividades a las que invitó a la SIGEP a participar, en calidad de disertante, a la Sra. Síndico General, y de asistentes, a los funcionarios de SIGEP. Se participó del PreColoquio Metropolitano de Control Interno, del Coloquio Metropolitano de Control Interno, y finalmente del I Congreso Argentino de Control Interno.



En el marco del Convenio de Cooperación celebrado por la Sindicatura General de la Provincia (SIGEP), con el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Salta (CPCES) se llevó a cabo la última actividad institucional de capacitación programada para el Ejercicio 2016 en la que, la facilitadora gestáltica y experta en coaching ontológico, dió el taller sobre "La Comunicación Efectiva en las Instituciones", integrando herramientas de coaching, comunicación, programación neurolingüística, neurociencias y liderazgo, con el objetivo que el grupo se observe, enfoque, analice y elija mientras distingue nuevas herramientas efectivas para llevar adelante la gestión del cambio, de forma reflexiva. Se trabajó sobre: confianza, feedback, compromiso, desarrollo de herramientas de lenguaje, resolución de conflictos y conversación efectiva, escucha activa, inteligencia emocional y corporal.

Dr. WILSON BUSTOS  
SÍNDICO GENERAL  
PROVINCIA DE SALTA



## EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN ANUAL

La evaluación de la ejecución del PAA2016 de SIGEP, se realizó con los Gerentes de Áreas Sustantivas y la Gerencia de Planificación y Normativa. Analizados los hechos y actividades desarrolladas durante el año, en cumplimiento del PAA se destacó lo siguiente:

Con referencia a la tramitación en general de las actuaciones de control, programas de auditoría, ejecución de los proyectos, elaboración de los Informes, su revisión por parte de las Gerencias sustantivas y supervisión de las Gerencias Generales, cuestiones internas de Recursos Humanos y factores externos, se concluye que la cantidad de proyectos planificados fueron los adecuados, incluyendo las acciones de control solicitadas por distintas Jurisdicciones. Al finalizar el ejercicio 2015 habían quedado acciones de control pendientes, en etapa de elaboración de Informes, todos fueron concluidos en el 2016.

En el PAA 2016 se incluyeron proyectos pertenecientes a la Red Federal de Control Público, los que se realizaron conforme a lo previsto.

Se analiza a continuación el cumplimiento de las metas presupuestarias incluidas en el Presupuesto 2016, por Curso de Acción para cada actividad:

### Curso de Acción: Control Interno de la Hacienda Pública

#### - Actividad: Auditorías de Control Interno

En el PAA 2016 se incluyeron 108 proyectos de acciones de control a ser iniciados durante el ejercicio; al cierre, se habían iniciado 109, entre los planificados originalmente y los solicitados por las autoridades de distintas Jurisdicciones.

**Índice de eficacia:** Porcentaje de cumplimiento de la meta "Realizar Auditorías de Control Interno y Fiscalización Conforme la Ley N° 7.103" respecto a la prevista.

Las actuaciones tramitadas durante el ejercicio 2016 fueron 149, encontrándose previstas como meta física presupuestaria 145; siendo el índice de eficacia:

**IE= 102,7 %**

#### - Actividad: Asesoría Legal



**Índice de eficacia:** Porcentaje de cumplimiento de la meta "Asesoramiento e Intervenciones en los Términos de la Ley N° 7.103" respecto a la prevista; el resultado del índice de eficacia es

**IE= 80 %.**



**Curso de Acción: Mejora continua**

**Actividad: Desarrollo Institucional**

Porcentaje de cumplimiento de la meta "Elaboración del Plan de Acción Anual" con respecto a lo previsto.

**IE = 100%**

Porcentaje de cumplimiento de la meta "Seguimiento Mensual del Avance en la Ejecución del Plan de Acción Anual" con respecto a lo previsto.

**IE = 100%**

Porcentaje de cumplimiento de la meta "Incorporación de Procesos en Sistema de Gestión de la Calidad" con respecto a lo previsto.

**IE = 100%**

**Actividad: Formación Continua**

Se superó la meta presupuestaria para el Ejercicio 2016 en el que se preveía una cantidad de 6.480 horas de capacitación, lográndose un total de 6.845 horas.

El índice de eficacia, porcentaje de cumplimiento de la meta "Capacitación, Actualización y Formación" es:

**IE = 105%**

Respecto de la meta conceptual "Actividades de Capacitación, Actualización y Formación", se superó en un 70% lo previsto.

**IE= 170%**

**ACTUACIONES DE CONTROL**

SIGEP aplica un modelo de control integral e integrado; que abarca aspectos contables, presupuestarios, económicos, financieros, patrimoniales, normativos y de gestión, evalúa programas, proyectos y operaciones, bajo criterios de legalidad, economía, eficiencia y eficacia; conforme a lo establecido en la Ley N° 7.103 -





Sistema, Función y Principios del Control No Jurisdiccional de la Gestión de la Hacienda Pública.

Las acciones de control para el ejercicio 2016, fueron plasmadas en el Plan Anual de Acción, el que se diagramó para ser ejecutado por las siguientes áreas:



**Gerencia de Supervisión de Inversión y Obras Públicas**

- Jefatura de Auditoría de Inversión y Promoción Económica
- Jefatura de Auditoría de Obras Públicas
- Jefatura de Auditoría de Desarrollo y Gestión Pública



**Gerencia de Supervisión Social**

- Jefatura de Auditoría de Educación
- Jefatura de Auditoría de Salud Pública
- Jefatura de Auditoría de Desarrollo Humano y Social



**Gerencia de Supervisión Económico Financiera**

- Jefatura de Auditoría Económica
- Jefatura de Auditoría Financiera
- Jefatura de Auditoría de Fiscalización



**Gerencia de Supervisión de Administración Gubernamental, Seguridad y Justicia**

- Jefatura de Auditoría de Administración Gubernamental y Seguridad
- Jefatura de Auditoría de Municipios y Red U.S.I.
- Jefatura de Auditoría de Gobierno, Justicia y Ambiente



**Gerencia de Asuntos Jurídicos**

- Jefatura de Asuntos Jurídicos

El alcance de las acciones abarcó controles de gestión, financieros, económicos, de obra pública y de legalidad.



Fueron atendidos oportunamente los requerimientos del Poder Ejecutivo, cuyos objetivos, período, alcance y fecha de inicio fueron definidos en el instrumento de aprobación. Cuando la naturaleza de la labor ameritaba, los equipos de auditoría fueron integrados en forma interdisciplinaria - profesionales en ciencias económicas, ingenieros y abogados -, interviniendo y asesorando cada uno en materia de su competencia.

Los informes fueron elaborados formulando las correspondientes observaciones por los desvíos detectados, y las consecuentes recomendaciones con propuestas a las autoridades de cada Jurisdicción o entidad, para subsanar aquellas o a efectos de lograr mayor eficiencia y eficacia en la gestión. El resultado de cada una de las acciones de control efectuadas fue volcado en el Sistema de Seguimiento de Informes y Observaciones de la Sindicatura General de la Provincia de Salta.

Las acciones planificadas con la Red Federal de Control Público, fueron desarrolladas y los correspondientes informes fueron remitidos a la Sindicatura General de la Nación, además de ser puestos en conocimiento de las autoridades provinciales y municipales pertinentes, incorporándose el resultado de cada una en el Sistema de Seguimiento de Informes y Observaciones de la Red Federal.

### ACTUACIONES DE CONTROL TRAMITADAS DURANTE 2016

#### Tramitadas por Gerencia

Uji	GSyOP	GSS	GSEF	GSAGSj	GAJ	SGIEP	
Del PAA original 2006	23	21	24	25	5	96	64%
Inclusión posterior	8	1	2	2	0	13	9%
Del PAA 2015	14	15	6	5	0	40	27%
<b>Total tramitadas</b>	<b>45</b>	<b>37</b>	<b>32</b>	<b>30</b>	<b>5</b>	<b>149</b>	

**Referencias**

PAA: Plan Anual de Acción

GSyOP: Gerencia de Supervisión de Inversión y Obras Públicas

GSS: Gerencia de Supervisión Social

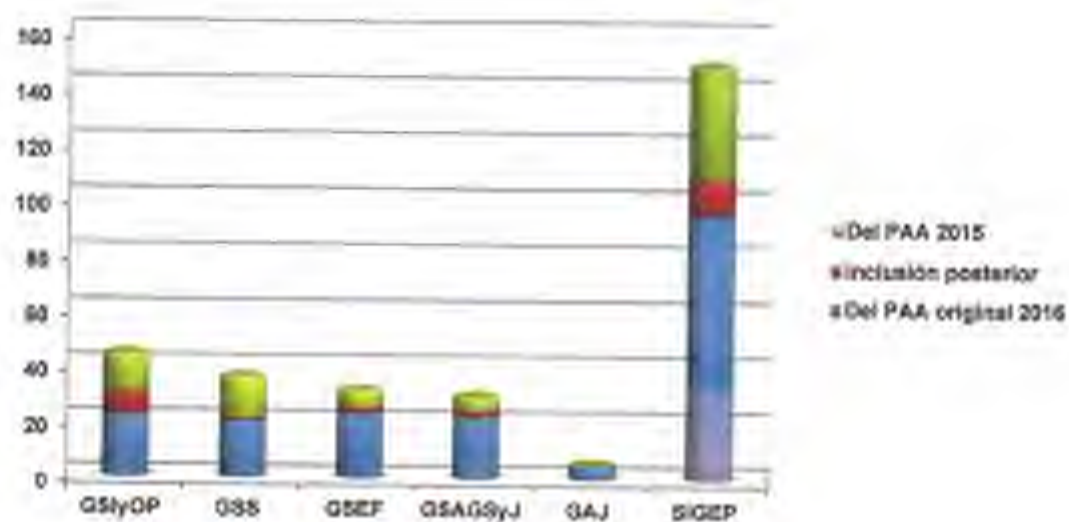
GSEF: Gerencia de Supervisión Económico Financiera

GSAGSj: Gerencia de Supervisión de Administración Gubernamental, Seguridad y Justicia

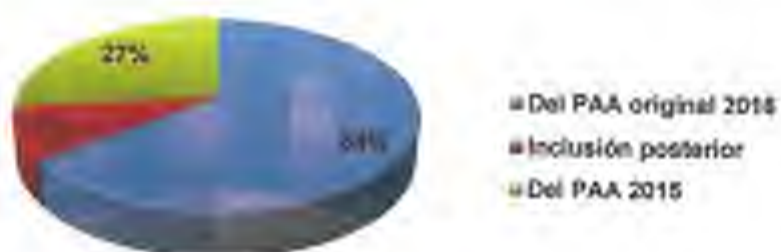
GAJ: Gerencia de Asuntos Jurídicos

SGIEP: Sindicatura General de la Provincia

  
Dra. MELBA LIZERO DE COHEN  
SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA



Actuaciones de control tramitadas en ejercicio 2016



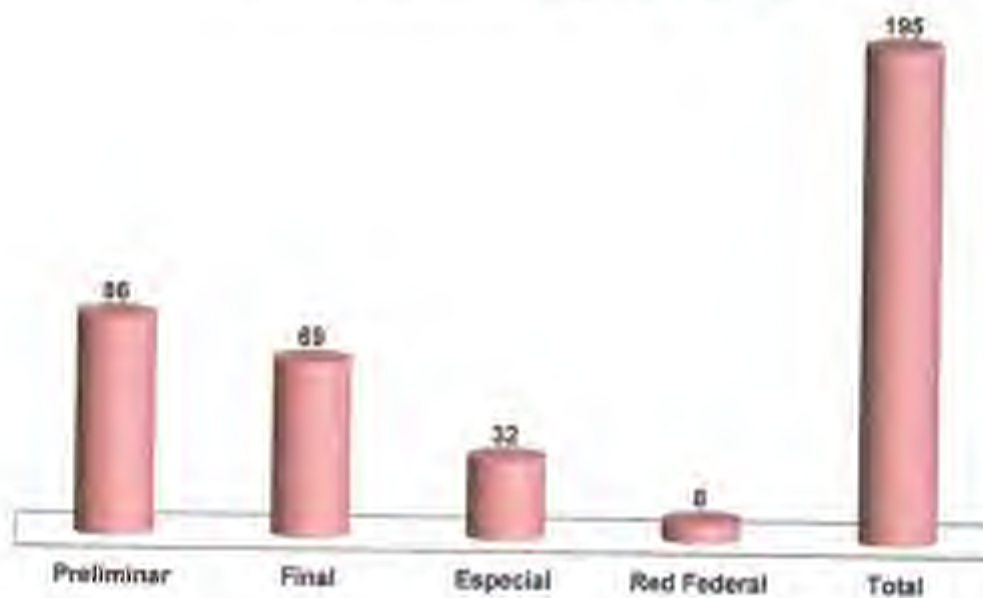
### Informes emitidos

Tipo	GStyOP	OSS	GSEF	GSAyGyJ	GAJ	SIGEP	%
Preliminares	20	12	25	27	4	86	44%
Final	16	14	15	23	1	69	33%
Especial	7	7	10	8	0	32	16%
Red Federal	4	3	1	0	0	8	4%
Total	47	36	49	58	5	195	

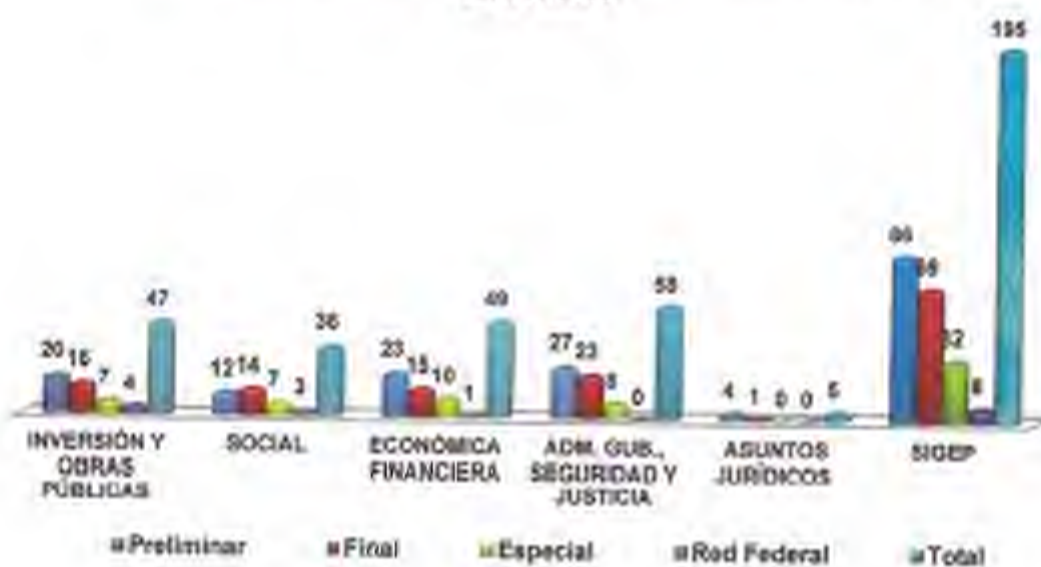
  
Dra. NELDA MARCELO DE CERDAS  
AUDITORA GENERAL



### Cantidad de Informes SIGEP por tipo



### Informes emitidos en SIGEP, discriminados por Gerencia





### Informes por jurisdicciones

Jurisdicción	Total
Ministerio de Primera Infancia	1
Ministerio de Asuntos Indígenas y Desarrollo Comunitario	1
Ex Ministerio de Derechos Humanos y Justicia	5
Ministerio de Derechos Humanos	6
Ministerio de Jefatura de Gabinete de Ministros	5
Secretaría General de la Gobernación	7
Ex Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	7
Red Federal de Control Público	8
Sociedades del Estado y con Participación Estatal	8
Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	11
Ministerio de Trabajo	11
Ministerio de Gobierno	13
Ministerio de Cultura y Turismo	14
Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	16
Ministerio de Hacienda y Finanzas	17
Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	18
Ministerio de Salud Pública	23
Ministerio de Seguridad	24
Total	195

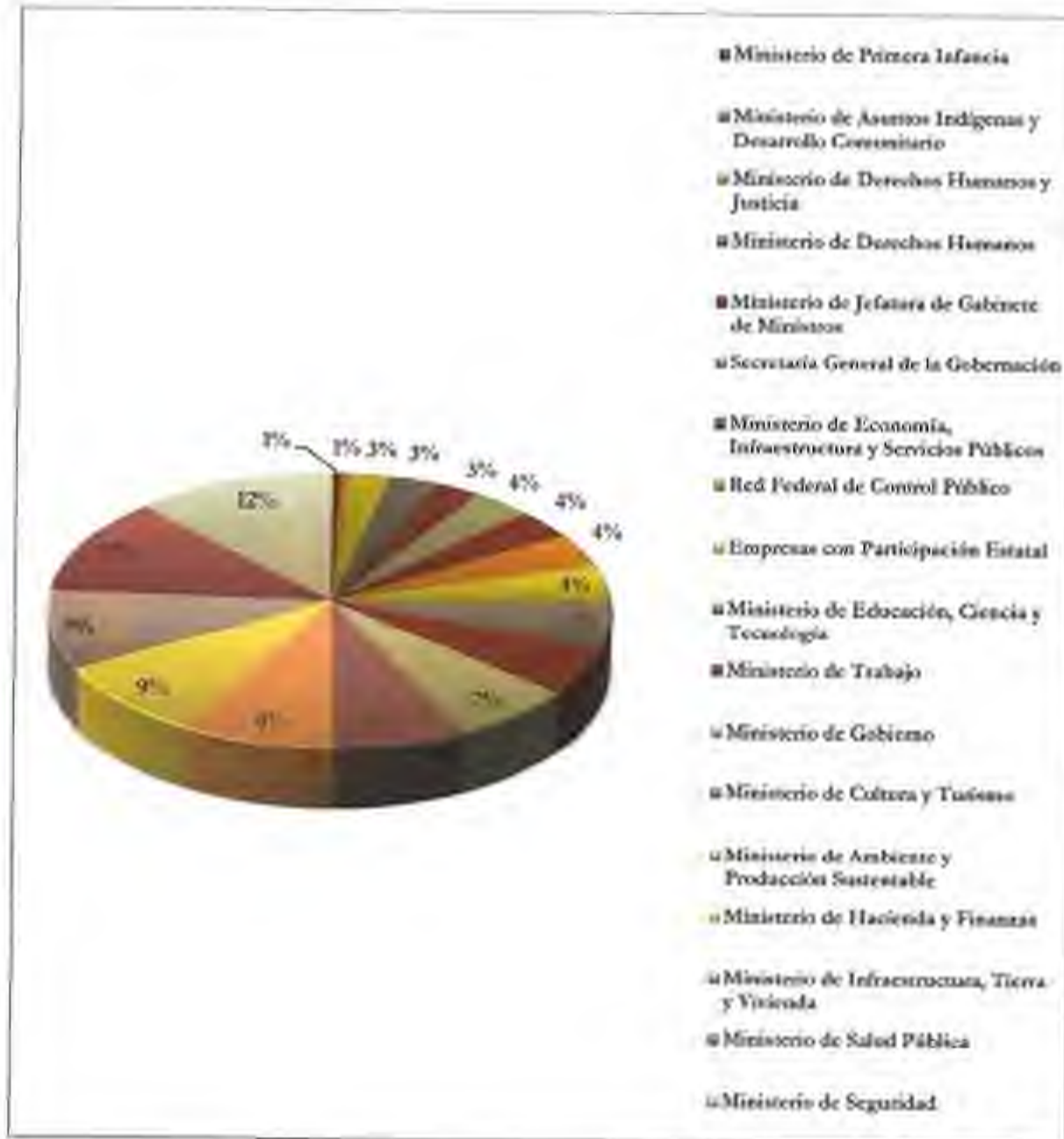
  
Dra. MELINA MUÑOZ DE CORIANI  
SINDICATURA GENERAL  
PROVINCIA DE SALTA



## Informes por Jurisdicción



CEL. RECORRIDOS DE OFICINA  
SINDICATURA GENERAL  
PROVINCIA DE SALTA



*[Signature]*  
Dra. VILDA SAENZ, CERES  
SINDICA GENERAL  
PROVINCIA DE SALTA



ACTIVIDADES DE ASESORAMIENTO DURANTE 2016

Las distintas gerencias de SIGEP, realizan asesoramientos conforme a la competencia instituida legalmente, a distintas Jurisdicciones y/o Entidades de la Administración Pública, e internamente.

A continuación se detalla el asesoramiento brindado en el ejercicio 2016.

**Gerencia de Asuntos Jurídicos**

Los asesoramientos realizados se exponen en el siguiente cuadro:

Jurisdicción / Unidad de Organización, Programa o Entidad	Cantidad de Solicitudes
Ministerio de Seguridad (Policía)	155
Ministerio de Educación	13
Ministerio de Gobierno	4
Secretaría General de la Gobernación	5
Ministerio de Salud Pública	3
Ministerio de Trabajo	3
Ministerio de Asuntos Indígenas y Desarrollo Comunitario	1
TOTAL	184



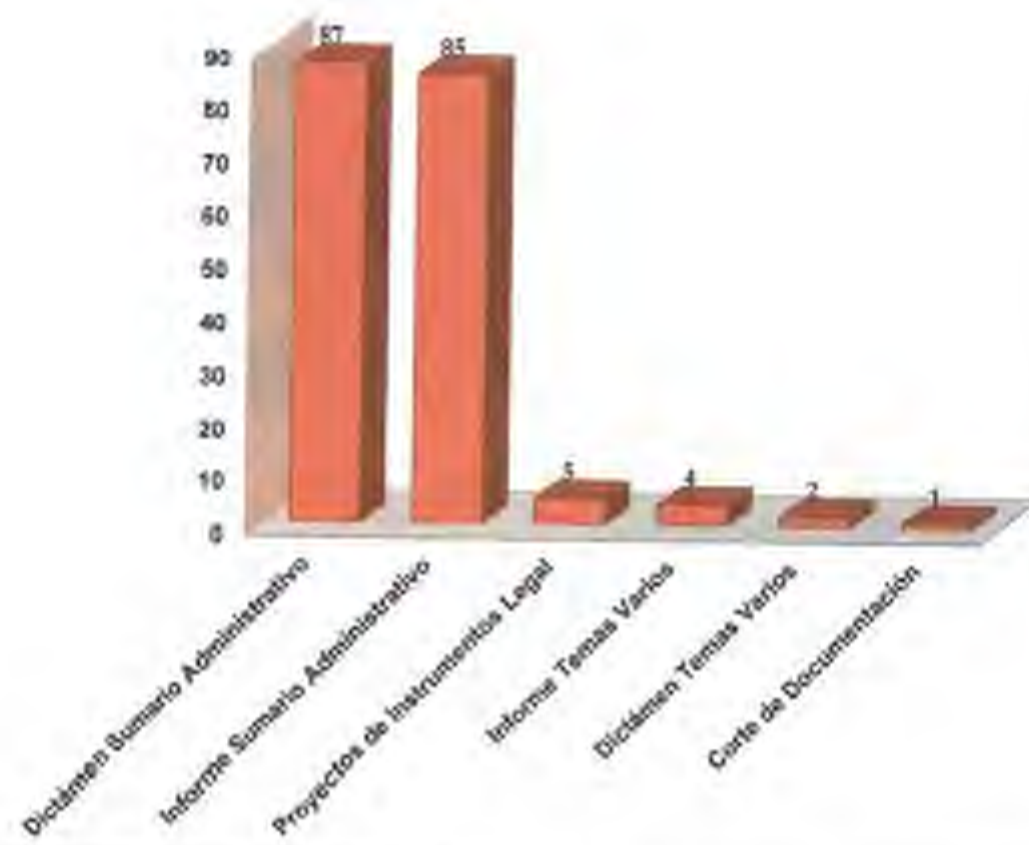
C. FLORES MARTÍN DE CERRA  
SINDICA GENERAL  
PROVINCIA DE SALTA





Los asesoramientos se plasman, de acuerdo a la naturaleza de los requerimientos, de la siguiente forma:

Tipos de Documentos	Cantidad de Solicitudes
Dictamen Sumario Administrativo	87
Informe Sumario Administrativo	85
Proyectos de Instrumentos Legal	5
Informe Temas Varios	4
Dictamen Temas Varios	2
Corte de Documentación	1
<b>TOTAL</b>	<b>184</b>



El asesoramiento interno realizado ha demandado diversas intervenciones, relacionadas a procedimientos de control, de contrataciones institucionales y recursos humanos, entre otros.

GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA  
SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA



### Gerencia de Planificación y Normativa

En el cuadro siguiente, se expone el detalle del asesoramiento brindado por la GPyN. Se aclara que la unidad de tiempo expuesta representa la síntesis de horas de trabajo destinadas a la recopilación, comparación y actualización de normativa, por parte de personal calificado para cada uno de los temas.

En el Área se elabora el "Cuadro de Normas Mínimas de Control", el cual se encuentra a disposición en la Intranet de SIGEP, constituyendo material de consulta permanente de los distintos equipos de auditoría.

Instituciones/ Unidades de Organización, Programa o Fondo	Cantidad de solicitudes	Cantidad de horas respondidas en el estudio y provisión del asesoramiento
Gerencia de Supervisión de Inversión y Obras Públicas	8	22,50 hs
Gerencia General Jurídica	7	11 hs
Gerencia de Administración y Recursos Humanos	6	20,5 hs
Gerencia de Supervisión Económico Financiera	6	13 hs
Gerencia de Supervisión de Administración Gubernamental, Seguridad y Justicia	4	5 hs
Gerencia General Contable	3	20 hs
USI Ministerio de Trabajo	3	14 hs
Gerencia de Supervisión Social	2	2,5 hs
USI Ministerio de Jefatura de Gabinete de Ministros	2	4 hs
USI Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable	2	4 hs
Gerencia Asuntos Jurídicos	1	2 hs
Hospital Materno Infantil	1	3 hs
Servicio Administrativo Financiero - Ministerio de Seguridad	1	3 hs
USI Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	1	1 hs
USI Ministerio de Primera Infancia	1	2 hs
<b>Total</b>	<b>48</b>	<b>127,5 hs</b>



DR. ANSELMO MARCELO CERRINI  
AUDITOR GENERAL  
SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA



### Gerencias sustantivas

A continuación se presentan cuadros con información relativa al asesoramiento en materia de control y auditoría, brindado por las distintas gerencias con funciones sustantivas.

### Gerencia de Supervisión Social

Institución / Unidades de Organización, Programa o Entidad	Cantidad de Unidades	Cantidad de horas asesoradas en el campo o prestación del asesoramiento
Ministerio de Salud Pública	6	33 hs
Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	4	12 hs
Instituto Provincial de Pueblos Indígenas de Salta	3	10 hs
Ministerio de Asuntos Indígenas y Derechos Humanos	1	6 hs
Secretaría de Contrataciones	1	6 hs
<b>Total</b>	<b>15</b>	<b>67 hs</b>

SECRETARÍA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



#### Gerencia de Supervisión de Inversión y Obras Públicas

Jurisdicción/ Unidades de Organización, Programa o Unidad	Cantidad de Voluntarios	Cantidad de horas asignadas en el estudio y posterior del acompañamiento
Servicio Ferroviario Turístico Tren a las Nubes S.E.	1	5 hs
UAI- Ministerio de Agroindustria de la Nación	1	4 hs
Instituto Provincial de la Vivienda	1	10 hs
<b>Total</b>	<b>3</b>	<b>19 hs</b>

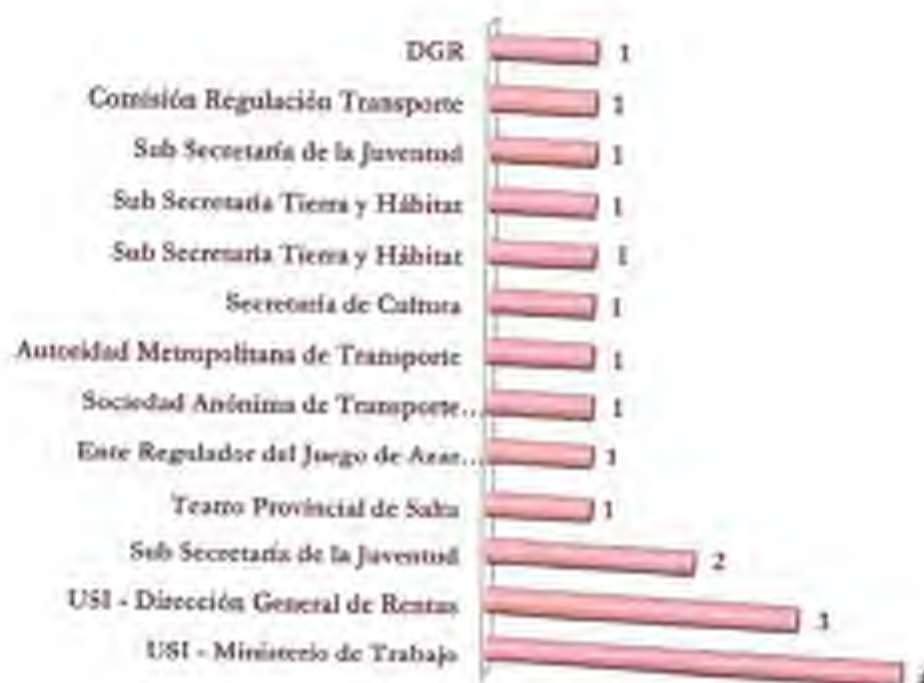


*[Firma]*  
 THE WELDA MERCOSUR CENTER  
 EMPRESA CENTRAL  
 GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA



### Gerencia de Supervisión de Auditoría Económica y Financiera

Jurisdicción/ Unidades de Organizaciones, Programa o Entidad	Cantidad de solicitudes	Cantidad de horas insumidas en el estudio y prescripción del asesoramiento
USI - Ministerio de Trabajo	4	32 hs
USI - Dirección General de Rentas	3	5 hs
Sub Secretaría de la Juventud	2	6 hs
Teatro Provincial de Salta	1	4 hs
Ente Regulador del Juego de Azar ENREJA	1	2 hs
Sociedad Anónima de Transporte Automotor SAETA	1	2 hs
Autoridad Metropolitana de Transporte	1	2 hs
Secretaría de Cultura	1	2 hs
Sub Secretaría Tierra y Hábitat	1	6 hs
Sub Secretaría Tierra y Hábitat	1	2 hs
Sub Secretaría de la Juventud	1	2 hs
Comisión Regulación Transporte	1	20 hs
DGR	1	8 hs
<b>Total</b>	<b>19</b>	<b>93 hs</b>

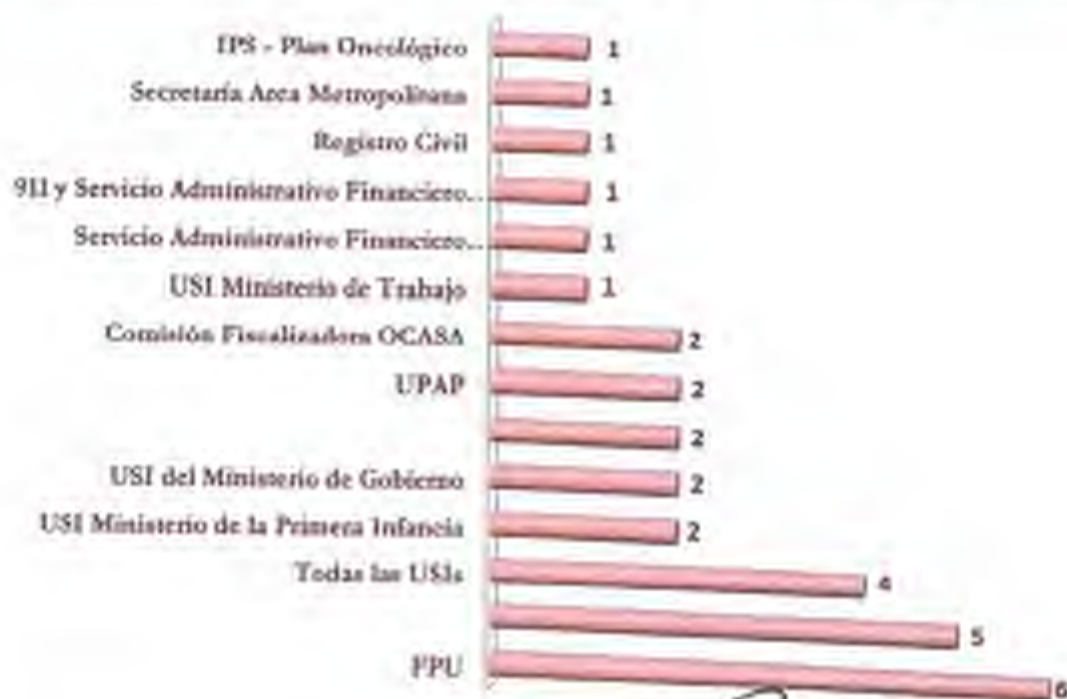


*[Handwritten Signature]*  
 DR. INELIA MARCELO  
 SINDICADA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA  
 GERENCIA DE SUPERVISIÓN DE AUDITORÍA ECONOMICA Y FINANCIERA



Gerencia de Administración Gubernamental, Seguridad y Justicia

Jurisdicción/ Unidades de Organización, Programa o Unidad	Cantidad de solicitudes	Cantidad de horas insinuadas en el estudio y presentación del asesoramiento
Fondo Policial Único	6	15,5 hs
Servicio Administrativo Financiero Ministerio de Gobierno	5	11 hs
Todas las USI	4	42 hs
USI Ministerio de la Primera Infancia	2	4 hs
USI del Ministerio de Gobierno	2	2 hs
USI Ministerio de Jefatura de Gabinete de Ministros	2	4 hs
UPAP	2	26 hs
Comisión Fiscalizadora OCASA	2	7 hs
USI Ministerio de Trabajo	1	2 hs
Servicio Administrativo Financiero Ministerio de Seguridad	1	3,5 hs
911 y Servicio Administrativo Financiero Ministerio de Seguridad	1	2,5 hs
Registro Civil	1	2 hs
Secretaría Área Metropolitana	1	3 hs
IPS - Plan Oncológico	1	2 hs
<b>Total</b>	<b>31</b>	<b>126,5 hs</b>





### ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN DURANTE 2016

#### > Formación continua del personal

El Plan de Capacitación Anual para el Ejercicio 2016 se diseñó bajo la premisa que la formación continua contribuye a mejorar el cumplimiento de los objetivos institucionales y a otorgar a los agentes la oportunidad de una superación individual y organizacional.

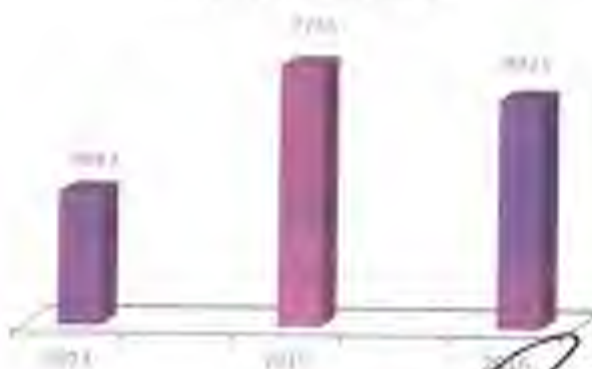
En relación a la ejecución del PAC2016, se realizaron en total 33 actividades bajo distintas metodologías: presenciales, on line y mixtas; la mayoría de ellas (85%) fueron actividades presenciales.

Respecto de la generación de estas actividades, 17 fueron organizadas por la SIGEP (51%).

Participantes en Actividades de Capacitación  
Totales por año - SIGEP



Horas en actividades de Capacitación  
Totales por año - SIGEP





#### ➤ Organización de las actividades

De las actividades organizadas por la SIGEP, varias de ellas corresponden a talleres internos, cuyos capacitadores son parte de nuestra institución. Este proceso de formación continua obedece a la necesidad de actualizar al personal en las nuevas herramientas de trabajo que genera nuestra Área de Tecnología Informática, como así también a cumplir con el compromiso asumido en la política de calidad relacionada a los recursos humanos.

En estos talleres se debate e intercambian experiencias y promueven la generación de conocimientos, en los mismos participan todos los agentes.

Por otro lado, la modalidad e-learning o a través de las plataformas MOOC son una posibilidad que nuestros agentes han sabido aprovechar, realizando cursos vía on line.

La Sindicatura General de la Provincia, en forma conjunta con la Secretaría General de la Gobernación organizó, en el mes de junio de 2016 el Seminario "La Cooperación Internacional en el desarrollo del Sector Público, Políticas de capacitación para una Administración virtuosa y de calidad. Desafíos y tendencias", con la presencia de funcionarios de España.

Cabe resaltar la presencia de los gerentes de SIGEP en actividades de capacitación organizadas por la Sindicatura General de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, destacándose el I Congreso Argentino de Control Interno.

### ACTIVIDADES DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

#### ➤ Recertificación del Sistema de Gestión de la Calidad

El día 3 de agosto de 2016 el Instituto de normalización y Certificación – IRAM, realizó la auditoría para la recertificación del Sistema de Gestión de la Calidad de la Sindicatura General, con ampliación de su alcance.

La Auditoría de Recertificación, estuvo a cargo de la auditora Ing. Adriana Palacios, quien, en su Informe concluyó recomendando al Comité General de Certificación de IRAM que se otorgue la recertificación del Sistema de Gestión de Calidad con alcance ampliado.

En la reunión final, la auditora del Instituto destacó el compromiso de la dirección del organismo y del personal en el mantenimiento del SGC y en el desarrollo de herramientas informáticas y documentación.

Las fortalezas institucionales puestas de relieve fueron:

ING. ADRIANA PALACIOS  
AUDITORA GENERAL  
IRAM





- en relación al requisito 6.2.2 sobre competencia, toma de conciencia y formación de los recursos humanos: el compromiso del personal de los procesos certificados, evidenciado en la participación activa durante el proceso de auditoría y en el conocimiento de la documentación del sistema de gestión;
- en relación al requisito 7.5.1 sobre el control de la producción y de la prestación del servicio: para los procesos de la Sindicatura - no sólo los incluidos en el alcance del SGC - la implementación de un sistema de gestión de actuaciones que permite el seguimiento informático de la documentación generada interna y externamente, que se maneja en la Sindicatura; y,
- en relación al requisito 7.5.3 sobre identificación y trazabilidad: la aplicación informática SIGA para el seguimiento y medición de los trámites a través de todo el proceso de realización.

En la recertificación del SGC conforme a la norma voluntaria ISO 9001:2008, se amplió el alcance a otro proceso considerado crítico en el ejercicio de la función sustantiva. Hoy, los procesos del SGC son:

- Recepción, procesamiento y remisión de actuaciones en Mesa de Entradas.
- Diseño y elaboración de la Planificación Institucional de Control y Asesoramiento.

El Plan de Auditorías Internas 2016 del Sistema de Gestión de Calidad fue cumplido en su totalidad, lográndose mejorar los resultados, como una muestra de la efectividad de la capacitación desarrollada.

Se destaca el compromiso de los Auditores Internos, quienes cumplieron con los plazos y objetivos de las distintas auditorías.

#### EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA ANUAL

La administración de los fondos asignados a la Sindicatura General de la Provincia se canaliza a través del Servicio Administrativo Financiero de la Secretaría General de la Gobernación.

SECRETARÍA GENERAL DE LA GOBERNACIÓN  
SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA



Se expone la ejecución presupuestaria del Organismo, sin perjuicio de los ajustes que pudieren realizarse, de considerarse pertinente, con motivo de las tareas de conciliación y cierre de la Cuenta General del Ejercicio Año 2016.






Rta. DN	Cta. Obj.	Descripción Cuenta Objeto	Crédito Original	Modificación Presupuestaria	Crédito Vigente	Preventivo N	%	Comprometido N	Devenido N	%	
04	120	BENEF. DE USO	230.000,00		230.000,00	90.110,00	39,18	132.200,00	23,00	90.110,00	39,18
05	411	SALARIOS PERSONAL	29.572.061,00	8.878.894,76	38.450.955,76	38.067.055,77	100,00	38.047.055,77	100,00	38.047.055,77	100,00
07	412	BENEF. DE CONSUMOS	421.000,00		415.000,00	220.270,67	53,09	177.913,59	42,87	155.470,51	37,45
08	413	SEM. NO PER.	958.918,00	131.521,99	1.090.439,99	1.033.531,15	95,17	910.750,15	83,53	864.341,59	82,13
	414	OTROS SEM.	2.088,00		2.088,00	200,88	11,14	379,88	17,24	200,88	11,14

**MONTOS TOTALES DEL REPORTE**

Crédito Original	Mod. Pptaria	Crédito Vigente	Preventivo	Comprometido	Devenido
30.973.061,00	8.806.506,76	39.779.567,76	39.331.387,48	39.165.537,48	39.134.558,34



La Sindicatura General de la Provincia de Salta, Organismo Rector del Control Interno, conforme su misión, visión, objetivos, política de calidad y en atención a los criterios de eficacia, eficiencia, economía, legalidad y transparencia, se propone realizar durante el Ejercicio 2017, las siguientes actividades.

-  Desarrollar el Plan de Acción Anual correspondiente al Ejercicio 2017, remitir a los auditados y a sus autoridades superiores, informes que generen valor agregado y contribuyan a prevenir o corregir desvíos y mejorar la gestión.
-  Promover la Cultura del Control y Rendición de Cuentas.
-  Realizar acciones para concientizar a los funcionarios sobre el rol y responsabilidad que les cabe en el Sistema de Control Interno.
-  Continuar trabajando la relación e interacción positiva entre auditor y auditado.
-  Responder oportunamente los pedidos de tareas de control y de asesoramiento en materia de su competencia.

  
DR. WILFELDA MARTÍNEZ DE SUAREZ  
SINDICA GENERAL



- ➔ Realizar actividades para mejorar el conocimiento - por parte de las áreas de supervisión -, de las actividades sustantivas propias y del universo sujeto a control.
- ➔ Efectuar las tareas emergentes del Convenio de la Red Federal de Control.
- ➔ Realizar las acciones necesarias para continuar la concientización sobre el valor de implantar las recomendaciones que se formulan en las labores de control.
- ➔ Continuar la capacitación permanente del personal.
- ➔ Promover actividades tendientes a fomentar la Responsabilidad Social.
- ➔ Realizar las acciones necesarias para mantener la certificación del Sistema de Gestión de la Calidad.
- ➔ Mejorar la comunicación interna, utilizando la tecnología disponible.
- ➔ Continuar con la política de recambio y mejora del equipamiento informático, en especial de servidores.



### ANEXO I. Capacitación

PLANILLA DE SEGUIMIENTO PLAN 2016 - SIGEP						
Nº	OPCIONES	OPAS/OPAS ORGANIZADOR	PARTICIPANTES POR ACTIVIDAD	FECHA/FECHAS	HORAS POR ACTIVIDAD	TOTAL DE CAPACITACIÓN
1	Curso de formación inicial en Mediación	MEDIMADO	1	Marzo	100	100
2	Foro Colaborativo metropolitano de control interno	SIGEP/OMA	2	Marzo	6	12
3	Taller SIGA (Sistema de Gestión de Actuaciones)	SIGEP	20	Abril	5	100
4	Taller SIGA (Sistema de Gestión de Actuaciones)	SIGEP	15	Abril	3	75
5	Taller ISA (Sistema de Gestión de Actuaciones)	SIGEP	15	Abril	5	115
6	Taller SIGA (Sistema de Gestión de Actuaciones)	SIGEP	20	Abril	5	100
7	Taller SIGA (Sistema de Gestión de Actuaciones)	SIGEP	15	Abril	3	75
8	Taller SIGA (Sistema de Gestión de Actuaciones)	SIGEP	25	Abril	5	125
9	Liderazgo y Gestión de equipos de alto rendimiento	MINEDUC	11	Mayo	60	720
10	Introducción y adaptación al sistema de gestión de la calidad según la norma ISO 9000	OPCS	6	Mayo	6	66
11	Acciones formativas que facilitan el control	SIGEP/OPCS	25	Mayo	3	75
12	Intercambio técnico de plantillas de 2014/2017 del Federal de Control Público	SIGEP	2	Junio	12	24
13	Seminario "La Cooperación Intersectorial en el desarrollo del Sector Público. Políticas de capacitación para una Administración virtuosa y de calidad, flexibles y sostenibles"	SIGEP - SIG	140	Junio	6	840
14	Taller introductorio al SOC para ingresantes a la SIGEP	SIGEP	8	Julio	18	64
15	Cóncito metropolitano de control interno	SIGEP/OMA	1	Julio	11	11
16	Terceratura en Gestión de la Calidad	OPCS	3	Ago-Dic	281	843
17	Taller Sistema de Gestión de la Calidad SIGEP (Procedimiento Planificación Institucional de Control y Asesoramiento)	SIGEP	28	Julio	5	140
18	Presencia en línea	MINEDUC	12	Julio	60	720
19	Encuentro nacional de agencias de Gobierno locales, Gobiernos Nacionales y Gestión Pública en Agencias	OPCS	2	Septiembre	12	24
20	Charla sobre Educación Ambiental	OPCS	66	Septiembre	3	198
21	Habilidades y competencias a través del coaching personal	MINEDUC	8	Septiembre	60	480
22	Taller Sistema de Gestión de la Calidad SIGEP (Procedimiento Planificación Institucional de Control y Asesoramiento)	SIGEP	18	Octubre	4	72
23	Taller Sistema de Gestión de la Calidad SIGEP (Procedimiento Planificación Institucional de Control y Asesoramiento)	SIGEP	20	Octubre	4	80
24	Taller Sistema de Gestión de la Calidad SIGEP (Procedimiento Planificación Institucional de Control y Asesoramiento)	SIGEP	17	Octubre	4	68
25	Curso mundial de políticas públicas	OPCS/OPCS	8	Octubre	5	40
26	XIV Seminario de la Federación Internacional de Analistas de Sistemas Informáticos del IBERO de España	OPCS	2	Octubre	40	80
27	Congreso Argentino de Control Interno	OPCS	2	Octubre	11	22
28	Las acciones de la norma ISO 9001:2015 en los sistemas de Gestión de la Calidad	OPCS	5	Noviembre	6	30
29	Minicursos para repasar emociones	MINEDUC	13	Noviembre	50	650
30	Taller Sistema de Gestión de la Calidad SIGEP (Procedimiento Planificación Institucional de Control y Asesoramiento)	SIGEP	22	Noviembre	4	88
31	Taller Sistema de Gestión de la Calidad SIGEP (Procedimiento Planificación Institucional de Control y Asesoramiento)	SIGEP	30	Noviembre	4	120
32	Operatividad y diseño de los cambios en las Normas ISO 9001 y 14000	OPCS Regional de Salta	1	Noviembre	5	5
33	Taller Sistema de Gestión de Actuaciones y Procedimientos de Alta Calidad	SIGEP	20	Noviembre	6	120
34	La comunicación efectiva en las instituciones	SIGEP	28	Diciembre	5	140
TOTAL			717			6841

*[Firma manuscrita]*  
 GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA  
 SINDICATURA GENERAL



SEGUIMIENTO PLAN ANUAL DE CAPACITACIÓN - SGC - 2016								
TIPO DE CAPACITACIÓN	Nº PAC	DESTINATARIO	FECHA		CAPACITADOR	ORGANIZADO POR	DURACIÓN	OBSERVACIONES
			PLANIFICADA	REAL				
<b>INT</b>								
<b>VALERIO - VORAKI DO XBI</b>								
1. Taller SGA (Sistema de Gestión de Actuaciones)	1	Gerencia SGGP	Marzo	Abril	Dr. Adriana Villegas - Buenos Aires	SGGP	10	
2. Taller SGA (Sistema de Gestión de Actuaciones)	2	Gerencia SGGP	Marzo	Abril	Dr. Adriana Villegas - Buenos Aires	SGGP	10	
3. Taller SGA (Sistema de Gestión de Actuaciones)	3	Gerencia SGGP	Marzo	Abril	Dr. Adriana Villegas - Buenos Aires	SGGP	10	
4. Taller SGA (Sistema de Gestión de Actuaciones)	4	Gerencia SGGP	Abril	Abril	Dr. Adriana Villegas - Buenos Aires	SGGP	10	
5. Taller SGA (Sistema de Gestión de Actuaciones)	5	Gerencia SGGP	Abril	Abril	Dr. Adriana Villegas - Buenos Aires	SGGP	10	
6. Taller SGA (Sistema de Gestión de Actuaciones)	6	Gerencia SGGP	Abril	Abril	Dr. Adriana Villegas - Buenos Aires	SGGP	10	
7. Taller Sistema de Gestión de Calidad SGGP (Procedimientos Comunes)	7	Gerencia SGGP	Junio	Julio	Dr. Germán Chávez	SGGP	10	
8. Taller Procedimientos de Funcionamiento Institucional de Control y Aseguramiento	8	Gerencia SGGP	Noviembre	Diciembre	Dr. Eduardo Díaz y Del Sandoz - Buenos Aires	SGGP	10	
9. Taller Procedimiento de Planificación Institucional de Control y Aseguramiento	9	Gerencia SGGP	Noviembre	Diciembre	Dr. Eduardo Díaz y Del Sandoz - Buenos Aires	SGGP	10	
10. Taller Procedimiento de Planificación Institucional de Control y Aseguramiento	10	Gerencia SGGP	Noviembre	Diciembre	Dr. Eduardo Díaz y Del Sandoz - Buenos Aires	SGGP	10	
11. Taller Procedimiento de Planificación Institucional de Control y Aseguramiento	11	Gerencia SGGP	Noviembre	Noviembre	Dr. Eduardo Díaz y Del Sandoz - Buenos Aires	SGGP	10	
12. Taller Procedimiento de Planificación Institucional de Control y Aseguramiento	12	Gerencia SGGP	Noviembre	Noviembre	Dr. Eduardo Díaz y Del Sandoz - Buenos Aires	SGGP	10	
13. Taller SGA (Sistema de Gestión de Actuaciones) y Procedimiento Mesa de Emergencia	13	Todo el Personal	Julio	Noviembre	Dr. Adriana Villegas - Buenos Aires	SGGP	10	
14. Taller SGA y Procedimiento Sistema Informático	14	Todo el Personal	Septiembre	Diciembre	Noviembre	SGGP	10	
15. Curso sobre Comunicación Efectiva en las Instituciones	15	Todo el Personal	Diciembre	Diciembre	Lic. Margarita Rossi	SGGP	10	
<b>COOPERATIVAS AGRARIAS Y PAF 2016</b>								
16. Seminario y capacitación al sistema de gestión de la salud agrícola a nivel SGC SGGP		Provinciales		Mayo	Dr. Adriana Villegas	SGGP	10	
17. Manejo y Gestión de equipos de alto rendimiento		Provinciales		Mayo	Varia	SGGP	10	
18. Taller introductorio al SGC para representantes a la SGGP		Personas involucradas		Mayo	Dr. Adriana Villegas	SGGP	10	
19. Talleres en Gestión de la Calidad		Agencia de la Agua Dulce		20 Septiembre	Varia	SGGP	10	
20. Charla sobre Educación Ambiental		Todo el personal		Agosto	Varia	SGGP	10	
21. Capacitación de personal de los laboratorios en los Normos (SI 9000 y 14000)		Provinciales		Agosto	Dr. Margarita Rossi	SGGP	10	



ANEXO II

A. Actuaciones de control con Informes notificados al cierre del Ejercicio 2016.

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
C	1	288 - 174.517/15	GSS	Ministerio de Asuntos Indígenas y Desarrollo Comunitario	Instituto Provincial de Pueblos Indígenas de Salta	Controlar el ingreso y aplicación de los fondos administrados por el Instituto.	2014 - 2015	Auditoría Financiera y de Gestión	0
P	2	288 - 205.679/15	GStyOP	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Asuntos Agrarios - Dirección General de Financiamiento Productivo	Controlar la metodología, aplicación y recupero de la Línea de Crédito aprobada por Dcto. 1958/13 y modificatorios, destinada a productores afectados y reconocidos en Emergencias Agropecuarias.	2013 - 2015	Auditoría Financiera	0
P	3	288 - 248.390/15	GStyOP	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Asuntos Agrarios - Unidad Ejecutora Provincial - Programa de Desarrollo Rural Inuyente (PRODERI)	Identificar los recursos asignados a la Provincia de Salta y comprobar la efectiva ejecución de los mismos en el marco de la normativa legal que regula el mencionado programa PRODERI (Dcto. N° 1703/14).	2014 - 2015	Auditoría Financiera	0
P	4	288 - 237.288/15	GSAGSyl	Ministerio de Gobierno	Sub Secretaría de Planeamiento Urbano	Análisis y control de la ejecución de los fondos asignados presupuestariamente en los Gastos por Objeto, Bienes de Uso, Bienes de Consumo y Servicios No Personales (excepto Servicios Básicos, Comerciales y Financieros), niveles de autorizaciones requeridas, rendiciones y registraciones en el sistema J.D.Edwards.	2014	Auditoría Financiera	0
P	5	288 - 258.289/15	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Dirección General de Estadísticas	Controlar ejecución de los gastos realizados en cumplimiento de sus objetivos.	2014	Auditoría Financiera	0
P	6	288 - 246.016/15	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Secretaría de Asuntos Municipales	Controlar el efectivo ingreso de los fondos a la Provincia en concepto de Fondo Federal Solidario y verificar de acuerdo a lo establecido en el Decreto N° 1.368/09, la distribución a los Municipios y su aplicación en cumplimiento de la normativa vigente en la materia.	2014	Auditoría Financiera	0



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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
P	7	288 - 166.812/15	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Mercado Artesanal	Controlar los ingresos y condiciones contractuales de permisionarios y concesionarios	2014	Auditoría Financiera y de Gestión	0
P	8	288 - 208.470/15	GSAGSjJ	Ministerio de Seguridad	Servicio Penitenciario de la Provincia - Tesorería	Análisis y control de las Retenciones del Impuesto a las Actividades Económicas e Impuesto a las Ganancias en pago a proveedores	2014	Auditoría Financiera	0
P	9	288 - 208.471/15	GSAGSjJ	Ministerio de Seguridad	Subsecretaría de Defensa Civil	Análisis y control de los gastos por objeto imputados a "Transferencias Corrientes y de Capital", análisis y ejecución de Convenios, verificación de autorizaciones, presentación de rendiciones y liquidaciones en el Sistema J.D. Edwards	2014	Auditoría Financiera	0
P	10	288 - 160.577/15	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Museo Arqueológico de Alta Montaña y Museo de Santa Rosa de Tastil	Efectuar el análisis de la gestión del Museo Arqueológico de Alta Montaña y Museo de Sitio Santa Rosa de Tastil, estado de conservación, protección y restauración de los bienes de valor histórico que integra su patrimonio, verificando la difusión de las colecciones artísticas confiadas a su resguardo. Relevamiento de ingresos y su aplicación	2014	Auditoría Financiera y de Gestión	0
F	11	288 - 208.550/15	GSAGSjJ	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Minería	Controlar los fondos propios y presupuestos asignados a la Secretaría mencionada.	2014	Auditoría Financiera	12
P	12	288 - 263.574/15	G88	Ministerio de Salud Pública	Subprograma Desarrollo de Seguros Públicos de Salud - Programa SUMAR	Evaluar el cumplimiento del convenio suscripto, verificando el estado financiero contable del uso de fondos; el cumplimiento por parte de los electores y los procedimientos previstos por las normas de contratación al momento de la utilización de los recursos, teniendo en cuenta los puntos de control establecidos por la U.A.I. del Ministerio de Salud de la Nación.	11/2014 a 11/2015	Auditoría Financiera y de Gestión	0



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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
F	13	286 - 198.024/15	GSS	Ministerio de Educación de la Nación, Provincia de Salta	Establecimientos Educativos de la Provincia de Salta	Control de la recepción, aplicación y rendición de los fondos transferidos por el Ministerio de Educación de la Nación, a los Establecimientos Educativos de la provincia de Salta.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	16
F	14	288 - 186.540/15	GSAGSYJ	Ministerio de Seguridad	Policia de la Provincia de Salta - Departamento de Bomberos	Efectuar el análisis de los ingresos propios (emisión de la Constancia de Mínima Seguridad Contra Incendios) y su aplicación, verificación de autorizaciones, presentación de rendiciones y análisis de registraciones en el J.D.Edwards.	2014	Auditoría Financiera	12
F	15	288 - 188.682/15	GSlyOP	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Secretaría de Asuntos Municipales	Verificar el estado de ejecución de las obras en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable. Obra "Construcción Cubierta en Complejo Deportivo 1º Etapa - La Candelaria - Dpto La Candelaria" y "Terminal de Omnibus - Las Lajitas - Dpto. Anta"	Desde el inicio de contratación, hasta la fecha de corte	Auditoría de Obras de Públicas	16
E	16	288 - 19.221/16	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Teatro Provincial de Salta	Realizar corte de documentación y valores, en aplicación de la Resolución S.G.P. N° 92/12, en el teatro provincial de Salta por cese de funciones de Autoridad Superior del mismo, en carácter de colaboración con la Unidad de Sindicatura Interna del Ministerio de Cultura y Turismo.	2015	Auditoría Financiera	0





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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
P	17	288 - 245.012/15	GSlyOP	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Servicio de Administración Financiera	Controlar la registración contable de los movimientos de créditos y débitos de las cuentas corrientes bancarias, de titularidad del Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable (con excepción de las correspondientes a la Secretaría de Ambiente), verificando las conciliaciones al cierre del Ejercicio.	2014	Auditoría Financiera	0
F	18	288 - 166.901/15	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Servicio Administrativo Financiero	Verificar el cumplimiento del Régimen de Retención y Percepción Impositiva sobre pagos efectuados.	2014	Auditoría Financiera y de Gestión	11
F	19	288 - 72.541/15	GSS	Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Gestión Administrativa - Dirección de Abastecimiento y Mantenimiento	Controlar los registros de entradas y salidas de almacenes, evaluación del control interno.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	5
P	20	288 - 23.752/16	GAJ	Ministerio de Seguridad	Policía de la Provincia de Salta - División Administración	Controlar el proceso interno implementado para el recupero y/o reposición del valor del daño en los móviles siniestrado.	2015	Auditoría de Gestión y de Legalidad	0
F	21	288 - 118.209/15	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Plan Provincial de Nutrición del Escolar	Controlar la ejecución de los fondos Nacionales y Provinciales asignados a los Comedores Escolares de la Provincia de Salta.	2014	Auditoría Financiera	18
P	22	288 - 263.401/15	GSS	Ministerio de Trabajo	Secretaría de Economía Social y Empleo - Subsecretaría de Empleo	Evaluar el control interno.	2015	Auditoría Financiera	0

DA LA NAVEGACIÓN



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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
P	23	288 - 10.533/16	GSAGSYJ	Ministerio de Seguridad	Policia de la Provincia de Salta - Sección Registro Provincial de Armas (REPRAR) - Departamento Judicial (D-5)	Control del cumplimiento de los requisitos de otorgamiento de Credenciales de Legítimo Usuario de Armas de Fuego Uso Civil y del ingreso de los aranceles y su correspondiente registro en el Sistema JD Edwards.	2016	Auditoría Financiera y de Gestión	0
E	24	125 - 27.589/16	GSEF	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Secretaría de Tierra y Bienes - Sub Secretaría de Tierra y Hábitat	Realizar un relevamiento de los procesos de entrega del lote matricula Nº 132.063 - Dpto. Capital, llevada a cabo el 05/02/16 por la Sub Secretaría de Tierra y Bienes.	Febrero de 2016	Auditoría de Gestión	8
P	25	288 - 14.663/16	GSAGSYJ	Secretaría General de la Gobernación	Universidad Provincial de Administración Pública	Análisis del origen y aplicación de los fondos propios, presupuestarios y/o extrapresupuestarios.	2015	Auditoría Financiera	0
F	26	288 - 115.789/16	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Sub Secretaría de Promoción Cultural	Verificar la aplicación de la normativa vigente en la selección de los proyectos beneficiados con el Fondo Ciudadano de Desarrollo Cultural.	2014	Auditoría Financiera y de Gestión	9
F	27	288 - 248.390/16	GM/OP	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Asuntos Agrarios - Unidad Ejecutora Provincial - Programa de Desarrollo Rural Incluyente (PRODERI)	Identificar los recursos asignados a la Provincia de Salta y comprobar la efectiva ejecución de los mismos, en el marco de la normativa legal que regula el mencionado programa PRODERI (Dcto. Nº 1703/14).	2014 - 2015	Auditoría Financiera	4
E	28	89 - 42.334/16	GSS	Ministerio de Salud Pública	Hospital Público de Gestión Descentralizada San Bernardo	Corte de documentación y valores, en aplicación de la Resolución S.G.P. Nº 92/12, en el Hospital Público de Gestión Descentralizada San Bernardo.	Corte 14 de marzo de 2016	Auditoría Financiera	0



GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALT A  
Sindicatura General de la Provincia

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
F	27	288 - 248.390/15	GSIyOP	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Asuntos Agrarios - Unidad Ejecutora Provincial - Programa de Desarrollo Rural Incluyente (PRODERI)	Identificar los recursos asignados a la Provincia de Salta y comprobar la efectiva ejecución de los mismos, en el marco de la normativa legal que regula el mencionado programa PRODERI (Ddo. N° 1703/14).	2014 - 2015	Auditoría Financiera	4
E	26	88 - 42.334/16	GSS	Ministerio de Salud Pública	Hospital Público de Gestión Descentralizada San Bernardo	Corte de documentación y valores, en aplicación de la Resolución S.G.P. N° 92/12, en el Hospital Público de Gestión Descentralizada San Bernardo.	Corte 14 de marzo de 2016	Auditoría Financiera	0
F	29	288 - 237.289/15	GSAAGSN	Ministerio de Gobierno	Sub Secretaría de Planeamiento Urbano Servicio Administrativo Financiero	Análisis y control de la ejecución de los fondos asignados presupuestariamente en los Gastos por Objeto, Bienes de Uso, Bienes de Consumo y Servicios No Personales (excepto Servicios Básicos, Comerciales y Financieros), niveles de autorizaciones requeridas, rendiciones y registraciones en el sistema JDEdwards.	2014	Auditoría Financiera	11
F	30	288 - 208.470/15	GSAAGSN	Ministerio de Seguridad	Servicio Penitenciario de la Provincia - Tesorería	Análisis y control de las Retenciones del Impuesto a las Actividades Económicas e Impuesto a las Ganancias en pago a proveedores.	2014	Auditoría Financiera	7
F	31	288 - 205.679/15	GSIyOP	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Asuntos Agrarios - Dirección General de Fianciamiento Productivo	Controlar la metodología, aplicación y recupero de la Línea de Crédito aprobada por Dcto. 1956/13 y modificaciones, destinada a productores afectados y reconocidos en Emergencias Agropecuarias.	2013 a 2015	Auditoría Financiera	6



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

Informas	Tipo	Nº	Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
F	F	32	288 - 206.289/15	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Dirección General de Estadísticas	Controlar ejecución de los gastos realizados en cumplimiento de sus objetivos.	2014	Auditoría Financiera	7
P	P	33	288 - 33.214/16	GSEF	Ministerio de Hacienda y Finanzas	Ente Regulador de los Servicios Públicos	Análisis y control de los Otros Ingresos de Operaciones del Organismo, su aplicación y registración.	2015	Auditoría Financiera	0
F	F	34	288 - 166.677/15	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Museo Arqueológico de Alta Montaña y Museo de Sitio Santa Rosa de Tastil	Efectuar el análisis de la gestión del Museo Arqueológico de Alta Montaña y Museo de Sitio Santa Rosa de Tastil, estado de conservación, protección y restauración de los bienes de valor histórico que integra su patrimonio, verificando la difusión de las colecciones artísticas confiadas a su resguardo. Relevamiento de Ingresos y su aplicación.	2014	Auditoría Financiera y de Gestión	13
F	F	35	200 - 97.040/14	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Secretaría de Ingresos Públicos - Contaduría General de la Provincia	Controlar el registro presupuestario del pago de impuestos con certificados de crédito fiscal, correspondientes a los regímenes de promoción contemplados en el Art.41º de la Ley N° 7760 de Presupuesto 2013.	2013	Auditoría Financiera	7



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

Informes									
Tipo	Nº	Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
F	36	288 - 283.574/15	GSS	Ministerio de Salud Pública	Subprograma Desarrollo de Seguros Públicos de Salud - Programa SUMAR	Evaluar el cumplimiento del convenio suscrito, verificando el estado financiero contable del uso de fondos, el cumplimiento por parte de los efectores y los procedimientos previstos por las normas de contratación al momento de la utilización de los recursos, teniendo en cuenta los puntos de control establecidos por la U.A.I. del Ministerio de Salud de la Nación.	11/2014 a 11/2015	Auditoría Financiera y de Gestión	5
F	37	288 - 183.910/15	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Administrativa y de Recursos Humanos - Dirección General de Administración	Controlar la registración contable de los movimientos de créditos y debitos de las cuentas corrientes bancarias, verificando la razonabilidad de la conciliación al cierre del ejercicio.	2013	Auditoría Financiera	4
E	38	288 - 271.584/15	GSIYQP	Ministerio de Salud Pública	Centro de Salud N° 36 Mercado Municipal Salta	Proponer las soluciones técnicas para su debida adecuación preventiva.		Examen Especial	10
F	39	288 - 195.828/15	GSIYQP	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Unidad Coordinadora de Parques Urbanos de la Provincia de Salta	Verificar el grado de cumplimiento de objetivos.	2014-2015	Auditoría de Gestión	7
P	40	288 - 53.000/18	GSEF	Ministerio de Trabajo	Secretaría de Trabajo	Control de la Asignación Extraordinaria por "Reconocimiento de Servicios Prestados", según Decreto del P. E. N° 4955/08, "Emolumento de carácter extraordinario por única vez", relevamiento de los expedientes iniciados en la Secretaría, su seguimiento hasta la conclusión en el Organismo al que pertenece el Agente que lo solicita.	2015	Auditoría Financiera	0



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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	No								
P	41	288 - 34.372/16	GSAGSYJ	Ministerio de Seguridad	Policia de la Provincia de Salta -Jardin Materno Infantil "Virgen del Milagro"	Analisis de ingresos propios y su aplicación, verificar de autorizaciones, presentación de rendiciones y analisis de registraciones en el J.D.Edwards; incorporación presupuestaria de los recursos; cumplimiento de la normativa vigente respecto a los requisitos de admisión; evaluación del funcionamiento general del mencionado Jardín.	2015	Auditoria Financiera y de Gestión	0
P	42	288 - 54.834/16	GSAGSYJ	Ministerio de Seguridad	Servicio Administrativo Financiero-Sistema de Gestión de Emergencias 911	Analisis y control de los gastos por objeto imputados a las Partidas "Bienes de Consumo", "Servicios No Personales" y seguimiento de la auditoria de patrimonio efectuada en el año 2014; verificación de autorizaciones, presentación de rendiciones y registraciones en J.D.Edwards	2015 a 02/2016	Auditoria Financiera	0
P	43	288 - 49.343/16	GSlyOP	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Dirección de Validad de Salta - Obras por Administración-	Realizar seguimiento de las observaciones y recomendaciones de carácter general, formuladas en relación al control interno (Informe de Auditoria N° 141/14 - Expte. N° 288-179.673/13)	2015	Seguimiento de observaciones y recomendaciones	0
P	44	288 - 39.341/16	GSlyOP	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Recursos Hídricos - UEP de Recuperación y Saneamiento del Rio Arenales	Controlar y evaluar las funciones asignadas a la Unidad Ejecutora para la Recuperación y Saneamiento del Rio Arenales s/Decreto N° 3.249/11.	2011 a marzo de 2016	Auditoria Financiera y de Gestión	0
P	45	288 - 35.816/16	GSEF	Ministerio de Hacienda y Finanzas	Dirección General de Rentas	Verificar los recursos percibidos por aplicación de multas y los procedimientos para su determinación.	2015	Auditoria Financiera	0



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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec:
Tipo	Nº								
P	46	298 - 32.122/16	GSIyOP	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Secretaría de Obras Públicas	Controlar estado de ejecución de la obra "Cartera de Impulsión y red de distribución de agua potable para el Parque Industrial de Salta", en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable.	2014 a 2016	Auditoría de Obras Públicas	0
P	47	208 - 64.792/16	GSIyOP	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Secretaría de Obras Públicas	Realizar un control del estado de ejecución de la Obra: "Nuevo Hospital Cnel. Juan Solá - 1ª Etapa - Dpto. Rivadavia", en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable.	Junio de 2012 a Febrero de 2016	Auditoría de Obras Públicas	0
P	48	268 - 69.507/16	GSEF	Ministerio de Hacienda y Finanzas	Ente Regulador del Juego de Azar	Avaluar los procedimientos de fiscalización implementados, verificando los ingresos por imposición de sanciones pecuniaras.	2016	Auditoría Financiera y de Gestión	0
P	49	288 - 229.290/15	GSS	Ministerio de Derechos Humanos	Secretaría de Derechos Humanos	Controlar la ejecución de los créditos presupuestarios asignados a la Secretaría, y evaluar el control interno.	2014	Auditoría Financiera	0
P	50	288 - 63.057/16	GSIyOP	Secretaría General de la Gobernación	Escritanía de Gobierno	Control de los procesos administrativos vinculados con la función de autorización de los instrumentos públicos notariales que documenten los actos de constitución, transmisión, declaración, modificación y extinción de derechos reales, evaluación de su control interno.	2015 a abril de 2016	Auditoría de Gestión y de Legalidad	0
F	51	288 - 166.812/15	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Mercado Artesanal	Controlar los ingresos y condiciones contractuales de permisionarios y concesionarios.	2014	Auditoría Financiera y de Gestión	0



**GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA,**  
Sindicatura General de la Provincia

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
P	62	288 - 67.864/16	GSAGSyJ	Secretaría General de la Gobernación	Secretaría de Procedimientos de Contrataciones	Control y análisis del cumplimiento de la ejecución del Contrato para la prestación del Servicio Integral de Administración de Insumos y Servicios (S.I.A.I.S.) celebrado con la firma OCASA	2015 a marzo de 2016	Auditoría de Gestión	0
F	53	288 - 16.1150/15	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Educativa - Dirección General de Educación Primaria y Educación Inicial - Supervisión General	Controlar y evaluar el Servicio de Inspección o Supervisión Escolar, de la Dirección General de Educación Primaria y Educación Inicial.	2014 - 2015	Auditoría de Gestión y de Legalidad	5
F	54	288 - 11.171/16	GSlyOP	Ministerio de Salud Pública	Centro de Salud N° 43 "Evita"	Evaluar y relevar las condiciones mínimas de seguridad del local donde funciona el Centro de Salud N° 43 "Evita", a fin de proponer las soluciones técnicas que corresponden para su debida adecuación preventiva.	2016	Relevamiento de Higiene y Seguridad	9
F	55	288 - 245.912/15	GSlyOP	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Servicio de Administración Financiera	Controlar la registración contable de los movimientos de créditos y débitos de las cuentas corrientes bancarias, de titularidad del Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable (con excepción de las correspondientes a la Secretaría de Ambiente), verificando las conciliaciones al cierre del Ejercicio.	2014	Auditoría Financiera	1
F	56	288 - 160.061/15	GSS	Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Servicios de Salud - Dirección Centro Regional de Hamoterapia	Control de la ejecución de los fondos presupuestarios asignados a la Dirección.	2016	Auditoría Financiera	3





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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
F	57	288 - 117.013/15	GSS	Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Servicios de Salud S.A.M.E.C.	Controlar la ejecución de gastos, arancelamiento y análisis de la operatoria del S.A.M.E.C.	2015	Auditoría Financiera	0
P	58	288 - 56.103/16	GSIyOP	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Instituto Provincial de Vivienda - Área de Recursos Humanos	Realizar un control del cumplimiento de las normas y procedimientos relacionados con liquidación de haberes, registro de asistencia y régimen de licencias (Decreto N° 4118/97).	2015 - 2016	Auditoría Financiera y de Legalidad	0
P	59	288 - 81.977/16	GSEF	Ministerio de Jefatura de Gabinete de Ministros	Secretaría de Servicios Públicos - Comisión Provincial de Regulación de Transporte	Verificar las acciones encarradas para el cumplimiento de las tareas de control y fiscalización en materia de regulación del Transporte Público. Verificación de ingresos propios y presupuestarios y su aplicación.	2015	Auditoría Financiera	0
E	80	288 - 272.901/15	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Administrativa y de Recursos Humanos - Dirección General de Personal	Control del gasto en Personal Docente y no Docente.	2010 - 2012	Auditoría Financiera y de Legalidad	19
F	61	288 - 40.483/15	GSS	Ministerio de Derechos humanos	Secretaría de Gestión Administrativa - Programa Control de Existencias - Depósitos	Control de los registros de entradas y salidas de bienes a los almacenes, evaluación del control interno.	2014	Auditoría Financiera y de Gestión	6
P	62	288 - 11.194/16	GSAGSYJ	Ministerio de Gobierno	Secretaría de Defensa del Consumidor	Análisis de los procedimientos implementados para la recepción y tramitación de denuncias de particulares, la determinación e ingreso de multas, en el marco de la Ley Nacional N° 24.240 y Ley provincial N° 7.402.	2015	Auditoría Financiera	0



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

Informes	Tipo	Nº	Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
	P	83	288 - 68.516/16	GSAGSY	Ministerio de Salud Pública	Centro de Tomografía Computada S.E	Análisis del funcionamiento del Módulo Farmacia del Tomógrafo: adquisición, recepción y suministro de medicamentos, autorizaciones, registros de ingresos, salidas y stock; control de stock; vencimientos; estado y condiciones de almacenamiento.	2015	Auditoría Financiera	0
	F	84	288 - 249.016/15	GSEF	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Secretaría de Asuntos Municipales	Controlar el efectivo ingreso de los fondos a la Provincia en concepto de Fondo Federal Solidario y verificar de acuerdo a lo establecido en el Decreto N° 1.369/09, la distribución a los Municipios y su aplicación en cumplimiento de la normativa vigente en la materia.	2014	Auditoría Financiera	9
	F	85	288 - 53.000/16	GSEF	Ministerio de Trabajo	Secretaría de Trabajo	Control de la Asignación Extraordinaria por "Reconocimiento de Servicios Prestados", según Decreto del P. E. N° 4955/08, "Emolumento de carácter extraordinario por única vez", relevamiento de los expedientes iniciados en la Secretaría, su seguimiento hasta la conclusión en el Organismo al que pertenece el Agente que lo solicita.	2015	Auditoría Financiera	7
	F	88	288 - 33.214/16	GSEF	Ministerio de Hacienda y Finanzas	Ente Regulador de los Servicios Públicos	Análisis y control de los Otros Ingresos de Operaciones del Organismo, su aplicación y registración.	2015	Auditoría Financiera	17
	P	67	288 - 61.385/16	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Hogar Escuela N° 4860 Carmen Puch de Guemes	Control la gestión del establecimiento, evaluando las condiciones de los servicios prestados a los alumnos en materia de alimentación y hospedaje.	2015	Auditoría de Gestión	0



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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
P	68	288 - 99.096/16	GSAGSY	Ministerio de Seguridad	Policia de la Provincia de Salta - División Cobranzas Policia Adicional UR. (Direccion Gral. De Administracion y Logistica)	Análisis y control de los ingresos propios originados en la contratación del Servicio Adicional realizado por personal policial y su aplicación, verificación de autorizaciones, presentación de rendiciones y análisis de registraciones en J.D. Edwards, incorporación presupuestaria de los recursos.	2015	Auditoria Financiera	0
P	69	288 - 31.107/16	GSlyOP	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Energía	Controlar y evaluar las funciones de fiscalización de las inversiones y otras obligaciones asumidas en los contratos de explotación y explotación hidrocarburos (Decreto N° 5.712/09).	2014 - 2015	Auditoria Financiera y de Gestión	0
P	70	288 - 260.094/15	GSS	Ministerio de Derechos Humanos	Secretaria de Derechos Humanos - Direccion Universidad Abierta de la Tercera Edad	Controlar la ejecución de los créditos presupuestarios asignados a la Direccion y evaluar el control interno.	2015	Auditoria Financiera	0
P	71	288 - 105.598/16	GSAGSY	Ministerio de Derechos Humanos y Justicia	Secretaria de Métodos Alternativos de Resolución de Conflictos	Análisis del funcionamiento de los Centros de Mediación Comunitarios, procedimientos implementados para la tramitación y seguimiento de los conflictos, y control de los Contratos de Locación de Servicios de Medidores designados.	2015	Auditoria Financiera y de Gestión	0
E	72	288 - 120.696/16	GSlyOP	Ministerio de Salud Pública	Centro de Salud N° 53 "Villa Cristina"	Relevar y evaluar las condiciones mínimas de seguridad del local donde funciona el Centro de Salud N° 53 "Villa Cristina", a fin de proponer las soluciones técnicas que correspondan para su debida adecuación preventiva.	06/2016.	Relevamiento de Higiene y Seguridad	9



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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
F	73	288 - 64.834/16	GSAGSYJ	Ministerio de Seguridad	Servicio Administrativo Financiero - Sistema de Gestión de Emergencias 911	Análisis y control de los gastos por objeto imputados a los Partidos "Bienes de Consumo", "Servicios No Personales" y seguimiento de la auditoría de patrimonio efectuada en el año 2014; verificación de autorizaciones, presentación de mediciones y registros en J.D. Edwards.	2015 a 02/2016	Auditoría Financiera	7
F	74	288 - 14.653/16	GSAGSYJ	Secretaría General de la Gobernación	Universidad Provincial de Administración Pública	Análisis del origen y aplicación de los fondos propios, presupuestarios y/o extrapresupuestarios.	2015	Auditoría Financiera	17
P	75	288 - 67.835/16	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Instituto de Música y Danza	Controlar los recursos que el Instituto de Música y Danza utiliza en el desarrollo de sus actividades, verificando su distribución, aplicación y el correcto registro de los fondos.	2015	Auditoría Económica y de Gestión	0
F	76	288 - 34.572/16	GSAGSYJ	Ministerio de Seguridad	Policía de la Provincia de Salta - Jardín Materno Infantil "Virgen del Milagro"	Análisis de ingresos propios y su aplicación, verificación de autorizaciones, presentación de rendiciones y análisis de registraciones en el J.D. Edwards; incorporación presupuestaria de los recursos; cumplimiento de la normativa vigente respecto a los requisitos de admisión; evaluación del funcionamiento general del mencionado Jardín.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	13
E	77	288 - 100.780/16	GSEF	Ministerio de Hacienda y Finanzas, Ministerio de Trabajo y Ministerio de Cultura y Turismo	Comaduna General de la Provincia, S.A.F. Ministerio de Hacienda y Finanzas, S.A.F. Ministerio de Trabajo, y S.A.F. Ministerio de Cultura y Turismo	Verificar los anticipos financieros otorgados.	2015	Auditoría Financiera	0



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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
F	78	288 - 238.471/15	GSAGSyJ	Ministerio de Seguridad	Subsecretaría de Defensa Civil	Análisis y control de los gastos por objeto imputados a: "Transferencias Corrientes y de Capital", análisis y ejecución de Convenios, verificación de autorizaciones, presentación de rendiciones y registraciones en el Sistema J.D. Edwards.	2014	Auditoría Financiera	8
P	79	288 - 97.396/16	GSEF	Ministerio de Hacienda y Finanzas	Autoridad Metropolitana de transporte	Controlar los créditos otorgados a taxistas para la renovación de vehículos, evaluando el cumplimiento de los requisitos por parte de los beneficiarios.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	0
E	80	288 - 220.013/15	GSYOP	Empresas con participación estatal	Hospital Público Materno Infantil Sociedad del Estado	Determinar y evaluar el tratamiento contable dado, por cada uno de los entes, a las transferencias de fondos (presupuestarias y extrapresupuestarias) recibidas de la Tesorería General de la Provincia.	2012 a 2014	Auditoría Financiera y de Legalidad	3
P	81	288 - 61.345/16	GSS	Ministerio de Salud Pública	Hospital Público de Gestión Descentralizada San Bernardo	Control de las compras, almacenamiento y provisión de medicamentos e insumos médicos.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	0
P	82	288 - 91.532/16	GSEF	Ministerio de Trabajo	Sub Secretaría de la Juventud	Verificar que el otorgamiento de los microcréditos del Programa Jóvenes Emprendedores se ajuste a los requisitos establecidos; controlar que las registraciones presupuestarias reflejen la ejecución de los préstamos otorgados al sector privado y el estado de cumplimiento de la devolución de los créditos.	2015	Auditoría Financiera	0



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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
P	83	288 - 120.677/16	GSAAGSY	Ministerio de Seguridad	Policia de la Provincia de Salta	Operativo Abrigo, personas asistidas y personal destinado para cumplir el objetivo del programa, recursos destinados al mismo, en el Destacamento de Policia de Villa Palacios, Sur - Comisaria Castañeres, Zona Norte y Delegaciones del interior, cruce con llamadas del Sistema de Emergencia del 911.	2015	Auditoria Financiera y de Gestión	0
F	84	288 - 39.341/16	GSlyOP	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaria de Recursos Hídricos - UEP de Recuperación y Saneamiento del Rio Arenales	Control y evaluación de las funciones asignadas a la Unidad Ejecutora para la Recuperación y Saneamiento del Rio Arenales s/Decreto N° 3.249/11	2011 a marzo de 2016	Auditoria Financiera y de Gestión	8
F	85	288 - 118.002/18	GSlyOP	Rod Federal de Control Publico - Ministerio de Agroindustria de la Nación - Instituto Nacional de Tecnología Agropecuaria - Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Programa de Desarrollo de las Economías Regionales	Control de la ejecución del Convenio N° 55/2015, dando cumplimiento a los puntos de control definidos por la Unidad de Auditoría Interna.	Fecha de corte 01 de Junio de 2016	Auditoria Financiera y de Gestión	8
E	86	288 - 219.900/15	GSS	Empresas con participación estatal	Centro de Tomografía Computada	Determinar y evaluar el tratamiento contable dado, por cada uno de los entes, a las transferencias de fondos (presupuestarias y extrapresupuestarias) recibidos de la Tesorería General de la Provincia.	2012 a 2014	Auditoria Financiera y de Legalidad	6



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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
F	87	288 - 32.122/16	GSIYOP	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Secretaría de Obras Públicas	Controlar estado de ejecución de la obra "Cartería de Imputación y red de distribución de agua potable para el Parque Industrial de Salta", en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable.	2014 a 2016	Auditoría de Obras Públicas	4
F	88	288 - 54.792/16	GSIYOP	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Secretaría de Obras Públicas	Realizar un control del estado de ejecución de la Obra: "Nuevo Hospital Civil Juan Salá - 1ª Etapa - Dpto. Rivadavia", en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable.	Junio de 2012 a Febrero de 2016	Auditoría de Obras Públicas	10
E	89	288 - 98.096/16	GSS	Reid Federal de Control Público - Ministerio de Salud Pública	Programa Nacional de Salud Sexual y Procreación Responsable	Control de los insumos provistos por el Programa Nacional a la Provincia de Salta, constando su recepción, almacenamiento y distribución a los titulares de derecho en cumplimiento de los objetivos del mismo	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	4
E	90	33 - 183.336/16	GSEF	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Dirección de Validación de Salta	Ejecutar la Certificación de Ejecución presupuestaria y Deuda de Tesorería	2015	Auditoría Financiera	0
F	91	288 - 67.804/16	GSAGSU	Secretaría General de la Gobernación	Secretaría de Procedimientos de Contrataciones	Control y análisis del cumplimiento de la ejecución del Contrato para la prestación del Servicio Integral de Administración de Insumos y Servicios (SIAIS) celebrado con la firma OCASA	2015 a marzo de 2016	Auditoría de Gestión	27
F	92	208 - 66.610/16	GSAGSU	Ministerio de Salud Pública	Centro de Tomografía Computada S.E.	Análisis del funcionamiento del Módulo Farmacia del Tomógrafo; adquisición, recepción y suministros de medicamentos, autorizaciones, registros de ingresos, salidas y stock; control de stock; vencimientos; estado y condiciones de almacenamiento.	2015	Auditoría Financiera	11



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

Informes	Tipo	Nº	Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Res
F	F	93	288 - 263.401/15	GSS	Ministerio de Trabajo	Secretaría de Economía Social y Empleo - Subsecretaría de Empleo	Evaluar el control interno.	2015	Auditoría Financiera	3
E	E	94	288 - 142.302/16	G3yOP	Red Federal de Control Público - Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable - Ministerio de Desarrollo Sustentable de la Nación	Programa Municipal para la Gestión Integral de Residuos Sólidos Urbanos.	Controlar la recepción, aplicación y rendición del subsidio otorgado a la Provincia de Salta, en el marco del Convenio aprobado por Resolución N° 18712 de la Jefatura de Gabinete de Ministros de la Nación. (Expte. N° 16.388/2011).	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	6
F	F	95	288 - 10.533/16	GSAAGSYJ	Ministerio de Seguridad	Policía de la Provincia de Salta - Sección Registro Provincial de Armas (REPRAR) - Departamento Judicial (D-5)	Control del cumplimiento de los requisitos de otorgamiento de Credenciales de Legítimo Usuario de Armas de Fuego Uso Civil y del ingreso de los aranceles y su correspondiente registro en el Sistema JD Edwards.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	10
F	F	96	288 - 11.194/16	GSAAGSYJ	Ministerio de Gobierno	Secretaría de Defensa del Consumidor	Análisis de los procedimientos implementados para la recepción y tramitación de denuncias de particulares, la determinación e ingreso de multas, en el marco de la Ley Nacional N° 24.240 y Ley provincial N° 7.402.	2015	Auditoría Financiera	15
F	F	97	288 - 81.977/16	GSEF	Ministerio de Jefatura de Gabinete de Ministros	Secretaría de Servicios Públicos - Comisión Provincial de Regulación de Transporte	Verificar las acciones encarradas para el cumplimiento de las tareas de control y fiscalización en materia de regulación del Transporte Público. Verificación de ingresos propios y presupuestos y su aplicación.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	8





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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
F	88	288 - 03.067/16	GSIYOP	Secretaría General de la Gobernación	Escritorato de Gobierno	Control de los procesos administrativos vinculados con la función de autorización de los instrumentos públicos notariales que documenten los actos de constitución, transmisión, declaración, modificación y extinción de derechos reales; evaluación de su control interno.	2015 a abril de 2016	Auditoría de Gestión y de Legalidad	5
F	89	288 - 65.103/16	GSIYOP	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Instituto Provincial de Vivienda - Área de Recursos Humanos	Realizar un control del cumplimiento de las normas y procedimientos relacionados con liquidación de haberes, registro de asistencia y régimen de licencias (Decreto N° 4118/97).	2015 - 2016	Auditoría Financiera y de Legalidad	10
F	100	268 - 31.107/16	GSIYOP	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Energía	Controlar y evaluar las funciones de fiscalización de las inversiones y otras obligaciones asumidas en los contratos de exploración y explotación hidrocarbúricos (Decreto N° 5.712/08).	2014 - 2015	Auditoría Financiera y de Gestión	7
F	101	298 - 08.007/16	GSEF	Ministerio de Hacienda y Finanzas	Ente Regulador del Juego de Azar	Avaluar los procedimientos de fiscalización implementados, verificando los ingresos por imposición de sanciones pecunarias.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	19
P	102	288 - 132.009/16	GISAGSYJ	Ministerio de Gobierno	Subsecretaría del Estado Civil y Capacidad de las Personas y Servicio Administrativo Financiero del Ministerio de Gobierno	Análisis del origen y aplicación de los fondos ingresados en la Cuenta Bancaria N° 3-100094084526-6 "Ministerio de Gobierno - Registro Civil Fondos Nacionales", control de saldos.	2015	Auditoría Financiera	0
P	103	288 - 58.148/16	GSS	Ministerio de Salud Pública	Hospital Dr. Arturo Oñativia	Control de las compras, almacenamiento y provisión de medicamentos e insumos médicos.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	0



GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALT A,  
Sindicatura General de la Provincia

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
P	104	288 - 132.223/16	GSEF	Ministerio de Trabajo	Secretaría de Trabajo	Analizar el Convenio de Cooperación entre la Comisión Provincial para la Prevención y Erradicación del Trabajo Infantil del Ministerio de Trabajo de Salta y el Fondo de Naciones Unidas para la Infancia (UNICEF). Verificar ingresos y egresos de fondos asignados al Convenio. Controlar la legalidad de las operaciones realizadas con dichos fondos.	2015 y 1º Sem. 2016	Auditoría Financiera	0
P	105	288 - 99.805/16	GSIvOP	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Dirección de Vialidad de Salta	Realizar un control del estado de ejecución de la Obra "Ruta Nacional N° 13 - Tiamos 4 y 5 : La Unión - Santa Rosa - Rivadavia Banda Sur - L. 48,4 km, en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable.	Agosto de 2013 a abril de 2016	Auditoría de Obras Públicas	0
P	106	288 - 151.917/16	GSAOSyJ	Ministerio de Seguridad	Servicio Administrativo Financiero	Verificar los Anticipos Financieros otorgados durante el periodo auditado a los Ministerios de Gobierno y Ministerio de Seguridad. Colejar los mismos con la carga de datos efectuadas por Contaduría General de la Provincia en el Sistema J.D. Edwards.	2015 a 04/2016	Auditoría Financiera	0
P	107	288 - 151.917/16	CSAGSYJ	Ministerio de Gobierno	Servicio Administrativo Financiero	Verificar los Anticipos Financieros otorgados durante el periodo auditado a los Ministerios de Gobierno y Ministerio de Seguridad. Colejar los mismos con la carga de datos efectuadas por Contaduría General de la Provincia en el Sistema J.D. Edwards.	2015 a 04/2016	Auditoría Financiera	0

  
Dra. ANITA MARCOS CERILLO  
Auditor General de la Provincia



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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
E	108	288 - 151.917/16	GSAGSYJ	Ministerio de Hacienda y Finanzas	Contaduría General de la Provincia	Verificar los Anticpos Financieros otorgados durante el periodo auditado a los Ministerios de Gobierno y Ministerio de Seguridad. Cotejar los mismos con la carga de datos efectuada por Contaduría General de la Provincia en el Sistema J.D.Edwards.	2015 a 04/2016	Auditoría Financiera	0
P	109	288 - 248.539/15	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Unidad de Formación, Investigación y Desarrollo Tecnológico de Salta (U.F.I.De.T.)	Control de la percepción y aplicación de recursos de reintegración de la Unidad mencionada.	2015 (hasta la fecha de corte)	Auditoría Financiera	0
P	110	288 - 97 490/16	GSlyOP	Ministerio de Hacienda y Finanzas	Secretaría de Financiamiento	Realizar un control del estado de ejecución del Programa de Desarrollo Turístico Sustentable - BID 2825 UC - AIR Odra "Ruta Escénica Parque Nacional Los Cardones - RN 33", en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable.	Septiembre de 2014 a abril 2016	Auditoría de Obras Públicas	0
P	111	288 - 104.352/16	GSlyOP	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Unidad de Desarrollo Habitacional y Programa Crediticios	Control y evaluación de las funciones asignadas y de la ejecución presupuestaria del gasto imputado a la Unidad.	2015 - 2016	Auditoría Financiera y de Gestión	0
P	112	288 - 147.492/16	GSEF	Ministerio de Hacienda y Finanzas	Dirección General de Rentas	Efectuar un control y evaluación de los fondos de reintegración percibidos por la Dirección General de Rentas durante el periodo 2015 y 1º semestre 2016, en virtud de lo establecido en el artículo 25 de la Ley de Presupuesto N° 7.850 de la Provincia. Verificar la registración efectuada en el Sistema J.D.Edwards. Analizar las rendiciones y respaldo documental.	2015 y 1º Sem. 2016	Auditoría Financiera	0



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

Informes	Tipo	Nº	Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Período	Alcance	Rec
P	P	113	288 - 109.025/16	GSAGSYJ	Ministerio de Jefatura de Gabinete de Ministros	Compañía Salteña de Agua y Saneamiento (COSAYSA)	Análisis y control de las Ordenes de Inspección de CosAysa y Ordenes de Reparación de calzadas y veredas, cumplimiento de los reclamos de los usuarios.	2015 y 1º Sem. 2016	Auditoría de Gestión	0
P	P	114	288 - 150.112/16	GSAGSYJ	Ministerio de Seguridad	Policía de la Provincia de Salta - Depósito de Armas y Municiones	Analizar y controlar el funcionamiento del Depósito de Armas y Municiones de la Policía de la Provincia.	2015	Auditoría de Gestión	0
P	P	115	288 - 120.527/16	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Secretaría de Cultura	Analizar el financiamiento de ciclos culturales anuales y verificar el encuadre legal y la registración de las erogaciones efectuadas para su desarrollo.	2015	Auditoría Financiera	0
E	E	116	288 - 147.660/16	GSIVOP	Ministerio de Salud Pública	Centro de Salud N° 02 "Dr. Roberto Cruz" Campo Caseros	Evaluar y relevar las condiciones mínimas de seguridad del local donde funciona el Centro de Salud N° 02 "Dr. Roberto Cruz", a fin de proponer las soluciones técnicas que corresponden para su debida adecuación preventiva.	2016	Relevamiento de Higiene y Seguridad	12
E	E	117	288 - 181.117/16	GSS	Ministerio de Primera Infancia	Servicio de Administración Financiera	Control de la registración presupuestaria del pago de los Servicios Básico Centralizados realizado por Contaduría General de la Provincia, correspondiente a los ejercicios 2013, 2014 y 2015.	2013 - 2014 - 2015	Auditoría Financiera	2
E	E	118	288 - 181.117/16	GSIVOP	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Servicio de Administración Financiera	Control de la registración presupuestaria del pago de los Servicios Básico Centralizados realizado por Contaduría General de la Provincia, correspondiente a los ejercicios 2013, 2014 y 2015.	2013 - 2014 - 2015	Auditoría Financiera	0



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

Informes		Expediente	Garancia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
P	118	288 - 187.209/16	GSAGSvJ	Ministerio de Derechos Humanos y Justicia	Secretaría de Políticas Penales - Sub Secretaría Justicia Penal Juvenil	Análisis y control de los gastos asignados presupuestariamente, verificación de autorizaciones, presentación de rendiciones y registración en el Sistema Informático J. D. Edwards.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	0
E	120	366 - 178.006/16	GSEF	Ministerio de Hacienda y Finanzas	Secretaría de Asuntos Municipales	Controlar el efectivo ingreso de fondos a la Provincia en concepto de Fondo Federal Solidario y verificar de acuerdo a lo establecido en el Decreto Nº 1306/09 la distribución a los Municipios.	2015	Auditoría Financiera	0
P	121	288 - 150.639/16	GSvOP	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Asuntos Agrarios - Dirección General de Agricultura	Controlar la ejecución del Convenio celebrado entre la Provincia de Salta y la Asociación Fitosanitaria del Noroeste Argentino (AFINOA), aprobado mediante Decreto Nº 2441/09.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	0
F	122	288 - 149.608/16	GSS	Red Federal de Control Público - Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Unidad Ejecutora Jurisdiccional (UEJ), Instituto Nacional de Educación Tecnológica Salta (INET) - Unidad de Coordinación de Proyectos Especiales (UCEPE) - Dirección General de Administración	Control de la recepción, aplicación y rendición del Fondo Nacional para la Educación Técnico Profesional, Programa Innovación y Desarrollo de la Formación Tecnológica, particularmente respecto a Proyectos Jurisdiccionales, dando cumplimiento a los puntos de control definidos por la UAJ del Ministerio de Educación de la Nación.	2013 a 2015	Auditoría Financiera y de Gestión	9
F	123	288 - 72.572/15	GSS	Ministerio de Derechos Humanos	Secretaría de Desarrollo Comunitario - Subsecretaría de Desarrollo Rural	Controlar los Programas de la mencionada Coordinación, a fin de verificar la aplicación de los fondos asignados y evaluar el grado de cumplimiento de sus objetivos.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	4



GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA  
Sindicatura General de la Provincia

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
E	124	288 - 148.569/16	GSEF	Red Federal de Control Público - Ministerio de Trabajo	Sub Secretaría de Economía Social y Empleo	Control de las acciones de "Certificación de Estudios Formales" comprometidas por el Ministerio de Trabajo de la Provincia de Salta en virtud del Protocolo Adicional N° 17/2014 al Convenio MTEYSS49/2008.	2014 a 2016	Auditoría Financiera y de Gestión	12
P	125	285 - 137.009/16	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Administrativa y Recursos Humanos - Programa Centro de Actividades Infantiles (CAI) y Establecimientos de la Provincia	Control de la recepción, ejecución y rendición de los fondos nacionales asignados al Plan.	2015	Auditoría Financiera	0
F	126	288 - 100.968/16	GSAAGSVJ	Ministerio de Derechos Humanos y Justicia	Secretaría de Métodos Alternativos de Resolución de Conflictos	Análisis del funcionamiento de los Centros de Mediación Comunitarios, procedimientos implementados para la tramitación y seguimiento de los conflictos, y control de los Contratos de Locación de Servicios de Mediadores designados.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	14
E	127	288 - 181.177/16	GSAAGSVJ	Ministerio de Derechos Humanos y Justicia	Servicio Administrativo Financiero	Controlar la registración presupuestaria del pago de los Servicios Básicos Centralizados del S.A.F. realizada por Contaduría General de la Provincia	2013 - 2014 y 2015	Auditoría Financiera	5

  
C.A. HELLABARDO DE CERRA  
AUDITOR GENERAL  
SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA



GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA  
Sindicatura General de la Provincia

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
E	128	288 - 181.177/16	GSAGSyJ	Secretaría General de la Gobernación	Servicio Administrativo Financiero	Controlar la registración presupuestaria del pago de los Servicios Básicos Centralizados del S.A.F., realizada por Contaduría General de la Provincia.	2015	Auditoría Financiera	3
E	129	288 - 181.177/16	GSAGSyJ	Ministerio de Seguridad	Servicio Administrativo Financiero de la Policía de la Provincia	Controlar la registración presupuestaria del pago de los Servicios Básicos Centralizados del S.A.F., realizada por Contaduría General de la Provincia.	2015	Auditoría Financiera	4
E	190	288 - 181.177/16	GSAGSyJ	Ministerio de Seguridad	Servicio Administrativo Financiero del Ministerio de Seguridad	Controlar la registración presupuestaria del pago de los Servicios Básicos Centralizados del S.A.F., realizada por Contaduría General de la Provincia.	2015	Auditoría Financiera	5
F	131	288 - 158.890/16	GSlyOP	Red Federal de Control Público- Ministerio del Interior, Obras Públicas y Viviendas	Ex Programa "Acciones para la Provisión de Tierras para Hábitat Social" Municipalidades de Villa San Lorenzo y Calayate	Control de la ejecución de los Convenios Únicos suscriptos entre la Nación y las Municipalidades mencionadas, en el marco del Programa "Acciones para la Provisión de Tierras para Hábitat Social"	2013 a 2016	Auditoría de Obras Públicas	9
E	132	288 - 181.117/16	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Servicio de Administración Financiera	Control de la registración presupuestaria del pago de los Servicios Básicos Centralizados realizado por Contaduría General de la Provincia, correspondiente a los ejercicios 2013, 2014 y 2015	2013 - 2014 - 2015	Auditoría Financiera	3

Dr. MELBA VARELA GONZALEZ  
AUDITORA GENERAL DE LA PROVINCIA



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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
F	133	288 - 91.532/16	GSEF	Ministerio de Trabajo	Sub Secretaria de la Juventud	Verificar que el otorgamiento de los microcréditos del Programa Jóvenes Emprendedores se ajuste a los requisitos establecidos; controlar que las registraciones presupuestarias reflejen la ejecución de los préstamos otorgados al sector privado y el estado de cumplimiento de la devolución de los créditos.	2015	Auditoria Financiera y de Gestión	8
F	134	288 - 35.918/16	GSEF	Ministerio de Hacienda y Finanzas	Dirección General de Rentas	Verificar los recursos percibidos por aplicación de multas y los procedimientos para su determinación.	2015	Auditoria Financiera	15
F	135	288 - 120.677/16	GSACSJ	Ministerio de Seguridad	Policia de la Provincia de Salta	Operativo Abrego: personas asistidas y personal destinado para cumplir el objetivo del programa, recursos destinados al mismo, en el Destacamento de Policia de Villa Palacios, Suc. Comisaria Castañares, Zona Norte y Delegaciones del interior cruce con llamadas del Sistema de Emergencia del 911.	2015	Auditoria Financiera y de Gestión	7
F	136	288 - 61.385/16	GSS	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Hogar escuela N° 4660 Carmen Puch de Guemes	Control la gestión del establecimiento, evaluando las condiciones de los servicios prestados a los alumnos en materia de alimentación y hospedaje.	2015	Auditoria de Gestión	8

  
DR. HEBALDADO A. ...  
Sindicatura General de la Provincia





GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA  
Sindicatura General de la Provincia

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
E	137	288 - 181.117/18	GSS	Ministerio de Salud Pública	Dirección General de Administración y Finanzas	Control de la registración presupuestaria del pago de los Servicios Básico Centralizados realizado por Contaduría General de la Provincia, correspondiente a los ejercicios 2013, 2014 y 2015.	2013 - 2014 - 2015	Auditoría Financiera	3
P	138	288 - 156.338/18	GSAAGSYU	Ministerio de Salud Pública	Instituto Provincial de Salud de Salta	Control de los procesos de licitación y posterior ejecución de tres obras seleccionadas del Programa Más Escuelas.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	0
P	138	288 - 156.261/18	GSYOP	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	U.C.E.P.E. - Programa "Mas Escuelas"	Controlar los procesos de licitación y posterior ejecución de tres obras seleccionadas del programa "Mas Escuelas".		Auditoría de Obras Públicas	0
P	140	288 - 194.443/18	GSYOP	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Secretaría de Obras Públicas	Controlar el estado de ejecución de la Obra "Cruces Peatonales, Señalética y Camerías de Acceso al Parque Bicentenario", en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable.	2016	Auditoría de Obras Públicas	0
F	141	288 - 132.059/18	GSAAGSYU	Ministerio de Gobierno	Subsecretaría del Estado Civil y Capacidad de las Personas y Servicio Administrativo Financiero del Ministerio de Gobierno	Análisis del origen y aplicación de los fondos ingresados en la Cuenta Bancaria N° 3-100094084526-6 "Ministerio de Gobierno - Registro Civil Fondos Nacionales", control de saldos.	2015	Auditoría Financiera	9



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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
F	142	288 - 151.917/16	GSAGSY	Ministerio de Gobierno	Servicio de Administración Financiera del Ministerio de Gobierno	Verificar los Anticipos Financieros otorgados durante el periodo auditado a los Ministerios de Gobierno y Ministerio de Seguridad. Cotejar los mismos con la carga de datos efectuada por Contaduría General de la Provincia en el Sistema J.D.Edwards.	2015 a 04/2016	Auditoría Financiera	5
F	143	288 - 151.917/16	GSAGSY	Ministerio de Seguridad	Dirección de Administración y Finanzas de la Policía de la Provincia	Verificar los Anticipos Financieros otorgados durante el periodo auditado a los Ministerios de Gobierno y Ministerio de Seguridad. Cotejar los mismos con la carga de datos efectuada por Contaduría General de la Provincia en el Sistema J.D.Edwards.	2015 a 04/2016	Auditoría Financiera	5
P	144	288 - 187.010/16	GSlyOP	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Dirección de Validación de Salta	Controlar el cumplimiento de las normas y procedimientos relacionados con la liquidación de haberes, registro de asistencia y régimen de licencias (Decreto N° 4118/97).	2016	Auditoría Financiera y de Legalidad	0
P	145	288 - 200.156/16	GSlyOP	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Servicio Administrativo Financiero	Controlar la situación de los valores (cheques de pago diferidos) recibidos por el Ministerio, en concepto de garantía de los créditos otorgados, a través de distintas líneas crediticias. Evaluación de su control interno.	2015 - 2016 hasta la fecha de corte	Auditoría Financiera	0

GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA  
Sindicatura General de la Provincia



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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
P	148	288 - 180.104/16	GSEF	Ministerio de Hacienda y Finanzas	Dirección General de Recursos Energéticos y Mineros	Verificar el cumplimiento de las funciones asignadas por Decreto N° 254/12, analizando el pago de cánones hidrocarbúricos por áreas de exploración y/o explotación, presentadas por las empresas permisionarias o concesionarias, correspondientes al año 2015 y primer cuatrimestre 2016 y el pago de las regalías mineras en igual periodo.	2015 y 1º Cuatr. 2016	Auditoría Financiera y de Gestión	0
P	147	288 - 178.656/16	GSAGSYU	Ministerio de Gobierno	Secretaría de Deportes	Verificar el cumplimiento de los Programas dependientes de la Secretaría, Deportes de Inclusión Social, Comunitario, Recreativo y Educativo y "Promoción y Planeamiento Deportivo" como así también la aplicación de los fondos asignados y evaluar el grado de cumplimiento de sus objetivos. Seguimiento de observaciones planteadas en Informe S.I.G.e.P. tramitado en Expte. N° 00102288 -34.839/2013.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	0
P	148	288 - 200.418/16	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Hotel Termas de Rosario de la Frontera	Controlar los recursos percibidos por el desarrollo de sus actividades y el correcto registro de los fondos, evaluando la capacidad de autofinanciamiento.	2015 y 1º semestre 2016	Auditoría Financiera	0
P	149	288 - 147.517/16	GAJ	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Dirección General de Administración - Departamento Patrimonio	Controlar el procedimiento de altas y bajas de bienes de patrimonio de las escuelas de la provincia.	2015 y 1º Sem. 2016	Auditoría Financiera	0

VICERREINADO DE SALTA  
 GOBIERNO GENERAL  
 AUDITORIA GENERAL DE LA PROVINCIA



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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
P	150	208 - 77.346/16	GAJ	Ministerio de Seguridad	Policia de la Provincia de Salta - Dirección de Investigaciones Administrativas	Verificar el procedimiento en la tramitación de las Informaciones Sumarias y Sumarios Administrativos, a partir de la Ley 7742 y Decreto Reglamentario.	2015 - 2º Semestre	Auditoría Legal	0
P	151	288 - 189.832/16	GSAUTSJu	Ministerio de Gobierno	Secretaría de Área Metropolitana	Analisis de los Convenios de Colaboración suscriptos por la Secretaría.	01 de enero al 31 de agosto de 2016	Auditoría Financiera	0
P	152	288 - 118.232/16	GSS	Ministerio de Salud Pública	Hospital Público de Gestión Descentralizada "San Bernardo"	Control de origen y aplicación de Fondos de Recupero de Costos Sanitarios, creado por ley N° 6652.	2015 - 2016	Auditoría Financiera y de Gestión	0
P	153	288 - 118.339/16	GSS	Ministerio de Salud Pública	Hospital Público de Autogestión Dr. Arturo Oñativia	Controlar el origen y aplicación de Fondos de Recupero de Costos Sanitarios en el Hospital Público de Autogestión Dr. Arturo Oñativia	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	0
P	154	288 - 200.581/16	GAJ	Ministerio de Trabajo	Secretaría de Trabajo - División Sumarios y Multas	Verificar cantidad de apremios indicados por multas impuestas en la División mencionada, estado procesal de los mismos y grado de recupero	2015	Auditoría Legal	0
F	155	288 - 208.791/16	GSS	Rod Federal de Control Público - Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Medicina Social - Programa Prevención y Control de Enfermedades Inmunoprevenibles.	Verificar el estado de los fondos remitidos por el Ministerio de Salud de la Nación a la provincia de Salta, en el marco del Programa Prevención y Control de Enfermedades Inmunoprevenibles pendientes de rendición al 31/12/2015.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	2

Dr. ARTURO OÑATIVIA  
AUDITOR GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA



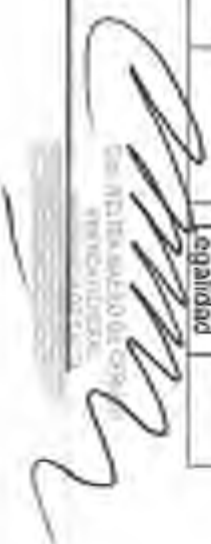
GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA.  
Sindicatura General de la Provincia

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Pag
Tipo	Nº								
E	166	288 - 159.860/16	GSlyOP	Red Federal de Control Público - Ministerio del Interior, Obras Públicas y Viviendas	Ex Programa "Acciones para la Provisión de Tierras para el Hábitat Social" de la Jefatura de Gabinete de Ministros de la Nación	Control de la ejecución de los Convenios Unicos suscriptos entre la Nación y las Municipalidades mencionadas, en el marco del Programa "Acciones para la Provisión de Tierras para Hábitat Social"	2013 a 2016	Auditoria de Obras Públicas	1
F	157	288 - 167.209/16	GSAGSYJ	Ministerio de Derechos Humanos y Justicia	Secretaría de Políticas Penales - Sub Secretaría Justicia Penal Juvenil	Análisis y control de los gastos asignados presupuestariamente, verificación de autorizaciones, presentación de rendiciones y registración en el Sistema Informático J. D. Edwards.	2015	Auditoria Financiera y de Gestión	7
F	158	288 - 150.638/16	GSlyOP	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Asuntos Agrarios - Dirección General de Agricultura	Controlar la ejecución del Convenio celebrado entre la Provincia de Salta y la Asociación Filosantaria del Noroeste Argentino (AFINOA), aprobado mediante Decreto Nº 2441/09.	2015	Auditoria Financiera y de Gestión	4
F	150	288 - 104.352/16	GSlyOP	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Unidad de Desarrollo Habitacional y Programa Crediticios	Control y evaluación de las funciones asignadas y de la ejecución presupuestaria del gasto imputado a la Unidad.	2015 - 2016	Auditoria Financiera y de Gestión	4
F	100	288 - 49.343/16	GSlyOP	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Dirección de Viabilidad de Salta - Obras por Administración-	Realizar seguimiento de las observaciones y recomendaciones, de carácter general, formuladas en relación al control interno (Informe de Auditoría N° 141/14 - Expte. N° 288-179.673/13).	2015	Seguimiento de observaciones y recomendaciones	5
F	161	288 - 150.112/16	GSAGSYJ	Ministerio de Seguridad	Policia de la Provincia de Salta - Depósito de Armas y Municiones	Analizar y controlar el funcionamiento del Depósito de Armas y Municiones de la Policia de la Provincia.	2015	Auditoria de Gestión	10



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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
F	102	288 - 228.290/15	GSS	Ministerio de Derechos Humanos	Secretaría de Derechos Humanos	Controlar la ejecución de los créditos presupuestarios asignados a la Secretaría, y evaluar el control interno.	2014	Auditoría Financiera	7
F	103	288 - 290.004/15	G88	Ministerio de Derechos Humanos	Secretaría de Derechos Humanos - Dirección Universidad Abierta de la Tercera Edad	Controlar la ejecución de los créditos presupuestarios asignados a la Dirección y evaluar el control interno.	2015	Auditoría Financiera	7
F	104	288 - 67.635/16	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Instituto de Música y Danza	Controlar los recursos que el Instituto de Música y Danza utiliza en el desarrollo de sus actividades, verificando su distribución, aplicación y el correcto registro de los fondos.	2015	Auditoría Económica y de Gestión	13
F	105	288 - 185.339/15	GSAAGSW	Ministerio de Salud Pública	Instituto Provincial de Salud de Salta	Control de los procesos de licitación y postenor ejecución de tres obras seleccionadas del Programa Más Escuelas.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	8
F	106	288 - 69.090/16	GSAAGSW	Ministerio de Seguridad	Policía de la Provincia de Salta - División Cobranzas Policía Adicional UR- (Dirección Gral. De Administración Y Logística)	Análisis y control de los ingresos propios originados en la contratación del Servicio Adicional realizado por personal policial y su aplicación, verificación de autorizaciones, presentación de rendiciones y análisis de registraciones en J.D. Edwards, incorporación presupuestaria de los recursos.	2015	Auditoría Financiera	16
F	107	288 - 23.752/16	GAJ	Ministerio de Seguridad	Policía de la Provincia de Salta - División Administración	Controlar el proceso intemo implementado para el recupero y/o reposición del valor del daño en los móviles siniestrado.	2015	Auditoría de Gestión y de Legalidad	8

  
El Auditor General de la Provincia de Salta



GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA  
Sindicatura General de la Provincia

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
F	168	298 - 120.527/16	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Secretaría de Cultura	Analizar el financiamiento de ciclos culturales anuales y verificar el encuadre legal y la registración de las erogaciones efectuadas para su desarrollo.	2015	Auditoría Financiera	21
F	169	298 - 99.805/16	GSIYOP	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Dirección de Vialidad de Salta	Realizar un control del estado de ejecución de la Obra "Ruta Nacional N° 13 - Tramos 4 y 5: La Unión - Santa Rosa - Rivadavia Banda Sur - L. 48,4 Km, en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable.	Agosto de 2013 a abril de 2016	Auditoría de Obras Públicas	8
F	170	288 - 97.499/16	GSIYOP	Ministerio de Hacienda y Finanzas	Secretaría de Financiamiento	Realizar un control del estado de ejecución del Programa de Desarrollo Turístico Sustentable - BID 2835 UC - A/R Obra "Ruta Escénica Parque Nacional Los Cardones - RN 33", en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable.	Septiembre de 2014 a abril 2016	Auditoría de Obras Públicas	3
P	171	288 - 236.104/15	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Secretaría de Turismo	Verificar las compras y contrataciones de la Secretaría, las rendiciones de cuentas y respaldo documental, según normativa vigente.	2015 y 1º Sem 2016	Auditoría Financiera y de Gestión	0
P	172	288 - 210.794/16	GSEF	Ministerio de Hacienda y Finanzas	Secretaría de Asuntos Municipales	Controlar el efectivo ingreso de los fondos a la Provincia en concepto de "Fondo Federal Solidario", verificar de acuerdo a lo establecido en el Decreto N° 1368/09, la distribución a los Municipios y su aplicación en cumplimiento de la normativa vigente en la materia.	2015	Auditoría Financiera	0



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

Informes	Tipo	Nº	Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
P	173	288 - 234.212/16	GSEF	Ministerio de Trabajo	Secretaría de Economía Social y Empleo	Control de la Actividad "Promoción y Fomento del Empleo" (Programa Salta Trabaja y Salta Solidaria), financiada con el Fondo Provincial del Empleo, verificando la aplicación de los fondos asignados y evaluando el grado de cumplimiento de sus objetivos.	2015 - 1º semestre 2016	Auditoría Económica y de Gestión	0	
P	174	288 - 234.987/16	GSAGSYJ	Ministerio de Salud Pública	Instituto Provincial de Salud de Salta	Control del funcionamiento del Programa Oncológico del IPS, cantidad de pacientes tratados.	01 de Enero al 31 de Octubre 2016	Auditoría Financiera y de Gestión	0	
P	175	205 - 250.501/16	GSAGSYJ	Ministerio de Gobierno	Subsecretaría de Registro del Estado Civil y Capacidad de las Personas	Efectuar un análisis de las compras de bienes de uso, autorizaciones y registraciones en el Sistema J. D. Edwards, verificación de Alias y Bajas Patrimoniales.	01 de enero al 31 de octubre de 2016	Auditoría Financiera	0	
P	176	208 - 204.842/16	GSAGSYJ	Ministerio de Salud Pública	Instituto Provincial de Salud de Salta	Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones del Informe de la USI Expte N° 74-24082/2016. Controlar por muestreo la documentación respectiva de las afiliaciones pertenecientes al Programa Maternidad, planes vigentes, consumo prestacional y carga de datos en el Sistema Maternitas.	Al 31 de agosto de 2016	Auditoría de Gestión	0	
P	177	288 - 194.629/16	GSAGSYJ	Ministerio de Salud Pública	Instituto Provincial de Salud de Salta	Control de la Cobertura de Seguro Escolar, brindada por el Instituto Provincial de Salud de Salta, cantidad de niños asegurados, prestaciones otorgadas, concluidas, con presentaciones legales y pendientes de cumplimiento.	1º semestre 2016	Auditoría de Gestión y de Legalidad	0	

Informes	Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
----------	------------	----------	--------------	-----------	----------	---------	---------	-----





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

Tipo	Nº			Organización, Programa, Entidad					
P	178	288-231.256/16	GSAGSWJ	Ministerio de Gobierno	Ministerio de Gobierno	Analisis y control del funcionamiento de las Transferencias Corrientes y de Capital y de los fondos asignados presupuestariamente	2015	Auditoria Financiera y de Gestión	
P	179	288 - 229.050/16	GSIYOP	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Secretaría de Obras Publicas - Dirección de Obras de Educación	Control del estado de ejecución de la obra en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable. Obra: "Nuevo edificio para Escuela Educación Especial Nº 7209 en la localidad de Cnel Juan Soldá"	Desde el inicio del proceso de contratación hasta la fecha de corte	Auditoria de Obras Publicas	0
P	180	288 - 251.507/16	GSEF	Ministerio de Hacienda y Finanzas	Secretaría de Asuntos Municipales	Controlar los aportes a Gobiernos Municipales, en concepto de Transferencias de Capital - Fondo Compensador Municipal, y el cumplimiento de los requisitos establecidos para su aplicación.	2015	Auditoria Economica y de Gestión	0
E	181	288 - 181.117/16	GSEF	Ministerio de Hacienda y Finanzas	Servicio de Administración Financiera de la Autoridad Metropolitana de Transporte	Informar al estado de la registración presupuestaria de los servicios centralizados correspondiente al periodo auditado, por parte del S.A.F. de Autoridad Metropolitana de Transporte	2013 a 2015	Auditoria Financiera	0
E	182	288 - 181.117/16	GSEF	Ministerio de Cultura y Turismo	Servicio de Administración Financiera	Control de la registración presupuestaria del pago de los Servicios Básico Centralizados realizado por Contaduría General de la Provincia, correspondiente a los ejercicios 2013, 2014 y 2015.	2013 - 2014 - 2015	Auditoria Financiera	0

EL AUDITOR GENERAL  
SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA



GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA  
Sindicatura General de la Provincia

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
P	183	288 - 198.972/16	GSEF	Ministerio de Jefatura de Gabinete de Ministros	Ente Regulador de los Servicios Públicos	Analizar los reclamos y quejas recepcionados por el Organismo y el tratamiento brindado a los mismos.	2015 y 1º Semestre 2016	Auditoría de Gestión y de Legalidad	0
P	184	288 - 257.557/16	GSEF	Ministerio de Trabajo	Secretaría de Trabajo	Revisar bases de cálculos, liquidaciones y pagos del Complemento del Haber Judicializado.	2015 al 3º Trimestre 2016	Auditoría Financiera	0
F	185	288 - 189.832/16	GSAGSyl	Ministerio de Gobierno	Secretaría de Área Metropolitana	Análisis de los Convenios de Colaboración suscriptos por la Secretaría.	01 de enero al 31 de agosto de 2016.	Auditoría Financiera	14
E	186	288 - 220.371/15	GSAGSyl	Empresas con participación estatal	Compañía Salteña de Agua y Saneamiento (COSAYSA)	Determinar y evaluar el tratamiento contable dado, por cada uno de los entes, a las transferencias de fondos (presupuestarias y extrapresupuestarias) recibidas de la Tesorería General de la Provincia.	2012 a 2014	Auditoría Financiera y de Legalidad	1
E	187	288 - 220.312/15	GSlyCP	Empresas con participación estatal	Recursos Energéticos y Mineros Salta S.A. (REMSA)	Determinar y evaluar el tratamiento contable dado, por cada uno de los entes, a las transferencias de fondos (presupuestarias y extrapresupuestarias) recibidas de la Tesorería General de la Provincia.	2012 a 2014	Auditoría Financiera y de Legalidad	4
F	188	288 - 109.025/16	GSAGSyl	Ministerio de Jefatura de Gabinete de Ministros	Compañía Salteña de Agua y Saneamiento (COSAYSA)	Análisis y control de las Ordenes de Inspección de CoSaYSA y Ordenes de Reposición de calzadas y veredas, cumplimiento de los reclamos de los usuarios.	2015 y 1º Sem. 2016	Auditoría de Gestión	7

GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA  
Sindicatura General de la Provincia



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

Informes		Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
Tipo	Nº								
P	189	286 - 217.275/18	GSI/OP	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Salta Forestal S.A.	Verificar la aplicación de fondos presupuestarios asignados y evaluar el grado de cumplimiento de sus objetivos.	2015 - 2016 hasta la fecha de corte	Auditoría Financiera y de Gestión	0
E	190	286 - 219.633/15	GSAGSYJ	Empresas con participación estatal	Complejo Telefónico Salta	Determinar y evaluar el tratamiento contable dado, por cada uno de los entes, a las transferencias de fondos (presupuestarias y extrapresupuestarias) recibidas de la Tesorería General de la Provincia.	2012 a 2014	Auditoría Financiera y de Legalidad	6
E	191	286 - 220.256/15	GSAGSYJ	Empresas con participación estatal	Sociedad del Servicio Ferroviario Turístico Tren a las Nubes	Determinar y evaluar el tratamiento contable dado, por cada uno de los entes, a las transferencias de fondos (presupuestarias y extrapresupuestarias) recibidas de la Tesorería General de la Provincia.	2012 a 2014	Auditoría Financiera y de Legalidad	4
E	192	286 - 132.283/16	GSS	Ministerio de Salud Pública	Dirección General de Administración y Finanzas	Control de la registración contable de los movimientos de créditos y débitos de las cuentas corrientes bancarias pertenecientes al Ministerio.	2013	Auditoría Financiera	2
II	183	288 - 181.117/16	GSSEF	Ministerio de Trabajo	Servicio de Administración Financiera	Control de la registración presupuestaria del pago de los Servicios Básico Centralizados realizado por Contaduría General de la Provincia, correspondiente a los ejercicios 2013, 2014 y 2015.	2013 - 2014 - 2015	Auditoría Financiera	0





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

Informes									
Tipo	Nº	Expediente	Gerencia	Jurisdicción	Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Periodo	Alcance	Rec
E	194	288 - 220.347/15	GSEF	Empresas con participación estatal	Sociedad Anónima de Transporte Automotor (SAETA)	Determinar y evaluar el tratamiento contable dado, por cada uno de los entes, a las transferencias de fondos (presupuestarias recibidas de la Tesorería General de la Provincia y extrapresupuestarias)	2012 a 2014	Auditoría Financiera y de Legalidad	5
E	195	288 - 220.173/15	GSEF	Empresas con participación estatal	Centro de Convenciones Salta S.E	Determinar y evaluar el tratamiento contable dado, por cada uno de los entes, a las transferencias de fondos (presupuestarias recibidas de la Tesorería General de la Provincia y extrapresupuestarias)	2012 a 2014	Auditoría Financiera y de Legalidad	4

  
Auditor General de la Provincia de Salta



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

B. Actuaciones de control en trámite al cierre del Ejercicio 2016 sin informe preliminar notificado

Gerencia de Supervisión de Inversión y Obras Públicas						
Expediente N°	Jurisdicción, Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objeto		Periodo	Alcance	Fecha Inicio
		Objeto	Objetivo			
288-203.834/16	Ministerio de Salud Pública	Centro de Salud N° 3, Hernando de Lerma	Relevamiento y evaluación de las condiciones mínimas de seguridad.		Examen Especial	26/09/2016
288-229.229/16	Red Federal de Control Público - Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Servicio Administrativo Financiero	Control de la recepción, aplicación y rendición de los fondos transferidos a la Provincia de Salta en el marco del Programa Nacional de Protección de los Bosques Nativos - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sustentable de la Nación, dispuesto por Resoluciones SA y DS N°s 209/14 y 1453/14.	2014	Auditoría Financiera	15/10/2016
288-233.733/16	Ministerio de Salud Pública	Centro de Salud N° 06 - Dr. José María Berz. P° El Manjón.	Relevamiento y evaluación de las condiciones mínimas de seguridad.		Examen Especial	24/10/2016
288-242.704/16	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Secretaría de Obras Públicas - Dirección de Edificios Públicos y Casco Histórico	Control del estado de ejecución de la Obra "Sanitarios en Tariá y San Antonio de los Cobres" en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable	Desde el inicio del proceso de contratación hasta la fecha de corte	Auditoría de Obras Públicas	04/11/2016
288-252.686/16	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Comercio, Industria y Financiamiento	Control y evaluación de la gestión de los programas de promoción a cargo de la Dirección General de Industria.	2016	Auditoría Financiera y de Gestión	14/11/2016
288-267.313/16	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Asuntos Agrarios	Control del Proyecto de Reconversión Productiva del Área Tabacalera del Río Toro	2016	Auditoría Financiera y de Gestión	12/12/2016
288-266.697/16	Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda	Dirección General de Inmuebles	Control de la ejecución de los fondos presupuestarios asignados a la empresa para su funcionamiento. Evaluación de su control interno.	2016	Auditoría Financiera - Evaluación de Control Interno	12/12/2016

SECRETARÍA GENERAL DE LA SINDICATURA



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

Gerencia de Supervisión Social						
Expediente N°	Jurisdicción, Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objeto		Periodo	Alcance	Fecha Inicio
		Objetivo				
288-193.228/16	Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Medicina Social - Programa Enfermedades no Transmisibles: Salud Rural y Hemodialisis	Control de la ejecución de fondos asignados al Programa con destino a la prestador Hemodialisis. Evaluación del Control Interno	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	06/09/2016
288-203.871/16	Ministerio de la Primera Infancia	Instituto Cuna Dr. Luis Güemes - Secretaría de Niñez y Familia	Control de la gestión del establecimiento, evaluando las condiciones y calidad de los servicios prestados.	2015-2016	Auditoría de Gestión	21/09/2016
288-233.858/16	Red Federal de Control Público. Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Unidad de Coordinación de Proyectos Especiales (UCEPE), dependiente del Ministerio de Infraestructura, Tierra y Vivienda - Dirección General de administración (DGA) e Instituto Nacional de Educación Tecnológica Salta (INET)	Verificar la ejecución y estado de las rendiciones de los fondos oportunamente remitidos por el Ministerio de Educación y Deportes de la Nación a la provincia de Salta, en el marco del Programa 39 - Innovación y Desarrollo de la Formación Tecnológica de acuerdo al establecido en la RM N° 311/2016 del citado Ministerio; controlar la recepción, aplicación y rendición de los fondos transferidos a los establecimientos Educativos seleccionados por la UAI del Ministerio.	2016	Auditoría Financiera y de Gestión	24/10/2016
288-238.161/16	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Educativa - Dirección General de Educación Secundaria	Control y evaluación del Servicio de Inspección o Supervisión Escolar.	2015 - 2016 hasta la fecha de corte	Auditoría de Gestión	31/10/2016
288-251.418/16	Ministerio de Asuntos Indígenas y Desarrollo Comunitario	Ministerio de Asuntos Indígenas y Desarrollo Comunitario	Control de la ejecución de fondos asignados al Curso de Acción Tarjeta Social 561008000300	2016	Auditoría Financiera y de Gestión	14/11/2016



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

Expediente N°	Jurisdicción, Unidad de Organización, Programa, Entidad		Objeto		Periodo	Alcance	Fecha Inicio
			Objetivo				
288-251.710/16	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Educativa - Escuela Agrícola N° 5122 "Gral. Martín Miguel de Güemes"	Control de recursos propios que cuentan con autorización para inversión y de los bienes patrimoniales afectados a las actividades técnicas.		2016	Auditoría Financiera y de Legalidad	14/11/2016
288-267.009/16	Ministerio de Asuntos Indígenas y Desarrollo Comunitario	Secretaría de Asuntos Indígenas	Control de gestión y ejecución de fondos asignados al Rubro Transferencia Corrientes y de Capital - Módulo Alimentarios- CA 651002000100		2016	Auditoría Financiera y de Gestión	12/12/2016
288-271.286/16	Ministerio de Asuntos Indígenas y Desarrollo Comunitario	Secretaría de Defensa Civil y Emergencia Social - Subsecretaría de Defensa Civil	Control de la ejecución de los fondos pertenecientes al Rubro Transferencias (TC-ASP-Prog. Esp y B/S).		2016	Auditoría Financiera y de Gestión	12/12/2016
288-271.892/16	Ministerio de Asuntos Indígenas y Desarrollo Comunitario	Ministerio de Asuntos Indígenas y Desarrollo Comunitario	Control de la gestión de los hogares de Contención y Convivencia, verificando además la ejecución de los créditos asignados presupuestariamente a los mismos.		2016	Auditoría Financiera y de Gestión	12/12/2016
288-275.952/16	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Administrativa y de Recursos Humanos - Dirección General de Administración - Departamento Financiero	Control de la registración contable de los movimientos de créditos y débitos de las cuentas corrientes bancarias y de la conciliación al cierre del ejercicio.		2014	Auditoría Financiera	12/12/2016
288-277.275/16	Ministerio de la Primera Infancia	Ministerio de la Primera Infancia	Control de la ejecución de los fondos pertenecientes al Rubro Transferencias (TC-ASP-Programas Especiales).		2016	Auditoría Financiera y de Gestión	12/12/2016



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

Gerencia de Supervisión Económica Financiera						
Expediente N°	Jurisdicción, Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objeto		Período	Alcance	Fecha Inicio
		Objetivo	Objetivo			
2110-156.221/16	Ministerio de Cultura y Turismo	Centro de Convenciones Sala S.E.	Verificar que las registraciones contables y presupuestarias reflejen los movimientos opuestos de las cuentas involucradas, tanto para la Administración Central como para la Sociedad del Estado.	2015 y 1° Cuatrimestre 2016	Auditoría Financiera	21/07/2016

Gerencia de Supervisión de Administración Gubernamental, Seguridad y Justicia						
Expediente N°	Jurisdicción, Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objeto		Período	Alcance	Fecha Inicio
		Objetivo	Objetivo			
288-262.700/16	Ministerio de Derechos Humanos y Justicia	Secretaría de Discapacidad y Políticas de Inclusión	Análisis y control del funcionamiento de las actividades previstas para la atención de la discapacidad y políticas de inclusión.	2015 - 1° cuatrimestre 2016	Auditoría Financiera y de Gestión	30/11/2016

Gerencia de Supervisión de Administración Gubernamental, Seguridad y Justicia						
Expediente N°	Jurisdicción, Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objeto		Período	Alcance	Fecha Inicio
		Objetivo	Objetivo			
288-230.115/16	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Recursos Hídricos	Verificar los precintos relacionados con el cobro de Canon de Agua Pública, para uso industrial, destinado al envasado de agua.	2015	Auditoría Legal	20/10/2016

Director General de la Sindicatura General de la Provincia de Salta