



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

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



SALTA, 30 DIC 2014,

RESOLUCIÓN N° 183
SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA

VISTO la Resolución Si.Ge.P. N° 159/2012 y el proyecto de Plan Anual de Acción para el Ejercicio 2015 elevado por la Gerencia de Planificación, Normativa y Desarrollo Institucional; y,

CONSIDERANDO:

Que la Sindicatura General de la Provincia es competente para fijar el Plan Anual de Acción a fin de ejercer el Control Interno de la Hacienda Pública Provincial, Centralizada y Descentralizada, Entidades Autárquicas, Entes Reguladores, Empresas Públicas, cualquiera fuere su modalidad de organización y todo otro ente en el que el Estado Provincial, o sus organismos descentralizados tengan participación, conforme al modelo de control integral e integrado que abarca los aspectos contables, presupuestarios, económicos, financieros, patrimoniales, normativos y de gestión;

Que las actividades de auditoría y control a desarrollar en el Ejercicio Financiero 2015, fueron detalladas en el proyecto de Plan Anual elevado por la Gerencia de Planificación, Normativa y Desarrollo Institucional, realizado de acuerdo a las Pautas Básicas para la Elaboración del mismo, aprobadas por Resolución Si.Ge.P N° 159/12, cuya formulación, atento a la necesidad operativa de instituir un único instrumento interno de trabajo para todas las Gerencias competentes y desagregado por Jefaturas, en los casos correspondientes, fue realizada conforme los lineamientos impartidos por la Síndico General, y de acuerdo al criterio de los Gerentes Generales y Gerentes de Supervisión, en cuanto a la selección de los organismos y la extensión de las acciones de control;

Que contiene las acciones de control y asesoramiento que se prevén ejecutar en el año 2015 y las auditorías en trámite al cierre del Ejercicio 2014, correspondientes al Plan Anual respectivo, sin perjuicio de las modificaciones que pudieran resolverse;

Por ello, en uso de las facultades previstas en la Ley N° 7.103, art. 23 inc. b) y cc. y de acuerdo a la responsabilidad primaria asignada por Decreto N° 1086/01;



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

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



...///RESOLUCIÓN Nº **183**
SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA

**LA SÍNDICO GENERAL DE LA PROVINCIA
RESUELVE**

ARTICULO Nº 1: Aprobar el PLAN ANUAL DE ACCION DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA, correspondiente al año 2015 (PAA 2015), el que corre agregado adjunto, formado parte integrante de la presente.

ARTICULO Nº 2: Remitir a la Secretaría General de la Gobernación, conforme artículo 23 inc. g) de la Ley Nº 7.103.

ARTICULO Nº 3: Registrar, notificar y archivar.



Cra. NELIDA MAERO DE CERIANI
SINDICA GENERAL
PROVINCIA DE SALTA

El presente documento es una copia digitalizada de un documento original. No tiene validez legal. Para más información consulte al área de informática.



GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALTA
Sindicatura General de la Provincia

PLAN ANUAL DE ACCIÓN 2015

Elaborado conforme las "PAUTAS BÁSICAS PARA LA ELABORACIÓN DEL PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA", aprobadas por Resolución SIGEP N° 159/12.

PAA 2015



ÍNDICE

<i>I. Introducción</i>	2
<i>II. Visión, Misión y Objetivos</i>	2
<i>III. Plan Anual de Acción de la Sindicatura General de la Provincia</i>	3
<i>CUADRO Nº1</i> <i>PAA 2015 SIGEP - Composición de las acciones de control por gerencia</i>	5
<i>GRÁFICO Nº 1</i> <i>Acciones de control por gerencia</i>	5
<i>GRÁFICO Nº 2</i> <i>Acciones de control por gerencia</i>	6
<i>GRÁFICO Nº 3</i> <i>Acciones de control por gerencia</i>	6
<i>CUADRO Nº 2</i> <i>PAA 2015 SIGEP - Composición según el alcance de las acciones</i>	7
<i>GRÁFICO Nº 4</i> <i>Composición según el alcance de las acciones de control</i>	7
<i>CUADRO Nº 3</i> <i>PAA 2015 SIGEP - Composición por jurisdicción a controlar</i>	8
<i>GRÁFICO Nº 5</i> <i>Composición por jurisdicción a controlar</i>	8
<i>CUADRO Nº 4</i> <i>PAA 2015 SIGEP - Cronograma de ejecución</i>	9
<i>GRÁFICO Nº 6</i> <i>Cronograma de ejecución de proyectos a iniciar en 2015</i>	9
<i>ANEXO</i> <i>Detalle de las acciones de control por gerencia</i>	10

I. Introducción

La Sindicatura General de la Provincia (SIGEP), Organismo de Control Interno de la Hacienda Pública Provincial, Centralizada y Descentralizada, Entidades Autárquicas, Entes Reguladores, Empresas Públicas, cualquiera fuere su modalidad de organización y todo otro ente en el que el Estado Provincial, o sus organismos descentralizados tengan participación, contribuye al logro de los objetivos institucionales, a través de la detección de debilidades y fortalezas, posibilitando la subsanación de las primeras y consolidación de las segundas.

El modelo de control de la hacienda pública que aplica y coordina la Sindicatura General, es integral e integrado y abarca los aspectos contables, presupuestarios, económicos, financieros, patrimoniales, normativos y de gestión; la evaluación de programas, proyectos y operaciones, se fundan en los criterios de legalidad, economía, eficiencia y eficacia (art 12° Ley N° 7.103).

La SIGEP ejerce un control contributivo, formulando recomendaciones por cada observación detectada en las tareas de control, a través de cuya implementación, se logra la eficacia del control; siendo éste el aspecto más importante de la labor de fiscalización y auditoría, por encontrarse allí su esencia, en brindar sugerencias a los gestores, para corregir, mejorar y lograr que la gestión de la Hacienda Pública se ejerza conforme el mandato legal de la Ley N° 7.103, art. 2°.

En cumplimiento de su Misión, la Sindicatura General de la Provincia coordina sus actividades orientándolas a lograr que la gestión del Sector Público Provincial alcance los objetivos de gobierno mediante un empleo adecuado de los recursos en el marco legal vigente, teniendo en cuenta que el control no es un fin en sí mismo, sino un proceso que señala hallazgos para su corrección y mejora continua; realizando para ello la labor sustantiva y coordinando la de las Unidades de Sindicatura Interna de las distintas jurisdicciones y entidades.

II. Visión, Misión y Objetivos

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

Visión: El Sistema de Control Interno que guía y coordina la Sindicatura General de la Provincia contribuye al logro de los objetivos de gobierno.

Objetivos:

- Normar el Sistema de Control Interno del Poder Ejecutivo Provincial;
- supervisar y coordinar la acción de las Unidades de Sindicatura Interna;
- realizar investigaciones y auditorías con independencia de criterio y rigor profesional;

- formular recomendaciones tendientes a asegurar el adecuado cumplimiento normativo, y de los criterios de economía, eficiencia y eficacia en la gestión;
- sistematizar la información resultante de los informes;
- diseñar, implementar y administrar un sistema de información para el control de gestión.

III. Plan Anual de Acción de la Sindicatura General de la Provincia

Consideraciones Generales

El Plan Anual de Acción de la Sindicatura General de la Provincia es un instrumento de administración interna, una actividad dinámica, cuya definición, etapas y pautas de ejecución están enunciadas en las Normas de Auditoría Interna Gubernamental (NAIG) aprobadas por Res. SIGEP N° 11/01 y en las “Pautas Básicas para la Elaboración del Plan Anual de Acción de la Sindicatura General de la Provincia de Salta”, aprobadas por Res. SIGEP N°159/12.

La formulación del presente Plan Anual de Acción de la SIGEP, atiende a los lineamientos formulados por el Sra. Síndico General, en base a los cuales, los Sres. Gerentes con competencia sustantiva, definieron los proyectos que se incluyeron, basados en la experiencia y teniendo en cuenta la importancia de las jurisdicciones, entidades, programas, actividades, cursos de acción y unidades de costos a controlar, el impacto de la gestión de éstos sobre la comunidad, las asignaciones presupuestarias, información relativa al desempeño del universo de control, denuncias, información periodística, resultados de auditorías anteriores, la factibilidad de ejecución y las inquietudes expresadas por funcionarios del Poder Ejecutivo.

El presente Plan Anual de Acción contiene los proyectos de acciones de control y asesoramiento que se proyectan realizar en el Ejercicio Financiero 2015, enfocadas desde el control interno, concebido éste como el proceso en el que se aplican un conjunto de controles y medidas, a cargo de todo el personal, cuyo responsable es la autoridad superior de cada jurisdicción o entidad.

Se han incluido proyectos de control de los procesos y actividades orientadas al cumplimiento de los objetivos principales de las jurisdicciones y entidades, abarcando la revisión del funcionamiento de los controles operativos, contables y de legalidad, así como la evaluación de la confiabilidad de los sistemas de información. En varios casos, se realiza el seguimiento de observaciones y recomendaciones, no como una acción individual, sino dentro de la labor de auditoría que se ha proyectado desarrollar.

También ha sido incorporada la previsión de tareas relativas a la supervisión de planes sociales, coordinadas con la Red Federal de Control Público.

Con este Plan Anual de Acción para el año 2015, se procura continuar, basado en la tarea que se viene desarrollando al respecto, desde años anteriores:

- ✓ Con la concientización del rol que corresponde a cada uno de los integrantes del sistema - establecido constitucionalmente - de control no jurisdiccional de la hacienda pública provincial.
- ✓ Fortaleciendo el rol de Organismo Rector del Sistema de Control Interno.
- ✓ Optimizando la función de supervisión y coordinación de las Unidades de Sindicatura Interna (USI).
- ✓ Incrementando el asesoramiento y asistencia técnica que se brinda.
- ✓ La estrategia de control de SIGEP, basada en una visión pública provincial integral del universo sujeto a control; asesorando a las autoridades gubernamentales y contribuyendo al funcionamiento de la Red Federal de Control Público, con las actividades de auditoría allí enmarcadas; elaborando informes con valor agregado para mejorar la gestión del Sector Público, a través de la formulación de recomendaciones.
- ✓ El seguimiento de observaciones y recomendaciones, recurrentes, para efectuar periódicamente el balance del estado de implantación /implementación de las recomendaciones formuladas oportunamente en cada labor de control - en los informes comunicados a las distintas jurisdicciones y entidades - y poner en conocimiento de las autoridades superiores, las cuestiones pendientes de realizar para la mejora del sector público.

En el Anexo se exponen los proyectos de cada gerencia sustantiva, discriminada por jefatura, detallando: la Jurisdicción, Unidad de Organización, Programa o Entidad - sujeto de control -, el objetivo, el período, el alcance y la fecha de inicio estimada para cada uno, excepto en el caso de los que se realizan en el marco del convenio con la Red Federal de Control Público, en los que se definen los programas a controlar y las fechas estimadas de inicio de los proyectos de auditoría; la definición de los objetivos, se realiza oportunamente, al dar inicio a cada una, con la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de la Nación que corresponde a cada programa.

En todas las áreas sustantivas, se ha previsto tiempo para la realización de proyectos a pedido del Poder Ejecutivo, cuyos objetivos, período, alcance y fecha de inicio serán definidos en cada oportunidad en que sea requerida la asistencia de este Organismo.

En general se exponen las actividades sustantivas que desarrollará la Sindicatura General de la Provincia durante el año 2015, en el ejercicio de sus funciones. El presente Plan permite una apreciación global de la labor que se planifica ejecutar, en materia de control y asesoramiento.

Los cuadros y gráficos muestran la composición del Plan Anual de Acción de la Sindicatura General de la Provincia para el Ejercicio Financiero 2015, permitiendo una visión integral de la composición por jurisdicción.

Cuadro N° 1
PAA 2015 SIGEP - Composición de las acciones de control por gerencia

Gerencias	En trámite al cierre del Ejercicio 2014	%	A iniciar en Ejercicio 2015	%	Total por Gerencia PAA 2015	%
GSlyOP	6	24	17	18	23	19
GSS	7	28	26	27	33	28
GSEF	2	8	19	20	21	18
GSAGSyJ	8	32	26	27	34	28
GAJ	2	8	7	7	9	8
Total	25	100	95	100	120	100

GSlyOP: Gerencia de Supervisión de Inversión y Obras Públicas.
 GSS: Gerencia de Supervisión Social.
 GSEF: Gerencia de Supervisión Económico Financiera.
 GSAGSyJ: Gerencia de Supervisión de Administración Gubernamental, Seguridad y Justicia.
 GAJ: Gerencia de Asuntos Jurídicos.

Gráfico N° 1

Acciones en trámite ejercicio anterior por gerencia, en %:

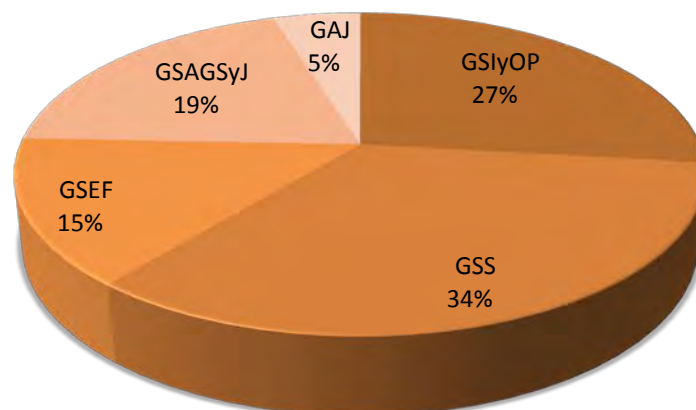


Gráfico N° 2

Acciones a iniciar en el Ejercicio 2015 por gerencia, en %:

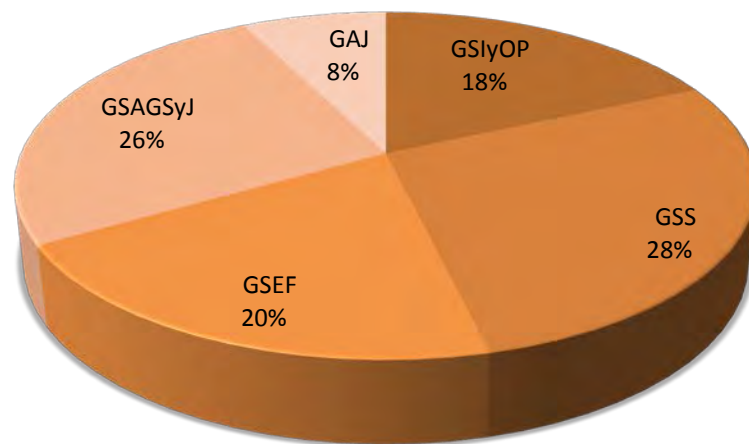
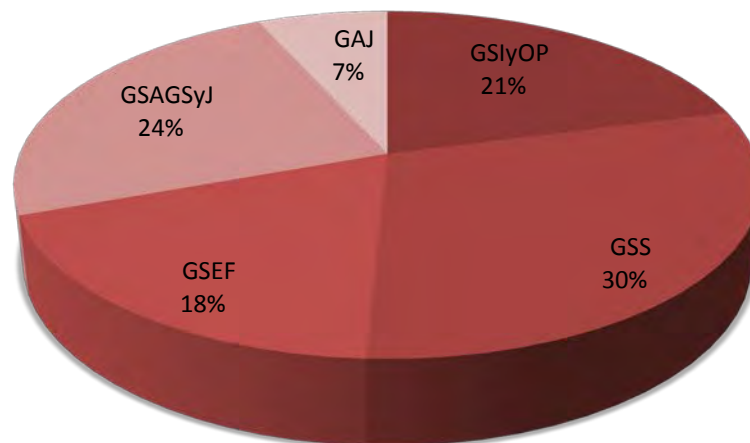


Gráfico N° 3

Total acciones PAA2015 por gerencia, en %:



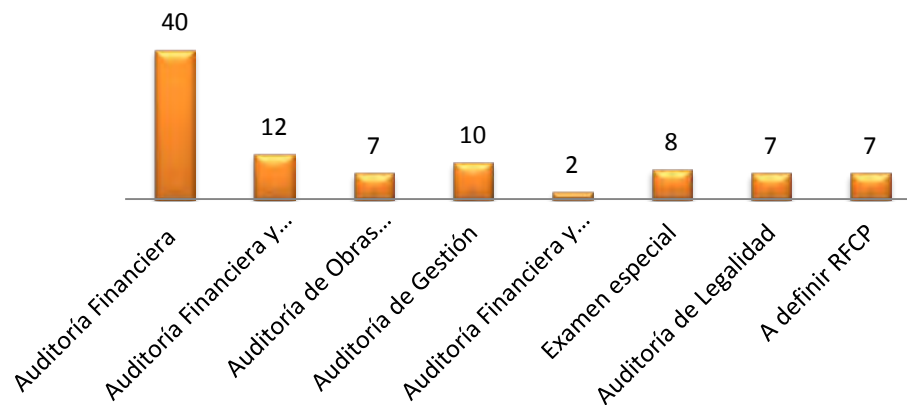
Cuadro N° 2

Composición de las acciones a iniciar en 2015, según su alcance:

Alcance	Total
Auditoría Financiera	40
Auditoría Financiera y de Gestión	12
Auditoría de Obras Públicas	7
Auditoría de Gestión	10
Auditoría Financiera y de Legalidad	2
Examen especial	8
Auditoría de Legalidad	7
A definir RFCP	7
Total	93

Gráfico N° 4

Actuaciones de control discriminadas según su alcance:



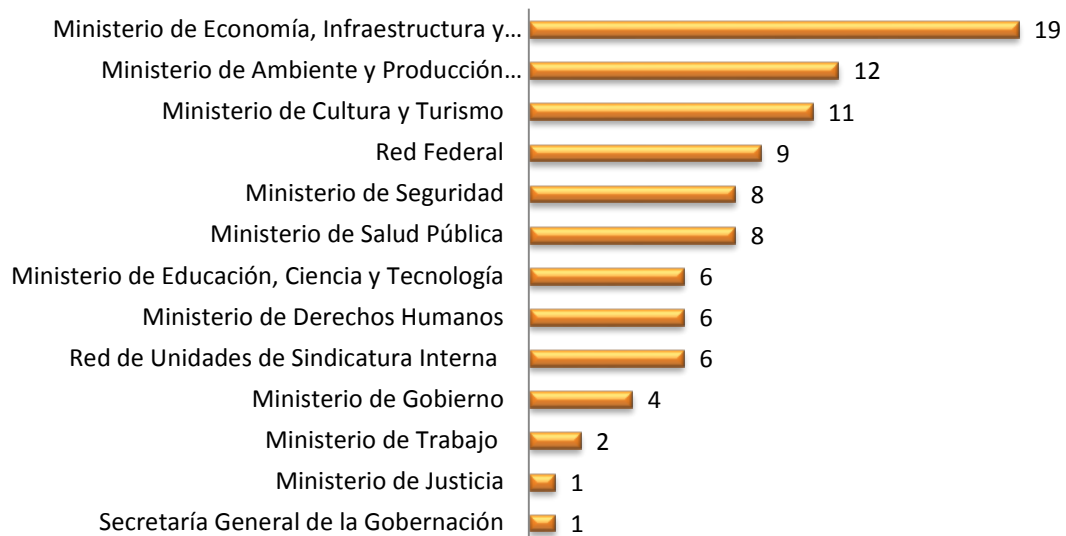
Cuadro N° 3

Composición por jurisdicción a controlar:

Jurisdicción	Total
Secretaría General de la Gobernación	1
Ministerio de Justicia	1
Ministerio de Trabajo	2
Ministerio de Gobierno	4
Red de Unidades de Sindicatura Interna	6
Ministerio de Derechos Humanos	6
Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	6
Ministerio de Salud Pública	8
Ministerio de Seguridad	8
Red Federal	9
Ministerio de Cultura y Turismo	11
Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	12
Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	19
Total actuaciones de control a iniciar en 2015	93

Gráfico N° 5

Composición por jurisdicción a controlar:



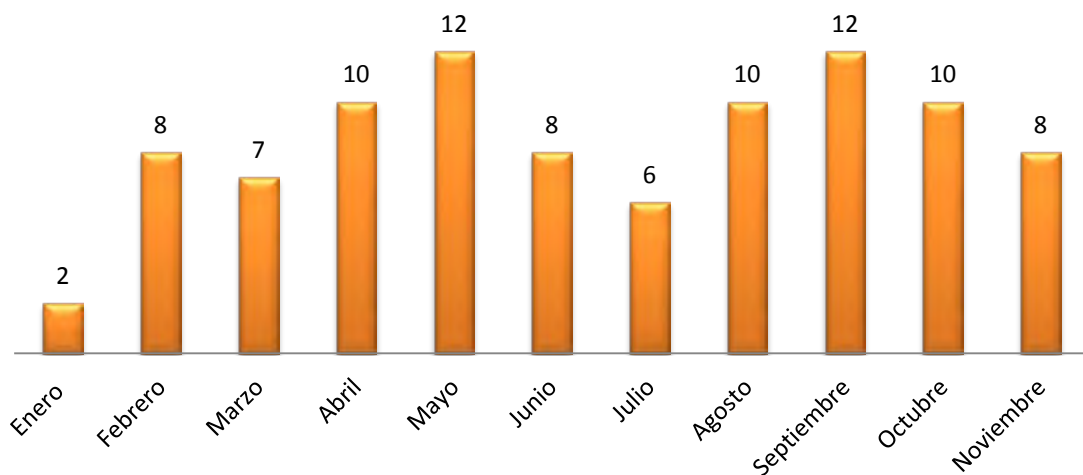
Cuadro Nº 4

Cronograma de ejecución de proyectos a iniciar en 2015:

Mes	Cantidad de Proyectos
Enero	2
Febrero	8
Marzo	7
Abril	10
Mayo	12
Junio	8
Julio	6
Agosto	10
Septiembre	12
Octubre	10
Noviembre	8
Total actuaciones de control a iniciar en 2015	93

Gráfico Nº 6

Cronograma gráfico de ejecución de proyectos 2015:



**PLAN
ANUAL
DE
ACCIÓN
2015**

ANEXO

Elaborado conforme las "PAUTAS BÁSICAS PARA LA ELABORACIÓN DEL PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA", aprobadas por Resolución SIGEP N° 159/12.

PAA 2015

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

GERENCIA DE SUPERVISIÓN DE INVERSIÓN Y OBRAS PÚBLICAS

Código Proyecto				Objeto			Alcance	Fecha de Inicio	
				Jurisdicción, Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Período			
JEFATURA DE AUDITORÍA DE INVERSIÓN Y PROMOCIÓN ECONÓMICA	GSlyOP - JlyPE	1	15	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Industria, Comercio y Financiamiento	Evaluar el procedimiento de evaluación de los Estudios de Impacto Ambiental y Social y posterior emisión del Certificado de proyectos industriales, comerciales y productivos, en cumplimiento de las facultades otorgadas por Resolución N°998/12 del Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable.	2013 - 2014	Auditoría de Gestión	Febrero
	GSlyOP - JlyPE	2	15	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Energía	Efectuar la revisión del Origen y Aplicación de Fondos del FEDEI	2014	Auditoría Financiera	Marzo
	GSlyOP - JlyPE	3	15	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Asuntos Agrarios	Verificar la metodología, aplicación, distribución y rendiciones relativas al Convenio aprobado por Decreto N° 38/14, suscripto entre Nación y Provincia, en el marco del "Programa de Asistencia para Cadena de Valor Vitivinícola Argentina".	2014 - 2015	Auditoría Financiera	Abril
	GSlyOP - JlyPE	4	15	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Industria Comercio y Financiamiento	Evaluar el cumplimiento de las obligaciones asumidas en el Acta Acuerdo suscripta entre la Provincia de Salta y el Banco Macro S.A., respecto a la Línea de Créditos para la Inversión Productiva, según lo establecido en la Resolución N° 898/12 del Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable y en los Decretos N°s. 3208/12, 1009/13, 932/14, 1921/14 y 2553/14	2013 - 2014	Auditoría Financiera	Mayo
	GSlyOP - JlyPE	5	15	Red Federal de Control Público - Ministerio de Agricultura Ganadería y Pesca	Programa Sistema Nacional para la Prevención y Mitigación de Emergencias y Desastres Agropecuarios	A definir oportunamente con la U.A.I. del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Pesca de la Nación.		A definir	Junio
	GSlyOP - JlyPE	6	15	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Asuntos Agrarios	Verificar la metodología, aplicación y recupero de la Línea de Crédito aprobada por Decreto N° 1958/13 y modificatorios, destinada a productores afectados y reconocidos en Emergencia Agropecuaria.	2013 - 2014	Auditoría Financiera	Agosto

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

	GSlyOP - JlyPE	7	15	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Sistema Administrativo Financiero	Verificar la registración contable de los movimientos de créditos y débitos de las cuentas corrientes bancarias, verificando la conciliación al cierre del ejercicio.	2014	Auditoría Financiera	Setiembre
	GSlyOP - JlyPE	8	15	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Asuntos Agrarios - Unidad Ejecutora Provincial (UEP) - Programa de Desarrollo Rural Incluyente (PRODERI)	Identificar los recursos asignados a la provincia de Salta y comprobar su efectiva ejecución, en el marco de la normativa legal que regula el Programa PRODERI (Decreto N° 1703/14).	2014 - 2015	Auditoría Financiera	Octubre
JEFATURA DE AUDITORÍA DE OBRAS PÚBLICAS	GSlyOP - JOP	1	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Dirección de Vialidad de Salta	Verificar el estado de ejecución de la obra en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable. Obra: R.P. N° 28 Nudo Empalme con Autopista Circunvalación Oeste y Nudo Empalme con R.P. N° 115-S.		Auditoría de Obras Públicas	Marzo
	GSlyOP - JOP	2	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Instituto Provincial de Vivienda - Programa Recuperación	Efectuar el análisis de la eficacia del Programa Recuperación, en la Provincia.	2014	Auditoría de Gestión	Abril
	GSlyOP - JOP	3	15	Red Federal de Control Público - Jefatura de Gabinete de Ministros	Programa "Acciones para la provisión de Tierras para el Hábitat Social".	A definir oportunamente con la U.A.I. de la Jefatura de Gabinete de la Nación.		Auditoría de Obras Públicas	Mayo
	GSlyOP - JOP	4	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Secretaría de Ingresos Públicos - Subsecretaría de Financiamiento	Verificar el estado de ejecución del Convenio, en el marco de la normativa aplicable. Convenio de Adhesión y Subejecución - Programa de Obras Múltiples en Municipios del Norte Grande II - Contrato de Préstamo CFA N° 7864, celebrado entre los gobiernos de la Nación Argentina y de la Provincia de Salta. Dcto. P.E.P. N° 1564/14.	Desde el inicio del proceso de contratación hasta la fecha de corte	Auditoría de Obras Públicas	Junio
	GSlyOP - JOP	5	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Secretaría de Obras Públicas - Dirección de Obras de Salud	Verificar el estado de ejecución de la obra en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable. Obra: "Ampliación Hospital San Vicente de Paul - Nueva Unidad Materno Infantil y Albergue Familiar".	Desde el inicio del proceso de contratación hasta la fecha de corte	Auditoría de Obras Públicas	Julio
	GSlyOP - JOP	6	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Unidad Coordinadora de Parques Urbanos de la Provincia de Salta (Dcto N° 2210/14)	Verificar el grado de cumplimiento de objetivos.	Desde su creación hasta el 31/12/2014	Auditoría de Gestión	Agosto

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

	GSlyOP - JOP	7	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Unidad de Coordinación y Ejecución de Proyectos Especiales (UCEPE)	Verificar los procesos de licitación y posterior ejecución de tres obras seleccionadas por muestreo. Obras a determinar en el marco del Convenio entre el Ministerio de Educación de la Nación, la Provincia de Salta y Municipalidades de la Provincia de Salta - Dcto. N° 1827/14 - para la Ejecución de Jardines Maternales y Playones Deportivos.	Desde el inicio del proceso de contratación hasta la fecha de corte	Auditoría de Obras Públicas	Setiembre
	GSlyOP - JOP	8	15	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 1ª Etapa - La Candelaria - Dpto. La Candelaria" y "Terminal de Ómnibus - Las Lajitas - Dpto. Anta" Convenio Único de Colaboración y Transferencia celebrado en fecha 20-05-14 entre la Provincia de Salta y la Subsecretaría de Obras Públicas del Ministerio de Planificación Federal, Inversión Pública y Servicios del Gobierno Nacional - Dcto. N° 1756/14.	Desde el inicio del proceso de contratación hasta la fecha de corte	Auditoría de Obras Públicas	Octubre
	GSlyOP - JOP	9	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Secretaría de Obras Públicas - Dirección de Obras de Educación	Verificar el estado de ejecución de la obra en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable. Obra: "Nuevo Colegio Secundario en Hickmann - Embarcación - Dpto. San Martín - Prov. Salta"	Desde el inicio del proceso de contratación hasta la fecha de corte	Auditoría de Obras Públicas	Noviembre
GSlyOP	P	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos; de Salud Pública; de Derechos Humanos; de Ambiente y Producción Sustentable.		A definir, conforme los requerimientos del Poder Ejecutivo (art. 19 Ap. A, inc.2 Ley N° 7.103).	A definir conforme requerimiento	A definir conforme requerimiento	A definir conforme requerimiento	
GSlyOP	C	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos; de Salud Pública; de Derechos Humanos; de Ambiente y Producción Sustentable.		Participar en el Acto de Apertura de las Contrataciones, cuyas invitaciones se reciben, conforme art. 28 Ley N° 6.838 y 30 DR.	2015	Concurrencia a Actos de Apertura de Contrataciones	A definir conforme requerimiento	

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

ASESORAMIENTO

GSlyOP	A	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos; de Salud Pública; de Derechos Humanos; de Ambiente y Producción Sustentable.	Asesorar en materia de Control y Auditoría.	2015	Asesoramiento	Permanente (300 horas)
--------	---	----	--	---	------	---------------	---------------------------

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

GERENCIA DE SUPERVISIÓN SOCIAL									
Código Proyecto				Objeto				Alcance	Fecha de Inicio
				Jurisdicción, Unidad de Organización, Programa, Entidad		Objetivo	Período		
JEFATURA DE AUDITORÍA DE EDUCACIÓN	GSS - JE	1	15	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Ciencia y Tecnología	Control de la ejecución de los fondos presupuestarios asignados a la Secretaría.	2014	Auditoría Financiera	Febrero
	GSS - JE	2	15	Red Federal de Control Público - Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Fondo Nacional para la Educación Técnico Profesional (INET)	A definir oportunamente con la U.A.I. del Ministerio de Educación de la Nación.		A definir	Abril
	GSS - JE	3	15	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Administrativa y de Recursos Humanos - Plan Provincial de Nutrición del Escolar	Control de la ejecución de los fondos nacionales y provinciales asignados a Comedores Escolares.	2014	Auditoría Financiera	Mayo
	GSS - JE	4	15	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Educativa - Dirección General de Educación Primaria y Educación Inicial.	Control y evaluación del Servicio de Inspección o Supervisión Escolar.	2014 - 2015	Auditoría Financiera y de Gestión	Julio
	GSS - JE	5	15	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.	2013 - 2014	Auditoría Financiera	Agosto
	GSS - JE	6	15	Red Federal de Control Público - Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Integral Escuelas - Sistema de Transferencias de Recursos Educativos	A definir oportunamente con la U.A.I. del Ministerio de Educación de la Nación.		A definir	Setiembre
	GSS - JE	7	15	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Unidad de Formación, Investigación y Desarrollo Tecnológico de Salta.	Control de los recursos percibidos y asignados presupuestariamente a la Unidad	2015	Auditoría Financiera	Octubre
	GSS - JE	8	15	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.	2015	Auditoría Financiera y de Legalidad	Noviembre

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

JEFATURA DE AUDITORÍA DE SALUD PÚBLICA	GSS - JSP	1	15	Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Planeamiento y Relaciones con la Comunidad	Control de la ejecución de los fondos presupuestarios asignados a la Secretaría.	2014	Auditoría Financiera	Febrero
	GSS - JSP	2	15	Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Gestión Administrativa - Dirección General de Administración y Finanzas - Departamento Personal	Control del gasto en Personal.	2015	Auditoría Financiera y de Legalidad	Abril
	GSS - JSP	3	15	Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Gestión Administrativa - Dirección General de Abastecimiento y Mantenimiento	Control de registros de entradas y salida de almacenes. Evaluación del control interno.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	Mayo
	GSS - JSP	4	15	Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Servicios de Salud - Dirección S.A.M.E.C.	Control de la ejecución de los fondos presupuestarios asignados a la Dirección.	2015	Auditoría Financiera	Junio
	GSS - JSP	5	15	Red Federal de Control Público - Ministerio de Salud Pública	Subprograma Provisión de Medicamentos Genéricos para APS	A definir oportunamente con la U.A.I. del Ministerio de Salud de la Nación		A definir	Agosto
	GSS - JSP	6	15	Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Servicios de Salud - Dirección Centro Regional de Hemoterapia	Control de la ejecución de los fondos presupuestarios asignados a la Dirección.	2015	Auditoría Financiera	Setiembre
	GSS - JSP	7	15	Ministerio de Salud Pública	Instituto Provincial de Salud de Salta	Control de las compras y provisión de medicamentos a los afiliados del Instituto.	2015	Auditoría Financiera	Octubre
	GSS - JSP	8	15	Red Federal de Control Público - Ministerio de Salud Pública	Subprograma Desarrollo de Seguros Públicos de Salud - Programa SUMAR	A definir oportunamente con la U.A.I. del Ministerio de Salud de la Nación		A definir	Noviembre
JEFATURA DE AUDITORÍA DE DESARROLLO HUMANO Y SOCIAL	GSS - JDHyS	1	15	Ministerio de Derechos Humanos	Secretaría de Gestión Administrativa - S.A.F. - U.O. Control de Existencias (Depósito).	Control de registros de entradas y salida de almacenes. Evaluación del control interno.	2014	Auditoría Financiera y de Gestión	Febrero
	GSS - JDHyS	2	15	Red Federal de Control Público - Ministerio de Derechos Humanos	Plan Nacional de Desarrollo Local y Economía Social - Manos a la Obra	A definir oportunamente con la U.A.I. del Ministerio de Desarrollo Social de la Nación		A definir	Abril
	GSS - JDHyS	3	15	Ministerio de Derechos Humanos	Secretaría de Desarrollo Comunitario - Subsecretaría de Desarrollo Rural	Control de los Programas, con el objeto de verificar la aplicación de los fondos asignados y evaluar el grado de cumplimiento de sus objetivos.	2015	Auditoría Financiera y de Gestión	Mayo
	GSS - JDHyS	4	15	Red Federal de Control Público - Ministerio de Trabajo	Acciones de Promoción de Empleo - Auditoría Horizontal	A definir oportunamente con la U.A.I. del Ministerio de Trabajo de la Nación.		A definir	Julio
	GSS - JDHyS	5	15	Ministerio de Derechos Humanos	Secretaría de Derechos Humanos	Control de la ejecución de los fondos presupuestarios asignados a la Secretaría.	2014	Auditoría Financiera	Agosto
	GSS - JDHyS	6	15	Ministerio de Trabajo	Secretaría de Economía Social y Empleo - Subsecretaría de Empleo	Control de la ejecución de los fondos presupuestarios asignados a la Subsecretaría.	2015	Auditoría Financiera	Setiembre

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

	GSS - JDHyS	7	15	Ministerio de Derechos Humanos	Secretaría de Igualdad de Oportunidades - Dirección General Adultos Mayores - Dirección Universidad Abierta Tercera Edad	Control de la ejecución de los fondos presupuestarios asignados a la Dirección.	2015	Auditoría Financiera	Octubre
	GSS - JDHyS	8	15	Ministerio de Trabajo	Secretaría de Trabajo - Subsecretaría de Fiscalización de Trabajo	Control y evaluación de la función de Inspección de Higiene y Seguridad.	2015	Auditoría de Gestión	Noviembre
HIGIENE Y SEGURIDAD	GSS - HyS	1	15	Ministerio de Salud Pública	Centros de Salud	Relevamiento y evaluación de las condiciones mínimas de seguridad	2015	Examen especial	Febrero
	GSS - HyS	2	15	Ministerio de Derechos Humanos	Centros de Atención	Relevamiento y evaluación de las condiciones mínimas de seguridad	2015	Examen especial	Julio
GSS	P	15	Ministerios de Educación, Ciencia y Tecnología; de Salud Pública; de Derechos Humanos y de Trabajo		A definir, conforme los requerimientos del Poder Ejecutivo (art. 19 Ap. A, inc.2 Ley N° 7.103).	2015	A definir conforme requerimiento	Conforme requerimiento	
GSS	C	15	Ministerios de Educación, Ciencia y Tecnología; de Salud Pública; de Derechos Humanos y de Trabajo		Participar en el Acto de Apertura de las Contrataciones, cuyas invitaciones se reciben, conforme art. 28 Ley N° 6.838 y 30 DR.	2015	Concurrencia a Actos de Apertura de Contrataciones	Conforme requerimiento	
ASESORAMIENTO									
GSS	A	15	Ministerios de Educación, Ciencia y Tecnología; de Salud Pública; de Derechos Humanos y de Trabajo		Asesorar en materia de Control y Auditoría.	2015	Asesoramiento	Permanente (300 horas)	

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

GERENCIA DE SUPERVISIÓN ECONÓMICO FINANCIERA

Código Proyecto				Objeto				Alcance	Fecha de Inicio
				Jurisdicción, Unidad de Organización, Programa, Entidad		Objetivo	Período		
JEFATURA DE AUDITORÍA ECONÓMICA	GSEF - JE	1	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Complejo Teleférico Salta SE	Evaluar la aplicación de los Fondos Propios	2014	Auditoría de Gestión	Febrero
	GSEF - JE	2	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Dirección General de Rentas - Canon de Riego	Controlar la recaudación en concepto de Canon de Riego y su distribución conforme a la normativa vigente.	2014	Auditoría Financiera	Marzo
	GSEF - JE	3	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Unidad Provincial de Regularización Dominial	Verificar los registros existentes, los datos contenidos en los mismos y los circuitos y requisitos para su actualización.	2014	Auditoría de Gestión	Abril
	GSEF - JE	4	15	Ministerios de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Coordinación General de Tierras y Bienes de la Provincia- Programa Tierras	Control del cumplimiento de los objetivos definidos.	2014	Auditoría de Gestión	Mayo
	GSEF - JE	5	15	Ministerio de Cultura y Turismo	Subsecretaría de Promoción Cultural Fondo de Desarrollo Ciudadano	Verificar la aplicación de la normativa vigente en la selección de los proyectos beneficiados.	2014	Auditoría Financiera y de Gestión	Junio
	GSEF - JE	6	15	Ministerio de Cultura y Turismo	Sistema Administrativo Financiero del Ministerio	Verificar el cumplimiento del Régimen de Retención y Percepción impositiva sobre pagos efectuados	2014	Auditoría Financiera y de Gestión	Agosto
	GSEF - JE	7	15	Ministerio de Cultura y Turismo	Mercado Artesanal	Control de ingresos y condiciones contractuales de permisionarios y concesionario.	2014	Auditoría de Gestión	Setiembre
	GSEF - JE	8	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Dirección de Vialidad de Salta	Efectuar la Certificación de Ejecución Presupuestaria y Deuda de Tesorería.	2014	Auditoría Financiera	Octubre
	GSEF - JE	9	15	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.	2014	Auditoría Financiera	Noviembre

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

JEFATURA DE AUDITORÍA FINANCIERA	GSEF - JF	1	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Autoridad Metropolitana de Transporte - Gerencia de Transporte	Control de la actualización documental del servicio público impropio.	2014	Auditoría Financiera	Febrero
	GSEF - JF	2	15	Ministerio de Cultura y Turismo	Dirección General de Patrimonio Cultural	Analizar y evaluar la ejecución presupuestaria de los gastos en el Curso de Acción de esta dependencia	2º Semestre 2014	Auditoría Financiera	Marzo
	GSEF - JF	3	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	SAF Ministerio de Economía; Dirección General de Rentas y Dirección General e Inmuebles	Controlar que las adquisiciones de Bienes de capital cumplan con la normativa vigente en la materia.	2014	Auditoría Financiera	Abril
	GSEF - JF	4	15	Ministerio de Cultura y Turismo	Subsecretaría de Promoción Cultural - Dirección General de la Gestión Cultural	Realizar el análisis de fondos presupuestarios asignados a la Dirección.	2014	Auditoría Financiera	Mayo
	GSEF - JF	5	15	Ministerio Ambiente y Producción Sustentable	EnReJA	Control del Canon al juego.	2014	Auditoría Financiera	Junio
	GSEF - JF	6	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Contaduría General de la Provincia y SAF Jurisdiccionales	Verificar los Anticipos Financieros otorgados en el período a auditar a los Ministerios de Seguridad; Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable; Ministerio de Trabajo y Secretaría General de la Gobernación.	2014	Auditoría Financiera	Julio
	GSEF - JF	7	15	Ministerio de Cultura y Turismo	Secretaría de Cultura	Verificar el tratamiento de Fondos Presupuestarios y Propios en el 1er semestre de 2015, su aplicación y cumplimiento de normas vigentes, así como también Rendiciones de Viáticos, comprendidos en el mismo período.	1º Semestre 2015	Auditoría Financiera	Agosto
	GSEF - JF	8	15	Ministerio de Cultura y Turismo	Museo y sitio arqueológico de Tastil - Campo Quijano	Efectuar el análisis de la gestión del Museo, estado de conservación, protección y restauración de los bienes de valor histórico que integran su patrimonio, verificando la difusión de las colecciones artísticas confiadas a su resguardo, durante el período 2014. Relevamiento de ingresos y su aplicación en el mismo período.	2014	Auditoría Financiera y de Gestión	Setiembre
	GSEF - JF	9	15	Ministerio de Cultura y Turismo	Museo Alta Montaña	Efectuar el análisis de la gestión del Museo, estado de conservación, protección y restauración de los bienes de valor histórico que integran su patrimonio, verificando la difusión de las colecciones artísticas confiadas a su resguardo, durante el período 2014. Relevamiento de ingresos y su aplicación en el mismo período.	2014	Auditoría Financiera y de Gestión	Octubre

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

	GSEF - JF	10	15	Ministerio de Cultura y Turismo	Patrimonio Cultural - Taller de Conservación y Restauración	Efectuar el análisis de la ejecución de fondos presupuestarios y cumplimiento de objetivos.	2014	Auditoría Financiera y de Gestión	Noviembre
	GSEF	P	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos y Ministerio de Cultura y Turismo.		A definir, conforme los requerimientos del Poder Ejecutivo (art. 19 Ap. A, inc.2 Ley N° 7.103).	A definir conforme requerimiento	A definir conforme requerimiento	A definir conforme requerimiento
	GSEF	C	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos y Ministerio de Cultura y Turismo.		Participar en el Acto de Apertura de las Contrataciones, cuyas invitaciones se reciben, conforme art. 28 Ley N° 6.838 y 30 DR.	2015	Concurrencia a Actos de Apertura de Contrataciones	A definir conforme requerimiento
ASESORAMIENTO									
	GSEF	A	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos y Ministerio de Cultura y Turismo.		Asesorar en materia de Control y Auditoría.	2015	Asesoramiento	Permanente (300 horas)

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

GERENCIA DE SUPERVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN GUBERNAMENTAL, SEGURIDAD Y JUSTICIA

Código Proyecto				Objeto				Alcance	Fecha de Inicio
	Jurisdicción, Unidad de Organización, Programa, Entidad			Objetivo	Período				
JEFATURA DE AUDITORÍA DE ADMINISTRACIÓN GUBERNAMENTAL Y SEGURIDAD	GSAGSyJ - JAGyS	1	15	Ministerio de Seguridad	Agencia Antidrogas (Dcto 4827/09)	Controlar los fondos presupuestarios asignados a la Agencia.	2014	Auditoría Financiera	Febrero
	GSAGSyJ - JAGyS	2	15	Secretaría General de la Gobernación	Coordinación del Parque Automotor	Departamento Combustible. Controlar los cupos asignados de combustible y el registro.	2014	Auditoría Financiera	Marzo
	GSAGSyJ - JAGyS	3	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Compañía Salteña de Agua y Saneamiento S.A. (CoSA y Sa).	Análisis y control del funcionamiento del "Programa de Control de Derroche de Agua Potable" - Aplicación y cobro de Multas.	2014	Auditoría Financiera y de Gestión	Abril
	GSAGSyJ - JAGyS	4	15	Ministerio de Seguridad - Policía de la Provincia de Salta.	Dirección Seguridad Vial - División Educación Vial.	Controlar el desarrollo y ejecución de los "Planes de Educación Vial Preventiva" (Análisis de las solicitudes de capacitación y su estado de cumplimiento, en materia de Seguridad Vial en los niveles de enseñanza primaria, secundaria, terciaria y universitaria; personal de los municipios y demás organismos de la administración pública).	2014	Auditoría de Gestión	Mayo
	GSAGSyJ - JAGyS	5	15	Ministerio de Seguridad - Cabecera	Registro Provincial de Establecimientos de Expendio de Bebidas Alcohólicas.	Efectuar el análisis y control de los gastos por objeto imputados a: "Transferencias Corrientes y de Capital". Verificación de autorizaciones, presentación de rendiciones y registraciones en JDE.	2014	Auditoría Financiera	Junio
	GSAGSyJ - JAGyS	6	15	Ministerio de Seguridad - Servicio Penitenciario de la Provincia de Salta.	Servicio Penitenciario de la Provincia de Salta - Farmacia Penal Central (UCN° 1).	Efectuar el análisis del funcionamiento de la Farmacia Penal Central (UCN° 1): Recepción y Suministro de Medicamentos, autorizaciones, Registros de Recepción, Entregas y Stock. Control de Stock. Vencimientos. Estado y Condiciones de Almacenamiento.	2014	Auditoría de Gestión	Agosto

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

	GSAGSyJ - JAGyS	7	15	Ministerio de Seguridad - Policía de la Provincia de Salta.	Departamento 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 JDEdwards. Periodo 2014.	2014	Auditoría Financiera	Setiembre
	GSAGSyJ - JAGyS	8	15	Ministerio de Seguridad - Servicio Penitenciario de la Provincia de Salta.	Servicio Administrativo Financiero del Servicio Penitenciario.	Efectuar el análisis y control de Retenciones del Impuesto a las Actividades Económicas e Impuesto a las Ganancias en pago a proveedores. Periodo Primer Semestre 2014.	2014	Auditoría Financiera	Octubre
	GSAGSyJ - JAGyS	9	15	Ministerio de Seguridad	Subsecretaría de Defensa Civil de Salta	Efectuar el análisis y control de los gastos por objeto imputados a: " Transferencias Corrientes". Análisis y ejecución de Convenios. Verificación de autorizaciones, presentación de rendiciones y registraciones en JDE.	2014	Auditoría Financiera	Noviembre
JEFATURA DE AUDITORÍA DE GOBIERNO, JUSTICIA Y AMBIENTE	GSAGSyJ - JGJyA	1	15	Ministerio de Gobierno	Dirección de Archivo de la Provincia	Efectuar el análisis de recursos, gastos y registros en Sistema Informático J.D.Edwards"	2014	Auditoría Financiera	Marzo
	GSAGSyJ - JGJyA	2	15	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Ambiente Programa Fiscalización y Control	Verificar el ingreso de multas y su registración en el Sistema Informático J.D.Edwards.	2014	Auditoría Financiera	Abril
	GSAGSyJ - JGJyA	3	15	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Recursos Hídricos Dir. Gral. de Gestión Hídrica	Verificar los procesos relacionados al Canon de Agua Pública utilizada en la Industria de Tabaco y Riego de dicho cultivo, su tramitación, autorizaciones, ingresos y registración en el Sistema Informático J.D.Edwards.	2014	Auditoría Financiera	Mayo
	GSAGSyJ - JGJyA	4	15	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	S.A.F. del Ministerio	Efectuar el análisis de los fondos percibidos en concepto de Recursos Ictícolas y su posterior aplicación, verificación del cumplimiento de la normativa vigente, su rendición y registración en el Sistema J.D.Edwards.	2014	Auditoría Financiera	Junio
	GSAGSyJ - JGJyA	5	15	Red Federal de Control - Jefatura de Gabinete de la Nación	Programas Municipales para la Gestión Integral de Residuos Sólidos Urbanos	A definir oportunamente con la U.A.I. de la Jefatura de Gabinete de la Nación.	2014	Auditoría Financiera y de Gestión	Julio

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

	GSAGSyJ - JGJyA	6	15	Ministerio de Justicia	Secretaría de Justicia	Efectuar el análisis y control de los gastos por objeto "Bienes de Consumo" y "Servicios No Personales" (excepto Servicios Básicos, Comerciales y Financieros) imputados en la Actividad Modernización del Servicio de Justicia, niveles de autorizaciones requeridos, presentación de rendiciones y su registración en el Sistema Informático J.D.Edwards."	2014	Auditoría Financiera	Agosto
	GSAGSyJ - JGJyA	7	15	Ministerio de Gobierno	Dirección General Registro del Estado Civil y Capacidad de las Personas.	Efectuar el análisis de los ingresos propios y su aplicación, verificación de autorizaciones, presentación de rendiciones y análisis de registraciones en el JDEdwards. Periodo 2014.	2014	Auditoría Financiera y de Gestión	Setiembre
	GSAGSyJ - JGJyA	8	15	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Secretaría de Minería	Controlar los fondos propios y presupuestarios asignados a la Secretaría.	2014	Auditoría Financiera	Octubre
	GSAGSyJ - JGJyA	9	15	Ministerio de Gobierno	Subsecretaría de Planeamiento Urbano	Efectuar el análisis y control de ejecución de fondos presupuestarios.	2014	Auditoría Financiera	Noviembre
JEFATURA DE AUDITORÍA DE MUNICIPIOS Y RED USI	GSAGSyJ - JMyRU	1	15	Unidades de Sindicatura Interna		Verificar el cumplimiento del Memorándum SIGEP N° 17/08	4° Trimestre 2014	Examen Especial	Enero
	GSAGSyJ - JMyRU	2	15	Unidades de Sindicatura Interna		Verificar el cumplimiento Resolución SIGEP N° 148/13 Art. 2°.	6° Bimestre 2014	Examen Especial	Enero
	GSAGSyJ - JMyRU	3	15	Unidades de Sindicatura Interna		Verificar el cumplimiento del Memorándum SIGEP N° 17/08	1° Cuatrimestre 2015	Examen Especial	Mayo
	GSAGSyJ - JMyRU	4	15	Unidades de Sindicatura Interna		Verificar el cumplimiento Resolución SIGEP N° 148/13 Art. 2°.	1° Cuatrimestre 2015	Examen Especial	Mayo
	GSAGSyJ - JMyRU	5	15	Unidades de Sindicatura Interna		Verificar el cumplimiento del Memorándum SIGEP N° 17/08	2° Cuatrimestre 2015	Examen Especial	Setiembre
	GSAGSyJ - JMyRU	6	15	Unidades de Sindicatura Interna		Verificar el cumplimiento Resolución SIGEP N° 148/13 Art. 2°.	2° Cuatrimestre 2015	Examen Especial	Setiembre

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

GSAGSyJ	P	15	Secretaría General de la Gobernación, Ministerios de Gobierno, Justicia, Ambiente y Producción Sustentable, Educación Ciencia y Tecnología, Salud Pública, Cultura y Turismo, de Derechos Humanos, de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos, Seguridad y de Trabajo.	A definir, conforme los requerimientos del Poder Ejecutivo (art. 19 Ap. A, inc.2 Ley N° 7.103).	2015	A definir conforme requerimiento	Conforme requerimiento
GSAGSyJ	C	15	Secretaría General de la Gobernación, Ministerios de Gobierno, Justicia, Ambiente y Producción Sustentable, Educación Ciencia y Tecnología, Salud Pública, Cultura y Turismo, de Derechos Humanos, de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos, Seguridad y de Trabajo.	Participar en el Acto de Apertura de las Contrataciones, cuyas invitaciones se reciben, conforme art. 28 Ley N° 6.838 y 30 DR.	2015	Concurrencia a Actos de Apertura de Contrataciones	Conforme requerimiento
ASESORAMIENTO							
GSAGSyJ	A	15	Secretaría General de la Gobernación, Ministerios de Gobierno, Justicia, Ambiente y Producción Sustentable, Educación Ciencia y Tecnología, Salud Pública, Cultura y Turismo, de Derechos Humanos, de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos, Seguridad y de Trabajo.	Asesorar en materia de Control y Auditoría.	2015	Asesoramiento	Permanente (300 horas)

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

GERENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS

Código Proyecto				Objeto				Alcance	Fecha de Inicio
				Jurisdicción, Unidad de Organización, Programa, Entidad		Objetivo	Período		
JEFATURA DE ASUNTOS JURÍDICOS	GAJ - JAJ	1	15	Ministerio de Derechos Humanos	Secretaría de Deportes - Administración de Estadios	Verificar el procedimiento implementado en la contratación de terceros para la realización de espectáculos deportivos y/o culturales.	2014	Auditoría de Legalidad	Marzo
	GAJ - JAJ	2	15	Ministerio de Seguridad	Dirección del Servicio Penitenciario - Área Jurídica	Verificar los aspectos procesales en la tramitación de las Informaciones Sumarias y Sumarios Administrativos	2014	Auditoría de Legalidad	Abril
	GAJ - JAJ	3	15	Ministerio de Salud Pública	Instituto Provincial de la Salud - Departamento Inhumaciones	Efectuar el control de títulos parcelarios y procedimientos de cobro por mantenimiento de las parcelas correspondientes a los Cementerios.	2014	Auditoría de Legalidad	Mayo
	GAJ - JAJ	4	15	Ministerio de Gobierno	Secretaría de Defensa del Consumidor	Efectuar el control de inspecciones de oficio realizadas en cumplimiento de programas nacionales (Precios Cuidados), tramitación y Multas.	2014	Auditoría de Legalidad	Junio
	GAJ - JAJ	5	15	Ministerio de Cultura y Turismo	Dirección de Preservación del Patrimonio Arquitectónico y Urbano de Salta	Verificar procedimientos implementados para la aplicación de multas y trámite correspondiente.	2014	Auditoría de Legalidad	Agosto
	GAJ - JAJ	6	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Secretaría de Ingresos Públicos - Consejo de Fondos de Administración y Disposición de bienes de la Provincia	Verificar la administración de los bienes inmuebles del Estado.	2014	Auditoría de Legalidad	Setiembre
	GAJ - JAJ	7	15	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Autoridad Metropolitana de Transporte - Departamento Jurídico	Efectuar el control del estado procesal de los juicios ejecutivos iniciados por cobro de multas impuestas por infracción a la Ley de Tránsito del Transporte Propio e Impropio.	2014	Auditoría de Legalidad	Octubre
GAJ	P	15	Hacienda Pública Provincial, Centralizada y Descentralizada, Entidades Autárquicas, Entes Reguladores, Empresas Públicas, cualquiera fuere su modalidad de organización y todo otro ente en el que el Estado Provincial, o sus organismos descentralizados tengan participación.		A definir, conforme los requerimientos del Poder Ejecutivo (art. 19 Ap. A, inc.2 Ley N° 7.103).	2015	A definir conforme requerimiento	Conforme requerimiento	

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

ASESORAMIENTO

GAJ	A	15	Hacienda Pública Provincial, Centralizada y Descentralizada, Entidades Autárquicas, Entes Reguladores, Empresas Públicas, cualquiera fuere su modalidad de organización y todo otro ente en el que el Estado Provincial, o sus organismos descentralizados tengan participación.	Asesorar en materia de Control y Auditoría.	2015	Asesoramiento	Permanente (3000 horas)
-----	---	----	--	---	------	---------------	-------------------------

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

ACTUACIONES INICIADAS EN EJERCICIO FINANCIERO ANTERIOR

GERENCIA DE SUPERVISIÓN DE INVERSIÓN Y OBRAS PÚBLICAS

ACTUACIONES EN TRÁMITE

Expediente N°	Jurisdicción, Unidad de Organización, Programa, Entidad			Objetivo	Período	Alcance	Fecha de Inicio
288-77.647/14	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Secretaría de Obras Públicas		Seguimiento de Recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría de Construcción Edificio Escuela Educación Especial N° 7044 EFETA, en el marco de la normativa aplicable.	Fecha de corte al 30/03/2014	Seguimiento de Observaciones y Recomendaciones	11/04/2014
288-83.382/14	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Dirección de Obras Municipales		Verificar el estado de ejecución de la Obra Pavimento en calles varias en Apolinario Saravia - Pavimento en calles varias en J.V.González - Cordón Cuneta en calles varias en Gral. Pizarro - Dpto. Anta, en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable.	Fecha de corte al 31/03/2014	Auditoría de Obra Pública	05/05/2014
288-166.713/14	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Registro de Operadores de Carne		Analizar la naturaleza y razonabilidad de los movimientos de origen y aplicación de Fondos de Reinversión.	2013	Auditoría Financiera	04/08/2014
288-167.746/14	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Secretaría de Obras Públicas		Verificar el estado de ejecución de la Obra "Instalación securitizada p/voto electrónico en la localidad Salta-Capital Grupo 2" en sus distintos procesos en el marco de la normativa aplicable	41820	Auditoría de Obra Pública	05/08/2014
288-192.599/14	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Subsecretaría de MIPYMES y Desarrollo Local		Verificar la metodología, aplicación y recupero de los créditos otorgados en el marco de Líneas de crédito para el Desarrollo Productivo de Microempresas, con encuadre legal en el Decreto N° 3335/08 y 2401/11.	2012 - 2013	Auditoría Financiera y de Gestión	03/09/2014

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

288-193.206/14	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Dirección de Edificios Públicos y Casco Histórico	Verificar el estado de ejecución de la Obra Restauración, Refuerzo Estructural y refacciones Varias en el Hotel Termas - Etapa 1 - Rosario de la Frontera, en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable.	Fecha de corte al 31/07/2014	Auditoría de Obra Pública	04/09/2014
288-193.298/14	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Dirección Vialidad de Salta	Verificar el estado de ejecución de la Obra Variante RP N° 28 L= 3,3 Km, en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable.	Fecha de corte al 31/07/2014	Auditoría de Obra Pública	04/09/2014
288-251.495/14	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Dirección de Obras Municipales	Verificar el estado de ejecución de la Obra Construcción de defensas para protección de Red Eléctrica y Viviendas en Comunidad "La Bendición" - Salvador Mazza - Dpto. San Martín, en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable.	Fecha de corte al 31/10/2014	Auditoría de Obra Pública	13/11/2014
288-251.724/14	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	S.A.F.	Controlar la registración contable de los movimientos de créditos y débitos de las cuentas corrientes bancarias, verificar la conciliación al cierre del Ejercicio de titularidad del ex Ministerio de Desarrollo Económico - Ejercicio 2013.	2013	Auditoría Financiera	13/11/2014
288-252.743/14	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	UCEPE	Verificar el estado de ejecución de la Obras Seleccionadas en el marco del Programa Más Escuelas, en sus distintas etapas, en el marco de la normativa aplicable.	Fecha de corte al 31/10/2014	Auditoría de Obra Pública	14/11/2014
288-274.001/14	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Cabecera	Analizar la naturaleza y razonabilidad de los registros imputados a la cuenta "Transferencias Corrientes para Programas Especiales y Otras Instituciones del C.A. 061020000100".	2013	Auditoría Financiera	12/12/2014

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

GERENCIA DE SUPERVISIÓN SOCIAL

ACTUACIONES EN TRÁMITE

Código Proyecto	Objeto			Alcance	Fecha de Inicio	
	Jurisdicción, Unidad de Organización, Programa, Entidad		Período			
288-52.583/14	Ministerio de Salud Pública	Hospital Público Materno Infantil SE	Control de los fondos asignados presupuestariamente y de los provenientes del régimen de arancelamiento.	2013 - 2014	Auditoría Financiera y de Legalidad	13/03/2014
288-106.052/14	Ministerio de Salud Pública	Secretaría de Nutrición y Aliment. Saludable	Control y evaluación de la gestión de la Secretaría en base a la misión y funciones asignadas.	2013 - 2014	Auditoría Financiera y de Gestión	19/05/2014
288-150.856/14	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Adm. y RRHH-Dirección Gral. de Adm-Dpto. de Compras	Control de las compras y distribución de elementos provistos a los Establecimientos Escolares.	2014	Auditoría Financiera, de Gestión y de Legalidad	14/07/2014
288-154.971/14	Ministerio de Salud Pública	Subsecretaría de Medicina Social	Control de la ejecución presupuestaria del Plan Oncológico. Evaluación de su control interno.	2013 - 2014	Auditoría Financiera, de Gestión y de Legalidad	21/07/2014
288-185.934/14	Ministerio de Salud Pública	Sub Secretaría de Gestión de Salud - Departamento de Farmacia	Control de la gestión para la provisión de medicamentos a los efectores públicos.	2014	Auditoría Financiera, de Gestión y de Legalidad	27/08/2014
288-189.860/14	Ministerio de Trabajo	Cabecera	Control de Gastos en Personal.	2014	Auditoría Financiera y de Legalidad	01/09/2014
288-204.138/14	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Escuela N° 4046 " César Fermín Perdiguero"	Relevamiento y evaluación de las condiciones de higiene y seguridad del establecimiento.		Examen Especial	18/09/2014
288-218.891/14	Red Federal de Control - Ministerio de Salud Pública	Prog. Lucha contra el SIDA y Enf. Transm. Sexual	Controlar los insumos provistos por el Programa Nacional a la Provincia, constatando su recepción, almacenamiento y distribución.	Ejercicio 2014 hasta la fecha de corte	Auditoría Financiera, de Gestión y de Legalidad	06/10/2014

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

288-220.466/14	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Secretaría de Gestión Educativa- Dirección General de Educación Privada	Controlar la asignación de subsidios a las Unidades Educativas Privadas que componen el Sistema. Ejercicio 2.014. Ejercicio 2012.	2014	Auditoría Financiera, de Gestión y de Legalidad	07/10/2014
288-220.560/14	Ministerio de Derechos Humanos	Secretaría de Igualdad de Oportunidades	Verificar la aplicación de los fondos asignados y evaluar el grado de cumplimiento de sus objetivos. Ejercicio 2.013.	Ejercicio 2014 hasta la fecha de corte	Auditoría Financiera, de Gestión y de Legalidad	07/10/2014
288-221.376/14	Ministerio de Educación, Ciencia y Tecnología	Escuela N° "Juana Manuela Gorriti".	Relevamiento y evaluación de las condiciones de higiene y seguridad del establecimiento.		Examen Especial	08/10/2014
288-262.600/14	Red Federal de Control - Ministerio de Salud Pública	Prog.Funciones Esenciales de Salud Pública	Verificar la utilización de los fondos y la distribución de insumos y equipamiento remitidos a la Jurisdicción de la Provincia de Salta.	Ejercicio 2013 (1º, 2º y 3º Trimestre)	Auditoría Financiera, de Gestión y de Legalidad	27/11/2014
288-278.051/14	Red Federal de Control - Ministerio de Desarrollo Social	Plan Nacional de Desarrollo Local y Economía Social "Manos a la Obra"	Control de la recepción y aplicación del subsidio por parte de la Municipalidad de Tolar Grande (Expte. N° E-39416-2013), dando cumplimiento al programa de auditoría definido por la U.A.I. del Ministerio de Desarrollo Social de la Nación para este Plan Nacional.		Auditoría Financiera, de Gestión y de Legalidad	16/12/2014
288-150.739/14	Ministerio de Derechos Humanos	Secretaría de Asistencia Crítica	Control de los Programas de Asistencia Crítica y/o Emergencia, con el objeto de verificar la aplicación de los fondos asignados y evaluar el grado de cumplimiento de sus objetivos.	Ejercicio 2014 hasta la fecha de corte	Auditoría Financiera, de Gestión y de Legalidad	15/07/2014

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

GERENCIA DE SUPERVISIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

ACTUACIONES EN TRÁMITE

Expediente N°	Objeto			Alcance	Fecha de Inicio	
	Jurisdicción, Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Período			
288- 97.040/14	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios 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. 41 de la Ley 7760 (presupuesto 2013).	2013	Auditoría Financiera	09/05/2014
288-164.143/14	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Dirección General de Rentas	Evaluar y controlar la ejecución presupuestaria de recursos que integran el Impuesto Cooperadoras Asistenciales, verificando la registración de los recursos y la distribución y aplicación conforme a la normativa vigente.	2º semestre 2013	Auditoría Financiera	23/07/2014
288-208.865/14	Ministerio de Cultura y Turismo	Museo de Arte y Ciencia - Ejecución Presupuestaria de Gastos	Evaluar y analizar la ejecución presupuestaria de gastos de los Museos.	2º semestre 2013	Auditoría Financiera	24/09/2014
288-219.050/14	Ministerio de Cultura y Turismo	Hotel Termas de Rosario de la Frontera	Analizar por muestreo las compras y contrataciones realizadas en el primer semestre del ejercicio 2014.	2013	Auditoría Financiera y de Gestión	06/10/2014
288-234.526/14	Ministerio de Economía, Infraestructura y Servicios Públicos	Secretaría de Asuntos Municipales - Fondo Federal Solidario	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° 1368/09, la distribución a los Municipios	2013	Auditoría Financiera	24/10/2014
288-255.337/14	Ministerio de Cultura y Turismo	Centro de Convenciones SE	Evaluar el sistema de indicadores incluidos en el presupuesto, aprobado por Ley N° 7.760, y de su utilización por parte del organismo para el seguimiento de su gestión.	2º semestre Ejercicio 2013	Auditoría Financiera y de Gestión	28/11/2014

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

GERENCIA DE SUPERVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN GUBERNAMENTAL, SEGURIDAD Y JUSTICIA

ACTUACIONES EN TRÁMITE

Expediente N°	Objeto			Alcance	Fecha de Inicio	
	Jurisdicción, Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Período			
288-51.057/14	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	S.A.F.	Análisis del origen y aplicación de ingresos en la Cuenta Fiduciaria Provincial de Bosques Nativos, en el Marco de la Ley N° 26.331 de Ordenamiento Territorial de Bosques Nativos. Control de saldos.	2012 - 2013	Auditoría Financiera	13/03/2014
288-124.643/14	Ministerio de Gobierno	Secretaría de Defensa del Consumidor	Auditoría sobre cumplimiento de la Ley N° 24.240 y Ley N° 7402: "Denuncias de particulares - tramitación y multas".	2013	Auditoría Financiera y de Gestión	10/06/2014
288-174.876/14	Ministerio de Seguridad	Policía de la Provincia de Salta - Sistema de Gestión de Emergencias 911	Auditoría de patrimonio: análisis de las compras de bienes de uso realizadas, su rendición y registración en el sistema JDE. Verificación de su incorporación patrimonial.	2013	Auditoría Financiera	13/08/2014
288-208.463/14	Ministerio de Seguridad	DGSP - Unidades Productivas y Granjas RP - Cerrillos y Rosario de Lerma	Analizar los ingresos propios y su aplicación; verificación de autorizaciones, presentación de rendiciones y análisis de registraciones en el J.D.E. Ejercicio 2.013	2013	Auditoría Financiera	02/10/2014
288-221.492/14	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	S.A.F.	Análisis y evaluación de los bienes de consumo con destino a la atención de los animales que se encuentran alojados en la Estación de Fauna Autóctona, verificación del cumplimiento de la normativa vigente, autorizaciones, rendiciones, registraciones en el sistema JDE y registros internos implementados relacionados.	01/01/2013 al 30/06/2014	Auditoría Financiera	08/10/2014

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

288-252.394/14	Ministerio de Seguridad	DGSP - Seguridad y Tratamiento en Unidades Penales	Egresos, análisis y control de los gastos por objeto "Otros Servicios", verificación de autorizaciones, presentación de rendiciones y registraciones en el JDE.	2013	Auditoría Financiera	14/11/2014
288-255.152/14	Ministerio de Ambiente y Producción Sustentable	Programa Fiscalización y Control - Secretaría de Ambiente	Análisis de las Comisiones Oficiales y viáticos solicitados por el Programa Fiscalización y Control de la Secretaría de Ambiente, verificación del Cumplimiento de la normativa vigente; Liquidación, Pago, Rendición y/o Reintegro y Registración en el Sistema J.D.EDWARDS.	2013	Auditoría Financiera	18/11/2014
288-261.087/14	Ministerio de Seguridad	Secretaría de Seguridad, Policía de la Provincia de Salta - Fondo Policial Único	Auditoria sobre "Análisis de los ingresos del Fondo Policial Único, bancarizados y no, su percepción y aplicación, verificación del cumplimiento de la normativa vigente, su rendición y registración en el Sistema J.D. Edwards.	2013	Auditoría Financiera	26/11/2014

PLAN ANUAL DE ACCIÓN DE LA SINDICATURA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA
EJERCICIO FINANCIERO 2015

GERENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS

ACTUACIONES EN TRÁMITE

Expediente N°	Objeto			Alcance	Fecha de Inicio	
	Jurisdicción, Unidad de Organización, Programa, Entidad	Objetivo	Período			
288-47.808/14	Ministerio de Salud Pública	Programa Parque Automotor	Auditoría en relación a los vehículos y seguros asignados al Ministerio de Salud Pública Departamento Capital, y cruce con la información proporcionada por la Coordinación de Parque Automotor del Poder Ejecutivo.	2013	Auditoría de Legalidad	10/03/2014
288-119.542/14	Ministerio de Seguridad	Servicio Penitenciario de la Provincia	Auditoría sobre el procedimiento de otorgamiento de becas a los aspirantes a la carrera de Oficiales y Sub oficiales del Servicio Penitenciario.	2013	Auditoría de Legalidad	04/06/2014