



***INFORME DE AUDITORÍA N° 03/2019***

***Marzo 2019***

**AUDITORÍA Cumplimiento Circular 1/03-SGN**

**SECRETARIA DE GOBIERNO DE SALUD  
MINISTERIO DE SALUD Y DESARROLLO SOCIAL**

## INDICE

---

INFORME EJECUTIVO _____	3
INFORME ANALITICO _____	5
1.- OBJETO DE LA AUDITORIA _____	5
2.- ALCANCE DE LAS TAREAS _____	5
3.- LIMITACIONES AL ALCANCE _____	5
4.- TAREA REALIZADA _____	6
5.- MARCO DE REFERENCIA _____	6
6.- ASPECTOS AUDITADOS _____	7
7.- OBSERVACIONES _____	8
7.1- SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES _____	8
7.2- OBSERVACIONES DEL INFORME ACTUAL _____	8
8.- RECOMENDACIONES _____	9
9.- CONCLUSION _____	9

## **INFORME EJECUTIVO**

---

### **SECRETARIA DE GOBIERNO DE SALUD MINISTERIO DE SALUD Y DESARROLLO SOCIAL DE LA NACION**

#### **INFORME DE AUDITORÍA N° 03/2019 Cumplimiento Circular 1/03-SGN**

##### **❖ OBJETO DE LA AUDITORIA**

Análisis del efectivo cumplimiento de las prestaciones de servicio (Decisión Administrativa N° 104/01), Incompatibilidades (Decreto N° 894/01).

##### **❖ ALCANCE DE LAS TAREAS**

Con respecto a las certificaciones de servicio, se analizaron la totalidad de las presentadas por las áreas de la Secretaría de Gobierno de Salud durante el período auditado.

En cuanto al ítem relacionado con incompatibilidades, se solicitó a la Dirección General de Recursos Humanos el listado de contrataciones de personal correspondiente al año 2018, a efectos de seleccionar una muestra, y verificar el cumplimiento de lo dispuesto en la norma citada.

##### **❖ LIMITACIONES AL ALCANCE**

En cuanto a lo relacionado con la efectiva prestación del personal, la tarea se limitó a la constatación de la presentación de las declaraciones juradas firmadas por los responsables de las distintas áreas de la Secretaría de Gobierno de Salud, en el período controlado (15/9/2018 al 15/10/2018).

##### **❖ OBSERVACIONES**

Sobre un total de 196 Unidades Funcionales, 11 se encontraban sin la presentación de las declaraciones juradas de efectiva prestación de servicios, al momento de realizarse la auditoría, lo que representa un 5,61 % del total.

## ❖ RECOMENDACIONES

Para los casos de los Unidades Funcionales que se encontraban sin la presentación de la certificación de servicios, se recomienda continuar con la adopción de las medidas que viene realizando la Dirección General de Recursos Humanos, tendientes al cumplimiento en tiempo y forma, de la presentación de las DDJJ.

## ❖ CONCLUSIÓN

Por todo lo expuesto en los apartados precedentes, considerando las observaciones enunciada precedentemente, esta Unidad de Auditoría Interna, encuentra aceptables, los aspectos evaluados a fin de cumplimentar la Circular N° 1/2003-SIGEN.

CABA, 29 de marzo de 2019.

GJG