



SUBDIRECCIÓN GENERAL  
AUDITORÍA INTERNA

# PLAN ANUAL DE TRABAJO 2022

- **Gestión UAI**

- **Conducción**

<b>Planeamiento</b>	Elaboración del Planeamiento	<b>1.200</b>
	Seguimiento del Planeamiento	<b>944</b>
<b>Conducción</b>	Conducción	<b>25.008</b>
<b>Lineamientos y Procedimientos propios de la UAI</b>	Lineamientos internos UAI	<b>9.366</b>
	Procedimientos de controles propios de la UAI	<b>11.190</b>
	Procedimientos administrativos UAI	<b>6.862</b>

- **Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)**

<b>Atención de pedidos de información y asesoramiento</b>	Acceso a la Información Ley N° 27.275 y Decreto Reglamentario N° 206/17 (Ex Decreto N° 1172/03)	<b>200</b>
	Otros – Atención de Pedidos de Información y Asesoramiento	<b>2.890</b>
<b>Seguimiento de Observaciones, recomendaciones y acciones correctivas del SCI</b>	Comité de Control/Auditoría	<b>48</b>
	Seguimiento de observaciones, recomendaciones y acciones correctivas del SCI.	<b>19.270</b>
<b>Control de Cumplimiento Normativo</b>	Circulares e Instructivos SIGEN	<b>928</b>
	Aprobación de los Reglamentos y Manuales de Procedimientos. Decreto N° 1344/2007 Art. 101	<b>800</b>
	Régimen de Adscripciones. Decreto N° 639/2002. Res. N° 9/2001 SGP	<b>320</b>
	Ética. Ley N° 25.188 Decreto N° 164/99 DDJJ Patrimoniales	<b>200</b>
	D. A. 409 - Intervención UAI	<b>100</b>
	Otros – Control de Cumplimiento Normativo	<b>320</b>
<b>Otras tareas de supervisión del SCI</b>	Otras tareas de supervisión del SCI	<b>45.060</b>

- Control Interno Gubernamental y Proyectos especiales

Control Interno	Control sobre Áreas de Apoyo	23.826
	Control sobre Áreas Sustantivas	42.230

- Otras Actividades

Consolidación Deuda Pública	Consolidación Deuda Pública	3.904
Información sobre Recupero Patrimonial de agentes públicos	Evaluación del Perjuicio Fiscal (Decreto N°467/99, Res N° 28/06 SGN)	160
	Recupero Patrimonial. Informes Trimestrales (Decreto N°1154/97, Res. N°192/02 y Res. N°12/07 SGN)	960

- Actividades y Proyectos no Planificados

Actividades y Proyectos no Planificados	Horas para imprevistos (% sobre el total de horas disponibles o programables)	69.608
---	---	--------

- Apoyo Administrativo

Apoyo Administrativo	Horas Administrativas	13.038
----------------------	-----------------------	--------

### 8.3. Planificación de Auditorías

#### Procesos Sustantivos

- **Dirección Auditoría de Procesos Operativos**
  - **Departamento Auditoría Impositiva y de los Recursos de Seguridad Social**
    - **División Auditoría Operativa Impositiva y de los Rec. de la Seg. Social – DV AORS**

Tipo de Proyecto		R	Proyecto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Horas 2022	Horas Proyecto	Productos		
PROYECTOS IAI 2022	Propiamente Dichas	Realización selectiva	X Gestión del Proceso de Fiscalización (área central)	■												240	840	1		
			X Gestión de Cobro en Agencia	■	■	■											400	600	1	
			Prevenición de Lavado de Activos		■	■	■	■	■									650	650	1
			Selección e Investigación de Contribuyentes a Fiscalizar		■	■	■	■	■									850	850	1
			Determinación de Oficio			■	■	■	■	■	■							850	850	1
			Gestión de Fiscalización Externa (ordinaria)			■	■	■	■	■	■	■						840	840	1
			Gestión de Fiscalización Externa (RSS)							■	■	■	■	■				840	840	1
PROYECTOS IAI 2023			Gestión de Fiscalización Externa (preventiva)								■	■	■	■		840	840	0		
			Gestión de Cobro en Agencia										■	■	■		400	600	0	
			Gestión del Proceso de Fiscalización (área central)												■	■	406	700	0	

- División Auditoría Legal Impositiva y de los Rec. de la Seg. Social – DV ALIS

Tipo de Proyecto		R	Proyecto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Horas 2022	Horas Proyecto	Productos	
Proyectos 2021	Proplamente Dichas	X	Sumarios Infraccionales													220	520	1	
		X	Gestión de Juicios Penales														240	480	1
		X	Gestión Judicial Impositiva y de los Recursos de la Seguridad Social														124	480	1
		X	Ejecuciones Fiscales														200	480	1
			Sumarios Infraccionales														600	600	1
			Recursos Impositivos y/o de la Seg. Soc.														600	600	1
			Gestión Judicial Impositiva														600	600	1
			Ejecuciones Fiscales														575	575	1
			Sumarios Infraccionales														600	600	1
			Recursos Impositivos y/o de la Seg. Soc.														600	600	1
			Gestión Judicial Impositiva														600	600	1
			Sumarios Infraccionales														600	600	1
			Gestión Judicial Impositiva														600	600	1
			Gestión de Juicios Penales														600	600	1
			Ejecuciones Fiscales														575	575	1

- División Contraverificaciones Impositivas y de los Rec. de la Seg. Social – DV CIRS

Tipo de Proyecto	R	Proyecto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Horas 2022	Horas Proyecto	Productos		
PROYECTOS IAI 2022	X	Contraverificaciones Impositivas	[Barra]													40	320	1	
			[Barra]													40	320	1	
			[Barra]													40	320	1	
			[Barra]														280	320	1
			[Barra]														40	320	1
			[Barra]														650	650	1
			[Barra]														650	650	1
			[Barra]														650	650	1
			[Barra]														650	650	1
			[Barra]														650	650	1
			[Barra]														650	650	1
			[Barra]														650	650	1
			[Barra]														650	650	1
			PROYECTOS IAI 2023	X	Contraverificaciones de los Recursos de la Seguridad Social	[Barra]													420
[Barra]															420	420	1		
[Barra]															420	420	1		
[Barra]													500	500	1				
[Barra]													500	500	1				
[Barra]													500	500	1				
[Barra]													400	500	0				
[Barra]													400	500	0				
[Barra]													400	500	0				

- Departamento Auditoría Aduanera
  - División Auditoría Operativa Aduanera – DV AOPA

Tipo de Proyecto		R	Proyecto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Horas 2022	Horas Proyecto	Productos		
PROYECTOS IA I 2022	Proplamente Dichas	Realización selectiva	X Control Integral en Otras Aduanas	■													372	680	1	
			X Control Integral en Aduanas Relevantes	■														420	880	1
			X Gerenciamiento en Áreas Aduaneras	■			■											760	760	1
						MULTIDISCIPLINARIA 1 - DV ALEA												760	760	1
						MULTIDISCIPLINARIA 2 - DV ALEA												760	760	1
			Realización No Selectiva			■			■									680	680	1
			Realización selectiva				■			■								680	680	1
							■			■							680	680	1	
								■			■						680	680	1	
PROYECTOS IA I 2023												■				550	680	0		
													■			470	680	0		

- División Auditoría Legal Aduanera – DV ALEA

Tipo de Proyecto		R	Proyecto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Horas 2022	Horas Proyecto	Productos		
PROYECTOS IA I 2022	Proplamente Dichas	Realización selectiva	X Gestión de Juicios Aduaneros	■													340	480	1	
			X Gestión Legal Aduanera	■														328	520	1
			Gestión Legal Aduanera	■			■											600	600	1
			Gestión Legal Aduanera	■			■											600	600	1
			Gestión Legal Aduanera			■			■									600	600	1
			Gestión Legal Aduanera				■			■								600	600	1
			Gestión Legal Aduanera					■			■							600	600	1
			Gestión Legal Aduanera						■			■						600	600	1
			Gestión de Juicios Aduaneros							■			■					600	600	1
			Gestión de Juicios Aduaneros								■			■					600	600

- División Contraverificaciones Aduaneras – DV CVAD

Tipo de Proyecto		R	Proyecto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Horas 2022	Horas Proyecto	Productos		
PROYECTOS IAI 2022	Proplante Dichas	Realización selectiva	X	Contraverificaciones Integrales	█												320	720	1	
			X	Contraverificaciones Específicas	█													320	720	1
			X		█													448	680	1
			X		█													456	680	1
				Contraverificaciones Integrales		█												2360	2360	1
						█					█							800	800	1
						█			█									1436	1436	1
						█			█								600	600	1	
PROYECTOS IAI 2023							█										900	900	1	
				Contraverificaciones Específicas										█					300	760
															█			60	760	0



## Procesos de Apoyo

- Dirección Auditoría de Procesos Centrales
  - Departamento Auditoría de Gestión de Recursos
    - División Auditoría de Gestión de Procesos de Soporte – DV AGPS

Tipo de Proyecto		R	Proyecto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Horas 2022	Horas Proyecto	Productos	
PROYECTOS IAI 2022	Horizontales	Realización no selectiva	Cuenta de Inversión													1860	1860	1	
		Realización no selectiva	Cierre de Ejercicio*														1500	1580	1
	Propiamente Dichas	Realización selectiva	X	Compras, Contrataciones y Servicios													404	700	1
		Realización selectiva	X	Administración de Recursos													640	710	1
		Realización selectiva	X	Compras, Contrataciones y Servicios													100	600	1
		Realización no selectiva		Compras, Contrataciones y Servicios													900	900	1
		Realización selectiva		Compras, Contrataciones y Servicios													750	750	1
		Realización selectiva		Liquidaciones y Pagos													720	720	1
		Realización selectiva		Compras, Contrataciones y Servicios													750	750	1
		Realización no selectiva		Gestión de Recursos Humanos													800	800	1
		Realización no selectiva		Gestión de Otros Procesos de Apoyo													800	800	1
PROYECTOS IAI 2023	Realización no selectiva		Cierre de Ejercicio													180	1580	0	
	Realización no selectiva		Administración de Recursos													180	710	0	

- División Auditoría Legal de Procesos de Soporte – DV ALPS

Tipo de Proyecto		R	Proyecto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Horas 2022	Horas Proyecto	Productos		
PROYECTOS IAI 2022	Propiamente Dichas	Realización selectiva	X	MULTIDISC 3	█	█										514	700	1		
			X		█												380	600	1	
			X	Gestión de Procesos Legales	█	█												368	600	1
			X		█	█												250	600	1
		Realización No Selectiva				█	█	█	█	█	█							600	600	1
												█	█	█	█			650	650	1
					Gestión de Juicios y Procesos Legales de Soporte							█	█	█	█			600	600	1
												█	█	█	█			650	650	1
													█	█	█	█		650	650	1
					Gestión de Procesos Legales									█	█	█	█	650	650	1

- Departamento Auditoría de Tecnología de la Información

Tipo de Proyecto		R	Proyecto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Horas 2022	Horas Proyecto	Productos		
PROYECTOS IAI 2022	Propiamente Dichas	Realización selectiva	X	Alinear, Planificar y Organizar	█	█										700	900	1		
			X	Entregar, Dar Servicio y Soporte	█	█	█	█	█	█								1100	1100	1
		Realización No selectiva		Construir, Adquirir e Implementar		█	█	█	█	█	█							900	900	1
				Construir, Adquirir e Implementar			█	█	█	█	█	█						1000	1000	1
				Entregar, Dar Servicio y Soporte			█	█	█	█	█	█						700	700	1
				Construir, Adquirir e Implementar								█	█	█	█			1000	1000	1
PROYECTOS IAI 2023	Realización selectiva		Evaluar, Dirigir y Monitorizar									█	█	█		900	1000	0		
			Construir, Adquirir e Implementar										█	█	█	1000	1100	0		

- Dirección de Planificación y control de Legalidad
  - Departamento Control de Legalidad
    - División Auditoría de Cumplimiento de Gestión de Recursos – DV ACGR

Tipo de Proyecto		R	Proyecto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Horas 2022	Horas Proyecto	Productos	
PROYECTOS IAI 2022	Proplamente Dichas	Realización No Selectiva	Gestión Presupuestaria													480	480	1	
																	440	440	1
		Realización selectiva	Monitoreo Periódico de RRHH														400	400	1
																	480	480	1
		Realización no selectiva	Otros Procesos de Apoyo														480	480	1

### Proyectos No Selectivos

A continuación, se detallan los proyectos no selectivos incluidos en la planificación:

- **Compras y Contrataciones:** incluido en los proyectos “Compras, Contrataciones y Servicios”- SISAC 66 y “Gestión de Procesos Legales”-SISAC 65 (auditoría multidisciplinaria).
- **Capital Humano - Liquidación de sueldos:** proyecto “Gestión de Recursos Humanos”- SISAC 87.
- **Capital Humano - Seguridad e Higiene Laboral:** proyecto “Otros procesos de Apoyo”- SISAC 79.
- **Formulación y ejecución presupuestaria:** incluido en los proyectos “Gestión Presupuestaria”- SISAC 29 y 76.
- **Ambiente:** incluido en el proyecto “Control Integral en Otras Aduanas”- SISAC 56.
- **Tecnologías de Información y Comunicación (TICs):** proyecto “Construir, Adquirir e Implementar”- SISAC 42.
- **Cierre de Ejercicio 2021:** proyecto “Cierre de Ejercicio”- SISAC 8.
- **Cuenta de Inversión 2021:** proyecto “Cuenta de Inversión”- SISAC 63.
- **Transferencias:** incluido en Tarea de “Seguimiento de observaciones, recomendaciones y acciones correctivas del SCI”, seguimiento del cargo de Auditoría Multidisciplinaria 2021: CGR 17/2021 -CAC 12/2021
- **Fondos Fiduciarios:** N/A