

*"2022 - Año del 40° Aniversario de la Guerra de Malvinas. En homenaje a los veteranos y caídos en la defensa de las Islas Malvinas y el Atlántico Sur".*

**Objeto:**  
Análisis de  
redeterminación de  
Precios

**Período auditado:**

01 de julio hasta el día  
26 de octubre de 2022

**Normativa relevante:**

Decreto N° 127/14  
Resolución N° 601-  
MHGC/14

**Equipo auditor:**

Lic. Nadina MEZZA  
Dr. Ignacio GIUSI  
Cdora. Celina SIMONE  
Cdora. Fabiana LOPEZ  
Cdor. Juan Manuel  
VAZQUEZ  
Lic. Verónica ACOSTA  
Sr. Ariel VALDIVIEZO

## **Informe Ejecutivo**

**PROYECTO N°012/22**

**F/N Agencia de Sistemas de Información (ASI). Ley N° 2.689**

**Dirección General Técnica, Administrativa y Legal**

### **Alcance:**

Los procedimientos de auditoría fueron realizados desde el día 01 de julio de 2022 hasta el día 26 de octubre de 2022 inclusive, en la Dirección General Técnica, Administrativa y Legal, sita en Avenida Independencia N° 635.

El presente informe corresponde al Proyecto N° 012/22 contemplado en el Plan Anual de Auditoría del año 2022 para la ASI, aprobado oportunamente por la Sindicatura General de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, mediante Resolución N° 117-SGCBA/21.

### **Limitaciones al alcance:**

No existieron.

### **Principales hallazgos/observaciones:**

- Se advierten debilidades en el circuito de readecuaciones provisorias de precios ya que no se cumple con el Decreto N° 127/14 respecto a la presentación de una nueva garantía de contrato por el monto total actualizado del porcentaje correspondiente al monto redeterminado.

- Se advierten debilidades en el circuito de armado del pliego para determinar las fechas exactas en que el proveedor debe realizar las entregas, a los fines de datar con exactitud el momento del devengado, para el correspondiente cálculo de la redeterminación de precios a pagar. Asimismo, en los Partes de Recepción Definitivos analizados tampoco surge en forma exacta el sustento documental del devengado (número de remito o número SADE de conformidad del servicio prestado)

### **Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:**

Emitió opinión.

### **Conclusiones y principales recomendaciones:**

Del análisis de las Redeterminaciones de Precios analizadas surge que deben reforzarse los controles internos respecto a la fecha exacta en que el proveedor debe dar cumplimiento a la prestación (fecha a partir de la cual se efectúa el cálculo de la redeterminación) así como también el control sobre la correspondiente actualización de garantías por redeterminaciones de precios.



**G O B I E R N O D E L A C I U D A D D E B U E N O S A I R E S**

"2022 - Año del 40° Aniversario de la Guerra de Malvinas. En homenaje a los veteranos y caídos en la defensa de las Islas Malvinas y el Atlántico Sur"

**Hoja Adicional de Firmas  
Informe externo Reservado**

**Número:**

Buenos Aires,

**Referencia:** Informe Ejecutivo Proyecto 12/UAIASINF/2022. IFAUD 24/22.

---

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 1 pagina/s.