

"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:
Arqueo de Fondos

Período auditado:
26 y 31 de mayo de
2022

Normativa relevante:
Ley N° 24.452/95. Ley
de cheques.
• **Disposición N° 27-**
DGCG/19
• **Disposición N° 64-**
DGCG/20

Equipo auditor:

Auditora Interna:
Lic. Nadina MEZZA

**Subgerente Operativo
Soporte de Auditoría I
(Sistemas):**
Dr. Ignacio GIUSI

**Subgerente Operativo
Soporte de Auditoría II
(Operacional):**
Cdora. Celina Simone

Equipo de Trabajo:
Lic. Verónica ACOSTA
Cdora. Fabiana LOPEZ
Cdr. Juan Manuel
VAZQUEZ
Sr. Ariel VALDIVIEZO

Informe Ejecutivo

PROYECTO N°007/22
F/N Agencia de Sistemas de Información (ASI). Ley N° 2.689
Secretaría de Transformación e Innovación Digital

Alcance:

El presente informe tiene por fin realizar el arqueo de las cajas chicas comunes de la Dirección Ejecutiva, la Dirección General de Infraestructura y la Coordinación General de Servicios, según fuera estipulado 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:

1. Se detectó que la chequera en uso de la Dirección Ejecutiva contiene cheques a emitir, sin confeccionar, firmados por la máxima autoridad. Esta situación impide el doble control de los responsables firmantes sobre el contenido y el asunto de los pagos y crea una vulnerabilidad en la seguridad de los valores.

2. Si bien la Dirección Ejecutiva tiene en su poder dos chequeras con domicilio de pago actualizado, se encuentran habilitadas dos chequeras con la dirección de pago incorrecto, lo que incumple la Ley N° 24.452, Anexo I, Capítulo I que especifica en su Artículo 4º: *"...En la fórmula deberán constar impresos el número del cheque y el de la cuenta corriente, el domicilio de pago, el nombre del titular y el domicilio que este tenga registrado ante el girado, identificación tributaria o laboral o de identidad, según lo reglamente el Banco Central de la República Argentina".*

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

No requiere opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

De las tareas de Arqueo de Caja Chica Común practicadas surge que las áreas auditadas cumplen, en todos sus aspectos significativos, con la normativa vigente. No obstante, se recomienda que la Dirección Ejecutiva adopte las medidas de control y seguridad observadas, de manera de mitigar los riesgos que circunda la manipulación de valores



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 N° 007/22.

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