

**GOBIERNO DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE BUENOS AIRES**  
**F/N AGENCIA GUBERNAMENTAL DE CONTROL. LEY Nº 2.624**  
**UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

*“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:**

Verificación de cumplimiento de misiones y funciones de la GO Fiscalización de Venta no autorizada mercadería y expendio Alimentos de la DGFYC

**Período auditado:**

Octubre, Noviembre y diciembre 2021.

**Normativa relevante:**

Resolución Nº 368-AGC/20.

**Equipo auditor:**

**AUDITOR INTERNO**

Dr. (CP) BERTOLINO, Leonardo

**SUBGERENTE OPERATIVO SOPORTE DE AUDITORÍA.**

Lic. FILARDI, Oscar Gustavo.

**AUDITORES AUXILIARES**

Tec. PORCELANA, Giannina

Lic. CANTARELLI, Manuela

Srta. JORGE, Florencia

Sr. GODOY, Lucas

**Informe Ejecutivo**

**PROYECTO N°013/22**

**F/N Agencia Gubernamental de Control. Ley Nº 2.624**

**Dirección General Fiscalización y Control**

**Alcance:**

Respecto de la verificación y análisis de la actividad desarrollada referida al cumplimiento de las misiones y funciones de la Gerencia Operativa objeto de esta tarea de auditoría, el período auditado abarcó los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2021.

**Limitaciones al alcance:**

No existieron.

**Principales hallazgos/observaciones:**

**Observación 4.1:**

En base a las tareas de campo realizadas se verificó que el área auditada no cuenta con registros formales para las siguientes actividades: **“Ingreso de precintos”** y **“Entrega de precintos”**.

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

Emitió opinión.

**Conclusiones y principales recomendaciones:**

Esta Unidad de Auditoría Interna concluye que el procedimiento de fiscalización de venta no autorizada de mercadería y expendio de alimentos llevado a cabo por la Gerencia Operativa Fiscalización, se ejecuta de acuerdo a la normativa vigente. No obstante ello, se verificaron debilidades en los mecanismos de registración internos.

Por tanto, es menester promover acciones conducentes al fortalecimiento de las instancias de registración de ingreso y entrega de precintos, como así también el ingreso y egreso de secuestro de mercadería.

En tal sentido resulta conveniente se lleven a cabo las recomendaciones enunciadas en este informe. Todo esto redundará en una mayor eficiencia y eficacia para el sector.