

**Objeto:**

Tareas de cierre de ejercicio 2022

**Período auditado:**

No aplica

**Normativa relevante:**

ANEXO I del Informe

**Equipo auditor:**

**Titular de la UAI:**

Dra. María Fernanda BARRIO

**Subgerente Operativo Soporte de Auditoría I:**

Ing. Ivanna BANEGAS

**Subgerente Operativo Soporte de Auditoría II:**

Dr. Juan IGOILLO

**Equipo de Trabajo:**

Cdra. Ida Carolina Grossi

Cdra. Carla Sabrina Pedace

Dra. Paloma Van Der Beken

Srta. Maira Carmona

Srta. Lourdes Juárez

Sra. Silvana García

Sr. Michel Da Silva

Cdor. Luis Gareca

Dr. Daniel Santucho

**Informe Ejecutivo**

**PROYECTO N°013/22**

**Ministerio de Espacio Público e Higiene Urbana**

**Alcance:**

El alcance del presente consistió en supervisar las actividades de cierre, según se autoriza en el artículo 5º de la referida Resolución N° 143-SGCBA/22, la aplicación de los procedimientos de cierre de ejercicio del año 2022 de acuerdo con el instructivo y formularios que como Anexos I y II la integran, desarrolladas el último día hábil administrativo (30 de diciembre de 2022) o bien el primer día hábil del año inmediato posterior (01 de enero de 2023), en la totalidad de las dependencias del MEPHU, de acuerdo con el organigrama vigente a la fecha del Cierre (Decreto N° 463/19 y su modificatorio Decreto N° 173/22).

Se exceptuaron de nuestra supervisión los siguientes organismos Fuera de Nivel, siendo que los mismos deben ser controlados por sus propias Unidades de Auditoría Interna: Ente de Higiene Urbana y Ente de Mantenimiento Urbano Integral.

Las tareas de campo comenzaron el 1º de diciembre de 2022 y finalizaron el 10 de febrero de 2023.

El presente Informe se encuadra dentro del Proyecto N° 13/22, correspondiente a la planificación anual aprobada por Resolución N° 164-SGCBA/22 (BOCBA N° 6.531).

**Limitaciones al alcance:**

No existieron.

**Principales hallazgos/observaciones:**


En los Expedientes Electrónicos que contienen los Procedimientos de Cierre de Ejercicio realizados por dependencias que integran el Ministerio de Espacio Público e Higiene Urbana, se detectaron errores formales en la confección de los formularios, y/o la falta de incorporación de documentación de respaldo.

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

No requiere opinión.

**Conclusiones y principales recomendaciones:**

En el Procedimiento de Cierre de Ejercicio llevado a cabo por las distintas dependencias se han producido algunas falencias de control interno en la presentación de los formularios y/o documentación acompañada, como aquellas que responden a información errónea y/u omisiones de datos requeridos por la normativa, lo cual indica la necesidad de que determinadas áreas intensifiquen sus procedimientos de supervisión al momento de la preparación de la documentación



que se requiere por normativa, evitando de esta forma inconsistencias y/o errores, como así también la ausencia de información y/o documentación respaldatoria.

No obstante las cuestiones comentadas, se considera que las distintas dependencias del Ministerio de Espacio Público e Higiene Urbana anteriormente identificadas han dado cumplimiento al Procedimiento de Cierre de Ejercicio de acuerdo a lo establecido por la Resolución N° 143-SGCBA/2022.



GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES  
"1983-2023. 40 Años de Democracia"

**Hoja Adicional de Firmas**  
**Informe externo Reservado**

**Número:**

Buenos Aires,

**Referencia:** Informe Ejecutivo - Proyecto N° 013/22 MEPHU

---

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 2 pagina/s.