

**Objeto:**  
Verificación de trazabilidad de las compras e integridad del PRD en DGISIS

**Período auditado:**  
Ejercicios 2021 al 2023

**Normativa relevante:**  
Ley Nº 70  
Ley Nº 2095

**Equipo auditor:**

**Auditora Interna:**

Lic. Nadina MEZZA

**Subgerente Operativo Soporte de Auditoría I (Sistemas):**

Sr. Eduardo Spahn

**Subgerente Operativo Soporte de Auditoría II (Operacional):**

Cdora. Celina SIMONE

**Equipo de Trabajo:**

Lic. Verónica ACOSTA  
Cdora. Fabiana LOPEZ  
Cdor. Juan Manuel VAZQUEZ  
Sr. Ariel VALDIVIEZO

## **Informe Ejecutivo**

**PROYECTO N°011/23**  
**F/N Agencia de Sistemas de Información (ASI). Ley Nº 2.689**

**Dirección General Integración de Sistemas**

### **Alcance:**

El período auditado abarca los ejercicios 2021 al 2023. El presente es un proyecto de auditoría de naturaleza sustantiva, previsto en la planificación anual del año 2023 de esta Unidad de Auditoría Interna. Las tareas de fiscalización fueron realizadas desde el 01 de junio de 2023 hasta el día 12 de septiembre de 2023 inclusive, en la Dirección General Integración de Sistemas (DGISIS), de la Agencia de Sistemas de Información, sita en la calle Juan Carlos Gómez 276.

### **Limitaciones al alcance:**

No existieron.

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

1. Del análisis de la muestra de informes “entregables” emitidos por la DGISIS surgen casos donde se advierte: a) falta de integralidad en la información registrada ya que no se consigna la nota de solicitud y el número de SPR correspondiente (**Anexo IV**), b) horas autorizadas sin la correspondiente solicitud y emisión de SPR (**Anexo VI**), y c) falta de justificación de las horas insumidas cuando supera la media de horas contratadas según pliego de especificaciones técnicas.

2. Se advierten debilidades en el circuito de carga de PRDs, ya que se detectaron PRDs en los cuales la unidad de medida es errónea, la fecha de prestación de servicio difiere con lo realizado y faltan consignar datos identificatorios de la prestación recibida, como ser: número de nota de solicitud de SPR, número de remito/entregable, informe firma conjunta de aprobación y número de orden de provisión BAC, a los fines que el PRD pueda contener toda la información suficiente en sí mismo acerca de la consistencia del tipo de bien o servicio recibido

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

Emitió opinión.

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

Los procedimientos realizados en pos de verificar la trazabilidad de las compras e integridad de los Partes de Recepción Definitiva (PRDs) en la DGISIS permiten concluir que el área cumple con el proceso de autorización y control de servicios prestados por parte del proveedor. No obstante, tanto los informes aprobatorios de horas (controlados por DGISIS), como los PRDs (confeccionados por DGTAL), se encuentran incompletos respecto a los datos que debieran registrarse para identificar de forma inequívoca la correspondencia del bien/servicio recibido. Las acciones que tiendan a disponibilizar los recaudos que aseguren la completitud de los documentos relevantes del proceso de compra consolidan la madurez del sistema de control de los procesos de compra.





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° 011/23.

---

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