

Objeto:
Control Semestral de Seguimiento de Observaciones Pendientes de Regularización y de Planes de Acciones Correctivas de Desvíos y/o Irregularidades.

Período auditado:
Desde el 1° de enero de 2018 hasta el 31 de diciembre de 2022.

Normativa relevante:

- Constitución de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires (BOCBA N° 47).
- Ley N° 70 (BOCBA N° 539). Sistema de Gestión, Administración Financiera y Control del Sector Público de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.
- Ley N° 462 (BOCBA N° 1.025). Crea el Ente de Higiene Urbana.
- Decreto N° 925/08 (BOCBA N° 2.999). Deber de informar a la Sindicatura y a las Unidades de Auditoría Interna,

Informe Ejecutivo

IFAUD N° 09-UAIEHU/23

PROYECTO N° 006/23
Subsecretaría de Higiene Urbana- Ente de Higiene Urbana
Dirección General

Alcance:

El período objeto de examen comprende las observaciones cuya situación relevada es no regularizada y/o en proceso de regularización que surgen de los informes emitidos por la SGCBA y la Unidad de Auditoría Interna del Ente de Higiene Urbana desde el 1° de enero de 2018 hasta el 31 de diciembre de 2022.

Las tareas de relevamiento y análisis se realizaron entre los días 7 de julio de 2023 y el 23 de agosto de 2023 en el ámbito de la Dirección General del Ente de Higiene Urbana

Limitaciones al alcance:
No existieron.

Principales hallazgos/observaciones:
No aplica

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:
No requiere opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

Por tratarse de un informe de seguimiento de observaciones, el mismo no contiene recomendaciones.

CUMPLIMIENTO ARTÍCULO 1° DEL DECRETO N° 925/08	CASOS	
	CANTIDAD	PORCENTAJE
CUMPLIÓ	84	98,82 %
NO CUMPLIÓ	0	0,00 %
CUMPLIÓ PARCIALMENTE	1	1,18 %

las acciones a instrumentar, con un cronograma de implementación.

- Decreto N° 40/09 (BOCBA N° 3.103). Designa a la Sindicatura General de la Ciudad de Buenos Aires como Autoridad de Aplicación del sistema aprobado por el Decreto N° 925/08.

- Resolución N° 191-SGCBA/16 (BOCBA N° 5.017). Aprueba Manual de Usuario del Sistema Integral de Gestión y Control Interno "SIGECI" – Módulo UAI, y establece su uso obligatorio.

- Resolución N° 164-SGCBA/22 (BOCBA N° 6.531). Aprueba el Plan Anual de Trabajo, Ejercicio 2023 de las Unidades de Auditoría Interna.

- Resolución N° 162-SGCBA/22 (BOCBA N° 6.531). Aprueba el Procedimiento para la Elaboración de Informes de Seguimiento de Observaciones Instructivo y para la Confección de

INFORMES	REGULARIZADAS		EN PROCESO		NO REGULARIZADAS		NO REGULARIZABLES		TOTALES	
	CANTIDAD	%	CANTIDAD	%	CANTIDAD	%	CANTIDAD	%	CANTIDAD	%
IFAUD-2018-3-UAIEHU	0	0,00	1	100,00	0	0,00	0	0,00	1	100,00
IFAUD-2018-4-UAIEHU	0	0,00	2	66,67	0	0,00	1	33,33	3	100,00
IFAUD-48-2018-SGCBA	0	0,00	5	100,00	0	0,00	0	0,00	5	100,00
IFAUD-2018-8-UAIEHU	1	50,00	1	50,00	0	0,00	0	0,00	2	100,00
IFAUD-2018-9-UAIEHU	0	0,00	1	100,00	0	0,00	0	0,00	1	100,00
IFAUD-2018-10-UAIEHU	0	0,00	2	100,00	0	0,00	0	0,00	2	100,00
IFAUD-2019-6-UAIEHU	0	0,00	3	100,00	0	0,00	0	0,00	3	100,00
IFAUD-2019-5-UAIEHU	0	0,00	1	100,00	0	0,00	0	0,00	1	100,00
IFAUD-2020-4-UAIEHU	0	0,00	7	100,00	0	0,00	0	0,00	7	100,00
IFAUD-2020-9-UAIEHU	0	0,00	1	100,00	0	0,00	0	0,00	1	100,00
IFAUD-2020-10-UAIEHU	1	100,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	1	100,00
IFAUD-2020-11-UAIEHU	0	0,00	1	100,00	0	0,00	0	0,00	1	100,00
IFAUD-2021-3-UAIEHU	0	0,00	1	100,00	0	0,00	0	0,00	1	100,00
IFAUD-2021-4-UAIEHU	1	25,00	3	75,00	0	0,00	0	0,00	4	100,00
IFAUD-2021-5-UAIEHU	0	0,00	1	25,00	0	0,00	3	75,00	4	100,00
IFAUD-2021-49-SGCBA	0	0,00	4	100,00	0	0,00	0	0,00	4	100,00
IFAUD-2021-9-UAIEHU	0	0,00	1	100,00	0	0,00	0	0,00	1	100,00
IFAUD-2021-10-UAIEHU	0	0,00	3	100,00	0	0,00	0	0,00	3	100,00
IFAUD-2022-3-UAIEHU	1	33,33	0	0,00	0	0,00	2	66,67	3	100,00



**Buenos
Aires
Ciudad**

GOBIERNO DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE BUENOS AIRES
F/N ENTE DE HIGIENE URBANA. LEY N° 462
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
"1983-2023. 40 años de Democracia"

Planes de Acciones Correctivas de Desvíos y/o Irregularidades.

• Disposición N° 99-EHU/14

(Norma no publicada).

Modifica la estructura orgánica y funcional del Ente de Higiene Urbana.

• Circular N° 1-SGCBA/20 (BOCBA N° 5.816). Informe de Seguimiento de Observaciones y Planes de Acciones Correctivas de Desvíos y/o Irregularidades.

Equipo auditor:

Auditor Interno:

Dr. Rogelio Sergio RODRIGUEZ DIAZ

Equipo de Trabajo:

Lic. Norma LAUNICHAK

Dra. María FLORENCIA OLIVER

IFAUD-2022-4-UAIEHU	0	0,00	4	100,00	0	0,00	0	0,00	4	100,00
IFAUD-2022-5-UAIEHU	0	0,00	5	100,00	0	0,00	0	0,00	5	100,00
IFAUD-2022-46-SGCBA	0	0,00	7	100,00	0	0,00	0	0,00	7	100,00
IFAUD-2022-8-UAIEHU	0	0,00	2	33,33	0	0,00	4	66,67	6	100,00
IFAUD-2022-9-UAIEHU	0	0,00	5	83,33	0	0,00	1	16,67	6	100,00
IFAUD-2022-10-UAIEHU	0	0,00	0	0,00	0	0,00	4	100,00	4	100,00
IFAUD-2022-11-UAIEHU	1	20,00	3	60,00	0	0,00	1	20,00	5	100,00
TOTAL	5	5,88	64	75,29	0	0,00	16	18,82	85	100,00



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. IFAUD-09-UAIEHU-2023. Seguimiento

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 3 pagina/s.