

Objeto:

Supervisar el cumplimiento de la Disposición N° 113/DGCG/2022 y modificatorias que reglamenta el cierre del ejercicio económico - financiero en el ámbito del ministerio de hacienda y finanzas

**Período
auditado:**

2023

**Normativa
relevante:**

Disposición N° 135-DGCG/2023 (BOCBA N° 6762)

Equipo auditor:

Cdor. Gustavo Szuchter
Cdor. Julio Skuarek
Dra. Constanza Fernandino
Dra. Maria Lisse
Alessandria
Dra. Mariana Contreras
Cdora. Luciana Rubino
Sr. Osvaldo González

Informe Ejecutivo**PROYECTO N°011/24
Ministerio de Hacienda y Finanzas****Alcance:**

Las tareas de auditoría se llevaron a cabo entre el 01 de abril y el 03 de junio del corriente. Los trabajos de fiscalización fueron realizados en todas las reparticiones del Ministerio de Hacienda y Finanzas. El período auditado abarca el ejercicio 2023.

Limitaciones al alcance:

No existieron limitaciones al alcance.

Principales hallazgos/observaciones:

Se observa un alto grado de cumplimiento, deviniendo necesario reforzar las acciones tendientes a fin de respetar los plazos estipulados por la normativa vigente.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

Emitió opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

La Dirección General de Contaduría estipula los procedimientos para efectuar el cierre de las cuentas correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de cada año, a través de la Disposición N° 135-GCABA-DGCG-2023 y sus futuras modificatorias, a fin de poder confeccionar la Cuenta de Inversión.

Del análisis realizado por esta UAI sobre la documentación proporcionada por las áreas auditadas, podemos concluir que el grado de cumplimiento de la Disposición mencionada por parte de las reparticiones ha sido alto.

Es dable destacar que al 10 de diciembre de 2023 se produjo el cambio de gestión gubernamental, lo que en algunos casos pudo dificultar el cumplimiento de los vencimientos próximos a dicha fecha, a pesar de ello, se deberían tener en cuenta los requerimientos de la normativa vigente, a fin lograr mayor eficacia y eficiencia en la gestión.



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
2024 - Año del 30° Aniversario de la Autonomía de la Ciudad de Buenos Aires

Hoja Adicional de Firmas
Informe externo Reservado

Número: IF-2024-24296504-GCABA-UAIMHF

Buenos Aires, Martes 25 de Junio de 2024

Referencia: Proyecto N° 11 Informe ejecutivo

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

Digitally signed by Comunicaciones Oficiales
Date: 2024.06.25 10:19:38 -03:00

Gustavo Szuchter
Auditor Interno
UNIDAD AUDITORIA INTERNA MHFGC
MINISTERIO DE HACIENDA Y FINANZAS

Digitally signed by Comunicaciones Oficiales
Date: 2024.06.25 10:19:38 -03:00