

Objeto:

Relevamiento del
proceso licitatorio de
adquisición de
equipamiento médico

Informe Ejecutivo

PROYECTO N°004/24

Ente Autárquico Instituto de Trasplante de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires. Ley N° 3.294

Período auditado:

Ejercicio 2023

Alcance:

A fin de efectuar el "Relevamiento del proceso licitatorio de adquisición de equipamiento médico", esta Unidad de Auditoría Interna realizó las tareas correspondientes.

Las tareas aplicadas a la ejecución de esta auditoría, se efectuaron entre los meses de marzo y mayo del corriente año. Se destacan los siguientes procedimientos:

Normativa relevante:

Ley Nacional: N° 27.477

Relevamiento de la estructura formal del EAIT, en lo que respecta a la Gerencia Operativa de Gestión Administrativa Económica y Financiera (en adelante GOGAEyF), objeto de la presente auditoría.

Ley: N° 70, N° 2.095,
N° 3.294

Fiscalización exhaustiva de integridad y exposición, de la documentación respaldatoria incorporada a los expedientes electrónicos, tramitados de acuerdo al objeto y alcance de la presente auditoría.

Resolución N° 117-
SGCBA/23

Control de la veracidad y salvaguarda de los libros rubricados de la Gerencia Operativa de Gestión Administrativa Económica y Financiera, intervinientes en el proceso bajo análisis, conforme a los registros llevados por esta Unidad de Auditoría Interna.

Disposiciones: N° 60-
EAIT/18 y N° 114-
EAIT/23

Constatación de la trazabilidad de los expedientes electrónicos en libros rubricados intervinientes en los procesos licitatorios por pacientes.

Equipo auditor:

Martín PASCUAL ORTIZ
Walter BRITO
Eduardo QUINTEROS

Relevamiento de medición y exposición de las adquisiciones bajo análisis al patrimonio de EAIT, y su respectiva imputación dentro del sistema utilizado para tal fin. A saber, SIGAF Web.

Relevamiento de la infraestructura informática y resguardo de la seguridad de la información según Resolución N° 177-ASINF/13 y su complementaria Resolución N° 239-ASINF/14, respecto a los procesos desarrollados en la GOGAEyF, respecto del proceso bajo análisis.

Limitaciones al alcance:

No existen limitaciones en el presente informe de auditoría.

Principales hallazgos/observaciones:

Dada la verificación exhaustiva del universo expedientes electrónicos tramitados por procesos licitatorios de adquisición de equipamiento médico del período bajo análisis,

respecto de la evaluación de integridad de la documentación vinculada en los mismos, surge que, dicho procedimiento carece de un punto de control efectivo. Todo ello, significa un riesgo potencial para la validación de la integridad y exposición de datos consignados.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

Emitió opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

En virtud de las tareas de fiscalización llevadas a cabo por esta Unidad de Auditoría Interna en la Gerencia Operativa de Gestión Administrativa Económica y Financiera del Ente Autárquico Instituto de Trasplante, respecto del “Relevamiento del proceso licitatorio de adquisición de equipamiento médico”, debe mencionarse que dicha tarea incluida dentro de las misiones y funciones del área auditada, resulta satisfactoriamente atendida, considerando el contexto y los riesgos contingentes asociados a la actividad desarrollada.

A pesar de ello, se detectaron debilidades de riesgo asociado bajo, en los controles internos existentes en el procedimiento objeto de la presente auditoría.

En tal sentido, la Gerencia Operativa de Gestión Administrativa Económica y Financiera deberá implementar un punto de control específico para validar de manera sistemática la integridad de los documentos vinculados a los expedientes electrónicos que conforman el proceso licitatorio.

Lo antes mencionado, coadyuvará a fortalecer el ambiente de control imperante en la sección auditada, facilitando así el debido cumplimiento de sus misiones y funciones respecto de los planes formalmente aprobados. A saber: Plan Estratégico Anual y del Plan Operativo Anual.



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:

Buenos Aires,

Referencia: S/Informe Ejecutivo del Informe de Auditoría IFAUD 07-UAIEAIT/24

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