

Objeto:

Verificación de la gestión de fondos

Informe Ejecutivo

PROYECTO N°010/24

Ministerio de Justicia

Subsecretaría Relaciones Gubernamentales

F/N Coordinación de Enlace Electoral

Período

auditado:

El período auditado comprendió el primer semestre del ejercicio 2024

Alcance:

Las tareas de fiscalización, previstas en la planificación anual del año 2024 de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Justicia (en adelante UAIMJ), se iniciaron el día 16 de agosto de 2024 y finalizaron el día 07 de octubre del mismo año, en el Organismo Fuera de Nivel Coordinación de Enlace Electoral, en adelante F/N CEE, dependiente de la Subsecretaría Relaciones Gubernamentales del Ministerio de Justicia, sito en Av. Regimiento de Patricios N° 1142, de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires (CABA).

Limitaciones al alcance:

No se han presentado limitaciones al alcance del presente trabajo de auditoría.

Normativa relevante:

Decreto N° 964/08
Decreto N° 491/18
Resolución N° 97-MEFGC/19
Resolución N° 28-SGCBA/22
Disposición N° 31-DGCG/19
Disposición N° 61-DGCG/19

Principales hallazgos/observaciones:

Se constata ausencia de control interno en la registración de gastos y movimientos bancarios del organismo, siendo que los mismos se efectuaron sin tener los libros rubricados.

No se ha publicado en el Boletín Oficial de la Ciudad de Buenos Aires la Disposición N° 1-CEE/24, aprobatoria de los gastos efectuados en concepto de movilidad correspondientes al segundo trimestre del año 2024.

Se observó incumplimiento de la Disposición N° 38-DGCG/20, en relación a que el área auditada al momento del procedimiento de arqueo de fondos realizado el día 19 de septiembre de 2024 no contaba con los comprobantes de gastos de movilidad efectuados en taxis o remises.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

Emitió opinión.

Equipo auditor:

Lic. Sandra Ibendahl
Dra. Miriam Méndez
Dra. Ana Grigera
Sra. Marcela Florindo
Dra. Teresa Miñones
Dra. Fernanda Portilla
Sra. Georgina Regel

Conclusiones y principales recomendaciones:

En lo relativo al objeto de la presente auditoría, verificación de la gestión de los fondos asignados al Organismo F/N CEE, se han verificado deficiencias de control interno que implican un riesgo en el desenvolvimiento de la organización, por lo que resulta conveniente y oportuno que el área auditada elabore procedimientos internos para el manejo de los fondos que contengan puntos de control considerando las inconsistencias detectadas.



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: Informe Ejecutivo - Proyecto N° 010/24.

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