

**Objeto:**  
Verificación de la gestión  
de fondos

**Período  
auditado:**  
El período auditado  
comprendió el primer  
semestre del ejercicio  
2024

**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

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

## Informe Ejecutivo

**PROYECTO N°010/24**  
**Ministerio de Justicia**  
**Subsecretaría Relaciones Gubernamentales**  
**F/N Coordinación de Enlace Electoral**

### **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.

### **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.

### **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.