

Objeto:
Análisis de gestión en la
Dirección General
Centro Cultural General
San Martín

**Período
auditado:**
1° de enero al 31 de
octubre de 2024.

**Normativa
relevante:**
Decreto N° 232/24

Equipo auditor:
Javier DEMARCHI
Mariano ESCOLA
ABBATE
Ezequiel CARAMES
Aldana RODRIGUEZ
Cecilia MAZZEO
Sebastián DE
CARVALHO

Informe Ejecutivo

PROYECTO N° 8/25
Ministerio de Cultura
Subsecretaría Gestión Cultural
Dirección General Centro Cultural General San Martín

Alcance:

Las tareas de fiscalización alcanzaron:

- ✓ Relevamiento de manuales de procedimiento, programación, circuitos administrativos y registros utilizados para la gestión de las actividades que se realizan en el Centro Cultural General San Martín.
- ✓ Análisis de la gestión de los Cursos y Talleres, junto con su trazabilidad administrativa y el proceso documental.
- ✓ Cruce de la totalidad de contrataciones artísticas efectuadas con la programación del Centro Cultural San Martín durante el periodo auditado.
- ✓ Análisis de la tramitación de las cesiones de salas en cumplimiento con el reglamento de uso de salas aprobado por el Centro Cultural San Martín.
- ✓ Relevamiento de los procedimientos, registros utilizadas para el inventario de obras-documentos y condiciones edilicias e instalaciones del Núcleo Audiovisual Buenos Aires.

Fueron realizadas entre los días 1° de abril y 4 de julio del corriente.

Limitaciones al alcance:

No existieron.

Principales hallazgos/observaciones:

- A) El área auditada no posee una programación de las actividades aprobada por Autoridad Superior ni registros formales para la planificación de tareas.
- B) Las tramitaciones de los cursos y talleres no se realizan por expedientes electrónicos que contengan los registros necesarios que permitan documentar la trazabilidad de los procesos administrativos.
- C) Se verificaron debilidades en los registros de los cursos y talleres relevados durante el periodo auditado.
- D) Debilidades en los registros incorporados en la tramitación de las contrataciones artísticas.
- E) Deficiencias en las tramitaciones de las cesiones de salas mediante Expedientes Electrónicos
- F) Se observaron salvedades en la gestión del Núcleo Audiovisual Buenos Aires

respecto de los registros de inventarios, en las tramitaciones de las consultas públicas de los documentos y en las condiciones edilicias, instalaciones y condiciones de seguridad del almacén en el que se encuentran alojadas las obras-documentos que posee.

- G) No posee manuales de procedimientos del proceso de programación de actividades. El manual de cursos y talleres se encuentra desactualizado y el de Prensa y Comunicación no se encuentra aprobado por autoridad superior.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

Emitió opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

De las tareas de control llevadas a cabo por esta Unidad de Auditoría Interna en la Dirección General Centro Cultural General San Martín, denominadas “*Análisis de gestión en la Dirección General Centro Cultural General San Martín*”, permiten concluir en primer término que resulta primordial profundizar la formalización de la programación de actividades, de los registros necesarios para la planificación de tareas, así como la redacción de los manuales de procedimientos.

Por otra parte, resulta también imperioso robustecer el control interno en las tramitaciones de los cursos y talleres, las contrataciones artísticas ejecutadas para llevar adelante la programación de actividades, todas estas incluidas en Expedientes Electrónicos creados para tal fin, y de los registros que se generan en las cesiones de las salas del Centro Cultural.

En relación con el Núcleo Audiovisual Buenos Aires, deben ser subsanadas las irregularidades de guarda y seguridad detectadas, tanto en sus instalaciones edilicias, como en las obras y los documentos que el organismo posee en custodia.



GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES

Hoja Adicional de Firmas
Informe externo Reservado

Número:

Buenos Aires,

Referencia: Informe Ejecutivo de Informe de Auditoria N° 8-GCABA-UAIMC/25. Análisis de gestión en la Dirección General Centro Cultural General San Martín

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