



Objeto:

Supervisar en el ámbito del Ministerio de Hacienda y Finanzas el cumplimiento de la Disposición N° 135-DGCG/23 -o la que en el futuro la reemplace- que reglamenta el cierre del ejercicio

**Período
auditado:**

2024

**Normativa
relevante:**

Disposición N° 111-DGCG/2024 (BOCBA N° 7012).

Equipo auditor:

Cdor. Gustavo Szuchter
Cdor. Julio Skuarek
Cdora. Eva Isidoro
Dra. Maria Lisde
Alessandria
Cdora. Luciana Rubino
Lic. Osvaldo Gonzalez

Informe Ejecutivo

PROYECTO N°015/25

Ministerio de Hacienda y Finanzas

Alcance:

Las tareas de auditoría se llevaron a cabo entre el 3 de junio y el 25 de julio del corriente. Los trabajos de fiscalización fueron realizados en algunas reparticiones del Ministerio de Hacienda y Finanzas.

Limitaciones al alcance:

No posee

Principales hallazgos/observaciones:

El análisis realizado por esta auditoría sobre la documentación proporcionada por las áreas permite concluir que el grado de cumplimiento de la Disposición mencionada por parte de las reparticiones ha sido satisfactorio.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

Emitió opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

La Dirección General Contaduría estipula los procedimientos para efectuar el cierre de las cuentas correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de cada año a fin de poder confeccionar la Cuenta de Inversión. En el 2024, la normativa aplicable es la Disposición N° 111-GCABA-DGCG-2024.

El análisis de la evidencia documental proporcionada por las áreas sujetas a examen permite concluir que se ha obtenido un alto nivel de cumplimiento de la Disposición citada. Este resultado positivo ha sido fundamental para agilizar y estandarizar el proceso de cierre contable en las reparticiones auditadas.



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

Hoja Adicional de Firmas
Informe externo Reservado

Número: IF-2025-35543745-GCABA-UAIMHF

Buenos Aires, Lunes 25 de Agosto de 2025

Referencia: Proyecto N° 15-UAIMHF/2025 Informe Ejecutivo

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

Digitally signed by Comunicaciones Oficiales
Date: 2025.08.25 15:07:01 -03:00

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

Digitally signed by Comunicaciones Oficiales
Date: 2025.08.25 15:07:01 -03:00