



**Buenos
Aires
Ciudad**

**GOBIERNO DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE BUENOS AIRES
MINISTERIO DE HACIENDA Y FINANZAS
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

Objeto:

Auditar el funcionamiento del registro de inventario correspondiente a los Módulos de Bienes de consumo y Bienes Muebles de Uso Precario

Período

auditado:

Actualidad

**Normativa
relevante:**

✓ Decreto N° 263-GCABA/2010 (BOCBA N° 3390)

✓ Disposición N° 82-DGCG/2010 (BOCBA N° 3425)

✓ Disposición N° 138-DGCG/2013 (BOCBA N° 4162).

✓ Disposición N° 73-DGCG/2021 (BOCBA N° 6168).

Equipo auditor:

Cdor. Gustavo Szuchter
Cdra. Eva Isidoro
Cdor. Julio Skuarek
Prof. Augusto E. Pirchi
Lic. Luciana M. Latella
Frías
Sr. Manuel Curuchaga

Informe Ejecutivo

PROYECTO N°025/25

Ministerio de Hacienda y Finanzas

Subsecretaría de Hacienda

Dirección General Contaduría

Alcance:

Las tareas de auditoría fueron llevadas a cabo en la totalidad del Ministerio de Hacienda y Finanzas. Las mismas iniciaron el 1° de septiembre y finalizaron el 3 de noviembre del corriente.

Limitaciones al alcance:

El presente informe no presenta limitaciones al alcance.

Principales hallazgos/observaciones:

Las observaciones de este informe señalan, por un lado, la falta de un procedimiento específico para llevar adelante el relevamiento de los Bienes de Uso Precario. Por otro lado, se advierte la necesidad de establecer un tratamiento único para la registración de la totalidad de los Bienes de Consumo.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

Emitió opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

Del análisis realizado, se evidencia la necesidad de establecer un procedimiento específico para el relevamiento de Bienes de Uso Precario. Asimismo, se observó un bajo nivel de registro en el módulo Bienes de Consumo de SIGAF Web de las adquisiciones efectuadas mediante Fondo con Cargo a Rendir, lo que hace necesario revisar el uso y los objetivos del sistema para fortalecer la confiabilidad de la información. Finalmente, se recomienda implementar revisiones periódicas que permitan prevenir futuras inconsistencias.



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:

Buenos Aires,

Referencia: Proyecto N° 25-UAIMHF/2025 - Informe ejecutivo

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