

**Objeto:**

Verificar el grado de regularización, enmienda o subsanación de las deficiencias que originaron las observaciones de los siguientes Informes:

- Informe de Auditoría N° 07- UAIEAIT/17.
- Informe de Auditoría N° 08- UAIEAIT/17.
- Informe de Auditoría N° 09- UAIEAIT/17.
- Informe de Auditoría N° 10- UAIEAIT/17.
- Informe de Auditoría N° 11- UAIEAIT/17.
- Informe de Auditoría N° 12- UAIEAIT/17.
- Informe de Auditoría N° 13- UAIEAIT/17.

**Período auditado:**

Control Semestral de Seguimiento de Observaciones Pendientes de Regularización y de Planes de Acciones Correctivas de Desvíos y/o Irregularidades (Segundo Semestre 2017).

**Normativa relevante:**

▪ **Ley N° 70 (BOCBA N° 539):** Sistemas de Gestión, Administración Financiera y Control del Sector Público del Gobierno de la Ciudad de

**Informe Ejecutivo****PROYECTO N°002/18****ENTE AUTÁRQUICO INSTITUTO DE TRASPLANTE DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE BUENOS AIRES.****UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA****Alcance:**

Las tareas de campo fueron realizadas por esta Unidad de Auditoría Interna en el Ente Autárquico Instituto de Trasplante de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires sito en la calle COMBATE DE LOS POZOS 1881 Piso 3º, de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires (en adelante CABA), y en las oficinas del Ministerio de Salud de la CABA, sito en CARLOS PELLEGRINI 313 Piso 3º CABA donde se trasladaron provisoriamente diversos sectores del EAIT. Las tareas se iniciaron el día 12 de enero de 2018 y finalizaron el 21 de marzo de 2018. Se efectuó el seguimiento de **siete (7)** Informes de Auditoría emitidos por la Unidad de Auditoría Interna del Ente Autárquico Instituto de Trasplante.

Asimismo, se deja constancia que el presente Informe se encuentra incluido como Proyecto N° 02/18 en el Plan Anual de Auditoría 2018 aprobado mediante Resolución N° 171-SGCBA /17 (BOCBA N° 5.288 de fecha 5 de enero de 2018).

**Limitaciones al alcance:**

No existieron.

**Principales hallazgos/observaciones:**

No aplica.

**Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:**

No aplica.



Buenos Aires.

▪ **Resolución N° 124-GCABA/SGCBA/12**

**(BOCBA N° 4.039 de fecha 20 de noviembre de 2012):** Se aprueba el instructivo para la confección de Planes de Acciones Correctivas de Desvíos y/o Irregularidades. Se deroga la Circular N° 2-SGCBA/09. Se aprueba el procedimiento para la Elaboración de Informes de Seguimiento de Observaciones y Planes de Acciones Correctivas de Desvíos y/o Irregularidades. Se deroga la Circular N° 7-SGCBA/06.

▪ **Resolución N° 171-SGCBA/17 (BOCBA N° 5.288).** Aprueba el Plan Anual de Auditoría 2018 de la UAI del Ente Autárquico Instituto del Trasplante de la CABA.

▪ **Disposición N° 40-EAIT/14 (BOCBA N° 4.550).** Modifica la estructura Orgánica funcional del Instituto de Trasplante de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

**Equipo auditor:**

**Auditor Interno Titular:**

- Cdr. Juan Carlos D'AMICO

**Equipo de Trabajo:**

- Lic. Sergio PINEDA
- Sr. Lucas PECORARO

**Código de Trabajo:** RU 878-2018.

**Conclusiones y principales recomendaciones:**

Se detallan a continuación en el siguiente cuadro:

| INFORMES                  | REGULARIZADAS |       | EN PROCESO |       | NO REGULARIZADAS |       | NO REGULARIZABLE |     | TOTALES  |     |
|---------------------------|---------------|-------|------------|-------|------------------|-------|------------------|-----|----------|-----|
|                           | CANTIDAD      | %     | CANTIDAD   | %     | CANTIDAD         | %     | CANTIDAD         | %   | CANTIDAD | %   |
| INFORME N° 007-UAIEAIT/17 | 1             | 100   |            |       |                  |       |                  |     | 1        | 100 |
| INFORME N° 008-UAIEAIT/17 |               |       |            |       |                  |       | 1                | 100 | 1        | 100 |
| INFORME N° 009-UAIEAIT/17 | 2             | 16.66 | 8          | 66.66 | 2                | 16.66 |                  |     | 12       | 100 |
| INFORME N° 010-UAIEAIT/17 | 3             | 75    |            |       | 1                | 25    |                  |     | 4        | 100 |
| INFORME N° 011-UAIEAIT/17 | 1             | 100   |            |       |                  |       |                  |     | 1        | 100 |
| INFORME N° 012-UAIEAIT/17 | 1             | 20    |            |       |                  |       | 4                | 80  | 5        | 100 |
| INFORME N° 013-UAIEAIT/17 | 1             | 100   |            |       |                  |       |                  |     | 1        | 100 |
| TOTAL GENERAL             | 9             | 36    | 8          | 32    | 3                | 12    | 5                | 20  | 25       | 100 |

Es sugerencia de esta Unidad de Organización proseguir con las acciones por parte del Directorio del EAIT tendientes a regularizar las observaciones pendientes.



"El sistema de gestión de la calidad de la Unidad de Auditoría Interna del Ente Autárquico Instituto de Trasplante de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires ha sido certificado según el referencial IRAM N° 15:2014-SGCABA"



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  
“2018 – AÑO DE LOS JUEGOS OLÍMPICOS DE LA JUVENTUD”

**Hoja Adicional de Firmas**  
**Informe externo Reservado**

**Número:**

Buenos Aires,

**Referencia:** Informe Ejecutivo del Informe de Auditoría IFAUD 003-UAIEAIT/18, RU-878-2018

---

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