

Objeto:
Verificación de Fondos
Asignados.

**Período
auditado:**
Del 1° de enero de 2017
al 31 de agosto de 2018

**Normativa
relevante:**

Equipo auditor:
Cdora. Delia B. Grisolia
Cdora. Silvia P. Zelaya
Cdor. Manuel Paz
Sr. Diego Velazquez

Informe Ejecutivo- del IFAUD-2018-24-UAIMJG

PROYECTO N°015/18

Jefatura de Gabinete de Ministros

Subsecretaría de Sistemas y Procesos

**Dirección General de Administración de Bases de Datos e Ingeniería de
Proyectos (DGBADIP)**

Alcance: Las tareas de auditoría se llevaron a cabo en las oficinas de la DGABDIP, sita en Estados Unidos N° 20/40, CABA, y en el ámbito de ésta Unidad de Auditoría Interna, sita en Uspallata N° 3160, CABA.

Los principales procedimientos aplicados para el desarrollo del presente trabajo fueron:

1. Compilación, estudio y análisis detallado de las normas específicas de asignación, empleo y rendición de Caja Chica Común y Movilidad vigentes durante el período auditado.
2. Entrevistas con los responsables de la DGABDIP, con el objeto de conocer las áreas involucradas, actividades y procedimientos desarrollados en las mismas con relación a la administración de los fondos asignados.
3. Relevamiento y análisis detallado de los expedientes de rendición de fondos asignados bajo el régimen de Caja Chica Común y gastos de Movilidad durante el periodo auditado.
4. Verificación de la rúbrica y registraciones de los libros: Caja Chica Común N° 1, Banco N° 1 y Movilidad N°1.
5. Verificación de la registración en el Sistema Integrado de Gestión y Administración Financiera (SIGAF), de las operaciones llevadas a cabo con los fondos auditados.
6. Verificación de la conciliación bancaria entre los registros, del libro "Banco N°1" correspondientes a la Cuenta Corriente N° 0030960/2, con los movimientos informados en los extractos emitidos por el Banco Ciudad de Buenos Aires.

Limitaciones al alcance:

No existieron.

Principales hallazgos/observaciones:

Como resultado de las tareas de verificación realizadas en la Dirección General Administración de Bases de Datos e Ingeniería de Proyectos, en relación a los procedimientos de registración, control y rendición de fondos asignados, se verificó que los comprobantes del gasto correspondientes a la Rendición N° 2 de la Caja Chica Común 2017 no fueron enviados al Archivo de Documentación Financiera de la Contaduría General. Por su parte, con respecto a los Fondos de Movilidad, se observó la falta de confección de la planilla de gastos de movilidad por agente y el cumplimiento fuera de los plazos en algunas de las rendiciones, ambos establecidos por la normativa vigente.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

Emitió opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

De las tareas de auditoria llevadas a cabo por esta Unidad, se concluye que en razón de los hallazgos detectados, la Dirección General Administración de Bases de Datos e Ingeniería de Proyectos deberá implementar, las medidas y acciones necesarias para atender las recomendaciones realizadas, a fin de subsanar las observaciones formuladas, tales como; solicitar el desarchivo del expediente electrónico EX-2017-04426088-SSSYP generar y vincular un nuevo “Giro Documental” al mismo, a fin de remitir los comprobantes de la Rendición N° 2 de la Caja Chica Común 2017 al Archivo de Documentación Financiera de la Contaduría General. En ese mismo sentido, se recomendó confeccionar y mantener el archivo, completo y ordenado, de toda documentación respaldatoria de gastos, así como arbitrar las medidas necesarias a fin de dar cumplimiento a los plazos establecidos por la normativa vigente en rendiciones futuras, con el propósito de garantizar el cumplimiento de todos los procedimientos y disposiciones, previstos por las normas vigentes en materia de fondos asignados para gastos, y así, contribuir al mejoramiento de su sistema de control interno y de la gestión del organismo.



GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES
“2018 – AÑO DE LOS JUEGOS OLÍMPICOS DE LA JUVENTUD”

Hoja Adicional de Firmas
Informe externo Reservado

Número:

Buenos Aires,

Referencia: Informe Ejecutivo del IFAUD-2018-24-UAIMJG

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