



**Buenos
Aires
Ciudad**

GOBIERNO DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE BUENOS AIRES

F/N Ente de Turismo de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires. Ley Nº 2.627

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

"2018 – Año de los Juegos Olímpicos de la Juventud"

Objeto:

FISCALIZACIÓN DE
LOS GASTOS
ASIGNADOS EN
CONCEPTO DE CAJA
CHICA ESPECIAL DE
LA DGIMO.

Período

auditado:

Año 2017

Normativa

relevante:

Decreto N° 67/10
(BOCBA N° 3.344)
aprobatorio del Régimen
para la Asignación de
Fondos a reparticiones
del Gobierno de la
Ciudad de Buenos Aires.

Resolución N° 51-
MHGC/10(BOCBA N°
3.344), aprobatoria de la
reglamentación del
Decreto N° 67/10.

Disposición N° 117-
DGCG/16(BOCBA N°
4.919), modificatoria de la
Disposición N° 9-
DGCG/10 en lo que
respecta a la solicitud,
asignación y rendición
de CCE.

Equipo auditor:

Auditor Titular:

Cdora. COLOMBO,
Eliana.

Auditores:

Dr. PETRACCA BOUZA,
Martín Damián.

Informe Ejecutivo

PROYECTO N°008/18

F/N Ente de Turismo de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires. Ley Nº 2.627
Presidencia

Alcance:

Las tareas de auditoría fueron realizadas entre el 04 de junio y el 07 de Julio de 2018, en la sede de la DGIMO, sita en Av. Martín García 346, CABA, y comprendieron el relevamiento y análisis de la documentación resultante de los procedimientos de solicitud, asignación y rendición de la CCE durante 2017.

Limitaciones al alcance:

No existieron.

Principales hallazgos/observaciones:

Se han verificado errores formales en el desarrollo del procedimiento auditado motivado en la falta de controles internos.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

Emitió opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

En función de las observaciones y recomendaciones realizadas en el presente informe, cabe afirmar que, si bien el procedimiento de solicitud, asignación y rendición de la CCE de la DGIMO fue ejecutado correctamente en términos generales, se ha detectado el incumplimiento de algunos requisitos formales explicitados en el marco normativo aplicable (de variable significatividad según se detallada en el punto 4 de este informe).

Por ello, y en el entendimiento de que tales incumplimientos son susceptibles de ser subsanados en lo sucesivo, se destaca la necesidad de establecer los mecanismos de controles necesarios y pertinentes para garantizar el cumplimiento acabado del procedimiento.





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: Proyecto N° 08/18 - Informe Ejecutivo

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