

Objeto:
CESE DE
FUNCIONARIO POR
CAMBIO DE
ESTRUCTURA - Instituto
Superior de Arte EATC

**Período
auditado:**
N/A

**Normativa
relevante:**

- Resolución 88-
SGCBA/17.
Procedimientos por
cambio de funcionarios
(BOCBA Nº 5160).
- Resolución 321-
EATC/17 (BOCBA Nº
5127). Modifica la
estructura
orgánicofuncional del
EATC
- Resolución Nº 66-
EATC/18 (BOCBA Nº
5318). Designa al Mtro.
Marcelo Birman como
Director de Área del
ISA.
- Resolución Nº 402-
EATC/18 (BOCBA Nº
5387). Modifica
parcialmente la
estructura del EATC.
- Resolución Nº 421-
EATC/18 (norma no
publicada). Designa al
Mtro. Marcelo Birman
como Director General
del ISA.

Equipo auditor:

Auditor Interno:
Dr. Rogelio RODRIGUEZ
DIAZ
Equipo de Trabajo:
Sra. María Agustina
Martínez
Lic. Natalia Rocío Peré
Lic. Norma Launichak

Informe Ejecutivo

IFAUD Nº 14-UAIEATC/18

PROYECTO Nº I 03/18
F/N Ente Autárquico Teatro Colón Ley Nº 2.855

Dirección General
Instituto Superior de Arte

Alcance:

Las tareas de fiscalización fueron realizadas en el ámbito de la Dirección General Instituto Superior de Arte sito en Av. Corrientes Nº 1681 y en la sede central del Teatro Colón, sita en la calle Cerrito 628, 1º Subsuelo, de esta Ciudad, entre los días 11 de junio y 13 de Agosto de 2018.

El presente informe corresponde a un proyecto de auditoría del tipo “imprevisto” dentro de la planificación anual para el EATC para el año 2018.

Limitaciones al alcance:
No existieron.

Principales hallazgos/observaciones:

- No fue remitida la copia del último cheque sin emitir, tal como es requerido en la Planilla Nº VIII. CORTE DE CHEQUEREAS, del Anexo II de la Resolución Nº 88-SGCBA-2017.
- Respecto del relevamiento físico de bienes al 31 de octubre de cada año, no se ha expuesto el número de CCOO dirigida a la Dirección General de Contaduría del Ministerio de Hacienda y su fecha de remisión, tal como lo establece el punto 13 del Anexo I de la Resolución Nº 88-SGCBA/2017.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:
No requiere opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

Recomendaciones:

Adjuntar la documentación de respaldo de acuerdo a lo requerido por la normativa vigente.

Dar cumplimiento a la normativa referida a inventario y registro patrimonial de bienes

Conclusión:

No obstante las observaciones formuladas, en términos generales, se ha dado cumplimiento a la presentación de los formularios, acta, declaración jurada y documentación de respaldo, según lo establecido por la Resolución Nº 88-SGCBA/17, con motivo de la modificación de la estructura de El Teatro y el consecuente cese del Mtro. Marcelo Raúl Birman en sus funciones a cargo de la Dirección de Área del ISA y su continuidad como Director General de la misma área.



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 IFAUD-14-UAIEATC-2018

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