

**Objeto:**

Control Semestral de seguimiento de Observaciones Pendientes de Regularización y de Planes de Acciones Correctivas de Desvíos y/o Irregularidades

**Período  
auditado: 2do  
semestre 2018**

**Normativa  
relevante:**

- ✓ Constitución de la Autónoma Ciudad de Buenos Aires de 1996. (B.M. N° 47).
- ✓ Ley N° 70. Sistema de Gestión Administración Financiera y Control del Sector Público. (BOCBA. N° 539).
- ✓ Circular N° 1/18 Informe de seguimiento - observaciones y planes de acciones de correctivas de desvíos y/o irregularidades - sindicatura general -

**Informe Ejecutivo**

**PROYECTO N° 003/19**  
**Ministerio de Economía y Finanzas**

**Alcance:**

Las tareas de fiscalización comenzaron el día 01 de marzo de 2019 y finalizaron el día 27 de marzo de 2019 en las reparticiones mencionadas en el apartado ut-supra. El período relevado abarca los informes emitidos durante el segundo semestre del año 2018.

**Limitación al Alcance:** Dicho Informe no presenta limitación al Alcance.

**Conclusiones y principales recomendaciones:****PLANES DE ACCIONES CORRECTIVAS DE DESVÍOS Y/O IRREGULARIDADES**

| Cumplimiento artículo 1° del<br>Decreto N° 925/08 | Casos     |             |
|---------------------------------------------------|-----------|-------------|
|                                                   | Cantidad  | %           |
| CUMPLIÓ                                           | 46        | 55%         |
| CUMPLIÓ PARCIALMENTE                              | 2         | 2%          |
| NO CUMPLIÓ                                        | 35        | 42%         |
| <b>Total de Casos</b>                             | <b>83</b> | <b>100%</b> |

titulares de auditoría interna - poder ejecutivo (B.O. 5301)

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES POR INFORME

Equipo auditor:  
Autoridad de la UAIMEF:  
Cdr. Gustavo Szuchter

Equipo de Trabajo:

Cdra. Eva Isidoro  
Lic. María Paula Fernandez  
Lic. Eric Krause  
Sr. Julio Skuarek

| Repartición                | En Proceso |         | No Regularizable |         | No Regularizada |         | Regularizada |         | TOTALES  |         |
|----------------------------|------------|---------|------------------|---------|-----------------|---------|--------------|---------|----------|---------|
|                            | Cantidad   | %       | Cantidad         | %       | Cantidad        | %       | Cantidad     | %       | Cantidad | %       |
| Informe N° 46/UAIMH/2014   | 1          | 100,00% | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 1        | 100,00% |
| Informe N° 14/UAIMH/2015   | 1          | 100,00% | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 1        | 100,00% |
| Informe N° 24/UAIMH/2015   | 5          | 71,43%  | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 2            | 28,57%  | 7        | 100,00% |
| Informe N° 31/UAIMH/2015   | 1          | 100,00% | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 1        | 100,00% |
| Informe N° 37/UAIMH/2015   | 0          | 0,00%   | 1                | 100,00% | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 1        | 100,00% |
| Informe N° 3/UAIMH/2016    | 4          | 80,00%  | 0                | 0,00%   | 1               | 20,00%  | 0            | 0,00%   | 5        | 100,00% |
| Informe N° 4/UAIMH/2016    | 1          | 100,00% | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 1        | 100,00% |
| Informe N° 21/UAIMH/2016   | 1          | 100,00% | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 1        | 100,00% |
| Informe N° 46/UAIMH/2016   | 1          | 100,00% | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 1        | 100,00% |
| Informe N° 5/UAIMH/2017    | 1          | 50,00%  | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 1            | 50,00%  | 2        | 100,00% |
| Informe N° 10/UAIMH/2017   | 1          | 100,00% | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 1        | 100,00% |
| Informe N° 25/UAIMH/2017   | 3          | 100,00% | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 3        | 100,00% |
| Informe N° 2/UAIMH/2018    | 0          | 0,00%   | 0                | 0,00%   | 1               | 100,00% | 0            | 0,00%   | 1        | 100,00% |
| Informe N° 3/UAIMH/2018    | 0          | 0,00%   | 2                | 100,00% | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 2        | 100,00% |
| Informe N° 6/UAIMH/2018    | 0          | 0,00%   | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 1            | 100,00% | 1        | 100,00% |
| Informe N° 8/UAIMH/2018    | 2          | 100,00% | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 2        | 100,00% |
| Informe N° 10/UAIMH/2018   | 0          | 0,00%   | 1                | 25,00%  | 0               | 0,00%   | 3            | 75,00%  | 4        | 100,00% |
| Informe N° 2/UAIMEF/2018   | 0          | 0,00%   | 2                | 100,00% | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 2        | 100,00% |
| Informe N° 8/UAIMEF/2018   | 5          | 31,25%  | 6                | 37,50%  | 1               | 6,25%   | 4            | 25,00%  | 16       | 100,00% |
| Informe N° 9/UAIMEF/2018   | 2          | 50,00%  | 0                | 0,00%   | 1               | 25,00%  | 1            | 25,00%  | 4        | 100,00% |
| Informe N° 10/UAIMEF/2018  | 0          | 0,00%   | 9                | 90,00%  | 0               | 0,00%   | 1            | 10,00%  | 10       | 100,00% |
| Informe N° 11/UAIMEF/2018  | 0          | 0,00%   | 1                | 50,00%  | 1               | 50,00%  | 0            | 0,00%   | 2        | 100,00% |
| Informe N° 12/UAIMEF/2018  | 0          | 0,00%   | 0                | 0,00%   | 1               | 50,00%  | 1            | 50,00%  | 2        | 100,00% |
| Informe N° 13/UAIMEF/2018  | 3          | 100,00% | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 3        | 100,00% |
| Informe N° 14/UAIMEF/2018  | 0          | 0,00%   | 27               | 100,00% | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 27       | 100,00% |
| Informe N° 17/UAIMEF/2018  | 0          | 0,00%   | 34               | 97,14%  | 0               | 0,00%   | 1            | 2,86%   | 35       | 100,00% |
| Informe N° 18/UAIMEF/2018  | 2          | 20,00%  | 0                | 0,00%   | 1               | 10,00%  | 7            | 70,00%  | 10       | 100,00% |
| Informe N° 19/UAIMEF/2018  | 0          | 0,00%   | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 2            | 100,00% | 2        | 100,00% |
| Informe N° 20/UAIMEF/2018  | 6          | 42,86%  | 3                | 21,43%  | 2               | 14,29%  | 3            | 21,43%  | 14       | 100,00% |
| Informe N° 8/UAIMOD/2015   | 1          | 100,00% | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 1        | 100,00% |
| Informe N° 6/UAIMMIYT/2016 | 7          | 58,33%  | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 5            | 41,67%  | 12       | 100,00% |
| Informe N° 5/UAIMMIYT/2017 | 4          | 50,00%  | 3                | 37,50%  | 0               | 0,00%   | 1            | 12,50%  | 8        | 100,00% |
| Informe N° 45/SGCBA/2016   | 3          | 60,00%  | 2                | 40,00%  | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 5        | 100,00% |
| Informe N° 71/SGCBA/2016   | 0          | 0,00%   | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 1            | 100,00% | 1        | 100,00% |
| Informe N° 94/SGCBA/2016   | 4          | 100,00% | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 4        | 100,00% |
| Informe N° 101/SGCBA/2016  | 1          | 100,00% | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 1        | 100,00% |
| Informe N° 127/SGCBA/2016  | 6          | 60,00%  | 0                | 0,00%   | 4               | 40,00%  | 0            | 0,00%   | 10       | 100,00% |
| Informe N° 136/SGCBA/2016  | 1          | 100,00% | 0                | 0,00%   | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 1        | 100,00% |
| Informe N° 38/SGCBA/2017   | 1          | 50,00%  | 1                | 50,00%  | 0               | 0,00%   | 0            | 0,00%   | 2        | 100,00% |
| Total general              | 68         | 32,85%  | 92               | 44,44%  | 13              | 6,28%   | 34           | 16,43%  | 207      | 100,00% |

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

*“2019 - Año del 25° Aniversario del reconocimiento de la autonomía de la Ciudad de Buenos Aires”.*

**SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES POR REPARTICIÓN**

| Repartición    | En Proceso |               | No Regularizable |               | No Regularizada |              | Regularizada |               | TOTALES    |                |
|----------------|------------|---------------|------------------|---------------|-----------------|--------------|--------------|---------------|------------|----------------|
|                | Cantidad   | %             | Cantidad         | %             | Cantidad        | %            | Cantidad     | %             | Cantidad   | %              |
| DGTAL          | 1          | 25,00%        | 2                | 50,00%        | 0               | 0,00%        | 1            | 25,00%        | 4          | 1,93%          |
| SSFIN          | 0          | 0,00%         | 2                | 66,67%        | 0               | 0,00%        | 1            | 33,33%        | 3          | 1,45%          |
| DGRFIS         | 0          | 0,00%         | 1                | 50,00%        | 0               | 0,00%        | 1            | 50,00%        | 2          | 0,97%          |
| DGCPUB         | 1          | 12,50%        | 4                | 50,00%        | 0               | 0,00%        | 3            | 37,50%        | 8          | 3,86%          |
| DGPFE          | 0          | 0,00%         | 1                | 100,00%       | 0               | 0,00%        | 0            | 0,00%         | 1          | 0,48%          |
| SSGEOPE        | 0          | 0,00%         | 6                | 100,00%       | 0               | 0,00%        | 0            | 0,00%         | 6          | 2,90%          |
| DGCYC          | 9          | 60,00%        | 4                | 26,67%        | 0               | 0,00%        | 2            | 13,33%        | 15         | 7,25%          |
| DGGFA          | 3          | 37,50%        | 5                | 62,50%        | 0               | 0,00%        | 0            | 0,00%         | 8          | 3,86%          |
| DGRP           | 1          | 11,11%        | 5                | 55,56%        | 0               | 0,00%        | 3            | 33,33%        | 9          | 4,35%          |
| DGUIAF         | 6          | 20,69%        | 17               | 58,62%        | 1               | 3,45%        | 5            | 17,24%        | 29         | 14,01%         |
| SSGRH          | 0          | 0,00%         | 1                | 100,00%       | 0               | 0,00%        | 0            | 0,00%         | 1          | 0,48%          |
| DGPLYCO        | 1          | 10,00%        | 5                | 50,00%        | 1               | 10,00%       | 3            | 30,00%        | 10         | 4,83%          |
| DGDSCIV        | 0          | 0,00%         | 2                | 100,00%       | 0               | 0,00%        | 0            | 0,00%         | 2          | 0,97%          |
| DGRELLAB       | 0          | 0,00%         | 1                | 100,00%       | 0               | 0,00%        | 0            | 0,00%         | 1          | 0,48%          |
| DGALH          | 3          | 42,86%        | 4                | 57,14%        | 0               | 0,00%        | 0            | 0,00%         | 7          | 3,38%          |
| DGALP          | 1          | 50,00%        | 1                | 50,00%        | 0               | 0,00%        | 0            | 0,00%         | 2          | 0,97%          |
| DGAMT          | 0          | 0,00%         | 1                | 100,00%       | 0               | 0,00%        | 0            | 0,00%         | 1          | 0,48%          |
| SSGAE          | 1          | 33,33%        | 2                | 66,67%        | 0               | 0,00%        | 0            | 0,00%         | 3          | 1,45%          |
| DGOGPP         | 2          | 25,00%        | 5                | 62,50%        | 1               | 12,50%       | 0            | 0,00%         | 8          | 3,86%          |
| DGTES          | 8          | 61,54%        | 2                | 15,38%        | 2               | 15,38%       | 1            | 7,69%         | 13         | 6,28%          |
| DGCG           | 14         | 43,75%        | 9                | 28,13%        | 2               | 6,25%        | 7            | 21,88%        | 32         | 15,46%         |
| SSDECO         | 0          | 0,00%         | 1                | 100,00%       | 0               | 0,00%        | 0            | 0,00%         | 1          | 0,48%          |
| DGPINV         | 0          | 0,00%         | 1                | 100,00%       | 0               | 0,00%        | 0            | 0,00%         | 1          | 0,48%          |
| DGDECO         | 0          | 0,00%         | 1                | 33,33%        | 1               | 33,33%       | 1            | 33,33%        | 3          | 1,45%          |
| DGPAPP         | 0          | 0,00%         | 2                | 66,67%        | 1               | 33,33%       | 0            | 0,00%         | 3          | 1,45%          |
| DGABC          | 17         | 54,84%        | 4                | 12,90%        | 4               | 12,90%       | 6            | 19,35%        | 31         | 14,98%         |
| MEFGC          | 0          | 0,00%         | 3                | 100,00%       | 0               | 0,00%        | 0            | 0,00%         | 3          | 1,45%          |
| <b>TOTALES</b> | <b>68</b>  | <b>32,85%</b> | <b>90</b>        | <b>43,48%</b> | <b>13</b>       | <b>6,28%</b> | <b>34</b>    | <b>16,43%</b> | <b>207</b> | <b>100,00%</b> |



GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES  
"2019 -Año del 25° Aniversario del reconocimiento de la autonomía de la Ciudad de Buenos Aires"

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

**Número:**

Buenos Aires,

**Referencia:** Informe Ejecutivo

---

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 3 pagina/s.