

Objeto:

Revisión de la Gestión de la Fundación Amigos del Teatro San Martín, en la órbita de la Dirección General Complejo Teatral de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

Período auditado: 1° de enero de 2017 al 31 de diciembre de 2018.

Normativa relevante:

Ordenanza N° 35.514
Resolución N° 4.562-SC/05.

Equipo auditor:

Leonora CARNAZZOLI
Mariano ESCOLA
ABBATE
Ezequiel CARAMES
Federico FIGUEROA
HAZAN

Informe Ejecutivo

PROYECTO N°6/19
Ministerio de Cultura

Dirección General Complejo Teatral Ciudad de Buenos Aires

Alcance:

Las tareas de fiscalización alcanzaron:

- ✓ Verificación del cumplimiento, por parte de la Fundación de Amigos del Teatro San Martín de Buenos Aires, de los requisitos estipulados por la normativa vigente para el funcionamiento de las fundaciones y/o asociaciones cooperadoras de los establecimientos Municipales.
- ✓ Verificación de los mecanismos implementados para la coordinación de tareas entre la Fundación Amigos del Teatro San Martín de Buenos Aires y la Dirección General Complejo Teatral Ciudad de Buenos Aires.
- ✓ Análisis de las erogaciones efectuadas por la Fundación de Amigos del Teatro San Martín de Buenos Aires en carácter de aportes y/o contribuciones a la Dirección General Complejo Teatral Ciudad de Buenos Aires durante el ejercicio 2018.
- ✓ Revisión del Expediente Electrónico que contiene la documentación digitalizada que conforma el legajo de la Fundación de Amigos del Teatro San Martín.

Fueron realizadas en el período comprendido entre los días 3 de junio y 30 de agosto del corriente.

Limitaciones al alcance:

No existieron.

Principales hallazgos/observaciones:

- a) Debilidades formales en la gestión de la Fundación de Amigos del Teatro San Martín de Buenos Aires, conforme con los lineamientos estipulados en la normativa de aplicación.
- b) Ausencia de Manual de Procedimientos aprobado por autoridad superior, que describa los mecanismos aplicados para la ejecución de las tareas y/o actividades entre la Fundación de Amigos del Teatro San Martín de Buenos Aires y la Dirección General Complejo Teatral Ciudad de Buenos Aires.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

Emitió opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

De acuerdo con las tareas de auditoría efectuadas por esta Unidad en la Dirección General Complejo Teatral Ciudad de Buenos Aires denominadas "Revisión de la Gestión de la Fundación de Amigos del Teatro San Martín", se desprende la necesidad de fortalecer los controles internos en la gestión de la Fundación de Amigos del Teatro San Martín de Buenos Aires, conforme con los lineamientos establecidos en la Ordenanza N° 35.514 y en la Resolución N° 4.562-SC/05.

Por último, resulta conveniente la elaboración de un Manual de Procedimientos aprobado por autoridad superior, que especifique los circuitos implementados entre la Dirección General auditada y la Fundación de Amigos del Teatro San Martín de Buenos Aires en el desarrollo de tareas y/o actividades.



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 de Informe N° 12-UAIMC/19. Proyecto N° 6-UAIMC/19. CTBA

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