

Objeto:
Cierre de Gestión por
Cambio de Funcionario

**Período
auditado:**
N/A

**Normativa
relevante:**
Resolución N° 88-
SGCBA/17 (BOCBA N°
5.160).

Equipo auditor:
Dr. Osvaldo Mariano
Caglia
Dr. Jorge Gregorio
Socoloff
Cdora. Agostina Perez
Sagrera

Informe Ejecutivo

PROYECTO N°I 02/19
Ministerio de Educación e Innovación
Subsecretaría de Gestión Económico Financiera y Administración de Recursos
Dirección General Infraestructura Escolar

Alcance:

Procedimientos de Auditoría al momento de producirse cambio de Funcionario.

Limitaciones al alcance: No hay Limitaciones al Alcance.

Principales hallazgos/observaciones:

- a) La Dirección General de Infraestructura Escolar no cuenta con el Libro Caja Especial, establecido en las Resoluciones N° 206-SGCBA/16 y N°2.406-MEGC/06.
- b) No se incorporó al Expediente N° 3.455.883-UAIMEI/19, el Informe del Servicio Patrimonial de 2° orden respecto de la situación patrimonial de la Dirección General de Infraestructura Escolar, según lo dispone el Decreto N° 263/10 y la Disposición N° 82-DGCG/10.
- c) No se adjuntó al Expediente N° 3.455.883-UAIMEI/19, documentación respaldatoria que acredite la devolución de las terminales móviles oportunamente asignadas.
- d) Los movimientos en el SADE al cierre del día 28 de diciembre de 2019 declarados por la Dirección General de Infraestructura Escolar, no se corresponden en su totalidad a los observados en la Solapa Sindicatura.
- e) Surge de la conciliación bancaria al 28/12/2018 que existen diez (10) cheques emitidos por PESOS CINCO MIL QUINIENTOS SETENTA (\$ 5.570,00) con más de un (1) año de antigüedad, los cuales no fueron debitados de la Cuenta Corriente Bancaria oportunamente y que por lo tanto no poseen valor legal.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

No requiere opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

Se ha dado cumplimiento a los procedimientos de auditoría al momento de producirse cambio de funcionarios conforme a la normativa vigente.
Aplicar la normativa vigente respecto a los hallazgos obtenidos.



G O B I E R N O D E L A C I U D A D D E B U E N O S A I R E S
"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-CF-1749-2019 - Informe Ejecutivo Proyecto I-2-19 Informe N° 6-
UAIMEI-2019

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