

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
Dra. Marcia Cynthia
Agüero
Sr. Brian Rubén Rotolo

Informe Ejecutivo

PROYECTO N°I 42/19
Ministerio de Educación e Innovación
Subsecretaría de Coordinación Pedagógica y Equidad Educativa
Dirección General Educación de Gestión Estatal
Dirección Educación Inicial
Supervisión Inicial Grupo III A

Alcance:
Procedimientos de Auditoría al momento de producirse cambio de Funcionario.

Limitaciones al alcance: No hay Limitaciones al Alcance.

Principales hallazgos/observaciones:

- a) La información proporcionada en el Formulario VIII "Corte de Chequeras" no se ajusta a la realidad de lo acontecido y por ende no da cumplimiento a lo establecido por la Resolución N°88-SGCBA/17 Anexo I. Cabe aclarar que la dependencia consignó erróneamente la cantidad de cheques de la chequera y no informó, en el formulario, la chequera habilitada portadora del primer cheque a emitir.
- b) Las registraciones contables asentadas en el libro Banco, no se condicen con los principios y normas de contabilidad de aceptación general aplicables en el Sector Público, existiendo una falta de correlatividad de los cheques emitidos en la registración contable en el libro banco.
- c) No se adjuntó al Expediente N° 25.632.925-UAIMEI/19, la documentación respaldatoria que acredite la devolución de las terminales móviles oportunamente asignadas.
- d) No se adjuntó al Expediente N° 25.632.925-UAIMEI/19, la documentación respaldatoria que acredite la solicitud de baja del usuario SADE, del funcionario saliente.

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.



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-CF-2274-2019 Proy I-42 -19 Supervisión Inicial Grupo III A

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