

**Objeto:**  
Procedimiento de  
Auditoría al Momento de  
Producirse el Cambio de  
Funcionario

**Período auditado:**  
09 de diciembre 2019 al  
30 de marzo 2020

**Normativa relevante:**

- Constitución de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.
- Ley N° 70
- Ley 4.895
- Ley 6.292
- Decreto 435/14
- Decreto N° 463/19
- Decreto N° 31/20
- Resolución N° 88-SGCBA/17

**Equipo auditor:**

Cdora. Delia B. Grisolia  
Cdora. Patricia Zelaya  
Cdora. Paula Gallesio  
Sr. Carlos Loyola

**Informe Ejecutivo del IFAUD-2020-15-GCABA-UAIMJG**  
**PROYECTO N° I 08/20**

**Jefatura de Gabinete de Ministros**

**F/N Unidad de Proyectos Especiales Parque de la Innovación – (UPEPI)**

**Alcance:**

Las tareas de auditoría tuvieron lugar en las oficinas de esta Unidad de Auditoría Interna, sita en la calle Uspallata N° 3.160, CABA.

Los principales procedimientos aplicados para el desarrollo del presente trabajo fueron los siguientes:

1. Compilación y análisis de la normativa vigente referente al objeto de la auditoría;
2. Relevamiento, verificación y análisis detallado de los formularios y documentación respaldatoria vinculada al Expediente Electrónico N° EX-2019-35915805-GCABA-UPEPI, correspondiente al Cierre de Gestión 2019 presentado por la UPEPI, el día 9 de diciembre de 2019.
3. Requerimiento al Organismo auditado de información y documentación adicional al Cierre de Gestión 2019, correspondiente a la aplicación del procedimiento de Cambio de Funcionario, establecido según Resolución N° 88-SGCBA/17.
4. Solicitud de confección de los Formularios; “VIII-Corte de Chequeras”, “X-Conciliación Bancaria”, “XII-Inventario Físico”, “Acta” y “Declaración Jurada”, correspondientes al Anexo II de la Resolución N° 88-SGCBA/17.
5. Clasificación, verificación y análisis de la documentación requerida en el punto anterior en virtud de la Resolución N° 88-SGCBA/17, incorporada al Expediente Electrónico N° EX-2019-35915805-GCABA-UPEPI y remitida oportunamente por la UPEPI a esta Unidad de Auditoría Interna.

**Limitaciones al alcance:**

No existieron.

**Principales hallazgos/observaciones:**

No se verificaron inconsistencias y/o falencias en el procedimiento de cambio de funcionario efectuado por esta Unidad de Auditoría Interna.

**Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:**

No requiere opinión.

  
**Conclusiones y principales recomendaciones:**

De las tareas de verificación realizadas por esta Unidad de Auditoría Interna, respecto de la aplicación del procedimiento de auditoría al momento de producirse el cambio de funcionario en la Unidad de Proyectos Especiales Parque de la Innovación (UPEPI) organismo fuera de Nivel y bajo la órbita de la Jefatura de Gabinete de Ministros, se concluye que la misma ha dado cumplimiento a los lineamientos establecidos por la Resolución N° 88-SGCBA/17.



GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES

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

**Número:**

Buenos Aires,

**Referencia:** Informe Ejecutivo del IFAUD-2020-15-GCABA-UAIMJG

---

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