

Objeto:
CIERRE DE GESTION
2019

Período auditado:

02/01/2019 al
09/12/2019

Normativa relevante:

- Ley Nº 70. (BOCBA Nº 539). Gestión, Administración Financiera y Control del Sector Público del GCBA -.
- Decreto Nº 195/19. (BOCBA Nº 5.633). Modifica la estructura organizativa del Ministerio de Educación e Innovación del Gobierno de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires. Vigencia 1 de junio de 2019 al 9 de diciembre de 2019.
- Resolución Nº 2-SECLYT-SGCBA/19. (BOCBA Nº 5.743). Procedimiento de Cierre de Gestión 2019.

Equipo auditor:

Auditor Interno:
Dr. Mariano Caglia

**Gerentes Operativos
Soporte de Auditoría I
y II:**
Dr. Jorge G. Socoloff
Lic. Romina Yasas

Informe Ejecutivo

PROYECTO N°017/19 CIERRE DE GESTIÓN 2019
Ministerio de Educación

Alcance:

A) ARQUEO DE FONDOS Y VALORES

- Fondos Asignados para Gastos
- Fondos Recaudados
- Otros Documentos en Caja

B) CORTE DE DOCUMENTACIÓN Y OTROS PROCEDIMIENTOS

- Corte de Documentación
- Corte de Chequeras
- Cierre de Libros / Corte de SADE: CCOO, GEDO y EE
- Conciliación Bancaria
- Ejecución Presupuestaria
- Corte de Normativa
- Inventario Físico
- Contratos Vigente

Limitaciones al alcance:

No existieron.

Principales hallazgos/observaciones:

- 1) En cuatro (4) expedientes electrónicos del listado de obligados a realizar el Cierre de Gestión, no se dió cumplimiento a la Resolución Conjunta N° 2-SECLYT - SGCBA/19 art. 8.
- 2) En los treinta (30) expedientes electrónicos tomados como muestra, se detectaron noventa y dos (92) inconsistencias con relación a lo dispuesto por la Resolución Conjunta N° 2 - SECLYT-SGCBA/19.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

No requiere opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

La normativa aplicable al Cierre de Gestión 2019 debe ser cumplida sin excepción, por la totalidad de las dependencias alcanzadas.

Equipo de trabajo:

Lic. Fiorella Apreda

Dra. Marcia Agüero

Dra. Melissa Agüero

Sr. Nicolas Lorenzo

Sr. Alberto Alejandro
Montenegro

Srta. Antonella D'
Alessandro

Sr. Guido Abraham

Sr. Brian Rotolo





GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES

Hoja Adicional de Firmas
Informe externo Reservado

Número:

Buenos Aires,

Referencia: Informe Ejecutivo Proyecto 17/19

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