

**Objeto:**

Tareas de Cierre de Ejercicio 2020

**Período auditado:**

2020.

**Normativa relevante:**

Resolución N° 110-SGCBA/20

**Equipo auditor:**

Javier DEMARCHI.  
Mariano ESCOLA  
ABBATE.  
Ezequiel CARAMES.  
Federico FIGUEROA  
HAZAN.

## **Informe Ejecutivo**

### **PROYECTO N° 12/20**

#### **Ministerio de Cultura**

##### **Alcance:**

Las tareas de fiscalización alcanzaron:

- ✓ Asesoramiento y atención de consultas respecto de la aplicación del procedimiento de Cierre de Ejercicio, realización del arqueo de fondos y cierre de libros rubricados - en las áreas alcanzadas, en virtud de la normativa vigente.
- ✓ Supervisión presencial y virtual, de la realización, por parte de las dependencias alcanzadas, del cierre de ejercicio conforme los términos de la normativa de aplicación, los días 30 de diciembre de 2020 y 4 de enero del corriente, último y primero hábil respectivamente.
- ✓ Relevamiento y análisis de la documentación recibida, respecto del cumplimiento de lo establecido en la Resolución N° 110-SGCBA/20.

Las tareas de Cierre de Ejercicio se desarrollaron los días 30 de diciembre de 2020 y 4 de enero de 2021.

##### **Limitaciones al alcance:**

No existieron.

##### **Principales hallazgos/observaciones:**

- a) Se verificaron salvedades de índole formal por parte de las unidades funcionales del Ministerio de Cultura, respecto de la presentación y completamiento de los formularios así como del aporte de la documentación respaldatoria, conforme con los lineamientos estipulados en la Resolución N° 110-SGCBA/20.

De la totalidad de requisitos exigidos por la mencionada normativa, aplicables las reparticiones alcanzadas del Ministerio de Cultura, se observaron salvedades de índole formal en el 12,93% de los mismos.

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

No requiere opinión.

##### **Conclusiones y principales recomendaciones:**

En virtud de las tareas llevadas a cabo por esta Unidad de Auditoría Interna se desprende que, no obstante las salvedades de índole formal, los procedimientos de Cierre de Ejercicio en las dependencias alcanzadas del Ministerio de Cultura se enmarcaron razonablemente en los términos de la Resolución N° 110-GCABA-SGCBA/20.

En ese orden de ideas, respecto de lo verificado, surge que el grado de cumplimiento de las pautas estipuladas en la normativa vigente aplicables a las unidades organizativas del Ministerio representa el 87,07%.



GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES  
"2021 - Año del Bicentenario de la Universidad de Buenos Aires"

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

**Número:**

Buenos Aires,

**Referencia:** Informe Ejecutivo de Informe de Auditoria N° 2-GCABA-UAIMC/21. Cierre de Ejercicio 2020. MC.

---

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 1 pagina/s.