

Objeto:
Cierre de Gestión por
Cambio de Funcionario.

Período auditado:
N/A

Normativa relevante:

Leyes
N° 70, N° 4.895,
N° 6.292.
Decretos
N° 263/10, N° 435/14, N°
463/19, N° 128/20.
Resoluciones
N° 2.406-MEGC/06,
N° 206-SGCBA/16,
N° 88-SGCBA/17.

Equipo auditor:
Osvaldo CAGLIA
Jorge SOCOLOFF
Marcia AGÜERO
Melisa AGÜERO
Natalia GOMEZ

Informe Ejecutivo

PROYECTO N°I 54/20
Ministerio de Educación
Subsecretaría de Coordinación Pedagógica y Equidad Educativa
Dirección General Educación de Gestión Estatal
Dirección de Educación Inicial
Supervisión Inicial Grupo X A D.E 14

Alcance:

- a) Las tareas de relevamiento alcanzaron los procedimientos de Auditoría, al momento de producirse cambio de funcionario.
- b) Los procedimientos de Auditoría aplicados son los correspondientes a la Resolución N° 88-SGCBA/17.

Limitaciones al alcance:

No hay Limitaciones al Alcance.

Principales hallazgos/observaciones:

- a) Surge del relevamiento realizado que, el Reporte de Inventario detallado, IF N° 06.384.907-DGECE/21, adjunto al Expediente N° 29.162.468 -UAIMED/20, fue firmado solamente por la directora de área, situación que no da cumplimiento a la Resolución N° 88 SGCBA/17, Anexo I, ítem 13, debiendo agregarse la firma de la funcionaria entrante.
- b) Del relevamiento realizado surge que, la información contenida en el libro Banco no se ajusta con los principios y normas contables de aceptación general aplicables en el Sector Público y a lo dispuesto en la Resolución N° 2.406-MEGC/06, Anexo I, Apartado V, inciso 1. Cabe aclarar que, la dependencia no registra en forma correlativa la numeración de los cheques emitidos.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

No requiere opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

Se ha dado cumplimiento a los procedimientos de cierre de gestión al momento de producirse cambio de funcionarios conforme la normativa vigente.



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
"2021 - Año del Bicentenario de la Universidad de Buenos Aires"

Hoja Adicional de Firmas
Informe externo Reservado

Número:

Buenos Aires,

Referencia: Informe_Ejecutivo-CF-3292-2020- IFAUD N° 14/21- Proyecto I-58-20- Supervisión Inicial
Grupo X A D.E 14°

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