

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 05/21

Ministerio de Educación

Subsecretaría de Coordinación Pedagógica y Equidad Educativa

Dirección General Educación de Gestión Estatal

Dirección de Educación Inicial

Supervisión Inicial Grupo VII "A" D.E 12°

Alcance:

- Las tareas de relevamiento alcanzaron los procedimientos de Auditoría, al momento de producirse cambio de funcionario.
- 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:

- Surge del relevamiento realizado sobre la información contenida en el libro Banco, que la misma no se ajusta a lo dispuesto en la Resolución 2406-MEGC/06, apartado V, punto 2, con relación a la prohibición de dejar espacios en blanco o claros.
- Surge del relevamiento y cruce realizado entre la información que consta en el expediente electrónico, que la fecha registrada en el libro Banco del último cheque emitido (13 de octubre de 2020), no es coincidente con la fecha consignada en el Formulario VIII y en la copia del último cheque (14 de octubre de 2020).
- Surge del relevamiento realizado sobre la información contenida en el libro de Registro de Rúbricas, que la misma no se ajusta a lo dispuesto en la Resolución 2406-MEGC/06, apartado V, punto 2, con relación a la prohibición de dejar espacios en blanco o claros. Cabe aclarar, que la Dependencia no registra en el mencionado libro la totalidad de las fechas correspondiente a los asientos registrados.

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.



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-CF-3514-2021-IFAUD N° 24/21- Proyecto I-05-21- Supervisión Inicial
Grupo VII "A" D.E 12°

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