

**GOBIERNO DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE BUENOS AIRES**  
**JEFATURA DE GABINETE DE MINISTROS**  
**UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

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

**Objeto:**

Procedimiento de Auditoría al Momento de Producirse el Cambio de Funcionario.

**Período auditado:**

31 de marzo de 2021.

**Normativa relevante:**

Ley 6.292  
Decreto N° 463/19  
Decreto N° 104/21  
Decreto N° 132/21  
DNU 1/20  
DNU N° 8/21  
Resolución N° 88-SGCBA/17  
Resolución N° 7-MJGGC-MHFGC/20

**Equipo auditor:**

Cdra. Delia B. Grisolia  
Dra. María Inés Arredondo  
Cdr. Manuel Paz  
Sr. Joaquin Sosa  
Sr. Diego Carlos Velazquez

**Informe Ejecutivo IFAUD-2021-16-GCABA-UAIMJG**  
**PROYECTO N° I 08/21**

**Jefatura de Gabinete de Ministros**  
**Secretaría de Atención Ciudadana y Gestión Comunal**  
**Subsecretaría de Gestión Comunal**  
**Dirección General Obras Comunales (DGOCO)**

**Alcance:**

En el marco de la Emergencia Sanitaria por el virus COVID-19, dispuesta por el Decreto de Necesidad y Urgencia N° 1/20 y prorrogada por el Decreto de Necesidad y Urgencia N° 8/21, el equipo a cargo del presente trabajo realizó las tareas de auditoría, relevamiento y análisis de manera externa y remota al Organismo auditado, bajo la modalidad "home office", habiendo dado inicio a las mismas el día 7 de abril de 2021 y finalizado el día 25 de junio del corriente año.

El periodo auditado comprende las tareas de cierre de gestión por cambio de funcionario realizada el día 31 de marzo de 2021, fecha en que se produjo el cese de funciones por parte del funcionario saliente.

**Principales Procedimientos aplicados:**

1. Apertura de Expediente Electrónico N° EX-2021-16157733-GCABA-UAIMJG, de acuerdo a lo dispuesto en el Artículo 8°.- de la Resolución N° 88-SGCBA/17 para la aplicación del procedimiento de auditoría.
2. Remisión del Expediente Electrónico N° EX-2021-16157733-GCABA-UAIMJG, a la DGOCO, para la carga de los formularios y la documentación de respaldo.
3. Verificación del cumplimiento del procedimiento estipulado en la Resolución N° 88-SGCBA/17.
4. Relevamiento, verificación y análisis detallado de los formularios y documentación respaldatoria vinculada al Expediente Electrónico N° EX-2021-16157733-GCABA-UAIMJG correspondiente a la aplicación del procedimiento de Cambio de Funcionario, establecido según Resolución N° 88-SGCBA/17.

**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, razón por la cual el presente informe no contiene observaciones.

**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 Dirección General Obras Comunales, dependiente de la Subsecretaría de Gestión Comunal, de la Secretaría de Atención Ciudadana y Gestión Comunal 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.



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-IFAUD-2021-16-GCABA-UAIMJG - Proy. I08/21 Procedimiento por Cambio de Funcionario en DGOCO

---

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