



Buenos
Aires
Ciudad

GOBIERNO DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE BUENOS AIRES

MINISTERIO DE HACIENDA Y FINANZAS

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

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

Objeto:

Verificar el funcionamiento del módulo Conciliaciones Bancarias del Sistema Integrado de Gestión y Administración Financiera

Informe Ejecutivo

PROYECTO N°009/21

Ministerio de Hacienda y Finanzas

Subsecretaría de Hacienda

Dirección General de Tesorería

Período auditado:

2020

Alcance:

Las tareas de auditoría fueron llevadas a cabo en la Dirección General de Tesorería.

Normativa relevante:

Disposición N° 143/DGTES/15 "Se aprueba el manual de procedimientos de la Dirección General de Tesorería".

Limitaciones al alcance:

No existieron.

Equipo auditor:

Autoridad Máxima de la UAIMHF:

Cdor. Gustavo Szuchter

Subgerentes Operativos

Sr. Julio Skuarek
Lic. María Paula Fernández

Jefe de Equipo de Trabajo:

Dra. Maria Lisde Alessandria

Equipo de Trabajo:

Dra. Mariana Contreras

Cdra. Luciana Rubino

Principales hallazgos/observaciones:

De la información recibida por Nota N° 2021-12542980-DGTES, surge que la repartición auditada no cuenta con un sistema que registre de manera centralizada los incidentes que se produzcan durante la conciliación de la CUT.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

Emitió opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

El trabajo de esta Unidad de Auditoría Interna se basó en verificar el módulo de conciliaciones bancarias en el módulo SIGAF.

La Dirección General de Tesorería, como órgano rector, es la que coordina el funcionamiento de todas las unidades o servicios de tesorería que operan en el Sector Público, dictando las normas y procedimientos conducentes a ello, inclusive lo relacionado a las conciliaciones bancarias.

En el desarrollo de las tareas de campo del presente trabajo y en relación a los procesos asociados al objeto de la presente auditoría se verifica que los mismos han sido efectuados en concordancia con el manual de procedimientos vigente en el área.

No obstante, como se ha señalado en el apartado de Observaciones, esta Unidad de Auditoría considera que sería oportuno que la repartición tenga un registro que



Sr. Facundo Quiñones centralice los incidentes que se produzcan durante la conciliación de la Cuenta Única del Tesoro (CUT) a fin de evitarlos en un futuro.
Se destaca la buena predisposición del personal.





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: Proyecto N° 9-UAIMHF/2021

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