

**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  
Natalia GOMEZ  
Antonella  
D'ALESSANDRO

## **Informe Ejecutivo**

**PROYECTO N° 41/21**  
**Ministerio de Educación**  
**Subsecretaría de Coordinación Pedagógica y Equidad Educativa**  
**Dirección General Educación de Gestión Estatal**  
**Dirección de Educación Media**  
**Supervisión de Educación Media Región VI**

**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 de Registro de Firmas del Personal Docente que la misma no se ajusta a lo dispuesto en la Resolución N° 2.406-MEGC/06, Anexo I, en lo que respecta a:
  - Pegar en el libro, textos previamente impresos en computadora, Apartado III.
  - No registrar el horario de entrada y salida de la jornada laboral, Apartado VI, punto 3, inciso c).
- Surge del relevamiento realizado sobre la información contenida en los libros de Actas Generales y de Registro de Rúbricas, que la misma no se ajusta a lo establecido en la Resolución N° 2.406-MEGC/06, Anexo I, Apartado III, referido a la prohibición de pegar en los libros, textos previamente impresos en computadora.
- Surge del relevamiento realizado sobre la información contenida en la copia del libro de Registro de Rúbricas, que la misma no se adecua a lo establecido en la Resolución N° 206-SGCBA/16, Anexo III, en tanto no contiene el detalle de las rúbricas realizadas, IF N° 26.497.054-DGEGE/21, orden 5 y 6.
- Surge del relevamiento realizado que, los Reportes de Inventario Detallado a ambas fechas de corte - IF N° 27.121.685-DGEGE/21 e IF N° 27.111.967-DGEGE/21 - no se encuentran actualizados. Cabe mencionar que, en el año 2013, y por medio de los Expedientes N° 3.132.735-DGAR y N° 4.062.933-DGAR, la Dependencia solicitó bajas de bienes, ante la Dirección General de Contaduría, pero los mismos aún figuran en el inventario de la Supervisión.



**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 - IFAUD N° 69/21. Proyecto N° I 41/21 - Supervisión de Educación Media  
Región VI

---

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