

**Objeto:**  
Tareas de cierre de ejercicio 2021

**Período auditado:**  
No aplica

**Normativa relevante:**  
ANEXO I del Informe

**Equipo auditor:**

**Titular de la UAI:**

Dra. María Fernanda BARRIO

**Subgerente Operativo Soporte de Auditoría I:**  
Ing. Ivanna BANEGAS

**Subgerente Operativo Soporte de Auditoría II:**  
Dr. Juan IGOILLO

**Equipo de Trabajo:**  
Dra. Paloma VAN DER BEKEN  
Srta. Maira CARMONA  
Srta. Lourdes JUÁREZ  
Srta. Denisse PASTORE  
Sra. Silvana GARCÍA  
Sr. Michel DA SILVA

## **Informe Ejecutivo**

**PROYECTO N°012/21**

**Ministerio de Espacio Público e Higiene Urbana**

### **Alcance:**

El alcance del presente consistió en supervisar las actividades de cierre, según se autoriza en el artículo 5º de la Resolución N° 103-SGCBA/21, la aplicación de los procedimientos de cierre de ejercicio del año 2021 de acuerdo con el instructivo y formularios que como Anexos I y II la integran, desarrolladas el último día hábil administrativo (30 de diciembre de 2021) o bien el primer día hábil del año inmediato posterior (03 de enero de 2022), en la totalidad de las dependencias del MEPHU, de acuerdo con el organigrama vigente a la fecha del Cierre (Decreto N° 463/19 y su modificatorio Decreto N° 49/21).

Se exceptuaron de nuestra supervisión los siguientes organismos Fuera de Nivel, siendo que los mismos deben ser controlados por sus propias Unidades de Auditoría Interna: Ente de Higiene Urbana; y Ente de Mantenimiento Urbano Integral.

Las tareas de campo comenzaron el 1º de noviembre de 2021 y finalizaron el 09 de febrero de 2022. Las mismas fueron realizadas bajo la modalidad de trabajo mixta, en parte presencial y en parte remota, tal como se expone en el punto 3.1 de Aclaraciones Previas.

El presente Informe se encuadra dentro del Proyecto N° 12/21, correspondiente a la planificación anual aprobada por la N° 117-SGCBA/21 (BOCBA N° 6281).

**Limitaciones al alcance:**  
No existieron.

### **Principales hallazgos/observaciones:**

En los diferentes Expedientes Electrónicos que contienen los Procedimientos de Cierre de Ejercicio realizados por las diferentes dependencias que integran el Ministerio de Espacio Público e Higiene Urbana, se detectaron errores formales en la confección de los formularios, y/o la falta de incorporación de documentación de respaldo.

**Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:**  
No requiere opinión.

ARELLANO

Cdor. Luis GARECA

Cdra. Ida Carolina  
GROSSI

Cdra. Carla Sabrina  
PEDACE

Dr. José Ignacio  
LOBAIZA

### **Conclusiones y principales recomendaciones:**

En el Procedimiento de Cierre de Ejercicio llevado a cabo por las dependencias, del Ministerio de Espacio Público e Higiene Urbana, se han producido tanto deficiencias de índole formal como aquellas que responden a información errónea u omisiones de datos requeridos en los formularios establecidos por normativa, lo cual indica la sugerencia de que las áreas intensifiquen sus controles al momento de la preparación de la documentación que se requiere al momento de cierre de ejercicio, evitando de esta manera inconsistencias y/o errores, como así también la ausencia de información y/o documentación respaldatoria que debe ser adjuntada.

En cuanto a las observaciones referidas al control interno las distintas áreas deberán tomar los recaudos pertinentes a fin de evitar la reiteración de las mismas.

No obstante, las cuestiones comentadas, se considera que las distintas dependencias del Ministerio, las cuales han sido anteriormente identificadas, han dado cumplimiento al Procedimiento de Cierre de Ejercicio de acuerdo a lo establecido por la Resolución N° 103-SGCBA/2021



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

"2022 - Año del 40° Aniversario de la Guerra de Malvinas. En homenaje a los veteranos y caídos en la  
defensa de las Islas Malvinas y el Atlántico Sur"

**Hoja Adicional de Firmas**  
**Informe externo Reservado**

**Número:**

Buenos Aires,

**Referencia:** Informe Ejecutivo - Proyecto N° 012/21.

---

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