

**Objeto:**  
Procedimiento de Auditoría al Momento de Producirse el Cambio de Funcionario.

**Período auditado:**  
15 de abril de 2022

**Normativa relevante:**

Ley 6.292  
Decreto N° 463/19  
Decreto N° 144/22  
DNU N° 1/20  
DNU N° 5/22  
Resolución N° 88-SGCBA/17  
Decreto N° 144/22

**Equipo auditor:**

Cdra. Delia B. Grisolia  
Dra. María Inés Arredondo  
Cdr. Fernando Ichkhanian  
Sr. Diego Velázquez

## **Informe Ejecutivo del IFAUD-2022-24-GCABA-UAIMJG**

### **PROYECTO N° 10/22**

**Jefatura de Gabinete de Ministros  
Secretaría de Atención Ciudadana y Gestión Comunal  
Subsecretaría de Gestión Comunal  
Dirección General de Espacios Verdes y Arbolado (DGEVYA)**

### **Alcance:**

Las tareas de auditoría se llevaron a cabo de manera remota, y en el ámbito de ésta Unidad de Auditoría Interna, sita en la calle Uspallata N° 3160, CABA, habiendo dado inicio a las mismas el día 4 de mayo de 2022 y finalizado el día 20 de julio del corriente año.

El periodo auditado comprende las tareas de cierre de gestión por cambio de funcionario realizadas el día 15 de abril de 2022, fecha en que se produjo el cese de funciones por parte de la funcionaria saliente.

### **Principales procedimientos aplicados:**

1. Apertura de Expediente Electrónico N° EX-2022-24428611-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-2022-24428611-GCABA-UAIMJG, al personal responsable en la DGEVYA, para la confección y posterior vinculación de los formularios dispuestos por el Anexo II de la Resolución N° 88-SGCBA/17, al referido expediente.
3. Verificación del cumplimiento del procedimiento estipulado en la Resolución N° 88-SGCBA/17.
4. Clasificación, verificación y análisis de la documentación requerida por la Resolución N° 88-SGCBA/17, y remitida por la DGEVYA a esta Unidad, mediante el Expediente Electrónico N° EX-2022-24428611-GCABA-UAIMJG.

### **Limitaciones al alcance:**

No existieron.

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

No se pudo verificar el envío de la Comunicación Oficial por parte de la DGEVYA a la Dirección General de Contaduría, vinculada al relevamiento físico de bienes de uso precario al 31 de octubre del año correspondiente, conforme lo establecido en el artículo 9° del Anexo del Decreto N° 263/10 y la Disposición N° 73-DGCG/21.

### **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 de Espacios Verdes y Arbolado, dependiente de 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, con las salvedades detectadas en el presente Informe.



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° I 10/22.

---

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