

Objeto:
Tareas de cierre de ejercicio 2022

Período auditado:
30/12/22

Normativa relevante:
Res. N° 143-SGCBA/22

Equipo auditor:
Cdra. /Lic. Ángeles Araya Baro
Cdra. Adriana Palaganos
Cdra. Catalina Vilotta

Informe Ejecutivo
PROYECTO N°05-UAIPG/22
Procuración General de la Ciudad
Todas las Unidades de Organización

Alcance:
Se analizó el cumplimiento de la normativa vigente respecto al procedimiento de Cierre de ejercicio 2022 de todas las Unidades de Organización de la Procuración General, en orden jerárquico descendiente hasta el nivel de Dirección General.

Las tareas de campo se ejecutaron desde el 2 de enero al 6 de febrero de 2023.

Limitaciones al alcance:
No existieron.

Principales hallazgos/observaciones:

| Formularios (*1) | Cantidad de tipos de errores | | | | | | Errores Totales | Áreas con errores | Promedio de área con errores (*2) |
|---|------------------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------|-------------------|-----------------------------------|
| | Formal/ omisión | No adjunta doc. Resp. | No utiliza Form. Vigente | No usa doc.SADE requerido | No firma responsable designado | Importes incorrectos | | | |
| I Fondos asignados para gastos | 12 | 5 | 0 | 0 | 0 | 1 | 18 | 9 | 75% |
| I.2 Comprobantes de Gs. pagados pendientes de rendición | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 3 | 25% |
| I.3 Otros conceptos | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 2 | 17% |
| II Cheques emitidos pendiente de entrega | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| VI Valores de terceros / en custodia (...) | 2 | 0 | 0 | 0 | 1 | 3 | 6 | 3 | 25% |
| VIII Corte de chequeras | 10 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 | 9 | 75% |
| IX Conciliación/es bancaria/s | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 2 | 2 | 17% |
| X Cierre de Libros en soporte papel | 12 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 14 | 8 | 67% |
| XI Corte SADE: GEDO, EE y RLM | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 3 | 25% |
| XII Inventario físico | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 8 | 8 | 67% |
| XIII Contratos vigentes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Planilla Resumen | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 4 | 33% |
| Acta | 2 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 3 | 3 | 25% |
| Declaración Jurada | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 1 | 1 | 8% |
| Totales | 59 | 8 | 2 | 2 | 1 | 7 | 79 | - | - |

(*1) Form. III, IV, V y VII no aplicables

(*2) Doce (12) áreas totales

IF-2023-08664477-GCABA-UAIPG

"Los requisitos de Gestión de la Calidad, Seguridad de la Información y Ambientales de las Unidades de Auditoría Interna de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, han sido certificados según Referencial IRAM-SGCBA N° 15"

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

No requiere opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

Del análisis realizado, esta Unidad de Auditoría Interna concluye que las dependencias de la Procuración General han cumplido en tiempo y forma con el procedimiento de Cierre de ejercicio 2022, establecido por la Resolución N° 143-SGCBA/22.

Además, se destaca el alto nivel de compromiso por parte de las autoridades superiores y de los responsables designados para la ejecución de las tareas del Cierre, valorando que todas las dependencias cumplieron con el procedimiento el último día hábil administrativo del año.

Sin embargo, a fin de mejorar la transparencia y confiabilidad de la información presentada y lograr la mejora continua en el cumplimiento de las tareas de cierre de ejercicio, se recomienda para los futuros Cierres de ejercicios, tomar los recaudos que sean necesarios a fin de completar los Formularios aprobados por el Órgano Rector, siguiendo los lineamientos que la normativa vigente dicte. Además, deben adoptarse medidas de control sobre los datos expuestos, para evitar errores y omisiones de información. Por último, respecto a la documentación respaldatoria, es menester realizar su envío en tiempo y forma, ya que la misma forma parte del procedimiento.



GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES
"1983-2023. 40 Años de Democracia"

Hoja Adicional de Firmas
Informe externo Reservado

Número: IF-2023-08664477-GCABA-UAIPG

Buenos Aires, Lunes 27 de Febrero de 2023

Referencia: Informe Ejecutivo - Proyecto N° 005/22 - Cierre de ejercicio 2022.

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

Digitally signed by Teresa Miñones
Date: 2023.02.27 15:17:41 ART
Location: Ciudad Autónoma de Buenos Aires

Teresa MIÑONES
Auditor Interno
UNID.AUDITORIA INTERNA PG
PROCURACION GENERAL

Digitally signed by Comunicaciones
Oficiales
DN: cn=Comunicaciones Oficiales
Date: 2023.02.27 15:17:44 -03'00'