

**Objeto:**

Tareas de Cierre de Ejercicio 2023

**Período auditado:**

Corresponde a los meses de enero a diciembre de 2023

**Normativa relevante:**

- Constitución de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.
- Ley N° 70
- Ley N° 473
- Decreto N° 1.075/08
- Decreto N° 263/10
- Decreto N° 383/23
- Decreto N° 448/23
- Decreto N° 459/23
- Resolución N° 164-SGCBA/22
- Resolución N° 124-SGCBA/23
- Disposición N° 5-EMUI/19
- Disposición N° 73-DGCG/21

**Equipo auditor:**

**AUDITORA INTERNA:**

**Informe Ejecutivo**

**PROYECTO N°011/23**

**Ministerio de Espacio Público e Higiene Urbana**

**Secretaría de Mantenimiento Urbano**

**Subsecretaría de Mantenimiento**

**F/N Ente de Mantenimiento Urbano Integral (EMUI). Ley N° 473**

**“Tareas de Cierre de Ejercicio 2023”**

**Alcance:**

Esta auditoría corresponde al Proyecto N° 11 del Plan Anual de Auditoría 2023, aprobado mediante Resolución N° 164-SGCBA/22.

Las tareas de auditoría se iniciaron el 01 de diciembre de 2023, mediante Comunicación Oficial al Director General de EMUI, con copia a los Gerentes Operativos de Planificación, de Obras en Calzada, de Planta de Producción y Cuadrillas, de Coordinación de Puentes y de Soporte Administrativo, informando el inicio de la misma, y finalizaron el 21 de febrero del 2024. Las mismas se llevaron a cabo en las oficinas del EMUI ubicadas en Av. Independencia 3.277, CABA.

En este sentido, se trabajó en coordinación con la Dirección General del EMUI a efectos de supervisar las actividades de Cierre de Ejercicio del organismo, las que se desarrollaron conforme normativa, el último día hábil del año, es decir, el 30 de diciembre de 2023; del mismo modo, y en la misma fecha, se realizaron las tareas pertinentes a fin de llevar a cabo el Cierre de Ejercicio en el ámbito de ésta UAIEMUI.

El período auditado corresponde a los meses de enero a diciembre de 2023.

**Limitaciones al alcance:**

Sin limitaciones al alcance.

**Principales hallazgos/observaciones:**

Se observa que en el “Formulario X.- Cierre de Libros en Soporte Papel”, se incluyeron los libros de “Actas” correspondientes a los renglones N° 2 y N° 5 de la contratista Walter Leonardo Pérez de la Licitación Pública N° 8503-0101-LPU18 (METROBUS), siendo que ésta había transferido la totalidad del contrato en favor de la firma IMPECABLE LIMPIEZA INTEGRAL S.R.L. a partir del 1° de diciembre 2021; y no se informaron los libros de Actas de la nueva adjudicataria (es decir, de la empresa IMPECABLE LIMPIEZA INTEGRAL S.R.L.). Asimismo, se advierte la ausencia física de un libro del Libro N°1 Ordenes de Servicio de la Licitación Pública N° 8811-0045-LPU19.

**Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:**

No requiere opinión.

Dra. Marcela Elizabet  
Gianturco

**JEFE DE EQUIPO:**

Dra. Ana Corina  
Bermúdez

**EQUIPO DE TRABAJO:**

Sra. Débora Tamara  
Francia

Srta. Gisela Garcia

**Conclusiones y principales recomendaciones:**

Se han practicado los procedimientos de cierre conforme los lineamientos establecidos en la Resolución N° 124-SGCBA/23, sin que surjan observaciones relevantes.

Así también, se deja expresa constancia, que con fecha 29 de diciembre de 2023, esta Unidad de Auditoría Interna, ha dado acabado cumplimiento con la normativa vigente, y también ha procedido al Cierre de Ejercicio conforme lo normado por la Resolución N° 124-SGCBA/23.



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

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

**Número:**

Buenos Aires,

**Referencia:** IFAUD N°02-UAIEMUI/24- IFEXR- "TAREAS DE CIERRE DE EJERCICIO 2023"

---

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