

**Objeto:**

Control Semestral de Seguimiento de Observaciones pendientes de regularización y de Planes de Acción Correctivas de Desvíos y/o Irregularidades.

**Período auditado:**

El período objeto de examen comprende las observaciones cuya situación relevada es no regularizada y/o en proceso de regularización que surgen de los Informes emitidos por la SGCBA y la UAIEATC desde el 01 de enero del año 2018 hasta el 31 de diciembre del 2023 (inclusive).

**Normativa relevante:**

- Resolución N° 162-SGCBA/22 (BOCBA N° 5387).
- Circular N° 1-SGCBA/2018 (BOCBA N° 5301).
- Circular N° 1-SGCBA/2020 (BOCBA N° 5896).

**Equipo auditor:**

**Auditor Interno:**  
Mg. Cristian LUDOVISI;

**Equipo Auditor:**  
Sra. Agustina MARTINEZ; Sra. Florencia VIGGIANO; Sr. Fabián DI DONATO

**Informe Ejecutivo**  
**IFAUD-2024-06-UAIEATC**  
**PROYECTO N°03/24**

**F/N Ente Autárquico Teatro Colón. Ley Nº 2.855**  
**DIRECCIÓN GENERAL Y ARTÍSTICA, DIRECCIÓN GENERAL TÉCNICA, ADMINISTRATIVA Y LEGAL, DIRECCIÓN ESCENOTÉCNICA Y UNIDAD DE CONTROL DE GESTIÓN.**

**Alcance:**

- Las tareas de fiscalización alcanzaron la verificación de:
- ✓ Las Observaciones pendientes de regularización y de Planes de Acciones Correctivas de Desvíos y/o Irregularidades.
  - ✓ Remisión de Comunicaciones Oficiales a las Direcciones Generales del EATC informando, detalle de las observaciones que quedan bajo su responsabilidad de acuerdo con lo estipulado en la Circular N° 1-SGCBA/18.
  - ✓ Solicitud de información y análisis de las respuestas brindadas por las áreas del EATC a fin de constatar, dentro del marco de lo establecido en la Resolución N° 162-SGCBA/22 y la citada Circular, el seguimiento de las observaciones pendientes de regularización vertidas en los Informes producidos por la Unidad de Auditoría Interna y por la Sindicatura General de la Ciudad de Buenos Aires y de los Planes de Acciones Correctivas de Desvíos y/o Irregularidades.

Las tareas de relevamiento y análisis se realizaron entre los días 04 de enero y 14 de marzo de 2024.

**Limitaciones al alcance:**

No existieron limitaciones al alcance.

**Principales hallazgos/observaciones:**

No aplica.

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

No requiere opinión.

**Conclusiones y principales recomendaciones:**

Regularizadas		En Proceso		No Regularizadas		No Regularizables		Total	
Cantidad	%	Cantidad	%	Cantidad	%	Cantidad	%	Cantidad	%
1	7,69	6	46,16	1	7,69	5	38,46	13	100