

**Objeto:**

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

**Período**

**auditado:**  
2023

**Normativa relevante:**

- **Ley N° 70 (BOCBA N° 539).** Sistemas de Gestión, Administración Financiera y Control del Sector Público del Gobierno de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires. (Texto consolidado por Ley N° 6.588).
- **Ley N° 6.684 (BOCBA N° 6.762).** Ley de Ministerios.
- **Resolución N° 162-SGCBA/22 (BOCBA N° 6.531).** Aprueba el procedimiento para la confección de Planes de Acciones Correctivas de Desvíos y/o Irregularidades y Elaboración de Informes de Seguimiento de Observaciones. Planes de Acciones Correctivas de Desvíos y/o Irregularidades.

## Informe Ejecutivo

### PROYECTO N°007/24

#### Sindicatura General de la Ciudad de Buenos Aires

**Alcance:** Verificar, mediante su seguimiento, el grado de cumplimiento de las observaciones pendientes de regularización y de las Acciones Correctivas de Desvíos y/o Irregularidades de los informes de Auditoría, emitidos por la Unidad de Auditoría Interna (en adelante, UAISGCBA) de la Sindicatura General de la Ciudad de Buenos Aires (en adelante, SGCBA) según lo establece la Resolución N° 162-SGCBA/22. Dichos informes, se exponen a continuación por área impactada y se detalla su objeto particular en el punto 4 del presente informe.

El presente informe, responde al proyecto N° 007/24 del plan anual de auditoría establecido para esta UAISGCBA para el año 2024, aprobado por la Sindicatura General de la Ciudad de Buenos Aires, mediante Resolución N°117-SGCBA/23, publicada el 29 de noviembre de 2023.

Las tareas de campo, fueron realizadas entre el 1° y 16 de julio de 2024, en la Sindicatura General de la Ciudad de Buenos Aires, sita en av. Martín García N°646, CABA.

**Limitaciones al alcance:**

No existieron limitaciones al alcance.

**Principales hallazgos/observaciones:**

#### 4. INFORME DE AUDITORÍA:

##### 4.1 INFORME N° IFAUD N° 4/23

**Área auditada:** SUBGERENCIA OPERATIVA DE RECURSOS HUMANOS

**Plan de Acciones Correctivas de Desvíos y/o Irregularidades:** Cumplió.

**Observación:**

Se observa que los legajos que se detallan: LE-2015-14906297 (agente LOCOCO SANTIAGO, Luciano Federico); LE-2019-07363906 (agente RAJOVITZKY, Jesica); LE-2014-11979391 (agente VALDERREY, Marcelo Enrique); no registran la realización de los cursos de capacitación obligatoria correspondientes a Ley Nacional N° 27.499 (Ley Micaela) y Ley Nacional N° 27.592 (Ley Yolanda). (Ver cuadro de observación N° 2 en Anexo II).

**Acción correctiva:**

**Situación Relevada:** Regularizada.

**Comentarios:**

Se ha completado la carga de los respectivos legajos con los certificados de la realización de los cursos por parte de los mencionados agentes. dejamos aclarado que el Agente Lococo Santiago, dejo de pertenecer al organismo.

• **Resolución N° 117-SGCBA/23 (BOCBA N° 6.758).** Aprueba el Plan Anual de Trabajo de la Sindicatura General de la Ciudad de Buenos Aires y de las Unidades de Auditoría Interna de cada jurisdicción y entidad dependiente del Poder Ejecutivo del Gobierno de la Ciudad de Buenos Aires del año 2024.

• **Circular N°1-SGCBA/24 (BOCBA N° 6.870).**

Regularización de informes finales de auditoría emitidos hasta el 31 de diciembre de 2021.

**Equipo auditor:**

Auditor Interno Titular:  
Dr. Jorge Rodrigo,  
MARTINEZ DAVEÑO.

Equipo auditor:  
Dra. María Alejandra,  
RUGGERI.  
Dra. María Florencia,  
VILCHE.  
Dr. Leandro, ARIAS  
SOLARI.

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

**Conclusiones y principales recomendaciones:**

CUMPLIMIENTO ARTÍCULO 1° DEL DECRETO N° 925/08	CASOS	
	CANTIDAD	PORCENTAJE
CUMPLIÓ	1	100.00 %
NO CUMPLIÓ	0	0.00 %
CUMPLIÓ PARCIALMENTE	0	0.00 %

INFORMES	REGULARIZADAS		EN PROCESO		NO REGULARIZADAS		NO REGULARIZABLES		TOTALES	
	CANTIDA D	%	CANTIDA D	%	CANTIDA D	%	CANTIDA D	%	CANTIDA D	%
IFAUD N° 4/23	1	100.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	1	100.00
TOTAL	1	100.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	1	100.00



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  
2024 - Año del 30° Aniversario de la Autonomía de la Ciudad de Buenos Aires

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

**Número:**

Buenos Aires,

**Referencia:** Informe Ejecutivo - Proyecto N° 007/24.

---

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