



**Buenos
Aires
Ciudad**

GOBIERNO DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE BUENOS AIRES
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE BUENOS AIRES (IVC).
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA



Sindicatura General
de la Ciudad de Buenos Aires

Objeto:

Verificar el tratamiento aplicado a las solicitudes de cancelación total o parcial de los créditos activos en el sistema de Cartera Crediticia del IVC.

Período

auditado:

2do. semestre del
ejercicio 2024
(julio/diciembre)

Normativa

relevante:

ACDIR-2024-8400-
GCABA-IVC

Equipo auditor:

Eugenia HOURQUEBIE
Mónica SCALISE
Carlos SEGURA

Informe Ejecutivo

PROYECTO N°010/25

Instituto de Vivienda de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires (IVC).

Gerencia General

Dirección General Administración y Finanzas

Gerencia Operativa Administración de Cartera

Alcance:

Las tareas de campo se iniciaron el 4 de agosto de 2025, finalizaron el 6 de noviembre de 2025, y fueron realizadas en las siguientes dependencias:

- Gerencia Operativa Administración de Cartera.
- Departamento Gestión de Deudores en Mora Temprana.

Los trabajos realizados comprendieron la verificación del tratamiento aplicado a las solicitudes de cancelación total o parcial de los créditos activos en el sistema de Cartera Crediticia, durante el segundo semestre de 2024.

Limitaciones al alcance:

No existieron.

Principales hallazgos/observaciones:

Se constató que el área auditada carece de procedimientos operativos, guías de trabajo o protocolos estandarizados y que los expedientes tramitados no documentan las tareas efectivamente realizadas, ni los tiempos insumidos en su ejecución.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

Emitió opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

El área auditada demostró compromiso y capacidad operativa en la gestión de las solicitudes de cancelaciones recibidas.

No obstante, se identificaron oportunidades de mejora vinculadas a la formalización de procedimientos y al registro de las tareas ejecutadas, lo cual permitiría consolidar las buenas prácticas existentes, optimizar la gestión interna y fortalecer la trazabilidad y verificabilidad de sus procesos.

IF-2025-49700805-GCABA-IVC

"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."



GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES

Hoja Adicional de Firmas
Informe externo Reservado

Número: IF-2025-49700805-GCABA-IVC

Buenos Aires, Lunes 17 de Noviembre de 2025

Referencia: Informe Ejecutivo - Proyecto N° 10/25.

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 1 pagina/s.

Digitally signed by Comunicaciones Oficiales
Date: 2025.11.17 13:45:47 -03:00

EUGENIA HOURQUEBIE
Auditor Interno
INST.DE LA VIVIENDA DE LA CIUDAD DE BS.AS
MINISTERIO DE DESARROLLO HUMANO Y HABITAT

Digitally signed by Comunicaciones Oficiales
Date: 2025.11.17 13:45:47 -03:00