



Objeto:

Verificar las tareas de coordinación de ejecución de obras en el marco de los créditos colectivos otorgados por Ley 341, a Cooperativas de vivienda, Asociaciones civiles y Mutuales.

**Período
auditado:**

Ejercicio 2024

**Normativa
relevante:**

Ley 341

ACDIR-2023-7722-GCABA-IVC

Equipo auditor:

Dra. Eugenia Hourquebie

Dra. Mónica N. González

Cdora Mónica V. Scalise

Informe Ejecutivo

PROYECTO N°08/25

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

Gerencia General

Dirección General Vivienda Asequible

Alcance:

Las tareas de fiscalización se iniciaron el día 6 de agosto de 2025 y se extendieron hasta el día 5 de noviembre de 2025, siendo desarrolladas en la Gerencia Operativa Generación de Vivienda con Entidades sin fines de lucro, dependiente de la Dirección General Vivienda, sita en Av Piedra Buena N° 3280, 1° piso, de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

Los trabajos realizados comprendieron la verificación de las tareas de coordinación de ejecución de obras en el marco de los créditos colectivos otorgados por Ley 341, a Cooperativas de vivienda, Asociaciones Civiles y Mutuales, realizadas durante el ejercicio 2024.

Limitaciones al alcance:

No existieron

Principales hallazgos/observaciones:

Del relevamiento efectuado, se verificó la ausencia de un procedimiento formal que regule de manera integral las tareas auditadas, delimitando responsabilidades, etapas, documentación respaldatoria y tiempos de tramitación.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

Emitió opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

Del resultado de las tareas de auditoría se evidencia la necesidad de implementar un procedimiento que defina tareas, criterios de generación y resguardo de la documentación, tiempos de tramitación y controles necesarios para mitigar riesgos asociados a su ejecución.

Ello contribuirá a promover la uniformidad en la ejecución de las tareas, a garantizar la trazabilidad y transparencia de las operaciones, entre otros beneficios, fortaleciendo el sistema de control interno y optimizando la eficiencia en la gestión.



GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES

Hoja Adicional de Firmas
Informe externo Reservado

Número: IF-2025-49940551-GCABA-IVC

Buenos Aires, Martes 18 de Noviembre de 2025

Referencia: Informe Ejecutivo - Proyecto N° 008/25.

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

Digitally signed by Comunicaciones Oficiales
Date: 2025.11.18 14:08:21 -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: 2025.11.18 14:08:21 -03:00