

**Objeto:**

Fiscalización del circuito y cumplimiento del Plan Anual de Compras 2020.

**Período auditado:**

Año 2020

**Normativa relevante:**

- Ley Nº 2.095 (BOCBA Nº 2.557);
- Ley Nº 4.764. (BOCBA Nº 4.313);
- Ley Nº 2.855. (BOCBA Nº 3.033);
- Ley Nº 4.893. (BOCBA Nº 4.333);
- Resolución Nº 321-EATC/17 (BOCBA Nº 5.127);
- Resolución Nº 402-EATC/18 (BOCBA Nº 5.387);
- Disposición Nº 732-DGCYC/14. (BOCBA Nº 4.505);
- Disposición Nº 828-DGCYC/20. (BOCBA Nº 5.981);
- Disposición Nº 921-DGCYC/20. (BOCBA Nº 6.004);
- Disposición Nº 955-DGCYC-2020.

**Equipo auditor:**

**Auditor Interno:**

Mg. Cristian Leopoldo, LUDOVISI

**Equipo de Trabajo:**

Sra. María Agustina, MARTÍNEZ;  
Sra. Florencia Paula, VIGGIANO;  
Sr. Fabián Alejandro, DI DONATO.

**Informe Ejecutivo**

IFAUD Nº 04-GCABA-UAIEATC/21

PROYECTO Nº 02/21

F/N Ente Autárquico Teatro Colón. Ley Nº 2.855

Dirección General Técnica Administrativa y Legal

**Alcance:**

El período auditado corresponde al ejercicio 2020. La tarea de relevamiento y verificación se realizaron entre los días 15 de febrero y 19 de marzo de 2021, en el ámbito de la Dirección General Técnica, Administrativa y Legal de El Teatro, sita en Cerrito Nº 628, de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

**Limitaciones al alcance:**

No existieron limitaciones al alcance.

**Principales hallazgos/observaciones:**

- Se ha detectado que la DGTALEATC no cuenta con un procedimiento que establezca los lineamientos para relevar las necesidades de bienes y servicios que se incluirán en el Plan Anual de Compras, según lo establecido por la normativa vigente.
- Se ha constatado que de la nota enviada por la DGTALEATC a las distintas Direcciones Generales intervinientes solicitando que presenten sus respectivos requerimientos de insumos para la confección del Plan Anual de Compras, solo una (1) Dirección General, ha cumplido con el envío de la respectiva nota con sus solicitudes de requerimientos, de acuerdo a la normativa vigente.

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

Emitió opinión.

*De acuerdo a la situación manifestada, desde esta Dirección General Técnica, Administrativa y Legal se efectuaron todas las medidas tendientes al cumplimiento de la normativa, no obstante ello se continuará velando por el cumplimiento integral por parte de las áreas del Teatro Colón a fines de que se respondan en forma total los requerimientos de acuerdo a la normativa vigente*


**Conclusiones y principales recomendaciones:**

**Recomendación:**


Es necesario implementar un procedimiento que se encuentre debidamente documentado, que integre y contemple a todas las áreas en el relevamiento de las necesidades de servicios y bienes para la preparación y elaboración del Plan Anual de Compras y Contrataciones.

**Conclusión:**

De las tareas de fiscalización realizadas surge que se da cumplimiento al Plan Anual de Compras, siendo necesario aprobar un procedimiento formal que involucre a todas



las afectadas en el relevamiento de las necesidades de bienes y servicios para la elaboración del Plan Anual de Compras y Contrataciones.





GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES  
"2021 - Año del Bicentenario de la Universidad de Buenos Aires"

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

**Número:**

Buenos Aires,

**Referencia:** Pr. N° 02-UAIEATC/21 - Informe Ejecutivo

---

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