

INFORME EJECUTIVO

Lugar y fecha de emisión	Buenos Aires, Marzo de 2006														
Código del Proyecto	2.05.15														
Denominación del Proyecto	Contrataciones del Complejo Teatral Ciudad de Buenos Aires														
Período examinado	Año 2004														
Programas auditados	Programas 30, 5110, 5111, 5112, 5113 y 5114- Inciso 3														
Unidad Ejecutora	Complejo Teatral de la Ciudad de Buenos Aires.														
Objeto de la auditoría	Jurisdicción 50 – Secretaría de Cultura; Programas 30, 5110, 5111, 5112, 5113 y 5114. Inciso 3. <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>CONCEPTO</th><th>TOTAL</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Crédito Original</td><td>10.560.205,00</td></tr> <tr> <td>Ampliado</td><td>375.277,00</td></tr> <tr> <td>Reducido</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>Crédito Vigente</td><td>10.935.482,00</td></tr> <tr> <td>Crédito Definitivo</td><td>10.898.733,81</td></tr> <tr> <td>Crédito Devengado</td><td>10.827.665,35</td></tr> </tbody> </table> Fuente: Elaboración Propia-Datos del SISER	CONCEPTO	TOTAL	Crédito Original	10.560.205,00	Ampliado	375.277,00	Reducido	0,00	Crédito Vigente	10.935.482,00	Crédito Definitivo	10.898.733,81	Crédito Devengado	10.827.665,35
CONCEPTO	TOTAL														
Crédito Original	10.560.205,00														
Ampliado	375.277,00														
Reducido	0,00														
Crédito Vigente	10.935.482,00														
Crédito Definitivo	10.898.733,81														
Crédito Devengado	10.827.665,35														
Objetivo de la auditoría	Controlar los aspectos legales y financieros de los procedimientos seguidos en el proceso de adquisición de bienes y de adjudicación y pago de contratos de servicios.														
Período de desarrollo de tareas de Auditoría	09-12-2005 al 10-03-2006														
Hallazgos	En el 72% (144 de 201) de las contrataciones analizadas, el acto administrativo que las aprueba es posterior a la suscripción del contrato. En tanto en el 28% restante (57 de 201), no consta la resolución y/o decreto aprobatorio.														

Conclusiones	El análisis realizado en la Dirección General del Complejo Teatral de la Ciudad de Buenos Aires sobre los circuitos de adjudicación y pago de contratos de locación de servicios origina un conjunto de observaciones orientadas fundamentalmente, a la falta de constancia en las carpetas de contrataciones, de antecedentes previstos por la normativa. Sin embargo, se ha relevado la existencia de un ambiente de control que, en líneas generales, no presenta debilidades significativas.
--------------	--