

## INFORME EJECUTIVO

|                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                     |              |                         |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|-------------------------|
| Lugar y fecha de emisión                           | Buenos Aires, 20 de septiembre de 2006                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                     |              |                         |
| Código del Proyecto                                | 5.05.24                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                     |              |                         |
| Denominación del Proyecto                          | Subsecretaría de Participación Ciudadana. Gestión                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                     |              |                         |
| Período examinado                                  | Año 2004.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |              |                         |
| Programas auditados                                | 43 (Actividades Comunes Subsecretaría Participación Ciudadana) y 2043 (Atención de las Instituciones Intermedias).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |              |                         |
| Unidad Ejecutora                                   | Subsecretaría de Participación Ciudadana.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |              |                         |
| Objetivo de la auditoría                           | ➤ Evaluar la adecuación de los recursos al cumplimiento de los objetivos institucionales y operativos del programa en términos de eficacia y eficiencia.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     |              |                         |
| Presupuesto (expresado en pesos)                   | Programa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Presupuesto Vigente | Devengado    | Porcentaje de ejecución |
|                                                    | 43                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1.119.540,00        | 1.093.662,63 | 97,69 %                 |
|                                                    | 2043                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 128.387,00          | 127.999,72   | 99,70 %                 |
| Alcance                                            | ➤ Evaluar el cumplimiento del presupuesto físico aprobado: de los objetivos previstos para las actividades desagregadas y de otros indicadores de gestión.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                     |              |                         |
| Período de desarrollo de tareas de auditoría       | ➤ Las tareas de campo fueron desarrolladas en el período comprendido entre el día 28 de septiembre de 2005 y el 20 de julio de 2006.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                     |              |                         |
| Aclaraciones previas.<br>Descripción del programa. | <p>➤ En relación al programa 43 no se procedió a su descripción.</p> <p>➤ En relación al programa 2043:<br/>El Registro de las Instituciones Intermedias, la actualización y el desarrollo del mismo es atendido en Descentralización y Participación Ciudadana; se orienta a todas aquellas ONG's que tienen su sede o actúan dentro del ámbito de la Ciudad, con el fin de otorgarles reconocimiento oficial, ampliar y hacer eficiente el soporte de información del cual puedan disponer los ciudadanos, las organizaciones y las diferentes áreas del Gobierno.</p> <p>El Registro de Organizaciones de Acción Comunitaria (ROAC) administra su propia base de datos permitiendo conocer el accionar de las instituciones</p> |                     |              |                         |

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                           | <p>intermedias, contribuye a canalizar las demandas recibidas de las organizaciones de la comunidad hacia las áreas correspondientes y coordina las tareas necesarias para vehiculizarlas.</p> <p>Considerando la constante demanda social de la comunidad, el significativo crecimiento de la conformación de nuevas entidades civiles sin fines de lucro, la actividad desarrollada por ellas en los Foros Barriales y su protagonismo en la elaboración del Presupuesto Participativo es necesario contar con una base de datos integral, por lo tanto, se advierte que es fundamental no sólo la permanencia del ROAC, sino su vinculación con otros registros y/o bases de datos existentes en el ámbito del Gobierno de la Ciudad.</p>                                                                                                                                                     |
| Observaciones principales | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Falta de registración suficiente y discriminada, y falta de conocimiento, por parte del Organismo, del personal aplicado, de las compras de bienes de consumo y de uso, de las rendiciones de cajas chicas, especiales, de ceremonial y movilidad, de las transferencias, y de los informes de gestión, todo ello correspondientes a los programas 43 y 2043, a cargo de la Subsecretaría.</li> <li>➤ Falta de descripción del programa 43, actividad esta a cargo de la Subsecretaría auditada.</li> <li>➤ El ROAC no cuenta con la normativa correspondiente que regule al mismo como parte de una estructura, y que determine facultades y obligaciones a su cargo. evar oportunamente la documentación e información necesaria para la formulación del presupuesto, de las metas físicas presupuestarias y el plan anual de actividades.</li> </ul> |
| Conclusiones              | <p>Se determinó que el organismo auditado no posee registros claros y ordenados sobre las contrataciones que efectúa, tanto de personal como de compras. Dicha situación impide la toma de conocimiento por parte de la autoridades continuadoras sobre la gestión realizada con anterioridad.</p> <p>Habiéndose señalado que el ROAC tiene a su cargo la concreción de un programa (2043), resulta imprescindible dotar al mismo de una estructura, que contemple facultades y obligaciones a su cargo.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |