*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

# INFORME FINAL
# DE AUDITORÍA

## Con informe ejecutivo

## Proyecto N° 5.11.01
## DD. JJ. Ministerio de Cultura
## Control de Legalidad

**Ciudad Autónoma de Buenos Aires**
**Mayo de 2012**



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

# AUDITORIA GENERAL DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES

**Av. Corrientes 640 - 5to. Piso**
**Ciudad Autónoma de Buenos Aires**

## PRESIDENTE

Lic Cecilia Segura Rattagan

## AUDITORES GENERALES

Dr. Santiago de Estrada

Lic. Eduardo Ezequiel Epszteyn

Dr. Alejandro Fernández

Ing. Adriano Jaichenco

Dra. María Victoria Marcó

Dra. Paula Oliveto Lago



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

**CÓDIGO DE PROYECTO:**

5-11-01

**NOMBRE DEL PROYECTO:**

DD.JJ. Ministerio de Cultura. Control de Legalidad.

**PERÍODO BAJO EXAMEN:**

Año 2010.

**DIRECTO DE PROYECTO**

Dra. María Fernanda Mina

**EQUIPO DESIGNADO:**

Auditor Supervisor: Lic. Alfredo Scataini

**OBJETO:**

Declaraciones Juradas del Ministerio de Cultura correspondientes al período 2010.

**OBJETIVO:**

Verificar el cumplimiento de la normativa vigente en materia de presentación de Declaraciones Juradas de los funcionarios y agentes obligados al respecto (art. 56 *In Fine* de la CCABA, DEC.1381 GCBA 04 y modificatorias y DEC. 450 GCBA 10).



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

**ALCANCE:**

Verificar la existencia de las declaraciones juradas patrimoniales conforme con la nómina de los funcionarios obligados. Evaluación de los mecanismos administrativos y operativos implementados con el objeto de asegurar el debido resguardo de la documentación.

**JURISDICCIÓN:**

Ministerio de Cultura

Aprobado por Unanimidad en sesión de Colegio de Auditores Generales del 16 de mayo de 2012

RESOLUCION AGC N° 139/12



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| INFORME EJECUTIVO | |
|---|---|
| **Lugar y fecha de emisión** | Buenos Aires, mayo de 2012. |
| **Código del Proyecto** | 5.11.01 |
| **Denominación del Proyecto** | DD.JJ. Ministerio de Cultura. |
| **Período examinado** | Año 2010 |
| **Jurisdicción** | 50 Ministerio de Cultura |
| **Objeto** | Declaraciones Juradas del Ministerio de Cultura correspondientes al periodo 2010. |
| **Objetivo** | Verificar el cumplimiento de la normativa vigente en materia de presentación de Declaraciones Juradas de los funcionarios y agentes obligados al respecto ( art. 56 *In Fine* de la CCABA y DEC. 1381 GCBA 04). |
| **Alcance** | Verificar la existencia de las declaraciones juradas patrimoniales conforme a la nómina de los agentes obligados. Evaluación de los mecanismos administrativos y operativos implementados con el objeto de asegurar el debido resguardo de la documentación. |
| **Período de desarrollo de tareas de auditoría** | Las tareas de campo se desarrollaron en el período comprendido entre el 10 de mayo y el 12 de octubre de 2010. |
| **Limitaciones al alcance** | • **Publicación de la nómina de Declaraciones Juradas periodo 2010**: no pudo ser verificado al cierre del presente Informe el listado en cuestión.<br><br>• **Aplicativo de Escribanía General del Gobierno de la** |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | |
|---|---|
| | **Ciudad para el Registro de las Declaraciones Juradas**: no registraba correctamente la fecha de presentación de las declaraciones juradas por parte de los funcionarios. El método de registración cambió a mitad de año con la nueva normativa en la materia. |
| **Aclaraciones previas** | **Cuadro evolutivo en materia de cumplimientos de presentación de Declaraciones Juradas:** el siguiente cuadro detalla el balance general de los resultados de auditoría a la fecha: |

| **Balance 2004 - 2010** | |
|---|---|
| **Procedimientos de recepción, registro y archivo** | Las falencias centradas en Declaraciones Juradas incompletas y carga de fechas de presentación no pertinentes desaparecieron con la implementación del nuevo sistema digital |
| **Intimaciones y sanciones por incumplimientos** | Sin sanciones a la fecha. La nueva normativa no hace mención al tema de las sanciones. |
| **Guarda y conservación** | Perduran las anomalías. Hay un mayor orden pero aún se carecen de elementos materiales suficientes para acopiar adecuadamente las Declaraciones Juradas (estanterías). |
| **Universo de agentes obligados a presentar DDJJ** | No se ha resuelto la problemática representada por la ausencia de un universo unificado y preciso en materia de agentes obligados a la presentación de Declaraciones Juradas Patrimoniales. |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | | |
|---|---|---|
| | **Grado de incumplimiento** | Variable: los niveles de cumplimiento de la manda constitucional en la materia son altamente heterogéneos. Esto varía en función de cada repartición de la gestión interna del monitoreo e intimación que las áreas responsables efectúen sobre los agentes alcanzados por la normativa. |

**Observaciones principales**

- **Incumplimientos de presentación de DDJJ**

**Nivel de Incumplimiento general:**

| Cumplimiento | Casos | Incumplimiento % |
|---|---|---|
| **SI** | **192** | **71.7** |
| **NO** | **76** | **28.3** |
| **TOTAL muestra** | **268** | **100.0** |

**Niveles de incumplimiento por repartición: datos principales**

| Organismo | Casos/total muestra | Incumplimiento % |
|---|---|---|
| Dirección Gral Infraestructura | 12/13 | 92.3 |
| Informados por Contaduría General | 24/34 | 70,6 |
| Complejo Teatral Buenos Aires | 15/28 | 53,6 |
| Dirección Gral Patrimonio e Instituto Histórico | 6/12 | 50,0 |
| **Total auditado** | **76/268** | **28.3** |

**Niveles de incumplimiento por TIPO DE AFECTACIÓN funcional: principales datos**

| Tipo de afectación funcional | Casos/total muestra | Incumplimiento % |
|---|---|---|
| **Contratados** | **7/10** | **70,0** |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | | |
|---|---|---|
| **No especifica datos** | **30/44** | **68,2** |
| **Autoridad superior** | **9/42** | **21,4** |
| **Planta permanente** | **24/131** | **19,1** |
| **Planta gabinete** | **6/41** | **14,6** |
| **Total auditado** | **76/268** | **28.3** |

- **Información sobre Universo de agentes obligados a presentar DDJJ**

**Universo de agentes obligados:** no existe un listado único y completo de los agentes obligados a presentar declaraciones juradas en los términos legales vigentes.

**Diferencias entre listados de los organismos informantes:** al cruzar los listados surgieron las siguientes diferencias:

**Cuadro 1: Totalidad de agentes obligados según listados oficiales proporcionados a AGCBA.**

| Organismo informante | agentes | Concepto |
|---|---|---|
| Ministerio de Cultura | 382 | Agentes obligados según listado |
| SSGRH. DGTyO[1] | 162 | Agentes obligados según listado |
| DG contaduría | 164 | Agentes que manejan fondos y debían presentar DDJJ en 2010 |
| Depurado por AGCBA | 469 | Agentes obligados en 2010 según lo informado por los organismos requeridos |

[1] PT 16 5.11.01 sobre la base de datos contenidos en cd que forma parte de la actuación de respuesta a Nota 1306 AGCBA 2011.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | |
|---|---|
| | • **Archivo, guarda y conservación de las Declaraciones Juradas**<br><br>**Conservación:** El depósito donde se hallan las declaraciones juradas, no tiene las medidas de seguridad adecuadas[2]. |
| **Conclusiones** | **D**e acuerdo a los resultados arrojados por la auditoría practicada puede concluirse que el nivel de cumplimiento respecto a la manda constitucional en materia de DDJJ es particularmente bajo aunque con marcadas variaciones si se desglosa el análisis por repartición y por tipo de afectación contractual, todo ello a pesar de las prácticas administrativas aplicadas por el ente auditado para asegurar dichos cumplimientos.<br><br>La ausencia de una exigencia legal de sanciones efectivas y específicas a los incumplimientos puede tener incidencia negativa sobre la contracción a la observancia en la materia por parte de los agentes obligados. La problemática en materia de sanciones ya ha sido señalada en informes anteriores. |

[2] Escaleras no aptas. Inseguras. Deben ser peldaños planos para el descanso de los pies; Iluminación deficiente; ausencia de escritorio amplio para la búsqueda de los expedientes, falta de estanterías adecuadas para su uso; Señalética de seguridad escasa (nula en el archivo); estantes pandeados, sueltos sin amurar.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

Informe Final de Auditoría
DD.JJ. Ministerio de Cultura
Proyecto N° 5.11.01

DESTINATARIO

Señora Presidente
Legislatura Ciudad Autónoma de Buenos Aires
Lic. Maria Eugenia Vidal
S / D

En uso de las facultades conferidas por el Art. 135º de la Constitución de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires y de conformidad con las disposiciones de la Ley 70, artículos 131°, 132° y 136°, esta AUDITORÍA GENERAL DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES procedió a efectuar un examen en el ámbito del Ministerio de Cultura con el objeto que se describe en el siguiente acápite.

## 1. OBJETO

Declaraciones Juradas del Ministerio de Cultura correspondientes al período 2010.

## 2. OBJETIVO

Efectuar el control formal de:

- La presentación de las declaraciones juradas patrimoniales por parte de los funcionarios públicos obligados dependientes del Ministerio de Cultura conforme lo establece el Art. 56 in fine de la Constitución de la Ciudad de Buenos Aires[3],

[3] Artículo 56: Los funcionarios de la administración pública de la Ciudad, de sus entes autárquicos y descentralizados, son responsables por los daños que ocasionan y por los actos



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

- Su inscripción en el Registro de Declaraciones Juradas de Funcionarios Públicos de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires a cargo de la Escribanía General de la Ciudad conforme lo establecía el art. 7° del Decreto 1381/GCABA/04[4] y el art 7 del Decreto 450/GCABA/10[5] desde junio de 2010.
- Evaluar los mecanismos administrativos y operativos implementados con el objeto de asegurar su cumplimiento y el debido resguardo de la documentación.

## 3. ALCANCE DEL EXAMEN

El presente examen fue realizado de conformidad con las Normas de Auditoria Externa de la Auditoría General de la Ciudad de Buenos Aires (en adelante AGCBA) aprobadas por Ley Nº 325 de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires y las Normas Básicas de Auditoría Externa aprobadas por Ley 325 y Resolución 161/AGC/00 de esta AGCBA.

La naturaleza y alcance de los procedimientos de auditoria aplicados se determinaron sobre la base de un relevamiento normativo preliminar, informes de auditoría de esta AGCBA realizados en ejercicios anteriores sobre otras jurisdicciones del Gobierno de la Ciudad y un exámen que abarcó el control del cumplimiento de las normas que tienden especialmente a organizar, dar publicidad y transparencia a la presentación de las declaraciones juradas

---

u omisiones en que incurrieran excediéndose en sus facultades legales. Deben presentar una declaración jurada de bienes al momento de asumir el cargo y al tiempo de cesar.

[4] Artículo 7: Créase el Registro de Declaraciones Juradas de los Funcionarios Públicos de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, el que estará a cargo de la Escribanía General de la Ciudad de Buenos Aires.

[5] Artículo 7°.- Las declaraciones juradas patrimoniales presentadas por los funcionarios mencionados en el artículo 1°, serán reservadas en la Dirección General de Escribanía General por el plazo de diez años contados a partir de la fecha de cese del funcionario o por el plazo que establezcan las actuaciones judiciales o administrativas que lo involucren, pudiendo ser consultadas conforme el procedimiento previsto en la Ley N° 104.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

patrimoniales de los funcionarios que se desempeñan en el ámbito bajo examen.

**3.1. Procedimientos Aplicados:**

Los procedimientos aplicados consistieron en:

3.1.1 Relevamiento normativo:

a. Actualización y análisis de la normativa relacionada con el programa.

3.1.2 Entrevistas:

a. Gerente operativa de Recursos Humanos ( de la Dirección General Técnica, Administrativa y Legal del Ministerio de Cultura del Gobierno de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.
b. Gerente Operativa de Registro de Declaraciones Juradas de Escribanía General del Gobierno de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.
c. Director Ejecutivo de la Agencia de Sistemas de Información del GCBA.
d. Directora General Técnica Administrativa de la Secretaria Legal y Técnica de la Jefatura de Gabinete del Gobierno de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

3.1.3 Otros procedimientos:

a. **Construcción de universo auditado**: se estableció el universo de funcionarios obligados sobre la base de la información proporcionada por:



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

- Dirección General Operaciones y Tecnología de la Subsecretaría de Gestión de Recursos Humanos
- Gerencia de Recursos Humanos de la Dirección General Técnica, Administrativa y Legal del Ministerio de Cultura
- Dirección General de Contaduría
- Escribanía General de la Ciudad de Buenos Aires

b. **Control de cumplimiento**: se efectuaron procedimientos tendientes a verificar la presentación de las declaraciones juradas por parte de aquellos funcionarios obligados y su incorporación en el Registro a cargo de la Escribanía General del GCABA y su publicación en Boletín Oficial[6].

c. **Confiabilidad de dispositivos**: se realizaron procedimientos con el objeto de verificar la confiabilidad y certeza de los datos cargados mediante el aplicativo del citado Registro de Declaraciones Juradas.

d. **Inspección de sistema de protección** de DDJJ: se inspeccionó *in situ* el sistema de guarda, depósito, y conservación de las Declaraciones Juradas**.**

Las tareas de campo se desarrollaron en el período comprendido entre el 25 de febrero y el 18 de setiembre de 2011.

## 3.2 LIMITACIONES AL ALCANCE

El alcance del presente informe de auditoría ha sido limitado en razón de las siguientes circunstancias:



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

**3.2.1 Publicación de la nómina de Declaraciones Juradas del periodo 2010:** no se pudo verificar al cierre del presente Informe el listado en cuestión[7].

**3.2.2 Legajos**: no se pudo tomar vista de legajos correspondientes a Teatro Colon[8] y DG Ens. Artística por cuanto los organismos citados no pusieron a disposición del equipo las actuaciones solicitadas[9].

**3.2.3 Aplicativo de Escribanía General del Gobierno de la Ciudad para el Registro de las Declaraciones Juradas**: el formato papel, vigente hasta mediados del período auditado no certifica correctamente la fecha de presentación de las declaraciones juradas. El mismo registra la fecha de carga, en lugar de la fecha de presentación del funcionario ante el área de Recursos Humanos de su jurisdicción. Como consecuencia de ello, las declaraciones juradas presentadas generalmente durante los últimos días del año quedan expuestas a yerros al momento de evaluar el cumplimiento de sus plazos de presentación. Esto sucede toda vez que la carga de éstas últimas se efectúa en fechas del año siguiente[10].

---

[7] Personal de la Gerencia Operativa Jurídico Registral de Escribanía General de la CABA manifestó verse técnicamente impedida de concretar la publicación por problemas técnicos. Se solicitó el envío de notificación o correo electrónico con los detalles de la problemática. AL cierre del presente no se recibió el mismo. El vencimiento según art. 6 DEC.450 GCBA 10 es a los 90 días de vencido el plazo de presentación de las DDJJ, esto es: 30 SET 11.

[8] Teatro Colón: se solicitó por teléfono los días 12; 16 y 19 AGO 11 sin poder contactar al funcionario.

[9] Se cursaron Notas: Nº 2236 AGCBA 11 a Teatro Colón y Nº 2237 AGCBA 11 a DG Ens. Artística ambas sin respuesta de los organismos citados.

[10] Cabe aclarar que esta consideración se mantiene en iguales términos que en Informes anteriores (5.09.08; 5.10.13) debido a que el nuevo sistema – que no requiere el uso de éste aplicativo de carga manual –se implementó a mitad del periodo auditado. Por ende el primer tramo del período señalado requirió el uso de la carga manual. Hasta octubre la SECLyT siguió recibiendo en algunos casos DDJJ en formato físico de acuerdo a lo informado por Escribanía General.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

## 4. ACLARACIONES PREVIAS

### 4.1 Auditorias anteriores:

**4.1.1 Cuadro de situación evolutivo en materia de cumplimientos de presentación de Declaraciones Juradas: comparativo períodos 2006-2010**. Es oportuno recordar que la presente auditoria forma parte de la política de control sostenida en materia de Declaraciones Juradas. Tal es así que cada año se controlan los cumplimientos en la materia tomando como objeto de auditoria las presentaciones de Declaraciones Juradas en diferentes organismos de la Administración. Por tal motivo el equipo auditor consideró de utilidad presentar en éste apartado un raconto de los principales hallazgos recurrentes desde el período 2004 a 2008 para poder compararlos con los hallazgos de 2010 y orientar así una conclusión de conjunto.

Se tomó en mayor consideración el ciclo de auditorias abarcadas por el mismo marco normativo teniendo en cuenta que el próximo exámen se producirá bajo un nuevo marco legal como se detallará en el acápite siguiente. Igualmente se tomaron dos auditorías anteriores (año auditado 2004) para contrastar si el cambio normativo afectó o no los resultados en la materia examinada.

Los principales hallazgos pueden sintetizarse en el siguiente cuadro de conclusiones que forma parte del Cuadro de observaciones que para un mayor detalle y profundización se adjunta al presente Informe como Anexo V.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| Balance 2004 - 2010 | |
|---|---|
| **Procedimientos de recepción, registro y archivo** | Las falencias centradas en Declaraciones Juradas incompletas y carga de fechas de presentación no pertinentes desaparecieron con la implementación del nuevo sistema digital |
| **Intimaciones y sanciones por incumplimientos** | Sin sanciones a la fecha. La nueva normativa no hace mención al tema de las sanciones. |
| **Guarda y conservación** | Perduran las anomalías. Hay un mayor orden pero aún se carecen de elementos materiales suficientes para acopiar adecuadamente las Declaraciones Juradas (estanterías). |
| **Universo de agentes obligados a presentar DDJJ** | No se ha resuelto la problemática representada por la ausencia de un universo unificado y preciso en materia de agentes obligados a la presentación de Declaraciones Juradas Patrimoniales. |
| **Grado de incumplimiento** | Variable: los niveles de cumplimiento de la manda constitucional en la materia son altamente heterogéneos. Esto varía en función de cada repartición de la gestión interna del monitoreo e intimación que las áreas responsables efectúen sobre los agentes alcanzados por la normativa. |

## 4.2. Marco normativo[11]

### 4.2.1 Normativa vigente:

**Marco constitucional**: la Constitución de la Ciudad de Buenos Aires, en el Capítulo Decimoctavo, titulado: "Función Pública" indica en el párrafo final del artículo 56 que: *"Los funcionarios de la administración pública de la Ciudad, de sus entes autárquicos y descentralizados…Deben presentar una declaración jurada de bienes al momento de asumir el cargo y al tiempo de cesar."*

**Marco legal específico**:

- **Normativa inicial**: en el año 2004 el Decreto Nº 1381/GCBA/04 estableció un régimen para la presentación de las declaraciones juradas respecto de los funcionarios públicos.

[11] PT 09 AM - MC



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

- **Plazos de presentación**: posteriormente, el Decreto Nº 1162/09 modificó parcialmente los términos del artículo 3° del Decreto N° 1.381/04, en lo que respecta a la fecha de vencimiento para la presentación de la declaración jurada patrimonial integral estableciéndose que esta deberá ser presentada dentro de los quince (15) días hábiles siguientes a la fecha de asunción del cargo y del cese en las funciones y antes del 30 de junio del año siguiente a aquel al cual corresponde la información que se declara y en cualquier circunstancia en que exista una modificación sustancial de la misma.

- **Marco vigente**: **Decreto 450 GCBA 10**. Finalmente, el 9 de junio del año 2010 se sanciona el Decreto Nº 450, vigente en la actualidad.

- **Principios rectores**: **erradicación de la corrupción en la función pública**. El mencionado Decreto atiende a los principios de la Convención Interamericana contra la Corrupción, aplicable a nuestro país en virtud de lo dispuesto por el artículo 75 inciso 22) de la Constitución Nacional, e incorporada a nuestro derecho interno nacional mediante Ley Nacional N° 24.759.

  Estos principios rectores son:

  - Promover y fortalecer el desarrollo, por cada uno de los Estados Partes, de los mecanismos necesarios para prevenir, detectar, sancionar y erradicar la corrupción; y
  - Promover, facilitar y regular la cooperación entre los Estados parte a fin de asegurar la eficacia de las medidas y acciones para prevenir, detectar, sancionar y erradicar los actos de corrupción en el ejercicio de las funciones públicas y los actos de corrupción específicamente vinculados con tal ejercicio.

- **Control público de funcionarios**: entre las medidas preventivas enumeradas en el artículo III de la Convención antes citada, los Estados Parte se comprometen a crear, mantener y fortalecer sistemas para la



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

declaración de los ingresos, activos y pasivos por parte de las personas que desempeñan funciones públicas y para la publicación de tales declaraciones cuando corresponda.

- **Modernización de la Administración Publica**: el Decreto 450 GCABA 10 tiene en cuenta también lo establecido por la Ley N° 3304, es decir: "*El Plan de Modernización de la Administración Pública del Gobierno de la Ciudad de Buenos*"; por lo cual deroga lo dispuesto en los Decretos N° 1.381/04 y N° 1.162/09, redefiniendo cuales son los funcionarios públicos que deben estar obligados a la presentación de las declaraciones juradas patrimoniales en razón de la tarea que desempeñan.

- **Informatización del sistema de presentación de Declaración Jurada Patrimonial**: también, y a fin de avanzar en la incorporación de herramientas tecnológicas para agilizar y facilitar la tramitación administrativa, implementa un medio electrónico de presentación de las declaraciones juradas patrimoniales, así como de resguardo y archivo de las mismas.

- **Publicidad, acceso y resguardo de información patrimonial**: establece un nuevo sistema de publicidad, registro de acceso público y gratuito, resguardo de los datos que afecten la intimidad de las personas y su sistematización a efectos de garantizar un régimen eficiente que posibilite su debido control concomitante y, ex post del cumplimiento de la obligación de presentación de las declaraciones juradas patrimoniales integrales por parte de los funcionarios públicos obligados.

- **Responsables del sistema de presentación de Declaraciones Juradas Patrimoniales**: a la vez, faculta a la Sindicatura General y a la Secretaría Legal y Técnica para que, en forma conjunta, determinen los procedimientos, fechas y las formas de presentación de las declaraciones



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

juradas patrimoniales integrales, y para que aprueben los formularios y modelos de recepción provisoria y definitiva de las mismas.

- **Decreto 450/10. Análisis**: a efectos de sinteticidad y de correlatividad lógica del trabajo auditor se remite al Informe 5.10.13 "Ministerio de Ambiente y Espacio Público"[12] el desarrollo conceptual del marco vigente así como su análisis comparativo con la normativa previa (dado que durante el periodo auditado se sucedieron ambos marcos). No obstante ello, en el Anexo II se detalla la norma rectora vigente de manera exhaustiva.

## 4.3 Estructura Orgánica bajo examen

Durante el período bajo examen, se encontraba vigente la estructura orgánica dispuesta por Decreto 451/10[13]. En el Anexo I se puede apreciar la conformación del Ministerio de Cultura y sus órganos dependientes[14]. Debe recordarse que las reparticiones responsables de la gestión de Recursos Humanos o las oficinas de personal son las encargadas de comunicar y monitorear el cumplimiento de la obligación legal de los agentes de su jurisdicción en la materia auditada.

## 4.4 Gestión de Información del personal del Gobierno de la Ciudad:

Es de aclarar que la gestión de la Información concerniente al personal que reporta servicios en la administración constituye un elemento clave a la hora de evaluar cumplimientos tales como los que son objeto de la presente auditoria.

---

[12] www.agcba.gov.ar Título: 1161 - Ministerio de Ambiente y Espacio Público. Objeto: Declaraciones Juradas del Ministerio de Ambiente y Espacio Público correspondientes al año 2009.

[13] Decreto N° 451/10. Boletín Oficial nº 3442 del 16 de Junio de 2010.

[14] Anexos del Boletín Oficial N° 3442; Anexo I – Decreto N° 451/10 del 16 JUN 10; Separata del Boletín Oficial de la Ciudad de Buenos Aires N°1



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

Asimismo, las observaciones y conclusiones a las que arriba el equipo auditor en materia de incumplimientos se concentran alrededor del cruce de información suministrada por las reparticiones de Gobierno[15], para nuestro caso las nóminas de agentes obligados a la presentación de Declaraciones Juradas. Por ende las desactualizaciones, fallas o incongruencias que puedan existir en ellas pueden limitar en diverso grado la precisión de los resultados de auditoria.

**4.4.1 Universo de agentes Obligados en el Gobierno de la Ciudad:** tal como se viene advirtiendo en los anteriores informes de ésta Auditoria, se mantienen las inconsistencias de información así como la ausencia de una nomina oficial única de agentes obligados en la materia. Por razones técnicas se puede estipular que ésta nómina debería consolidarse en el Área de Recursos Humanos del Ministerio de Hacienda, teniendo en cuenta que en dicho Ministerio se ejecutan los procedimientos de liquidación de haberes y por tanto allí debe necesariamente existir la información de todos los agentes que reportan al GCABA y sus cargos y funciones y por ende su condición de agente obligado a la presentación de las DDJJ en cuestión.

Las diferencias halladas se consignan en el apartado correspondiente a las Observaciones de éste Informe.

**4.4.2 Determinación del universo de auditoría**

La verificación de la presentación de las Declaraciones Juradas Patrimoniales se realizó mediante el cruce de datos entre lo informado por:

[15] Los organismos pueden ser requeridos en su carácter de auditado (Ministerio de Cultura) o de órgano de contralor (Escribanía) o de repartición portadora de información inherente (DG Contaduría; SS Recursos Humanos)



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

- Dirección de Sistematización de la Dirección General Operaciones y Tecnología de la Subsecretaría de Gestión de Recursos Humanos
- Gerencia Operativa de Recursos Humanos del Ministerio de Cultura
- Dirección General de Contaduría

Y su correspondencia con los datos contenidos en el listado de agentes que presentaron Declaración Jurada Patrimonial de:

- Gerencia Operativa Jurídico Registral de la Escribanía General del Gobierno de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

**4.4.3 Universo auditado (Ministerio de Cultura):** De ésta manera se estableció el universo de los agentes obligados a presentar las Declaraciones Juradas durante el ejercicio 2010 (469 agentes). Cabe aclarar que dicho universo fue de 382[16] agentes según el listado proporcionado por el Ministerio de Cultura y de 162[17] de acuerdo a la Subsecretaría de Gestión de Recursos Humanos. Asimismo la DG Ctaduría informa un total de 164[18] agentes habilitados al manejo de fondos (y por ende obligados a presentar Declaración Jurada Patrimonial). Del cruce y depuración de los antedichos se procedió al establecimiento del universo de auditoría y a partir de éste se tomó la muestra (268 casos) sobre la cual se examinaron los niveles de cumplimiento del ente auditado.

**4.4.4 Muestra de Auditoría:** se aplicó un muestreo de tipo aleatorio, estratificado proporcional. Se respetó la proporcionalidad de cada

[16] PT LFG Cuadro Inconsistencias entre listados oficiales
[17] Ídem 9
[18] Ídem 9



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

dependencia del Ministerio de Cultura en las cuotas a efectos de conservar la representatividad de la muestra.

| Organismo | Universo | Muestra |
|---|---|---|
| Teatro Colón | 104 | 40 |
| Casco Histórico | 1 | 1 |
| Planetario | 2 | 2 |
| Complejo Teatral Buenos Aires | 46 | 28 |
| Dirección General de Museos | 13 | 11 |
| Centro Cultural Recoleta | 7 | 6 |
| ENTUR | 49 | 31 |
| Patrimonio e Instituto Histórico | 16 | 12 |
| Enseñanza Artística | 26 | 19 |
| Dirección del Libro | 15 | 12 |
| Dirección de Música | 8 | 6 |
| Centro Cultural General San Martín | 11 | 10 |
| Promoción Cultural | 5 | 5 |
| Festivales y Eventos Centrales | 5 | 5 |
| Infraestructura | 17 | 13 |
| Ministerio de Cultura (central) | 59 | 33 |
| INF POR CONTADURIA | 85[19] | 34 |
| **Totales** | **469** | **268** |

## 4.5 <u>Gestión del control de cumplimientos:</u>

**4.5.1 Monitoreo de cumplimientos:** según lo informado por la Dirección General Técnica Administrativa de la Secretaria Legal y Técnica, la Escribanía General del Gobierno de la Ciudad ya no está obligada a la sanción de incumplimientos por no contar con los recursos necesarios. La encargada es la Subsecretaría de Gestión de Recursos Humanos que debería concentrar el universo de agentes obligados. Hasta la implementación del nuevo sistema Escribanía General del Gobierno de la Ciudad cumplía esta función pero no

[19] Se tomaron los casos que no figuran en listado del MCULT por lo cual formaron una categoría particular al no poder incluirlos en ninguna de las reparticiones del Ministerio de Cultura.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

recibía los reportes de todas las áreas de Recursos Humanos del GCABA**.** Sin embargo, en la actualidad, las áreas de recursos humanos del GCABA tienen acceso al listado de agentes que presentaron su DDJJ con lo cual estarían en condiciones de efectuar el seguimiento respectivo y proceder a las intimaciones correspondientes.

**4.5.2 Comprobante de presentación de Declaración Jurada:** el aplicativo entrega al declarante, final de la carga un comprobante que puede imprimirse aunque hasta mediados de 2011 no siempre se podía concretar éste procedimiento por fallas en el sistema operativo[20].

**4.5.3 Legajos:** los comprobantes de presentación se encuentran incorporados a los legajos operativos que cada agente tiene en el área de recursos humanos de su repartición.

El equipo auditor aplicó los procedimientos de rigor destinados a verificar la incorporación de dichas certificaciones en los legajos de los agentes que cumplieron con la manda. Este procedimiento no generó observaciones en las unidades auditadas a saber: Dirección General Técnica Administrativa y Legal; Ente de Turismo y Complejo Teatral Buenos Aires dado que no se hallaron faltantes en ninguno de los legajos.

No se pudo concretar ésta verificación para los casos de Teatro Colon y DG Enseñanza Artística dado que estos organismos no habilitaron la vista de legajos solicitada en diversas oportunidades.

[20] Entrevista a Dirección Operativa de RRHH de la DG Técnica Administrativa y Legal de MCULT.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

**4.5.4 Intimaciones:** en función de lo antedicho respecto al monitoreo, Escribanía General de la Ciudad no puede intimar ni sancionar. El vigente DEC 450/10 solo hace mención a la responsabilidad de las áreas de recursos humanos de intimar a los incumplidores pero no se pauta ningún tipo de metodología formal específica al respecto. Tampoco lo hace la RES.74 GCBA SECLyT/10 (regulatoria de los contenidos, plazos y formas de las DDJJ) mientras que la normativa anterior (DEC.1381/04) sí prescribía la intimación fehaciente del incumplimiento en cabeza de Escribanía. No obstante ello, es de aclarar que se pudo verificar que la Dirección General Técnica Administrativa y Legal del Ministerio de Cultura, sí intima por Cédula de Notificación o por Carta documento[21]. Otras áreas lo hacen a través del envío de correos electrónicos[22].

**4.5.5 Sanciones**: a contrario sensu de lo señalado en auditorías anteriores por AGCBA respecto a la necesidad de formalizar sanciones por incumplimientos, el nuevo encuadre jurídico no hace mención alguna al respecto.

## 4.6 Nuevo sistema digital de presentación de Declaraciones Juradas[23]

El nuevo sistema de presentación digital de DDJJ se implementó durante el transcurso del periodo auditado. Por tal motivo las DDJJ fueron presentadas durante el mismo en formato papel para algunos casos y en formato digital en otros, según el momento de presentación de la misma. Cabe aclarar que ésta

[21] Según corresponda por lugar de residencia del intimado. Consta fotocopia de las mismas en Papeles de Trabajo.
[22] Casos: Ente de Turismo y Complejo Teatral Buenos Aires.
[23] Se efectuó un análisis integrado resultante del cruce de los siguientes elementos de auditoría:

- Entrevistas: Director Ejecutivo de la Agencia de Sistemas de Información; 07 JUN 11
- Entrevista Área: Dirección General Técnica y Administrativa. Secretaría Legal y Técnica; 12 ABR 11
- Entrevista Gerente Operativa de Recursos Humanos DGTAyL de Ministerio de cultura.
- Informe 260.057 SUBRH 2010, EN RESPUESTA A Nota 2701 AGCBA 2010
- Carga de Declaración Jurada in situ de un ex funcionario del GCABA.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

situación revistió algunas particularidades propias de la implementación de todo nuevo mecanismo por caso: inercia de hábitos, dificultades operativas emergentes sobre la marcha inicial del sistema, etc.

Del análisis efectuado por el equipo auditor sobre el nuevo sistema se obtienen las siguientes consideraciones:

**4.6.1 Objetivos:** el objetivo central de la implementación del sistema digitalizado es la agilización de los procesos en materia de declaraciones juradas; esto enmarcado a su vez en el "Plan de Modernización de la Administración Pública del Gobierno de la Ciudad de Buenos"[24];

**4.6.2 Responsables:** según lo establecido en el DEC.450/10 los responsables de la implementación son la Secretaría Legal y Técnica de Jefatura de Gabinete del Gobierno de la Ciudad y la Sindicatura General de la Ciudad.

**4.6.3 Circuito de presentación de las Declaraciones Juradas:**

1. el agente debe ingresar a su DDJJ por el sistema SADE de la página web del GCABA, con su clave de usuario.
2. Desde allí carga secuencialmente los datos requeridos hasta finalizarlos.
3. Automáticamente el sistema emite una certificación que puede ser impresa y sirve como comprobante de cumplimiento con la fecha de carga correspondiente.
4. Ese comprobante debe presentarlo en su área de Recursos humanos correspondiente para que sea integrado a su legajo personal.
5. Las DDJJ presentadas ingresan por sistema a la escribanía quien registra de ésta forma los cumplimientos.

[24] **Decreto 450 y Ley N° 3304**



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

**4.6.4 Accesibilidad:** el sistema observa diferentes grados de accesibilidad a la información contenida así como a las nóminas de agentes declarantes. El cuadro siguiente detalla los mismos:

| Funcionario / agente | Nivel de ACCESO[25] |
|---|---|
| **Agente obligado** | No tienen límites de ingreso a su declaración jurada. Lo pueden hacer por medio de la página y de ésta manera chequear sus propios datos así como modificarlos. |
| **Agencia de Sistemas de Información** | Es la única entidad que puede ver las DDJJ pública y privada. El acceso a sus contenidos se efectúa por medio de 2 claves y bajo pedido de la Justicia. |
| **Escribanía Gral CABA** | Puede ingresar a la Declaración pública solamente. Dicha vista en el caso de la Declaración jurada pública se concreta únicamente bajo pedido formal del interesado. A la Declaración Jurada reservada sólo se accede por autorización judicial a través de la ASI. |
| **DGTAd de Secretaría Legal y Técnica** | Ésta dependencia sólo tiene acceso a la lista de los agentes que presentaron sus declaraciones públicas, no sus contendidos. |
| **SIGEBA** | Idéntico acceso que DGTad |
| **Ministerios GCABA** | Cada Ministerio puede ver la nómina de sus funcionarios que cumplieron con la presentación de la Declaración jurada, no así su contenido. |
| **Área de Recursos humanos de cada repartición** | Tiene acceso al listado de los funcionarios de esa dependencia que presentaron las declaraciones patrimoniales. No así a los contenidos |

[25] Según informado por DGTAd en entrevista 12 ABR 11 a su Dir. Gral.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

**4.6.5 Funcionamiento:** en virtud de la información recabada el sistema habría evidenciado falencias de funcionamiento en lo relativo a la carga de datos, caída del sistema, no emisión de comprobantes certificatorios, solicitud de datos de incongruentes (requiere como dato obligatorio el CUIL de menores de edad, por ejemplo). Algunos aspectos relevantes del funcionamiento se pueden resumir en los siguientes puntos:

- **Instructivo de operación del sistema:** no se ha implementado un instructivo oficial para la carga; no obstante lo cual el dispositivo es de aplicación sencilla en la medida que se mantenga estable el sistema sin bloqueos o desconexiones repentinas.
- **Fecha de carga registrada:** queda registrada la fecha de la carga efectiva de datos. Con esto se resuelve el problema generado por la indebida registración por parte de Escribanía que incorporaba como fecha de presentación la del día que sus agentes cargaban la declaración jurada en los archivos en lugar de la fecha de presentación de la DDJJ por el declarante ante su repartición.
- **Seguridad Del sistema:** la Agencia de Sistemas de Información cursó un Informe reservado a la Secretaría Técnica Administrativa y Legal advirtiendo sobre el bajo nivel de seguridad que posee el sistema de carga de DDJJ[26].
- **Ataques al sistema:** no se registraron denuncias de impersonación o infiltración[27]. Es de mencionar que la Agencia de Sistemas de Información del Gobierno de la Ciudad firmó una Resolución Conjunta con la Defensoría del Pueblo de la Ciudad sobre la protección y custodia de las bases de datos personales en la Administración Publica.

---

[26] El informe solicitado en entrevista y a posteriori por correo electrónico AGCBA del 21 JUN 11no fue entregado por la Agencia de Sistemas de Información al cierre del presente Informe.

[27] **Son los términos técnicos detallados por el entrevistado y propios de la jerga profesional informática.**



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

## 5. OBSERVACIONES

### 5.1 Incumplimientos de presentación de DDJJ

**5.1.1 Nivel de Incumplimiento general:** sobre un total de 268 agentes auditados según muestreo el nivel de incumplimiento equivale al 28.3% del universo obligado (76 agentes).

| Cumplimiento | Casos | Incumplimiento % |
|---|---|---|
| **SI** | **192** | **71.7** |
| **NO** | **76** | **28.3** |
| **TOTAL muestra** | **268** | **100.0** |

**5.1.2 Niveles de incumplimiento por repartición:** son marcadamente disímiles y se distribuyen con ajuste al cuadro que sigue. Los mayores incumplimientos se registran en la DG Infraestructura (92.3%); los agentes que manejan fondos informados por contaduría (70.6%), el Complejo Teatral de Buenos Aires (53.6%) y la DG Patrimonio e Instituto Histórico (50,0%).

| Organismo | Casos/total muestra | Incumplimiento % |
|---|---|---|
| Dirección Gral Infraestructura | 12/13 | 92.3 |
| Informados por Contaduría General | 24/34 | 70,6 |
| Complejo Teatral Buenos Aires | 15/28 | 53,6 |
| Dirección Gral Patrimonio e Instituto Histórico | 6/12 | 50,0 |
| Dirección Gral Enseñanza Artística | 5/19 | 26,3 |
| Teatro Colón | 9/40 | 22,5 |
| Dirección Gral de Museos | 2/11 | 18,1 |
| Dirección Gral de Música | 1/6 | 16,7 |
| Dirección Gral del Libro | 1/12 | 8,3 |
| ENTUR | 1/31 | 3,2 |
| Ministerio de Cultura Adm. Central | 0/33 | 0,0 |
| Festivales y Eventos Centrales | 0/5 | 0,0 |
| Promoción Cultural | 0/5 | 0,0 |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | | |
|---|---|---|
| Centro Cultural San Martín | 0/10 | 0,0 |
| Centro Cultural Recoleta | 0/6 | 0,0 |
| Dirección Op. Planetario | 0/2 | 0,0 |
| Dirección Gral Casco Histórico | 0/1 | 0,0 |
| **Total auditado** | **76/268** | **28.3** |

**5.1.3 Niveles de incumplimiento por TIPO DE AFECTACIÓN funcional:** el mayor grado de incumplimiento se registró en la planta de contratados así como en personal que en los listados no registran datos específicos de afectación. El detalle en cuadro es el que sigue:

| Tipo de afectación funcional | Casos/total muestra | Incumplimiento % |
|---|---|---|
| **Contratados** | **7/10** | **70,0** |
| **No especifica datos** | **30/44** | **68,2** |
| **Autoridad superior** | **9/42** | **21,4** |
| **Planta permanente** | **24/131** | **19,1** |
| **Planta gabinete** | **6/41** | **14,6** |
| **Total auditado** | **76/268** | **26.9** |

**5.1.4 Presentaciones fuera de término**: de acuerdo a los listados provistos por Ministerio de cultura se presentaron fuera de termino 15 DDJJ lo que representa el 5.6% del universo auditado. No obstante ello, las presentaciones no pudieron ser validadas en el cruce con el listado de Escribanía. Por tanto se las incluyó en la categoría "incumplimiento"[28].

[28] Cabe aclarar que en listado de Ministerio de Cultura se consigna el numero de Declaración Jurada digital (ID) en fecha posterior al vencimiento de los plazos legales vigente (30 JUN 11). El listado provisto por Escribanía consigna "DECLARACIONES JURADAS PATRIMONIALES DE FUNCIONARIOS Y AGENTES DEL GCBA - Decreto N° 1381/GCBA/04 - Desde 01/07/2010 HASTA 21/07/2011" fue remitido al equipo auditor por correo del 21 JUL 11; 15:08 hs. Por tal motivo no se validó como "cumplimiento" los casos en cuestión.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

## 5.2 Información sobre Universo de agentes obligados a presentar DDJJ

**5.2.1 Universo de agentes obligados:** no existe un listado único y completo de los agentes obligados a presentar declaraciones juradas en los términos legales vigentes con la consecuente dificultad para controlar los cumplimientos y eventualmente intimar los incumplimientos en la materia.

**5.2.2 Diferencias entre listados de los organismos informantes:** al cruzar los listados provistos por el Ministerio de Cultura; la Dirección General Operaciones y Tecnología de la Subsecretaría de Gestión de Recursos Humanos y la DG Contaduría surgieron las siguientes diferencias:

**Cuadro 1: Totalidad de agentes obligados según listados oficiales proporcionados a AGCBA[29].**

| Organismo informante | Total de agentes obligados | Concepto |
|---|---|---|
| Ministerio de Cultura | 382 | Agentes obligados según su listado |
| SSGRH. DGTyO[30] | 162 | Agentes obligados según su listado |
| DG contaduría | 164 | Agentes que manejan fondos y debían presentar DDJJ en 2010 |
| Depurado por AGCBA | 469 | Agentes obligados en 2010 según lo informado por los organismos |

[29] PT LFG ***Cuadro inconsistencias*** sobre la base de la información cruzada de los organismos citados en el cuadro.

[30] PT 16 5.11.01 sobre la base de datos contenidos en cd que forma parte de la actuación de respuesta a Nota 1306 AGCBA 2011.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

**Cuadro 2: Diferencias entre agentes obligados que no aparecen registrados en todas las listas oficiales[31]:**

| Incongruencias entre listados cruzados[32] | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Cant. Agentes obligados NO informados por: | | | |
| Cant. Agentes obligados informados por: | | MCULT | SSRH | DG Ctaduría |
| | MCULT | | 243 | NC[33] |
| | SSRH | 24 | | NC[34] |
| | DG Ctaduría | 85 | 107 | |

Este cuadro muestra las diferencias entre agentes informados por cada repartición que no aparecen registrados en los listados de las otras reparticiones informantes. Así por ejemplo: la diferencia entre los agentes informados por la Subsecretaría de Gestión de Recursos Humanos (SSRH) que no son informados por el Ministerio de Cultura (MCULT) es 24; mientras que en sentido inverso: los agentes que sí informa el MCULT pero no informa la SSRH es 243.

## 5.3 Registración de las declaraciones juradas en Escribanía general de la Ciudad[35].

[31] Ídem 25.

[32] Sobre la base de PT LFG Cuadro Inconsistencias entre listados oficiales.

[33] No corresponde el cruce pues DG Contaduría sólo informa agentes habilitados a manejar fondos mientras que MCULT y la SSRH informan la totalidad de funcionarios que deben presentar DDJJ, esto incluye a los habilitados al manejo de fondos y otros agentes que por su función están obligados a declarar, por tal motivo es posible y congruente la diferencia entre listados.

[34] Ídem 29.

[35] Se recuerda que con el nuevo sistema ésta problemática quedaría resuelta pues el sistema carga automáticamente la fecha de presentación del agente. Se mantiene la observación por el ya explicado régimen dual durante 2010 debido a la entrada en vigencia del nuevo sistema a mediados de dicho año.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

**5.3.1 Incongruencias de fechas de presentación de las DDJJ en el aplicativo de registración de Escribanía.** La fecha que registra el aplicativo no es la correspondiente a la de presentación del funcionario ante el área de Recursos humanos de su jurisdicción[36].

### 5.4 Archivo, guarda y conservación de las Declaraciones Juradas

Conforme la inspección ocular practicada en el archivo de la Escribanía[37] se detectaron las siguientes anomalías:

**5.4.1.Archivo**: el método aplicado no es adecuado para la búsqueda de cada declaración jurada. Su acopio en cajas con los sobres apilados revela escasa practicidad para la búsqueda y extracción y reposición de los mismos. Esto dificulta el mantenimiento en debido orden numérico de las DDJJ.

**5.4.2. Guarda:** el espacio resulta insuficiente para la conservación por diez años de dicha documentación.

**5.4.3. Conservación:** El depósito donde se hallan las declaraciones juradas, no tiene las medidas de seguridad adecuadas[38].

## RECOMENDACIONES

### 6.1 Incumplimientos de presentación de DDJJ

[36] En efecto, la fecha que se computa en el registro de las DDJJ es la correspondiente al momento de su carga en la Escribanía General de la Ciudad en lugar de la fecha de presentación del agente. Consecuencia de ello, las declaraciones juradas presentadas generalmente durante los últimos días del año quedan expuestas a yerros al momento de evaluar el cumplimiento de sus plazos de presentación. Esto sucede toda vez que la carga de éstas últimas se efectúen en fechas del año siguiente.

[37] En ANEXO IV se pueden observar las fotografías tomadas en el recinto auditado.

[38] Escaleras no aptas. Inseguras. Deben ser peldaños planos para el descanso de los pies; Iluminación deficiente; ausencia de escritorio amplio para la búsqueda de los expedientes, falta de estanterías adecuadas para su uso; Señalética de seguridad escasa (nula en el archivo); estantes pandeados, sueltos sin amurar.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

6.1.1 Arbitrar todos los recursos necesarios[39] a efectos de reducir los niveles de incumplimiento tanto en la presentación como en los plazos con especial énfasis en las reparticiones que han evidenciado un mayor índice de incumplimiento[40].

6.1.2 Sin perjuicio de lo recomendado en 6.1.1: arbitrar los medios necesarios para instar a las modificaciones legales necesarias de manera tal que se estipulen sanciones concretas acordes a la naturaleza y tenor de los incumplimientos.

## 6.2 Información sobre Universo de agentes obligados a presentar DDJJ

6.2.1. Consolidar en un Registro único los listados de agentes obligados a la presentación de DDJJ. Para ello se deberá establecer la metodología y dispositivos técnicos y administrativos necesarios para la unificación así como la circulación de la información pertinente entre: Área de recursos humanos o personal de cada dependencia; Subsecretaría de Gestión de Recursos Humanos; Escribanía General de la Ciudad y DG Contaduría.

[39] Los mismos pueden ser; administrativos como sanciones, intimaciones, etc. Tecnológicos: correos con acuse de recibo secuenciados con tiempo suficiente de anticipación; Instructivos: reuniones generales de concientización, encuentros de superiores directos con los agentes incumplientes. Comunicacionales: instructivos de cumplimiento, material de difusión sobre la importancia y obligatoriedad del cumplimiento en la materia, etc.

[40] Casos críticos:

| Organismo | Casos/total muestra | Incumplimiento % |
|---|---|---|
| Dirección Gral Infraestructura | 12/13 | 92.3 |
| Informados por Contaduría General | 24/34 | 70,6 |
| Complejo Teatral Buenos Aires | 15/28 | 53,6 |
| Dirección Gral Patrimonio e Instituto Histórico | 6/12 | 50,0 |

| Tipo de afectación funcional | Casos/total muestra | Incumplimiento % |
|---|---|---|
| Contratados | 7/10 | 70,0 |
| No especifica datos | 30/44 | 68,2 |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

6.2.2 Para fortalecer el proceso se considera conveniente disponer legalmente la unificación de estos listados. Para ello, los órganos correspondientes de la administración deberán arbitrar los medios necesarios a tal efecto.

**6.3 Registración de las declaraciones juradas en Escribanía general de la Ciudad[41].**

**6.3.1 Incongruencias de fechas de presentación de las DDJJ en el aplicativo de registración de Escribanía.** Implementar las medidas necesarias dentro del Ministerio a los efectos de depurar, completar y actualizar el listado de agentes obligados a la presentación de declaración jurada patrimonial[42]. Se recomienda especial énfasis en la actualización del listado de personal con manejo de fondos y revisión de las fechas de obligación de presentación de declaraciones juradas para cada agente.

**6.4 Archivo, guarda y conservación de las Declaraciones Juradas**

**6.4.1 Archivo**. Se recomienda la adopción de un sistema de acopio de fácil acceso e identificación de las declaraciones juradas.

**6.4.2 Clasificación**. Asimismo se recomienda la aplicación de una metodología de archivo que facilite el respeto riguroso del orden lógico en función de las categorías clasificatorias adoptadas (por ejemplo: año y números de Declaración Jurada).

---

[41] Se recuerda que con el nuevo sistema ésta problemática quedaría resuelta pues el sistema carga automáticamente la fecha de presentación del agente. Se mantiene la observación por el ya explicado régimen dual durante 2010 debido a la entrada en vigencia del nuevo sistema a mediados de dicho año.

[42] A modo de ejemplo se recomienda la implementación de un censo interno de personal y la solicitud a Escribanía General de la Ciudad y a Contaduría General de sus respectivos listados para los correspondientes cruces de información.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

**6.4.3 Conservación**. Extremar con carácter de urgencia los medios necesarios para la provisión de un lugar acorde a la demanda espacial y a los requerimientos técnicos propios de éste tipo de archivos (por ejemplo: garantizar el debido resguardo físico, orden numérico y fácil manipulación y accesibilidad de los documentos).

**Conclusión**: de acuerdo a los resultados arrojados por la auditoría practicada puede concluirse que el nivel de cumplimiento respecto a la manda constitucional en materia de DDJJ es particularmente bajo aunque con marcadas variaciones si se desglosa el análisis por repartición y por tipo de afectación contractual, todo ello a pesar de las prácticas administrativas aplicadas por el ente auditado para asegurar dichos cumplimientos.

La ausencia de una exigencia legal de sanciones efectivas y específicas a los incumplimientos puede tener incidencia negativa sobre la contracción a la observancia en la materia por parte de los agentes obligados. La problemática en materia de sanciones ya ha sido señalada en informes anteriores[43].

[43] Ver Anexo V de éste Informe:

| **Intimaciones y sanciones por incumplimientos** | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5.05.32*** | **5.05.33*** | **5.06.07** | **5.06.12** | **5.08.10** | **5.09.11** | **5.10.13** | **5.11.01** |
| **RO** | **GG** | **RO** | **GG** | **SF** | **GG** | **AS** | **AS** |
| El proceso de intimación a los funcionarios que no cumplimentan su obligación, es insuficiente [43] como mecanismo de control del proceso. | **Se observaron debilidades** respecto de la intimación a los funcionarios que no han cumplido con la presentación[43]. | Es importante que se efectúe la debida notificación de los incumplimientos a la Dirección Gral. De Recursos Humanos de la CABA[43]. | ausencia de sanciones para con los funcionarios que no cumplan con la obligación legal | Se hace necesaria la redacción de una norma previendo sanciones para el caso de incumplimiento. | | Se mantienen las conclusiones de todos los informes anteriores. | Se mantienen las conclusiones de todos los informes anteriores. Se verificó en algunas dependencias del ente auditado la remisión de Cedulas de notificación intimatorias [43] |

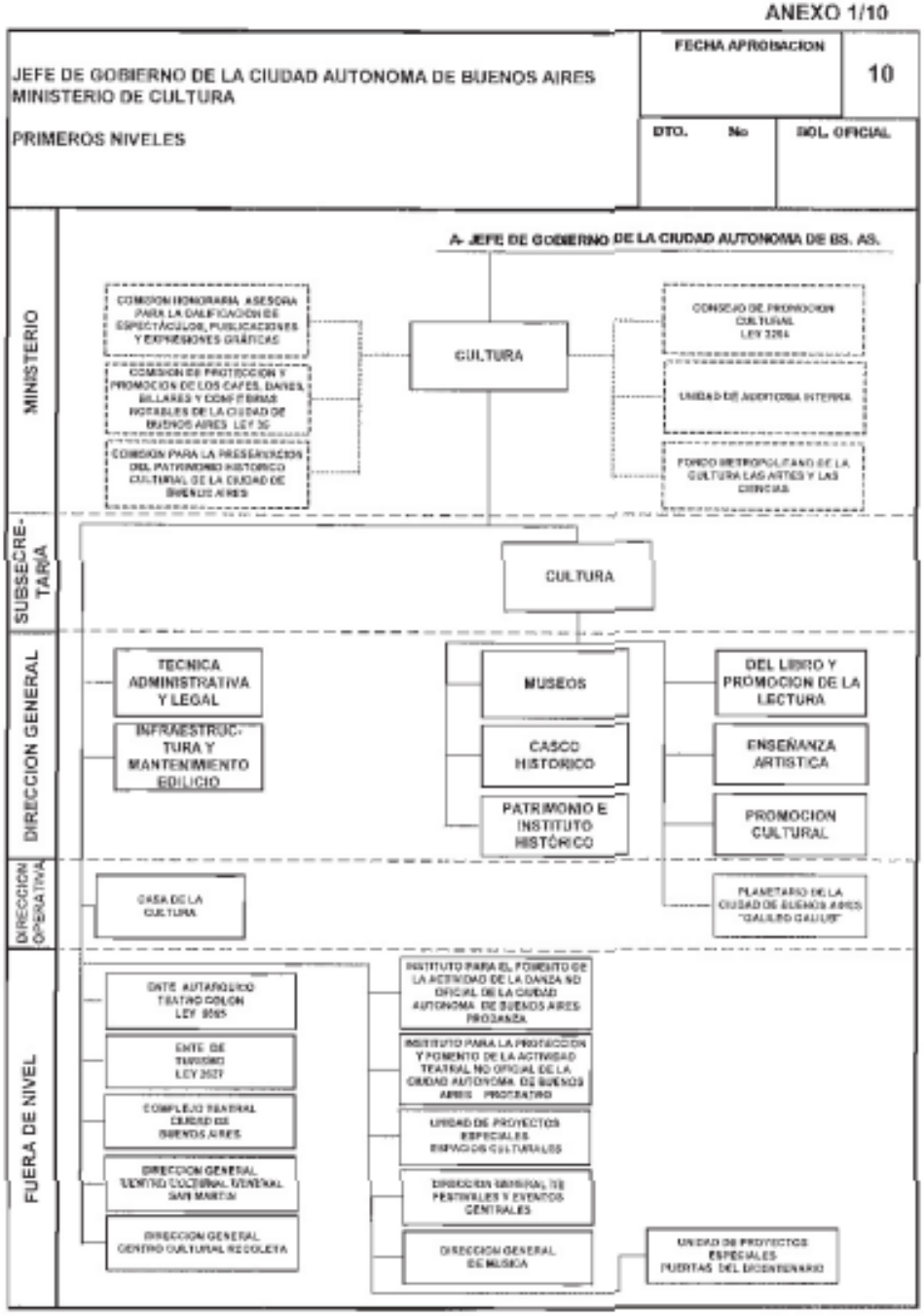


Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

## ANEXO I.

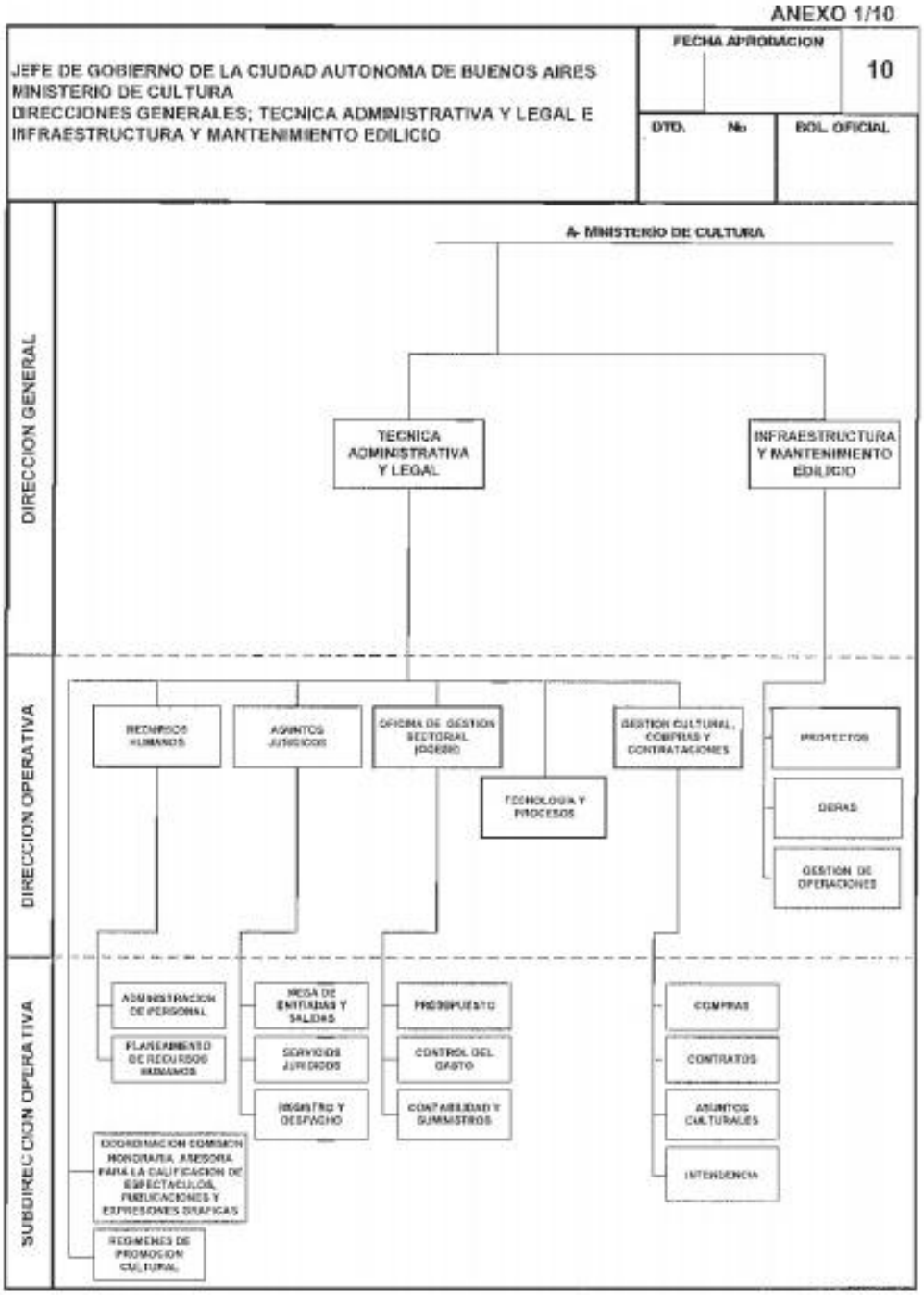
## Organigrama vigente 2010. Decreto 451/10.






Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*





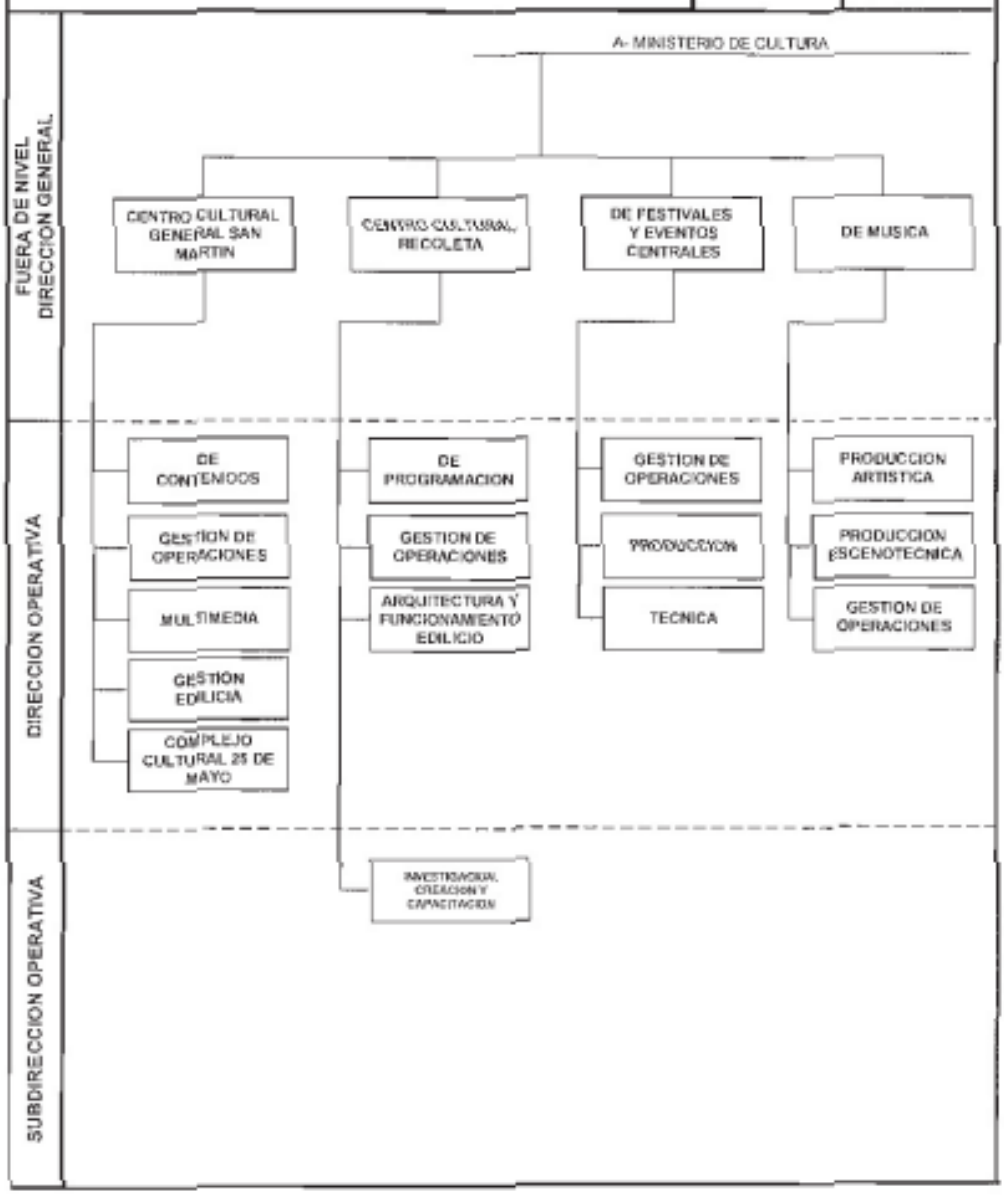

Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

ANEXO 1/10

JEFE DE GOBIERNO DE LA CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES
MINISTERIO DE CULTURA
FUERA DE NIVEL DIRECCIONES GENERALES; CENTRO CULTURAL GENERAL SAN MARTIN; CENTRO CULTURAL RECOLETA; FESTIVALES Y EVENTOS CENTRALES Y MUSICA

FECHA APROBACION | 10 | DTO No | BOL. OFICIAL





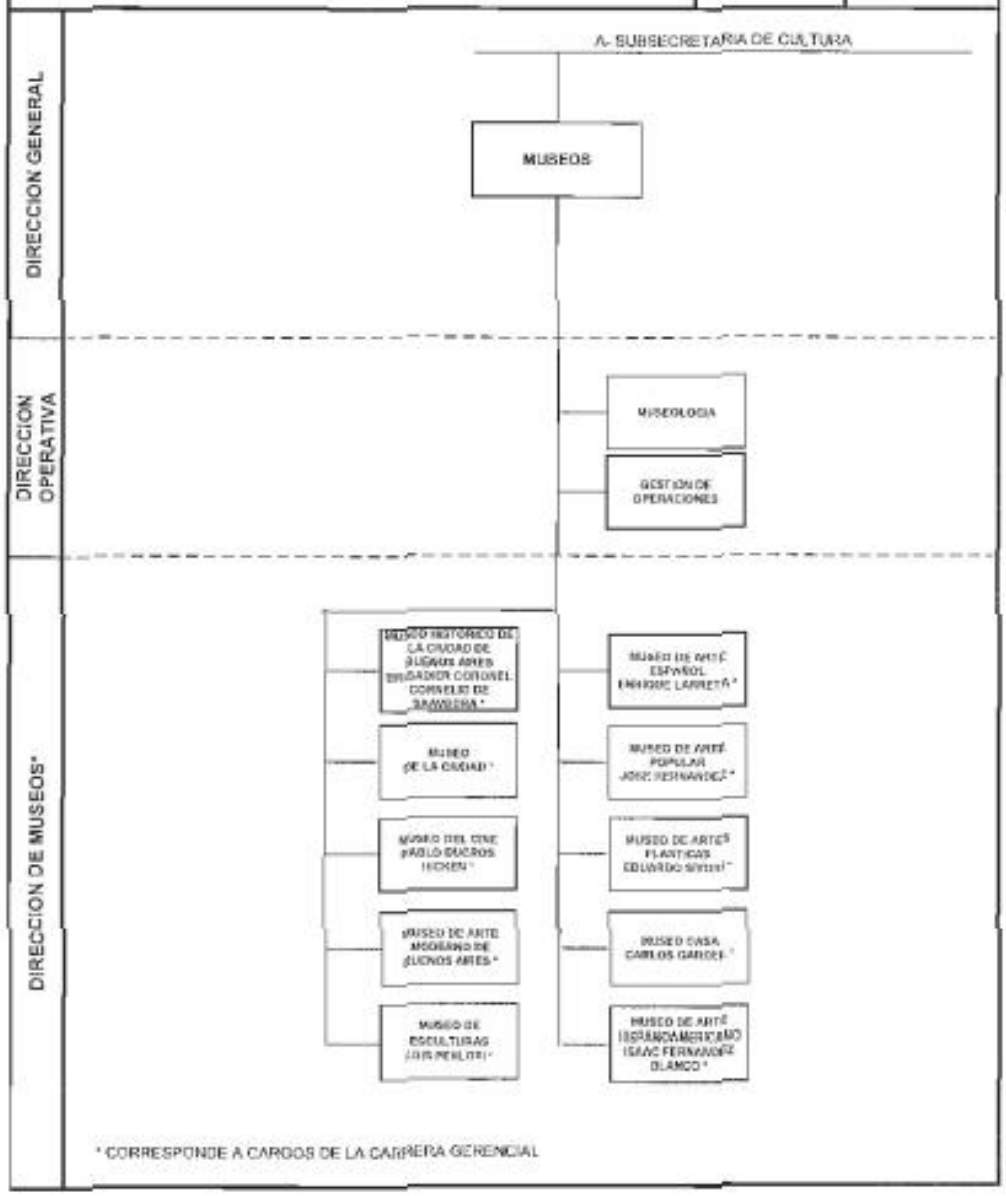

Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

ANEXO 1/10

JEFE DE GOBIERNO DE LA CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES
MINISTERIO DE CULTURA
SUBSECRETRIA DE CULTURA
DIRECCION GENERAL MUSEOS

FECHA APROBACION | 10
DTO. No | BOL. OFICIAL





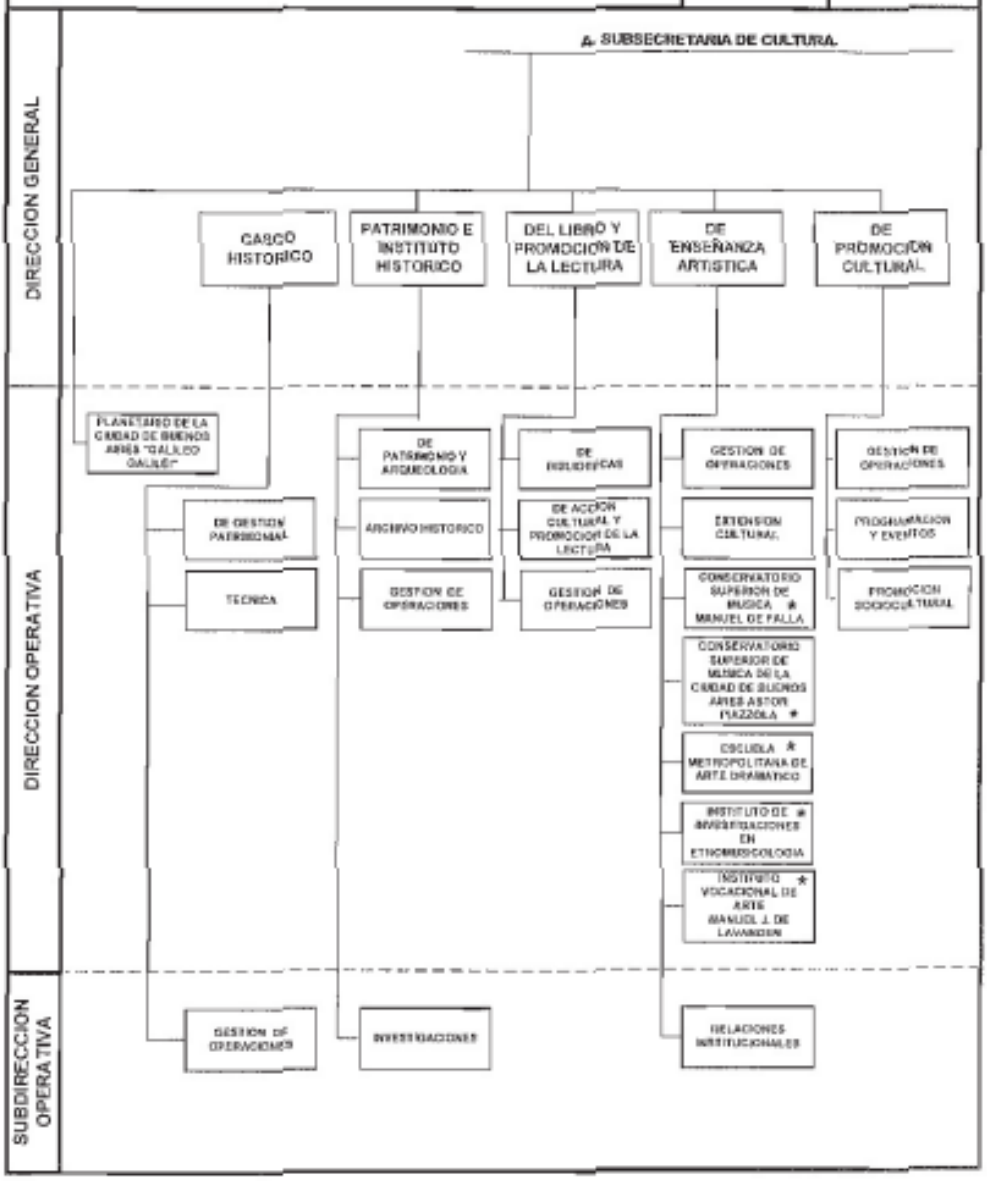

Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

ANEXO 1/10

JEFE DE GOBIERNO DE LA CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES
MINISTERIO DE CULTURA
SUBSECRETARIA DE CULTURA
DIRECCIONES GENERALES: CASCO HISTORICO, PATRIMONIO E INSTITUTO HISTORICO, DEL LIBRO Y PROMOCION DE LA LECTURA, ENSEÑANZA ARTISTICA Y PROMOCION CULTURAL

FECHA APROBACION | 10 | BTO. No. | BOL. OFICIAL




* CARRERA DOCENTE



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

**ANEXO II**

**Marco normativo especifico vigente**

## *DECRETO Nº 450/10*

**FUNCIONARIOS OBLIGADOS A LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN JURADA PATRIMONIAL INTEGRAL:**

a) el Jefe de Gobierno, el Vicejefe de Gobierno,

b) el Jefe de Gabinete de Ministros, los Ministros, Secretarios, y Subsecretarios del Poder Ejecutivo;

c) los funcionarios o empleados con categoría no inferior a la de director o equivalente, que presten servicios en la Administración central, Desconcentrada y Descentralizada, los bancos, las obras sociales administradas por el Estado, las empresas del Estado, las sociedades del Estado, y el personal con categoría o función, designado a propuesta del Gobierno de la Ciudad de Buenos Aires en las sociedades mixtas con participación de la Ciudad, instituciones de; seguridad social, bancos,

d) los funcionarios con categoría no inferior a la de director que integran los organismos de control y regulación de servicios públicos y todo otro ente en que el Gobierno de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires o sus entes descentralizados tengan cualquier tipo de participación;

e) los funcionarios que ocupen los cargos de Director Operativo, Subdirector Operativo, Coordinador o Planta de Gabinete, ya sea en la Administración Central, Descentralizada o en cualquier de las formas de participación enumeradas en el Inciso anterior;



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

f) todo funcionario o empleado público encargado de otorgar habilitaciones administrativas para el ejercicio de cualquier actividad, como también todo funcionario o empleado encargado de controlar el funcionamiento de dichas actividades o de ejercer cualquier otro control en virtud de un poder de policía;

g) todo funcionario o empleado que integre comisiones de adjudicación de licitaciones, de compra o recepción de bienes; o participe en la toma de decisiones de licitaciones o compras.

**FORMA DE LA DECLARACIÓN JURADA**

La declaración jurada patrimonial integral se compone de dos declaraciones juradas; una pública y otra exenta de publicidad.

La declaración jurada patrimonial integral deberá contener el detalle de todos los bienes, propios del declarante, propios de su cónyuge, los que integren la sociedad conyugal, los del conviviente, los que integren, en su caso, la sociedad de hecho y los de sus hijos menores en el país o en el extranjero.

**CONTENIDO DE LA DECLARACIÓN JURADA. CARÁCTER. CONSULTA**

El contenido de la declaración jurada patrimonial integral del funcionario y, en su caso, del cónyuge, conviviente e hijos menores tendrá ***carácter público*** y podrá ser consultado en la Dirección General de Escribanía.

**UTILIZACIÓN DE LA DECLARACIÓN JURADA**

La persona que acceda a una declaración jurada no podrá utilizarla para:

a) Cualquier propósito ilegal;

b) Cualquier propósito comercial, exceptuando los medios de comunicación y noticias para la difusión al público eh general.

c) Determinar y establecer la clasificación crediticia de cualquier individuo;



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

d) Efectuar en forma directa o indirecta una solicitud de dinero con fine políticos, benéficos o de otra índole.

**LUGAR DE PRESENTACIÓN DE LAS DECLARACIONES JURADAS. INCUMPLIMIENTO**

La declaración jurada patrimonial será presentada ante la Dirección de Recursos Humanos de la jurisdicción donde presta servicios el funcionario.

En caso que el obligado no hubiera presentado su declaración jurada patrimonial integral en el tiempo y la forma reglamentarios, serán intimados por las respectivas áreas de recursos humanos, para que den cumplimiento a las obligaciones previstas en el presente régimen dentro del plazo de quince días. Caso contrario, se comunicará esta circunstancia al máximo responsable del que dependa.

**LISTADO Y PUBLICACIÓN DE LAS DECLARACIONES JURADAS**

La Escribanía General deberá confeccionar dentro de los noventa días del vencimiento del plazo de presentación de las declaraciones juradas integrales o actualizaciones, un listado de las declaraciones juradas presentadas, el que deberá ser publicado en el Boletín Oficial y en la página Web oficial del Gobierno de la Ciudad de Buenos Aires.

**RESERVA DE LAS DECLARACIONES JURADAS**

Las declaraciones juradas patrimoniales presentadas por los funcionarios mencionados en el artículo 1°, serán reservadas en la Dirección General de Escribanía General por el plazo de diez años contados a partir de la fecha de cese del funcionario o por el plazo que establezcan las actuaciones judiciales o administrativas que lo involucren, pudiendo ser consultadas conforme el procedimiento previsto en la Ley N° 104.

**REGLAMENTACIÓN DEL DECRETO Nº 450/10**



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

**RESOLUCIÓN 74/ GCABA/SECLYT /10**

El Decreto Nº 450 ha sido reglamentado por la Resolución Nº 74 del 18 de junio del año 2010.

Esta norma, en su artículo 1º, determina los conceptos a declarar. Indica que la **DJPI**[44] deberá contener todos los detalles que permitan individualizar todos los activos y pasivos situados, radicados o colocados en el país y en el exterior, que sean:

a) propios del declarante,

b) propios del cónyuge o conviviente,

c) integrantes de la sociedad conyugal o de la sociedad de hecho,

d) propios de los hijos menores en los términos del Código Civil.

La **DJPP**[45] observará la no divulgación de los datos que permitan individualizar los bienes.

No integrarán la declaración jurada patrimonial pública:

a) el domicilio de los bienes inmuebles,

b) los números de patentes, dominios o datos que permitan individualizar los bienes muebles registrables,

c) los números de las cuentas bancarias corrientes, cajas de ahorro, cajas de seguridad y tarjetas de crédito y sus extensiones,

d) los datos identificatorios de las tenencias o colocaciones financieras.

En su artículo 2° indica el momento en que corresponde presentar la declaración jurada.

Los funcionarios están obligados a confeccionar:

a. Una declaración jurada patrimonial integral inicial, que deberá ser presentada dentro de los quince (15) días

[44] Declaración Jurada Patrimonial Integral.
[45] Declaración Jurada Patrimonial Pública.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

hábiles siguientes a la fecha de asunción del cargo del declarante,

b) Una declaración jurada patrimonial integral final, que deberá ser presentada dentro de los quince (15) días hábiles siguientes a la fecha de cese en las funciones del declarante,

c) Una declaración jurada patrimonial anual, que deberá ser presentada hasta el día 30 de junio.

El artículo indica que se considerará el detalle de los bienes en existencia al:

a) Fin del mes anterior a la fecha de la presentación de la declaración jurada patrimonial integral para los casos previsto los Incisos a) y b) del Artículo 2° de la presente.

b) Al 31 de diciembre del año para el caso previsto en el Inciso c) del Artículo 2° de la presente.

El artículo 4° indica la forma de la presentación, la que deberá ser presentada por **medio digital a través de la utilización del aplicativo informático denominado "Declaraciones Juradas Integrales Patrimoniales GCBA"**que se encuentra disponible en la Intranet del Gobierno de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

Al completar todos los datos solicitados en el aplicativo, automáticamente se genera una declaración jurada, patrimonial pública y una declaración jurada patrimonial exenta de publicidad.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

El artículo 5º determina que en la declaración jurada patrimonial integral deberá consignarse obligatoriamente la valuación de los bienes (el costo de adquisición, construcción o valor a la fecha de su incorporación al patrimonio)

**ADICIONAL.**

**VALORES DE REFERENCIA:**

En los casos previstos por esta reglamentación, deberá consignarse en forma adicional los siguientes valores de referencia:

a) Inmuebles: la base imponible vigente al 31 de diciembre de cada año fijada a los efectos del pago de los impuestos inmobiliarios o tributos similares. En el caso de tratarse de inmuebles situados en la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, el valor a consignar será el que surja de la base denominada VIR - Valor Inmobiliario de Referencia a la fecha mencionada.

b) Automotores y Motocicletas: el valor determinado por la Superintendencia de Seguros de la Nación al 31 de diciembre de cada año.

c) Aeronaves, naves, yates y similares: la base imponible vigente al 31 de diciembre de cada año fijado para el pago de impuestos patrimoniales o tributos similares.

d) Depósitos y créditos en moneda extranjera y las existencias de la misma: el último valor de cotización -tipo comprador- del Banco de la Nación Argentina al 31 de diciembre de cada año, incluyendo el monto de intereses que se hubieren devengado a dicha fecha.

e) Títulos públicos, cuotas partes de fondos comunes de inversión, certificados de participación y los títulos representativos de deuda, acciones y demás títulos valores que coticen en bolsas y mercados: el último valor de cotización al 31 de diciembre de cada año o último valor de mercado a dicha fecha.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

Participaciones en sociedades de hecho, cuotas partes de SRL y acciones de sociedades que no coticen en bolsa: el valor patrimonial proporcional que surja del último balance cerrado al 31 de diciembre. En caso de ser sujetos no obligados a emitir estados contables, el valor patrimonial proporcional que surja del último balance realizado con fines fiscales a dicha fecha.

En el artículo 6° se detalla el **PROCEDIMIENTO PARA LA SOLICITUD DE COPIA DE DECLARACIONES JURADAS PATRIMONIALES INTEGRALES.**

En cualquier tiempo toda persona podrá consultar y obtener copia de las declaraciones juradas públicas presentadas con la debida intervención del organismo al que pertenezca el funcionario objeto de la petición.

La solicitud debe tramitarse por ante la Escribanía General, mediante nota escrita donde se indique: a) Nombre y apellido, documento, ocupación y domicilio del solicitante; b) Nombre y domicilio de cualquier otra persona u organización en nombre de la cual se solicita la declaración; c) El objeto que motiva la petición y el destino que se dará al informe; y d) La declaración de que el solicitante tiene conocimiento del contenido del artículo 4° del Decreto N° 450-GCBA-2010, referente al uso indebido de la información contenida en las declaraciones juradas.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

## ANEXO III

Nomina de funcionarios obligados que integraron la muestra examinada[46].

| N° | Apellido Y Nombre | Tipo | DNI | Ficha | Organismo | Tipo de Afectación al Organismo | Cargo que desempeñaba en período auditado | Púb. | Res. | Fecha | Motivo | Id Dig | Fecha | Motivo | Presento |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | Decreto 1381/GCABA/2004 | | | | Decreto 450/GCABA/2010 | | | |
| 1 | Lombardi, Hernán Santiago | DNI | 14.189.918 | No | Ministerio de Cultura Central | Autoridad Superior | Ministro | 61.207 | 61.208 | 25/06/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 2 | Gómez, Alejandro Damián | DNI | 20.250.781 | No | Ministerio de Cultura Central | Planta de Gabinete | Planta Gabinete - Ministerio de Cultura | 63.071 | 63.072 | 06/09/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 3 | Ledesma, María Teresa | LC | 6.550.826 | 280.843 | Ministerio de Cultura Central | Planta Permanente | Jefa Departamento Aux. de Funcionario | 61.159 | 61.160 | 23/06/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 4 | Mactas, Mario Fernando | DNI | 4.443.059 | No | Ministerio de Cultura Central | Planta de Gabinete | Planta Gabinete - Subsecretaria de Cultura | 62.625 | 62.626 | 23/08/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 5 | Delgado, Josefina Rosalía De Los Ángeles | LC | 4.422.383 | 300.358 | Ministerio de Cultura Central | Autoridad Superior | Subsecretaria | 60.785 | 60.786 | 14/06/2010 | Actualización | - | - | - | Si |

[46] PT 25 LFG Resultados preliminares y análisis aleatorio



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | Kulfas, Laura Evelyn | DNI | 94.167.759 | 434.672 | Ministerio de Cultura Central | Planta de Gabinete | Planta Gabinete - Subsecretaria de Cultura | 61.893 | 61.894 | 15/07/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 7 | Vidaurreta, Cecilia Maria | DNI | 17.996.132 | 402.604 | Ministerio de Cultura Central | Planta de Gabinete | Planta Gabinete - Subsecretaria de Cultura | 61.919 | 61.920 | 16/07/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 8 | Álvarez Otero, Omar | DNI | 23.817.851 | No | Ministerio de Cultura Central | Planta de Gabinete | Planta Gabinete - DGTAL MC | 62.935 | 62.936 | 30/08/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 9 | Casadidio, Eduardo Hilario | DNI | 16.356.723 | No | Ministerio de Cultura Central | Planta de Gabinete | Planta Gabinete - DGTAL MC | - | - | - | - | 287/8 | 23/09/2010 | Inicial | Si |
| 10 | Palacios, Víctor Raúl | DNI | 11.528.855 | No | Ministerio de Cultura Central | Planta Permanente | Auditor Interno Nivel Dirección General | 61.391 | 61.392 | 28/06/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 11 | Mosca, Enrique Luís | DNI | 4.443.119 | 429.077 | Ministerio de Cultura Central | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete Auditoria Interna | 62.627 | 62.628 | 23/08/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 12 | Paz, Elizabeth Marcia | DNI | 18.385.082 | 426.403 | Ministerio de Cultura Central | Planta Permanente | Directora Operativa Asuntos Jurídicos | 63.073 | 63.074 | 07/09/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 13 | Clavero, Carolina | DNI | 26.198.477 | 426.401 | Ministerio de Cultura Central | Planta Permanente | Subdirectora Operativa | 62.361 | 62.362 | 13/09/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 14 | Pieretti, Juan Carlos | DNI | 14.146.770 | 297.949 | Ministerio de Cultura Central | Planta Permanente | Subdirector Operativo | 63.085 | 63.086 | 07/09/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 15 | Teguindegui, Jorge | DNI | 16.677.548 | 323.372 | Ministerio de Cultura Central | Planta Permanente | Subdirector Operativo | 63.283 | 63.284 | 14/09/2010 | Actualización | - | - | - | Si |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 16 | Re, Amalia Catalina | DNI | 6.422.906 | 211.462 | Ministerio de Cultura Central | Planta Permanente | Directora Operativa RRHH | 63.165 | 63.166 | 10/09/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 17 | Llinares, Hebe Teresa | DNI | 4.927.253 | 287.422 | Ministerio de Cultura Central | Planta Permanente | Subdirectora Operativa RRHH | 62.939 | 62.940 | 30/08/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 18 | Caruso, Vanina | DNI | 23.671.166 | 395.579 | Ministerio de Cultura Central | Planta Permanente | Directora Operativo Gestión Cultural, Compras Y Contrat. | 62.925 | 62.926 | 30/08/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 19 | Corones, Miriam B. | DNI | 14.038.484 | 279.953 | Ministerio de Cultura Central | Planta Permanente | Subdirectora Operativa Asuntos Culturales | 62.927 | 62.928 | 30/08/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 20 | Kovacs, Nicolás | DNI | 12.533.096 | 273.207 | Ministerio de Cultura Central | Planta Permanente | Subdirector Operativo Contabilidad Y Suministro. | 62.919 | 62.920 | 30/08/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 21 | Arguello De Medve, Alejandra | DNI | 16.402.125 | 289.872 | Ministerio de Cultura Central | Planta Permanente | Subdirectora Operativa Coordinadora | 63.279 | 63.280 | 13/09/2010 | No Disponible | - | - | - | Si |
| 22 | Pritz, Silvia Noemí | DNI | 13.802.151 | No | Ministerio de Cultura Central | Autoridad Superior | Directora Ejecutiva | 61.389 | 61.390 | 28/06/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 23 | Guaypare, Rolando | DNI | 23.680.451 | 443.457 | Ministerio de Cultura Central | Planta Permanente | Planta Gabinete UPE Puertas del Bicentenario | 62265 | 62.266 | 03/08/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 24 | Mella, Claudia Noemí | DNI | 22.004.748 | 387.993 | Ministerio de Cultura Central | Planta Permanente | Planta Gabinete UPE Puertas del Bicentenario | 62267 | 62.268 | 03/08/2010 | Alta | - | - | - | Si |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 25 | Cortese, Silvia Ester | DNI | 6.276.924 | No | Ministerio de Cultura Central | Planta de Gabinete | Planta Gabinete UPE Puertas del Bicentenario | 62271 | 62.272 | 03/08/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 26 | Rusin, Yanina Anabel | DNI | 26.186.007 | No | Ministerio de Cultura Central | Planta de Gabinete | Planta Gabinete UPE Puertas del Bicentenario | 62541 | 62.542 | 20/08/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 27 | Testagrossa, Eduardo | DNI | 13.799.455 | No | Ministerio de Cultura Central | Planta de Gabinete | Planta Gabinete UPE Puertas del Bicentenario | 62937 | 62.938 | 30/08/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 28 | Gómez, Diego Hernán | DNI | 23.332.063 | No | Ministerio de Cultura Central | Planta de Gabinete | Planta Gabinete UPE Puertas del Bicentenario | - | - | - | - | 323/4 | 28/09/2010 | Inicial | Si |
| 29 | Blasco, Luciana | DNI | 25.149.959 | No | Ministerio de Cultura Central | Autoridad Superior | Responsable Con Rango Directora General | 60.727 | 60.728 | - | - | 2609/10 | 17/05/2011 | Anual | Si |
| 30 | Nabhen, Regina | LC | 6.207.534 | 330.886 | Ministerio de Cultura Central | Planta Permanente | Nivel Departamento Aux. de Funcionario | 61.921 | 61.922 | 16/07/2010 | Baja | - | - | - | Si |
| 31 | Bychowiec, Antonia María | LC | 6.075.578 | 294.261 | Ministerio de Cultura Central | Planta Permanente | Nivel Departamento | 63.055 | 63.056 | 06/09/2010 | Baja | - | - | - | Si |
| 32 | Scotto, Oscar Adolfo | DNI | 13.102.836 | 448.350 | Ministerio de Cultura Central | Planta Permanente | Planta Gabinete UPE Puertas del Bicentenario | - | - | - | - | 241/2 | 16/09/2010 | Final | Si |
| 33 | Eustathiou De Portas, Angélica | DNI | 10.952.191 | 279.955 | Ministerio de Cultura Central | Planta Permanente | Nivel Departamento | 62.261 | 62.262 | 03/08/2010 | Baja | - | - | - | Si |
| 34 | Aguirre, Gloria | DNI | 12.131.808 | 289.133 | Infraestructura | Planta Permanente | Administrativa Área Caja Chica | - | - | - | - | - | - | - | No |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

A.G.C.A.B.A. FOLIO



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 35 | Bado Gastón Fabián | DNI | 23.968.633 | 426.956 | Infraestructura | Planta Permanente | Administrativo. Área Licitaciones. | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 36 | Brabo Gustavo S. | DNI | 27.027.157 | 426.570 | Infraestructura | Planta Permanente | Administrativo. Área Legal. Comisión Evaluadora | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 37 | Brabo Juan Carlos | DNI | 20.410.379 | 351.050 | Infraestructura | Planta Permanente | Administrativo. Área Licitaciones. | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 38 | Cervini Miguel Antel | DNI | 93.275.377 | Dir. Gral. | Infraestructura | Autoridad Superior | Director General | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 39 | D´Elia Raimundo | DNI | 11.684.752 | Loc. Obra | Infraestructura | Contrato Locación Obra | Asesor Área Redeterminación de Precios | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 40 | Ledesma Natalia | DNI | 25.436.891 | Loc. Obra | Infraestructura | Contrato Locación Obra | Administrativa Área Pliegos, Cómputos y Presupuesto. | - | - | - | - | 6777/8 | 04/07/2011 | Anual | No |
| 41 | López María Luciana | DNI | 22.926.061 | 428.450 | Infraestructura | Planta de Gabinete | Administrativa Área Personal y Contratos | - | - | - | - | 7047/8 | 07/07/2011 | Anual | No |
| 42 | Maceira Mirta | DNI | 10.966.199 | 223.366 | Infraestructura | Planta Permanente | Arquitecta. Área Obras | 62.061 | 62.062 | 23/07/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 43 | Paladino Roberto | DNI | 10.263.804 | Loc. Obra | Infraestructura | Contrato Locación Obra | Arquitecto. Área Obras | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 44 | Rodríguez José Luís | DNI | 13.519.671 | Loc. Obra | Infraestructura | Contrato Locación Obra | Arquitecto. Área Pliegos, Cómputos Y Presupuesto. | - | - | - | - | - | - | - | No |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

AGCBA AUDITORÍA GENERAL DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES
A.G.C.A.B.A. FOLIO



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 45 | Vaira, Paula | DNI | 31.078.049 | Loc. Obra | Infraestructura | Contrato Locación Obra | Administrativa. Área Legal. Comisión Evaluadora | - | - | - | - | 7133/4 | 11/07/2011 | Anual | No |
| 46 | Yánez, Silvina | DNI | 17.995.076 | Loc. Obra | Infraestructura | Contrato Locación Obra | Asesora Área Redeterminación de Precios | - | - | | - | - | - | - | No |
| 47 | Cantoni, Viviana | DNI | 25.500.969 | No | Festivales y Eventos Centrales | Autoridad Superior | Directora General | 61.133 | 61.134 | 22/06/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 48 | Colatruglio, Aída | DNI | 6.413.211 | 201.368 | Festivales y Eventos Centrales | Planta Permanente | Coordinadora General Administrativa | 61.141 | 61.142 | 22/06/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 49 | Latorre, Mónica Patricia | DNI | 18.759.466 | 389.846 | Festivales y Eventos Centrales | Planta Permanente | Coordinadora Administrativa | 61.135 | 61.136 | 22/06/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 50 | Romanin, Paola Viviana | DNI | 21.707.394 | 424.917 | Festivales y Eventos Centrales | Planta Permanente | Auxiliar Administrativa Especializada | 61.137 | 61.138 | 22/06/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 51 | Szewczuk, Susana Irene | DNI | 13.237.048 | 246.176 | Festivales y Eventos Centrales | Planta Permanente | Auxiliar Administrativa Principal | 61.139 | 61.140 | 22/06/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 52 | Baltazar Jaramillo | DNI | 22.293.575 | No | Promoción Cultural | Autoridad Superior | Director General | 40.148 | 01/12/09 | - | - | 4827/8 | 27/06/2011 | Inicial | Si |
| 53 | Máximo Merchensky | DNI | 25.402.009 | No | Promoción Cultural | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | 62.369 | 62.370 | - | - | 973 | 13/08/2010 | Alta | Si |
| 54 | Sesino Mirta Mabel | DNI | 12.039.068 | 331.649 | Promoción Cultural | Autoridad Superior | Directora Operativa Gestión Operaciones | - | - | - | - | 969/70 | 11/01/2011 | Anual | Si |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

A.G.C.A.B.A. FOLIO



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 55 | D Alessio Blas Antonio | DNI | 12.514.068 | 276.895 | Promoción Cultural | Autoridad Superior | Director Operativo Programación y Eventos | - | - | - | - | 975/6 | 11/01/2011 | Anual | Si |
| 56 | González Heredia Guillermo | DNI | 22.825.030 | No | Promoción Cultural | Autoridad Superior | Director Operativo Promoción Sociocultural | - | - | - | - | 1143/4 | 10/02/2011 | Anual | Si |
| 57 | Alcaraz, Maria Victoria | DNI | 12,986,110 | 293 | Centro Cultural San Martín | Autoridad Superior | Directora General | 61.833 | 61.834 | 14/07/2010 | No Disponible | - | - | - | Si |
| 58 | Sánchez, Blas Fabián | DNI | 17,399,400 | C.Ls. | Centro Cultural San Martín | Planta Permanente | Director Administrativo | 62.273 | 62.274 | 09/08/2010 | No Disponible | - | - | - | Si |
| 59 | Dacha, Francisco Enrique | DNI | 7,823,854 | No | Centro Cultural San Martín | Planta Permanente | Director Ejecutivo | 62.275 | 62.276 | 09/08/2010 | No Disponible | - | - | - | Si |
| 60 | Leal, Gerardo Roque | DNI | 12,386,031 | 280.839 | Centro Cultural San Martín | Planta Permanente | Departamento Mantenimiento | 62.277 | 62.278 | 09/08/2010 | No Disponible | - | - | - | Si |
| 61 | Mónaco, Carlos Alberto | DNI | 13,385,850 | 245.946 | Centro Cultural San Martín | Planta Permanente | Departamento Gestión Administrativa | 62.279 | 62.280 | 09/08/2010 | No Disponible | - | - | - | Si |
| 62 | Gagliardi, Vicente Jorge | DNI | 17.363.435 | 332.733 | Centro Cultural San Martín | Planta Permanente | Jefe N.A.B.A. | 62.281 | 62.282 | 09/08/2010 | No Disponible | - | - | - | Si |
| 63 | Leiva, Maria Cecilia | DNI | 20.647.383 | 332.732 | Centro Cultural San Martín | Planta Permanente | Jefa de Compras Y Contrataciones | 62.283 | 62.284 | 09/08/2010 | No Disponible | - | - | - | Si |
| 64 | Torres, Lilia Inés | DNI | 16.090.313 | 289.235 | Centro Cultural San Martín | Planta Permanente | Jefa Dto. Contable | 62.285 | 62.286 | 09/08/2010 | No Disponible | - | - | - | Si |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

AGCBA AUDITORÍA GENERAL DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES
A.G.C.A.B.A. FOLIO



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 65 | Ortiz, Telma Irene | DNI | 6.193.052 | 387.213 | Centro Cultural San Martín | Planta Permanente | Jefa de Tesorería | 62.287 | 62.288 | 09/08/2010 | No Disponible | - | - | - | Si |
| 66 | Melgarejo, Raúl Aníbal | DNI | 21.723.304 | 397.869 | Centro Cultural San Martín | Planta Permanente | Jefe de Informática | 62.291 | 62.292 | 09/08/2010 | No Disponible | - | - | - | Si |
| 67 | Rivarola, Diego Mario | DNI | 12.902.546 | No | Dirección de Música | Autoridad Superior | Director General | - | - | - | - | 1055/6 | 25/01/2011 | Anual | Si |
| 68 | Cusir, Bernardo | DNI | 4.287.856 | 285.678 | Dirección de Música | Planta Permanente | Director Gestión Operativa | - | - | - | - | 1069/70 | 27/01/2011 | Anual | Si |
| 69 | Villani, Paola | DNI | 29.247.348 | No | Dirección de Música | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 70 | Corradini, Patricia | DNI | 13.677.715 | 428.143 | Dirección de Música | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | - | - | - | - | 1079/80 | 28/01/2011 | Anual | Si |
| 71 | Barrionuevo, Stella Maris | DNI | 11.642.522 | 294.242 | Dirección de Música | Planta Permanente | Jefa de Departamento | - | - | - | - | 1067/8 | 27/01/2011 | Anual | Si |
| 72 | Castrelo, Carlos Alberto | DNI | 13.477.989 | 330.913 | Dirección de Música | Planta Permanente | Jefe de División | - | - | - | - | 1117/8 | 03/02/2011 | Anual | Si |
| 73 | Ramírez Alejandra Gabriela | DNI | 14.547.470 | 296.586 | Dirección Del Libro | Autoridad Superior | Directora General | - | - | - | - | 753/4 | 14/12/2010 | Anual | Si |
| 74 | Gibaja Violeta | DNI | 25.642.951 | No | Dirección del Libro | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | - | - | - | - | - | - | - | No |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

A.G.C.A.B.A. FOLIO



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 75 | Roldan Julián Matías | DNI | 25.359.355 | No | Dirección del Libro | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | - | - | - | - | 953/4 | 10/01/2011 | Anual | Si |
| 76 | Zaballa Maria José | DNI | 14.526.511 | 271.145 | Dirección del Libro | Planta Permanente | Dir. Op. Gestión Operaciones | 60.143 | 60.144 | 08/06/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 77 | D'onofrio Adriana Irma | DNI | 12.350.370 | 278.949 | Dirección del Libro | Planta Permanente | Dir. Op. Bibliotecas | - | - | - | - | 1123/4 | 04/02/2011 | Anual | Si |
| 78 | Escriu Pablo Gastón | DNI | 22.502.237 | 330.451 | Dirección del Libro | Planta Permanente | Dto. Contable | 60.683 | 60.684 | 11/06/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 79 | Pagani Patricia Hilda | DNI | 12.988.260 | 262.228 | Dirección del Libro | Planta Permanente | Patrimonio | 61.951 | 61.952 | 21/07/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 80 | Ruveda Marcela Fernanda | DNI | 16.529.012 | 294.358 | Dirección del Libro | Planta Permanente | Comisión Preadjudicadora | 62.719 | 62.720 | 24/08/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 81 | Antonucci Alejandra | DNI | 17.411.870 | 288.475 | Dirección del Libro | Planta Permanente | Comisión Preadjudicadora | 60.133 | 60.134 | 08/06/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 82 | Gentile Celia Haydee | DNI | 11.836.644 | 427.827 | Dirección del Libro | Planta Permanente | Comisión Preadjudicadora | 60.577 | 60.578 | 10/06/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 83 | Furtado Elizabeth Anahi | DNI | 21.657.627 | 427.760 | Dirección del Libro | Planta Permanente | Comisión Preadjudicadora | 60.579 | 60.580 | 10/06/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 84 | Licastro Irma Irene | DNI | 12.152.137 | 427.362 | Dirección del Libro | Planta Permanente | Comisión Preadjudicadora | 60.581 | 60.582 | 10/06/2010 | Alta | - | - | - | Si |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

A.G.C.A.B.A. FOLIO



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 85 | López French, Josefina | DNI | 5.129.851 | 178.344 | Enseñanza Artística | Autoridad Superior | Directora de Institutos | 62.127 | 62.128 | 28/07/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 86 | Schmidt, Néstor Adolfo | DNI | 13.132.901 | 298.865 | Enseñanza Artística | Autoridad Superior | Director Conservatorio Sup. de Música. | 62.731 | 62.732 | 24/08/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 87 | Hermo, Blanca Elena | DNI | 4.483.069 | 318.690 | Enseñanza Artística | Autoridad Superior | Directora Instituto Inv. en Etnomusic. | 62.323 | 62.324 | 12/08/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 88 | Santillán Güemes, Ricardo | Le | 8.270.405 | 295.902 | Enseñanza Artística | Autoridad Superior | Director de La Escuela Metropolitana de Arte Dramático | - | - | - | - | 751/2 | 14/12/2010 | Anual | Si |
| 89 | Suárez, Gerardo | Le | 4.439.272 | 363.820 | Enseñanza Artística | Planta Permanente | Administrativo (Dpto. Contable) | 62.135 | 62.136 | 28/07/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 90 | Passera, Diego Ricardo | DNI | 25.296.045 | 363.894 | Enseñanza Artística | Planta Permanente | Administrativo (Dto. Contable) | - | - | - | - | 4535/6 | 23/06/2011 | Anual | Si |
| 91 | Quiroga, Amelia Asunción | DNI | 13.354.450 | 265.128 | Enseñanza Artística | Planta Permanente | Miembro Comisión de Evaluación de Ofertas | - | - | - | - | 825/6 | 28/12/2010 | Anual | Si |
| 92 | Etcheverry, Graciela | DNI | 6.020.928 | 363.887 | Enseñanza Artística | Planta Permanente | Miembro Comisión de Evaluación de Ofertas | - | - | - | - | 477/8 | 19/10/2010 | Anual | Si |
| 93 | Galimberti, Susana Elsa | DNI | 11.203.530 | 285.666 | Enseñanza Artística | Autoridad Superior | Vicedirectora del Conservatorio Sup. de Música | - | - | - | - | 7555/6 | 20/07/2011 | Anual | No |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

AGCBA AUDITORIA GENERAL DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES
A.G.C.A.B.A. FOLIO

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 94 | Vilella Paz, Isabel | DNI | 6.259.221 | 272.799 | Enseñanza Artística | Autoridad Superior | Supervisora General Docente | - | - | - | - | 7427/8 | 18/07/2011 | Anual | No |
| 95 | Veltri, Alicia Leonor | DNI | 3.865.635 | 304.280 | Enseñanza Artística | Autoridad Superior | Vicedirectora del Cons. Sup. de Música "Manuel De Falla" | - | - | - | - | 637/8 | 15/11/2010 | Anual | Si |
| 96 | Durand, Susana Graciela | DNI | 6.391.372 | 247.640 | Enseñanza Artística | Autoridad Superior | Vicedirectora Del Cons. Sup. de Música "Astor Piazzolla" | - | - | - | - | 7321/2 | 14/07/2011 | Anual | No |
| 97 | Anaine, Susana | DNI | 6.357.273 | 308.310 | Enseñanza Artística | Autoridad Superior | Vicedirectora Escuela Metropolitana de Arte Dramático | - | - | - | - | 621/2 | 11/11/2010 | Anual | Si |
| 98 | Viola, Daniel José | DNI | 11.956.663 | 251.383 | Enseñanza Artística | Autoridad Superior | Vicedirectora Escuela Metropolitana de Arte Dramático | - | - | - | - | 691/2 | 25/11/2010 | Anual | Si |
| 99 | Bruno Videla, Lucio | DNI | 20.567.110 | No | Enseñanza Artística | Autoridad Superior | Vicedirector Instituto de Inv. en Etnomusic. | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 100 | Moffa, Viviana | DNI | 16.268.431 | 284.043 | Enseñanza Artística | Planta Permanente | Jefe de Departamento | - | - | - | - | 573/4 | 02/11/2010 | Anual | Si |
| 101 | Milione, Luciana | DNI | 25.530.061 | 433.564 | Enseñanza Artística | Planta de Gabinete | Gabinete (K020) | 62.327 | 62328 | 12/08/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 102 | Trachcel, Silvia Clotilde | DNI | 10.692.196 | 292.172 | Enseñanza Artística | Planta de Gabinete | Gabinete (K045) | 62.129 | 62130 | 28/07/2010 | Alta | - | - | - | Si |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

A.G.C.A.B.A. FOLIO



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 103 | Moruja, Mariano Enrique | DNI | 12.888.278 | 304.949 | Enseñanza Artística | Planta de Gabinete | Gabinete (K051) | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 104 | Kessler, Graciela Mónica | DNI | 11.955.691 | 276.321 | Patrimonio e Instituto Histórico | AB-06 | Coordinadota Área Gestión Operativa | 61.849 | 61.850 | 14/07/2010 | No Disponible | | - | - | Si |
| 105 | De Luca, Rosa Antonia | DNI | 10.933.654 | 219.761 | Patrimonio e Instituto Histórico | PB-03 | Responsable Área Publicaciones | 61.851 | 61.852 | 14/07/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 106 | Zakim, Néstor Jorge | Le | 7.598.027 | 421.282 | Patrimonio e Instituto Histórico | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | 61.853 | 61.854 | 14/07/2010 | Alta | 5211/2 | 28/06/2011 | Anual | Si |
| 107 | González, Lidia Graciela | DNI | 10.692.422 | 218.603 | Patrimonio e Instituto Histórico | PB-04 | Coordinadora Área Investigacione s | 61.855 | 61.856 | 14/07/2010 | Actualización | 1837/8 | 28/04/2011 | Anual | Si |
| 108 | Bellizzi, Cecilia Noemí | DNI | 26.920.864 | 426.797 | Patrimonio e Instituto Histórico | AA-01 | Responsable Área Coordinación General | 61.861 | 61.862 | 14/07/2010 | Alta | 3571/2 | 01/06/2011 | Anual | Si |
| 109 | Barela, Liliana Graciela | DNI | 6.439.250 | 207.242 | Patrimonio e Instituto Histórico | Autoridad Superior | Directora General | - | - | - | - | 5723/4 | 29/06/2011 | Anual | Si |
| 110 | Swirido, Mauricio David | DNI | 27.464.286 | 427.946 | Patrimonio e Instituto Histórico | AA-01 | Responsable Área Técnico Informático | 61.867 | 61.868 | 14/07/2011 | Actualización | - | - | - | No |
| 111 | Sprovieri, Susana Beatriz | LC | 5.267.624 | 224.556 | Patrimonio e Instituto Histórico | TB-04 | Biblioteca | 61.869 | 61.870 | 14/07/2011 | Actualización | - | - | - | No |
| 112 | Paredes, Daniel Alfredo | DNI | 13.832.267 | 281.187 | Patrimonio e Instituto Histórico | TB-03 | Responsable Área de Investig. | 61.871 | 67.872 | 14/07/2011 | Actualización | - | - | - | No |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

A.G.C.A.B.A. FOLIO



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 113 | Martínez, Rubén Alberto | DNI | 8.631.620 | 245.148 | Patrimonio e Instituto Histórico | PB-03 | No Especifica datos | 61.949 | 61.950 | 21/07/2011 | Actualización | - | - | - | No |
| 114 | Pagani, Estela Beatriz | DNI | 11.357.651 | 218.102 | Patrimonio e Instituto Histórico | TB-04 | Responsable Área Archivo | 61.951 | 61.952 | 21/07/2010 | Actualización | - | - | - | No |
| 115 | Porcel, Adriana Graciela | DNI | 13.021.148 | 291.136 | Patrimonio e Instituto Histórico | AB-05 | Responsable Área Personal | 61.835 | 61.836 | 14/07/2011 | Actualización | - | - | - | No |
| 116 | Aguilera, Andrea Soledad | DNI | 29.674.376 | No | ENTUR | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | 62.179 | 62.180 | 15/07/2011 | Actualización | - | - | - | No |
| 117 | Álvarez Maneiro, J José | DNI | 31.606.308 | No | ENTUR | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | 61.193 | 61.194 | 25/06/2010 | Alta | 6639/40 | 01/07/2011 | Anual | Si |
| 118 | Aquín, A. Ma. De Las Nieves | DNI | 10.657.592 | No | ENTUR | Autoridad Superior | Directora General | 61.435 | 31.436 | 29/06/2010 | Actualización | 6483/4 | 30/06/2011 | Anual | Si |
| 119 | Barbieri, Raúl Enrique | DNI | 5.221.976 | No | ENTUR | Autoridad Superior | Coordinador A/CDirección de Coop. Externa | 62.185 | 62.186 | 02/08/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 120 | Barbosa, Alejandro | DNI | 11.163.487 | 244744 | ENTUR | Planta Permanente | Jefe de Departamento | 62.167 | 62.168 | 02/08/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 121 | Bayala, Carmen Marcela | DNI | 16.089.681 | 279995 | ENTUR | Planta Permanente | Jefe de Departamento | 62.565 | 62.566 | 23/08/2010 | Baja | 4529/30 | 23/06/2011 | Anual | Si |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 122 | Boada Aguirre, Adolfo | DNI | 27.286.208 | No | ENTUR | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | 61.415 | 61.416 | 29/06/2010 | Actualización | 1409/14 10 | 31/03/2011 | Final | Si |
| 123 | Bobbio, Agustín León | DNI | 23.479.392 | No | ENTUR | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | 62.161 | 62.162 | 28/07/2010 | Alta | 3773/4 | 07/06/2011 | Anual | Si |
| 124 | Boffi, Santiago | DNI | 33.193.074 | 438158 | ENTUR | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | 62.189 | 62.190 | 02/08/2010 | Actualización | 3189/90 | 27/05/2011 | Final | Si |
| 125 | Casavelos, Ana | DNI | 22.717.408 | 425769 | ENTUR | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | 62.151 | 62.152 | 28/07/2010 | Actualización | 5261/2 | 29/06/2011 | Anual | Si |
| 126 | De Carlini, Sofía | DNI | 26.932.920 | No | ENTUR | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | 61.353 | 61.354 | 28/07/2010 | Actualización | 2749/50 | 19/05/2011 | Final | Si |
| 127 | De La Serna, María Judith | DNI | 23.530.363 | No | ENTUR | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | 62.553 | 62.554 | 23/08/2010 | Actualización | 5947/48 | 30/06/2011 | Anual | Si |
| 128 | Esper, Federico | DNI | 25.869.134 | No | ENTUR | Autoridad Superior | Director General A/C Instituto de Capacit. e Inv. | 61.439 | 61.440 | 29/06/2010 | Actualización | 6341/2 | 30/06/2011 | Anual | Si |
| 129 | Fernández, Luís Amador | DNI | 17.470.154 | 381138 | ENTUR | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | 61.671 | 61.672 | 02/07/2010 | Actualización | 4919/20 | 27/06/2011 | Anual | Si |
| 130 | Fiore, Verónica Cristina | DNI | 25.049.585 | 420821 | ENTUR | Autoridad Superior | Auditora a Cargo de la Unidad de Auditoria Interna | 61.437 | 61.438 | | | 6211/2 | 30/06/2011 | Anual | Si |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 131 | Fregosi, Andrea Viviana | DNI | 22.551.593 | No | ENTUR | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | 62.181 | 62.182 | 02/08/2010 | Actualización | 3635/6 | 03/06/2011 | Anual | Si |
| 132 | Galizzi, Carolina | DNI | 26.846.723 | No | ENTUR | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | 60.929 | 60.930 | 15/06/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 133 | Gardeñez, Susana Esther | DNI | 5.418.384 | 289484 | ENTUR | Planta Permanente | Planta Permanente - Responsable de Firmas Cuenta | 60.983 | 60.984 | 15/06/2010 | Actualización | 4673/4 | 24/06/2011 | Actualización | Si |
| 134 | Gutierrez, Carlos Ernesto | DNI | 4.637.068 | 446370 | ENTUR | Autoridad Superior | Director Ejecutivo del Ente de Turismo | 61.443 | 61.444 | 29/06/2010 | Actualización | 6119/20 | 30/06/2011 | Anual | Si |
| 135 | Longstaff, Brian | DNI | 32.553.538 | No | ENTUR | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | 62.175 | 62.176 | 02/08/2010 | Actualización | 937/8 | 10/01/2011 | Final | Si |
| 136 | Porto, Marta | DNI | 12.727.878 | 298416 | ENTUR | Autoridad Superior | Directora General Técnica Administrativa y Legal | 61.453 | 61.454 | 18/03/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 137 | Rivas, Stella Maris | DNI | 16.425.796 | 295515 | ENTUR | Planta Permanente | Planta Permanente - Manejo de Fondo por Viajes | 62.173 | 62.174 | 02/08/2010 | Baja | - | - | - | Si |
| 138 | De Salterain, Ma.Cecilia | DNI | 12.085.565 | 289450 | ENTUR | Planta Permanente | Jefe de Departamento | 62.557 | 62.558 | 23/08/2010 | Baja | - | - | - | Si |
| 139 | Milkis, Leonardo | DNI | 23.974.946 | 380490 | ENTUR | Planta Permanente | Integraba la Com. Eval. de Ofertas de Compras y Contrat. | 62.563 | 62.564 | 23/08/2010 | Baja | - | - | - | Si |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

A.G.C.A.B.A. FOLIO

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 140 | Orduna, María Cristina | DNI | 5.965.704 | 283748 | ENTUR | Planta Permanente | Jefe de Departamento | 62.171 | 62.172 | 02/08/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 141 | Pattín, Pablo Daniel | DNI | 7.776.537 | 245437 | ENTUR | Planta Permanente | Jefe de Departamento | 62.145 | 62.146 | 28/07/2010 | Baja | - | - | - | Si |
| 142 | Pérez, Andrés | DNI | 7.642.907 | 289970 | ENTUR | Planta Permanente | Jefe de Departamento | 62.997 | 62.998 | 01/09/2010 | Baja | - | - | - | Si |
| 143 | Precci, Agustín Omar | DNI | 24.595.026 | 425504 | ENTUR | Planta Permanente | Manejo de Fondos por Viajes | 62.165 | 62.166 | 28/07/2010 | Baja | 3793/4 | 07/06/2011 | Inicial | Si |
| 144 | Quesada, Marta Clotilde | DNI | 10.623.876 | 221323 | ENTUR | Planta Permanente | Jefe de Departamento | 62.149 | 62.150 | 28/07/2010 | Baja | - | - | - | Si |
| 145 | Ramajo, Silvia Adriana | DNI | 14.763.361 | 429082 | ENTUR | Planta Permanente | Comisión Evaluadora de Ofertas de Compras y Contrataciones ENTUR | 62.169 | 62.170 | 02/08/2010 | Actualización | 5455/6 | 29/06/2011 | Anual | Si |
| 146 | Sarena, José Francisco | DNI | 4.514.850 | 214313 | ENTUR | Planta Permanente | Jefe de Departamento | 62.163 | 62.164 | 28/07/2010 | Baja | - | - | - | Si |
| 147 | Massetti Claudio Patricio | DNI | 14.665.098 | 423.980 | Centro Cultural Recoleta | Autoridad Superior | Director General | 61.183 | 61.184 | 25/06/2010 | Actualización | 5733/4 | 29/06/2011 | Anual | Si |
| 148 | Kapszuk Elio | DNI | 18.393.076 | No | Centro Cultural Recoleta | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | - | - | - | - | 1049/50 | 25/01/2011 | Anual | Si |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

A.G.C.A.B.A. FOLIO



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 149 | Rita Renato | DNI | 4.369.783 | No | Centro Cultural Recoleta | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | - | - | - | - | 1051/2 | 25/01/2011 | Inicial | Si |
| 150 | Carrillo Arias Maria Rita | DNI | 3.683.007 | 316.224 | Centro Cultural Recoleta | Planta Permanente | Directora de Programación | - | - | - | - | 1077/8 | 28/01/2011 | Anual | Si |
| 151 | Sánchez Silvia | DNI | 22.709.354 | 427.777 | Centro Cultural Recoleta | Planta Permanente | Directora de Música A/C | - | - | - | - | 4713/4 | 24/06/2010 | Anual | Si |
| 152 | Pescia Graciela | DNI | 13.432.547 | 427.638 | Centro Cultural Recoleta | Planta Permanente | Área Tesorería A/C | - | - | - | - | 62021/2 | 22/07/2010 | Alta | Si |
| 153 | Martínez, Maria Elena | DNI | 5.290.421 | 293238 | Dirección General de Museos | Planta de Gabinete | Planta Gabinete | - | - | - | - | 6789/90 | 04/07/2011 | Anual | No |
| 154 | Martínez, Liliana | DNI | 12.191.266 | 287643 | Dirección General de Museos | Planta Permanente | Com. Preadjudi. | - | - | - | - | 1471/2 | 12/04/2011 | Anual | Si |
| 155 | Cometti, Jorge | DNI | 14.407.408 | 317114 | Dirección General de Museos | Planta Permanente | A/C Dirección MIFB | - | - | - | - | 7099/100 | 08/07/2011 | Anual | No |
| 156 | Klehr, Darío | DNI | 16.101.866 | 285658 | Dirección General de Museos | Planta Permanente | A/C Dirección MIP | - | - | - | - | 1177/8 | 15/02/2011 | Anual | Si |
| 157 | Cousillas, Ana Maria | DNI | 10.539.193 | 218774 | Dirección General de Museos | Planta Permanente | Dirección MJH | - | - | - | - | 1641/2 | 20/04/2011 | Anual | Si |
| 158 | De Larrañaga María Isabel | DNI | 4.388.697 | 176463 | Dirección General de Museos | Planta Permanente | Dirección | - | - | - | - | 4073/4 | 15/06/2011 | Anual | Si |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 159 | Torres, Horacio | DNI | 21.452.311 | 428750 | Dirección General de Museos | Planta Permanente | A/C Dirección MCCG | - | - | - | - | 4167/8 | 17/07/2011 | Anual | Si |
| 160 | Buccellato, Laura | CI | 5.730.847 | 435094 | Dirección General de Museos | Planta Permanente | A/C Dirección | - | - | - | - | 7475/6 | 18/07/2011 | Anual | Si |
| 161 | Di Paola Derqui, Mercedes | DNI | 9.742.060 | 168240 | Dirección General de Museos | Planta Permanente | Dirección | - | - | - | - | 1731/2 | 26/04/2011 | Anual | Si |
| 162 | Piñeiro, Alberto Gabriel | DNI | 10.688.076 | 217649 | Dirección General de Museos | No Especifica Datos | Dirección MBGCS | - | - | - | - | 1599/600 | 19/04/2011 | Anual | Si |
| 163 | Vázquez, Eduardo | DNI | 4.534.739 | 215381 | Dirección General de Museos | Planta Permanente | A/C Dirección MCiudad | - | - | - | - | 849/50 | 30/12/2010 | Anual | Si |
| 164 | Staiff, Aquiva | DNI | 4.037.392 | 215.353 | Complejo Teatral Buenos Aires | Autoridad Superior | Director General | - | - | - | - | 1013/14 | 18/01/2011 | Final | Si |
| 165 | Almada, Roberto Orlando | Le | 7.844.649 | 284.983 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Jefe Técnico Nivel Departamento | 47237 | 47.238 | - | - | - | - | Baja | No |
| 166 | Balbiani Martínez, Nelson | DNI | 18.631.091 | 334.422 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Jefe Técnico Nivel Departamento | 31169 | 31.170 | - | - | - | - | Baja | No |
| 167 | Belloni, Graciela Eva | DNI | 11.703.552 | 246.542 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Jefe Departamento | 49699 | 49.700 | - | - | - | - | Baja | No |
| 168 | Brovelli, Agustín | Le | 7.794.433 | 292.171 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Jefe Técnico Nivel Departamento | 47239 | 47.240 | - | - | - | - | Baja | No |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

AGCBA AUDITORIA GENERAL DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES A.G.C.A.B.A. FOLIO

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 169 | Calmet, Héctor Manuel | Le | 4.299.148 | No | Complejo Teatral Buenos Aires | Contratado | Director Técnico | - | - | - | - | 1257/8 | 24/02/2011 | Anual | Si |
| 170 | Campi, Carlos Gustavo | DNI | 17.653.642 | 335.392 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Jefe Departamento | 31177 | 31.178 | - | - | 6199/200 | 30/06/2011 | Anual | Si |
| 171 | Canonigo, Gabriela Andrea | DNI | 22.200.913 | 334.680 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Patrimonio | 49703 | 49.704 | - | - | - | - | - | No |
| 172 | Cardoso, Claudia Andrea | DNI | 22.101.307 | 384.783 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Jefe Departamento | 51895 | 51.896 | - | - | - | - | - | No |
| 173 | Carosso, Oscar Rubén | DNI | 10.330.092 | 284.893 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Jefe Departamento | 47243 | 47.344 | - | - | 1355/6 | 23/03/2011 | Anual | Si |
| 174 | Carril, Jesús Rodolfo | Le | 4.547.860 | 202.165 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Director Limitado | 47245 | 47.246 | - | - | - | - | - | No |
| 175 | Chaparro, Ricardo Alberto | Le | 8.007.418 | 291.289 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Jefe Técnico Nivel Departamento | 47247 | 47.248 | - | - | - | - | - | No |
| 176 | Ciuffo, Osvaldo Juan | Le | 8.270.800 | 226.537 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Jefe Técnico Nivel Departamento | 47249 | 47.250 | - | - | - | - | - | No |
| 177 | Elia, Carlos Maria Manuel | DNI | 4.423.257 | 202.405 | Complejo Teatral Buenos Aires | Autoridad Superior | Director General Adjunto | 47253 | 47.254 | - | - | - | - | - | No |
| 178 | Espiñeira, Héctor | Le | 5.220.742 | 334.418 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Jefe Técnico Nivel Departamento | 47255 | 47.256 | - | - | - | - | - | No |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 179 | Favero, Rosana Mónica | DNI | 13.430.033 | 245.410 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Jefe Departamento | 49705 | 49.706 | - | - | 1235/6 | 21/02/2011 | Final | Si |
| 180 | Fernández, Oscar | DNI | 11.041.781 | 226.136 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Jefe Técnico Nivel Departamento | 47257 | 47.258 | - | - | 1289/90 | 11/03/2011 | Final | Si |
| 181 | Guillaume Dozo, Julio | DNI | 10.946.256 | 236.776 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Jefe Técnico Nivel Departamento | 47261 | 47.262 | - | - | - | - | - | No |
| 182 | Ligaluppi, Alberto Atilio | DNI | 10.269.460 | No | Complejo Teatral Buenos Aires | Autoridad Superior | Director General Adjunto | - | - | - | - | 1009/10 | 18/01/2011 | Anual | Si |
| 183 | Pruzzo, Daniel Cesar | Le | 7.768.749 | 226.689 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Patrimonio | 47279 | 47.280 | - | - | 5351/2 | 29/06/2011 | Final | Si |
| 184 | Rey, Daniel Horacio | DNI | 12.587.325 | 286.679 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Jefe Departamento | 49713 | 49.714 | - | - | 1139/40 | 08/02/2011 | Final | Si |
| 185 | Riafrecha, Ana Lorena | DNI | 22.518.854 | 334.012 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Jefe Departamento | 47281 | 47.282 | - | - | 5285/6 | 29/06/2011 | Anual | Si |
| 186 | Sallen, José Jaime | DNI | 93.268.226 | 232.304 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Jefe Técnico Nivel Departamento | 47283 | 47.284 | - | - | - | - | - | No |
| 187 | Sánchez, Alfredo | Le | 5.082.083 | 206.653 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Jefe Técnico Nivel Departamento | 47286 | 47.287 | - | - | - | - | - | No |
| 188 | Santa Coloma, Gustavo | DNI | 7.961.956 | No | Complejo Teatral Buenos Aires | Contratado | Director de Adminis. | - | - | - | - | - | - | - | No |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

A.G.C.A.B.A. FOLIO



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 189 | Tello, Ramón Alberto | DNI | 16.323.085 | 294.753 | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta Permanente | Jefe Departamento | 49715 | 49.716 | - | - | 5143/4 | 28/06/2011 | Anual | Si |
| 190 | Torrado, Pablo | DNI | 18.057.127 | No | Complejo Teatral Buenos Aires | Contratado | Director Ejecutivo | 47289 | 47.290 | - | - | 1267/8 | 02/03/2011 | Inicial | Si |
| 191 | Viaño, Oscar | DNI | 13.754.065 | No | Complejo Teatral Buenos Aires | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | - | - | - | - | 1083/4 | 28/01/2011 | Final | Si |
| 192 | Sendon, Lucia Cristina | DNI | 6.647.680 | 235.941 | Planetario | Planta Permanente | A/C Despacho Dirección | 63.053 | 63.054 | 06/09/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 193 | Fernández, Mirta Beatriz | DNI | 14.320.961 | 271.606 | Planetario | Planta Permanente | Responsable de Fondos | 60.803 | 60.804 | 14/06/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 194 | Grossman Luís Jacobo | DNI | 4.509.961 | No | Casco Histórico | Contratado | Director General | - | - | - | - | 1089/90 | 01/02/2011 | Anual | Si |
| 195 | Akel Silvina A. | DNI | 12.290.263 | 236.958 | Teatro Colón | Planta Permanente | Jefa Dep. Asistencia Dirección | - | - | - | - | 631/2 | 15/11/2010 | Final | Si |
| 196 | Ballesteros Irma | DNI | 11.632.054 | 241.488 | Teatro Colón | Planta Permanente | Suministros | 60.635 | 60.636 | 14/03/2010 | No Disponible | 4051/2 | 15/06/2011 | Inicial | Si |
| 197 | Blache Consuelo | DNI | 24.870.740 | No | Teatro Colón | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | - | - | - | - | 1425/6 | 31/03/2011 | Final | Si |
| 198 | Bousquet Andrés | DNI | 28.032.686 | No | Teatro Colón | Autoridad Superior | Coordinador General | - | - | - | - | 839/40 | 29/12/2010 | Anual | Si |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

A.G.C.A.B.A. FOLIO

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 199 | Britez Nancy E. | DNI | 17.408.868 | 331.452 | Teatro Colón | Planta Permanente | Boletería | 60.643 | 60.644 | - | - | - | - | - | Si |
| 200 | Brito Valeria Alejandra | DNI | 27.193.330 | 390.179 | Teatro Colón | Planta Permanente | Manejo Fondos | 58.581 | 58.582 | 27/04/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 201 | Canela Norberto | DNI | 4.363.205 | 203.518 | Teatro Colón | Planta Permanente | Jefe Nivel Departamento | 61.107 | 61.108 | - | - | - | - | - | Si |
| 202 | Cantarelli Manuela | DNI | 27.643.511 | No | Teatro Colón | Planta Permanente | Planta de Gabinete | - | - | - | - | 597/8 | 05/11/2010 | Inicial | Si |
| 203 | Carrion, Carlos Mario | DNI | 12.299.451 | 291.655 | Teatro Colón | Planta Permanente | Comisión Preadjudica. | 56.569 | 56.570 | 10/03/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 204 | Carusso Norberto | DNI | 7.610.375 | 390.060 | Teatro Colón | Planta Permanente | Boletero | - | - | - | - | 1627/8 | 19/04/2011 | Inicial | Si |
| 205 | Colosia Horacio Bernardo | DNI | 13.120.008 | No | Teatro Colón | Planta Permanente | Planta de Gabinete DGTAyL | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 206 | De Pilla Víctor | DNI | 4.438.978 | 207.477 | Teatro Colón | Planta Permanente | Comisión Preadjudica. | 58.563 | 58.564 | 27/04/2010 | Baja | - | - | - | Si |
| 207 | Del Valle Mañotti Isabel | DNI | 17.488.443 | 291.548 | Teatro Colón | Planta Permanente | Suministros | 60.637 | 60.638 | 27/04/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 208 | Dufour Mirta Susana | LC | 3.979.215 | 291.012 | Teatro Colón | Planta Permanente | Modista Teatral de 1ra Nivel Jefa Sección | - | - | - | - | 749/50 | 14/12/2010 | Inicial | Si |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 209 | Dumon Graciela | DNI | 13.593.335 | 297.455 | Teatro Colón | Planta Permanente | Suministros | 61.857 | 61.858 | 14/07/2010 | Alta | 2153/4 | 06/05/2011 | Anual | Si |
| 210 | Durso Daniel Alberto | DNI | 10.138.410 | 226.151 | Teatro Colón | Planta Permanente | Comisión Preadjudica. | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 211 | Ferrero Marcela Verónica | DNI | 22.419.903 | 332.369 | Teatro Colón | Planta Permanente | Manejo Fondos | 56.567 | 56.568 | 10/03/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 212 | Figueras Lucas | DNI | 24.631.101 | No | Teatro Colón | Autoridad Superior | Director Vocal | 53.019 | 53.020 | - | - | - | - | - | No |
| 213 | Freda Mónica | DNI | 13.092.400 | No | Teatro Colón | Autoridad Superior | Directora Ejecutiva | - | - | - | - | 1277/8 | 04/03/2011 | Anual | Si |
| 214 | Galván Julio Cesar | DNI | 8.315.433 | 291.027 | Teatro Colón | Planta Permanente | Comisión Preadjudica. | 58.781 | 58.782 | 04/05/2010 | Actualización | - | - | Actualización | Si |
| 215 | Herrero Adriana Nelly | DNI | 12.692.585 | 339.999 | Teatro Colón | Planta Permanente | Comisión Preadjudica. | 58.779 | 58.780 | 04/05/2010 | Actualización | - | - | Actualización | Si |
| 216 | Hillbert Maria Silvia | DNI | 31.327.476 | No | Teatro Colón | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | - | - | - | - | 771/2 | 17/12/2010 | Anual | Si |
| 217 | Howard Juan Carlos | DNI | 22.080.612 | No | Teatro Colón | Planta Permanente | Planta Gabinete | - | - | - | - | 473/474 | 14/10/2010 | Final | Si |
| 218 | Lozano Carlos Francisco | Le | 4.556.418 | 204.196 | Teatro Colón | Planta Permanente | Comisión Preadjudica. | 57.863 | 57.864 | 19/04/2010 | Actualización | - | - | - | Si |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

A.G.C.A.B.A. FOLIO



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 219 | Luengo Héctor Carlos | Le | 04387235 | 226.122 | Teatro Colón | Planta Permanente | Jubilado | - | - | - | | - | - | - | No |
| 220 | Maza Carlos Pablo | DNI | 21.833.548 | No | Teatro Colón | Autoridad Superior | Director Unidad Control y Gestión | - | - | - | - | 3437/8 | 31/05/2011 | Anual | Si |
| 221 | Negri Jorge Luís | DNI | 14.618.331 | 291.666 | Teatro Colón | Planta Permanente | Recepción de Materiales | 58.577 | 58.578 | 27/04/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 222 | Pelosi Jorge Valentín | Le | 4.556.345 | 224.950 | Teatro Colón | Planta Permanente | Nivel Director | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 223 | Pérez Enrique | DNI | 4.166.644 | 333.719 | Teatro Colón | Planta Permanente | Jefe Nivel Departamento | - | - | - | | - | - | - | No |
| 224 | Pietrapertosa, Gerardo Humberto | Le | 7.851.149 | 225.521 | Teatro Colón | Planta Permanente | Comisión Preadjudica. | 56.701 | 56.702 | 18/03/2010 | No Disponible | - | - | - | Si |
| 225 | Potente Maria E | DNI | 10.650.289 | 331.809 | Teatro Colón | Planta Permanente | Suministros | 56.699 | 56.700 | 18/03/2010 | No Disponible | - | - | - | Si |
| 226 | Prado Amado Georgina Edith | DNI | 20.728.315 | 390.148 | Teatro Colón | Planta Permanente | Manejo Fondos | 57.861 | 57.862 | 19/04/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 227 | Rojas Mirta Concepción | DNI | 23.885.133 | 331.437 | Teatro Colón | Planta Permanente | Manejo Fondos | 56.713 | 56.714 | 18/03/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 228 | Sciamarella Senivaldo | Le | 4.452.467 | No | Teatro Colón | Autoridad Superior | Director Coro de Niños | - | - | - | - | - | - | - | No |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

A.G.C.A.B.A. FOLIO



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 229 | Segura Carlos Daniel | DNI | 36.555.748 | No | Teatro Colón | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | - | - | - | - | 967/8 | 11/01/2011 | Anual | Si |
| 230 | Sosa Marcela Alejandra | DNI | 18.201.227 | 331.672 | Teatro Colón | Planta Permanente | Licitaciones | 58.567 | 58.568 | 27/04/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 231 | Tosi Maria Eugenia | DNI | 24.366.003 | No | Teatro Colón | Planta de Gabinete | Planta de Gabinete | - | - | - | - | 971/2 | 11/01/2011 | Inicial | Si |
| 232 | Urpadilleta Inés | DNI | 10.603.208 | No | Teatro Colón | Autoridad Superior | Directora Vocal | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 233 | Valle Juan Carlos | Le | 4.520.407 | No | Teatro Colón | Planta Permanente | Jubilado | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 234 | Videla Gutiérrez, Diego | DNI | 7.647.814 | 280.708 | Teatro Colón | Planta Permanente | Comisión Preadjudica. | 58.749 | 58.750 | - | - | - | - | - | Si |
| 235 | Vaccaro, Tomas | DNI | 28.284.385 | 415.660 | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | CPPHC de la CABA | - | - | - | - | 1321/2 | - | Anual | Si |
| 236 | *Mónica Capano (Escrito En Birome)* | DNI | - | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | - | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 237 | *Alfredo Motta (Escrito En Birome)* | DNI | 11.815.148 | No | Informados por Contaduría General | Autoridad Superior | Centro Cultural Recoleta | 62.067 | 62.068 | 23/07/2010 | Modificación | - | - | - | Si |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 238 | Coto, Matías Gabriel | DNI | 31.662.393 | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | DG de Infraestructura y Mantenimiento Edilicio | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 239 | Oropeza, Sebastián | DNI | 25.182.544 | 424.495 | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | Instituto Pro Teatro | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 240 | *Onofre Lovero, Julio Cesar (Escrito En Birome)* | DNI | - | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | - | - | - | - | - | 1061/2 | 26/01/2011 | Anual | Si |
| 241 | *Saista Grapiolo, Carlos (Escrito En Birome)* | DNI | - | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | - | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 242 | *Francia, Jimena (Escrito En Birome)* | DNI | - | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | - | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 243 | Toldo, Judith Liliana | DNI | 22.311.990 | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | UPE Puertas del Bicentenario | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 244 | Payva, Roberto Carlos | DNI | 21.595.680 | 333.005. | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | Dir. de Museo Sivori | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 245 | Matos, Ricardo Roberto | DNI | 16.680.602 | 333.491. | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | Dir. Museo Del Cine | 62.917 | 62.918 | 30/08/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 246 | Cornetti, Jorge | DNI | 14.407.408 | 317.114 | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | Dir. Museo Isaac F. Blanco | - | - | - | - | 7099/100 | 08/07/2011 | Anual | No |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 247 | Galati, Maria | LC | 6.170.377 | 295.443 | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | Dir. Museo José Hernández | 62.473 | 62.474 | 19/08/2010 | Actualización | - | - | - | Si |
| 248 | Andrés Fox, Marta Patricia | DNI | 12.549.563 | 246.106 | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | Dir. Museo José Hernández | 62.475 | 62.476 | 19/08/2010 | Alta | - | - | - | Si |
| 249 | Seguí, Laura Inés | DNI | 11.735.709 | 322.020 | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | Dir Museo Luís Perlotti | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 250 | Del Valle Hoyos, Graciela | DNI | 13.638.015 | 278.980 | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | Dir Museo Luís Saavedra | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 251 | Bernardez, Florencia | DNI | 22.991.226 | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | UPE Coordinación Institucional Puertas Del Bicentenario | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 252 | Falcón, Nadia | DNI | - | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | Museo Carlos Gardel | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 253 | Terreno , Sonia | DNI | - | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | Teatro Colón | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 254 | González Calderón, Alejandro | DNI | - | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | Teatro Colón | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 255 | Mosquera, Susana | DNI | - | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | Teatro Colón | - | - | - | - | - | - | - | No |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 256 | Martonell, Maria Rosa | DNI | - | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | Teatro Colón | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 257 | Gutiérrez, Carlos Ernesto | Le | 4.637.068 | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | ENTUR - Dirección Ejecutiva | - | - | - | | 1099/100 | 01/02/2011 | Anual | Si |
| 258 | Arribas, Nilia Elba | DNI | 6.687.003 | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | ENTUR- DG Técnica Administrativa y Legal | - | - | - | | 5651/2 | 29/06/2011 | Anual | Si |
| 259 | Sangla, Ricardo Jorge | DNI | - | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | ENTUR | 62.561 | 62.562 | 23/08/2010 | Baja | - | - | - | Si |
| 260 | Weber, Silvia Alejandra | DNI | - | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | ENTUR | 62.191 | 62.192 | 02/08/2010 | Baja | - | - | - | Si |
| 261 | Fernández, Valeria | DNI | - | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | ENTUR | - | - | - | - | - | - | | No |
| 262 | De Elías, Carlos Miguel | DNI | - | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | ENTUR | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 263 | Lauria, Adriana | DNI | - | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | SSG | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 264 | Uriarte, Elida Carolina | DNI | - | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | Ministerio de Cultura GC | - | - | - | - | - | - | - | No |
| 265 | Melia, Carlos | DNI | - | No | Informados por Contaduría General | No Especifica Datos | ENTUR | - | - | - | - | - | - | - | No |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

A.G.C.A.B.A. FOLIO



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **266** | **Loperfido, Darío** | **DNI** | **-** | **No** | **Informados por Contaduría General** | **No Especifica Datos** | **DGEyEC** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **No** |
| **267** | **Cuevas, Alejandra** | **DNI** | **-** | **No** | **Informados por Contaduría General** | **No Especifica Datos** | **Ministerio de Cultura GC** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **No** |
| **268** | **Cerletti, Andrea** | **DNI** | **-** | **No** | **Informados por Contaduría General** | **No Especifica Datos** | **Ministerio de Cultura GC** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **No** |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

**ANEXO IV**

## Anexo fotográfico del Archivo de Escribanía General de la Ciudad de Buenos Aires

Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

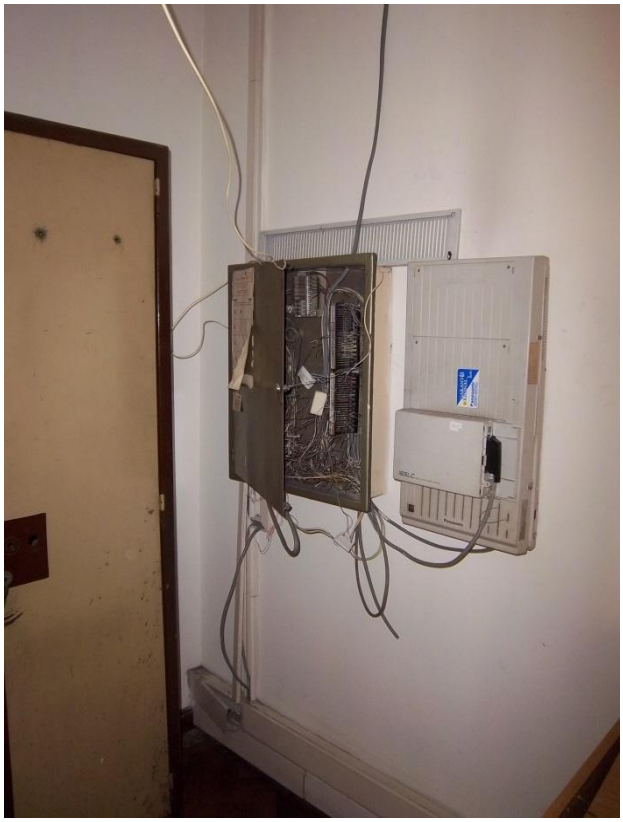
*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

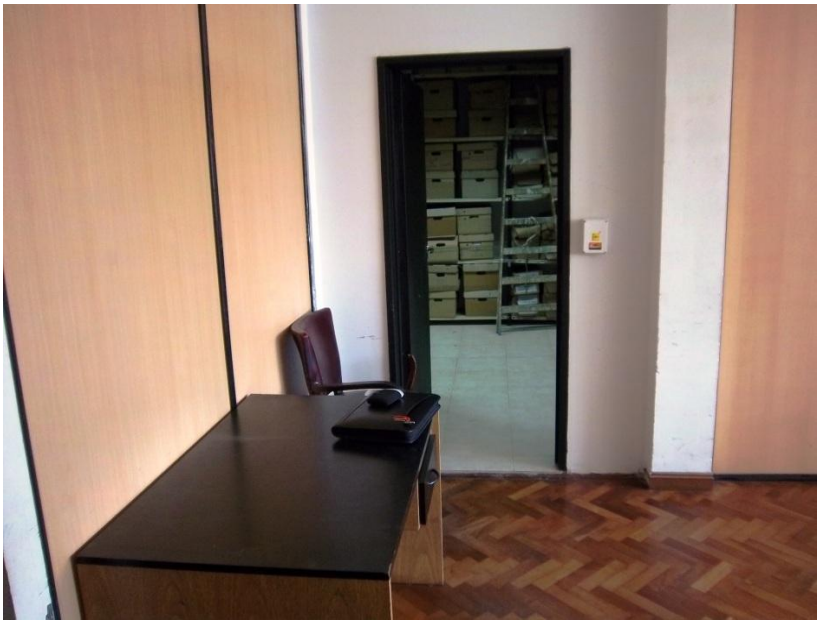
*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*





Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*





Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

## ANEXO V

## Cuadro evolutivo de hallazgos de auditoría: Períodos 2004 – 2010

| Observaciones y Conclusiones. Análisis comparativo | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Procedimientos de recepción, registro y archivo** | | | | | | | |
| **5.05.32*** | **5.05.33*** | **5.06.07** | **5.06.12** | **5.08.10** | **5.09.11** | **5.10.13** | **5.11.01** |
| **2004** | **2004** | **2005** | **2005** | **2007** | **2008** | **2010** | **2011** |
| **Secretaria Justicia** | **Secretaria Descentralización** | **Mterio Derechos humanos y sociales** | **Secretaria Turismo** | **Jefatura de Gobierno** | **Mterio Hacienda** | **Mterio Ambiente y Espacio Publico** | **Mterio Cultura** |
| RO | GG | RO | GG | SF | GG | AS | AS |
| No se ha confeccionado un instructivo interno que unifique los criterios para la realización de la tarea.<br><br>Normativa confusa en cuanto a la necesidad de centralización de la información de DDJJ en una instancia | mejorar los circuitos y procedimientos de recepción, registración, archivo y custodia de las DDJJ [47] | El registro en los Legajos de Personal podría solucionarse mediante la aplicación de un instructivo interno que unifique criterios para la realización de la tarea<br><br>Cambio de normativa DEC. 1381/04. | legajos del personal: se observó que los correspondientes a los funcionarios dependientes de la Dirección General De Defensa del Consumidor se hallaban incompletos y sin foliar. | OBS 5.1 no existiría una adecuada comunicación entre las oficinas de personal y la Dirección General de Administración de Recursos Humanos [48]. | La Escribanía General de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires deberá efectuar las modificaciones que correspondan sobre el software (aplicativo) utilizado para llevar el Registro de Declaraciones Juradas de Funcionarios a fin de garantizar la | Se verificaron sobres de DDJJ con datos sin completar. El nuevo aplicativo que rige para el próximo periodo de auditoria impide la remisión de las DDJJ incompletas | El nuevo aplicativo vigente impide la remisión de las DDJJ incompletas |

[47] a fin de uniformar el procedimiento de tramitación de las Declaraciones Juradas Patrimoniales, procurando establecer y delimitar áreas de responsabilidad y etapas a cumplir para la eficaz y eficiente ejecución de la normativa que surge del Decreto N° 1.381/04 (B.O. 10/8/04) y normativa complementaria.

[48] que no tiene constancia alguna de la recepción provisoria que realiza el área de personal correspondiente.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | exactitud, confiabilidad e integridad de la información. | | |
| **Intimaciones y sanciones por incumplimientos** | | | | | | | |
| **5.05.32*** | **5.05.33*** | **5.06.07** | **5.06.12** | **5.08.10** | **5.09.11** | **5.10.13** | **5.11.01** |
| **RO** | **GG** | **RO** | **GG** | **SF** | **GG** | **AS** | **AS** |
| El proceso de intimación a los funcionarios que no cumplimentan su obligación, es insuficiente[49] como mecanismo de control del proceso. | **Se observaron debilidades** respecto de la intimación a los funcionarios que no han cumplido con la presentación[50]. | Es importante que se efectúe la debida notificación de los incumplimientos a la Dirección Gral. De Recursos Humanos de la CABA[51]. | ausencia de sanciones para con los funcionarios que no cumplan con la obligación legal | Se hace necesaria la redacción de una norma previendo sanciones para el caso de incumplimiento. | | Se mantienen las conclusiones de todos los informes anteriores. | Se mantienen las conclusiones de todos los informes anteriores. Se verificó en algunas dependencias del ente auditado la remisión de Cedulas de notificación intimatorias[52], |
| **guarda y conservación** | | | | | | | |
| **5.05.32*** | **5.05.33*** | **5.06.07** | **5.06.12** | **5.08.10** | **5.09.11** | **5.10.13** | **5.11.01** |
| **RO** | **GG** | **RO** | **GG** | **SF** | **GG** | **AS** | **AS** |

[49] Se limita a la Escribanía General del Gobierno de la Ciudad
[50] Lo mismo de señala respecto al modo de recepción y archivo de los de los sobres que contienen las DDJJ.
[51] Dado que el proceso de intimación a los funcionarios que no cumplimentan su obligación, está limitado a la Escribanía General del Gobierno de la Ciudad
[52] aunque no es un procedimiento normalizado ni uniforme.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Con los recursos humanos y materiales con que cuenta la Escribanía General en la actualidad, se realiza en forma prolija, pero dista mucho ser un sistema adecuado para la búsqueda de cada DDJJ y la conservación por diez años. | La práctica implementada no constituye un sistema adecuado para la búsqueda de cada declaración jurada.<br><br>el depósito donde se hallan las declaraciones juradas, no tiene las medidas de seguridad adecuadas<br><br>Su espacio resulta insuficiente para la conservación por diez años de dicha documentación[53]. | Se mantienen las falencias señaladas en 5.08.10. Se observó desorden en cuanto a la correlatividad del archivo y condiciones materiales que ponen en riesgo la preservación de las DDJJ.<br><br>No obstante ello, el cambio de normativa y de aplicativo requerirán un nuevo examen en próximas auditoria | Ídem 5.10.13 |
| **Universo de agentes obligados a presentar DDJJ** | | | | | | | |
| **5.05.32*** | **5.05.33*** | **5.06.07** | **5.06.12** | **5.08.10** | **5.09.11** | **5.10.13** | **5.11.01** |
| **RO** | **GG** | **RO** | **GG** | **SF** | **GG** | **AS** | **AS** |
| No hay un archivo único y actualizado de los funcionarios obligados a presentar declaraciones juradas que | | | | Solicitar a la Dirección General de Administración de Recursos Humanos que remita la nómina de funcionarios | La Subsecretaría de Recursos Humanos deberá proceder, con carácter prioritario, a la confección de la nómina de | Ídem 5.09.11 | Ídem 5.09.11 5.10.13 |

[53] En este último sentido, se pudo verificar en otra oficina la existencia de un gran volumen de cajas conteniendo documentación correspondiente a los ejercicios 2005, 2006 y 2007.



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| permita hacer un adecuado seguimiento de los incumplimientos. | | | | obligados a la Escribanía General de la Ciudad de Buenos Aires anualmente.<br><br>Obs.5.3 La información suministrada por la Dirección General de Administración de Recursos Humanos, resulta incompleta ya que salvo los cargos de mayor jerarquía, no se informa quienes resultan obligados de acuerdo a lo normado en el inciso d) del Decreto 1381/04. | todo el personal del Gobierno de la Ciudad obligado a la presentación de las declaraciones juradas para cada ejercicio discriminando aquellos que deben actualizarla cada dos años (Directores y Jefes de Departamento). | | |
| **Grado de incumplimiento %** | | | | | | | |
| **5.05.32*** | **5.05.33*** | **5.06.07** | **5.06.12** | **5.08.10** | **5.09.11** | **5.10.13** | **5.11.01** |
| **RO** | **GG** | **RO** | **GG** | **SF** | **GG** | **AS** | **AS** |
| **19.4** | **11.4** | **0.8** | **63.5** | **1.4** | **19.7** | **53.2** | **28.3** |
| **MEDIO** | **MEDIO** | **MUY BAJO** | **MUY ALTO** | MUY BAJO | MEDIO | MUY ALTO | ALTO |
| **Promedio de incumplimientos 2004 -2010** | | | | **24.7** | | **ALTO** | |

Se consideraron los siguientes niveles de incumplimiento:



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

| **Porcentaje de incumplimiento** | **Nivel de incumplimiento** | **Cant. Entes auditados** |
|---|---|---|
| 0 -5 | MUY BAJO | 2 |
| 6-10 | BAJO | 0 |
| 11-20 | MEDIO | 3 |
| 21- 30 | ALTO | 1 |
| + 30 | MUY ALTO | 2 |
| Valores promedio | ALTO | 8 |



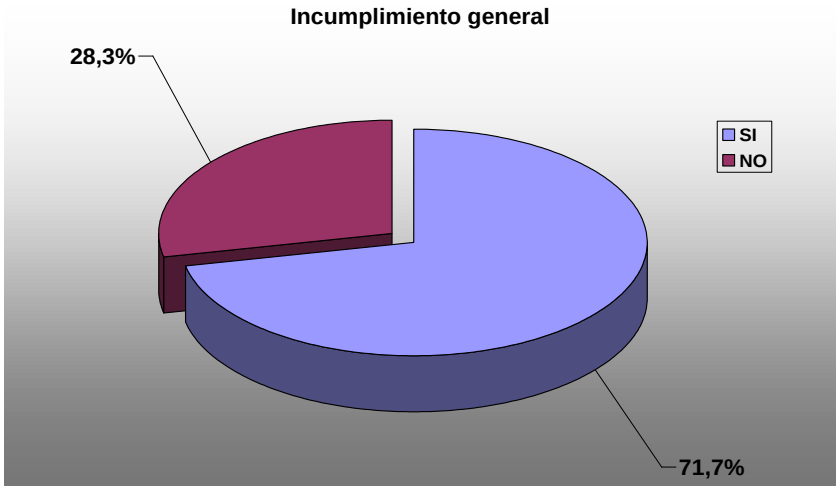
Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

## ANEXO VI: Cuadros y Gráficos

### Incumplimientos de presentación de DDJJ

| Cumplimiento | Casos | Incumplimiento % |
|---|---|---|
| SI | 76 | 28.3 |
| NO | 192 | 71.7 |
| TOTAL muestra | 268 | 100.0 |




### Niveles de incumplimiento por repartición:

| Organismo | Casos/total muestra | Incumplimiento % |
|---|---|---|
| Dirección Gral Infraestructura | 12/13 | 92.3 |
| Informados por Contaduría General | 24/34 | 70,6 |
| Complejo Teatral Buenos Aires | 15/28 | 53,6 |
| Dirección Gral Patrimonio e Instituto Histórico | 6/12 | 50,0 |
| Dirección Gral Enseñanza Artística | 5/19 | 26,3 |
| Teatro Colón | 9/40 | 22,5 |
| Dirección Gral de Museos | 2/11 | 18,1 |
| Dirección Gral de Música | 1/6 | 16,7 |
| Dirección Gral del Libro | 1/12 | 8,3 |
| ENTUR | 1/31 | 3,2 |
| Ministerio de Cultura Adm. Central | 0/33 | 0,0 |
| Festivales y Eventos Centrales | 0/5 | 0,0 |

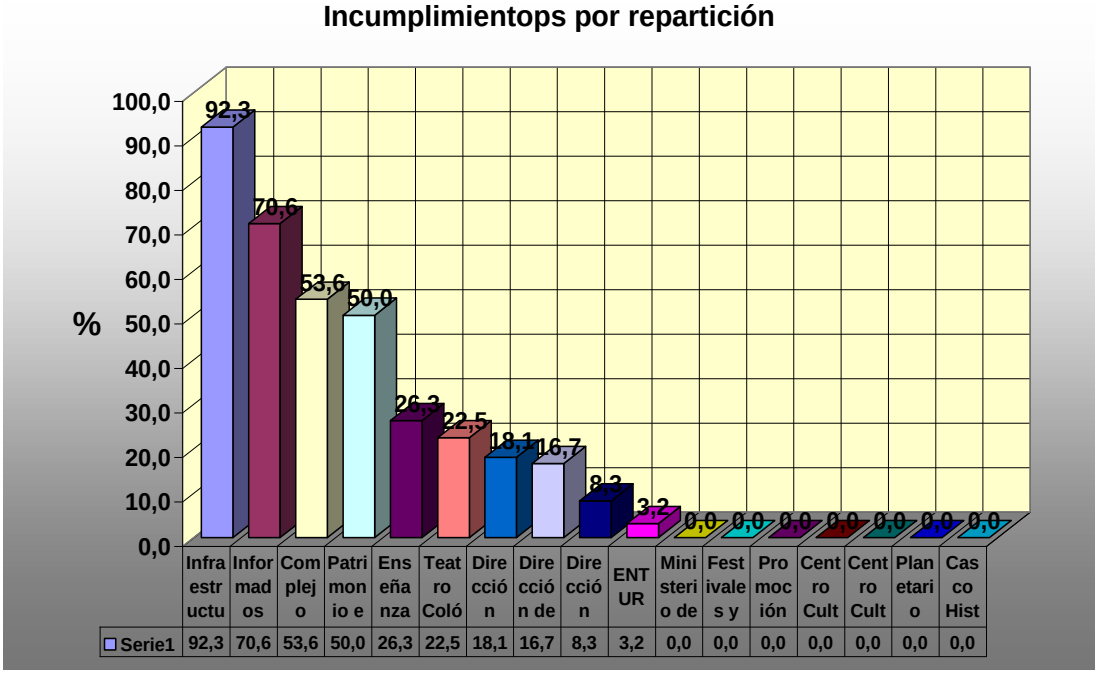


Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*

| | | |
|---|---|---|
| Promoción Cultural | 0/5 | 0,0 |
| Centro Cultural San Martín | 0/10 | 0,0 |
| Centro Cultural Recoleta | 0/6 | 0,0 |
| Dirección Op. Planetario | 0/2 | 0,0 |
| Dirección Gral Casco Histórico | 0/1 | 0,0 |
| **Total auditado** | **76/268** | **28.3** |

**Incumplimientops por repartición**



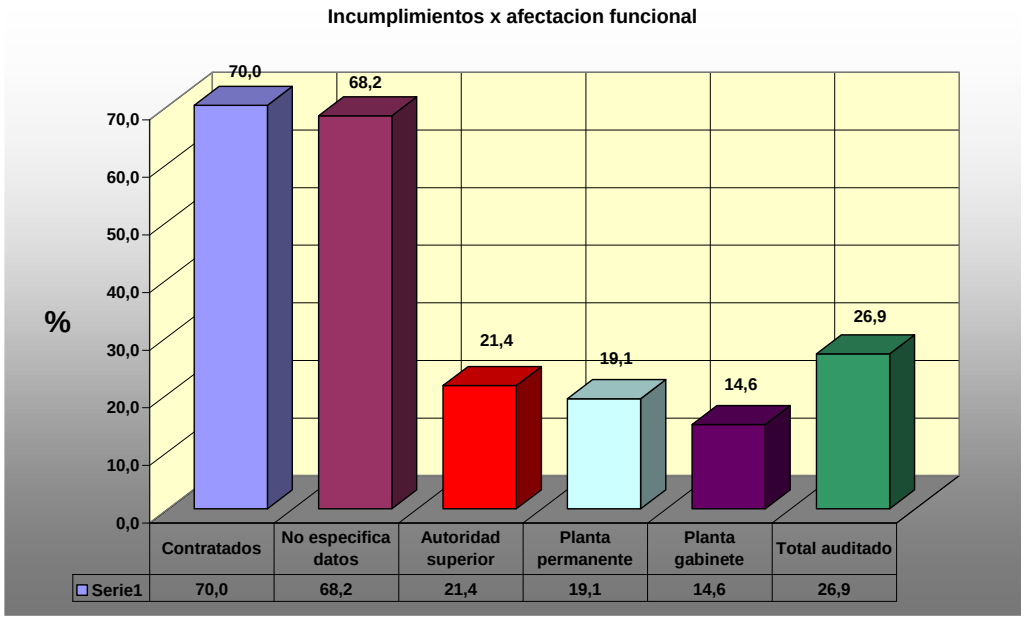

## Niveles de incumplimiento por TIPO DE AFECTACIÓN funcional:

| Tipo de afectación funcional | Casos/total muestra | Incumplimiento % |
|---|---|---|
| **Contratados** | **7/10** | **70,0** |
| **No especifica datos** | **30/44** | **68,2** |
| **Autoridad superior** | **9/42** | **21,4** |
| **Planta permanente** | **24/131** | **19,1** |
| **Planta gabinete** | **6/41** | **14,6** |
| **Total auditado** | **76/268** | **26.9** |



Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

*2012 Año del Bicentenario de la creación de la bandera Argentina*






Departamento Actuaciones Colegiadas
INFORME FINAL
de la
Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.