



INFORME EJECUTIVO

Lugar y Fecha de emisión	Buenos Aires, Julio de 2021
Código del Proyecto	4.19.06
Denominación del Proyecto	D. G. de Articulación Público - Privada
Tipo de Auditoría	Relevamiento
Dirección General	D. G. de Control de Economía, Hacienda y Finanzas
Período bajo examen	2018
Objeto de la Auditoría	Dirección General Proyectos de Articulación Público - Privada
Objetivo de la Auditoría	Relevar la normativa de creación, Organigrama, Manuales de organización y de procedimientos. Identificar debilidades y áreas críticas. Programas y Actividades a cargo.
Alcance	Relevamiento de la estructura orgánica funcional, misiones y funciones.
Debilidades	1.- El organismo relevado no publicó en el Boletín Oficial una Disposición que modifica partidas presupuestarias como lo establece el artículo 9° del Decreto N°496/17 que regula las Normas Anuales de Ejecución y Aplicación del Presupuesto General 2018. 2.- La DGPAPP no cuenta con manuales de procedimientos como lo indica el artículo 122 de la Ley N° 70 ni una descripción de las funciones de los distintos puestos.
Conclusión	El relevamiento es la descripción de la situación actual de un organismo. Los datos relevados deben ser de utilidad para poder definir si es necesaria una auditoría futura, ya sea de gestión, legal o financiera, así como teniendo en cuenta en esas futuras auditorías, la ejecución presupuestaria y el cumplimiento de las metas establecidas por el organismo auditado, dado que en este informe no se han concluido los procedimientos iniciales por el cambio en el tipo de auditoría. En consecuencia, se procedió a identificar las



"2021- Año del Bicentenario de la Universidad de Buenos Aires"

	debilidades y se pudo determinar el grado de confiabilidad, a fin de establecer la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos aplicados. Los métodos utilizados y los circuitos administrativos son confiables. El sistema de control interno es aceptable, excepto por las debilidades señaladas en el presente informe.
Palabras claves	Articulación Público Privada
