



“2024- Año del 30 Aniversario de la Autonomía de la Ciudad de Buenos Aires”

Auditoría de la Ciudad de Buenos Aires

Informe Ejecutivo

Número:

IF-2024-00023611-AGCBA-DGINS

Buenos Aires, Lunes 4 de Noviembre de 2024

- **Fecha de Aprobación:** 30/10/2024
- **Código de Proyecto:** 52104
- **Denominación del Proyecto:** Secretaria de Justicia y Seguridad
- **Tipo de Auditoría:** Legal y Financiera
- **Dirección General:** Dirección General de Asuntos Institucionales y Partidos Políticos
- **Período Bajo Examen:** 2020

Objeto:

“Secretaría de Justicia y Seguridad”

Objetivo: Evaluar los aspectos legales, financieros y la adecuación de los recursos al cumplimiento de los objetivos del programa.

Alcance:

Examinar la adecuación legal y financiera de los procesos de contratación, el ajuste de la realización de obras, y la adecuación de los recursos al cumplimiento de los objetivos del programa. Las tareas de Campo se desarrollaron entre el 30 de junio de 2022 y el 01 de noviembre de 2023.

Limitaciones al Alcance: No hubo.

Observaciones Relevantes:

1. El sistema de control interno, durante el período auditado, resultó insuficiente para garantizar que la documentación de respaldo de las compras y contrataciones cumpliera con la totalidad de los requisitos establecidos por la normativa general y por la específica estipulada en los pliegos de Bases y Condiciones.

Conclusiones:

La Unidad Ejecutora auditada fue la Secretaría de Justicia y Seguridad, con el objetivo de evaluar los aspectos legales y financieros para el cumplimiento de las acciones establecidas en la Dirección General de Infraestructura y Mantenimiento dependiente de la Subsecretaría de Gestión Administrativa, todas enmarcadas dentro del programa Presupuestario Nro. 59 – “Policía de la Ciudad”.

El contexto en el que se desarrollaron las actividades, ejercicio 2020, se caracterizó por el comienzo de la emergencia sanitaria producto del Covid 19 lo que afectó el normal desarrollo de las tareas.

No forma parte de este informe cuantificar el impacto de dicho acontecimiento sobre la performance del organismo bajo análisis.

La comparativa entre el presente proyecto y otras auditorías posteriores, sobre períodos fuera de pandemia, podrían brindar elementos que arrojen luz sobre dicha cuestión.

En concreto, la unidad administrativa bajo evaluación cumplió razonablemente con las pautas financieras y de legalidad que enmarcan sus operaciones.

Párrafo aparte merecen las consideraciones sobre el ambiente de control, determinando

que las insuficiencias detectadas son un aspecto a mejorar y requiere del establecimiento de procedimientos que contribuyan al mencionado objetivo.

Palabras Clave: Construcción Comisarías – Mantenimiento – Remodelación

-Se encuentra embebido el Informe Final-

Digitally signed by sade.agcba.gob.ar
Date: 2024.11.01 08:48:52 -03:00

Ricardo Ohoka Jorge
Supervisor
D.G. Asuntos Institucionales y Partidos Políticos
Auditoría General de la Ciudad de Buenos Aires

Digitally signed by sade.agcba.gob.ar
Date: 2024.11.04 13:22:50 -03:00

Lucas Coria
Director de Proyecto
D.G. Asuntos Institucionales y Partidos Políticos
Auditoría General de la Ciudad de Buenos Aires

Digitally signed by sade.agcba.gob.ar
Date: 2024.11.04 14:00:30 -03:00

Valeria Alejandra Garcia
Directora General
D.G. Asuntos Institucionales y Partidos Políticos
Auditoría General de la Ciudad de Buenos Aires

Digitally signed by sade.agcba.gob.ar
Date: 2024.11.04 14:00:31 -03:00