

2020

MEMORIA Y BALANCE

2021



Caja de la
ABOGACÍA
Provincia de Buenos Aires

**AUDITORÍA
INTERNA**

Auditoría Interna

La gestión del Departamento de Auditoría Interna se refleja principalmente en la emisión de distintos informes escritos, los cuales durante el presente ejercicio (febrero/2020 a enero/2021) ascienden a un total de 19 trabajos realizados.

Los diversos temas sobre los cuáles se ha trabajado son los siguientes:

I.- Auditoría de Licitaciones: se intervino en distintos procesos licitatorios de compras verificando el cumplimiento de los aspectos formales como ser certificación de invitaciones, de la existencia de sobres en correcto estado para su apertura, del contenido de ofertas y su correspondencia general con el pliego. Posteriormente se realiza un análisis de consistencia de los valores ofertados, cantidad de invitaciones, oferentes y otros aspectos afines al proceso. Todo ello se exterioriza con la emisión de informes por escrito con las conclusiones de cada caso, velando por la transparencia del acto, igualdad de oportunidades y menor precio con mayor calidad del producto. Se detalla a continuación los procesos licitatorios: a) Fecha: 13/03/2020 - objeto: Licitación Provisión del Servicio de Digitalización de Expedientes de Archivo. Invitación: se realizó por modalidad abierta con publicación en página Web Institucional y por invitación a Proveedores inscriptos en el registro. Ofertas: 6 (seis), valor promedio: \$ 6.500.000.

II.- Auditoría Delegaciones: 1).- Delegación Moreno / Gral. Rodríguez, auditoría operativa - Proceso de Provincia Net, Conciliación diaria desde el 01/03/20 hasta el 08/05/2020 - Identificación y análisis de casos con diferencias mayores a 1.000 \$. Compulsa con documentación contable de cada caso (extractos de cta. Cte.). Conclusiones finales de cada caso, situación con Pcia. Net. 2).- Delegación San Martín, auditoría operativa - Proceso de Provincia Net, Conciliación diaria desde el 01/03/2020 hasta el 11/05/2020 - Identificación y análisis de casos con diferencias mayores a 1.000 \$. Compulsa con documentación contable de cada caso (extractos de cta. Cte.). Conclusiones finales de cada caso, situación con Pcia. Net. 3).- Delegación Mar del Plata, auditoría operativa - Proceso de Provincia Net, Conciliación diaria desde el 01/03/2020 hasta el 11/05/2020 - Identificación y análisis de casos con diferencias mayores a 1.000 \$. Compulsa con documentación contable de cada caso (extractos de cta. Cte.). Conclusiones finales de cada caso, situación con Pcia. Net. 4).- Delegación San Martín, auditoría operativa - Proceso de Provincia Net, Respuestas a las diferencias detectadas informe 06/20 - Análisis de la documental acompañada - Verificación - Conclusión. 5).- Delegación Lomas de Zamora, auditoría operativa - Proceso de Provincia Net, Conciliación diaria desde el 01/03/2020 hasta el 13/05/2020 - Identificación y análisis de casos con diferencias mayores a 1.000 \$. Compulsa con documentación contable de cada caso (extractos de cta. Cte.). Conclusiones finales de cada caso, situación con Pcia. Net. 6).- Delegación Azul, auditoría operativa - Proceso de Provincia Net, Conciliación diaria desde el 01/03/2020 hasta el 07/05/2020 - Identificación y análisis de casos con diferencias mayores a 1.000 \$. Compulsa con documentación contable de cada caso (extractos de cta.

Cte.). Conclusiones finales de cada caso, situación con Pcia. Net. 7).- Delegación Lanús Avellaneda, auditoría operativa - Proceso de Provincia Net, Conciliación diaria desde el 02/12/2019 hasta el 23/01/2020 - Identificación y análisis de casos con diferencias mayores a 1.000 \$. Compulsa con documentación contable de cada caso (extractos de cta. Cte.). Conclusiones finales de cada caso, situación con Pcia. Net.

III.- Auditoría Temas Diversos: 1) Licitación del servicio de Digitalización: vista de las ofertas, análisis y evaluación de la documentación presentada, conclusiones de cada caso. 2) Análisis de Acreditaciones no operativas en la Cta. De Pcia. Net de distintas Delegaciones - Revisión - Conclusiones. 3) Etapa de Aislamiento Social Obligatorio- Proyecto de emergencia para reintegros - Evaluación - Circuitos Operativos - Análisis documentación respaldatoria virtual - Puntos de Control Interno. 4) Actualización de Normas - Otorgamientos y pagos de Subsidios por Matrimonios, Asignación por Maternidad y por Nacimientos en Delegaciones: evaluación y análisis. 5) Actualización de Normas - Otorgamiento y pago de Subsidios por fallecimiento: evaluación y análisis. 6) Actualización de Normas - Circuitos de Cajas diarias, administración y custodia de fondos y valores en Delegaciones: evaluación y análisis. 7) Actualización de Normas - Pago de boletas de aportes con cheques: revisión criterio aplicable, conclusión. 8) Optimización de procesos tecnológicos - verificación de cumplimiento del criterio de retención de boletas de aportes abonadas con cheques hasta la acreditación de fondos. 9) Actualización de Normas - Norma 01-33 - Subsidios por Matrimonio, asignación por Maternidad y por Nacimiento. Trámite y documentación digital: evaluación y análisis. 10) Sistema Asistencial CASA - Proyecto nuevo sistema Informático: participación, evaluación y análisis de cada etapa.