



Unidad Auditoría Interna

INFORME FINAL UAI SRT N° 13/2022

CÁLCULO DE INGRESO POR MULTAS

CÁLCULO DE INGRESO POR MULTAS

(EXTRACTO)

OBJETO

La presente auditoría tiene como objeto verificar los procedimientos empleados para el cálculo y registración de los ingresos por multas, normativa aplicable y controles realizados, efectuándose las comprobaciones matemáticas, documentales, registrales, de integridad y trazabilidad de las operaciones.

CONCLUSIÓN

De las tareas realizadas en el presente informe, como resultado de las evaluaciones y comprobaciones efectuadas se concluye que existen ciertas debilidades de control en la gestión de la información de créditos a cobrar por multas, verificándose a la fecha del presente informe que se encuentran con acciones de subsanación concretas en tanto la Gerencia de Asuntos Contenciosos, Penales y Prevención del Fraude y la Gerencia de Administración y Finanzas, se encuentran trabajando en forma conjunta (cruces de Memos, e-mails, cuadros y/o conciliaciones mensuales) con el fin de unificar y conciliar la información que logre exponer la correcta realidad de los hechos jurídicos y económicos de dichos créditos, debido a que las correcciones y mejoras requeridas al sistema SIM demanda un mayor tiempo para su implementación, destacándose que ya se han impulsado medidas en este sentido.

Se destaca la receptividad y el compromiso de la Gerencia de Administración y Finanzas y de la Gerencia de Asuntos Contenciosos, Penales y Prevención del Fraude respecto de las recomendaciones vertidas por esta UAI.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 28 de octubre de 2022.-