



Ministerio de Defensa
Unidad de Auditoría Interna

INFORME DE AUDITORÍA Nº 41/2022
MINISTERIO DE DEFENSA
SEGURIDAD E HIGIENE EN EL TRABAJO

Tabla de Contenidos

Informe Ejecutivo	1
Informe Analítico	10
Objetivo	10
Alcance	10
Tareas Realizadas	11
Marco Normativo	11
Marco de Referencia	12
Hallazgos	19
Conclusión	33



Ministerio de Defensa
Unidad de Auditoría Interna

Informe Ejecutivo

INFORME DE AUDITORÍA Nº 41/2022 MINISTERIO DE DEFENSA SEGURIDAD E HIGIENE EN EL TRABAJO

Objetivo

Evaluar el grado de cumplimiento de la normativa vigente sobre seguridad e higiene en el trabajo en las instalaciones del Ministerio de Defensa, ubicadas en el Edificio Libertador “General San Martín”

Alcance

Las tareas de campo se realizaron entre los días 22 de agosto y el 19 de septiembre de 2022, de conformidad con lo dispuesto por la Resolución Nº 152/02-SGN “Normas de Auditoría Interna Gubernamental”, oportunidad en la que también se aplicaron procedimientos específicos en virtud del carácter técnico de algunos aspectos.

La labor consistió en realizar un análisis general, desde el punto de vista de lo señalado en el título Objetivo, de las instalaciones que el mencionado ministerio posee dentro del referido edificio, sito en la calle Azopardo 250 CABA, en los pisos 4° (frente, ala sur), 10 y 11 (pisos completos), 13 (frente y contrafrente, ala sur) y en un local en el 1° subsuelo, un análisis particular de los locales ubicados en el 3° subsuelo, basado en el Relevamiento General de Riesgos Laborales aprobado por la Resolución SRT Nº 463/09 y analizar documentación relacionada con la constitución de la Delegación Jurisdiccional de la Comisión y Medio Ambiente de Trabajo (CyMAT), de los Servicios de Medicina del Trabajo e Higiene y Seguridad, y del Plan de Contingencia y Evacuación y todo lo concerniente a su aplicación dentro de la órbita del Ministerio de Defensa.

Las restantes instalaciones del edificio se encuentran ocupadas por el Estado Mayor General del Ejército y el Estado Mayor Conjunto, cuyas dependencias no resultaron ser objeto de la presente auditoría.

El presente informe se encuentra referido a las observaciones y conclusiones producidas en el marco de las tareas ejecutadas dentro de las fechas precedentemente señaladas y no contempla la eventual ocurrencia de hechos posteriores que puedan modificar su contenido.



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Hallazgos

De carácter general

Hallazgo N° 1. De la Delegación Jurisdiccional de la Comisión y Medio Ambiente de Trabajo (CyMAT)

Con relación a la CyMAT Jurisdiccional se ha observado que:

1. de los agentes titulares y suplentes designados por RESOL-2019-693-APN-MD, que integran la Delegación CyMAT por parte de la representación gremial, no pudo determinarse quién es el especialista en la materia, exigencia que reclama el 2^{do} párrafo del art. 117 del Decreto N° 214/2006, que homologa el CCGT de la Administración Pública Nacional.
2. no pudo constatar que, en cumplimiento de sus funciones¹, haya informado a la CyMAT Central la ausencia de conformación del Consorcio que cita el inc. j) del art. 119 del decreto antes citado, que debiera tratar temas que resultan comunes a la coexistencia entre el EMGE, el EMCO y el MD dentro del Edificio Libertador.

Hallazgo N° 2. Del Servicio de Seguridad e Higiene

El Ministerio de Defensa no cuenta con un Servicio de Higiene y Seguridad en el Trabajo formalmente creado. En consecuencia, su misión, funciones y responsabilidades no están definidas. No obstante, se destaca que un agente de planta, profesional en el tema, presta colaboración en tareas relacionadas con el rubro, con la asistencia de un personal auxiliar.

Al respecto, se destaca que el inc. a) del art. 5 de la ley N° 19.587 y el art. 3 del Decreto N° 1338/1996 exigen la existencia de dicho servicio, cuya constitución formal debe verificar la CyMAT Central, en cumplimiento de la función que le reserva el inc. h) del art. 119 del Decreto N° 214/2006.

Hallazgo N° 3. Del Servicio de Medicina del Trabajo

El Ministerio de Defensa no cuenta con un Servicio de Medicina del Trabajo institucionalmente establecido. Con relación a ello, se destaca que dentro de las funciones que tiene la CyMAT Central se encuentra la de verificar la constitución formal de dicho servicio, conforme recta el inc. h) del art. 119 del Decreto N° 214/2006 (no obstante, corresponde aclarar que un agente bajo contrato de Locación de Obra y Servicio (LOyS) AA-2022-57069659-APN-SSGA#MD suscripto el 07/06/22 desarrolla tareas relacionadas con la temática, con la asistencia de un personal auxiliar vinculado mediante LOyS AA-2022-56922651-APN-SSGA#MD).

Hallazgo N° 4. De los sistemas detección contra incendio y alarmas

El inc. f) del art. 120 del Decreto N° 214/2006 establece la función de “Informar a la Comisión, a



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Las tareas de campo realizadas permitieron determinar lo siguiente:

1. no se visualizó la instalación de sistemas detectores de humo y fuego (inc. g) del art. 9 de la ley 19.587).
2. no se observó la instalación de un sistema de alarma lumínico con señalética adecuada, que permita alertar un siniestro a toda persona que padezca capacidad auditiva disminuida o hipoacusia severa (inc. g) del art. 9 de la ley 19.587).
3. no pudo constatare el estado de operatividad de las alarmas sonoras, debido a la falta de constancias actualizadas de pruebas de funcionamiento y mantenimiento (inc. g) del art. 9 de la ley 19.587).

Hallazgo N° 5. De los extintores de carga química

Los locales que el Ministerio posee en el 1^{er} y 3^{er} subsuelo no cuentan con el cálculo de la carga de fuego correspondiente, lo que hubiera permitido determinar la cantidad de extintores que debería haber en ellos (art. 176 del Decreto N° 351/1979).

Con relación a los extintores, se constató que de cincuenta y tres (53) unidades recontadas, cuarenta y tres (43) poseen su carga vencida en octubre de 2021.

Dichos vencimientos no responden a un escalonamiento adecuado, lo que produce una merma significativa del potencial extintor calculado en las áreas durante el tiempo que duren las recargas correspondientes (el concepto lo resume en exigencia el inc. g) del punto 6 - CONCEPTOS RECTORES DE LA EVACUACIÓN del Procedimiento Operativo Normal N° 5/2015 - Evacuación del Edificio Libertador “Gral. San Martín”).

Hallazgo N° 6. De los nichos hidrantes

El Ministerio no cuenta con antecedentes actualizados del grado de avance del requerimiento que efectuó el Cuartel General del EMGE mediante ME-2020-07938261-APN-CG#EA, en el que solicitó un relevamiento del estado general de la red contra incendios del Edificio Libertador “Gral. San Martín”.

Paralelamente, se observó lo siguiente:

1. existen nichos hidrantes que carecen del equipo completo o parte de él (manguera y/o lanza de bronce). A modo de ejemplo, se citan los ubicados en el hall del contrafrente Ala Sur del piso 10 y hall del contrafrente Ala Sur del piso 13, entre otros.
2. el acceso a los nichos ubicados en el hall principal del piso 11 – frente a los ascensores principales – y en el 3^{er} subsuelo se ve dificultado por la instalación de equipos y/u ornamentos.



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Hallazgo N° 7. De la capacitación

La capacitación realizada para poner en conocimiento de los trabajadores los perjuicios que ocasiona el consumo de tabaco es de antigua data (última capacitación corresponde al 2010).

La acción segregada de la correspondiente toma de conocimiento a todo aquel agente que haya ingresado a prestar servicio dentro del MD en instancias posteriores a la fecha señalada.

Hallazgo N° 8. De los ascensores

Con relación a estos equipos de traslado, se observó lo siguiente:

1. no cuentan con la habilitación correspondiente.
2. el mantenimiento de las unidades no se efectúa al abrigo de una contratación de servicios, conforme prevén los Decretos N° 1023/2001 y 1030/2016 junto a sus normas modificatorias y/o complementarias.

Hallazgo N° 9. De los elementos de protección personal

La administración del registro y entrega de los elementos de protección personal revela las siguientes debilidades:

1. no obran antecedentes de entregas recientes de tales elementos a los trabajadores (las existentes datan del año 2019).
2. las constancias puestas a disposición no reflejan la fecha de entrega de los elementos casco, guantes moteados, faja y gafas de seguridad.
3. no se observan constancias de entrega de protectores auditivos, necesarios en caso de uso de herramientas como amoladoras manuales, agujereadoras, rotomartillos, etc.
4. no existe un registro que dé cuenta del resultado de los controles que debieran efectuarse para determinar el estado de los elementos de protección personal entregados, que permitiría evaluar presuntos reemplazos (tal es el caso de los cascos de seguridad, que de presentar notorios deterioros físicos se verían afectadas características tales como resistencia al impacto en caída libre y a velocidad, resistencia a la perforación, grado de aislamiento eléctrico, entre otros).

Hallazgo N° 10. Del plan de evacuación

Con relación a la puesta en práctica de la Resolución MD N° 504/2008, que aprobó el Plan de Contingencia y Evacuación del MD y organismos



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

dependientes del Edificio Libertador “Gral. San Martín”, se observó que el Ministerio de Defensa:

1. no actualizó la designación de jefes de piso y ala, junto con sus respectivos suplentes, que fuera solicitada por el Cuartel General del EMGE mediante ME-2022-78213568-APN-CG#EA.
2. no cuenta con antecedentes que acrediten la toma de conocimiento del plan de contingencia y evacuación por parte de todo el personal que trabaja en él, en cumplimiento del inc. d) del art. 3 de la citada resolución (sólo se acreditaron constancias de cursos para los jefes de piso).
3. no posee documentación que acredite la planificación y realización de ejercicios de evacuación frente a simulacros de situaciones de emergencia, en cumplimiento de las funciones reguladas en el art 4° del Reglamento de Funcionamiento del Comité de Evacuación, así como de lo exigido en el art. 187 del Decreto N° 351/1979.

Asimismo, con relación al tema se observó que no resulta suficiente la señalética referida a salida de emergencia² y los croquis de planta expuestos sobre las paredes no contienen el sentido de dirección de evacuación ni exponen la cantidad real de extintores calculada en los estudios de carga de fuego realizados.

Hallazgo N° 11. De las instalaciones eléctricas de protección y seguridad

Sobre las instalaciones eléctricas de mención, se observó lo siguiente:

1. las constancias de los protocolos de medición de puesta a tierra y continuidad son de antigua data (año 2014). Cabe destacar que el antecedente puesto a disposición refleja que el resultado que arrojó la medición efectuada en la jabalina que protege el montante estaba fuera del rango admitido (art. 95 y 96 del Anexo I al Decreto N° 351/1979).
2. sólo existen constancias de medición de iluminación en áreas de trabajo correspondientes al contrafrente Ala Sur del piso 10 (Dirección de Política de Recursos Humanos, Dirección de Capacitación y Desarrollo de Carrera y Dirección de Administración de Personal).
3. la instalación de luz de emergencia resulta deficiente, debido a que sólo se observaron equipos instalados en algunos halls de acceso a escaleras.

Hallazgo N° 12. De la prohibición de fumar

En los halls de todas las escaleras no se observó la colocación de carteles³

² Apartado 2 del Artículo 172 Capítulo 18 del Anexo I al Decreto 351/79.

³ El Artículo 25 del Decreto Reglamentario N° 602/2013 establece que los carteles deben contener la leyenda “Ambiente libre de Humo de Tabaco. Prohibido Fumar. Ley N° 26687”, junto con el número|



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

que exige el artículo 25 de la ley 26.687, que deben referir a la prohibición de fumar que establece el inc. b) del art. 23 de dicha ley.

Como agravante, se detectó en ellos la existencia de ceniceros de pie - asegurados a las paredes mediante cadenas -, de piso – con forma triangular - y sillones que, además de desfavorecer el cumplimiento de la citada ley, entorpece la circulación en caso de efectuarse una evacuación.

De carácter particular, correspondientes al área del 3° subsuelo

Hallazgo N° 13. De la separación de las áreas de trabajo

Las áreas de cocina y talleres coexisten en un único ambiente, hecho que contrasta con lo previsto en el art. 53 del Capítulo 5, Título III del Anexo I del Decreto N° 351/1979.

A su vez, se destaca que en el sector de talleres se observó la presencia de una mesa que es utilizada para la ingesta de alimentos, práctica que resulta en contraposición con el estatuto que señala el art. 52 del marco normativo citado *supra*.

Hallazgo N° 14. Del sector cocina

Se observó que presenta un marcado desorden y no cumple con los estándares mínimos de seguridad e higiene que requieren los art. 42 y 53 del Capítulo 5, Título III del Anexo I al Decreto N° 351/1979, debido a que se constató lo siguiente:

1. la ubicación del artefacto cocina resulta inadecuada, debido a que se halla instalada delante del paño fijo de una puerta ventana, cuya apertura del paño giratorio deriva aire exterior sobre sus hornallas en forma directa, lo que representa un potencial peligro de que se apaguen y fluya gas ininterrumpidamente.
2. la fijación de dicho artefacto no reúne las condiciones de rigidez que exigen las normas específicas para los casos en que la alimentación de gas se efectúe mediante caño flexible de cobre, que es lo que ocurre en el presente caso.
3. las hornallas no cuentan con la instalación de válvulas de seguridad que bloqueen el suministro de gas en caso de apagones por fallas de funcionamiento o situaciones imprevistas.
4. la campana de conducción de vapores de cocción se encuentra a una altura que torna deficiente su función y no cuenta con filtros necesarios. Como consecuencia de ello, se observaron signos visibles de acumulación de grasa, tanto en ella como en la pared donde se encuentra instalada.



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

5. no cuenta con la instalación de un extintor de fuego clase K (fuego derivado de combustión de grasas y aceites vegetales).
6. en el piso se observaron materiales depositados que no corresponden al área (yunques metálicos, envases de pinturas de 20 litros, diluyentes industriales, entre otros).

Hallazgo N° 15. Del sector taller

Las áreas destinadas a talleres no cumplen con los estándares mínimos de seguridad e higiene, conforme exige el art. 42 del Capítulo 5, Título III del Anexo I del Decreto N° 351/1979.

Con relación a ello, se constató lo siguiente:

1. las mesas de trabajo presentan un marcado desorden, lo que potencialmente introduce riesgos y dificulta la realización de trabajos manuales en sus superficies (sobre ellas se observaron coexistentes elementos tales como repuestos, instrumentos de medición, pots de grasa, parlantes de sonido, pavas eléctricas, herramientas menores, maquina eléctricas, rodamientos, entre otros).
2. se observaron protectores visuales colgados sobre un panel vertical ubicado frente a la mesa de trabajo, hecho que contraría lo que establece el art. 194 del Capítulo 19, Título VI del Anexo I del Decreto N° 351/1979) (de la misma forma, se notaron presentes cascos de seguridad, que se hallan a expuestos a impactos sobre elementos punzantes).
3. el sector no cuenta con un sistema propio de extracción y renovación de aire que garantice las condiciones ambientales adecuadas para la salud de los trabajadores (Cap. 11, Título IV del Anexo I del Decreto N° 351/1979).
4. las máquinas eléctricas de instalación fija (amoladora, taladro de pie) se hallan ubicadas en lugares inadecuados de la mesa de trabajo y no se observó, en lugar visible, sus conexiones de puesta a tierra, disyuntores y comandos de corte con bloqueo para casos de emergencia (punto 3 del Capítulo 14 del Anexo VI del Decreto N° 351/1979).
5. algunos tendidos de cables de suministro eléctrico no se ubican dentro de implementos destinados para tal fin y hay tableros eléctricos que no cuentan con la protección para resguardar los contactos bajo tensión. Además, uno de ellos presenta una modificación de tendido eléctrico que impide el cierre de su tapa de acceso.
6. la ubicación del compresor de aire resulta inadecuada y no presenta esquema de instalación ni procedimiento operativo para casos de emergencia (art 138 del Capítulo 16, Título V del Anexo I del Decreto N° 351/1979).



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

7. no cuenta con captación localizada de humos para evacuar los gases provenientes de equipos de soldadura, ni con pantallas para evitar la proyección de partículas que los usos de estos equipos generan (art. 152 y 157 del Capítulo 17, Título V del Anexo I del Decreto N° 351/1979).
8. el pasillo de acceso al área del taller posee materiales variados depositados sobre sí; esto dificulta las maniobras de desplazamiento en caso de que deba practicarse una evacuación por siniestro.

Hallazgo N° 16. Del tendido de cañerías de la caldera

El Ministerio de Defensa no cuenta con antecedentes que le informen la puesta en práctica de las medidas preventivas que deben aplicarse para el uso, manipuleo y disposición de amianto/asbesto⁴, material con que, presuntamente, se hallarían recubiertas las tuberías que forma parte del sistema de agua caliente de caldera.

Hallazgo N° 17. De la trituradora de documentación

Con relación a dicho dispositivo, se constató que:

1. se halla instalado delante de un nicho hidrante, lo que dificulta el acceso a éste en caso de ser requerido para sofocar un principio de incendio.
2. la instalación del tomacorriente que lo alimenta es deficiente y se ubica cercano al nicho hidrante.
3. no cuenta con accionamientos de parada de emergencia y sistema de bloqueo.

Conclusión

Los hallazgos formulados por esta Unidad de Auditoría Interna resultaron del análisis de la información que puso a disposición personal del Ministerio designado con quien se mantuvieron diversas entrevistas, como así también de varios relevamientos *in situ* que personal de esta Auditoría realizó en diversos sectores del Edificio Libertador “Gral. San Martín”, que se encuentran asignados al Ministerio de Defensa.

Las observaciones fueron puestas a consideración del auditado, quien formuló sobre cada una la opinión que consideró adecuada.

Con relación a ello, se observa que en el 65% de los casos – ONCE (11) hallazgos – se manifestó un acuerdo parcial con las deficiencias detectadas, pese a no ofrecer motivos que sustenten dicha calificación. No obstante, un

⁴ En cumplimiento de la Resolución 577/91 del Ministerio de Trabajo y Seguridad Social.



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

análisis conjunto con la descripción del curso de acción a seguir sugerido en cada caso permitió entrever la existencia de acuerdo con cada uno de ellos.

Las inconsistencias detectadas poseen una importancia radical en sí mismas, pues representan potenciales riesgos a los trabajadores y ocasionales visitantes del Edificio de mareas en materia de seguridad e higiene en el trabajo. Muestran una debilidad del control interno adecuado que debiera gobernar la materia, en pos de que no aparezcan circunstancias como las que se pusieron de manifiesto en los hallazgos.

Si bien todas merecen ser atendidas a la mayor brevedad, resulta conveniente destacar que las manifestadas en los hallazgos N° 2 y 10 del presente informe resultan reiteraciones de estadios observados en una auditoría realizada en el año 2014 bajo informe N° 76/2014, precisamente de los hallazgos N° 2 y 1, respectivamente, que, a la fecha, no cuentan con la adopción de medidas correctivas.

En función de las implicancias del tema sometido a auditoría, resulta imprescindible que las autoridades del Organismo impartan instrucciones a las distintas áreas competentes para se adopten medidas que tiendan a solucionar en el menor tiempo posible las inconsistencias detectadas, y se ofrezca a los trabajadores los niveles de seguridad e higiene que reclaman las normas vigentes.

BUENOS AIRES, noviembre 2022



Ministerio de Defensa
Unidad de Auditoría Interna

Informe Analítico

INFORME DE AUDITORÍA N° 41/2022 MINISTERIO DE DEFENSA SEGURIDAD E HIGIENE EN EL TRABAJO

Objetivo

Evaluar el grado de cumplimiento de la normativa vigente sobre seguridad e higiene en el trabajo en las instalaciones del Ministerio de Defensa, ubicadas en el Edificio Libertador “General San Martín”.

Alcance

Las tareas de campo se realizaron entre los días 22 de agosto y el 19 de septiembre de 2022, de conformidad con lo dispuesto por la Resolución N° 152/02-SGN “Normas de Auditoría Interna Gubernamental”, oportunidad en la que también se aplicaron procedimientos específicos en virtud del carácter técnico de algunos aspectos.

La labor consistió en realizar un análisis general, desde el punto de vista de lo señalado en el título Objetivo, de las instalaciones que el mencionado ministerio posee dentro del referido edificio, sito en la calle Azopardo 250 CABA, en los pisos 4° (frente, ala sur), 10 y 11 (pisos completos), 13 (frente y contrafrente, ala sur) y en un local en el 1° subsuelo, un análisis particular de los locales ubicados en el 3° subsuelo, basado en el Relevamiento General de Riesgos Laborales aprobado por la Resolución SRT N° 463/09 y analizar documentación relacionada con la constitución de la Delegación Jurisdiccional de la Comisión y Medio Ambiente de Trabajo (CyMAT), de los Servicios de Medicina del Trabajo e Higiene y Seguridad, y del Plan de Contingencia y Evacuación y todo lo concerniente a su aplicación dentro de la órbita del Ministerio de Defensa.

Las restantes instalaciones del edificio se encuentran ocupadas por el Estado Mayor General del Ejército y el Estado Mayor Conjunto, cuyas dependencias no resultaron ser objeto de la presente auditoría.

El presente informe se encuentra referido a las observaciones y conclusiones producidas en el marco de las tareas ejecutadas dentro de las fechas precedentemente señaladas y no contempla la eventual ocurrencia de hechos posteriores que puedan modificar su contenido.



Ministerio de Defensa
Unidad de Auditoría Interna

Tarea realizada

Las tareas realizadas consistieron en:

- determinar el marco normativo que regula los distintos aspectos que hacen al objeto de la auditoría.
- realizar entrevistas con el referente de contacto señalado mediante nota N° NO-2022-85522209-APN-DGRRHH#MD.
- verificar la existencia de manuales, procedimientos o información de uso interno con dicho referente, y canalizar su obtención.
- identificar riesgos de accidentes en el ámbito laboral.
- realizar inspecciones oculares generales y específicas en las áreas de pertenencia al Ministerio, para constatar aspectos relacionados con seguridad, higiene y medio ambiente de trabajo que prevén las normas vigentes.
- analizar los antecedentes obtenidos, ya sea mediante solicitud o por relevamiento manuscrito o fotográfico, con el fin de determinar la existencia de desvíos y su incidencia.

Marco Normativo

Durante el desarrollo de la presente auditoría, se tuvieron en consideración las siguientes normas vigentes:

- Ley N° 19.587 de higiene y seguridad en el trabajo.
- Ley 24.557 de riesgos del trabajo. Ámbito de Aplicación. Derechos. Deberes. Creación de la Superintendencia de Riesgos del Trabajo (SRT).
- Ley N° 26.687. Regulación de la publicidad, producción y consumo de los productos elaborados con tabaco.
- Decreto N° 351/1979. Reglamento de la ley N° 19.587.
- Decreto N° 1338/1996. Servicios de medicina y de higiene en el trabajo. Trabajadores equivalentes. Derogación de los Títulos II y VIII del Anexo I del Decreto Reglamentario N° 351/79.
- Resolución MTSS N° 577/1991. Uso, manipuleo y disposición de amianto/asbesto.
- Resolución SRT N° 43/1997. Anexos I y II. Exámenes médicos mínimos obligatorios.



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

- Resolución SRT N° 463/2009. Creación del registro de cumplimiento de normas de salud, higiene y seguridad en el trabajo. Creación del Formulario de Relevamiento General de Riesgos Laborales (RGRL).
- Resolución SRT N° 1068/2010. Aprueba el “Programa de Regularización de las Condiciones de Salud y Seguridad en el Trabajo en Organismos Públicos”.
- Resolución MD N° 504/2008. Aprobación del Plan de contingencia y evacuación del Ministerio de Defensa y organismos dependientes que se encuentran ubicados en el Edificio Libertador “Gral. San Martín”. Creación del Comité de Evacuación.
- Convenio Colectivo de Trabajo General para la Administración Pública. (Homologado por el Decreto N° 214/06). Artículos 117 a 120.

Marco de Referencia

Dentro del Edificio Libertador “Gral. San Martín” el Ministerio de Defensa (Jurisdicción 45) ocupa oficinas en las plantas señaladas en el punto ALCANCE, que ocupan una superficie aproximada de 10.204 m², en donde cumplen sus labores 742 agentes de planta.

Organización del sistema de seguridad e higiene

Por imperio de los art. 1 y 2 de la ley 19.587 la Administración Pública Nacional (APN) debe garantizar condiciones óptimas de seguridad e higiene en todas las Jurisdicciones que la componen, a fin de resguardar la integridad y salud de toda persona física que desarrolle en ellas tareas en forma permanente, circunstancial, transitoria o eventual. Esto también incluye a aquellos sectores de acceso público para desplazamiento de personal, como pasillos de comunicación y escaleras.

Complementan la acción de dicha norma el Decreto N° 1338/1996, que exige el establecimiento de los Servicios de Medicina y de Higiene y Seguridad en el Trabajo, y los art. 117 a 120 del Cap II del Decreto N° 214/2006, que homologa el Convenio Colectivo de Trabajo General (CCTG) de la APN, que tratan sobre la creación de la Comisión de Condiciones y Medio Ambiente de Trabajo (CyMAT).

Servicio de Higiene y Seguridad en el Trabajo

El art. 3 del Decreto N° 1338/1996 establece la necesidad de contar con el Servicio de Higiene y Seguridad en el Trabajo, en cumplimiento de lo ordenado en el inc. a) del art. 5 de la Ley 19.587, que debe estar a cargo de graduados



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

universitarios o técnicos especialistas en la materia.

Conforme establece el art. 10 del decreto, dicho servicio tiene la misión de implementar la política fijada por el establecimiento en la materia, tendiente a determinar, promover y mantener adecuadas condiciones ambientales en los lugares de trabajo, así como registrar las acciones ejecutadas tendientes a cumplir con dichas políticas.

El empleador debe prever la asignación, como auxiliares del citado Servicio, de técnicos en la materia que posean título habilitante, conforme establece el art. 13 del decreto de marras.

Servicio de Medicina Laboral

La exigencia de creación de dicho Servicio también nace del art. 3 ya mencionado. Debe estar a cargo de graduados universitarios especializados en Medicina del Trabajo con título de Médico del Trabajo, conforme establece el art. 6 del decreto nombrado *supra*.

Del art. 5 de la misma norma surge que su misión es la de promover y mantener el más alto nivel de salud de los trabajadores, debiendo ejecutar - entre otras - acciones de educación sanitaria, socorro, vacunación y estudios de ausentismo por morbilidad.

Debe contar con la asignación, por parte del empleador, de personal auxiliar consistente en enfermero con título habilitante, en concordancia con lo que establece el art. 8 del decreto de trato.

Delegación Jurisdiccional de la Comisión de Condiciones y Medio Ambiente de Trabajo (CyMAT)

Dentro del Ministerio de Defensa funciona la referida Delegación, cuya existencia establece el art. 117 del Decreto N° 214/2006, que homologa el CCTG para la Administración Pública Nacional. Dicha Delegación representa en cada jurisdicción u organismo a la CyMAT Central y está conformada por representantes titulares y suplentes tanto de la parte empleadora y como de la gremial, cuyos integrantes fueron designados mediante RESOL-2019-693-APN-MD.

Conforme surge del art. 120 del aludido decreto, sus funciones son las siguientes:

- verificar el cumplimiento de la normativa legal vigente en sus respectivos ámbitos.
- inspeccionar y relevar periódica y regularmente los lugares de trabajo, a efectos de detectar riesgos físicos y prácticas peligrosas.
- promocionar y realizar cursos de adiestramiento de primeros auxilios y de



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

prevención de accidentes de índole laboral, y verificar la realización de los obligatorios.

- efectuar un seguimiento de los programas de mejora establecidos en virtud de los contratos celebrados con las aseguradoras de riesgo de trabajo.
- recibir denuncias, procurando la solución en la jurisdicción o entidad descentralizada correspondiente, para lo que podrá solicitar la presencia de un especialista ante la Comisión y su Comité Asesor y/o de la Superintendencia de Riesgos de Trabajo.
- informar a la Comisión, a requerimiento de ésta o al menos anualmente, de sus actividades y resultados, así como del estado de situación en la jurisdicción o entidad descentralizada respectiva.

Aspectos abarcados en la auditoría

Aseguradora de Riesgo de Trabajo

El personal del MD cuenta con el servicio de Provincia A.R.T. S.A. como aseguradora de riesgos del trabajo desde el 1 de mayo de 2013 (contrato de afiliación N° 143127, Licitación Pública N° 46/2012) hasta el presente.

A requerimiento de ella, y de acuerdo a lo establecido en la Resolución SRT N° 463/2009, el Ministerio realizó un relevamiento general inicial de los riesgos laborales a los que está expuesto su personal, que data del 25 de marzo de 2014 y lleva la firma de un miembro titular de la delegación jurisdiccional CyMAT que es especialista en seguridad e higiene.

Por otro lado, de conformidad con la normativa vigente, la citada ART estableció la realización de exámenes médicos periódicos obligatorios al personal que desarrolla tareas en áreas como el Servicio de Hidrografía Naval, Automotores, Mantenimiento, Suministros y Servicio de Ordenanzas (57 agentes).

Superintendencia de Riesgo del Trabajo

El art. 35 de ley N° 24.557 crea la Superintendencia de Riesgos de Trabajo (SRT), como entidad autárquica en jurisdicción del Ministerio de Trabajo y Seguridad Social de la Nación.

El art. 36 le reserva las siguientes funciones especiales:

- controlar el cumplimiento de las normas de higiene y seguridad en el trabajo pudiendo dictar las disposiciones complementarias que resulten de delegaciones de esta ley o de los Decretos reglamentarios.
- supervisar y fiscalizar el funcionamiento de las ART.



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

- imponer las sanciones previstas en esta ley.
- requerir la información necesaria para cumplimiento de sus competencias, pudiendo peticionar órdenes de allanamiento y el auxilio de la fuerza pública.
- dictar su reglamento interno, administrar su patrimonio, gestionar el Fondo de Garantía, determinar su estructura organizativa y su régimen interno de gestión de recursos humanos.
- mantener el Registro Nacional de Incapacidades Laborales, en el cual se registrarán los datos identificadores del damnificado y su empresa, época del infortunio, prestaciones abonadas, incapacidades reclamadas y, además, elaborar los índices de siniestralidad.
- supervisar y fiscalizar a las empresas autoaseguradas y el cumplimiento de las normas de higiene y seguridad del trabajo en ellas.

En cumplimiento de su función, emitió la Resolución N° 1068/2010, cuyo art. 1 aprueba el “Programa de Regularización de las Condiciones de Salud y Seguridad en el Trabajo en Organismos Públicos”.

Su puesta en práctica en el MD tuvo lugar mediante el convenio N° 63/2015 celebrado entre el MD y la SRT. Las áreas relevadas fueron las siguientes:

N° RELEVAMIENTO	FECHA	DEPENDENCIA	DIRECCIÓN
661857	10/03/2022	Jardín Maternal	Balcarce 677
663652	16/03/2022	Automotores	Piedras 1431
703014	19/07/2022	Min. Defensa	Azopardo 250

Accidentología

Con relación al tema, el inciso g) del art. 5° de la Ley N° 19.587 prevé la realización de estadísticas sobre accidentes y enfermedades del trabajo. En ese sentido, el Ministerio elaboró datos estadísticos y determinó que durante el ejercicio 2020 tuvieron lugar CUATRO (4) siniestros “in itinere”, y durante el 2021 ocurrieron DOS (2) dentro de sus dependencias.

Elementos de protección personal (EPP)

El Ministerio, mediante el profesional en seguridad e higiene con el que cuenta, confecciona un listado de elementos de protección necesarios, establecido según el tipo de tarea crítica que efectúan determinados agentes, que luego remite al Departamento de Servicios Generales y Patrimonio para que canalice la compra ante la Dirección General de Administración. Una vez realizada la



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

adquisición de los elementos, dicho Departamento se encarga de su distribución y de la elaboración de un recibo como constancia de su recepción por parte del agente.

Seguros de tercerizados

A requerimiento de la Comisión Evaluadora, el profesional antes citado participa en las licitaciones de servicios de terceros realizando el análisis de la documentación relacionada con las aseguradoras de riesgos de trabajo que presentan los oferentes, para luego elaborar un informe técnico. Asimismo, toma participación durante la ejecución de los contratos, verificando que el personal que presta el servicio utilice los EPP y posea la correspondiente cobertura vigente de la aseguradora de riesgos de trabajo con que cuente. De no cumplirse lo citado en último término, informa la novedad a la Superintendencia de Riesgos del Trabajo.

Provisión de agua

El Edificio Libertador “Gral. San Martín” cuenta con SEIS (6) tanques de agua distribuidos de la siguiente manera: DOS (2) de 50.000 litros c/u en el piso 7^{mo}, DOS (2) de idéntica capacidad en el piso 16^{to} y DOS (2) de 3000 litros c/u en el piso 18^{vo}.

El agua provista se somete a análisis de tipos bacteriológico y físico-químico, con frecuencia semestral y anual, respectivamente, según establece el art. 57 del Anexo I del Decreto N° 351/1979, cuyo cumplimiento se encuentra a cargo del Estado Mayor General del Ejército.

Por otra parte, el Ministerio también cuenta con un servicio de provisión de agua por medio de sistema de dispenser con bidón, cuyo elemento líquido es sometido a análisis microbiológicos y físico-químicos.

Sistemas de alarma y extinción contra incendio

Alarmas: el edificio posee, en todas sus plantas, un sistema de alarma sonoro que consta de campanas instaladas en los halls previos a los accesos a las Alas Norte y Sur del sector Frente.

Extintores de carga química: la cantidad mínima de extintores en los lugares de trabajo debe surgir de sus características funcionales y superficie cubierta, importancia del fuego, carga de fuego (materiales que contienen), clase de fuegos involucrados y distancia a recorrer para alcanzarlos, en cumplimiento del artículo 176 del Anexo I al Decreto Reglamentario N° 351/1979.

En ese sentido, dicho artículo señala que debe instalarse, como mínimo, un matafuego cada 200m² o fracción de superficie a ser protegida, con una



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

distancia máxima a recorrer para su alcance de 20m para fuegos clase A (combustibles sólidos), y de 15m para fuegos clase B (líquidos inflamables).

Para el cálculo de la cantidad de extintores, las dependencias del Ministerio han sido subdivididas en áreas.

Los resultados de esa operación son los siguientes:

SECTOR DE INCENDIO PISO/SECTOR/ALA	SUPERFICIE DEL SECTOR DE INCENDIO EN M2	EXTINTORES MÍNIMOS REQUERIDOS	CLASE DE EXTINTOR
13° Frente Sur	870	4	ABC
13° ContraFrente Sur	870	4	ABC
11° Frente Norte	870	4	ABC
11° ContraFrente Norte	870	4	ABC
11° Frente Sur	870	4	ABC
11° Contrafrente Sur	870	4	ABC
10° Frente Norte	870	4	ABC
10° Contrafrente Norte	870	4	ABC
10° Frente Sur	870	4	ABC
10° Contrafrente Sur	870	4	ABC
4° Frente Sur	870	4	ABC

NOTA: clasificación de extintores: clase A, aptos para combatir fuegos de combustibles sólidos; clase B, aptos para combatir fuegos de líquidos inflamables; clase C, aptos para combatir fuegos de origen eléctrico.

Nichos hidrantes: tanto los nichos como la red de tubería de agua que los alimenta se encuentran a cargo del Cuartel General del EMGE. Conforme surge de los planos adjuntos al Procedimiento Operativo Normal N° 5/2015, que trata sobre la evacuación del Edificio Libertador “Gral. San Martín”, cada planta del edificio cuenta con SIETE (7) bocas hidrantes para sofocación de incendio, distribuidas: UNA (1) en cada una de las cuatro Alas que esta posee, UNA (1) en cada pasillo que comunica a ambas alas sur y ambas norte, y otra en el hall de ascensores centrales.

Capacitación

Los cursos sobre temas de seguridad e higiene son aprobados y realizados por el Instituto Nacional de la Administración Pública (INAP). Para elaborar su contenido se toma en cuenta especialmente al personal que realiza tareas con riesgo implícito (tareas en áreas de mantenimiento, suministros, choferes, mozos, etc.).



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Algunos de los cursos dictados durante los años 2020 y 2021 resultaron ser los siguientes:

1. Cuidados de trabajadores/as en tiempos de Covid
2. Introducción al protocolo para la prevención de Covid 19 en ambientes laborales
3. Introducción al sistema de riesgo del trabajo
4. Introducción a la Ergonomía laboral
5. Introducción a la Toxicología laboral
6. Protección contra Incendios y Plan de Emergencia

Ascensores

El Edificio Libertador “Gral. San Martín” cuenta con un total de QUINCE (15) ascensores para uso como montacargas y traslado de personal.

En virtud de que las instalaciones del edificio las comparten el Estado Mayor General del Ejército (EMGE), el Estado Mayor Conjunto y el MD, se convino informalmente que el MD sea el responsable de su mantenimiento, cuyo servicio técnico, en la actualidad, presta la empresa Schindler. A efectos de su control, el MD lleva registros periódicos del servicio prestado, cuya confección está a cargo de personal especializado en la materia.

En la actualidad, de la cantidad total señalada, SIETE (7) unidades han sido modernizadas (ascensores n° 1 al 6 y 12), SIETE (7) unidades aún no y UNO (1) se encuentra fuera de servicio, que se ubica en el hall del Frente Ala Sur.

Plan de evacuación

Mediante Resolución MD N° 504/2008 se aprobó el Plan de Contingencia y Evacuación del MD y organismos dependientes del Edificio Libertador, y se creó el Comité de Evacuación, integrado por el Subsecretario de Coordinación del MD (actual Subsecretario de Gestión Administrativa), los jefes de los Cuarteles Generales del EMGE y el EMCO y el Jefe de Custodia de la Gendarmería Nacional.

La norma establece un procedimiento de evacuación del edificio, en el que ante un evento de esas características toman intervención el Jefe de Piso de la autoridad máxima del sector, el Jefe de Piso, la Brigada de Incendio, el Centro de Control y Seguridad y el Jefe de Evacuación del Edificio, en el que cada uno debe cumplir las funciones que dicha resolución les ha reservado.



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Hallazgos

De carácter general

Hallazgo N° 1. De la Delegación Jurisdiccional de la Comisión y Medio Ambiente de Trabajo (CyMAT)

Con relación a la CyMAT Jurisdiccional se ha observado que:

1. de los agentes titulares y suplentes designados por RESOL-2019-693-APN-MD, que integran la Delegación CyMAT por parte de la representación gremial, no pudo determinarse quién es el especialista en la materia, exigencia que reclama el 2º párrafo del art. 117 del Decreto N° 214/2006, que homologa el CCGT de la Administración Pública Nacional.
2. no pudo constatar que, en cumplimiento de sus funciones⁵, haya informado a la CyMAT Central la ausencia de conformación del Consorcio que cita el inc. j) del art. 119 del decreto antes citado, que debiera tratar temas que resultan comunes a la coexistencia entre el EMGE, el EMCO y el MD dentro del Edificio Libertador.

Opinión del auditado: parcialmente de acuerdo. En la convocatoria a las entidades gremiales Unión Personal Civil de la Nación (UPCN) y Asociación de Trabajadores del Estado (ATE) para la conformación de la Delegación CyMAT MD, se notifica que designen miembros paritarios para integrar la Comisión conforme al art. 117 del Decreto N° 214/2006.

Descripción del curso de acción a seguir: en las próximas convocatorias se solicitará el cumplimiento del mencionado artículo del Convenio.

Fecha de regularización prevista: en la próxima actualización de los paritarios, se tendrá en cuenta esta observación.

Comentario de la Unidad de Auditoría Interna: el descargo ofrecido no ha sido acompañado de antecedentes que permitan apreciar si en las convocatorias señaladas se hace mención puntual a lo reseñado en el punto 1 del hallazgo. Tampoco se aportaron razones que justifiquen el incumplimiento resumido en el punto 2. Consecuentemente, se mantiene el hallazgo.

Recomendación: se sugiere que en las convocatorias mencionadas en el descargo se reclame y funde la necesidad de que un representante de cada uno de ellos sea especialista en la materia, ya que la exigencia de la norma es de carácter impositivo. Asimismo, resulta necesario tomar medidas tendientes a dar cumplimiento a lo expuesto en el punto 2, con el fin de

⁵ El inc. f) del art. 120 del Decreto N° 214/2006 establece la función de “Informar a la Comisión, a requerimiento de ésta o al menos anualmente, de sus actividades y resultados así como del estado de situación en la jurisdicción o entidad descentralizada respectiva.”



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

desalentar tomas de decisiones que no redunden en bien común de los tres organismos mencionados.

Hallazgo N° 2. Del Servicio de Seguridad e Higiene

El Ministerio de Defensa no cuenta con un Servicio de Higiene y Seguridad en el Trabajo formalmente creado. En consecuencia, su misión, funciones y responsabilidades no están definidas. No obstante, se destaca que un agente de planta, profesional en el tema, presta colaboración en tareas relacionadas con el rubro, con la asistencia de un personal auxiliar.

Al respecto, se destaca que el inc. a) del art. 5 de la ley N° 19.587 y el art. 3 del Decreto N° 1338/1996 exigen la existencia de dicho servicio, cuya constitución formal debe verificar la CyMAT Central, en cumplimiento de la función que le reserva el inc. h) del art. 119 del Decreto N° 214/2006.

Opinión del auditado: *de acuerdo. La creación de una unidad organizacional responsable de los asuntos relacionados con Higiene y Seguridad en el medio ambiente de trabajo del Ministerio de Defensa permitirá delimitar con precisión las acciones que tendrá a su cargo y las responsabilidades pertinentes.*

Descripción del curso de acción a seguir: *proponer a la Superioridad la aprobación de una unidad de Higiene y Seguridad laboral.*

Fecha de regularización prevista: *junio de 2023.*

Comentario de la Unidad de Auditoría Interna: con relación al tema, debe destacarse que el actual estadio mantiene la situación determinada en una auditoría realizada en el año 2014, cuyos resultados se expusieron en el informe de auditoría interna N° 76/2014.

Recomendación: proceder con el temperamento señalado en el curso de acción a seguir, con el fin de lograr la concreción de lo que reclaman las normas vigentes.

Hallazgo N° 3. Del Servicio de Medicina del Trabajo

El Ministerio de Defensa no cuenta con un Servicio de Medicina del Trabajo institucionalmente establecido. Con relación a ello, se destaca que dentro de las funciones que tiene la CyMAT Central se encuentra la de verificar la constitución formal de dicho servicio, conforme recta el inc. h) del art. 119 del Decreto N° 214/2006 (no obstante, corresponde aclarar que un agente bajo contrato de Locación de Obra y Servicio (LOyS) AA-2022-57069659-APN-SSGA#MD suscripto el 07/06/22 desarrolla tareas relacionadas con la temática, con la asistencia de un personal auxiliar vinculado mediante LOyS AA-2022-56922651-APN-SSGA#MD).



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Opinión del auditado: de acuerdo. La creación de una unidad organizacional responsable de los asuntos relacionados con Higiene y Seguridad y con el Servicio de Medicina del Trabajo permitirá delimitar con precisión las acciones que tendrán a su cargo y las responsabilidades pertinentes. Ambas funciones tienen tareas conjuntas a cumplir en el ámbito de cada establecimiento del Ministerio de Defensa.

Descripción del curso de acción a seguir: proponer a la Superioridad la aprobación de una unidad de Higiene y Seguridad, juntamente con Medicina laboral.

Fecha de regularización prevista: junio de 2023.

Comentario de la Unidad de Auditoría Interna: al igual que con el Servicio de Higiene y Seguridad, el estadio determinado también se mantiene de auditoría realizada en el año 2014, cuyos resultados se plasmaron en el informe de auditoría interna N° 76/2014.

Recomendación: poner en práctica la medida consignada en el curso de acción a seguir, a efectos de que el Ministerio adapte su organización a lo que establecen las normas vigentes.

Hallazgo N° 4. De los sistemas detección contra incendio y alarmas

Las tareas de campo realizadas permitieron determinar lo siguiente:

- 1- no se visualizó la instalación de sistemas detectores de humo y fuego (inc. g) del art. 9 de la ley 19.587).
- 2- no se observó la instalación de un sistema de alarma lumínico con señalética adecuada, que permita alertar un siniestro a toda persona que padezca capacidad auditiva disminuida o hipoacusia severa (inc. g) del art. 9 de la ley 19.587).
- 3- no pudo constatarse el estado de operatividad de las alarmas sonoras, debido a la falta de constancias actualizadas de pruebas de funcionamiento y mantenimiento (inc. g) del art. 9 de la ley 19.587).

Opinión del auditado: de acuerdo. La instalación de un sistema de alarma para todo el edificio permitirá evacuar a todo el personal ordenadamente ante una emergencia (por incendio, amenazas de bombas, etc).

Descripción del curso de acción a seguir: debido a la envergadura de la instalación del sistema de detección y alarma de evacuación, se procederá a proponer a la Superioridad la aprobación de la instalación de equipos de alarma de incendio.

Fecha de regularización prevista: octubre de 2023.

Comentario de la Unidad de Auditoría Interna: no se efectúa.



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Recomendación: se sugiere dar trámite a lo consignado como curso de acción a seguir, e instar, en el mismo acto, a que se adopten posturas de carácter inclusivo con la finalidad que puedan instalarse sistemas de alarmas que puedan ser percibidos por el universo completo del personal del Ministerio, sin distinción de condición física.

Hallazgo N° 5. De los extintores de carga química

Los locales que el Ministerio posee en el 1^{er} y 3^{er} subsuelo no cuentan con el cálculo de la carga de fuego correspondiente, lo que hubiera permitido determinar la cantidad de extintores que debería haber en ellos (art. 176 del Decreto N° 351/1979).

Con relación a los extintores, se constató que de cincuenta y tres (53) unidades recontadas, cuarenta y tres (43) poseen su carga vencida en octubre de 2021. Dichos vencimientos no responden a un escalonamiento adecuado, lo que produce una merma significativa del potencial extintor calculado en las áreas durante el tiempo que duren las recargas correspondientes (el concepto lo resume en exigencia el inc. g) del punto 6 - CONCEPTOS RECTORES DE LA EVACUACIÓN del Procedimiento Operativo Normal N° 5/2015 - Evacuación del Edificio Libertador “Gral. San Martín”).

Opinión del auditado: parcialmente de acuerdo. En los locales que el Ministerio posee en el 1^{er} y 3^{er} subsuelo se realizará el mencionado estudio.

Con relación a los extintores, al día de la fecha se encuentran todos con su respectiva actualización de carga, con fecha de vencimiento septiembre del 2023.

Descripción del curso de acción a seguir: se procederá a realizar un control cuatrimestral del estado de carga y vencimiento.

Fecha de regularización prevista: marzo de 2023.

Comentario de la Unidad de Auditoría Interna: con relación a lo sostenido en el segundo párrafo del descargo, no se acompañaron antecedentes que respalden la situación informada, que pudieran servir para rebatir los documentos fotográficos que esta Unidad de Auditoría Interna produjo durante las tareas de campo.

Cabe recordar que en el último párrafo del punto ALCANCE del presente se señala que el informe se encuentra referido a las observaciones y conclusiones producidas en el marco de las tareas ejecutadas dentro de las fechas precedentemente señaladas y no contempla la eventual ocurrencia de hechos posteriores que puedan modificar su contenido.

Por consiguiente, se concluye dejar vigente el hallazgo y someterlo a un futuro seguimiento cuyo resultado permita evaluar su levantamiento.



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Recomendación: adoptar medidas para mantener permanentemente útil el potencial extintor de la carga de fuego calculada, con el fin de evitar inconvenientes que ofrezcan serias dificultades en caso de que deban usarse dichos elementos de extinción de fuego.

Hallazgo N° 6. De los nichos hidrantes

El Ministerio no cuenta con antecedentes actualizados del grado de avance del requerimiento que efectuó el Cuartel General del EMGE mediante ME-2020-07938261-APN-CG#EA, en el que solicitó un relevamiento del estado general de la red contra incendios del Edificio Libertador “Gral. San Martín”.

Paralelamente, se observó lo siguiente:

- 1- existen nichos hidrantes que carecen del equipo completo o parte de él (manguera y/o lanza de bronce). A modo de ejemplo, se citan los ubicados en el hall del contrafrente Ala Sur del piso 10 y hall del contrafrente Ala Sur del piso 13, entre otros.
- 2- el acceso a los nichos ubicados en el hall principal del piso 11 – frente a los ascensores principales – y en el 3^{er} subsuelo se ve dificultado por la instalación de equipos y/u ornamentos.

Opinión del auditado: parcialmente de acuerdo. El mantenimiento de la red de incendio es un complemento para llevar adelante el plan de contingencia y evacuación, siendo un trabajo en conjunto con el Estado Mayor General de Ejército (EMGE).

Descripción del curso de acción a seguir: se procederá a solicitar el avance del requerimiento que efectuó el Cuartel General del EMGE mediante ME-2020-07938261-APN-CG#EA, respecto al mantenimiento, reparación y funcionamiento de la red de incendio.

Fecha de regularización prevista: noviembre de 2022.

Comentario de la Unidad de Auditoría Interna: en la opinión no se han expresado los motivos por los cuales el Ministerio no procedió a muñirse de los antecedentes del trámite mencionado en el hallazgo, hecho que, presumiblemente, pueda deberse a una falta de comunicación entre ambos organismos.

Recomendación: promover una acción proactiva en el aspecto señalado, alentando a que los tres organismos que coexisten en el Edificio Libertador “Gral. San Martín” atiendan conjuntamente el tema, dada la función esencial propia de dicho sistema.



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Hallazgo N° 7. De la capacitación

La capacitación realizada para poner en conocimiento de los trabajadores los perjuicios que ocasiona el consumo de tabaco es de antigua data (última capacitación corresponde al 2010).

La acción segrega de la correspondiente toma de conocimiento a todo aquel agente que haya ingresado a prestar servicio dentro del MD en instancias posteriores a la fecha señalada.

Opinión del auditado: parcialmente de acuerdo. *El consumo y la exposición al humo ambiental del tabaco es la principal causa de enfermedad y mortalidad evitable en el mundo.*

Descripción del curso de acción a seguir: *se procederá a coordinar con el área de Salud una campaña en cumplimiento de la protección ambiental contra el humo de productos elaborados con tabaco.*

Fecha de regularización prevista: *marzo de 2023.*

Comentario de la Unidad de Auditoría Interna: el descargo no aporta antecedentes que expliquen las razones por la cuales no se programaron, con mayor frecuencia, capacitaciones relacionadas con la temática revelada en el hallazgo.

Recomendación: poner en práctica la medida sugerida en el curso de acción a seguir, evaluando la posibilidad de incrementar la frecuencia de ofrecimiento de la capacitación que se diagrama y/o de información que se produzca para divulgación masiva sobre el tema, por ejemplo, mediante correo electrónico institucional.

Hallazgo N° 8. De los ascensores

Con relación a estos equipos de traslado, se observó lo siguiente:

- 1- no cuentan con la habilitación correspondiente.
- 2- el mantenimiento de las unidades no se efectúa al abrigo de una contratación de servicios, conforme prevén los Decretos N° 1023/2001 y 1030/2016 junto a sus normas modificatorias y/o complementarias.

Opinión del auditado: parcialmente de acuerdo. *Las ventajas de tener ascensor no se limitan a la comodidad de subida y bajada en los diferentes pisos de este edificio; también es tener una guía normalizada para su buen funcionamiento.*

Descripción del curso de acción a seguir: *se le informará a la Dirección General de Administración y se aclara que no es de incumbencia de Recursos Humanos la tramitación de la habilitación de los ascensores, como así también la contratación del servicio de mantenimiento.*



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Fecha de regularización prevista: marzo de 2023.

Comentario de la Unidad de Auditoría Interna: la exposición ofrecida en la opinión no aporta datos que expliquen las razones de existencia de los desvíos señalados.

Recomendación: instar a la autoridad con competencia en el tema a regularizar ambas situaciones a la mayor brevedad posible, con el fin de cumplir con las normas vigentes en cada aspecto, teniendo en cuenta la función principal de ese sistema de desplazamiento.

Hallazgo N° 9. De los elementos de protección personal

La administración del registro y entrega de los elementos de protección personal revela las siguientes debilidades:

- 1- no obran antecedentes de entregas recientes de tales elementos a los trabajadores (las existentes datan del año 2019).
- 2- las constancias puestas a disposición no reflejan la fecha de entrega de los elementos casco, guantes moteados, faja y gafas de seguridad.
- 3- no se observan constancias de entrega de protectores auditivos, necesarios en caso de uso de herramientas como amoladoras manuales, agujereadoras, rotomartillos, etc.
- 4- no existe un registro que dé cuenta del resultado de los controles que debieran efectuarse para determinar el estado de los elementos de protección personal entregados, que permitiría evaluar presuntos reemplazos (tal es el caso de los cascos de seguridad, que de presentar notorios deterioros físicos se verían afectadas características tales como resistencia al impacto en caída libre y a velocidad, resistencia a la perforación, grado de aislamiento eléctrico, entre otros).

Opinión del auditado: parcialmente de acuerdo. Los elementos de protección personal tienen como función principal proteger diferentes partes del cuerpo, para evitar que un trabajador tenga contacto directo con factores de riesgo que le pueden ocasionar una lesión o enfermedad; también debe registrarse la provisión, en cumplimiento a la normativa, Resolución SRT N° 299/11.

Descripción del curso de acción a seguir: se informará a la Dirección de Servicios Generales y Patrimonio el cumplimiento de la normativa, como así también el registro de estado de condiciones de los elementos de protección personal.

Fecha de regularización prevista: marzo de 2023.

Comentario de la Unidad de Auditoría Interna: la opinión expuesta no permite tomar conocimiento de los motivos por los cuales tuvieron lugar las distintas observancias consolidadas en el hallazgo.



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Recomendación: se aconseja hacer lugar a lo propuesto en el curso de acción a seguir, efectuando su respectivo seguimiento, y procurar establecer un cronograma con periodicidades de control establecidas en función de un análisis de desgaste por uso que se practique a cada elemento de protección personal, con el fin de generar el registro mentado en la última parte del curso de acción aludido. Asimismo, se sugiere tomar en cuenta todas las circunstancias de adversidad que puedan lesionar a un trabajador, con la finalidad de suministrarle la totalidad de los implementos de seguridad acordes a la tarea que desempeña y proceder a su debido registro (esto, con relación a los protectores auditivos).

Hallazgo N° 10. Del plan de evacuación

Con relación a la puesta en práctica de la Resolución MD N° 504/2008, que aprobó el Plan de Contingencia y Evacuación del MD y organismos dependientes del Edificio Libertador “Gral. San Martín”, se observó que el Ministerio de Defensa:

- 1- no actualizó la designación de jefes de piso y ala, junto con sus respectivos suplentes, que fuera solicitada por el Cuartel General del EMGE mediante ME-2022-78213568-APN-CG#EA.
- 2- no cuenta con antecedentes que acrediten la toma de conocimiento del plan de contingencia y evacuación por parte de todo el personal que trabaja en él, en cumplimiento del inc. d) del art. 3 de la citada resolución (sólo se acreditaron constancias de cursos para los jefes de piso).
- 3- no posee documentación que acredite la planificación y realización de ejercicios de evacuación frente a simulacros de situaciones de emergencia, en cumplimiento de las funciones reguladas en el art 4° del Reglamento de Funcionamiento del Comité de Evacuación, así como de lo exigido en el art. 187 del Decreto N° 351/1979.

Asimismo, con relación al tema se observó que no resulta suficiente la señalética referida a salida de emergencia⁶ y los croquis de planta expuestos sobre las paredes no contienen el sentido de dirección de evacuación ni exponen la cantidad real de extintores calculada en los estudios de carga de fuego realizados.

Opinión del auditado: parcialmente de acuerdo. (NO APORTA COMENTARIO)

Descripción del curso de acción a seguir: se procederá a informar a las autoridades sobre la necesidad de designar personal para el cumplimiento de jefe de piso y proceder a cumplimentar los demás puntos.

Fecha de regularización prevista: marzo de 2023.

⁶ Apartado 2 del Artículo 172 Capítulo 18 del Anexo I al Decreto 351/79.



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Comentario de la Unidad de Auditoría Interna: no se efectúa.

Recomendación: instar a las autoridades con competencia en el tema para que procedan a dar cumplimiento a lo establecido en la resolución de marras.

Hallazgo N° 11. De las instalaciones eléctricas de protección y seguridad

Sobre las instalaciones eléctricas de mención, se observó lo siguiente:

- 1- las constancias de los protocolos de medición de puesta a tierra y continuidad son de antigua data (año 2014). Cabe destacar que el antecedente puesto a disposición refleja que el resultado que arrojó la medición efectuada en la jabalina que protege el montante estaba fuera del rango admitido (art. 95 y 96 del Anexo I al Decreto N° 351/1979).
- 2- sólo existen constancias de medición de iluminación en áreas de trabajo correspondientes al contrafrente Ala Sur del piso 10 (Dirección de Política de Recursos Humanos, Dirección de Capacitación y Desarrollo de Carrera y Dirección de Administración de Personal).
- 3- la instalación de luz de emergencia resulta deficiente, debido a que sólo se observaron equipos instalados en algunos halls de acceso a escaleras.

Opinión del auditado: parcialmente de acuerdo. *El sistema de puesta a tierra es una parte básica de cualquier instalación eléctrica, y tiene como objetivo: limitar la tensión que presentan las masas metálicas respecto a tierra.*

El objetivo de una buena iluminación es brindar seguridad, confort o resaltar los elementos que componen un ambiente determinado.

Descripción del curso de acción a seguir: *se procederá a dar cumplimiento a los puntos observados conforme a las normativas vigentes.*

Fecha de regularización prevista: *agosto de 2023.*

Comentario de la Unidad de Auditoría Interna: los términos aportados no ofrecen razones que permitan conocer las causas por las que tuvieron lugar las observaciones manifestadas en el hallazgo.

Recomendación: tomar las medidas pertinentes para corregir las situaciones advertidas. En particular, proceder a efectuar la medición de puesta a tierra en forma anual, ya que el valor de su medición tiene una validez de DOCE (12) meses, conforme señala el art. 2 de la Res. N° 900/2015 de la Superintendencia de Riesgos del Trabajo (SRT).



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Hallazgo N° 12. De la prohibición de fumar

En los halls de todas las escaleras no se observó la colocación de carteles⁷ que exige el artículo 25 de la ley 26.687, que deben referir a la prohibición de fumar que establece el inc. b) del art. 23 de dicha ley.

Como agravante, se detectó en ellos la existencia de ceniceros de pie - asegurados a las paredes mediante cadenas -, de piso - con forma triangular - y sillones que, además de desfavorecer el cumplimiento de la citada ley, entorpece la circulación en caso de efectuarse una evacuación.

Opinión del auditado: parcialmente de acuerdo. *El consumo y la exposición al humo ambiental del tabaco es la principal causa de enfermedad y mortalidad evitable en el mundo.*

Descripción del curso de acción a seguir: *se procederá a señalar en los descansos de las escaleras de circulación con señalética de prohibido fumar en los pisos de este Ministerio.*

Fecha de regularización prevista: *marzo de 2023.*

Comentario de la Unidad de Auditoría Interna: el descargo formulado no contribuye a tomar conocimiento de las razones que dieron origen a las inconsistencias del hallazgo.

Recomendación: poner en práctica la medida prevista en el curso de acción a seguir y proceder a divulgar al personal del Ministerio la exigencia impuesta por las normas en curso, por medio de los canales que resulten adecuados. Asimismo, resultará necesario generar y divulgar información al personal del Ministerio para concientizar con profundidad sobre el daño que produce en el ser humano el humo del tabaco, con la finalidad no sólo de cumplir con las normas en vigencia sino también para evitar perjuicios a aquellos que se constituyen en fumadores pasivos.

Por último, resultará necesario adoptar posturas que tiendan a desarticular la ubicación en los halls de las escaleras de implementos que incentiven la acción de fumar y que entorpezcan posibles procedimientos de evacuación de personal.

De carácter particular, correspondientes al área del 3° subsuelo

Hallazgo N° 13. De la separación de las áreas de trabajo

Las áreas de cocina y talleres coexisten en un único ambiente, hecho que contrasta con lo previsto en el art. 53 del Capítulo 5, Título III del Anexo I del Decreto N° 351/1979.

⁷ El Artículo 25 del Decreto Reglamentario N° 602/2013 establece que los carteles deben contener la leyenda “Ambiente libre de Humo de Tabaco. Prohibido Fumar. Ley N° 26687”, junto con el número telefónico y correo electrónico destinado a recibir denuncias por incumplimientos.



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

A su vez, se destaca que en el sector de talleres se observó la presencia de una mesa que es utilizada para la ingesta de alimentos, práctica que resulta en contraposición con el estatuto que señala el art. 52 del marco normativo citado *supra*.

Opinión del auditado: parcialmente de acuerdo. El orden y limpieza en los lugares de trabajo tiene como objetivo evitar los accidentes que se producen por golpes y caídas.

Descripción del curso de acción a seguir: se asesorará a la Dirección de Servicios Generales y Patrimonio sobre las condiciones de higiene y seguridad en cumplimiento a las normativas vigentes.

Fecha de regularización prevista: agosto de 2023.

Comentario de la Unidad de Auditoría Interna: los términos aportados no apuntan a dirimir las situaciones planteadas en el hallazgo.

Recomendación: se sugiere proceder a efectuar un rediseño del sector, para lograr la necesaria separación de los ambientes de trabajo involucrados en el hallazgo, en cumplimiento de las normas en curso.

Hallazgo N° 14. Del sector cocina

Se observó que presenta un marcado desorden y no cumple con los estándares mínimos de seguridad e higiene que requieren los art. 42 y 53 del Capítulo 5, Título III del Anexo I al Decreto N° 351/1979, debido a que se constató lo siguiente:

- 1- la ubicación del artefacto cocina resulta inadecuada, debido a que se halla instalada delante del paño fijo de una puerta ventana, cuya apertura del paño giratorio deriva aire exterior sobre sus hornallas en forma directa, lo que representa un potencial peligro de que se apaguen y fluya gas ininterrumpidamente.
- 2- la fijación de dicho artefacto no reúne las condiciones de rigidez que exigen las normas específicas para los casos en que la alimentación de gas se efectúe mediante caño flexible de cobre, que es lo que ocurre en el presente caso.
- 3- las hornallas no cuentan con la instalación de válvulas de seguridad que bloqueen el suministro de gas en caso de apagones por fallas de funcionamiento o situaciones imprevistas.
- 4- la campana de conducción de vapores de cocción se encuentra a una altura que torna deficiente su función y no cuenta con filtros necesarios. Como consecuencia de ello, se observaron signos visibles de acumulación de grasa, tanto en ella como en la pared donde se encuentra instalada.



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

- 5- no cuenta con la instalación de un extintor de fuego clase K (fuego derivado de combustión de grasas y aceites vegetales).
- 6- en el piso se observaron materiales depositados que no corresponden al área (yunques metálicos, envases de pinturas de 20 litros, diluyentes industriales, entre otros).

Opinión del auditado: de acuerdo. El orden y limpieza en los lugares de trabajo tiene como objetivo evitar los accidentes que se producen por golpes y caídas.

Descripción del curso de acción a seguir: se asesorará a la Dirección de Servicios Generales y Patrimonio sobre las condiciones de higiene y seguridad en cumplimiento a las normativas vigentes.

Fecha de regularización prevista: agosto de 2023.

Comentario de la Unidad de Auditoría Interna: no se efectúa.

Recomendación: se sugiere dar lugar a lo comentado en el curso de acción a seguir, haciendo especial énfasis en lo pernicioso que resultan para la salud de los trabajadores los desvíos plasmados en los diferentes puntos del hallazgo.

Hallazgo N° 15. Del sector taller

Las áreas destinadas a talleres no cumplen con los estándares mínimos de seguridad e higiene, conforme exige el art. 42 del Capítulo 5, Título III del Anexo I del Decreto N° 351/1979.

Con relación a ello, se constató lo siguiente:

- 1- las mesas de trabajo presentan un marcado desorden, lo que potencialmente introduce riesgos y dificulta la realización de trabajos manuales en sus superficies (sobre ellas se observaron coexistentes elementos tales como repuestos, instrumentos de medición, pots de grasa, parlantes de sonido, pavas eléctricas, herramientas menores, maquina eléctricas, rodamientos, entre otros).
- 2- se observaron protectores visuales colgados sobre un panel vertical ubicado frente a la mesa de trabajo, hecho que contraría lo que establece el art. 194 del Capítulo 19, Título VI del Anexo I del Decreto N° 351/1979) (de la misma forma, se notaron presentes cascos de seguridad, que se hallan a expuestos a impactos sobre elementos punzantes).
- 3- el sector no cuenta con un sistema propio de extracción y renovación de aire que garantice las condiciones ambientales adecuadas para la salud de los trabajadores (Cap. 11, Título IV del Anexo I del Decreto N° 351/1979).
- 4- las máquinas eléctricas de instalación fija (amoladora, taladro de pie) se hallan ubicadas en lugares inadecuados de la mesa de trabajo y no se observó, en lugar visible, sus conexiones de puesta a tierra, disyuntores y



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

comandos de corte con bloqueo para casos de emergencia (punto 3 del Capítulo 14 del Anexo VI del Decreto N° 351/1979).

- 5- algunos tendidos de cables de suministro eléctrico no se ubican dentro de implementos destinados para tal fin y hay tableros eléctricos que no cuentan con la protección para resguardar los contactos bajo tensión. Además, uno de ellos presenta una modificación de tendido eléctrico que impide el cierre de su tapa de acceso.
- 6- la ubicación del compresor de aire resulta inadecuada y no presenta esquema de instalación ni procedimiento operativo para casos de emergencia (art 138 del Capítulo 16, Título V del Anexo I del Decreto N° 351/1979).
- 7- no cuenta con captación localizada de humos para evacuar los gases provenientes de equipos de soldadura, ni con pantallas para evitar la proyección de partículas que los usos de estos equipos generan (art. 152 y 157 del Capítulo 17, Título V del Anexo I del Decreto N° 351/1979).
- 8- el pasillo de acceso al área del taller posee materiales variados depositados sobre sí; esto dificulta las maniobras de desplazamiento en caso de que deba practicarse una evacuación por siniestro.

Opinión del auditado: parcialmente de acuerdo. *Un Programa de orden y aseo es el conjunto de actividades tendientes a mejorar en forma continua las condiciones de trabajo.*

Descripción del curso de acción a seguir: *se gestionará a la Dirección de Servicios Generales y Patrimonio el requerimiento de los puntos observados, conforme a mejorar las condiciones de seguridad de los puestos de trabajo.*

Fecha de regularización prevista: agosto de 2023.

Comentario de la Unidad de Auditoría Interna: el descargo aportado no dirime las cuestiones planteadas en el hallazgo.

Recomendación: adoptar todas las medidas necesarias que corrijan los desvíos alertados, para otorgar a los trabajadores los niveles de higiene, orden y seguridad necesarios, tanto para el cuidado de su salud como para el buen desempeño de sus tareas.

Hallazgo N° 16. Del tendido de cañerías de la caldera

El Ministerio de Defensa no cuenta con antecedentes que le informen la puesta en práctica de las medidas preventivas que deben aplicarse para el uso, manipuleo y disposición de amianto/asbesto⁸, material con que, presuntamente, se hallarían recubiertas las tuberías que forma parte del sistema de agua caliente de caldera.

⁸ En cumplimiento de la Resolución 577/91 del Ministerio de Trabajo y Seguridad Social.



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Opinión del auditado: de acuerdo. Los principales efectos sobre la salud derivados de la exposición al asbesto son: la asbestosis (fibrosis pulmonar).

Descripción del curso de acción a seguir: se requerirá al Cuartel General del Estado Mayor General del Ejército el material de aislamiento de las cañerías de la calefacción que se encuentran en los pasillos de distribución de los subsuelos del Edificio Libertador “Gral. San Martín”.

Fecha de regularización prevista: marzo de 2023.

Comentario de la Unidad de Auditoría Interna: de lo expuesto en el curso de acción a seguir, esta Unidad de Auditoría Interna deduce que lo que se le requerirá al mencionado Cuartel General es que informe el tipo de material que recubre las cañerías de trato, sin referir al estado de mantenimiento del mismo, hecho que resulta esencial tomando en cuenta que el tendido de los ramales atraviesa ambientes laborales cerrados con escasa ventilación, en los que hay un permanencia de personal que cumplen labores en forma permanente.

Recomendación: se sugiere implementar medidas para obtener, a la mayor brevedad, la información específica que el Cuartel General produzca sobre el tema y fijar una periodicidad en la requisitoria de dicha información, con el fin de contar con actualizaciones del estado de la instalación que permitan evaluar la conveniencia de incrementar la necesidad de estudios médicos al personal, teniendo en cuenta las consecuencias de la afección señalada por el auditado en su opinión.

Hallazgo N° 17. De la trituradora de documentación

Con relación a dicho dispositivo, se constató que:

- 1- se halla instalado delante de un nicho hidrante, lo que dificulta el acceso a éste en caso de ser requerido para sofocar un principio de incendio.
- 2- la instalación del tomacorriente que lo alimenta es deficiente y se ubica cercano al nicho hidrante.
- 3- no cuenta con accionamientos de parada de emergencia y sistema de bloqueo.

Opinión del auditado: de acuerdo. Los denominados hidrantes son equipos y tuberías conectados a una red de abastecimiento de agua destinado a suministrar agua en caso de incendio.

La instalación eléctrica debe cumplir las normas de seguridad.

Descripción del curso de acción a seguir: se informará a la Dirección de Servicios Generales y Patrimonio las condiciones de seguridad que debe ofrecer la trituradora de documentos.

Fecha de regularización prevista: agosto de 2023.

Comentario de la Unidad de Auditoría Interna: no se efectúa.



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Recomendación: se sugiere reubicar el implemento en cuestión para liberar el acceso al nicho hidrante, efectuando adecuadamente su instalación eléctrica, con las medidas de protección por emergencia correspondientes.

Conclusión

Los hallazgos formulados por esta Unidad de Auditoría Interna resultaron del análisis de la información que puso a disposición personal del Ministerio designado con quien se mantuvieron diversas entrevistas, como así también de varios relevamientos *in situ* que personal de esta Auditoría realizó en diversos sectores del Edificio Libertador “Gral. San Martín”, que se encuentran asignados al Ministerio de Defensa.

Las observaciones fueron puestas a consideración del auditado, quien formuló sobre cada una la opinión que consideró adecuada.

Con relación a ello, se observa que en el 65% de los casos – ONCE (11) hallazgos – se manifestó un acuerdo parcial con las deficiencias detectadas, pese a no ofrecer motivos que sustenten dicha calificación. No obstante, un análisis conjunto con la descripción del curso de acción a seguir sugerido en cada caso permitió entrever la existencia de acuerdo con cada uno de ellos.

Las inconsistencias detectadas poseen una importancia radical en sí mismas, pues representan potenciales riesgos a los trabajadores y ocasionales visitantes del Edificio de Marras en materia de seguridad e higiene en el trabajo. Muestran una debilidad del control interno adecuado que debiera gobernar la materia, en pos de que no aparezcan circunstancias como las que se pusieron de manifiesto en los hallazgos.

Si bien todas merecen ser atendidas a la mayor brevedad, resulta conveniente destacar que las manifestadas en los hallazgos N° 2 y 10 del presente informe resultan reiteraciones de estadios observados en una auditoría realizada en el año 2014 bajo informe N° 76/2014, precisamente de los hallazgos N° 2 y 1, respectivamente, que, a la fecha, no cuentan con la adopción de medidas correctivas.

En función de las implicancias del tema sometido a auditoría, resulta imprescindible que las autoridades del Organismo impartan instrucciones a las distintas áreas competentes para se adopten medidas que tiendan a solucionar en el menor tiempo posible las inconsistencias detectadas, y se ofrezca a los trabajadores los niveles de seguridad e higiene que reclaman las normas vigentes.

BUENOS AIRES, noviembre 2022