

**SEÑOR PRESIDENTE:**

**1. OBJETIVO:**

*Evaluar el sistema de control interno en materia de procesos y procedimientos que realiza con habitualidad el Departamento de Compras y Contrataciones, relativos a las Tramitaciones de los distintos Procedimientos de Compras y Contrataciones llevados a cabo por el Organismo.*

*El presente trabajo está previsto en la Planificación Anual de la Unidad de Auditoría Interna para el corriente año como proyecto N° 13.*

**2. ALCANCE DE LA TAREA:**

*Las tareas se desarrollaron de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamental, establecidas por Resolución N° 152/2002 de la SINDICATURA GENERAL DE LA NACION, abarcando la información correspondiente al periodo comprendido entre el 01/09/2014 y el 24/02/2016; ajustando su alcance a la aplicación de procedimientos sustantivos y de control de cumplimiento normativo y reglamentario.*

**3. OBSERVACIONES MAS SIGNIFICATIVAS:**

**OBSERVACIÓN N° 1**

**Disposición N° 6/2012 - Subsecretaría de Tecnologías de Gestión - Art. 4: Publicación de Impugnación**

**Disposición N° 6/2012 de la Subsecretaría de Tecnologías de Gestión - Art. 4: "Publicación de Impugnación"**

*Se observa que no se habría dado cumplimiento al art. 4° de la Disposición N° 6/2012 (Subsecretaría de Tecnologías de Gestión de la Secretaría de Gabinete y Coordinación Administrativa dependiente de la Jefatura de Gabinete de Ministros), respecto a la PUBLICACION DE IMPUGNACIÓN ("Los titulares de las Unidades Operativas de Contrataciones de las jurisdicciones ... deberán informar a la O.N.C. si se registraron impugnaciones al dictamen de evaluación de las ofertas en los procedimientos de selección llevados a cabo en sus respectivos ámbitos. Para tal fin deberán remitir el formulario de impugnaciones completo, que como Anexo IV forma parte integrante de la presente, a la dirección de correo electrónico impugnacionesonc@jefatura.gob.ar, y en soporte papel a la OFICINA NACIONAL DE CONTRATACIONES junto con una copia de la impugnación y de la resolución adoptada por la autoridad competente, dentro de los DOS (2) días contados a partir de la fecha de emisión de dicho acto).*

*Se citan, a modo de ejemplos, aquellos expedientes donde se efectuaron impugnaciones presentadas por los distintos oferentes:*

<b>Expediente N°</b>	<b>Proced. Contratación</b>	<b>Objeto de Contratación</b>
S93:0008598/2014	Lic. Privada N° 14/2014	Contratación Servicio Anual de Seguridad y Vigilancia para Sede Central.
S93:0004209/2014	Lic. Pública N° 02/2014	Contratación Servicio Anual de Limpieza Integral para Sede Central.
S93:0010194/2014	Lic. Pública N° 05/2014	Contratación de servicios para construcción de Muro de Cierre Oeste en Parcela N° 193 del Organismo.

**RECOMENDACIÓN**

Se recomienda que se dé cumplimiento a lo normado por la Disposición N° 6/2012 de la Subsecretaría de Tecnologías de Gestión de la Secretaría de Gabinete y Coordinación Administrativa dependiente de la Jefatura de Gabinete de Ministros, relativo a "Publicación de Impugnación". Además, se recomienda tomar los recaudos pertinentes a fin de evitar futuras reiteraciones de la situación planteada.

**ESTADO: En Trámite**

<b>OBSERVACIÓN N° 10</b>	<b>Composición de Expedientes - Falta de Respaldo Documental.</b>
--------------------------	---

De las compulsas efectuadas a los expedientes seleccionados como muestra, se pudo verificar que no se encuentran agregados a las piezas administrativas, algunas documentaciones que hacen a la correcta conformación que todo expediente debe contener y que resultan pertinentes en un proceso de compra, a continuación se citan los siguientes hallazgos:

<b>Expte. N°</b>	<b>Procedimiento de Selección</b>	<b>Objeto de Contratación</b>	<b>Documentación No adjuntada en Exptes.</b>
S93:11756/15	L Priv N° 31/2015	Adq. de Instrumental para Laboratorios de San Martín y Sede Central.	Notificación de Acto Aprobatorio (Aprobación N° 092/2015)
S93:09428/15	L Priv N° 22/2015	Adq. de Instrumental necesario para Laboratorios de Deleg. S. Martín y de S.C.	Acta de Recepción Definitiva
S93:04446/15	L Priv N° 10/2015	Adq. Sist. Evaporación de Solventes y Concentración de Muestras de Alta Eficiencia con generador de Nitrógeno, Microcentrífuga y Cabina de Flujo laminar.	Acta de Recepción Definitiva Notificación y/o Remisión de Orden de Compra
S93:10194/14	L Públ N° 05/2015	Contratación de servicios para construcción de Muro de Cierre Oeste en Parcela N° 193 del Organismo.	Notificación de Acto Aprobatorio N° 057/2015 (Ampliación de la Orden de Compra N° 019/2015)
S93:06036/14	L Priv N° 14/2015	Adq. e Instalación Sistema de Barrera Vehicular e Instalación y Readecuación de Sistema Control de Acceso en S. Central.	Registración de Afectación Preventiva (fs 34/37) se encuentra SIN firmas de Dpto. Contrataciones Informe solicitado a D.I.M.yS. a fin de constatar si los controles de acceso a Sede Central del I.N.V., se adecuan a la normativa sísmica Comunicación de Egreso de la Devolución de Gtía. de Ofertas
		Adquisición de Fajas de	Garantía de Adjudicación (Ramón Chozas S.A.)

S93:03818/15	C. Dir. N° 19/2015	Seguridad para Vño Casero y Artesanal.	Comunicación de Egreso de la Devolución de Gtía. de Ofertas
S93:02591/15	C. Dir. N° 22/2015	Adquisición de Calzado de Trabajo para el Personal de Laboratorio de Sede Central.	Notificación de Acto Aprobatorio (Aprobación N° 032/2015) y su Ampliación (Aprob. N° 63/2015). Devolución de la Garantía de Oferta
S93:10777/15	C. Dir. N° 48/2015	Solicita la Impresión Obleas Formulario N° 1863, para ser utilizadas en la Vendimia 2016.	Notificación y/o Remisión de Orden de Compra
S93:10863/15	L. Públ N° 12/2015	Adq. 2 Cromatógrafos Líquidos de Alta Resolución (HPLC) para determinación de componentes naturales para identificación varietal para Laboratorio San Juan	Cuadro Comparativo Notificación de Acto Aprobatorio (Aprobación N° 086/2015) Notificación y/o Remisión de Orden de Compra Devolución de la Garantía de Oferta
S93:11457/15	L. Públ N° 14/2015	Readecuación y Reparación de un local de depósito ubicado en Dependencias de Delegación Rosario – INV, el que se destinará para oficinas de Fiscalización de la citada Delegación.	"nuevo" Dictamen SAJ que fuera definitivo previo a Acto Administrativo Aprobatorio de la Adjudicación (fue devuelto a S. Adm. para que revise Notificaciones a oferentes e incremento de más del 70% respecto al presupuesto estimado inicialmente) Notificación y/o Remisión de Orden de Compra
S93:03918/15	L. Públ N° 03/2015	Mantenimiento de Sist. Informático de Transferencia Electrónica de DD.JJ.	Notificación y/o Remisión de Orden de Compra
S93:08139/15	L. Públ N° 07/2015	Provisión e Instalación de un ascensor panorámico para uso de pasajeros – Sede Central.	Devolución de la Garantía de Oferta
S93:03974/15	L. Priv N° 08/2015	Contratación Servicio de Alquiler de Equipos Fotocopiantes.	Garantía de Adjudicación Comunicación de Egreso de la Devolución de Gtía. de Ofertas
S93:03571/15	L. Priv N° 09/2015	Adquisición de Gases – Período 2015.	Garantía de Adjudicación (AIR LIQUIDE ARGENTINA S.A.) Comunicación de

			Egreso de la Devolución de Gtía. de Ofertas
S93:08598/14	L. Priv N° 14/2014	Contratación Servicio Anual de Seguridad y Vigilancia para Sede Central.	Garantías de Ofertas (Ricardo A. VIDAL) (solo se pudo constatar las Devoluciones de Gtías de Ofertas y sus respectivas Notificaciones a las firmas involucradas (fs. 510/513)) Notificación de Acto Aprobatorio (Disposición N° 041/2015) Garantía de Adjudicación (Orden de Compra N° 003/2015)
S93:03881/15	L. Públ N° 02/2015	Adq. Equipamiento Informático	Acta de Recepción Definitiva (CEDI CONSULTING S.R.L.)
S93:02902/15	L. Priv N° 07/2015	Adquisición de Insumos Informáticos	Notificación y/o Remisión de Orden de Compra (O. C. N° 029, 030, 031/2015)
S93:12368/13	L. Públ N° 01/2014	Adq. y Desarrollo de Software Fiscalización de Alcoholes tipo llave de mano.	Constancias de las Publicaciones en los Boletines Oficiales (Nacional)
S93:08424/14	L. Públ N° 03/2014	Contrat.servicios para la readecuación Sistema de Gases Especiales y Depósitos de Suministros Técnicos de Sede Central.	Notificación de Acto Aprobatorio (Aprobación N° 069/2014)
S93:04879/14	L. Públ N° 01/2015	Contratación Servicio de Control de Accesos, Seguridad y Vigilancia en Parcela N° 193 del Organismo.	Notificación de Acto Aprobatorio (Aprobación N° 025/2015)
S93:06690/14	L. Públ N° 04/2014	Alquiler Central Telefónica para Sede Central y Delegación Mendoza.	Constancias de las Publicaciones en los Boletines Oficiales (Nacional) -por Apertura y Preadjudicación- Notificación y/o Remisión de Orden de Compra

#### **RECOMENDACIÓN**

La documentación relevante debe estar incorporada en el expediente. Se recomienda establecer controles pertinentes, a fin de evitar la reiteración de la situación observada.

**ESTADO: Regularizada**

#### **4. CONCLUSIONES:**

---

*Conforme con las tareas desarrolladas y el alcance indicado, puede señalarse que el Departamento Compras y Contrataciones cumple razonablemente con las tareas asignadas al mismo, resultando observados sólo algunos casos indicados precedentemente que debieran regularizarse a la brevedad posible.*