



Ministerio de Transporte
Argentina



Informe de Auditoría N° 9-UAI#MTR-2020

"Compras y Contrataciones"



Unidad de Auditoría Interna

"2020 – AÑO DEL GENERAL MANUEL BELGRANO"

Julio 2020



INFORME N°09/2020

INFORME EJECUTIVO

El presente informe tiene por objeto evaluar la gestión de compras y contrataciones en el ámbito del Ministerio de Transporte respecto de la correcta aplicación de la normativa vigente y verificar la integridad de la información contenida en los expedientes tramitados respecto a su eficacia y eficiencia.

La labor de auditoría fue desarrollada de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamental (Resolución SIGEN N° 152/2002), las disposiciones del Manual de Control Interno Gubernamental (Resolución SIGEN N° 3/2011) y las Normas Generales de Control Interno para el Sector Público Nacional (Resolución SIGEN N° 172/2014).

Las tareas de campo fueron llevadas a cabo durante los meses de marzo y junio de 2020, abarcando el período auditado a aquellos procesos de compras y contrataciones con orden de compra emitida efectuados entre los meses de enero y diciembre de 2019.

A los fines de cumplimentar el objeto se tomó una muestra de las compras efectuadas (emitida la orden de compra).

Como resultado del mismo, se comprobó que durante el año 2019 se emitieron un total de cincuenta y dos (52) órdenes de compra dentro de treinta y cuatro (34) procesos, por un total de Pesos cuatrocientos cincuenta y tres millones trescientos noventa y cinco mil seis con 63/100 (\$ 453.395.0006,63).

De las tareas realizadas, surgen las observaciones que se exponen a continuación, las cuales son tratadas con mayor amplitud en el informe analítico:

- Nota: En el orden 13 (CON PASE) se puede visualizar una PV (PV-2018-24590834-APN-DDP#MTR) por *"la ampliación de la contratación relativa al convenio celebrado entre la UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN MARTIN y la SECRETARÍA DE*

GESTIÓN DE TRANSPORTE” la cual se encuentra anexada al Expediente de referencia de forma errónea.

- Pólizas: No se visualiza en expediente las pólizas de seguro automotor correspondientes a las unidades vehiculares objeto de la contratación
- Prórroga: No se visualiza en el expediente el haber informado a Agencia de Administración de Bienes del Estado (AABE) para la correspondiente anotación en el Registro Nacional de Bienes Inmuebles del Estado (RENABE) de la correspondiente prórroga del contrato de locación.
- Caratularían errónea: Se pudo advertir que la descripción realizada en la caratula del expediente se redactó de forma errónea.
- Comisión de recepción: No se registra el envío a la Comisión de Recepción de los pliegos, acto administrativo de adjudicación y orden de compra para su conocimiento.

De acuerdo a las tareas de relevamiento realizadas sobre las actividades desarrolladas por la Dirección de Contratación de Bienes y Servicios en el marco del objeto auditado, se pudo detectar en términos generales una correcta gestión; con excepción de algunos incumplimientos puntuales leves de carácter formal.

Por último, y atento a la verificación del objeto de la presente auditoria manifestamos que, las principales observaciones han sido receptadas positivamente por el auditado, y la implementación de las recomendaciones realizadas permitirá fortalecer el control interno.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 27 de Julio de 2020

ESTEVEZ
Diego
Conrado

Firmado digitalmente
por ESTEVEZ Diego
Conrado
Fecha: 2020.07.27
19:59:49 -03'00'