

# *Informe de Auditoría*

*Interna N° 33/2019*

## **“METROBUS”**



**Unidad de Auditoría Interna  
Ministerio de Transporte**  
2019 "Año de la Exportación"





**INFORME N° 33/2019**

**INFORME EJECUTIVO**

El presente Informe tiene como objeto evaluar el estado de cumplimiento de los Proyectos del Sistema "METROBUS" llevados a cabo por el Ministerio de Transporte de la Nación.

La labor de auditoría se ha desarrollado siguiendo los procedimientos y prácticas estipulados en las Normas de Auditoría Interna Gubernamental, aprobadas por Resolución N° 152/2002 de la Sindicatura General de la Nación (SIGEN) y en forma concordante con las disposiciones del Manual de Control Interno Gubernamental, aprobado por la Resolución N° 3/2011 SIGEN. Se han utilizado como criterio las Normas Generales de Control Interno aprobadas por la Resolución N° 172/2014 SIGEN.

Las tareas de campo se llevaron a cabo entre los meses de julio y octubre de 2019. El periodo auditado corresponde a los años 2016, 2017, 2018 y 2019 (hasta el mes de septiembre inclusive).

Durante el periodo comprendido entre los años 2016 y 2019 a través de la gestión del Ministerio de Transporte de la Nación, se construyeron nueve (9) Metrobus a lo largo de más de cincuenta (50) Km.

Al cierre de la presente auditoría, este sistema de transporte totaliza una red que cuenta con diecisiete (17) Metrobus a lo largo de una extensión total de más de ciento diez (110) km., los cuales se encuentran en puntos neurálgicos de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, Provincia de Buenos Aires, Santa Fe y Ciudad de Neuquén.

Mediante el análisis del alcance y recursos asignados, como así también la determinación del grado de avance de obra, conforme la verificación de los procedimientos administrativos sobre la base de los documentos contractuales y la normativa vigente, se observa que:

- Los contratos formalizados por medio del sistema CONTRAT.AR y el Pliego de Condiciones particulares (PCP) consignan diferentes momentos para establecer el comienzo del plazo de obra.

- No surge acta de recepción provisoria (Metrobus Florencio Varela) ni recepción definitiva correspondiente al tramo “*Centro de Transbordo Intermodal (...)*” (Metrobus La Matanza).
- Se observa que existen pagos correspondientes a las obras que se encuentran fuera del plazo consignado en el PCP.

Por último, y en orden a las observaciones y recomendaciones expuestas en el párrafo anterior, se insta a los responsables involucrados a llevar adelante las acciones correctivas necesarias, a los fines de evitar la reiteración de las situaciones descriptas en futuras contrataciones.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 5 de diciembre de 2019.

ESTEVEZ  
Diego  
Conrado

Firmado digitalmente  
por ESTEVEZ Diego  
Conrado  
Fecha: 2019.12.05  
15:43:30 -03'00'