

Informe de Auditoría

Interna N° 28/2019

“Mejora Integral del FFCC General Roca (Ramal Constitución- La Plata)”



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





INFORME N° 28/2019

INFORME EJECUTIVO

El presente informe tiene como objetivo evaluar el estado de cumplimiento del *“Proyecto de Mejora Integral del Ferrocarril General Roca: Ramal Plaza Constitución – La Plata”*, mediante el análisis del alcance, los tiempos y recursos asignados, como así también la determinación del grado de avance de las obras proyectadas.

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 marzo y julio de 2019.

A partir de las tareas desarrolladas, la información recabada y las constancias existentes, se advierte un alto grado de avance en las ejecuciones de las obras del *“Proyecto de Mejora Integral del Ferrocarril General Roca Ramal Plaza Constitución – La Plata”*.

A continuación se exponen en forma breve las principales observaciones surgidas de la tarea efectuada a partir de cual se pudo determinar en forma integral dentro del procedimiento, las siguientes cuestiones:

- Incumplimiento de los plazos estipulados para la presentación de la documentación esencial conforme los documentos contractuales.
- Extemporaneidad en los plazos de pago estipulados mediante los documentos contractuales.
- Incumplimiento a las observaciones emitidas por las inspecciones en materia de seguridad e higiene.
- Ejecución de las obras y continuidad de las mismas con planes de trabajos vencidos.

Atento a las observaciones efectuadas, se sugiere implementar las recomendaciones expuestas a fin de lograr una mayor eficacia en los procesos consignados para el cumplimiento del objeto del *“Proyecto de Mejora Integral”*.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 30 de septiembre de 2019.

ESTEVEZ Diego
Conrado

Firmado digitalmente por
ESTEVEZ Diego Conrado
Fecha: 2019.09.30 11:34:23
-03'00'