

Informe de Auditoría

Interna N° 25/2019

“Ampliación Muelle Comandante Luis Piedra Buena - Etapa II - provincia de Chubut”



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





INFORME N° 25/2019

INFORME EJECUTIVO

El presente Informe tiene como objeto evaluar el estado de cumplimiento del Proyecto *"Ampliación Muelle Comandante Luis Piedra Buena - Etapa II - provincia de Chubut"*, mediante el análisis del alcance, plazos y recursos asignados, como así también la determinación del grado de avance de obra conforme la verificación de los procedimientos técnicos y administrativos sobre la base de los documentos contractuales y la normativa vigente.

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 junio de 2019.

De la evaluación realizada sobre el estado de cumplimiento del Proyecto *"Ampliación Muelle Comandante Luis Piedra Buena - Etapa II - provincia de Chubut"* - Licitación Pública Nacional N° 6/2016, aprobada mediante Resolución N° 339/2017 del Ministerio de Transporte (MTR), se verificó que la obra ha sido realizada en su totalidad. Sin perjuicio de ello, se destaca que si bien el plazo previsto originalmente para la finalización de la obra era el 09/07/2018, la misma fue finalizada el día 15/03/2019.

Por otra parte, se han verificado incumplimientos en los plazos de pago de los certificados de obra, así como en el tratamiento de los pedidos de prórroga y adecuaciones provisionales de precios.

Otros aspectos a subsanar se refieren a la inconsistencia entre la información suministrada por las áreas competentes y la documentación obrante en los expedientes.

Por último, ante futuras contrataciones deberá asegurarse que en los expedientes se agregada toda la documentación solicitada por los pliegos.

En orden a lo expuesto, se insta a los responsables a llevar adelante las acciones correctivas tendientes a evitar reiterar las observaciones ante futuras contrataciones.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 8 de agosto de 2019.

ESTEVEZ
Diego
Conrado

Firmado digitalmente
por ESTEVEZ Diego
Conrado
Fecha: 2019.08.08
11:21:03 -03'00'