

Objeto:

Verificar el proceso regido por la Ley N° 2.095

Período auditado:

1° de enero de 2023 al 30 de junio de 2023.

Normativa relevante:

Ley N° 2.095 (Texto consolidado por Ley 6.588).

Equipo auditor:

Cdra. Palaganos, Adriana

Gabriela;

Cdra. Vilotta, Catalina Rosa

Informe Ejecutivo

PROYECTO N°009/23

Procuración General de la Ciudad

Dirección General Técnica, Administrativa y Legal

Alcance:

Las tareas de recopilación y análisis de información y documentación se desarrollaron desde el 14 de junio hasta el 28 de agosto de 2023.

El análisis se circunscribió a los procesos de compras y contrataciones ejecutados íntegramente en la Procuración General y cuyo trámite se encontraba en proceso al 30 de junio de 2023, siendo ésta la fecha de corte del análisis.

Limitaciones al alcance:

No existieron.

Principales hallazgos/observaciones:

- Una (1) Contratación Menor se inició en forma extemporánea, cuando ya había vencido el contrato anterior;
- Se detectaron falencias en el procedimiento administrativo interno utilizado por el área para Contratación Directa y Contratación Menor;
- Se detectaron inconsistencias entre la información contenida en el Pliego de Bases y Condiciones Particulares y en el BAC;
- Se detectaron incumplimientos al procedimiento administrativo interno para Contratación Directa y Contratación Menor, elaborado por el área auditada.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

Emitió opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

Conclusión:

Del análisis realizado sobre la documentación e información recabada con objeto del presente informe, respecto de la verificación de los procesos de compras y contrataciones regidos por la Ley N° 2.095 determinados en el alcance del presente, se concluye que la Dirección General Técnica Administrativa y Legal ha cumplido con los procedimientos administrativos y presupuestarios establecidos en la normativa vigente en la materia.

No obstante, se recomienda mejorar el análisis en la confección del Plan Anual de Compras y Contrataciones, definiendo de forma más asertiva los plazos de tramitación de los procesos, a fin de optimizar los recursos y minimizar los desvíos en su ejecución.

Respecto al resto de los hallazgos expuestos en el presente informe, se recomienda aplicar las recomendaciones formuladas en relación al fortalecimiento del control interno y tener en cuenta que, la ejecución de compras y contrataciones involucra procesos dinámicos debido a los frecuentes cambios en la normativa. Por ello, es conveniente establecer una metodología para mantener los procedimientos administrativos internos actualizados y realizar las adaptaciones pertinentes, con el objeto de mejorar los procesos y obtener información oportuna, veraz y confiable, alentando la eficiencia, eficacia y calidad de las operaciones gestionadas por el área.

Principales Recomendaciones:

- Identificar las necesidades básicas del organismo y definir de forma más asertiva los plazos de tramitación de los procesos, al confeccionar el Plan Anual de Compras y Contrataciones;
- Definir una metodología de revisión periódica de los circuitos y procedimientos internos, que permita mantenerlos actualizados y comprobar su eficacia en la gestión del área;
- Reforzar los controles internos incorporando el cruce de la información contenida entre los documentos generados durante el proceso y también en BAC;
- Realizar los reclamos en forma fehaciente, para conservar los registros y vincularlos al expediente correspondiente;
- Implementar controles preventivos en las distintas instancias de los procesos de compra o contratación y reforzar los controles internos en la elaboración de los actos administrativos, verificando que contemplen toda la información relevante del proceso.



GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES
"1983-2023. 40 Años de Democracia"

Hoja Adicional de Firmas
Informe externo Reservado

Número: IF-2023-36097298-GCABA-UAIPG

Buenos Aires, Martes 26 de Septiembre de 2023

Referencia: Informe Ejecutivo - Proyecto N° 009/23 - Verificar el proceso regido por la Ley N° 2.095.

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 1 pagina/s.

Digitally signed by Comunicaciones Oficiales
DN: cn=Comunicaciones Oficiales
Date: 2023.09.26 16:10:57 -03'00'

Teresa MIÑONES
Auditor Interno
UNID.AUDITORIA INTERNA PG
PROCURACION GENERAL

Digitally signed by Comunicaciones
Oficiales
DN: cn=Comunicaciones Oficiales
Date: 2023.09.26 16:10:58 -03'00'