

2011, Buenos Aires Capital Mundial del Libro

INFORME EJECUTIVO

Lugar y fecha de emisión	Ciudad Autónoma de Buenos Aires, septiembre de 2011		
Código del Proyecto	4.09.11		
Denominación	Compras y Contrataciones Centralizadas del GCBA a cargo de la Dirección General de Compras y Contrataciones.		
Período examinado	Ejercicio 2008.		
Programa auditados	Programa/s de la Jurisdicción donde se inició el trámite.		
Unidad Ejecutora	La correspondiente al/los Programa/s de la Jurisdicción donde se inició el trámite.		
Objetivo de la auditoría	Controlar los aspectos legales, técnicos y financieros de las actuaciones por las que tramitaron las compras y contrataciones centralizadas del GCBA.		
Presupuesto (expresado en pesos)	Total adjudicado según Base de Transacciones 2008 (DGCyC): \$690.327.158,78. Depuradas las prórrogas de contrataciones de ejercicios anteriores totalizó \$518.522.033,33 según detalle siguiente por Jurisdicción:		
	JURISDICCION	DENOMINACION	MONTO ADJUDICADO
	20	Area Jefe de Gobierno	408.215,00
	21	Jefatura de Gabinete de Ministros	14.243.769,36
	35	Ministerio de Ambiente y Espacio Público	479.955,33
	40	Ministerio de Salud	5.371.250,00
	45	Ministerio de Desarrollo Social	20.140.474,78
	50	Ministerio de Cultura	2.130.738,24
	55	Ministerio de Educación	413.798.417,93
	60	Ministerio de Hacienda	56.982.856,69
	65	Ministerio de Desarrollo Económico	4.966.356,00
TOTAL		518.522.033,33	
Objeto	Compras y contrataciones centralizadas del GCBA		
Alcance	Examen de las operaciones referidas al objeto, mediante el análisis de una muestra de las mismas.		
	Limitaciones al alcance: ✓ No fue posible verificar los Partes de Recepción Definitiva correspondientes a las Licitaciones Públicas N° 1593/08 y N°32/08. ✓ No se ha podido verificar el valor total adjudicado al cual asciende en la actualidad la orden de compra abierta correspondiente a la Licitación Pública N°32/08, vigente a la fecha de cierre de la tarea de campo.		

Desarrollo de tareas	Desde el 2 de noviembre de 2009 hasta el 13 de julio de 2010.
Aclaraciones previas	Se abordaron los siguientes temas: ✓ Generalidades del sistema de compras y contrataciones: principios, procedimientos, modalidades y etapas. ✓ Modificación del decreto reglamentario: aspectos sustantivos.
Relevamiento	Se describieron las principales características de las contrataciones verificadas.
Observaciones principales	✓ No aparecen debidamente cumplidos los principios de libre concurrencia e igualdad a los que debe ajustarse la gestión. ✓ Se aprobó el pago de un anticipo financiero del 40% no previsto en los Pliegos de Base y Condiciones Particulares y Especificaciones Técnicas. ✓ Se postergó la fecha de apertura en varias oportunidades sin alterar los plazos de retiro de pliegos ni la fecha de culminación de consultas. ✓ No se cumplió con el plazo de entrega previsto en la Orden de Compra. ✓ Incumplimiento del artículo 93 de la Ley 2095, reglamentado por Decreto N° 754/GCBA/08. ✓ Se notificó la prórroga de la fecha de apertura al único adquirente y/u oferente con anticipación a la publicación de la misma en el Boletín Oficial. ✓ Inconsistencias: ❖ En el Acta de apertura respecto de cantidad de pliegos vendidos, número de cotizantes y número de presentes al acto. ❖ En el precio del Pliego de Bases y Condiciones Particulares y Especificaciones Técnicas. ❖ En el valor fijado para la garantía de oferta en el Pliego de Bases y Condiciones Particulares y Especificaciones Técnicas. ❖ En la cronología del trámite. ❖ En el foliado del expediente por el que se tramitó.
Conclusión	Las evidencias obtenidas han indicado que las compras y contrataciones centralizadas del GCBA realizadas durante el ejercicio 2008, sumadas a la Licitación Pública N° 32/08 adjudicada en el ejercicio 2009, agregada por instrucción del Colegio de Auditores Generales de la AGCBA, no han cumplido razonablemente con los aspectos legales y financieros vigentes.