

INFORME EJECUTIVO

Lugar y fecha de emisión	Ciudad Autónoma de Buenos Aires, julio 2012
Código del Proyecto	09.10.03
Denominación del Proyecto	Programa Sistemas Alternativos a la Institucionalización
Periodo	2009
Tipo de Auditoría	Legal y Financiera
Programa Unidad Ejecutora Dependencia	Programa N° 36 "Sistemas Alternativos a la Institucionalización" Unidad Ejecutora 474 Subsecretaría de Tercera Edad Ministerio de Desarrollo Social del Gobierno de la Ciudad de Buenos Aires
Principales Conclusiones	La actividad Subsidios Alternativos a la Institucionalización, que otorga subsidios a adultos mayores en situación de pobreza, no tiene establecidos objetivos claros en cuanto al impacto buscado sobre la población objeto del programa. Durante el periodo auditado no se realizaron acciones de seguimiento de beneficiarios. Respecto a la actividad Atención Domiciliaria y Hospitalaria, la relación contractual que se establece entre auxiliares gerontológicos y beneficiarios hace que el control de calidad de la prestación brindada recaiga sobre estos últimos.
Objeto	Controlar los aspectos Legales, Técnicos y Financieros del Programa 36 Sistemas Alternativos a la Institucionalización
Objetivo de la auditoría	Controlar los aspectos Legales, Técnicos y Financieros del Programa 36, Sistemas Alternativos a la Institucionalización.
Principales Observaciones	1. Generales 1.1 Resultó insuficiente la entrega de documentación requerida a la Dirección General Técnica Administrativa y Legal del Ministerio de Desarrollo Social y a la Contaduría General. 1.2. El programa presentó bajos niveles de ejecución física y financiera, especialmente en las actividades Atención Domiciliaria y Hospitalaria y Subsidios Alternativos a la Institucionalización. 2. Atención Domiciliaria y Hospitalaria para Personas Mayores 2.1 Las bases de datos y los registros implementados no incorporan información sobre solicitudes pendientes o rechazadas, lo cual impide evaluar la demanda insatisfecha. 2.2 La relación contractual utilizada entre beneficiarios y

Corrientes 640, Piso 5º - C1043AAT, Ciudad de Buenos Aires - Tel. y Fax 4321-3700.

	auxiliares gerontológicos no permite realizar el control de calidad de la prestación brindada. 3. Subsidios Alternativos a la Institucionalización 3.1 Los registros estadísticos muestran altas y bajas masivas de aspirantes al subsidio, entre los meses de julio y noviembre de 2009, que no poseen sustento normativo, que responden a indefiniciones administrativas en el tratamiento o condición que deben presentar los beneficiarios. 3.2 No se llevaron a cabo evaluaciones de seguimiento de beneficiarios de subsidios durante el año 2009 por falta de personal profesional. 3.3 Los legajos de beneficiarios analizados por muestreo observan falencias que dificultan realizar evaluaciones de aspirantes; control interno de subsidios; o seguimiento de beneficiarios. 4. Hogares de Día 4.1 Se observan falencias en la contratación de seguros de responsabilidad civil y de accidentes establecidos en la cláusula octava del convenio de uso vigente durante el periodo auditado. 5. Prestación alimentaria en Hogares de Día 5.1 No se cuenta con copia del Pliego de Bases y Condiciones del proceso dado de baja; ni con documentación relacionada a Convenios o Acuerdos firmados con la empresa prestadora del servicio, lo cual no permite determinar si el servicio contratado resulta económicamente conveniente, ni realizar adecuadamente el control sobre cantidad o calidad de los alimentos entregados por la empresa. 5.2 Tanto la infraestructura vinculada a esta prestación como el servicio brindado por la prestadora presentan una serie de deficiencias que son puntualizadas en las observaciones del presente informe.
--	---