

## INFORME EJECUTIVO

|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Lugar y fecha de emisión del Informe de Auditoría</b> | Buenos Aires, Julio de 2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Denominación del Proyecto</b>                         | Ejecución Presupuestaria del Plan Integral de Saneamiento Ambiental del GCBA – 1er. Semestre 2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Código del Proyecto</b>                               | 12.19.01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Objeto</b>                                            | Plan Integral de Saneamiento Ambiental (PISA) del GCBA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Unidad Ejecutora</b>                                  | Las que corresponden a cada una de las jurisdicciones: Jefatura de Gabinete de Ministros (21) – Ministerio de Justicia y Seguridad (26) – Ministerio de Gobierno (28) - Ministerio de Desarrollo Urbano (30) - Ministerio de Ambiente y Espacio Público (35) - Ministerio de Salud (40) - Ministerio de Hábitat y Desarrollo Humano (45) - Ministerio de Educación (55) - Ministerio de Modernización, Innovación y Tecnología (65) - Corporación Buenos Aires Sur S.E. - Autopistas Urbanas S.A               |
| <b>Objetivo de la Auditoría</b>                          | Controlar los aspectos legales, financieros y técnicos de los contratos y la adecuación de los recursos al cumplimiento de los objetivos del Plan Integral de Saneamiento Ambiental (PISA).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Principales Hallazgos</b>                             | Se verificó la persistencia de observaciones que ya habían sido señalados en otros informes anteriores, como ser, la aprobación de partidas con código 60 que no corresponde su inclusión en el PISA por ser ex complementarias.<br>Se señaló que la inversión realizada por el GCBA no se encuentra expuesta completamente en el PISA, ya que en el inciso 1 “Gastos de Personal” no se identifica el gasto realizado para el saneamiento con el código 60, por lo tanto esta inversión no es mostrada en las |

|  |
|--|
|  |
|  |
|  |

Departamento Actuaciones Colegiadas  
**INFORME FINAL**  
 de la  
 Auditoría Gral. de la Ciudad de Bs. As.

|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                 | <p>distintas líneas de acción. Asimismo, se detectaron partidas presupuestarias que sí contienen el código 60 pero no fueron incluidas en el PISA.</p> <p>Las transferencias realizadas por el GCBA al Fondo de Compensación Ambiental se encuentran incluidas como inversión de la CABA, lo cual genera una duplicación del gasto ya que ACUMAR muestra el gasto pagado con el Fondo de Compensación como inversión propia.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Principales Conclusiones</b> | <p>Los datos que se muestran en este informe son provisorios dado que la Cuenta de Inversión del GCBA correspondiente al ejercicio 2018 no se encuentra cerrada a la fecha de finalización del presente informe. Asimismo, los análisis principales sobre la gestión realizada por el GCBA con respecto al saneamiento del Riachuelo se podrán realizar en forma más certera en el proyecto anual del PISA 2018 y una vez que se pueda contar con datos firmes.</p> <p>La ejecución presupuestaria para el primer semestre correspondió a un 42,32% con relación al Crédito de Sanción y a un 38,52% cuando se lo compara con el Crédito Vigente.</p> <p>Los errores detectados y las diferencias existentes entre la información suministrada por la UPE CUMAR y el SIGAF evidencian debilidades en el control interno y deja incertidumbre respecto del monto real devengado en el marco del PISA.</p> |

|  |
|--|
|  |
|  |
|  |