



AUDITORIA GENERAL
DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES

1983-2023. 40 Años de Democracia”.

Auditoría de la Ciudad de Buenos Aires

Informe Ejecutivo

Número:

Buenos Aires,

- **Fecha de Aprobación:** 28/12/2022
- **Código de Proyecto:** 12105
- **Denominación del Proyecto:** Cildañez - Etapa II.
- **Tipo de Auditoría:** Legal, Técnica y Financiera
- **Dirección General:** Dirección General de Obras y Servicios Públicos Desarrollo Urbano y Medio Ambiente
- **Período Bajo Examen:** 2020

Objeto:

Programa 139, Proyectos 2, Actividad 0 Obra 53 - Gestión integral de aguas áreas marginadas Cuenca Cildañez- Etapa II.

Objetivo: Controlar los aspectos legales, financieros y técnicos del o los contratos, y su ajuste a los términos contractuales.

Alcance:

Examen de la adecuación legal, financiera y técnica de los procesos de contratación y el ajuste de la realización de las obras, prestación de servicios y/o adquisición de bienes, su liquidación y pago, de acuerdo con la naturaleza del programa. Las tareas de auditoría, de campo y de relevamiento remoto; fueron realizadas entre el día 25/08/2021 y el día 16/02/2022.

Limitaciones al Alcance:**Observaciones Relevantes:**

Aspectos Legales. La Licitación. • No se halló la tramitación de la renovación del Certificado de Aptitud Ambiental que venció el 24/11/2020, como así tampoco de las Auditorías Ambientales contempladas.

Aspectos Financiero/Contables. Cuenta de Inversión 2020. • La cuantificación de la “meta física realizada” expuesta en la “Evaluación del proceso y resultado de implementación del programa (Resumen Ejecutivo)” de la Cuenta de Inversión (CI), es inconsistente con la información remitida por la Dirección General Oficina de Gestión Pública y Presupuesto (OGEPU).

Ajustes de Precios. • En los expedientes puestos a disposición no consta el acto administrativo que avale la utilización de la estructura de costos usada por la contratista.

Aspectos Técnicos. Verificaciones y análisis de los Libros de Obra. • No consta la aprobación de los planos, por parte del “Ingeniero”, al inicio de cada parte de la obra.

Visita de relevamiento visual del Obrador y de zona de Obra. Obrador. • Se halló material mal estibado en el obrador. • Falta la valla de protección de caídas de personas alrededor de cámara en construcción.

Zona de Obra. • Falta de reposición de Demarcaciones de sendas Peatonales en Av. Pergamino y Julio Troxler (Salidas del Centro de Transferencia de Carga). • Los equipos rodantes, equipos fijos y herramientas vistos en el obrador no poseían la leyenda prevista

en el PET (Pliego de Especificaciones Técnicas). • Falta de la instalación del extintor en la oficina de Seguridad e Higiene del Obrador.

Conclusiones:

En base a la Auditoria realizada en el presente Informe, sobre el proyecto Arroyo Cildañez, etapa II, y para el periodo auditado (2020), se hallaron algunas debilidades de control interno. No obstante lo mencionado más arriba, se verificó el cumplimiento general de la ejecución física y financiera sin detectarse desvíos significativos

Palabras Clave: • Cildañez. • Etapa II. • Cuenca del Arroyo Cildañez.

-Se encuentra embebido el Informe Final-