



1983-2023. 40 Años de Democracia”.

Auditoría de la Ciudad de Buenos Aires

Informe Ejecutivo

Número:

Buenos Aires,

INFORME EJECUTIVO

Lugar y fecha de emisión: Buenos Aires, 6 de diciembre de 2023

Código de Proyecto: 1.22.10

Denominación del Proyecto: MANTENIMIENTO INTEGRAL DE EDIFICIOS DE LA POLICIA DE LA CIUDAD

Tipo de Auditoría: LEGAL FINANCIERA Y TECNICA

Dirección General: DIRECCION GENERAL DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS

Período bajo examen: Período auditado año 2021

Objeto de la Auditoría: Mantenimiento Integral de los Edificios de la Policía de la Ciudad

Objetivo de la Auditoría: controlar los aspectos legales, financieros, técnicos de los contratos y la adecuación de los recursos al cumplimiento de los objetivos del programa /unidad ejecutora de la obra.

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. El alcance se acotará en función del grado de incidencia geográfica / y o económica que surja del relevamiento previo.

Limitaciones al Alcance: Limitación parcial circunscripto al Aspecto técnico en virtud de la imposibilidad de acceder al sistema de registro e historial de órdenes de trabajo que se registran mediante sistema de software denominado SGOT. (Sistema de órdenes de trabajo) y no tener respaldo documentado. Haber existido un hackeo de software de servidores de Telecom que son los utilizados.

Observaciones:

1-Respecto de los expedientes electrónicos analizados remitidos en formato digital se detectaron un conjunto de falencias que denotan debilidad del sistema de control interno e integralidad de la documentación.

2.-En particular, respecto de la licitación de servicio de limpieza se observó:

-Incumplimientos falta de control interno y/ o falencias de procedimientos en la utilización de los libros de comunicaciones previstos en el art. 41 PBCP-licitación de servicios de limpieza.

3- No consta rubrica de los libros de ordenes por la DGINSE correspondientes a cada renglón específico del PET correspondiente licitación servicios de limpieza

4-Se verificaron incumplimientos, falta de control interno en la utilización de los libros y comunicaciones previsto en el art. 18 del PET.

5- Debilidad en el sistema de control interno que imposibilitaron garantizar la integridad e inalterabilidad de la documentación obrante en los exptes. 2020-31276213. Licitación 2900-0849- LP 19. (expte. 2019-16316699.)

Respecto de la licitación de mantenimiento integral de los edificios de la policía de la CABA.

6- Del relevamiento del expte. Electrónico 2020 -10932567- GCBA DGAYCON, formato digital se detectaron falencias que denotan debilidad del sistema de control interno e integridad en la documentación que la conforman.

La inclusión de los documentos no respeta la cronología de su presentación y o confección, por lo tanto no conforma un conjunto ordenado como exige la normativa vigente.

7-Falta de incorporación al expte electrónico de algunos PRD y Remitos que detallen los trabajos realizados por parte de las empresas a fin de poder corroborar el gasto del servicio y proceder al pago del mismo de acuerdo a lo establecido en el PCP art.58 remitos.

8 – No consta de la compulsa del listado de órdenes de trabajo remitidas por el organismo auditado que se hayan realizado tareas de índole predictiva conforme lo establece el art. 4.1. Del pliego PET correspondientes a la licitación de Mantenimiento Integral Preventivo y Correctivo de la Ciudad de Buenos Aires.

9- No consta la utilización de un procedimiento escrito para la planificación de las obras previstas, que permita el control y seguimiento de la programación de las tareas conforme lo indica el art. 46 del PET.

10 - Insuficiente dotación de personal de la Gerencia Operativa de Mantenimiento edilicio para la realización de las tareas de fiscalización y supervisión técnica de los servicios previstos en el art. 48 del PCP de la licitación 2900-0527 LPU 19 “ Mantenimiento Integral Correctivo y Preventivo de los Edificios de La Policía de la Ciudad..

Conclusión/Dictamen: De acuerdo a la tarea realizada en el presente informe de auditoría de legal financiera técnica, cabe concluir, que se detectaron falencias y debilidades en de control interno, como así también incumplimientos respecto de lo dispuesto en los pliegos de condiciones que rigen las licitaciones analizadas de Servicio de Limpieza y Mantenimiento Integral Preventivo y Correctivo de los Edificios de la Policía de la Ciudad. Y la existencia de riesgos al Aspecto técnico en virtud de la imposibilidad de acceder al sistema de registro e historial de órdenes de trabajo que se registran mediante sistema de software denominado SGOT. (Sistema de órdenes de trabajo) y no tener respaldo documentado. Sumado ello a la insuficiente cantidad de personal de la dependencia auditada. Se recomienda cumplir lo normado por los pliegos. Y tener respaldo documentado sobre sistemas electrónicos dispuestos para volcar las órdenes de trabajo.

Palabras Claves: control interno, incumplimiento, pliego, Riesgos.

- Se encuentra embebido el Informe Final -