



**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,

### **INFORME EJECUTIVO**

**Lugar y fecha de emisión:** Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 1 de Noviembre de 2023.

**Código de Proyecto:** 2.22.04

**Denominación del Proyecto:** SIGMA

**Tipo de Auditoría:** Gestión

**Dirección General:** Dirección General Educación

**Período bajo examen:** Año 2021

**Objeto de la Auditoría:** U.E. N.º 9764 – Dirección General Mantenimiento Escolar - Programa N.º

**57 “Administración de Mantenimiento”.**

**Objetivo de la Auditoría:** Evaluar la adecuación de los recursos al cumplimiento de los objetivos institucionales en términos de economía, eficiencia y eficacia.

**Alcance** Evaluar el cumplimiento del presupuesto físico aprobado, de los objetivos previstos y otros indicadores de gestión.

**Limitaciones al Alcance:** no hubo

**Observaciones: A la Dirección General Mantenimiento Escolar**

**2.El edificio escolar de Av. Jujuy 255 no cuenta con Libro de Mantenimiento que refleje la gestión 2021.**

3. La totalidad de Libros de Mantenimiento de la muestra (15) no posee Acta de Apertura.
4. En 4 Libros de Mantenimiento no se registran visitas de inspectores DGMESC durante la gestión 2021 (Galván 3630, Galván 3710, Pellegrini 1515 y Tarija 4136).
8. En la gestión 2021 la empresa Criba S.A. no cumplimentó con el registro mensual de consumo.
9. En la gestión 2021 la empresa Mejores Hospitales S.A. no cumplimentó con el registro mensual de consumo (agua corriente, luz y gas).
10. La empresa SES S.A. no cumplimentó en la gestión 2021 con el envío del registro mensual de consumo (agua corriente, luz y gas).
11. El estado de los edificios (muestras) evidencian con diferentes grados, el incumplimiento de las tareas periódicas con el alcance y frecuencias estipulados en el pliego de especificaciones técnicas particulares para el mantenimiento preventivo, a pesar que en los registros del SAP figuran como cumplimentados.

**Expedientes Mantenimiento**

**12. EX–2015 – 06035570/2015 – MGEYA – DGAMANT - Indaltec SA - Comuna 6**

**12.1.No consta en el expediente las ampliaciones de la garantía de adjudicación**

**ordenadas por Resolución 269/SSGEFyAR/2020 (Orden 176) y por Disposición 12/DGMESC/22 (Orden 192).**

12.2 Se observan constancias que dan cuenta de la existencia de ampliaciones del contrato que tramitaron por otros expedientes vinculados/asociados que no fueron puestas a disposición.

**13 Ex-2015-03738485-MGEYA-DGAMANT-Mejores Hospitales SA - Comuna 8 B.**

**13.1.Falta de integralidad del Expediente, atento que los documentos agregados posteriormente al Orden 223 no respetan el orden cronológico.**

13.2 No constan en el expediente las ampliaciones de la garantía de adjudicación ordenadas por Resolución 159/SSGEFYAR/2020 (Orden 166) rectificadas por Resolución 198/SSGEFYAR/2020 (Orden 184) Resolución 282/SSGEFYAR/2020 (Orden 203) Disposición 25/DGMESC/2022(Orden 219)

13.3 Se observan constancias que dan cuenta de la existencia de ampliaciones del contrato que tramitaron por otros expedientes vinculados/asociados que no fueron puestas a disposición.

**14 EX-2015-03738773-MGEYA-DGAMANT – Sehos S.A.- Comuna 14**

**14.1.No constan en el expediente las ampliaciones de la garantía de adjudicación.**

14.2 Se observan constancias que dan cuenta de la existencia de ampliaciones del contrato que tramitaron por otros expedientes vinculados/asociados que no fueron puestas a disposición.

**15. EX-2015 - 3578680/DGAMANT –Indaltec S.A. - Comuna 4 A**

**15.1.No constan en el expediente las ampliaciones de la garantía de adjudicación.**

**Expedientes Contratación menor:**

**16. EX - 2021-15539016-GCABA-DGMESC – Cetine S.A. \$ 5.237.568,00 - Plataformas Elevadoras Comuna 9**

**16.1.No consta en la actuación el certificado de aptitud ambiental ni la gestión de su trámite conforme exige el PCP Art. 16° del Pliego de Condiciones Particulares.**

**17. EX-2020-21747948-GCABA-DGMESC – Geo Assist S.R.L. \$ 179.322,00 – Identificación de Asbesto.**

**17.1.No consta en el expediente el asesoramiento técnico mencionado en el orden 26 que fundamenta la adjudicación.**

**18. EX-2021-23028464-GCABA-DGMESC – Contrini Hnos S.R.L. \$ 8.892.974,45 - Remoción Asbesto.**

**18.3.No hay constancia de que el contratista hubiese presentado la documentación final que exige el PET.**

18.4 No consta en el expediente la fotografía que se dice adjuntar en el Orden 37.

**A la D.G. Mantenimiento Escolar y la D.G. de Registro de Obras y Catastro**

**19.La DGMESC no solicitó ni presentó ante la DGROC los registros correspondientes a ampliaciones y/o modificaciones ejecutadas en los edificios que albergan establecimientos educativos.**

20. La DGROC no posee plano proyecto original aprobado conforme a obra en PDF; Avisos/permisos/modificaciones aprobadas y planos actualizados de los edificios: Benito Juárez 2702; Larrea 854; Av. Carabobo 286; Carlos Pellegrini 1515; y Edificio Av. Lisandro de la Torre 2288. **A la D.G. Mantenimiento Escolar, la OGEPPU y la Subsecretaría de Gestión Económico Financiera y Administración de Recursos.**

**21.Aún no se han implementado indicadores en dirección a mejorar la gestión de los recursos asignados al programa.**

**A la D.G. Mantenimiento Escolar y la Agencia Gubernamental de Control**

**22.Durante la gestión auditada la DGMESC no designó responsable/s ante la Agencia Gubernamental de Control (DGFYCO) para atender temas relacionados con el mantenimiento de los edificios sede de establecimientos escolares de gestión estatal.**

23.La AGC no efectuó fiscalizaciones y/o inspecciones programadas en el año 2021, en edificios sede de establecimientos escolares de gestión estatal.

24.En los edificios escolares existen 36/384 elevadores rechazados por las empresas de conservación y 15 pendientes de aceptación.

25.En los edificios escolares existen 24/119 instalaciones fijas contra incendio rechazadas por las empresas de conservación y 8 pendientes de aceptación.

26.En los edificios escolares existen 3/13 artefactos térmicos rechazados por personal certificante.

**Conclusión/Dictamen:** Independientemente que la Unidad Ejecutora auditada haya gestionado en un contexto pandémico, las observaciones producto de las evidencias obtenidas durante el proceso auditor revelan la necesidad de trabajo en materia de mantenimiento edilicio. Sin embargo, ésta AGCBA no puede soslayar que, durante el proceso entre el relevamiento y el descargo, el organismo exhibió una alta capacidad de respuesta para solucionar parcial y/o completamente lo observado en los edificios de la muestra. Este accionar es el objetivo de la auditoría y del control externo, y el mismo debe ser replicado en el universo de edificios escolares de gestión estatal.

**Palabras Claves:** DGMESC, Mantenimiento, Preventivo, Correctivo, TOM.

**Se encuentra embebido el Informe Final**

