SISTEMA DE GESTION DE LA CALIDAD
UAI SENASA
9001:2008
REFERENCIAL 13:2013
Certificado de Registro
Nº Ref. 13-014

SERVICIO NACIONAL DE SANIDAD
Y CALIDAD AGROALIMENTARIA

INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA Nº 11/2017

CONTRATACIONES SIGNIFICATIVAS

Unidad de Auditoría Interna

Ministerio de Agroindustria

Servicio Nacional de Sanidad y Calidad Agroalimentaria

SISTEMA DE GESTION DE LA CALIDAD UAI SENASA
IRAM 9001:2008 REFERENCIAL 13:2013 Certificado de Registro N° Ref. 13-014

SENASA FOLIO 1 U.A.I.

INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA Nº 11/2017

"CONTRATACIONES SIGNIFICATIVAS"

SECTOR AUDITADO

Dirección Nacional Técnica y Administrativa.
Dirección de Servicios Administrativos y Financieros.
Coordinación de Compras y Contrataciones.

OBJETO

Analizar la gestión de la Coordinación de Compras y Contrataciones y evaluar su nivel de control interno en función a lo establecido en la normativa vigente.

CONCLUSIÓN GENERAL

Del examen de los expedientes muestreados no se detectaron elementos relevantes que vulneren el cumplimiento de la normativa vigente. Los expedientes analizados se tramitan conforme el circuito administrativo establecido, mayormente en tiempo y forma.

Del análisis del total de contrataciones realizadas durante el período auditado, debe señalarse una elevada utilización de la figura del Legitimo Abono (27%) que por su naturaleza vulnera ciertos procedimientos de control que esta Unidad de Auditoria considera necesarios. En igual sentido, el procedimiento de Contratación Directa configuró la figura de contratación más utilizada (39%), siendo que como ya fuera enunciado en el presente informe, debe ser una figura de excepción y su utilización considerablemente inferior a los procedimientos de contratación mediante la Licitación Pública o Privada.

Por otro lado, es relevante señalar que el Plan Anual de Contrataciones del Organismo correspondiente al ejercicio 2016 tiene una baja ejecución (26,91%), evidenciando la necesidad de ajustar el procedimiento de planificación o bien ir adaptándolo a las modificaciones que surjan en el ejercicio.

IRAM
SISTEMA DE GESTION DE LA CALIDAD
UAI SENASA
9001:2008
REFERENCIAL 13:2013
Certificado de Registro
N° Ref. 13-014

SENASA
FOLIO
2
U.A.I.

Finalmente, y atento a la relevancia de los hallazgos de alto y medio impacto expuestos en el presente informe, se destaca la consideración del área en iniciar un proceso de modificación de sistemas y ajuste en los plazos evidenciados, procurando la mejora continua de los procesos en cuestión y la optimización de los recursos insumidos para ello.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 29 de junio de 2017