SERVICIO NACIONAL DE SANIDAD
Y CALIDAD AGROALIMENTARIA

INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA Nº 11/2018

CONTRATACIONES SIGNIFICATIVAS

Unidad de Auditoría Interna

Ministerio de Agroindustria

Servicio Nacional de Sanidad y Calidad Agroalimentaria

SENASA FOLIO 1 U.A.I.

INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA Nº 11/2018

"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, así como también, evaluar su nivel de control interno en función a lo establecido en la normativa vigente.

CONCLUSIÓN GENERAL

De la tarea de auditoría efectuada sobre los expedientes muestreados correspondientes a Licitaciones Públicas, Privadas y Contrataciones Directas, 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.

No obstante del análisis y la evaluación de la totalidad de contrataciones del ejercicio 2017, surge que el 52% fueron erogadas mediante la figura de Legítimo Abono. Al respecto, es necesario resaltar que el Legítimo Abono, si bien legitima la erogación de los bienes o servicios adquiridos, no substituye el

cumplimiento de los procedimientos de contratación y consecuentemente vulnera el sistema de control interno.

A su vez, es relevante señalar que al momento de la presente auditoría la Coordinación de Compras y Contrataciones no contaba con un Plan Anual de Contrataciones 2017 aprobado con el correspondiente Acto Administrativo.

Finalmente, y atento a la relevancia de lo observado en el análisis del Expediente EXP-S05:0010741/2017 correspondiente al pago mediante Legítimo Abono por el Servicio de Seguridad en diferentes edificios del SENASA, esta UAI considera oportuno que la Unidad Presidencia evalúe la sustanciación de una investigación administrativa a efectos de deslindar responsabilidades de los funcionarios intervinientes.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 29 de junio de 2018.

BAEZ
MANGO
Estela Beatriz

Firmado digitalmente por BAEZ MANGO Estela Beatriz
Nombre de reconocimiento (DN): serialNumber=CUIL 27311176450, c=AR, cn=BAEZ MANGO Estela Beatriz
Fecha: 2018.06.29 12:23:37 -03'00'