

INFORME DEL AUDITOR SOBRE EL EXAMEN ESPECIAL DE LA ACTIVIDAD CONTRACTUAL DE LA HCDN

DIRECCION GENERAL ADMINISTRATIVO CONTABLE:

De acuerdo con la Ley N° 24.156, de Administración Financiera y de los Sistemas de Control del Sector Público Nacional, la Auditoría Interna es un servicio a toda la organización y un componente principal de su sistema de control interno. En tal sentido, el plan de actividades de la Dirección de Auditoría Interna (DAI), validado por la Secretaría Administrativa, prevé como proyecto de trabajo el practicar un examen especial sobre los procedimientos cumplidos por el organismo en materia de contratación administrativa, a la luz de las normas del Reglamento de la Contratación de Bienes, Obras y Servicios de la Honorable Cámara de Diputados de la Nación (HCDN), aprobado por Resolución Presidencial (RP) N° 1073/2018.

1. Propósito del examen

En este caso, nuestro objeto de examen estuvo centrado en el expediente 4158//2018, por el cual tramita la Licitación Pública N° 01/2019, conforme artículo 9°, incisos y apartados 1 a), 2 a) y 3, a) y c) de la RP N° 1073/2018, realizada para la impermeabilización de azotea y patio, zinguería, albañilería e instalación pluvial del Anexo "F" de la HCDN. Nuestro objetivo en la intervención ha sido el de verificar la regularidad del proceso de formación del contrato administrativo y el de emitir el informe correspondiente.

2. Antecedentes y aclaraciones previas


Los actos y piezas administrativas esenciales de la actividad contractual desarrollada en el citado expediente han sido incluidos en el sitio de Internet de la HCDN y son de acceso irrestricto para todo el público. Esta difusión muestra una aplicación de los principios de transparencia en los procedimientos y publicidad de las actuaciones, recogidos en el artículo 4°, incisos c) y d), del prenotado Reglamento.

El servicio administrativo financiero del organismo ha puesto a nuestra disposición el expediente de referencia y provisto la información y aclaraciones que hemos considerado pertinente solicitarle.

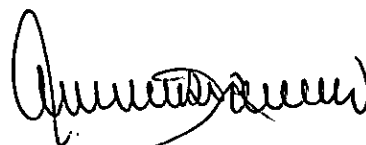
3. Opinión

Teniendo en cuenta los antecedentes y el alcance de nuestra revisión, descriptos en los párrafos anteriores, podemos informar que:

- 3.1. El procedimiento de contratación sustanciado en el expediente objeto de examen se corresponde con los previstos en el artículo 9°, incisos y apartados 1 a), 2 a) y 3, a) y c) del mentado Reglamento para casos de esta naturaleza y ha sido autorizado por funcionario competente.
- 3.2. El procedimiento en cuestión ha tenido el grado de difusión y conocimiento exigido por el artículo 30 inciso 1, del citado Reglamento.
- 3.3. El Pliego de Bases y Condiciones Particulares contempla un único pago en concepto de anticipo financiero de hasta un treinta por ciento (30%), conforme a lo previsto en el artículo 71 del citado Reglamento
- 3.4. El acto de apertura de las ofertas consta en acta extendida con las formalidades requeridas por el artículo 43 del señalado Reglamento.
- 3.5. La preadjudicación ha recaído en una oferta admisible y conveniente a juicio de la comisión evaluadora, la que ha actuado regularmente en el marco de sus funciones reglamentarias.
- 3.6. Ha emitido dictamen el servicio jurídico permanente del organismo.
- 3.7. El trámite de las contrataciones y sus adjudicaciones han sido aprobados por acto de autoridad competente.
- 3.8. Las órdenes de compra comunicadas a los proveedores/contratistas adjudicatarios replican las cláusulas y condiciones esenciales del pliego de la contratación.
- 3.9. Las garantías de adjudicación están constituidas en legal forma conforme al artículo 72.



BUENOS AIRES, 10 de septiembre de 2019.



Dr. NORBERTO BRUNO
DIRECTOR
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
H. CAMARA DE DIPUTADOS DE LA NACION