



## Auditoría General de la Nación

BUENOS AIRES, 17 JUL. 2019

VISTO la Actuación N° 469/18 del Registro de la Auditoría General de la Nación, y

### CONSIDERANDO:

Que el artículo 85 de la Constitución Nacional pone a cargo de la Auditoría General de la Nación el control externo de la administración pública nacional, cualquiera que fuese su modalidad de organización.

Que en cumplimiento del mandato constitucional y lo concordantemente dispuesto por el artículo 118 inciso c) de la Ley N° 24.156, cumplimentándose los requisitos de auditoría establecidos en las respectivas cláusulas contractuales se ha efectuado la auditoría de los Estados Financieros del ejercicio finalizado el 31/12/18, correspondiente al "Proyecto de Transporte Urbano en Áreas Metropolitanas PTUMA", llevado a cabo por el Ministerio de Transporte, parcialmente financiado con recursos provenientes del Contrato de Préstamos N° 7794-AR y N° 8700-AR, suscriptos el 11/08/2010 y 09/05/2017, respetivamente, entre la República Argentina y el Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento (BIRF).

Que el examen se ha efectuado de acuerdo con las Normas de Control Externo Gubernamental emitidas por la Auditoría General de la Nación, compatibles con las estipuladas por la Organización Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI).

Que del análisis realizado surgieron las siguientes falencias en Proceso de comparación de precios; Servicios de consultoría y Consultor individual, todo lo cual se detalla en el punto I; II A y II B, respectivamente del Memorando a la Dirección.



## Auditoría General de la Nación

Que el monto presupuestado del Programa es de 194.679.985,45 dólares estadounidenses, por el BIRF y 90.030.451,99 dólares estadounidenses, por Aporte Local, habiéndose desembolsado al 31/12/18 la suma de 181.077.671,46 dólares estadounidenses por el BIRF y 84.084.667,14 dólares estadounidenses por Aporte Local. Se aclara que la fecha prevista de finalización del Programa es de 30/06/2019.

Que la Comisión de Supervisión respectiva ha producido el despacho correspondiente, compartiendo los términos del Informe elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública.

Que el Colegio de Auditores Generales en su sesión del 17/07/2019, ha decidido lo que aquí se resuelve.

Por ello:

### EL COLEGIO DE AUDITORES GENERALES

### RESUELVE

ARTÍCULO 1°- Aprobar el Informe de Auditoría referido a los Estados Financieros del Ejercicio finalizado el 31/12/18 correspondiente al "Proyecto de Transporte Urbano en Áreas Metropolitanas PTUMA", llevado a cabo por el Ministerio de Transporte, parcialmente financiado con recursos provenientes del Contrato de Préstamos N° 7794-AR y N° 8700-AR, suscriptos el 11/08/2010 y 09/05/2017, respetivamente, entre la República Argentina y el Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento (BIRF), producido por la Gerencia de Control de la Deuda Pública que, como anexo, forma parte de la presente resolución.

ARTÍCULO 2°.- Recomendar especialmente que se adopten las medidas necesarias para subsanar las falencias e irregularidades que se detallan en las observaciones del Memorando



## Auditoría General de la Nación

de Control Interno, que forma parte del Informe de Auditoría.

ARTÍCULO 3º.- Poner la presente resolución en conocimiento de la Jefatura de Gabinete de Ministros; del Ministerio de Hacienda, y del Ministerio de Transporte.

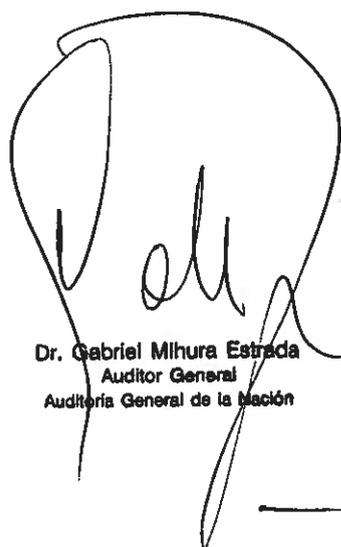
ARTÍCULO 4º.- Regístrese. Comuníquese a la Comisión Parlamentaria Mixta Revisora de Cuentas. Cumplido, archívese.

RESOLUCIÓN AGN **112** /19.

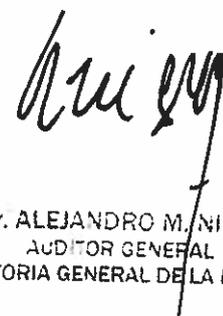
  
FRANCISCO JAVIER FERNANDEZ  
AUDITOR GENERAL  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

  
Dr. OSCAR SANTIAGO LAMBERTO  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

  
Dr. JUAN IGNACIO FORLÓN  
Auditor General  
Auditoría General de la Nación

  
Dr. Gabriel Mihura Estrada  
Auditor General  
Auditoría General de la Nación

  
Lic. María Graciela de la Rosa  
Auditora General  
Auditoría General de la Nación

  
Dr. ALEJANDRO M. NIEVA  
AUDITOR GENERAL  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

  
Lic. Jesús Rodríguez  
Auditor General  
Auditoría General de la Nación