

**PROGRAMA DE GESTIÓN AMBIENTAL PARA UNA PRODUCCIÓN SUSTENTABLE  
EN EL SECTOR PRODUCTIVO SUBPROGRAMA II: GESTIÓN AMBIENTAL MINERA  
- Préstamo BID 1865/OC-AR II  
Ministerio de Producción**

Período auditado: Ejercicio 10, del 01/01 al 31/12 de 2017.

**GERENCIA DE CONTROL DE LA DEUDA PÚBLICA**

**Departamento de Control del Endeudamiento con Organismos Financieros Internacionales**

**Unidad Ejecutora del Programa**

Unidad Ejecutora del Subprograma II (Secretaría de Política Minera, dependiente del Ministerio de Producción).

**Dictamen de auditoría**

**Opinión sobre la razonabilidad de la información:** Favorable con salvedades. Licitación Pública Nacional (LPN) 01/2013: Imposibilidad de verificar la composición de \$12.241.615,39 correspondiente a la Adenda 4 (19/02/2016), y no hemos tenido a la vista los antecedentes necesarios que permitan validar las liquidaciones de los certificados de Redeterminación de precios provisorios 22 y 23, por \$333.998,99, y Certificados de Redeterminación de precios definitivos 17 a 23, por \$2.249.815,72.

**Otras cuestiones:**

1. Extensión especial del plazo para el último desembolso, a fin de poder pagar los compromisos de contratos firmados, desde el 31/12/2017 hasta el 30/06/2018.
2. Dificultades generadas por la UES GEAMIN para la realización de nuestras tareas de campo: Demora en la entrega de documentación y respuestas a las observaciones formuladas de la LPN 01/2013.

**Objetivos del Programa**

- Contribuir al mejoramiento de las condiciones de producción de actividades mineras sobre la base de un desarrollo ambiental y socialmente sustentable.

**Autoridades AGN (a la fecha de aprobación del informe)**

**Presidente**

CPN. Oscar S. Lamberto

**Auditores generales**

Dr. Francisco J. Fernández  
Dr. Juan I. Forlón  
Dr. Gabriel Mihura Estrada

Dr. Alejandro M. Nieva  
Lic. Jesús Rodríguez  
Lic. María Graciela de la Rosa

**Contacto**

Av. Rivadavia 1745 - (C1033AAH) CABA - Argentina  
Tel.: (54 11) 4124 - 3700  
informacion@agn.gov.ar / www.agn.gov.ar

## FINANCIAMIENTO Y EJECUCIÓN

Fecha de firma del contrato de préstamo	06/11/2007	
	Vencimiento	Respaldo
Fecha de cierre original del Programa	06/11/2013	Cláusula 3.04-Plazos para Desembolsos
	06/05/2015	Nota CS/CAR 4249/2013
	06/06/2016	Nota CS/CAR 1782/2015
Prórrogas otorgadas	31/08/2016	Nota CS/CAR 885/2016
	31/12/2017	Nota CS/CAR 2200/2016
	30/06/2018	Nota CS/CAR 3239/2017
Fuentes de financiamiento vigente	BID USD	Aporte local USD
Monto presupuestado Programa	25.500.000,00	7.481.685,00
Monto total desembolsado al 31/12/2017	25.500.000,00	7.622.196,07
Monto ejecutado al 31/12/2017	23.863.885,90	7.116.616,22

## SERVICIOS FINANCIEROS

Fecha	Intereses USD	Comisión USD	Capital USD
06/05/2017	381.349,09	10.363,65	971.718,73
06/11/2017	391.433,87	6.992,76	1.036.551,12

## PRINCIPALES OBSERVACIONES

**Adquisiciones.** Faltante de documentación. Falencias administrativas. Incumplimiento de los documentos de la licitación. Demoras en la gestión.

**Obras (LPN 01/13):** Falencias administrativas. Faltante de documentación. Incumplimientos contractuales y de la normativa nacional aplicable. Pago de ajustes por falta de documentación para su validación.

**Consultores:** Incumplimiento de la normativa vigente y documentación faltante en los legajos.

**Matriz de financiamiento:** Falta de información detallada respecto de los motivos que sustentan el aumento del Aporte Local y los cambios efectuados en la distribución del financiamiento entre categorías.

**Estados Financieros del Programa (Transferencias-pesificación):** Al 31/12/2017, quedaron transferencias sin agotar.

**Justificaciones Acumuladas al 31/12/2017:** Diferencias en los montos acumulados al 31/12/2017 entre las justificaciones de APORTE LOCAL presentadas por la UES al Banco y los montos según Estado de Inversiones.

**Cláusulas contractuales:** Informes Semestrales presentados fuera de término.