

INFORME EJECUTIVO

I- IDENTIFICACIÓN INSTITUCIONAL

Fondeo del Programa:	Banco Interamericano de Desarrollo (BID) y Aporte local
NÚMERO DE PRESTAMO:	BID 5567/OC-AR
OBJETO del PRESTAMO	Contribuir a mejorar la gestión de Residuos Sólidos Urbanos (RSU) en Argentina.
ORGANISMO RESPONSABLE	Subsecretaría de Ambiente Jefatura de Gabinete de Ministros Ex Ministerio del Interior de la Nación.
Director Nacional del Programa	Dra. Ana María VIDAL
Ejercicio	Irregular entre el 01/07/2023 y el 31/12/2023

Objetivos del Programa

Los objetivos específicos del Programa son:

- Incrementar la disposición final adecuada de RSU.
- Mejorar la recuperación de RSU con perspectiva de inclusión social
- Mitigar los impactos negativos ambientales de Basurales a Cielo Abierto (BCA)

Breve descripción de la Operatoria del Programa

Para alcanzar los objetivos indicados, el Proyecto posee los siguientes Componentes:

-Componente I. Sistemas para saneamiento ambiental:

Este apunta a mejorar la calidad de la Disposición Final (DF), aumentar las tasas de reciclaje y recuperación de RSU, y el cierre, saneamiento y/o reconversión de BCA.

-Componente II. Fortalecimiento del sector y gestión ambiental y social:

Este contribuirá con la mejora en capacidad operativa y de gestión de los municipios, la formalización e inclusión de recuperadores/as, el incremento en la recuperación de RSU y la promoción de la sostenibilidad ambiental con consideraciones de Cambio climático (CC).

-Componente III (S/N S/convenio). Administración y evaluación:

Este componente financiará gastos administrativos y de supervisión, la auditoría externa y las evaluaciones del Programa, incluyendo la evaluación estratégica de la Subsecretaría de relaciones Financieras Internacionales para el Desarrollo (SSRFID) dependiente de la Secretaría de Asuntos Económicos y Financieros Internacionales del Ministerio de Economía de la Nación.

La administración y ejecución del Proyecto, que fuera dispuesta por el Decreto del Poder Ejecutivo Nacional N.º 138 del 13/03/2023 se encuentra bajo la órbita de la Subsecretaría de Ambiente de la Secretaría de Turismo, Ambiente y Deportes del Ministerio del Interior de la Nación, de acuerdo a la modificación de la Ley de Ministerios (Decreto 8/2023) y al Organigrama de aplicación de la Administración N centralizada hasta Nivel de Subsecretaría dispuesto por el Decreto N.º 33/2024.

II- INFORMACION INTERNA

Proyecto: 40207833	Actuación: 430/2023
Objeto de auditoría	Estados financieros por el ejercicio irregular entre el 01/07/2023 y el 31/12/2023

III- FINANCIAMIENTO Y EJECUCION

Fecha de firma del contrato de préstamo:	17/03/2023		
Fecha para solicitar el último desembolso:	Vencimiento:		Respaldo
	17/03/2028		Convenio de Préstamo
Fuentes de financiamiento	BID en USD	Aporte Local en USD	Cofinanciamiento BEI en USD
Monto Presupuestado Programa (original)	70.000.000,00	17.500.000,00	50.000.000,00
	Al 31/12/2023	Al 31/12/2023	Al 31/12/2023
Monto total desembolsado	6.000.000,00	195.728,84	-----
Monto ejecutado	5.684.122,28	(**)195,913,51	-----
Porcentaje de ejecución total	s/ total presupuestado (*)4,28%		s/total desembolsado 94,90%

(*) A los efectos del cálculo no se tomó el Cofinanciamiento BEI ya que no hubo aporte de BEI

(**) Incluye Intereses, Comisión de crédito y gastos bancarios.

IV- COSTOS FINANCIEROS

1. COMISIÓN DE COMPROMISO:

Fecha Vto.	USD
15/09/2023	112.194,45

2. INTERESES

Fecha Vto.	USD
15/09/2023	83.534,39

V- AUDITORÍA

Dictamen al 31/12/2023	<p>Sobre los Estados Financieros del Programa</p> <p>Favorable con salvedades, excepto por la valuación en USD utilizada para la Autorización de pago N° 202300232.</p> <p>-Otras Cuestiones:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Bienes. LPN N° 02/2023: Adquisición de equipamiento para Complejo Socioambiental “ECOPARQUE” según la documentación presentada por el auditado se imposibilita determinar la entrega total de los bienes 7 camiones y los 36 contenedores. Monto muestrado involucrado: Pesos \$698.466.300,00 - USD 1.952.185,87.2. Consultores Individuales. Los pagos se efectuaron por transferencia global Monto muestrado involucrado: Pesos 4.582.511,20/USD 13.019,80.3. Proveedores circularizados. De las respuestas recibidas, 2 (dos) no fueron coincidentes con las cifras sin embargo un caso fue muestrado, verificándose que lo cobrado es coincidente con lo registrado, y el otro no informó lo cobrado por LPN 4/2021 (Lujan)4. En la Carta de Gerencia emitida por el Proyecto de fecha 5/06/2024 se agregó un párrafo adicional al formato de confirmación enviado por esta AGN en su oportunidad, en el cual la Subsecretaría de Ambiente expone “...esta auditoría se enmarca en un periodo fuera del ejercicio de mis funciones según Decreto 51/2024; como así también, que la firma de la presente es a los efectos de cumplimentar las condiciones contractuales y en virtud a las competencias de mi designación”.5. Modificación de la estructura del organismo ejecutor.6. Matriz de financiamiento.
-----------------------------------	--

Principales observaciones transcriptas en el Memorando a la Dirección

Índice	Título
A.1	LPN Nº 01/2023: “Contratación del Diseño, Construcción, Operación del Centro Ambiental para disposición final de RSU y cierre técnico de BCA en General Alvarado – Provincia de Buenos Aires”. Firma adjudicada: TRANSPORTE MALVINAS S.R.L.
A.2	LPN Nº 02/2023: Adquisición de equipamiento para Complejo Socioambiental “ECOPARQUE” de Quilmes y Planta de Transferencia de Moreno. Firma adjudicada: AURELIA S.A.C.I.F.
A.5.	Estados Financieros

Ciudad Autónoma de Buenos Aires 10 de junio de 2024

Dra. Claudia PAPARELLA
Supervisora DCEOPI-
Deuda Pública
AGN

Cdr. Juan Manuel SADIR
Jefe del DCEOPI-
Deuda Pública
AGN

Lic. Carlos Santiago CÁMPORA
Gerente de Control de la
Deuda Pública-
AGN