

**Objeto:**

Verificación de los  
Procedimientos de  
Recolección de Material  
Reciclable

**Período auditado:**

1ª semestre del año  
2021.

**Normativa relevante:**

ANEXO I del Informe

**Equipo auditor:**

**Titular de la U.A.I.:**

Dra. María Fernanda  
BARRIO

**Subgerente Operativo -  
Soporte de Auditoría I:**

Ing. Ivana Paola  
BANEGAS

**Equipo de Trabajo:**

Lic. Horacio Alberto  
ORTÍZ.

Dra. Florencia  
PALLUCCHINI.

Dra. Paloma VAN DER  
BEKEN.

Srita. Maira CARMONA.

**Informe Ejecutivo**

**PROYECTO N°010/21**

**Ministerio de Espacio Público e Higiene Urbana**

**Subsecretaría de Higiene Urbana**

**Dirección General Operación de Reciclado**

**Alcance:**

El alcance del presente proyecto, se circunscribió al análisis, relevamiento y verificación de los procedimientos llevados por la Dirección General Operación de Reciclado (en adelante DGOR), en lo concerniente al acopio de material reciclable a través de sus medios de captación, exceptuándose el procedimiento llevado a cabo por la logística vehicular mediante la cual se realiza el traslado del material desde los puntos de captación hasta los centros verdes.

Las tareas de campo se iniciaron el 01 de julio de 2021 y finalizaron el 02 de noviembre de 2021 y se realizaron mediante modalidad de teletrabajo como también en la oficina de esta Unidad de Auditoría Interna (en adelante UAIMEPHU), ubicada en la Av. Martín García N° 346, 3° Piso de CABA.

Esta auditoría se encuadra dentro del Proyecto N° 10/21, correspondiente a la Planificación Anual aprobada por la Resolución N° 113-SGCBA/20. Asimismo, a través de NO-2021-06427591-GCABA-UAIMEPHU se solicitó a las Sindicatura General de la Ciudad de Buenos Aires (en adelante SGCBA) el cambio de nombre de la Dirección, atento a la modificación de la estructura del MEPHU conforme el Decreto N° 49-AJG/21, la cual fuera aprobada por NO-2021-06593024-GCABA-SGADCBA.

**Limitaciones al alcance:**

No existieron.

**Principales hallazgos/observaciones:**

De las tareas de auditoría llevadas a cabo, se detectaron los siguientes hallazgos relativos a:

- El "Manual de Procedimientos para los Centros Verdes", no cuenta con aprobación formal por acto administrativo, omisión en la numeración de las páginas e incorporación de anexos, entre otros.
- Debilidades en cuanto a la información suministrada, tanto en la cantidad de contenedores verdes y campanas colocadas, como así también con respecto a la flota vehicular.
- Falta de un método de guarda de registros documentales de tomas de datos de pesajes.

  
**Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:**

Emitió opinión.

**Conclusiones y principales recomendaciones:**

De las tareas de relevamiento del presente proyecto, deviene necesario que la Dirección General implemente y fortalezca mecanismos de control a los fines de mitigar las debilidades detectadas respecto de los procesos, datos, y registros.

No obstante lo expuesto, se destaca el compromiso del auditado en los temas relativos a la presente auditoría y que, a partir de la implementación del Concurso Público del Sistema Público de Recolección Diferenciada, el auditado se encuentra en una etapa de reorganización de sus procesos.



GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES  
"2021 - Año del Bicentenario de la Universidad de Buenos Aires"

**Hoja Adicional de Firmas**  
**Informe externo Reservado**

**Número:**

Buenos Aires,

**Referencia:** Informe Ejecutivo - Proyecto N° 10/21 DGOR

---

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 2 pagina/s.