

**BANCO INTERAMERICANO DE  
DESARROLLO**

**SISTEMA PARA EVALUAR LA  
CAPACIDAD INSTITUCIONAL  
SECI**

**INFORME INICIAL DE EVALUACIÓN  
DEL ORGANISMO EJECUTOR DEL  
PROGRAMA AR-L1199**

**DIRECCIÓN NACIONAL DE  
VIALIDAD**

**INFORME INICIAL DE EVALUACION DE LA CAPACIDAD INSTITUCIONAL  
DEL ORGANISMO EJECUTOR DEL PROGRAMA AR-L1199  
DIRECCIÓN NACIONAL DE VIALIDAD**

## ABREVIATURAS UTILIZADAS

<b>EFAs</b>	Estados Financieros Auditados
<b>BID</b>	Banco Interamericano de Desarrollo
<b>DNV</b>	Dirección Nacional de Vialidad
<b>SECI</b>	Sistema de Evaluación de la Capacidad Institucional
<b>RO</b>	Reglamento Operativo
<b>SABS</b>	Sistema de Administración de Bienes y Servicios
<b>SAF</b>	Sistema de Administración Financiera
<b>SAP</b>	Sistema de Administración de Personal
<b>SCE</b>	Sistema de Control Externo
<b>SCI</b>	Sistema de Control Interno
<b>SOA</b>	Sistema de Organización Administrativa
<b>UEs</b>	Unidades Ejecutoras
<b>UCP</b>	Unidad Coordinadora del Programa
<b>UCPFE</b>	Unidad Coordinadora de Programas con Financiamiento Externo

### 1. IDENTIFICACIÓN

Proyecto: **AR-L1199**

Nombre Proyecto: Proyecto de construcción de autopista en la RN N° 19 en la sección comprendido entre las localidades de San Francisco y Montecristo en la Provincia de Córdoba (Tramos I, II, III y IV)

Firma del Convenio: --

Último desembolso: --

Organismo Ejecutor: Dirección Nacional de Vialidad, dependiente del Ministerio de Transporte de la Nación

Lugar visitado: DNV, Diagonal Roque Sáenz Peña 738, CABA

Fecha de inspección: Julio 2016

Participantes del BID: Emilia Lerner, consultora BID

### 2. INTRODUCCION

El presente informe tiene como objetivo presentar los resultados del trabajo de evaluación de la capacidad institucional de ejecución a ser implementado en el manejo de los recursos del Programa AR-L1199, Proyecto de construcción de autopista en la RN N° 19 en la sección comprendido entre las localidades de San Francisco y Montecristo en la Provincia de Córdoba (Tramos I, II, III y IV). El préstamo no ha sido aún otorgado, y se encuentra en etapa de preparación.

La evaluación incluye el diagnóstico emergente de la aplicación del sistema SECI a la Dirección Nacional de Vialidad, organismo ejecutor del préstamo a otorgar. De esta evaluación surgen las fortalezas y debilidades de los sistemas administrativos y técnicos, como así sistemas complementarios para llevar adelante la gestión del proyecto financiado por el Banco, incluidos los de control interna y externo. Asimismo, se incluye la matriz de riesgos que identifica las debilidades surgidas del relevamiento y las acciones de fortalecimiento institucional recomendadas para mitigarlas.

Cabe aclarar que si bien el préstamo de referencia aún no ha sido otorgado, el organismo relevado cuenta con una amplia y acreditada experiencia en la ejecución de préstamos de organismos internacionales de crédito en general, y del BID en particular, tanto en carácter de ejecutor y coordinador como también de subejecutor de otros préstamos que se encontraban en cabeza del ex Ministerio de Planificación Federal, Inversión Pública y Servicios (MINPLAN).

Hasta finales de 2015 la ejecución de los préstamos viales se realizaba a través de la Unidad Coordinadora de Préstamos con Financiamiento Externo (UCPFE), que se encontraba en jurisdicción del MINPLAN. A partir de fines de 2015, en el marco de los cambios impulsados por el Poder Ejecutivo, incluidas la eliminación del MINPLAN dicha Unidad, que tenía a su cargo la coordinación de la ejecución de préstamos de infraestructura vial, hídrica y otros, quedó en jurisdicción del Ministerio del Interior. Sin embargo, posteriormente se decidió que la ejecución de los préstamos con financiamiento externo destinados a financiar obras viales debía realizarse en el ámbito del Ministerio de Transporte, a cargo de la Dirección Nacional de Vialidad. Por esa razón se encuentra en curso la preparación de las normas administrativas correspondientes para corregir esta situación y transferir dichos préstamos a la DNV.

La DNV se encuentra en el momento presente en una etapa de transición, iniciada a partir de fines de 2015 en ocasión del cambio de gobierno en la República Argentina, que involucra el cambio de la estructura orgánica aprobada por el Decreto N° 616/92 y la aprobación de una nueva estructura orgánica en un futuro próximo. Durante esta transición se han asignado a través de Decisiones internas del Administrador General de la DNV cargos y responsabilidades, creando la figura de las Coordinaciones Generales y Coordinaciones, que constituyen la base de las futuras Direcciones, y Gerencias.

Actualmente se encuentran diseñando la nueva estructura, como asimismo definiendo las responsabilidades primarias y acciones de las áreas a ser aprobadas.

## 2.1 OBJETIVOS

El objetivo de la consultoría es la actualización de la Evaluación de la Capacidad Institucional (SECI) de la Unidad Ejecutora del Programa (UEP), AR-L1199 (Proyecto de construcción de autopista en la RN N° 19) la cual dependerá de Vialidad Nacional, así como el diseño del esquema de ejecución del programa AR-L1199.

La Evaluación de la Capacidad Institucional del Organismo Ejecutor (SECI) de la UEP, que abarca los siguientes aspectos:

- a) Evaluación de la capacidad de Programación y Organización, cuyo alcance abarca:
  - ✓ El Sistema de programación de componentes y actividades
  - ✓ El sistema y organización administrativa
- b) Evaluación de la capacidad de ejecución de las actividades programadas y organizadas, cuyo alcance abarca:
  - ✓ El Sistema de Administración de Personal
  - ✓ El Sistema de Administración de Bienes y Servicios
  - ✓ El Sistema de Administración Financiera
- c) Evaluación de la capacidad de control, cuyo alcance abarca
  - ✓ El Sistema de Control Interno
  - ✓ Sistema de Control Externo

Asimismo, el informe contiene una propuesta de Recomendaciones, Fortalecimiento Institucional y Propuesta Esquema de Ejecución.

## 2.2 ALCANCE

### a) Sujeto de la Evaluación

Organismo Ejecutor: Dirección Nacional de Vialidad

### b) Cobertura de la Evaluación

La evaluación de la capacidad cubrió el análisis de:

- a. Sistema de Programación de Actividades y Componentes (SPA) que en la DNV se encuentra a cargo de la Coordinación General de Obras (futura Dirección General) que tiene a su cargo la Coordinación de Planeamiento y Control de Gestión (futura gerencia), de la que a su vez dependen las áreas de Planeamiento, y de Control de Gestión (futuras subgerencias).
- b. Sistema de Organización Administrativa (SOA), a cargo del Coordinador General de Administración y Finanzas.
- c. Sistema de Administración de Personal (SAP), a cargo de la Coordinadora de Capacitación y Desarrollo, dependiente del Coordinador General de Recursos Humanos.
- d. Sistema de Administración de Bienes y Servicios (SABS), a cargo del Coordinador General de Licitaciones y Contrataciones (futura Dirección).

- e. Sistema de Administración Financiera (SAF), a cargo del Coordinador General de Administración y Finanzas.
- f. Sistema de Control Interno (SCI), a cargo del responsable de la Unidad de Auditoría Interna, con dependencia jurisdiccional de la DNV y técnica de la Sindicatura General de la Nación Argentina.
- g. Sistema de Control Externo (SCE). Dado que el préstamo no fue otorgado, los aspectos vinculados con el Sistema de Control Externo fueron tratados con la futura responsable de la UCP BID, y con personal de la actual UCP BID, quienes participaron en la coordinación de préstamos BID en los últimos años, en calidad de subejecutores.

### 2.3 METODOLOGÍA UTILIZADA

Se utilizó el Sistema de Evaluación de la Capacidad Institucional (SECI), el cual permite analizar mediante la utilización de cuestionarios especializados para cada Sistema de Administración y Control la capacidad institucional en cada una de las áreas evaluadas.

Como puede observarse en el cuadro siguiente, se entrevistaron a los responsables y personal jerárquico de los sistemas evaluados, como así también los responsables de los sistemas de información de seguimiento de obras (SIGO); el responsable de la confección de un Tablero de Comando con indicadores globales de seguimiento de metas y resultados, que se encuentra en la etapa de diseño; la futura responsable de la UCP BID, y algunos miembros de la UCP BID existente.

Las entrevistas realizadas fueron las siguientes, con los responsables y el alcance determinado a continuación:

Día y hora		Punto SECI	Nombre	Cargo	Designado por Res. Adm General N°
Martes 28/06	11:00hs	Reunión inicial	Cont. Jorge del Pup	Coordinador General de Administración y Finanzas	3/16
			Cdora. Macarena Rufener	UCP - Coordinadora Ejecutiva de Prestamos BID	
Viernes 1/7	10:00hs	1	Ing. Juan Manuel Campana	Coordinador General de Ingeniería y Obras	3/16
Martes 5/7	11:00hs	5	Alejandro Medina	Presupuesto	
			Oscar Poletti	Financiaciones Especiales	
			Cdora. Macarena Rufener	UCP - Coordinadora Ejecutiva de Prestamos BID	
			Cdora. Karina Caffa	UCP - Coordinadora Financiera	
			Paola Lacquaniti	UCP - Consultora Financiera	
Jueves 7/7	10:40hs	1	Diego Roinsinblit	División Control Gestión Vial	31/16
	11:00hs	3	Lic. Carolina Rodriguez	Coordinadora de Capacitación y Desarrollo	31/16
	12:00hs	6	CP Marcelo Bianchi	Auditor Interno	
Martes 12/7	10:30hs	General	Cdora. Macarena Rufener	UCP - Coordinadora Ejecutiva de Prestamos BID	
	11:00hs	7	Cdora. Macarena Rufener	UCP - Coordinadora Ejecutiva de Prestamos BID	
			Cdora. Karina Caffa	UCP - Coordinadora Financiera	
	12:00hs	4	Lic. Roger Botto	Coordinador General de Licitaciones y Contrataciones	31/16
			Matías Liporace	Futura Subgerente de Control de Gestión	
			Silvana Bardare	Futura Subgerente de Compras	
Jueves	10.00 hs.	2	Jorge del Pup	Coordinador General de Administración y Finanzas	
		Convalidación SECI y matriz de riesgos	Cdora. Macarena Rufener		

Durante las entrevistas realizadas, se realizaron los cuestionarios previstos por el sistema SECI, y adicionalmente se solicitó información de respaldo de las respuestas proporcionadas, la que fue visualizada, o entregada, en su caso, para su análisis.

### 3. SISTEMA SECI, MATRIZ DE RIESGOS

Se acompaña en archivos adjuntos el resultado de la aplicación del Sistema SECI a la Dirección Nacional de Vialidad, y la Matriz de Riesgo resultante de las debilidades identificadas.

Asimismo, se acompaña un archivo Excel con el resumen de resultados generales del sistema SECI, dado que se identificó un error en la carga de la planilla resumen del sistema, en lo relativo a la transferencia de la cuantificación del puntaje del Sistema de Administración Financiera. En virtud de que la planilla se encuentra protegida, se recalculó el resultado final, corrigiendo manualmente la referencia errónea (celdas sombreadas en amarillo).