



12:50hs

INFORME CONTABLE

**INFORME CONTABLE N° 78/2023,
Letra: TCP-PE**

**COMPENDIO DE OBSERVACIONES RELEVANTES Y
SIGNIFICATIVAS, REALIZADAS AL ENTE EN LA TAREA
ANUAL DE CONTROL PREVENTIVO Y/O POSTERIOR Y
ESTIMACIÓN DEL GRADO DE RECURRENCIA.**

Audidores Fiscales:

C.P. María Paula PARDO
C.P. Noelia Mercedes PESARESI
C.P. Federico PRADO

Ushuaia, 28 de febrero de 2023

TRIBUNAL DE CUENTAS

PROVINCIA DE TIERRA DEL FUEGO, ANTÁRTIDA E ISLAS DEL ATLÁNTICO SUR





"2023 - 40º Aniversario de la Restauración de la Democracia"

"COMPENDIO DE OBSERVACIONES RELEVANTES Y SIGNIFICATIVAS, REALIZADAS AL ENTE EN LA TAREA ANUAL DE CONTROL PREVENTIVO Y/O POSTERIOR Y ESTIMACIÓN DEL GRADO DE RECURRENCIA."

Índice

1.	Objeto	5
2.	Tareas realizadas	5
3.	Anexos	5

"Las Islas Malvinas, Georgias del Sur, Sándwich del Sur y los espacios marítimos e insulares correspondientes son argentinos"





"2023 – 40º Aniversario de la Restauración de la Democracia"

1. Objeto

Mediante el presente informe, se realiza un compendio de las observaciones e incumplimientos significativos realizados al ente en la tarea anual de control preventivo y/o posterior, incluyendo:

- a) Información sobre el seguimiento de las observaciones detectadas en el marco del control preventivo, con indicación de la subsanación o continuidad de las mismas y su grado de recurrencia.
- b) Información sobre el seguimiento de los incumplimientos detectados en el marco del control posterior y su grado de recurrencia.
- c) Cuadro comparativo de las observaciones e incumplimientos relevantes del ejercicio y las plasmadas en los análisis de ejercicios anteriores.

2. Tareas realizadas

Se ha procedido a relevar las tareas realizadas durante el ejercicio 2022, en el cual este Organismo de Control ha intervenido actuaciones en el marco del control preventivo y posterior, en virtud de las funciones establecidas en los incisos a) y b) del artículo 2º de la Ley Provincial N° 50.

A modo de resumen, se informa en Anexo I un detalle consignando:

- Respecto del ejercicio 2022: norma incumplida, grado de recurrencia y estado de la observación/incumplimiento.
- Respecto de la comparativa con el ejercicio anterior: se indica si la observación o incumplimiento se realizó o no en el ejercicio anterior.

3. Anexos

En Anexo I-XIII se expone el resultado de la labor asignada, siendo discriminado por Ministerio/Secretaría, a saber:

"Las Islas Malvinas, Georgias del Sur, Sandwich del Sur y los espacios marítimos e insulares correspondientes son argentinos"

- Anexo I: Ministerio de Desarrollo Humano
- Anexo II: Ministerio de Educación, Cultura, Ciencia y Tecnología
- Anexo III: Ministerio de Finanzas Públicas
- Anexo IV: Ministerio de Gobierno, Justicia y Derechos Humanos
- Anexo V: Ministerio Jefatura de Gabinete
- Anexo VI: Ministerio de Obras y Servicios Públicos
- Anexo VII: Ministerio de Producción y Ambiente
- Anexo VIII: Ministerio de Salud
- Anexo IX: Ministerio de Trabajo y Empleo
- Anexo X: Secretaría General, Legal y Técnica
- Anexo XI: Secretaría de Malvinas, Antártida e Islas del Atlántico Sur y Asuntos Internacionales
- Anexo XII: Secretaría de Representación Política de Gobierno
- Anexo XIII: Unidad de Gobernador



N. Mercedes PESARESI
 AUDITORA FISCAL
 Tribunal de Cuentas de la Provincia



C.P. María Paula PARDO
 AUDITORA FISCAL
 Tribunal de Cuentas de la Provincia



Mag. Federico PRADO
 Auditor Fiscal Subrogante
 Tribunal de Cuentas de la Provincia



"2023 – 40º Aniversario de la Restauración de la Democracia"

ANEXO I

COMPENDIO DE OBSERVACIONES RELEVANTES Y SIGNIFICATIVAS, REALIZADAS AL ENTE EN LA TAREA ANUAL DE CONTROL PREVENTIVO Y/O POSTERIOR Y ESTIMACIÓN DEL GRADO DE RECURRENCIA.

INFORME CONTABLE	78/2023
PERÍODO AUDITADO	2022
ENTIDAD O JURISDICCIÓN	Ministerio de Desarrollo Humano

Ejercicio 2022						Existencia Ejercicio 2021
Incumplimientos		Organismo Auditado	Grado de Recurrencia	Estado		
Normativa Incumplida - Concepto	Información Adicional					
Ley Provincial N° 1015 - Art. 34 - Difusión en el sitio web de la Provincia		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 26, Inc. 1 - Requisitos Concurso de Precios Invitación de 5 firmas del ramo mínimo		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 3 - Requisitos de los proveedores para contratar con el Gobierno y con la inscripción vigente al momento de contratar		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 51 - Rechazo de ofertas por apartarse a las bases de la contratación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 66 - Elementos que debe contener una orden de compra		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
R.C.G. N° 58/21 - An. I, Ap. I, Pto. H) - No se acredita fecha y hora de las invitaciones realizadas		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 94/2020 - An. I Pto. 7 - Recepción de Ofertas		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Consideraciones Generales - 0		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. al II-11.1 - Difusión del Acto Administrativo en el sitio web - Garantía de Adjudicación o Justificación de su excepción		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 55/2021 - An. I, Pto. 7, Inc. D) - No consta consulta de convenio		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 58/2021 - An. I, Ac. II - Plazos de publicación y antelación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 58/2021 - An. I, inc. e) - Invitación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
R. Plenaria N° 01/01 Anexo I - An. I, Pto. 1 - Informe de Auditoría de Control Interno previo al TCP		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si	
R. Plenaria N° 01/01 Anexo I - An. I, Pto. 4 - Procedimiento y pautas Temporales		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si	
R.C.G. N° 18/95 - An. I, Pto. 4 - Plazo de 60 días para rendición al otorgante del subsidio, y este al TCP		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
R.C.G. N° 18/95 - An. I, Pto. 5 - No consta acto administrativo de Rendición del subsidio		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si	
R.C.G. N° 18/95 - An. I, Pto. 6 - No obra copia certificada de transferencias, realizadas		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Ley Provincial N° 141 - Art. 97 - Indicación del lugar y fecha de emisión.		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Ley Provincial N° 531 - No podrá contratarse con los deudores alimentarios		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si	
Dto. Provincial N° 812/21 - An. I, Art. 8 - Identificación de documentos Gen Expediente		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
R.C.G. N° 38/21 - An. III - Lista de Control Previa a la adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Otras Normativas incumplidas no listadas						

ANEXO II
COMPENDIO DE OBSERVACIONES RELEVANTES Y SIGNIFICATIVAS, REALIZADAS AL ENTE EN LA TAREA ANUAL DE CONTROL PREVENTIVO Y/O POSTERIOR Y ESTIMACIÓN DEL GRADO DE RECURRENCIA.

INFORME CONTABLE	76/2023
PERÍODO AUDITADO	2022
ENTIDAD O JURISDICCIÓN	Ministerio de Educación, Cultura, Ciencia y Tecnología

Resumen DQ2					Existencia Ejercicio 2021
Incumplimientos	Información Adicional	Organismo Auditado	Grado de Recurrencia	Estado	
Normativa Incumplida – Concepto					
Ley Provincial N° 895 - Art. 2 - Control Esterno		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 895 - Art. 97 - Intervención de Auditoría Interna		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 3 - Principios de eficiencia y eficacia		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Ley Provincial N° 1015 - Art. 7 - Apartamiento al pliego		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 12 - Criterios de selección		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 14 - Regla general de los procedimientos de contratación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Ley Provincial N° 1015 - Art. 18 - Contratación Directa como procedimiento de selección simplificado		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 25 - Certificado ProTDF vigente		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Ley Provincial N° 1015 - Art. 27 - Garantías ortiza de fecha de recepción y contenido.		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 29 - Constitución de garantía de oferta.		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 34 - Difusión en el sitio web de la Provincia		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Dto. Provincial N° 1122/02 - Art. 31 - Etapas de ejecución del gasto		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 26, Inc. 1 - Requisitos Concurso de Precios Invitación de 5 firmas del mismo rubro		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 21 - Presentación de la garantía de adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 22 - Forma de constituir garantía		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 26, Inc. 11 - Condiciones particulares Licitación Privada		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 31 - Requisitos esenciales de la contratación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 45 - Muestras		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 51 - Rechazo de ofertas por apartarse a las bases de la contratación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 55 - Incorporación de personal técnico en la Comisión de Preadjudicación cuando se requieran esos conocimientos, mediante Acto Administrativo		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 58 - Oferta única, su precio no resulta inconveniente para el Estado		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 60 - Notificación de Acto de preadjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 61 - Impugnación a la preadjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 71 - Plazo de entrega fijado en la orden de compra		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 79 - Conformidad definitiva		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 96 - Plazos de cancelación de facturas		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 2426/13 - Art. 2 - Intervención de la Secretaría de informática y Telecomunicaciones		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 05/23 - An. 1 - Jurisdiccional de Compras y Contrataciones según los rangos de los funcionarios competentes para intervenir en las contrataciones		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Casual S.T. N° 02/17 - Intervención de secretaria de Informática y Telecomunicaciones		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
R.C.G. N° 10/21 - An. I, Pto. 5.2 - No obra intervención auditoría interna antes remitir expediente al TCP		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
R.C.G. N° 58/21 - An. I, Ap. 1 Pto. H) - No se acredita fecha y hora de las inspecciones realizadas		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
R.C.G. N° 68/21 - An. II, Ap. A, Inc. 4 - Registro patrimonial		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
R.C.G. N° 165/21 - An. I, Pto. 5, Inc. 2 - No obra intervención auditoría interna		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
R.C.G. N° 43/22 - An. IV, Pto. E - Rendición		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No



"2023 – 40° Aniversario de la Restauración de la Democracia"

Ejercicio 2021					Existencia Ejercicio 2021
Incumplimientos		Organismo Auditado	Grado de Recurrencia	Estado	
Normativa incumplida - Concepto	Información Adicional				
Res. OPC N° 94/2020 - An. I, Pto. 3 - Reserva de Crédito		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 94/2020 - An. I, Pto. 7 - Recepción de Ofertas		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 202/2020 - An. I, Pto. 4 - Nota de solicitud		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. 1, Ap. a) I-1 - Precios de Referencia		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. 1, Ap. a) II-4 - Autoría y solicita cotizaciones		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. 1, Ap. a) II-7.2 - Autoría		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. 1, Ap. a) II-11.1 - Difusión del Acto Administrativo en el sitio web - Comisión de Adjudicación o justificación de su excepción		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. 1, Ap. a) II-11.2 - Notifica al proveedor y solicita garantía de adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. 1, Ap. a) II-12 - Registra el compromiso		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. 1, Ap. a) III-6 - Auditoría Interna		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. 1, Ap. a) III-15.5 - No consta acta de alta de los bienes adjudicados		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. I, Pto. 2 - Aprobación Nota de Solicitud		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. I, Pto. 3 - Reserva de crédito preventivo - Nota de Pedido Autorizado		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. II, Pto. 8 - Solicita publicación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. II, Pto. 13 - Adjudica- aumento en mas 20% valor inicial		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. II, Pto. 14 - Difunde		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. III, Pto. 16 - No obra intervención auditoría interna antes de aprobación del gasto		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. III, Pto. 23 - Difusión del Acta de Adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 1 - Circulares		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 14 - Preadjudicación de ofertas parciales		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 17 - Copia plegos de bases y condiciones generales y particulares suscripto por el oferente		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 18°, Pto. 18.6) - Incluir fotocopia certificada del poder que autorice al firmante a presentarse		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 23 - Condiciones para presentación de garantías		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 27 - Preadjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 55/2021 - An. I, Pto. 8, Inc. A) - Redacta Notas		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 55/2021 - An. I, Pto. 8, Inc. B) - Apueba		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 55/2021 - An. I, Pto. 8, Inc. C) - Verificar la calidad de		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 55/2021 - An. I, Pto. 8, Inc. D) - No consta reserva de crédito		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 55/2021 - An. I, Pto. 8, Inc. E) - Notificación Orden de Compra		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 58/2021 - An. I, Ac. I, Inc. II) - Constancia mail		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 58/2021 - An. I, Ac. II - Plazos de publicación y anotación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 58/2021 - An. I, Inc. c) - Inspección		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 58/2021 - An. I, Inc. h) - Fecha y Hora de invitaciones a proveedores		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
R. Plenaria N° 01/01 Anexo I - An. I, Pto. 1 - Informe de Auditoría de Control Interno previo al TCP		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
R. Plenaria N° 01/01 Anexo I - An. I, Pto. 4 - Procedimiento y pruebas Temporales		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
R. Plenaria N° 384/2021 - An. I - Planificación Anual 2022		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. Gral. AFIP N°1415/03 - An. II, Ap. A) V Pto. 9) - Normas de facturación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No

"Las Islas Malvinas, Georgias del Sur, Sandwich del Sur y los espacios marítimos e insulares correspondientes son argentinos"

Ejercicio 2021					
Incumplimientos		Organismo Acreditado	Grado de Recurrencia	Estado	Existencia Ejercicio 2021
Normativa Incumplida - Concepto	Información Adicional				
Lev. Provincial N° 141 - Art. 15 - Documentación que acredite derecho o interés que no sea propio		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Lev. Provincial N° 141 - Art. 35 - Recepción de documentación por mesa de entrada dejando por escrito la fecha en que fue presentado		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Lev. Provincial N° 141 - Art. 40 - Incorporación al expediente de documentación original o en copia certificada		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Lev. Provincial N° 141 - Art. 41 - Traducción de Doc. en idioma Extranjero		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Lev. Provincial N° 141 - Art. 55 - Fecha de recepción del instrumento en que se recibió la notificación.		PE	Recurrente	Mantenida	No
Lev. Provincial N° 141 - Art. 97 - Indicación del lugar y fecha de emisión.		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Lev. Provincial N° 141 - Art. 99 - Requisitos esenciales del acto administrativo		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
Lev. Provincial N° 141 - Art. 100 - Reconocimiento del gasto		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Dto. Provincial N° 832/21 - An. I, Art. 4 - Firma digital y electrónica		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Dto. Provincial N° 832/21 - An. I, Art. 8 - Identificación de documentos Gen. Espediente		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Dto. Provincial N° 832/21 - An. II, Pto. 4 - Escanear el documento en soporte papel		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Dto. Provincial N° 832/21 - An. II, Pto. 6 - Verificar la edad de las imágenes		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Lev. N° 1004 - Art. 15 bis, Dto. Prov. N° 1742/15 - Control Posterior Auditoría Interna		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Otras Normativas incumplidas no listadas					



"2023 – 40º Aniversario de la Restauración de la Democracia"

ANEXO III
COMPENDIO DE OBSERVACIONES RELEVANTES Y SIGNIFICATIVAS, REALIZADAS AL ENTE EN LA TAREA ANUAL DE CONTROL PREVENTIVO Y/O POSTERIOR Y ESTIMACIÓN DEL GRADO DE RECURRENCIA.

INFORME CONTABLE	76/2023
PERÍODO AUDITADO	2022
ENTIDAD O JURISDICCIÓN	Ministerio de Finanzas Públicas

Ejercicio 2022					Existencia Ejercicio 2021
Incumplimientos		Organismo Auditor	Grado de Recurrencia	Estado	
Normativa Incumplida - Concepto	Información Adicional				
Ley Provincial N° 495 - Art. 97 - Intervención de Auditoría Interna		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 3 - Principios de eficiencia y eficacia		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Ley Provincial N° 1015 - Art. 34 - Difusión en el sitio web de la Provincia		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Dec. Provincial N° 1122/02 - Art. 31 - Etapas de ejecución del gasto		PE	Recurrente	Mantenido	No
Dec. Provincial N° 674/11 - Art. 34 - Pto. 21 - Presentación de la garantía de adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Dec. Provincial N° 674/11 - Art. 34 - Pto. 31 - Requisitos esenciales de la contratación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dec. Provincial N° 674/11 - Art. 34 - Pto. 66 - Elementos que debe contener una orden de compra		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dec. Provincial N° 674/11 - Art. 34 - Pto. 96 - Plazos de cancelación de facturas		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
R.C.G. N° 58/21 - An. I, Ap. I, Pto. III - No se acredita fecha y hora de las invitaciones realizadas		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
R.C.G. N° 58/21 - An. I, Ap. III, Pto. e) - Plazo de publicación y difusión para contratación directa por computa abreviada		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
R.C.G. N° 165/21 - An. I, Pto. 5, Inc. 2 - No obra intervención auditoría interna		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 94/2020 - An. I, Pto. 7 - Recepción de Ofertas		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 202/2020 - An. IV, Pto. 11 - Intervención Auditoría Interna		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Consideraciones Generales - 0		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a) I-1 - Precios de Referencia		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a) II-12 - Registro el compromiso		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. I, Pto. 3 - Reserva de crédito preventivo - Nota de Pedido Autorizada		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. II, Pto. 8 - Solenita publicación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. b), Pto. 9 - Difusión del Acta de Adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. III, Pto. 16 - No obra intervención auditoría interna antes de aprobación del gasto		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. III, Pto. 23 - Difusión del Acta de Adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, An. 1 - Circulares		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, An. 18, Pto. 18.2) - Copia pliegos de bases y condiciones generales y particulares suscripto por el oferente		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, An. 18, Pto. 18.5) - Incluir Certificado de Cumplimiento Fiscal emitido por AREF		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, An. 23 - Condiciones para presentación de garantías		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 58/2021 - An. I, Inc. h) - Fecha y Hora de invitaciones a proveedores		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
R. Plenario N° 01/01 Anexo 1 - An. I, Pto. 1 - Informe de Auditoría de Control Interno previo al TCP		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
R. Plenario N° 01/01 Anexo 1 - An. I, Pto. 2 - Oportunidad del control preventivo por parte del Tribunal de Cuentas de la Provincia		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
R. Plenario N° 01/01 Anexo 1 - An. I, Pto. 4 - Procedimiento y puntos Temporales		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Ley Provincial N° 141 - Art. 15 - Documentación que acredita derecho o interés que no sea propio		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 141 - Art. 35 - Recepción de documentación por mesa de entrada de modo por escrito la fecha en que fue presentado.		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 141 - Art. 55 - Fecha de recepción del instrumento en que se recibió la notificación.		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 141 - Art. 59 - Requisitos esenciales del acto administrativo.		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. DGR 85/96 - Art. 4 - Inscripciones en CM con CUF de AREF alcuota 1,5%		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dec. Provincial N° 286/02 - Art. 26 - Plazo DDH		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dec. Provincial N° 286/02 - Art. 27 - Informe a Secretaría de Energía		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Otras Normativas incumplidas no listadas					

"Las Islas Malvinas, Georgias del Sur, Sandwich del Sur y los espacios marítimos e insulares correspondientes son argentinos"

ANEXO IV
COMPENDIO DE OBSERVACIONES RELEVANTES Y SIGNIFICATIVAS, REALIZADAS AL ENTE EN LA TAREA ANUAL DE CONTROL PREVENTIVO Y/O POSTERIOR Y ESTIMACIÓN DEL GRADO DE RECURRENCIA.

INFORME CONTABLE	78-2023
PERIODO AUDITADO	2022
ENTIDAD O JURISDICCIÓN	Ministerio de Gobierno, Justicia y Derechos Humanos

Ejercicio 2022						Existencia Ejercicio 2021
Incumplimientos		Organismo Auditado	Grado de Recurrencia	Estado		
Normativa Incumplida - Concepto	Infracción Adversal					
Ley Provincial N° 6015 - Art. 14 - Regla general de los procedimientos de contratación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Ley Provincial N° 6015 - Art. 25 - Certificado ProTDF vigente		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Ley Provincial N° 6015 - Art. 27 - Garantizar veracidad de fecha de recepción y contenido.		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Ley Provincial N° 6015 - Art. 32, Inc. a) - Convocatoria y elección del tipo de procedimiento de selección, aprobación del P&C, designación de comités de preadjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Ley Provincial N° 6015 - Art. 34 - Difusión en el sitio web de la Provincia		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si	
Ley Provincial N° 1150 - Art. 1 - Incumplir Art 12 de la Ley 3015 respecto de los integrantes con conocimiento técnico de la Comisión de Preadjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dto. Provincial N° 112202 - Art. 31 - Etapas de ejecución del gasto		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si	
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 26, Inc. 2 - Requisitos Licitación Privada Invitación de 5 firmas del ramo mínimo		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 1 - Contar con Certificado ProTDF		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 21 - Presentación de la garantía de adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si	
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 26, inc. 1) - Condiciones particulares Licitación Privada		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 31 - Requisitos esenciales de la contratación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 38 - Forma de presentar las propuestas		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 58 - Oferta única, su precio no resulta inconveniente para el Estado		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 71 - Plazo de entrega fijado en la orden de compra		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 85 - Plazo para la conformidad definitiva		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 96 - Plazos de cancelación de facturas		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 98 - Excepciones al momento de conformidad definitiva		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dto. Provincial N° 6522 - An. I - Jurisdiccional de Compras y Contrataciones según los rangos de los funcionarios competentes para intervenir en las contrataciones		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
R.C.G. N° 3821 - An. III - Lista de Control Previa a la adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
R.C.G. N° 5821 - An. I, Ap. I, Pto. II) - No se acredita fecha y hora de las invitaciones realizadas		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
R.C.G. N° 6421 - Art. 2° - Conformidad de la factura - Requisitos		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
R.C.G. N° 6421 - An. I, Ap. C - Conformidad de la factura - De la conformidad		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
R.C.G. N° 4822 - An. I, Pto. A - Recepción Electrónica		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
R.C.G. N° 4822 - An. I, Pto. B - Recepción en Papel		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
R.C.G. N° 4822 - An. I, Pto. C - Conformidad de la factura - Requisitos		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res. OPC N° 947030 - An. I, Pto. 7 - Recepción de Órdenes		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res. OPC N° 942020 - An. I, Pto. 12 - Facturación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	



"2023 – 40º Aniversario de la Restauración de la Democracia"

Ejercicio 2021						Existencia Ejercicio 2021
Incumplimientos		Información Adicional	Objetos Afectados	Grado de Recurrentia	Estado	
Normativa Incumplida	Concepto					
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Convalecencias Grales. - 0			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a)I-1 - Precios de Referencia			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a)I-3 - Caratula y minuta nota fundada			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a)II-4 - Autonomía y solicita cotizaciones			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a)II-11.1 - Difusión del Acto Administrativo en el sitio web - Garantía de Adjudicación o Justificación de su excepción.			PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a)II-11.2 - Notifica al proveedor y solicita garantía de adjudicación			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a)II-12 - Registra el compromiso			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. I, Pto. 1 - Nota de solicitud fundada			PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. I, Pto. 3 - Reserva de crédito preventivo - Nota de Pedido Autorizada			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. I, Pto. 4 - Proyecto de Pliego de Bases y condiciones			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. I, Pto. 5 - Adjunta el Pliego Único de Bases y Condiciones Generales			PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. I, Pto. 6 - Redacción del proyecto de resolución			PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. I, Pto. 7 - Falta firma en todas las hojas del acto administrativo			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. II, Pto. 8 - Solicita publicación			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. II, Pto. 9 - Se debe incluir como mínimo a 5 firmas			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. II, Pto. 10 - Responde consultas			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. II, Pto. 11 - Procedimiento de apertura de sobres			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. II, Pto. 12 - Carga de oferta			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. II, Pto. 13 - Adjudicación en más 20% valor inicial			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. III, Pto. 17 - SGLYT controla el proyecto de Decreto			PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. III, Pto. 23 - Difusión del Acta de Adjudicación			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. III, Pto. 24 - Comprobante de Compromiso de crédito			PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. III, Pto. 24.1 - Remitas de entrega			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 13 - Presentación de Ofertas			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 14 - Prejudicación de ofertas parciales			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 17 - Copia pliegos de bases y condiciones generales y particulares suscripto por el oferente			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 18º, Pto. 18.2) - Copia pliegos de bases y condiciones generales y particulares suscripto por el oferente			PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 18º, Pto. 18.5) - Incluir Certificado de Cumplimiento Fiscal emitido por AREF			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 18º, Pto. 20) - Subsanzación de defectos formales			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 21 - Condiciones para presentación de garantías			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 24 - Forma de constituir garantía			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 28 - Empate de oferta			PE	Poco Recurrente	Mantenida	No

"Las Islas Malvinas, Georgias del Sur, Sandwich del Sur y los espacios marítimos e insulares correspondientes son argentinos"

Gestión 2022						Existencia Ejercicio 2021
Incidencias		Organismo Asistido	Estado de Recurrentes	Estado	Existencia Ejercicio 2021	
Normativa Inicial - Concepto	Información Adicional					
Res. OPC N° 55/2021 - An. I, Pto. 8, Inc. D) - No constata reserva de crédito		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 58/2021 - An. I, Ac. I, Inc. III) - Constancia mail		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 58/2021 - An. I, Inc. e) - Invitación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 58/2021 - An. I, Inc. d) - Plazo		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 58/2021 - An. I, Inc. h) - Fecha y Hora de invitaciones a proveedores		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
R. Plenaria N° 0191 Anexo I - An. I, Pto. 1 - Informe de Auditoría de Control Interno previo al TCP		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si	
R. Plenaria N° 0191 Anexo I - An. I, Pto. 4 - Procedimiento y puntas Temporales		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si	
Ley Provincial N° 141 - Art. 8 - Excusarse de intervenir en tramitación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Ley Provincial N° 141 - Art. 15 - Documentación que acredite derecho o interés que no sea propio		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Ley Provincial N° 141 - Art. 21 - El procedimiento se desarrollará con arreglo a los principios de celeridad y eficiencia		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Ley Provincial N° 141 - Art. 30 - Documentación en idioma extranjero		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Ley Provincial N° 141 - Art. 35 - Recepción de documentación por mesa de entrada dejando por escrito la fecha en que fue presentado		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Ley Provincial N° 141 - Art. 41 - Traducción de Dne en idioma extranjero		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Ley Provincial N° 141 - Art. 55 - Fecha de recepción del instrumento en que se recibió la notificación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Ley Provincial N° 141 - Art. 99 - Requisitos esenciales del acto administrativo		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Ley Provincial N° 531 - - No podrá contratarse con los deudores alimentarios		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si	
Dto. Provincial N° 832/21 - An. I, Art. 4 - Firma digital y electrónica		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Dto. Provincial N° 832/21 - An. I, Art. 8 - Identificación de documentos Gen Específico		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Dto. Provincial N° 832/21 - An. II, Pto. 4 - Escanear el documento en soporte papel		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Dto. Provincial N° 832/21 - An. II, Pto. 6 - Verificar la calidad de las imágenes		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. DGR 2986 - Art. 1 - Aplicación del doble de la retención que correspondiera por falta de presentación del Certificado de Cumplimiento Fiscal		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Circular SIT N° 02/17 - - Intervención de secretaría de Informática y Telecomunicaciones		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Otras Normativas incumplidas no listadas						



"2023 – 40º Aniversario de la Restauración de la Democracia"

ANEXO V

COMPENDIO DE OBSERVACIONES RELEVANTES Y SIGNIFICATIVAS, REALIZADAS AL ENTE EN LA TAREA ANUAL DE CONTROL PREVENTIVO Y/O POSTERIOR Y ESTIMACIÓN DEL GRADO DE RECURRENCIA.

INFORME CONTABLE	7/4/2023
PERIODO AUDITADO	2022
ENTIDAD O JURISDICCIÓN	Ministerio Jefatura de Gabinete

Ejercicio 2022					Existencia Ejercicio 2021
Incumplimientos		Organismo Auditado	Grado de Recurrencia	Estado	
Normativa Incumplida – Concepto	Institución Adicional				
Ley Provincial N° 495 - Art. 97 - Intervención de Auditoría Interna		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Ley Provincial N° 1015 - Art. 25 - Certificado ProTDF vigente		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 27 - Garantizar certeza de fecha de recepción y contenido		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 30 - Constitución de garantía de oferta.		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34.Pto. 21 - Presentación de la garantía de adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34.Pto. 57 - Formulación de mejora de precios		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34.Pto. 71 - Plazo de entrega fijado en la orden de compra		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34.Pto. 73 - Ampliación del plazo en el término contractual de entrega de bienes		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34.Pto. 81 - Condiciones de entrega pactadas		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34.Pto. 94 - Lugar y forma de presentación de las facturas		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34.Pto. 96 - Plazos de cancelación de facturas		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
R.C.G N° 58/21 - An. I, Ap. I, Pto. H) - No se acredita fecha y hora de las invitaciones realizadas		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
R.C.G N° 64/21 - An. I, Ap. C - Conformidad de la factura - De la conformidad		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
R.C.G N° 43/22 - An. I, Pto. C - Conformidad de la factura - Requisitos		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 94/2020 - An. I, Pto. 7 - Recepción de Ofertas		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 202/2020 - An. I, Pto. 7 - Intervención de Fiscalización Santana		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a)II-4 - Autonomía y solicitud cotizaciones		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a)II-12 - Registro el compromiso		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. b), Pto. 5 - Formulario de cotización		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. b), Pto. 10 - Registro el compromiso		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. b), Pto. 10 - Registro el compromiso		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. III, Pto. 17 - SGLT controla el proyecto de Decreto		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. III, Pto. 23 - Difusión del Acta de Adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 58/2021 - An. I, Ac. I, Inc. H) - Constancia mail		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. OPC N° 58/2021 - An. I, Inc. h) - Fecha y Hora de invitaciones a proveedores		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
R. Plenaria N° 01/01 Anexo I - An. I, Pto. 1 - Informe de Auditoría de Control Interno previo al TCP		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
R. Plenaria N° 01/01 Anexo I - An. I, Pto. 2 - Oportunidad del control preventivo por parte del Tribunal de Cuentas de la Provincia		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
R. Plenaria N° 01/01 Anexo I - An. I, Pto. 4 - Procedimiento y paros Temporales		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Res. Gral. A.F.P. N° 1415/03 - An. II, Ap. A) V Pto. 9) - Normas de facturación.		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 141 - Art. 21 - El procedimiento se desarrollará con arreglo a los principios de celeridad y eficiencia		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 141 - Art. 35 - Recepción de documentación por mesa de entrada dejando por escrito la fecha en que fue presentado.		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 141 - Art. 40 - Incorporación al expediente de documentación original o en copia certificada.		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 141 - Art. 55 - Fecha de recepción del instrumento en que se recibió la notificación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 852/21 - An. II, Pto. 6 - Verificar la calidad de las imágenes		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Circular SC MEN.° 02/17 - Incorporación Formulario 01/2017		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Otras Normativas Incumplidas no listadas					

"Las Islas Malvinas, Georgias del Sur, Sandwich del Sur y los espacios marítimos e insulares correspondientes son argentinos"

ANEXO VI
COMPENDIO DE OBSERVACIONES RELEVANTES Y SIGNIFICATIVAS, REALIZADAS AL ENTE EN LA TAREA ANUAL DE CONTROL PREVENTIVO Y/O POSTERIOR Y ESTIMACIÓN DEL GRADO DE RECURRENCIA.

INFORME CONTABLE	30/2021
PERIODO AUDITADO	2022
ENTIDAD O JURISDICCIÓN	Ministerio de Obras y Servicios Públicos

Ejercicio 2022						Existencia Ejercicio 2021
Incumplimientos		Organismo Asesado	Grado de Recurrencia	Estado		
Normativa Incumplida - Concepto	Información Adicional					
Ley Provincial N° 0015 - Art. 14 - Regla general de los procedimientos de contratación		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Ley Provincial N° 0015 - Art. 27 - Garantizar certeza de fecha de recepción y contenido		PE	Poco Recurrente	Mantenida		Si
Dto. Provincial N° 112/02 - Art. 31 - Etapas de ejecución del gasto		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 21 - Presentación de la garantía de adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 58 - Oferta única, su precio no resulta inconsistentemente para el Estado		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 81 - Condiciones de entrega pactadas		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 96 - Plazos de cancelación de facturas		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
R.C.G. N° 58/21 - An. I, Ap. 1, Pto. H) - No se acredita fecha y hora de las inspecciones realizadas		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Res. OPCN° 94/2020 - An. I Pto. 7 - Recepción de Ofertas		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Res. OPCN° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a) II-4 - Autoriza y solicita actuaciones		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Res. OPCN° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. 1, Pto. 1 - Nota de solicitud fundada		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Res. OPCN° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. 1, Pto. 2 - Aprobación Nota de Solicitud		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Res. OPCN° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. 1, Pto. 5 - Adjunta el Pliego Único de Bases y Condiciones Generales		PE	Poco Recurrente	Mantenida		Si
Res. OPCN° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. II, Pto. 12 - Carga de oferta		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Res. OPCN° 18/2021 - An. I, Art. 17 - Copia pliegos de bases y condiciones generales y particulares suscripto por el oferente		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Res. OPCN° 18/2021 - An. I, Art. 18, Pto. 18.2) - Copia pliegos de bases y condiciones generales y particulares suscripto por el oferente		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Res. OPCN° 18/2021 - An. I, Art. 25 - Condiciones para presentación de garantías		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Res. OPCN° 18/2021 - An. I, Art. 24 - Forma de constituir garantía		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Res. OPCN° 18/2021 - An. II, Pto. 3 - Tipo y número de procedimiento de selección		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Res. OPCN° 58/2021 - An. I, Ac. 3, Inc. H) - Constancia mail		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Res. OPCN° 58/2021 - An. I, Ac. II - Plazos de publicación y antelación		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Res. OPCN° 58/2021 - An. I, inc. e) - Invitación		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Res. OPCN° 58/2021 - An. I, inc. h) - Fecha y Hora de inspecciones a proveedores		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
R. Plenario N° 01/01 Anexo I - An. I, Pto. 1 - Informe de Auditoría de Control Interno previo al TCP		PE	Poco Recurrente	Mantenida		Si
R. Plenario N° 01/01 Anexo I - An. I, Pto. 2 - Oportunidad del control preventivo por parte del Tribunal de Cuentas de la Provincia		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
R. Plenario N° 01/01 Anexo I - An. I, Pto. 4 - Procedimiento y puntas Temporales		PE	Poco Recurrente	Mantenida		Si
Ley Provincial N° 141 - Art. 55 - Fecha de recepción del instrumento en que se recibió la notificación.		PE	Poco Recurrente	Mantenida		No
Otras Normativas incumplidas no listadas						



"2023 – 40º Aniversario de la Restauración de la Democracia"

ANEXO VII

COMPENDIO DE OBSERVACIONES RELEVANTES Y SIGNIFICATIVAS, REALIZADAS AL ENTE EN LA TAREA ANUAL DE CONTROL PREVENTIVO Y/O POSTERIOR Y ESTIMACIÓN DEL GRADO DE RECURRENCIA.

INFORME CONTABLE	78/2023
PERIODO AUDITADO	2022
ENTIDAD O JURISDICCIÓN	Ministerio de Producción y Ambiente

Ejercicio 2022						Existencia Ejercicio 2021
Incumplimientos		Organismo Auditado	Grado de Recurrencia	Estado		
Normativa Incumplida - Concepto	Información Adicional					
Ley Provincial N° 1015 - Art. 3 - Principios de eficiencia y eficacia		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Ley Provincial N° 1015 - Art. 14 - Regla general de los procedimientos de contratación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Ley Provincial N° 1015 - Art. 25 - Certificado ProTDF agente		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Ley Provincial N° 1015 - Art. 27 - Garantizar certeza de fecha de recepción y contenido.		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Ley Provincial N° 1015 - Art. 30 - Constitución de garantía de oferta.		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Ley Provincial N° 1015 - Art. 34 - Difusión en el sitio web de la Provincia		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si	
Ley Provincial N° 1015 - Art. 36 - Redeterminación de Precios		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dis. Provincial N° 1122/02 - Art. 31 - Etapas de ejecución del gasto		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dis. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 22 - Forma de constituir garantía		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dis. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 24 - Depósito de la garantía de adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dis. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 37 - Actividades PROTDF		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dis. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 51 - Rechazo de ofertas por apartarse a las bases de la contratación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dis. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 58 - Oferta única, su precio no resulta inconveniente para el Estado		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si	
Dis. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 66 - Elementos que debe contener una orden de compra.		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dis. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 71 - Plazo de entrega fijado en la orden de compra		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dis. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 79 - Conformidad definitiva		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dis. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 96 - Plazos de cancelación de facturas		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dis. Provincial N° 2426/13 - Art. 2 - Intervención de la Secretaría de informática y Telecomunicaciones		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dis. Provincial N° 417/20 - An. III - Jurisdiccional de Compras y Contrataciones según los rangos de los funcionarios competentes para intervenir en las contrataciones		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Circular SIF N° 02/17 - Intervención de secretaria de Informática y Telecomunicaciones		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
R.C.G. N° 58/21 - An. I, Ap. I, Pto. 30 - No se anexa fecha y hora de las asistencias realizadas		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res. OPC N° 84/2020 - An. I, Cap. I, Ap. a) I.3 - La Reserva Presupuestaria resulta exonerada vía ausencia de nota de pedido autorizada		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res. OPC N° 84/2020 - An. I, Cap. I, Ap. a) II.6 - Ausencia de documentación AREF PROTDF		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res. OPC N° 84/2020 - An. I, Cap. I, Ap. a) II.1.2 - Notificación de la Orden de Compra		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res. OPC N° 84/2020 - An. I, Cap. I, Ap. a) II.1.4 - Incorporación de remites de las firmas proveedoras		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res. OPC N° 94/2020 - An. I, Pto. 7 - Recepción de Ofertas		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res. OPC N° 202/2020 - An. I, Pto. 4 - Nota de selectividad		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res. OPC N° 202/2020 - An. I, Pto. 5 - Documentación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	

Ejercicio 2022						Existencia Ejercicio 2021
Incumplimientos		Organismo Afectado	Grado de Recurrencia	Estado		
Normativa Incumplida - Concepto	Información Adicional					
Res. OPC N° 172021 - An. I, Cap. I, Ap. al I-1 - Precios de Referencia		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si	
Res. OPC N° 172021 - An. I, Cap. I, Ap. al II-2 - Aprueba nota fundada		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 172021 - An. I, Cap. I, Ap. b1, Pto. 1 - Precios de Referencia		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 172021 - An. I, Cap. I, Ap. b1, Pto. 4 - Dictamen Jurídico		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 172021 - An. I, Cap. I, Ap. b1, Pto. 5 - Formulario de cotización		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si	
Res. OPC N° 172021 - An. I, Cap. I, Ap. b1, Pto. 8 - Suspensión del Contrato		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 172021 - An. I, Cap. I, Ap. b1, Pto. 9 - Difusión del Acta de Adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 172021 - An. I, Cap. I, Ap. b1, Pto. 10 - Registra el compromiso		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 172021 - An. I, Cap. II, Ap. I, Pto. 1 - Nota de solicitud fundada		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 172021 - An. I, Cap. II, Ap. I, Pto. 5 - Adjunta el Pliego Único de Bases y Condiciones Generales		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 172021 - An. I, Cap. II, Ap. II, Pto. 12 - Carga de oferta		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 172021 - An. I, Cap. II, Ap. II, Pto. 13 - Adjudica- aumento en max 20% valor inicial		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si	
Res. OPC N° 172021 - An. I, Cap. II, Ap. II, Pto. 14 - Difunde		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 172021 - An. I, Cap. II, Ap. III, Pto. 23 - Difusión del Acta de Adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Res. OPC N° 172021 - An. I, Cap. II, Ap. III, Pto. 24 - Comprobante de Compromiso de crédito		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
R. Plenaria N° 01/20 Anexo I - An. I, Pto. 1 - Informe de Auditoría de Control Interno previa al TCP		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si	
R. Plenaria N° 01/20 Anexo I - An. I, Pto. 4 - Procedimiento y pautas Temporales		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si	
Ley Provincial N° 141 - Art. 21 - El procedimiento se desarrollará con arreglo a los principios de celeridad y eficiencia		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Ley Provincial N° 141 - Art. 55 - Fecha de recepción del instrumento en que se recibió la notificación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Ley Provincial N° 141 - Art. 97 - Indicación del lugar y fecha de emisión		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Ley Provincial N° 141 - Art. 99 - Requisitos esenciales del acto administrativo		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Ley Provincial N° 531 - - No podrá contratarse con los deudores alimentarios		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Dto. Provincial N° 832/21 - An. II, Pto. 6 - Verificar la calidad de las imágenes		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Circular SIT N° 02/17 - - Intervención de secretaría de Informática y Telecomunicaciones		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No	
Otras Normativas incumplidas no listadas						



“2023 – 40º Aniversario de la Restauración de la Democracia”

ANEXO VIII
COMPENDIO DE OBSERVACIONES RELEVANTES Y SIGNIFICATIVAS, REALIZADAS AL ENTE EN LA TAREA ANUAL DE CONTROL PREVENTIVO Y/O POSTERIOR Y ESTIMACIÓN DEL GRADO DE RECURRENCIA.

INFORME CONTABLE	78/2023
PERÍODO AUDITADO	2022
ENTIDAD O JURISDICCIÓN	Ministerio de Salud

Ejercicio 2022					Ejecución Ejercicio 2021
Incumplimientos		Organismo Auditado	Grado de Recurrencia	Estado	
Normativa Incumplida - Concepto	Información Adicional				
Ley Provincial N° 1015 - Art. 3 - Principios de eficiencia y eficacia		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 4 - Subsanción de deficiencias - Principio concurrencia de ofertas		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 12 - Criterios de selección		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 14 - Regla general de los procedimientos de contratación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 18, Inc. kl, reglamentado por DP N.º 2640/18 - Locación de servicio persona física		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 25 - Certificado ProTDF vigente		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 27 - Garantizar cetera de fecha de recepción y contenido.		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 32, Inc. a) - Convocatoria y ejecución del tipo de procedimiento de selección, aprobación del P.D.C. designación de comisión de preadjudicación.		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 34 - Difusión en el sitio web de la Provincia		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Dto. Provincial N° 1122/02 - Art. 31 - Etapas de ejecución del gasto		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 26, Inc. 1 - Requisitos Concurso de Precios Invitación de 5 firmas del monto mínimo		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 21 - Presentación de la garantía de adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 22 - Forma de constituir garantía		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 24 - Depósito de la garantía de adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 37 - Actividades PROTDF		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 47 - Plazo de mantenimiento de ofertas.		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 51 - Rechazo de ofertas por apartarse a las bases de la contratación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 56 - Criterio de selección		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 57 - Formulación de mejora de precios		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 58 - Oferta única, su precio no resulta inconveniente para el Estado		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 61 - Impugnación a la preadjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 64 - Comunicación de la adjudicación.		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 66 - Elementos que debe contener una orden de compra		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 71 - Plazo de entrega fijado en la orden de compra		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 73 - Ampliación del plazo en el término contractual de entrega de bienes		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 81 - Condiciones de entrega pactadas		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 86 - Plazo para la conformidad definitiva		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 96 - Plazos de cancelación de facturas		PE	Poco Recurrente	Mantenido	Si
Dto. Provincial N° 2426/13 - Art. 2 - Intervención de la Secretaría de Informática y Telecomunicaciones		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
Circular SIT N° 02/17 - Intervención de secretaria de Informática y Telecomunicaciones		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
R.C.G. N° 38/21 - An. III - Lista de Control Previa a la adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
R.C.G. N° 64/21 - An. 1, Ap. C - Conformidad de la factura - De la conformidad		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No
R.C.G. N° 64/21 - An. 1, Ap. D - Vigencia ProTDF al momento emisión factura		PE	Poco Recurrente	Mantenido	No

“Las Islas Malvinas, Georgias del Sur, Sandwich del Sur y los espacios marítimos e insulares correspondientes son argentinos”

Ejercicio 2021						Ejecución Ejercicio 2021
Incumplimientos		Organismo Audiado	Grado de Recurriencia	Estado		
Normativa Incumplida - Concepto	Información Adicional					
Res OPC N° 94/2020 - An. I, Pto. 2 - Nota Fundada		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 94/2020 - An. I, Pto. 7 - Recepción de Ofertas		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 94/2020 - An. I, Pto. 10 - Registra el compromiso		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si	
Res OPC N° 202/2020 - An. I, Pto. 1, inc. D) - Excepción garantía de oferta		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 202/2020 - An. I, Pto. 4 - Nota de solicitud		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Consideraciones Generales - II		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a) I-1 - Precios de Referencia		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a) II-2 - Aprueba nota fundada		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a) II-3 - Caratula y redacta nota fundada		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a) II-4 - Autoriza y solemniza cotizaciones		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a) II-7.2 - Autoriza		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a) II-1.2 - Notifica al proveedor y solicita garantía de adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a) II-12 - Registra el compromiso		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. b), Pto. 4 - Dictamen Jurídico		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. b), Pto. 5 - Formulario de cotización		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. b), Pto. 7 - Auditoría Interna, con descargos		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. b), Pto. 9 - Difusión del Acta de Adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. b), Pto. 10 - Registra el compromiso		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. I, Pto. 1 - Nota de solicitud fundada		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. I, Pto. 3 - Reserva de crédito preventiva - Nota de Pedido Autorizada		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. I, Pto. 6 - Redacción del proyecto de resolución		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. II, Pto. 13 - Adjudicación en más 20% valor inicial		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. II, Pto. 14 - Difunde		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. III, Pto. 15 - No registra desengado / no presenta proyecto		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. III, Pto. 17 - SILEY controla el proyecto de Decreto		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. III, Pto. 23 - Difusión del Acta de Adjudicación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si	
Res OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. III, Pto. 24 - Comprobante de Compromiso de crédito		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 17 - Copia pliegos de bases y condiciones generales y particulares suscripto por el oferente		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 18 - Copia pliegos de bases y condiciones generales y particulares suscripto por el oferente		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 18, Pto. 18.4) - Formulario de Cotización		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 18/2021 - An. I, Art. 24 - Forma de constituir garantía		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 58/2021 - An. I, Art. I, Inc. II) - Constancia mail		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 58/2021 - An. I, inc. e) - Invitación		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res OPC N° 58/2021 - An. I, inc. h) - Fecha y Hora de invitaciones a proveedores		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	



"2023 – 40º Aniversario de la Restauración de la Democracia"

Ejercicio 2022					
Incumplimientos		Organismo Audado	Grado de Recurrencia	Estado	Existencia Ejercicio 2021
Normativa Incumplida - Concepto	Información Adicional				
R. Plenaria Nº 01/91 Anexo I - An. I. Pto. 1 - Informe de Auditoría de Control Interno previo al TCP		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
R. Plenaria Nº 01/91 Anexo I - An. I. Pto. 4 - Procedimiento y pautas Temporales		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
Res. Gen. AFIP Nº 1415/01 - An. II. Ap. A) V. Pto. 9) - Normas de facturación.		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Ley Provincial Nº 141 - An. 8 - Excusarse de intervenir en transición		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Ley Provincial Nº 141 - An. 21 - El procedimiento se desarrollará con arreglo a los principios de celeridad y eficiencia.		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Ley Provincial Nº 141 - An. 35 - Recepción de documentación por mesa de entrada dejando por escrito la fecha en que fue presentado.		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Ley Provincial Nº 141 - An. 55 - Fecha de recepción del instrumento en que se recibió la notificación.		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Ley Provincial Nº 141 - An. 97 - Indicación del lugar y fecha de emisión.		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Ley Provincial Nº 141 - An. 99 - Requisitos esenciales del acto administrativo.		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Ley Provincial Nº 531 - - No podía contratarse con los deudores alimentarios		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Dto. Provincial Nº 832/21 - An. I, Art. 8 - Identificación de documentos Gen Expediente		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Dto. Provincial Nº 832/21 - An. II, Pto. 4 - Escanear el documento en soporte papel		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Dto. Provincial Nº 832/21 - An. II, Pto. 6 - Verificar la calidad de las imágenes		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Dto. Provincial Nº 832/21 - An. I, Art. 4 - Firma digital y electrónica		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Otras Normativas incumplidas no listadas					

"Las Islas Malvinas, Georgias del Sur, Sandwich del Sur y los espacios marítimos e insulares correspondientes son argentinos"

ANEXO IX

COMPENDIO DE OBSERVACIONES RELEVANTES Y SIGNIFICATIVAS, REALIZADAS AL ENTE EN LA TAREA ANUAL DE CONTROL PREVENTIVO Y/O POSTERIOR Y ESTIMACIÓN DEL GRADO DE RECURRENCIA.

INFORME CONTABLE	78/2021
PERIODO AUDITADO	2022
ENTIDAD O JURISDICCIÓN	Ministerio de Trabajo y Empleo

Ejercicio 2022					Existencia Ejercicio 2021
Incumplimientos		Organismo Auditado	Grado de Recurrencia	Estado	
Normativa Incumplida - Concepto	Información Adicional				
Dec. Provincial N° 674/11 - Art. 26, Inc. 3 b) - Contratación Directa por Fracaso de licitación por entonaciones inadmisibles		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Dec. Provincial N° 05/22 - An. 1 - Jurisdiccional de Compras y Contrataciones según los rangos de los funcionarios competentes para intervenir en las contrataciones.		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 17/2021 - An. 1, Cap. 1, Ap. a) II-1 - Caratula y redacta nota fundada		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
Res. OPC N° 18/2021 - An. 1, Art. 18°, Pá. B.6) - Incluir fotocopia certificada del poder que autorice al firmante a presentarse.		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No
R. Plenaria N° 01/01 Anexo I - An. 1, Pto. 1 - Informe de Auditoría de Control Interno previo al TCP		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
R. Plenaria N° 01/01 Anexo I - An. 1, Pto. 4 - Procedimiento y pautas Temporales		PE	Poco Recurrente	Mantenida	Si
Otras Normativas incumplidas no listadas					



"2023 – 40º Aniversario de la Restauración de la Democracia"

ANEXO X

COMPENDIO DE OBSERVACIONES RELEVANTES Y SIGNIFICATIVAS, REALIZADAS AL ENTE EN LA TAREA ANUAL DE CONTROL PREVENTIVO Y/O POSTERIOR Y ESTIMACIÓN DEL GRADO DE RECURRENCIA.

INFORME CONTABLE	78/2021
PERIODO AUDITADO	2022
ENTIDAD O JURISDICCION	Secretaría General Legal y Técnica

Ejercicio 2022						Sustancia Específica 2021
Incumplimientos		Organismo Auditado	Grado de Recurrencia	Estado	Información Adicional	
Normativa Incumplida – Concepto						
Ley Provincial N° 1105 - Art. 27 - Garantizar certeza de fecha de recepción y contenido.		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
Dec. Provincial N° 674/11 - Art. 34, Pto. 45 - Muestras		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
R.C.G. N° 58/21 - An. I, Ap. I, Pto. H) - No se acredita fecha y hora de las invitaciones realizadas		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
R.C.G. N° 64/21 - An. I, Ap. C - Conformidad de la factura. De la conformidad		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
Res. OPC N° 94/2020 - An. I, Pto. 7 - Recepción de Ofertas		PE	Recurrente	Mantenido		No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. a) II-12 - Registra el compromiso		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. I, Ap. b) Pto. 1 - Precios de Referencia		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. II, Pto. 10 - Responde consultas		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. II, Pto. 11 - Procedimiento de apertura de sobres		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. II, Ap. III, Pto. 24 - Comprobante de Compromiso de crédito		PE	Poco Recurrente	Mantenido		Si
Res. OPC N° 58/2021 - An. I, inc. e) - Invitación		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
Res. OPC N° 58/2021 - An. I, inc. h) - Fecha y Hora de invitaciones a proveedores		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
R. Plenaria N° 01/01 Anexo I - An. I, Pto. 1 - Infante de Auditoría de Control Interno previo al TCP		PE	Poco Recurrente	Mantenido		Si
R. Plenaria N° 01/01 Anexo I - An. I, Pto. 4 - Procedimiento y pruebas Temporales		PE	Poco Recurrente	Mantenido		Si
Ley Provincial N° 141 - Art. 55 - Fecha de recepción del instrumento en que se recibió la notificación		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
Ley Provincial N° 141 - Art. 99 - Requisitos esenciales del acto administrativo.		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
Res. DGR 83/96 - Art. 4 - Inscriptos en CM con CCF de AREF alícuota 1,5%		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
Otras Normativas incumplidas no listadas						

ANEXO XI
COMPENDIO DE OBSERVACIONES RELEVANTES Y SIGNIFICATIVAS, REALIZADAS AL ENTE EN LA TAREA ANUAL DE CONTROL PREVENTIVO Y/O POSTERIOR Y ESTIMACIÓN DEL GRADO DE RECURRENCIA.

INFORME CONTABLE	78/2023
PERIODO AUDITADO	2022
ENTIDAD O JURISDICCIÓN	Secretaría de Malvinas, Antártida e Islas del Atlántico Sur y Asuntos Internacionales

Ejercicio 2022						Existencia Ejercicio 2021
Incumplimientos		Organismo Auditado	Grado de Recurrencia	Estado	Existencia Ejercicio 2021	
Normativa Incumplida - Concepto	Información Adicional					
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 72 - Remites de entrega		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34 Pto. 94 - Lugar y forma de presentación de las facturas		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. 1, Ap. a) II-11.1 - Difusión del Acto Administrativo en el sitio web - Gestión de Adjudicación o Justificación de su excepción.		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res. OPC N° 17/2021 - An. I, Cap. 1, Ap. a) II-12.1 - Remites de entrega		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res. OPC N° 58/2021 - An. I, inc. h) - Fecha y Hora de invitaciones a proveedores		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
R. Plenaria N° 01/01 Anexo I - An. I, Pto. 1 - Informe de Auditoría de Control Interno previo al TCP		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
R. Plenaria N° 01/01 Anexo I - An. I, Pto. 4 - Procedimiento y pautas Temporales		PE	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Otras Normativas incumplidas no listadas						



"2023 – 40º Aniversario de la Restauración de la Democracia"

ANEXO XII
COMPENDIO DE OBSERVACIONES RELEVANTES Y SIGNIFICATIVAS, REALIZADAS AL ENTE EN LA TAREA ANUAL DE CONTROL PREVENTIVO Y/O POSTERIOR Y ESTIMACIÓN DEL GRADO DE RECURRENCIA.

INFORME CONTABLE	7º/2023
PERIODO AUDITADO	2022
ENTIDAD O JURISDICCIÓN	Secretaría de Representación Política

Ejercicio 2022						Existencia Recurso 2021
Incumplimientos		Organismo Auditado	Grado de Recurrencia	Estado	Información Adicional	
Normativa Incumplida - Concepto						
Ley Provincial N° 1015 - Art. 27 - Cambios fechas de fecha de recepción y contable.		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
Dec. Provincial N° 674/11 - Art. 34; Pro. 71 - Plazo de entrega fijado en la orden de compra		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
R. Plenaria N° 01/01 Anexo I - An. 1. Pto. 1 - Informe de Auditoría de Control Interno previo al TCP		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
R. Plenaria N° 01/01 Anexo I - An. 1. Pto. 4 - Procedimiento y pautas Temporales		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
Ley Provincial N° 141 - Art. 55 - Fecha de recepción del instrumento en que se recibió la notificación		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
Otras Normativas incumplidas no listadas						

"Las Islas Malvinas, Georgias del Sur, Sandwich del Sur y los espacios marítimos e insulares correspondientes son argentinos"

ANEXO XIII

COMPENDIO DE OBSERVACIONES RELEVANTES Y SIGNIFICATIVAS, REALIZADAS AL ENTE EN LA TAREA ANUAL DE CONTROL PREVENTIVO Y/O POSTERIOR Y ESTIMACIÓN DEL GRADO DE RECURRENCIA.

INFORME CONTABLE	2023
PERIODO AUDITADO	2022
ENTIDAD O JURISDICCION	Unidad de Gobernador

Ejercicio 2022						Evidencia Fotografada 2023
Incumplimientos		Organismo Auditado	Grado de Recurrencia	Estado	Información Adicional	
Normativa incumplida - Concepto						
Dta. Provincial N° 1122902 - Art. 31 - Etapas de ejecución del gasto		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
R. Plenario N° 01/01 Anexo I - An. I. Pta. 1 - Informe de Auditoría de Control Interno previa al ICP		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
R. Plenario N° 01/01 Anexo I - An. I. Pta. 4 - Procedimiento y pautas Temporales		PE	Poco Recurrente	Mantenido		No
Otras Normativas incumplidas no firmadas						


C.P. Noelia Mercedes FESARES
AUDITORA FISCAL
Tribunal de Cuentas de la Provincia


C.P. María Patricia PARDO
AUDITORA FISCAL
Tribunal de Cuentas de la Provincia


Mag. Federico PRADO
Auditor Fiscal Subrogante
Tribunal de Cuentas de la Provincia