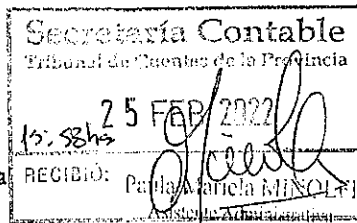
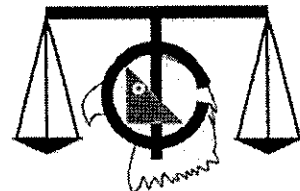




Provincia de Tierra del Fuego, Antártida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



Secretaría Contable
Tribunal de Cuentas de la Provincia



Tribunal de Cuentas de Tierra del Fuego
Antártida
e Islas del Atlántico Sur

INFORME CONTABLE

**INFORME CONTABLE N° 041/2022,
Letra: TCP-HRRG**

**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.**

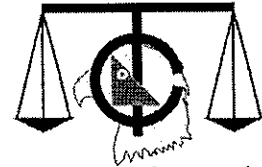
Auditor Fiscal: Leonardo Barboza

Ushuaia, 25 de febrero de 2022

Tribunal de Cuentas
Provincia de Tierra del Fuego, Antártida e Islas del Atlántico Sur



Provincia de Tierra del Fuego, Antártida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



Tribunal de Cuentas de Tierra del Fuego
Antártida
e Islas del Atlántico Sur

"2022 - 40° ANIVERSARIO DE LA GESTA HEROICA DE MALVINAS"

**“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.”**

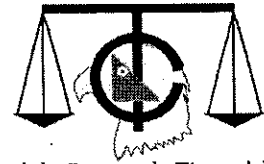
Índice

1. Objeto.....	5
2. Aclaraciones previas.....	5
3. Tareas realizadas.....	5
4. Anexo.....	6

Handwritten signature or mark.



Provincia de Tierra del Fuego, Antártida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



Tribunal de Cuentas de Tierra del Fuego
Antártida
e Islas del Atlántico Sur

"2022 - 40° ANIVERSARIO DE LA GESTA HEROICA DE MALVINAS"

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. Aclaraciones previas

Durante los meses de septiembre y octubre del 2021 surgió una situación particular (personal de vacaciones, licencia por enfermedad vinculadas a la pandemia covid-19 y remodelación del edificio del Hospital Regional de Río Grande) con la remisión de las ordenes de pago y por consecuencia de los expedientes afectado la tarea de control durante el ejercicio bajo estudio, generando un impacto en la emisión de actas de constatación y por ende, en la registración de observaciones/incumplimientos o su seguimiento.

3. Tareas realizadas

“Se ha procedido a relevar las tareas realizadas durante el ejercicio 2021, 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 2° de la Ley Provincial N° 50.

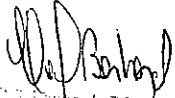
A modo de resumen, se informa en Anexo I un detalle consignando:

-Respecto del ejercicio 2021: 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”.

4. Anexo

Normativa Incumplida						
Ley/Decreto/ Resolución N.º	Art/Inc/Punto/Apartado	Concepto	Organismo Auditado	Grado de Recurrencia	Estado	
Ley P. N.º 495	Art. 97	Falta de intervención de Auditoría Interna	HRRG	Muy Recurrente	Mantenida	Si
D.P.Nº 1742/15	Art. 15 bis					
Res. PL Nº 183/19	Art. 4	Sin contrato	HRRG	Recurrente	Mantenida	Si
Ley P. N.º 495	Art. 31 y 32	imputación presupuestaria extemporánea preventiva y compromiso	HRRG	Muy Recurrente	Mantenida	Si
D.P.Nº 1122/02	Art. 31 apartado 2.1 y 4					
D.P.Nº 674/11	Inciso b) punto 21 del Art. N.º 34	Garantía de adjudicación	HRRG	Recurrente	Mantenida	Si
Res. O.P.C. N.º 17/21	Capítulo a) Punto 11.2					
Res. O.P.C. N.º 17/21	Capítulo a) Punto 8	Proyecto de resolución de adjudicación	HRRG	Poco recurrente	Mantenida	No
Res. O.P.C. N.º 17/21	Capítulo a) Punto 15	Proyecto de resolución de pago	HRRG	Muy Recurrente	Mantenida	No
D.P.Nº 674/11	Punto 96 del Art. N.º 34	Plazo de pago vencido	HRRG	Recurrente	Mantenida	No
Ley P. N.º 1015	Art. 33	Por fraccionar una contratación de compra	HRRG	Poco recurrente	Mantenida	No
Res. O.P.C. N.º 17/21	Capítulo b) Punto 1	Solicitud de precios de referencia	HRRG	Poco recurrente	Mantenida	No
D.P.Nº 674/11	Punto 37 del Art. N.º 34	El proveedor no se encuentran inscriptas en una actividad vinculada con el objeto de la contratación	HRRG	Muy Recurrente	Mantenida	No


 MARÍA VICTORIA FARIÑA
 AUDITORA FISCAL
 Tribunal de Cuentas de la Provincia