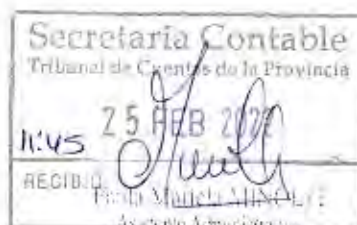
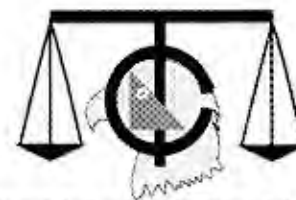




Provincia de Tierra del Fuego, Antártida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



Secretaría Contable
Tribunal de Cuentas de la Provincia



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

INFORME CONTABLE

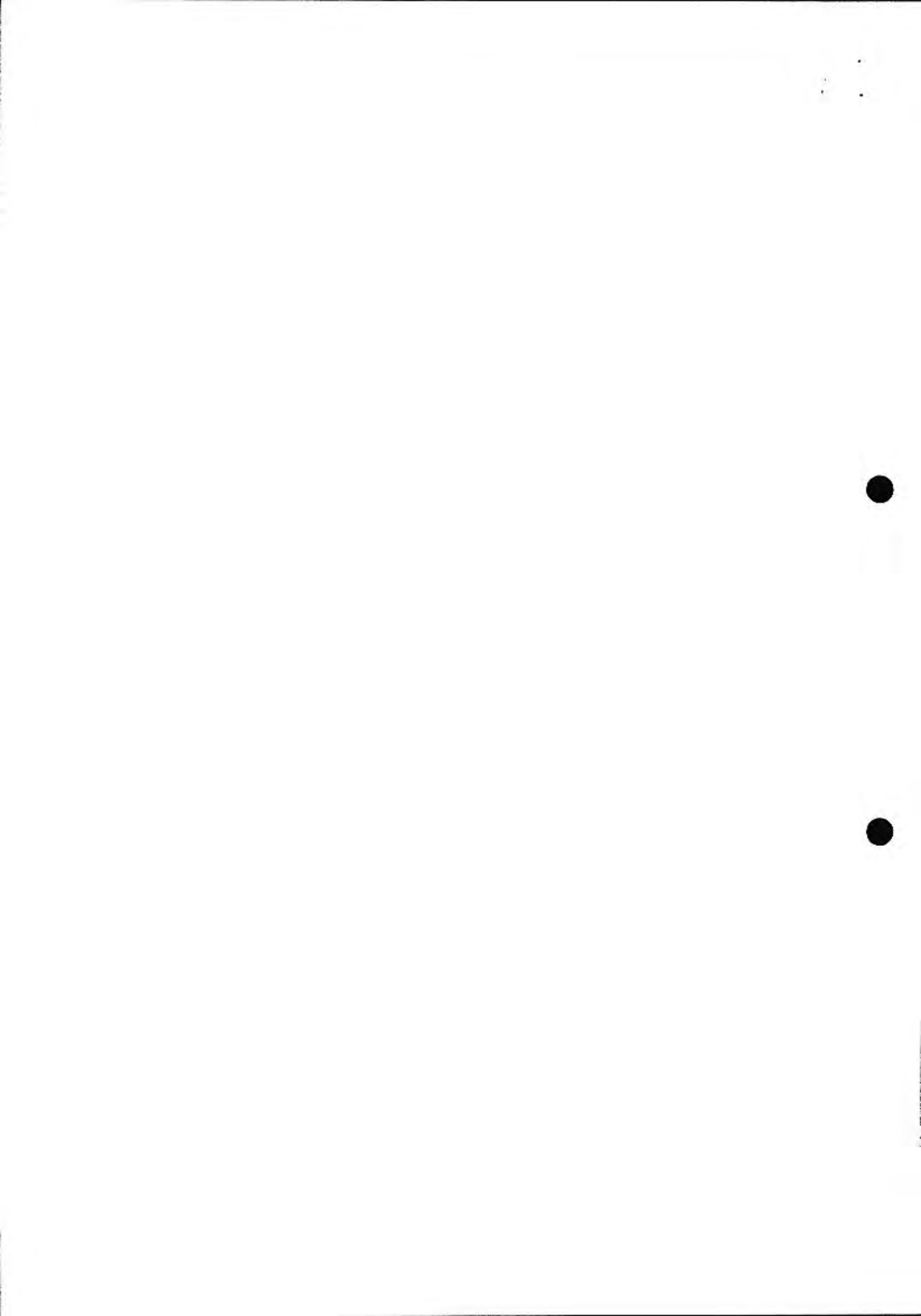
**INFORME CONTABLE N° 037/2022,
Letra: TCP-P.L.**

**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: Esteban Tovares

Ushuaia, 24/02/2022

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



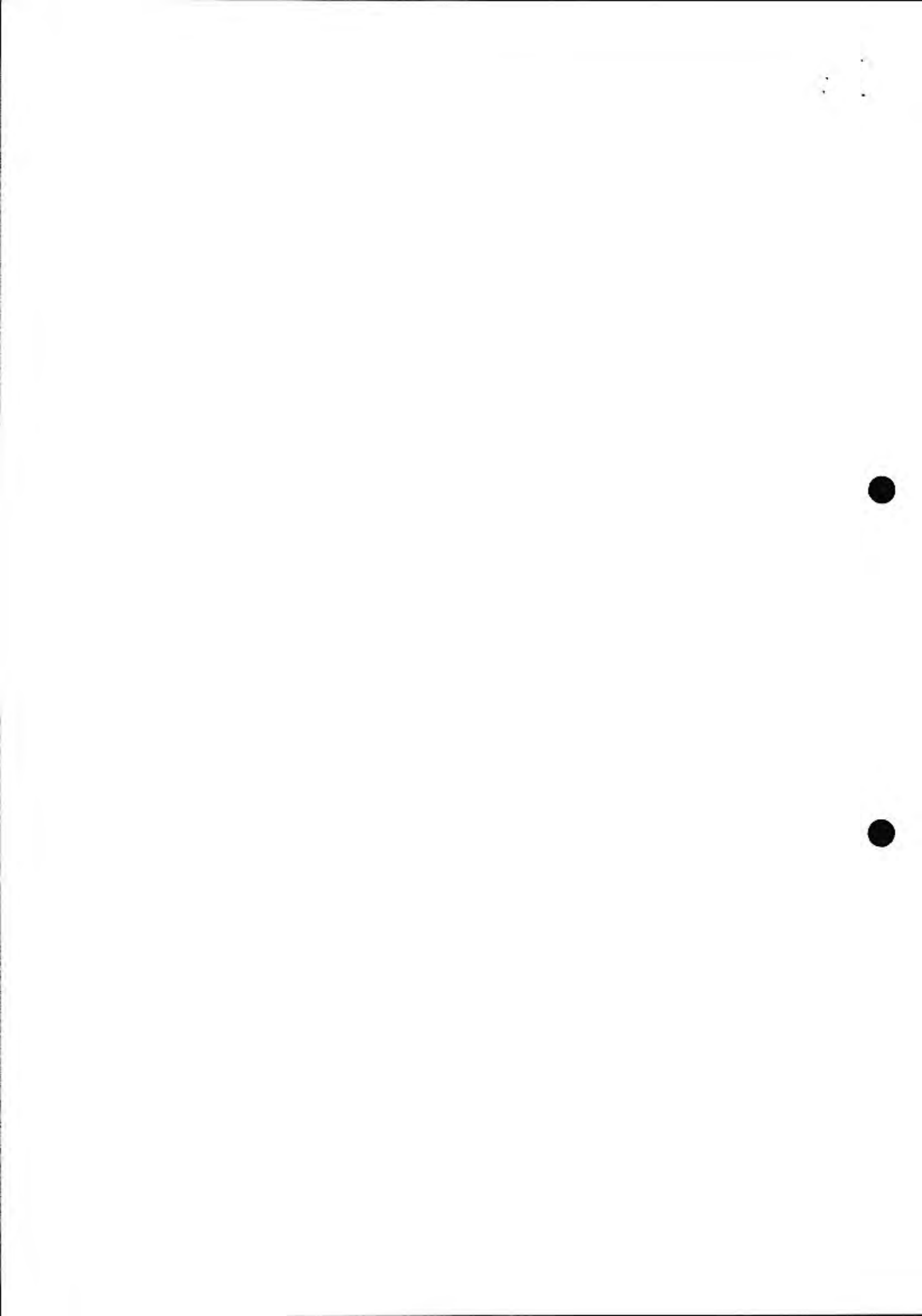
Tribunal de Cuentas de Tierra del Fuego
Antártida
e Islas del Atlántico Sur

"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





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 - 40º 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

No se registraron situaciones particulares del ente o condicionantes externos que pudieran haber afectado la tarea de control durante el ejercicio bajo estudio.

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 2º 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



C.P. Esteban Sebastian TOVARES
Auditor Fiscal
Tribunal de Cuentas de la Provincia



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

12022 - 40° Aniversario de la Crea. Tribunal de Cuentas

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		N.º 37/2022			
PERÍODO AUDITADO		2021			
ENTIDAD O JURISDICCIÓN		Poder Legislativo			
Ejercicio 2021					
Incumplimientos		Objeto Auditado	Grado de Recurrencia	Estado	Existencia Ejercicio 2022
Normativa Incumplida - Conceptos	Información Adicional				
Ley Provincial N° 1015 - Art. 34 - Difusión en el sitio web de la provincia	Anexo I Resolución OPC N.º 58/2021. Días mínimos de publicación y antelación.	PL	Recurrence	Subsanada	No
Res. OPC N.º 17/2021 - Otros	Difusión de pre-ajudicación.	PL	Poco Recurrence	Subsanada	No
Res. OPC N.º 17/2021 - Otros	Falta de intervención Auditoría Interna	PI	Muy Recurrence	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 32 (inc. a) - Convocatoria a elección del tipo de procedimiento de selección, aprobación del PByC, designación de comisión de adjudicación.		PL	Muy Recurrence	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - Art. 10 (inc. f) - Justificación de exclusividad		PL	Recurrence	Subsanada	Si
Ley Provincial N° 495 - Art. 32 - Registros de Ejecución Presupuestaria	Imputación del gasto anticuado.	PI	Poco Recurrence	Subsanada	Si
Ley Provincial N° 1015 - Art. 18 - Contratación Directa como procedimiento de selección simplificado		PL	Poco Recurrence	Mantenido	No
Ley Provincial N° 1015 - General - Inexistencia de procedimiento de contratación.		PL	Poco Recurrence	Mantenido	No
Dis. Provincial N° 674/11 - Art. 34; Ptu. 38 - Forma de presentar las propuestas		PI	Poco Recurrence	Mantenido	No
Otras Normativas Incumplidas no totales					

C.P. Esteban Sebastian TOVARES
Auditor Fiscal
Tribunal de Cuentas de la Provincia

100

