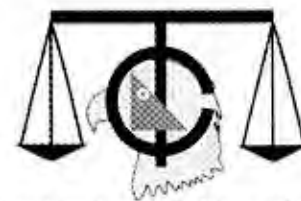




Provincia de Tierra del Fuego, Antártida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina



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

INFORME CONTABLE

**INFORME CONTABLE N° 032/2022,
Letra: TCP-P.J.**

**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



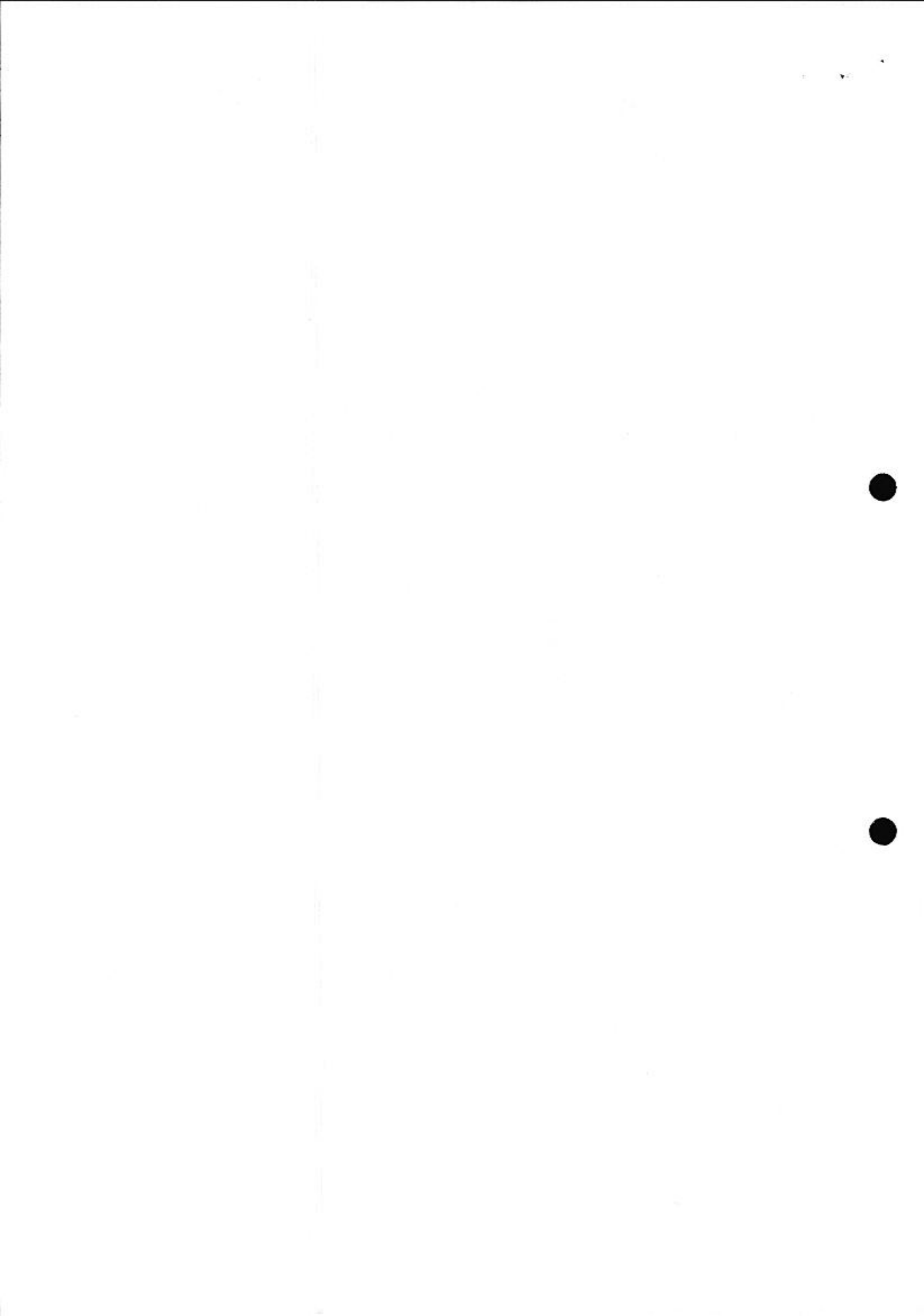
Tribunal de Cuentas de Tierra del Fuego
Antártida
e Islas del Atlántico Sur

"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
2022 - 41° Aniversario de la Gran Tierra de Mawson

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° 032/2022 Letra F.I.				
PERÍODO AUDITADO		2021				
ENTIDAD O JURISDICCIÓN		Poder Judicial				
Ejercicio 2021						
Incumplimiento						
Normativa Incumplida - Concepto	Información Adicional	Organismo Afectado	Grado de Recurrencia	Estado	Ejecución Ejercicio 2020	
Ley Provincial N° 1015 - Art. 34 - (Defectos en el sitio web de la provincia)		PI	Poco Recurrente	Subsanada	Si	
Res. OPC N° 84/2020 - An. I, Cap. I, Ap. a) II.9 - Faltas intervención de Auditoría Interna	Intervención extemporánea.	PI	Muy Recurrente	Subsanada	Si	
Ley Provincial N° 1015 - An. III, Inc. c) - Informe técnico que acredite necesidad.		PI	Poco Recurrente	Subsanada	No	
Ley Provincial N° 493 - Art. 32 - Registros de Ejecución Presupuestaria	Reserva insuficiente.	PI	Poco Recurrente	Subsanada	No	
Res. OPC N° 84/2020 - An. I, Cap. I, Ap. a) II.15 - Faltas intervención de Auditoría Interna		PI	Muy Recurrente	Mantenida	Si	
R.C.G. N° 25/20 - An. I, Pto. Lc - Contenedores de la factura - Requisitos		PI	Muy Recurrente	Mantenida	Si	
Ley Provincial N° 141 - An. 55 - Fecha de recepción del instrumento en que se recibe la notificación.		PI	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Dto. Provincial N° 674/11 - Art. 34, Pto. 1 - Contar con Certificado ProTDF		PI	Poco Recurrente	Subsanada	No	
R. Plenario N° 01/01 Anexo 1 - An. I, Pto. 2 - Oportunidad del control preventivo por parte del Tribunal de Cuentas de la Provincia.		PI	Recurrencia	Mantenida	Si	
Res. OPC N° 17/2021 - Otros	Invitación a cotizar a 2 firmas a una CD.	PI	Poco Recurrente	Mantenida	No	
Res. OPC N° 17/2021 - Otros	Reserva preventiva extemporánea.	PI	Poco Recurrente	Mantenida	Si	
Otras Normativas Incumplidas no Estados						
Resolución N° 52/2020 SSA-SGCAJ - Jurisdiccional.	No autoriza el llamado a autoridad correspondiente.	PI	Recurrencia	Subsanada	No	

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

