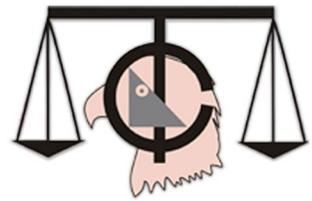




Provincia de Tierra del Fuego, Antártida  
e Islas del Atlántico Sur  
República Argentina



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

# COMPENDIO DE OBSERVACIONES P.L. 2019

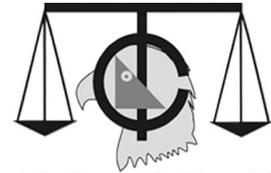
Informe cuenta ejecutivo

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

*“2020 – Año del General Manuel Belgrano”*

## **INFORME CONTABLE N° 052 / 2020**

**Letra: TCP – Delegación 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"**

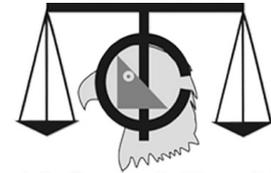
### **PODER LEGISLATIVO**

<b>I – Objeto .....</b>	<b>3</b>
<b>II – Tareas realizadas.....</b>	<b>3</b>
<b>III- Anexo I .....</b>	<b>5</b>





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

“2020 – Año del General Manuel Belgrano”

## I – Objeto

Mediante el presente informe, se realiza un compendio de observaciones **relevantes y significativas**, realizadas al ente en la tarea anual de control preventivo y/o posterior, incluyendo: a) Información sobre seguimiento de observaciones en la cual se detalle la subsanación o continuidad de las mismas; y b) Cuadro comparativo de observaciones relevantes, a realizarse entre las halladas y las plasmadas en los análisis de ejercicios anteriores.

## II – Tareas realizadas

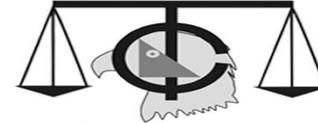
Se ha procedido a relevar las tareas realizadas durante el ejercicio 2019, en el cual este Organismo de Control ha intervenido en el marco del control preventivo y posterior, en virtud de las funciones establecidas en los incisos a) y b) del artículo 2º de la Ley Provincial N° 50.

A modo de resumen, se informa en Anexo I el detalle de las observaciones más relevantes en virtud de incumplimientos normativos referidos a procedimientos y/o contrataciones, informando a su vez si las mismas fueron subsanadas o no.

*Ushuaia, 13 de Marzo de 2020*



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

**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.**

IC N°	52
AÑO	2020
ORGANISMO:	PL

Ejercicio 2019						Existencia Ejercicio 2018
Normativa Incumplida			Organismo Auditado	Grado de Recurrencia	Estado	
Ley/ Decreto/ Resolución N°	Art/ Inc/ Punto/ Apartado	Concepto				
LP 495	Art. 32	Registro de compromiso presupuestario incorrecto/insuficiente.	PL	Muy recurrente	Subsanada	Si
DP 1122	Art. 32 Art. 31 Pto. 2.1)					
LP 1015		Reconocimiento del Gasto	PL	Recurrente	Subsanada	No
Resol. Plenaria 43/03						
Disp SA 1649/13	Anexo. I Pto. 3) Ap. a) 2.	No se invita a cotizar a 3 oferentes como mínimo	PL	Recurrente	Subsanada	No
Decreto 2242/94	Art. 9°	Refoliar la documentación agregada a las actuaciones	PL	Poco recurrente	Subsanada	No
Disp. SA 1649/13		Apartamiento del procedimiento de contratación	PL	Recurrente	Subsanada	Si
Disp. SA 37/17						
Disp SA 1649/13	Anexo. I Pto. 3) Ap. 5) Inc. a)	La oferta no posee sello de mesa de entradas	PL	Poco recurrente	Subsanada	No
Disp SA 1649/13	Anexo. I Pto. 5) Inc. g)	No es posible constatar la recepción del bien adquirido	PL	Poco recurrente	Subsanada	No
Disp SA 1649/13	Anexo. I Pto. 5) Inc. h)	Falta conformidad de la factura	PL	Poco recurrente	Subsanada	No

*"Las Islas Malvinas, Georgias, Sandwich del Sur son y serán Argentinas"*