

Informe Auditoria N° 43-UAI-ACUMAR

Cierre de Ejercicio del Organismo

Período de Trabajo: Corte al 31 de diciembre de 2020



Enero 2021



“2021 – Año de homenaje al Premio Nobel de Medicina Dr. Cesar Milstein”

Informe de Auditoría N° 43-UAI-ACUMAR/20

Objeto:
“Cierre de Ejercicio del
Organismo al 31/12/2020”

ÍNDICE	Página
1.- Objeto	2
2.- Alcance de trabajo	2
2.1.- Metodología	2
3.- Aclaraciones previas	3
4.- Detalle de información	5
4.1.- Situación Financiera - Presupuestaria del Organismo	5
4.2.- Situación Patrimonial y Financiera	11
4.3.- Libros del Organismo	11
4.4.- Contratación	13



"2021 – Año de homenaje al Premio Nobel de Medicina Dr. Cesar Milstein"

Informe de Auditoría N° 43-UAI-ACUMAR/20

Objeto:
"Cierre de Ejercicio del
Organismo al 31/12/2020"

INFORME AUDITORÍA N° 43-UAI-ACUMAR/20

1.- OBJETO

El presente informe se emite a efectos de dar cumplimiento al Proyecto "Cierre de Ejercicio del Organismo al 31/12/2020", contemplado en el Plan Anual de Trabajo UAI 2020.

Se presenta el resultado de las tareas de cierre contable y financiero; como así también, arqueo de fondos y valores; cierre de libros y registros e inventarios, al 31 de diciembre de 2020.

2.- ALCANCE DE TRABAJO

Las tareas de fiscalización fueron realizadas por esta Unidad de Auditoría Interna el 29 de diciembre de 2020.

2.1.- Metodología

Se realizó un pedido de información a las áreas del Organismo mediante los siguientes memorandos:

2.1.1.- Mediante ME-2020-90099142-APN-UAI#ACUMAR, de fecha 23 de diciembre de 2020, se solicitó a la Dirección General Administrativa, información referente a: Disponibilidades Arqueo de Fondos y Valores: Arqueo de Moneda de Curso Legal, Arqueo de Moneda Extranjera, Últimas Rendiciones de todas Cajas Chicas con los detalles de comprobantes de facturas y tickets en formato excel, tickets de depósito y toda otra documentación relativa al cierre de las mismas; Arqueo de cheques del Banco Nación y HSBC reguladas por Tesorería. Copias de los movimientos bancarios y copia del último cheque emitido y primer cheque en blanco para cada cuenta - Cantidad de chequeras habilitadas y puesta a disposición de las mismas. Arqueo de Talonarios de Recibo: planilla con detalle analítico Último pago efectuado por fondo rotatorio: Adjuntar orden de pago Última Orden de Pago: copia de Orden de Pago e Instrucción emitida 2020. Última Orden de Pago Anulada: copia. Movimientos Bancarios - Créditos Para cada una de las cuentas del fideicomiso se requiere lo siguiente: copias de los movimientos bancarios, copias de las últimas instrucciones de pago tanto las emitidas sin remisión como las entregadas al Fideicomiso. Valores: depósitos en efectivo, seguros de caución, pagarés, vales de combustible y cualquier otro documento o valor en custodia;

2.1.2.- Mediante ME-2020-90096599-APN-UAI#ACUMAR, de fecha 23 de diciembre de 2020, se le solicitó a la Dirección General Administrativa, la remisión de: Listado actualizado del Inventario: a la fecha indicada. Listado de las contrataciones: Contrataciones llevadas a cabo por el Organismo, en el marco de la Resolución ACUMAR N° 402/17 y Resolución ACUMAR N° 130/2019 Legítimos Abonos: Informe cantidad de legítimos abonos existentes, especificando objetivos, características, montos y proveedores Órdenes de Compra: Listado de órdenes de compra;



"2021 – Año de homenaje al Premio Nobel de Medicina Dr. Cesar Milstein"

Informe de Auditoría N° 43-UAI-ACUMAR/20

Objeto:
"Cierre de Ejercicio del
Organismo al 31/12/2020"

2.1.3.- Mediante ME-2020-90102759-APN-UAI#ACUMAR, de fecha 23 de diciembre de 2020, se solicitó a la Dirección General Administrativa, los siguientes libros: Libro CAE - Reconversión Industrial; Libro CAE - Infraestructura; Libro CAE - Fondo permanente de capacitación; Libro CAE - Fortalecimiento; Libro CAE - Ordenamiento Territorial; Libro CAE - Urbanización; Libro CAE - Limpieza de Márgenes y Basurales; Libro CAE - Limpieza de Basurales; Libro CAE - Plan Sanitario de Emergencia; Libro CAE - Calidad Ambiental; Libro CAE - Social Ambiental; Libro CR - Multas y Tributos; Libro CR - Aportes y Libro Banco de La Nación Argentina. Al mismo tiempo, se le informó que se procedería al cierre de los libros detallados y de los posibles nuevos libros no mencionados expresamente;

2.1.4.- Mediante ME-2020-90105057-APN-UAI#ACUMAR, de fecha 23 de diciembre de 2020, se le solicitó a la Dirección General Administrativa los siguientes libros: Libro de Órdenes de Compra; Libro Compulsa de Precios; Libro Licitaciones Privadas; Libro Contrataciones Directas; Libro Licitaciones Públicas; Libro Trámites Simplificado; Libro Concurso Privado y Libro Concurso Público. Al mismo tiempo, se informó que se procedería al cierre de los libros detallados y de los posibles nuevos libros no mencionados expresamente;

2.1.5.- Mediante ME-2020-90106335-APN-UAI#ACUMAR, de fecha 23 de diciembre de 2020, se le solicitó a la Dirección General Administrativa los siguientes libros: Último Libro Diario e Inventario y Balances. Al mismo tiempo, se informó que se procedería al cierre de los libros detallados; y

2.1.6.- Mediante ME-2020-90176759-APN-UAI#ACUMAR, de fecha 23 de diciembre de 2020, se le solicitó a la Secretaría General los siguientes libros: Libro de Actas; Libro de Cédulas; Libro de Sanciones; Libro de Certificado de Deuda Exigible y Libro de Protocolos de Convenios. Al mismo tiempo, se informó que se procedería al cierre de los libros detallados y de los posibles nuevos libros no mencionados expresamente.

3.- ACLARACIONES PREVIAS

La sanción de Ley N° 26.168¹, creó la Autoridad de Cuenca Matanza-Riachuelo (ACUMAR) como ente de derecho público interjurisdiccional, con facultades de regulación, control y fomento respecto de las actividades industriales, la prestación de servicios públicos y cualquier otra actividad con incidencia ambiental en la Cuenca, pudiendo intervenir administrativamente en materia de prevención, saneamiento, recomposición y utilización racional de los recursos naturales².

¹ La Ley N° 26.168 fue modificada y/o complementada por los Decretos N° 216/2010; 2103/2013; N° 223/2016; 28/2017; 1118/2018.

² Además, y en particular la Autoridad está facultada para: a) Unificar el régimen aplicable en materia de vertidos de efluentes a cuerpos receptores de agua y emisiones gaseosas; b) Planificar el ordenamiento ambiental del territorio afectado a la Cuenca; c) Establecer y percibir tasas por servicios prestados; d) Llevar a cabo cualquier tipo de acto jurídico o procedimiento administrativo necesario o conveniente para ejecutar el Plan Integral de Control de la Contaminación y recomposición Ambiental y e) Gestionar y administrar con carácter de Unidad Ejecutora Central los fondos necesarios para llevar a cabo el Plan Integral de Control de la Contaminación y recomposición Ambiental.



"2021 – Año de homenaje al Premio Nobel de Medicina Dr. Cesar Milstein"

Informe de Auditoría N° 43-UAI-ACUMAR/20

Objeto:
"Cierre de Ejercicio del
Organismo al 31/12/2020"

A su vez, la Resolución ACUMAR N° 71/2020 publicada en el Boletín Oficial del 15 de abril de 2020, que deroga la Resolución ACUMAR N° 5/2017 y aprueba el Reglamento de Organización Interna de ACUMAR vigente, faculta a la Unidad de Auditoría Interna (UAI) de ACUMAR a emitir recomendaciones tendientes a asegurar el adecuado funcionamiento institucional del Ente.

El artículo 77 de la Resolución ACUMAR N° 71/2020 establece que son funciones de la UAI, entre otras: a) Contribuir al funcionamiento y mejora continua institucional mediante el mantenimiento de un adecuado Sistema de Control Interno en cumplimiento de la normativa aplicable a la materia. b) Realizar auditorías administrativo-contables, legales, operativas, de sistemas de gestión, de procesos internos y socio-ambientales proporcionando informes y recomendaciones autónomas para el adecuado funcionamiento institucional de ACUMAR.

Con fecha 20 de octubre de 2020 la SIGEN mediante NO-2020-70921215-APN-SIGEN aprobó, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 104 inciso g) de la Ley N° 24.156, el Plan Anual de Auditoría 2020 de ACUMAR, cumplimentando los lineamientos y pautas establecidas en el Anexo I de la RESOL-2020-175-APN-SIGEN.

3.1.- Áreas sin cajas chicas durante el 2020

Según lo manifestado por la Coordinación de Presupuesto, Planificación Financiera y Tesorería, seis (6) áreas no participaron del arqueo realizado por esta Unidad de Control a las Cajas Chicas del Organismo, realizado los días 16; 17 y 18 de diciembre de 2020, debido a que dichas cajas no fueron abiertas en su oportunidad.

Las siguientes áreas no participaron del arqueo:

Áreas
Dirección de Planificación, Coordinación y Modernización
Dirección de Secretaría de Presidencia
Unidad de Sumarios Administrativos
Unidad de Planificación Estratégica
Dirección Ejecutiva Jurídica y Regulatoria
Dirección de Asuntos Judiciales

3.2.- Excepción a la rendición de Caja Chica

La información brindada por la Coordinación de Presupuesto, Planificación Financiera y Tesorería, aclara que la caja de la Dirección de Finanzas, es la única caja que quedó abierta para afrontar gastos que hubieran podido surgir en forma urgente. Permaneció abierta hasta el 23 de diciembre de 2020.



"2021 – Año de homenaje al Premio Nobel de Medicina Dr. Cesar Milstein"

Informe de Auditoría N° 43-UAI-ACUMAR/20

Objeto:
"Cierre de Ejercicio del
Organismo al 31/12/2020"

4.- DETALLE DE INFORMACIÓN

4.1.- Situación Financiera - Presupuestaria del Organismo³

4.1.1.- Arqueo de fondos y valores al cierre de las operaciones

4.1.1.1.- Arqueo de Moneda Nacional Caja Chica

La tarea se basó en el recuento del dinero físico existente al 18 de diciembre de 2020 de las Cajas Chicas del Organismo. El alcance de nuestro trabajo no constituyó una auditoría ni una revisión de los comprobantes que permitieran detectar irregularidades en las rendiciones. Los arqueos fueron realizados los días 16, 17 y 18 de diciembre de 2020, de acuerdo a un cronograma establecido previamente.

Resultado del Arqueo

Área	Importe en Pesos
Presidencia	\$ 30.600.-
Consejo Municipal	\$ 9.360.-
Comisión de Participación Social	\$ 10.000.-
Unidad de Auditoría Interna	\$ 13.374,50
Dirección General Administrativa	\$ 1.025.-
Dirección de Administración	\$ 0.-
Dirección de Finanzas ⁴	-
Dirección de Recursos Humanos	\$ 6.483.-
Dirección de Asuntos Jurídicos	\$ 248.-
Dirección de Comunicación	\$ 6.805.-
Secretaría General	\$ 13.195.-
Dirección General Ambiental	\$ 15.000.-
Dirección Técnica	\$ 4.900.-
Dirección de Gestión Integral de Residuos Sólidos	\$ 15.000.-
Dirección de Fiscalización y Adecuación Ambiental	\$ 15.000.-
Dirección de Evaluación de Impacto Ambiental y Social	\$ 15.000.-
Dirección General de Gestión Política y Social	\$ 245.-
Dirección de Fortalecimiento Comunitario y Promoción del Desarrollo	\$ 1.768.-
Dirección de Salud y Educación Ambiental	\$ 19.305.-
Dirección de Ordenamiento Territorial	\$ 12.013.-
Dirección de Logística y Servicios Auxiliares	\$ 15.621.-

³ Área Ejecutiva. Línea de Acción: 1.- Fortalecimiento Institucional.

⁴ La caja de Dirección de Finanzas se cerró con posterioridad, el día 23 de diciembre de 2020.



"2021 – Año de homenaje al Premio Nobel de Medicina Dr. Cesar Milstein"

Informe de Auditoría N° 43-UAI-ACUMAR/20

Objeto:
"Cierre de Ejercicio del
Organismo al 31/12/2020"

Dirección Ejecutiva de Gestión	\$ 17.010.-
Total	\$ 221.952,50

4.1.1.- Arqueo de Moneda Extranjera en custodia realizado el día 29 de diciembre de 2020⁵

Moneda Extranjera	Importe
Libras Esterlinas	£ 150.-
Dólares Estadounidenses	USD 2.705.-
Euros	EUR 336,25

4.1.2.- Efectivo en poder de Tesorería para gastos de VTV de camiones

EX-2020-13985994- -APN-SG#ACUMAR ⁶	\$ 105.000.-
Efectivo disponible al 29/12/2020	\$ 105.000.-

4.1.3.- Valores

Detalle de la información relacionada con Valores informado por la Coordinación de Presupuesto, Planificación Financiera y Tesorería⁷.

Último cheque sin utilizar

Banco	Número de cheque	Número de cuenta
Banco Nación	00490074	000053400/46

4.1.4.- Escritura de Donación con Cargo

Con Escritura N° 5.822 de fecha 1 de junio de 2013, se protocolizó la Donación con Cargo, afectada a la construcción de una planta de tratamiento de efluentes cloacales. La Donación fue realizada por el Fisco de la Provincia de Buenos Aires a favor de ACUMAR, en relación a los inmuebles identificados catastralmente con Circunscripción 1, Sección S, Fracción IV, Parcela 5d y 5e del Partido de Lanús.

Concepto	Memo	Fecha	Destino	Escritura N°	Fecha
Donación con cargo	DGAJ N° 571	26/11/2013	Predio Parque Industrial Curtidor	5.822	3/06/2013

⁵ Información que surge del Acta de Cierre del día 29 de Diciembre de 2020. Debido al contexto de DISPO este trabajo se hizo de manera presencial-virtual.

⁶ Información que surge del Acta de Cierre del día 29 de Diciembre de 2020.

⁷ Información que surge del Acta de Cierre del día 29 de Diciembre de 2020.



"2021 – Año de homenaje al Premio Nobel de Medicina Dr. Cesar Milstein"

Informe de Auditoría N° 43-UAI-ACUMAR/20

Objeto:
"Cierre de Ejercicio del
Organismo al 31/12/2020"

4.1.5.- Banco de la Nación Argentina⁸

Detalle de los movimientos conformados de la Cuenta Corriente Banco Nación informado por la Coordinación de Presupuesto, Planificación Financiera y Tesorería.

Saldo de la Cuenta Bancaria a la fecha de corte: 28/12/2020

Cantidad	Nº de Cuenta	Tipo de Cuenta	Importe
1	000053400/46	Cuenta Corriente	\$ 72.188.723,70

4.1.6.- Créditos⁹

Detalle de los movimientos relacionados con las Cuentas del Fideicomiso informado por la Coordinación de Presupuesto, Planificación Financiera y Tesorería.

Saldo de las cuentas bancarias del Fideicomiso a la fecha de corte 29/12/2020

Cantidad	Nº de Cuenta	Cuenta	Importe
1	1000-55270/7	Aportes	\$ 90.433.030,79
2	1000-55271/0	Multas	\$ 34.839,25
3	1000-55272/3	Funcionamiento	\$ 11.431.923,74
4	1000-55273/6	Socio Ambiental	\$ 195.294,27
5	1000-55274/9	Urbanización	\$ 1.587.942,48
6	1000-55275/2	Limpieza de Márgenes	\$ 1.878.401,03
7	1000-55276/5	Reconversión Industrial	\$ 58.829,95
8	1000-56173/0	Ordenamiento Territorial	\$ 2.275.705,94
9	1000-56174/3	Infraestructura	\$ 180.861,08
10	1000-56175/6	Calidad Ambiental	\$ 506.740,04
11	1000-56176/9	Plan Sanitario de Emergencia	\$ 2.653.030,45
12	1000-56177/2	Limpieza de Basurales	\$ 453.576,22
13	1000-56385/1	Fondo Permanente de Capacitación	\$ 14.979.010,49
14	1000-65426/5	Fondo Rotatorio	\$ 498.615,59
Total			\$ 127.167.801,32

⁸ Información que surge del Acta de Cierre del día 29 de Diciembre de 2020.

⁹ Información que surge del Acta de Cierre del día 29 de Diciembre de 2020.



"2021 – Año de homenaje al Premio Nobel de Medicina Dr. Cesar Milstein"

Informe de Auditoría N° 43-UAI-ACUMAR/20

Objeto:
"Cierre de Ejercicio del
Organismo al 31/12/2020"

4.1.7.- Órdenes de pago (O.P.) correspondientes al Fondo Rotatorio Última O.P. emitida por Fondo Rotatorio¹⁰

Beneficiario	Fecha	Importe	O.P.	Expediente	Año	Cuenta Pagadora	I.P.
Beauty Zone	22/12/2020	\$227.480.-	903	71030921	2020	Fondo Rotatorio	836

4.1.8.- Información Complementaria¹¹ Última orden de pago con Fideicomiso al 29/12/2020

Clase de gastos	O.P. N°	Instrucción de pago	Fecha de pago	Monto
Fortalecimiento Institucional	910	843/2020	28/12/2020	\$ 1.636.167.-
Fortalecimiento Institucional	911	843/2020	28/12/2020	\$ 46.577,40
Limpieza de Márgenes	912	844/2020	28/12/2020	\$ 4.317.097,37
Limpieza de Márgenes	913	845/2020	28/12/2020	\$ 4.552.336,85
Limpieza de Márgenes	914	846/2020	28/12/2020	\$ 4.512.502,08
Limpieza de Márgenes	915	847/2020	28/12/2020	\$ 1.582.352,06
Limpieza de Márgenes	916	848/2020	28/12/2020	\$ 4.290.903,38
Total				\$ 20.937.936,14

Últimas órdenes de pago recibidas por el Fideicomiso al 29/12/2020

Fecha	O.P. N°	Instrucción de pago	Fecha entrega O.P. Fideicomiso	N° de Factura	Monto
17/12/2020	872	818	23/12/2020	Boletín Oficial	\$ 114.866,67
17/12/2020	874	820	23/12/2020	00004-00005578	\$ 47.301,17
22/12/2020	898	832	23/12/2020	00004-00000022	\$ 290.000.-
22/12/2020	899	833	23/12/2020	Hospital de la Cuenca Alta Nestor Kirchner ¹²	\$ 2.570.400.-
22/12/2020	900	834	23/12/2020	00004-00000023	\$ 120.000.-
22/12/2020	901	835	23/12/2020	Caja Chica Consejo	\$ 657

¹⁰ Información que surge del Acta de Cierre del día 29 de Diciembre de 2020.

¹¹ Información que surge del Acta de Cierre del día 29 de Diciembre de 2020.

¹² Formulario extrapresupuestario.



"2021 – Año de homenaje al Premio Nobel de Medicina Dr. Cesar Milstein"

Informe de Auditoría N° 43-UAI-ACUMAR/20

Objeto:
"Cierre de Ejercicio del
Organismo al 31/12/2020"

				Municipal ¹³	
22/12/2020	902	835	23/12/2020	Caja Chica Dirección de Administración ¹⁴	\$ 15.000.-
22/12/2020	903	836	23/12/2020	00004-00000019	\$ 227.480.-
22/12/2020	904	837	28/12/2020	00012-00048791/48792/48793/48794	\$ 15.500,83
22/12/2020	905	838	23/12/2020	02172-00000878	\$ 406.833,10
22/12/2020	906	839	23/12/2020	00006-00000018	\$ 36.470.-
22/12/2020	907	840	23/12/2020	00002-00000179	\$ 1.988.977,08
22/12/2020	908	841	23/12/2020	Municipalidad de Avellaneda ¹⁵	\$ 1.979.402,89
22/12/2020	909	842	23/12/2020	Sueldos Diciembre de 2020	\$ 54.484.243,40

Última Orden de pago Anulada

Concepto	Orden de Pago N°	Fecha	Importe
Orden de pago	788	12/11/2020	\$ 19.950.-

Última Instrucción de pago Anulada

Concepto	Instrucción de Pago N°	Fecha	Importe
Instrucción de pago	735	12/11/2020	\$ 19.950.-

Talonarios de Recibos

Recibos
1.- No vigentes: Talonario de Recibos 01/04 con números desde el 1 hasta el 200 ¹⁶ . Utilizado hasta el N° 30 inclusive.
2.- Vigentes: Talonario de Recibos para entrega de dinero desde el N° 426 hasta el N° 650. Utilizado hasta el N° 487 inclusive.
3.- Vigentes: Talonario de Recibos para la recepción de dinero desde el N° 1 hasta el N° 150. Utilizado hasta el N° 83 inclusive.

4.1.9.- Seguros de Caución

Referente a los Seguros de Caución, se analizó la información remitida por la Coordinación de Presupuesto, Planificación Financiera y Tesorería conforme lo solicitado, la cual se detalla a continuación:

¹³ Formulario extrapresupuestario.

¹⁴ Formulario extrapresupuestario.

¹⁵ Formulario extrapresupuestario.

¹⁶ Son 4 talonarios de 50 recibos cada uno.



"2021 – Año de homenaje al Premio Nobel de Medicina Dr. Cesar Milstein"

Informe de Auditoría N° 43-UAI-ACUMAR/20

Objeto:
"Cierre de Ejercicio del
Organismo al 31/12/2020"

Seguros de Caucción año 2018

Los Seguros de Caucción del año 2018, ascendieron a ciento catorce (114), detallados por Tipo, Tomador, N° de Póliza e Importe, obteniendo el siguiente detalle:

Tipo de Garantía	Cantidad	Importe
Cheque	2	\$ 190.040,34
Pagaré	23	\$ 213.232,72
Póliza	88	\$ 83.864.317,35
		USD 27.319,64
Transferencia	1	\$ 110.-
Total	114	

Seguros de Caucción año 2019

Los Seguros de Caucción del año 2019, ascendieron a cincuenta y cinco (55), detallados por Tipo, Tomador, N° de Póliza e Importe, obteniendo el siguiente detalle:

Tipo de Garantía	Cantidad	Importe
Cheque	1	\$ 96.340,20
Pagaré	3	\$ 555.864.-
Póliza	51	\$ 29.603.976,68
		USD 2.000
Total	55	

Seguros de Caucción año 2020 (Compras)

Los Seguros de Caucción del año 2020 (Compras), ascendieron a tres (3), detallados por Tipo, Tomador, N° de Póliza e Importe, obteniendo el siguiente detalle:

Tipo de Garantía	Cantidad	Importe
Póliza	3	\$ 490.000.-
Total	3	

Seguros de caucción año 2020 (Pólizas Digitales)

Los Seguros de Caucción del año 2020 (Pólizas Digitales), ascendieron a veinticuatro (24), detallados por Tipo, N° expediente y N° de proceso, obteniendo el siguiente detalle:



"2021 – Año de homenaje al Premio Nobel de Medicina Dr. Cesar Milstein"

Informe de Auditoría N° 43-UAI-ACUMAR/20

Objeto:
"Cierre de Ejercicio del
Organismo al 31/12/2020"

Tipo de Garantía	Tipo	Cantidad
Formulario de garantía	Mantenimiento/Cumplimiento	24
Total		24

4.2.- Situación Patrimonial y Financiera¹⁷

4.2.1.- Bienes

4.2.1.1.- Listado del Inventario de Bienes de ACUMAR al 29/12/2020

Mediante ME-2020-90838612-APN-DA#ACUMAR de fecha 28 de diciembre de 2020, la Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones remitió la información solicitada, la cual se detalla a continuación:

Rubro	Cantidad
436 - Equipo Para Computación	2.417
437 - Equipo De Oficina Y Muebles	1.103
434 - Equipo De Comunicación Y Señalamiento	325
433 - Equipo Sanitario Y De Laboratorio	4.101
435 - Equipo Educacional Y Recreativo	123
481 - Programas De Computación	32
439 - Equipos Varios	57
432 - Equipo De Transporte, Tracción Y Elevación	308
438 - Herramientas	38
411 - Inmuebles	2
Total	8.506

4.3.- Libros del Organismo¹⁸

Con fecha 29 de diciembre de 2020 se llevó a cabo la intervención de los libros del Organismo cuyo detalle se enumera a continuación:

4.3.1.- Presupuesto y Tesorería

➤ Libro CAE - Reconversión Industrial N° 1, último folio utilizado N° 81
➤ Libro CAE - Infraestructura N° 1, último folio utilizado N° 43
➤ Libro CAE - Fondo Permanente de Capacitación N° 1, último folio utilizado N° 33
➤ Libro CAE - Fortalecimiento N° 3, último folio utilizado N° 209

¹⁷ Área Administrativa. Líneas de Acción: 1.- Fortalecimiento Institucional.

¹⁸ Área Administrativa. Línea de Acción: 1.- Fortalecimiento Institucional.



"2021 – Año de homenaje al Premio Nobel de Medicina Dr. Cesar Milstein"

Informe de Auditoría N° 43-UAI-ACUMAR/20

Objeto:
"Cierre de Ejercicio del
Organismo al 31/12/2020"

- > Libro CAE - Ordenamiento Territorial N° 1, último folio utilizado N° 43
- > Libro CAE - Urbanización N° 1, último folio utilizado N° 83
- > Libro CAE - Limpieza de Márgenes y Basurales N° 2, último folio utilizado N° 18
- > Libro CAE - Limpieza de Basurales N° 1, último folio utilizado N° 43
- > Libro CAE - Plan Sanitario de Emergencia N° 1, último folio utilizado N° 44
- > Libro CAE - Calidad Ambiental N° 1, último folio utilizado N° 43
- > Libro CAE - Social Ambiental N° 1, último folio utilizado N° 82
- > Libro CR - Multas y Tributos N° 1, último folio utilizado N° 100
- > Libro CR - Aportes N° 1, último folio utilizado N° 88
- > Libro Banco de La Nación Argentina N° 1, último folio utilizado N° 98

4.3.2.- Contabilidad

- > Último Libro Diario N° 15, último foliado N° 268, periodo cerrado el 31/12/2018
- > Inventario y Balances N° 8, último foliado N° 232, periodo cerrado el 31/12/2018

4.3.3.- Compras

- > Libro de Órdenes de Compra N° 4, último folio utilizado N° 120.
 1. Expediente Electronico Régimen Especial
 - 1.1.- Última Orden de Compra N° 16
 2. Expediente Electrónico COMPRAR
 - 2.1.- Última Orden de Compra N° 318-1032-OC20
 - 2.2.- Última Orden de Compra Abierta N° 318-0010-OC20
- > Libro Compulsa de Precios N° 1, último folio utilizado N° 7 (sin movimientos durante el año 2020)
- > Libro Licitaciones Privadas N° 1, último folio utilizado N° 43
 1. Expediente Electrónico COMPRAR: ultima N° 318-0015-LPR20
- > Libro Contrataciones Directas N° 3, ultimo folio utilizado N° 22
 1. Expediente Electrónico COMPRAR: ultima N° 318-0039-CDI20
- > Libro Licitaciones Públicas N° 2, último folio utilizado N° 2
 1. Expediente Electrónico COMPRAR: ultima N° 318-0008-LPU20
- > Libro Trámites Simplificado N° 2, último folio utilizado N° 4 (sin movimientos durante el año 2020)
- > Libro Concurso Privado N° 1, último folio utilizado N° 8
 1. Expediente Electrónico COMPRAR: ultima N° 318-0002-CPR20



"2021 – Año de homenaje al Premio Nobel de Medicina Dr. Cesar Milstein"

Informe de Auditoría N° 43-UAI-ACUMAR/20

Objeto:
"Cierre de Ejercicio del
Organismo al 31/12/2020"

- > Libro Concurso Público N° 1, último folio utilizado N° 15
 1. Expediente Electrónico COMPRAR: ultima N° 318-0002-CPU20

4.3.4.- Secretaría General

En el caso de la Secretaría General se realizó el cierre de los libros con fecha 29 de diciembre de 2020.

- > Libro de Actas Consejo Directivo, último folio utilizado N° 302
- > Libro de Cédulas (intervenido)
- > Libro de Sanciones, último folio utilizado N° 38
- > Libro de Certificado de Deuda Exigible, último folio utilizado N° 39
- > Libro de Protocolos de Convenios, último folio utilizado N° 64

4.4.- Contratación

En base al memorando recibido ME-2020-90838612-APN-DA#ACUMAR de fecha 28 de diciembre de 2020, la Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones remitió la siguiente información respecto al objeto del presente apartado.

4.4.1.- Convalidación de Gastos

En el siguiente cuadro se informan la cantidad de convalidaciones de gastos efectuadas en el período objeto del informe.

Cuadro resumen de Convalidaciones de Gastos

Rubro	Cantidad	Monto
Total Rubro Servicios Comerciales y Profesionales en moneda nacional	95	\$ 131.237.778,91
Total Rubro Servicios Comerciales y Profesionales en USD	5	U\$S 4.119,04
Total	100	

4.4.2.- Procedimientos de compras y contrataciones efectuadas durante el período 2020 a través del Reglamento aprobado por la Resolución ACUMAR N° 402/2017

Concurso Privado

Estado	Cantidad	Monto Preventivado
En evaluacion	1	\$ 1.200.000.-
Ingresado	1	\$ 1.398.000.-



"2021 – Año de homenaje al Premio Nobel de Medicina Dr. Cesar Milstein"

Informe de Auditoría N° 43-UAI-ACUMAR/20

Objeto:
"Cierre de Ejercicio del
Organismo al 31/12/2020"

Concurso Público

Estado	Cantidad	Monto Preventivo
En preselección	1	\$ 31.964.323,56
Pendiente Acto Administrativo	1	\$ 508.708.128.-

Licitación Pública

Estado	Cantidad	Monto Preventivo	Monto Adjudicado
Fracasado	1	\$ 8.840.340.-	-
Adjudicado	1	\$ 36.270.000.-	\$ 31.590.000.-
En apertura	1	\$ 6.979.080.-	
En evaluación	2	\$ 22.922.014.-	
Ingresado	1	\$ 229.800.000.-	
Proyectado para dejar sin efecto	1	\$ 14.260.000.-	
Publicado	1	\$ 50.019.000.-	

Licitación Privada

Estado	Cantidad	Monto Preventivo	Monto Adjudicado
Adjudicado	3	\$ 15.334.900.-	11.261.263.-
Dejado sin efecto	1	\$ 4.791.600.-	
Disponible para adjudicar	1	\$ 2.864.400.-	\$ 3.093.600.-
Eliminado	1	\$ 2.076.504.-	
En evaluación	3	\$ 14.372.915.-	
Ingresado	4	\$ 24.164.126.-	
Pendiente de adjudicación	1	\$ 6.556.000.-	
Pre adjudicado	1	\$ 2.013.495,75	



"2021 – Año de homenaje al Premio Nobel de Medicina Dr. Cesar Milstein"

Informe de Auditoría N° 43-UAI-ACUMAR/20

Objeto:
"Cierre de Ejercicio del
Organismo al 31/12/2020"

Contratación Directa

Estado	Cantidad	Monto Preventivado	Monto Adjudicado
Adjudicado	12	\$ 12.876.693,74	\$ 11.903.874.- y USD 2.684,88
Autorizado	1	\$ 56.075.-	
En apertura	3	\$ 5.937.848.-	
En evaluación	5	\$ 2.935.033.-	
Ingresados	2	\$ 1.434.960.-	
Pendiente de Adjudicación	1	\$ 1.224.726,20	
Publicado	2	\$ 1.988.080.-	

Compulsa abreviada por monto hasta M 150 y menor a M 1.300

Estado	Cantidad	Monto Preventivado	Monto Adjudicado
En evaluación	1	\$ 450.000.-	
Ingresados	5	\$ 8.619.450.-	
Publicado	1	\$ 438.588.-	

Adjudicación simple por exclusividad

Estado	Cantidad	Monto Preventivado	Monto Adjudicado
En evaluación	1	\$ 88.814.-	
Ingresados	1	\$ 9.386.000.-	

4.4.3.- Procedimientos de compras y contrataciones efectuadas durante 2020 a través del Régimen Especial de Contrataciones de ACUMAR, aprobado por Resolución ACUMAR N° 130/2019

Régimen Especial Resolución N° 130/2019

Estado	Cantidad	Monto Preventivado	Ampliación
Ampliación	1	\$ 96.618.785.-	\$ 20.917.450,05



República Argentina - Poder Ejecutivo Nacional
2021 - Año de Homenaje al Premio Nobel de Medicina Dr. César Milstein

Hoja Adicional de Firmas
Informe gráfico

Número:

Referencia: Cierre de Ejercicio del Organismo al 31_12_2020 - N° 43-UAI-ACUMAR_20

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 16 pagina/s.