

**Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR**

**Cierre de Ejercicio 2023**

**Período de Trabajo: Diciembre-2023 - Abril-2024**



**Abril 2024**



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA  
LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

### ÍNDICE

### Página

1.- Objeto.....	3
2.- Alcance del trabajo.....	3
2.1.- Metodología.....	3
3.- Aclaraciones previas.....	4
4.- Detalle de información.....	5
4.1.- Situación Financiera - Presupuestaria del Organismo.....	5
4.1.1.- Arqueo de fondos y valores al cierre de las operaciones.....	5
4.1.1.1.- Arqueo de Moneda Nacional Caja Chica.....	5
4.1.1.2.- Detalle de la Caja Chica.....	5
4.1.1.3.- Arqueo de Moneda Extranjera en custodia al 29 de diciembre de 2023.....	6
4.1.1.4.- Colocación de Plazo Fijo al 29 de diciembre de 2023.....	6
4.1.2.- Valores.....	7
4.1.2.1.- Detalle de chequeras en la caja fuerte.....	7
4.1.2.2.- Último cheque en blanco.....	7
4.1.3.- Escritura de Donación con Cargo.....	7
4.1.4.- Banco de la Nación Argentina.....	7
4.1.5.- Créditos.....	7
4.1.5.1.- Saldo de las cuentas bancarias del Fideicomiso a la fecha de corte 29/12/2023.....	8
4.1.6.- Órdenes de pago (O.P.) correspondientes al Fondo Rotatorio.....	8
4.1.6.1.- Última O.P. emitida por Fondo Rotatorio.....	8
4.1.7.- Información Complementaria.....	8
4.1.7.1.- Últimas órdenes de pago emitidas al 29/12/2023.....	8
4.1.7.2.- Últimas Instrucciones de Pago recibidas por el Fideicomiso al 29/12/2023.....	9
4.1.7.3.- Última Orden de pago Anulada.....	9
4.1.7.4.- Última Instrucción de pago Anulada.....	9
4.1.7.5.- Talonarios de Recibos.....	10
4.2.- Situación Patrimonial.....	10
4.2.1.- Bienes.....	10
4.2.1.1.- Listado de los Inventario de Bienes de ACUMAR al 29/12/2023.....	10
4.2.2.- Cuadro resumen del listado de bienes en Comodato al 29/12/2023.....	11
4.3.- Libros de ACUMAR.....	11
4.3.1.- Coordinación de Presupuesto, Planificación Financiera y Tesorería.....	11
4.3.2.- Coordinación de Contabilidad.....	11
4.3.3.- Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones.....	11
4.3.4.- Secretaría General.....	12
4.3.5.- Consejo Municipal.....	12
5.- Anexo I - Actas de Cierre y Apertura de Libros.....	13



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA  
LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

### INFORME AUDITORÍA N° 77-UAI-ACUMAR/24

#### 1.- Objeto

El presente informe se emite a efectos de dar cumplimiento al Informe de "Cierre de Ejercicio 2023", contemplado en el Plan Anual de Trabajo UAI 2023, donde se fiscalizaron los procedimientos de cierre del organismo 2023.

Se presenta el resultado de las tareas de cierre contable y financiero, como así también, arqueo de fondos, valores y registros del inventario del organismo al 29 de diciembre de 2023, así como el cierre de libros a la fecha de designación de las autoridades correspondientes.

#### 2.- Alcance del trabajo

Las tareas de auditoría fueron realizadas por esta Unidad de Auditoría Interna el 29 de diciembre de 2023, y con fechas posteriores las de cierre de libros, en virtud de las designaciones de los funcionarios de cada dependencia.

##### 2.1.- Metodología

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

**2.1.1.-** Mediante ME-2023-146354586-APN-UAI#ACUMAR, de fecha 7 de diciembre de 2023, se le solicitó a la Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones proceder a la remisión de la información que a continuación se solicita el día 29 de diciembre de 2023, con fecha de corte al mismo día, mes y año: 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; y Órdenes de Compra: Listado de órdenes de compras;

**2.1.2.-** Mediante ME-2023-146304057-APN-UAI#ACUMAR, de fecha 7 de diciembre de 2023, se le solicito a la Coordinación de Presupuesto, Planificación Financiera y Tesorería que tenga a bien proceder a la remisión de la información que a continuación se solicita el día 29 de diciembre de 2023, con fecha de corte al mismo día, mes y año: **Disponibilidades Arqueo de Fondos y Valores:** Arqueo de Moneda de Curso Legal, Arqueo de Moneda Extranjera, Últimas Rendiciones de todas las 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 en 2023; **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; y



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA  
LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

**Valores:** depósitos en efectivo, seguros de caución, pagarés, vales de combustible y cualquier otro documento o valor en custodia;

**2.1.3.-** Mediante ME-2023-146316761-APN-UAI#ACUMAR, de fecha 7 de diciembre de 2023, se informa a la Coordinación de Contabilidad que se procederá al cierre de los libros Último Libro Diario y Libro Inventario y Balances;

**2.1.4.-** Mediante ME-2023-146317056-APN-UAI#ACUMAR, de fecha 7 de diciembre de 2023, se informa a la Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones que se procederá al cierre de los libros: Libro de Órdenes de Compra N° 4, Libro Compulsa de Precios N° 1, Libro Licitaciones Privadas N° 1, Libro Contrataciones Directas N° 3, Libro Licitaciones Públicas N° 2, Libro Trámites Simplificado N° 2, Libro Concurso Privado N° 1, Libro Concurso Público N° 1;

**2.1.5.-** A través del ME-2023-146458270-APN-UAI#ACUMAR, de fecha 7 de diciembre de 2023, se informa a la Dirección Ejecutiva, Jurídica y Regulatoria y a la Secretaría General que se procederá al cierre de Libros; y

**2.1.6.-** Mediante ME-2024-11608816-APN-UAI#ACUMAR de fecha 1 de febrero de 2024 se requiere a la Coordinación de Presupuesto, Planificación Financiera y Tesorería que remita a esta Unidad de Auditoría Interna el detalle de todos los saldos de los Plazo Fijos existentes al 29-12-2023, especificando monto, número de cuenta y cualquier otro dato que haga a la identificación de los mismos. Asimismo, se requiere también cualquier otra información, no solicitada expresamente, pero que se considere necesaria para aportar a la presente auditoría.

### 3.- Aclaraciones previas

La sanción de Ley N° 26.168<sup>1</sup>, 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 naturales<sup>2</sup>.

A su vez, la Resolución ACUMAR N° 24/2024, publicada en el Boletín Oficial el 26 de marzo de 2024, deroga la Resolución ACR No 71/2020 y aprueba el nuevo Reglamento de Organización Interna del organismo, facultando a la Unidad de Auditoría Interna (UAI) a 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 23 de marzo de 2023, la SIGEN a través de la NO-2023-32330527-APN-SIGEN, notificó que mediante la Resolución SIGEN N° 181/2023, se aprobó el Planeamiento Anual de Trabajo 2023

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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.



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

de la Unidad de Auditoría Interna de la Autoridad de la Cuenca Matanza Riachuelo, el cual contiene, dentro de las tareas y auditorías a realizar, la presente temática.

### 4.- Detalle de información

#### 4.1.- Situación Financiera - Presupuestaria del Organismo

##### 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 la información brindada por el área al 29 de diciembre de 2023 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.

##### 4.1.1.2.- Detalle de la Caja Chica<sup>3</sup>

	Área	Importe en Pesos	Importe rendido	Devolución en efectivo	Recibo
1	Presidencia	31.080,00	64.920,00	96.000,00	N° 00002-00000149
2	Dirección de la Comisión de Participación Social	43.334,32	4.665,68	48.000,00	N° 00002-00000174
3	Secretaria General	48.000,00	-	48.000,00	No hay efectivo para rendir
4	Dirección del Consejo Municipal	34.475,60	13.524,40	48.000,00	N° 00002-00000169
5	Unidad de Planificación Estratégica	SIN MOVIMIENTO			
6	Dirección Ejecutiva Jurídica y Regulatoria	-	72.000,00	72.000,00	N° 00002-00000150
7	Dirección de Asuntos Jurídicos	28.150,00	19.850,00	48.000,00	N° 00002-00000161
8	Dirección de Asuntos Judiciales	-	15.000,00	15.000,00	N° 00002-00000182
9	Dirección Ejecutiva de Gestión	55.100,00	16.900,00	72.000,00	N° 00002-00000154
10	Dirección de Planificación, Coordinación y Modernización	47.176,73	823,27	48.000,00	N° 00002-00000175
11	Dirección General Administrativa	54.100,00	1.900,00	56.000,00	N° 00002-00000181
12	Dirección de Administración	46.816,73	1.183,27	48.000,00	N° 00002-00000152
13	Dirección de Logística y Servicios Auxiliares	55.111,00	889,00	56.000,00	N° 00002-00000178
14	Coordinación de Mantenimiento y Servicios Generales	46.672,48	1.327,52	48.000,00	N° 00002-00000162
15	Coordinación de Logística y automotores	47.386,00	614,00	48.000,00	N° 00002-00000177
16	Dirección de Finanzas	44.250,00	3.750,00	48.000,00	N° 00002-00000156
17	Dirección de Recursos Humanos	26.000,00	22.000,00	48.000,00	N° 00002-00000166

<sup>3</sup> [Planilla Cierre Caja Chica modificada por Tesorería](#)



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

18	Dirección de Promoción de Políticas de Género y Diversidades	47.017,88	982,12	48.000,00	N° 00002-00000158
19	Dirección General de Gestión Política y Social	55.864,87	135,13	56.000,00	N° 00002-00000173
20	Dirección de Fortalecimiento Comunitario y Promoción del Desarrollo	17.755,95	30.244,05	48.000,00	N° 00002-00000157
21	Dirección de Salud y Educación Ambiental	50.145,40	5.854,60	56.000,00	N° 00002-00000160
22	Dirección de Ordenamiento Territorial	16.094,15	31.910	48.000,00	N° 00002-00000176
23	Dirección General Ambiental	54.993,00	1.007,00	56.000,00	N° 00002-00000172
24	Dirección Técnica	8.946,89	39.053,13	48.000,02	N° 00002-00000180
25	Dirección de Gestión Integral de Residuos Sólidos	25.613,10	22.386,90	48.000,00	N° 00002-00000171
26	Dirección de Fiscalización	13.934,90	34.650,10	48.585,00	N° 00002-00000159
27	Dirección de Adecuación Ambiental	45.171,66	2.828,34	48.000,00	N° 00002-00000153
28	Dirección de Evaluación de Impacto Ambiental y Social	38.410,00	9.590,00	48.000,00	N° 00002-00000165
29	Coordinación del Centro de Monitoreo y Control Ambiental (CIMCA)	20.880,80	27.120	48.000,00	N° 00002-00000163
30	Dirección de Secretaría de Presidencia	47.357,98	642,02	48.000,00	N° 00002-00000151
31	Dirección de Comunicación	33.763,80	14.240,00	48.003,80	N° 00002-00000155
32	Unidad de Sumarios Administrativos	19.103,04	28.897,00	48.000,04	N° 00002-00000170
33	Unidad de Auditoría Interna	38.890,14	9.109,86	48.000,00	N° 00002-00000168

### 4.1.1.3.- Arqueo de Moneda Extranjera en custodia al 29 de diciembre de 2023

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

### 4.1.1.4.- Colocación de Plazo Fijo al 29 de diciembre de 2023<sup>4</sup>

Colocación Plazo Fijo al 29/12/2023				
Monto	Interés	Total al Vto	Cta	Vencimiento
\$ 590.000.000.-	\$ 55.120.547,95	\$ 645.120.547,95	Multas	22-ene-2024

<sup>4</sup> ME-2024-16703366-APN-DF#ACUMAR de fecha 16 de febrero de 2024.



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

\$ 590.000.000.-

\$ 55.120.547,95

\$ 645.120.547,95

### 4.1.2.- Valores

Detalle de la información relacionada con valores informada por la Coordinación de Presupuesto, Planificación Financiera y Tesorería.

#### 4.1.2.1.- Detalle de chequeras en la caja fuerte

Chequera	Banco	N° inicial	N° final	Tipo	Cuenta
2	Nación Argentina	01747726	01747775	Cta. Corriente	53400/46
1	Nación Argentina	01747683	01747725	Cta. Corriente	53400/46
1	HSBC <sup>5</sup>	20669251	20669275	Sin Uso	Sin Uso

#### 4.1.2.2.- Último cheque en blanco

Chequera	Banco	N° Cheque	Tipo	Cuenta
1	Nación Argentina	01747683	Cta. Corriente	53400/46

### 4.1.3.- 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

### 4.1.4.- Banco de la Nación Argentina

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: 29/12/2023

Cantidad	N° de Cuenta	Tipo de Cuenta	Importe
1	000053400/46	Cuenta Corriente	\$ 16.756.366,81

<sup>5</sup> Se procederá a la anulación de las chequeras.



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA  
LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

### 4.1.5.- Créditos

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

#### 4.1.5.1.- Saldo de las cuentas bancarias del Fideicomiso a la fecha de corte 29/12/2023

Cantidad	N° de Cuenta	Cuenta	Importe
1	1000-55270/7	Aportes	\$ 2.526.776.799,57
2	1000-55271/0	Multas y Tributos	\$ 5.924.278,51
3	1000-55272/3	Funcionamiento	\$ 31.980.519,53
4	1000-55273/6	Socio Ambiental	\$ 2.073.263,19
5	1000-55274/9	Urbanización	\$ 102.713,23
6	1000-55275/2	Limpieza de Márgenes	\$ 2.441.376,46
7	1000-55276/5	Reconversión Industrial	\$ 1.604.125,93
8	1000-56173/0	Ordenamiento Territorial	\$ 733.748,70
9	1000-56174/3	Infraestructura	\$ 1.306.136,60
10	1000-56175/6	Calidad Ambiental	\$ 607.391,89
11	1000-56176/9	Plan Sanitario de Emergencia	\$ 661.573,96
12	1000-56177/2	Limpieza de Basurales	\$ 1.372.867,72
13	1000-56385/1	Fondo Permanente de Capacitación	\$ 716.569.211,81
14	1000-65426/5	Fondo Rotatorio	\$ 128.213.780,86
15	1000-77196/0	Familia Ducolms-Retamoza	\$ 18.926,66

### 4.1.6.- Órdenes de pago (O.P.) correspondientes al Fondo Rotatorio

#### 4.1.6.1.- Última O.P. emitida por Fondo Rotatorio

Beneficiario	Fecha	Importe	O.P.	Cuenta Pagadora	Instrucción de pago
Caja Chica Cimca	28/12/2023	\$ 20.800,80	2172	Fondo rotatorio	1962

### 4.1.7.- Información Complementaria

#### 4.1.7.1.- Últimas órdenes de pago emitidas al 29/12/2023

Beneficiario	O.P. N°	Instrucción de pago	Fecha de pago	Monto
Vega Veronica	2154	1943	27/12/2023	\$ 6.658.254,65



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

Mantenimientos Integrales Generales SA	2159	1948	28/12/2023	\$ 3.013.633,05
Embargo	2160	1949	28/12/2023	\$ 284.893,58
Embargo	2161	1950	28/12/2023	\$ 205.522,57
Embargo	2162	1951	28/12/2023	\$ 515.128,61
Embargo	2163	1952	28/12/2023	\$ 199.821,09
Embargo	2164	1953	28/12/2023	\$ 61.129,75
Embargo	2165	1954	28/12/2023	\$ 113.376,49
Embargo	2166	1955	28/12/2023	\$ 243.953,53
Embargo	2167	1956	28/12/2023	\$ 31.043,69
Embargo	2168	1957	28/12/2023	\$ 96.860,80
Embargo	2169	1958	28/12/2023	\$ 96.860,80
Caja chica Salud	2170	1959	28/12/2023	\$ 5.745,37
Caja chica DGA	2171	1960-1961	28/12/2023	\$ 54.100,00
Caja chica	2172	1962	28/12/2023	\$ 20.800,80

### 4.1.7.2.- Últimas Instrucciones de Pago recibidas por el Fideicomiso al 29/12/2023

Orden de pago N°	Instrucción de pago	Fecha entrega IP Fideicomiso	Beneficiario	Monto
2155	1944	28/12/2023	Mantenimientos Integrales Generales SA	\$ 5.680.538,28
2156	1945	28/12/2023	Erogaciones Judiciales	\$ 2.818.056,03
2157	1946	28/12/2023	Erogaciones Judiciales	\$ 65.839,35
2158	1947	28/12/2023	Erogaciones Judiciales	4.908.826,07

### 4.1.7.3.- Última Orden de pago Anulada

Concepto	Orden de Pago N°	Fecha	Importe
Servicios de impresión	2095	11/12/2023	\$ 3.343.325,63

### 4.1.7.4.- Última Instrucción de pago Anulada

Concepto	Instrucción de Pago N°	Fecha	Importe
Servicios de impresión	1875	11/12/2023	\$ 3.343.325,63



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

### 4.1.7.5.-Talonarios de Recibos<sup>6</sup>

#### Recibos

1- Talonarios de Recibos (2/4) para entrega de dinero desde el N° 0001 hasta el N° 100. Utilizado hasta el N° 29 inclusive.

2- Talonarios de Recibos (4/6) para la recepción de dinero desde el N° 176 hasta el N° 250. Utilizado hasta el N° 184 inclusive.

### 4.2.- Situación Patrimonial<sup>7</sup>

#### 4.2.1.- Bienes<sup>8</sup>

##### 4.2.1.1.- Listado de los Inventario de Bienes de ACUMAR al 29/12/2023

##### Cuadro resumen de la información brindada por el área de los bienes por rubros

Rubro	Recuento	Importe
436 - Equipo Para Computación	-	- <sup>9</sup>
437 - Equipo De Oficina Y Muebles	1.975	\$ 43.464.298,59
434 - Equipo De Comunicación Y Señalamiento	-	-
433 - Equipo Sanitario Y De Laboratorio	4.372	\$ 164.059.466,11
435 - Equipo Educacional Y Recreativo	-	-
481 - Programas De Computación	-	-
439 - Equipos Varios	328	\$ 86.156.015,70
432 - Equipo De Transporte, Tracción Y Elevación	376	\$ 984.604.422,26
438 - Herramientas	68	\$ 1.591.766,28
411 - Inmuebles	2	\$ 14.190.000.-
460 - Obras de Arte	1	\$ 50.000.-
<b>Total</b>		<b>\$ 1.294.115.968,94</b>

Detalle de los bienes de ACUMAR: [Bienes Patrimonio](#)

<sup>6</sup> Se procederá a anular los talonarios no vigentes.

<sup>7</sup> Por ME-2023-154463408-APN-DGA#ACUMAR de fecha 29 de diciembre de 2023 expresa "Por lo tanto, esta Dirección de Administración, a cargo de la Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones, procede a remitir en archivos adjuntos, las respuestas oportunamente emitidas; ya que, en su conjunto, no han sufrido modificaciones algunas, a la fecha del día 29 de diciembre de 2023".

<sup>8</sup> ME-2023-140281548-APN-DLYSA#ACUMAR de fecha 24 de noviembre de 2023 Contestación Compras Punto 3).

<sup>9</sup> Para los rubros 436, 434, 435 y 481 se informa que a través del ME-2023-142232435-APN-DA#ACUMAR, de fecha 29 de noviembre de 2023, la Dirección de Administración informa que que la administración de los bienes inventariados de informática es llevada a cabo por la Coordinación de Modernización e Informática dependiente de la Dirección de Planificación, Coordinación y Modernización. Dicha información queda a la espera de la asignación de las nuevas autoridades.



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

### 4.2.2.- Cuadro resumen del listado de bienes en Comodato al 29/12/2023

Responsable ACUMAR	Cantidad de bienes en Comodato
Dirección de Gestión Integral de Resíduos Sólidos	75
Dirección de Salud y Educación Ambiental	24
Coordinación de Plan de Manejo Hídrico	11
Dirección General Ambiental	1
Dirección de Fortalecimiento Institucional	1
Dirección de Logística y Servicios Auxiliares	2
<b>Total de bienes en Comodato: 114</b>	

Detalle de los bienes entregados en comodato: [Resumen Bienes en Comodato](#)

### 4.3.- Libros de ACUMAR

Con fecha 02 de enero de 2024 se llevó a cabo el acta de cierres de los libros de ACUMAR, por parte del personal de esta Unidad Auditoría Interna de Acumar, acto que fue ratificado el día 08 de Marzo de 2024 por el Auditor Interno Adjunto, fecha en la cual se aprobó su designación mediante RESOL-2024-17-APN-ACUMAR#MINF, el detalle los mismos se enumera a continuación:

#### 4.3.1.- Coordinación de Presupuesto, Planificación Financiera y Tesorería

- > Libro Banco de La Nación Argentina N° 1 hasta 28/12/2023, foja N°98.-

#### 4.3.2.- Coordinación de Contabilidad

- > Libro Diario N° 17, último foliado N° 280/1000, período cerrado entre 01/07/2022 al 30/06/2022
- > Inventario y Balances N° 10, último foliado N° 168/500, período cerrado el 30/06/2022

#### 4.3.3.- Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones

- > Libro de Órdenes de Compra N° 4, último folio utilizado N° 249  
Última Orden de Compra N°318-0032-OCA23, EX-2023-109076036- -APN-DA#ACUMAR "Contratación de un servicio desinsectación y desratización de dependencias de ACUMAR"
- > Libro Compulsa de Precios N° 1, último folio utilizado N° 12 (anulada)
- > Libro Licitaciones Privadas N° 1, último folio utilizado N° 66  
Último proceso: N°318-0011-LPR23, EX-2023-109076036- -APN-DA#ACUMAR "Contratación de un servicio desinsectación y desratización de dependencias de ACUMAR"
- > Libro Contrataciones Directas N° 3, último folio utilizado N° 59  
Último proceso: N°02/2023, EX-2023-46990821- -APN-SG#ACUMAR "Contratación de servicios de refrigerios y viandas para actividades territoriales de formación, intercambio y promoción en temáticas ambientales con niños y niñas, jóvenes y público en general"



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

> Libro Licitaciones Públicas N° 2, último folio utilizado N° 14  
Último proceso: N°318-0015-LPU23, EX-2023-145128763- -APN-DA#ACUMAR "Mejoramiento de la dinámica del escurrimiento hídrico para la gestión del riesgo hídrico en Villa Albertina Lomas de Zamora"

> Libro Trámites Simplificado N° 2, último folio utilizado N°7 (anulada)

> Libro Concurso Privado N° 1, último folio utilizado N°11  
Último proceso: N°318-0001-CPR23, EX-2023-14284477- -APN-DA#ACUMAR "Adquisición sistema de generación de energía eléctrica renovable y talleres"

> Libro Concurso Público N° 1, último folio utilizado N°19  
Último proceso: N°318-0002-CPU23, EX-2023-14154375- -APN-DA#ACUMAR "Servicio de medición de la calidad del aire mediante una red de monitoreo continuo y automático"

### 4.3.4.- Secretaría General

Con fecha 02 de enero de 2024 se llevó a cabo el acta de cierre de los siguientes libros, por parte del personal de la Secretaría General, acto que posteriormente fue ratificado el día 25 de enero de 2024 por la Secretaría General Sra. María Laura Patrucco designada mediante resolución número RESOL-2024-1-APN-ACUMAR#MINF.

> Libro de Actas de Consejo Directivo N°4, último folio utilizado N°499

> Libro de Sanciones N°2, último folio utilizado N°63

> Libro de Certificado de Deuda Exigible N°1, último folio utilizado N°54

> Libro de Protocolos de Convenios N°1, último folio utilizado N° 108

> Libro de Cédulas N°9, último folio utilizado N°91

### 4.3.5.- Consejo Municipal

Con respecto a este registro se procedió a realizar el cierre el día 10 de abril de 2024, en virtud de la designación del Sr. Gastón Santiago Yañez Bolton como Director del Consejo Municipal que fue realizada el día 21 de febrero de 2024 mediante RESOL-2024-8-APN-ACUMAR#MINF y debido a la entrada en vigencia de la nueva estructura organizativa de ACUMAR<sup>10</sup>, el 27 de marzo de 2024, se realizó su posterior designación en el cargo de "responsable del Consejo Municipal" mediante RESOL-2024-29-APN-ACUMAR#MIN. Posteriormente, se incorporó la misma a las actuaciones en orden 27 con número IF-2024-39260992-APN-CD#ACUMAR.

> Registro electrónico de las Actas de Reuniones de Consejo Municipal, Expediente número EX-2023-142989849- -APN-SG#ACUMAR, "Actas Reuniones de Consejo Municipal 2020-2023", última acta anexada del 23/11/2023, bajo el número de orden N°21, IF-2023-142864316-APN-DCM#ACUMAR.-

<sup>10</sup> RESOL-2024-24-APN-ACUMAR#MINF



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

### 5.- Anexo I - Actas de Cierre y Apertura de Libros



1983/2023 - 40 años de Democracia

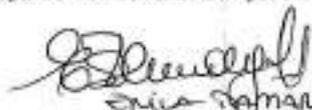
#### ACTA DE CIERRE

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los 02 días del mes de enero de 2024, en función de la finalización del ejercicio 2023, esta Unidad de Control Interno procede a la emisión del acta de cierre del Libro Banco de La Nación Argentina N° 1 de la Coordinación de Presupuesto, Planificación Financiera y Tesorería de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo.

► último registro realizado el 28/12/2023 en concepto de "IVA Comisión GT" por un importe de \$0,84.-, último folio utilizado N°98.

  
Coordinación de Presupuesto,  
Planificación Financiera y Tesorería

Coordinación de Presupuesto,  
Planificación Financiera y Tesorería

  
Lic. Emilio SAWASTANO  
Auditor Interno Adjunto  
(Por UAI)

  
Lic. Emilio SAWASTANO  
Auditor Interno Adjunto

Unidad de Auditoría Interna  
RATIFICA 02/03/2024



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"



"1503/2023 - 40 años de Comercio"

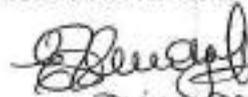
### ACTA DE CIERRE

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los **02 días del mes de enero de 2024**, esta Unidad de Control Interno procede a la emisión del acta de cierre del **Libro Diario N° 17**, rubricado el día 07 de diciembre de 2023 por Unidad de Auditoría Interna de ACUMAR, de la **Coordinación de Contabilidad** de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo.

► último folio utilizado N°280/1000 periodo cerrado entre 01/01/2022 a 30/06/2022, asiento N° 6414 ajuste de Costo Leasing.

Cdora. Guadalupe Salasno  
Coordinadora Contabilidad  
ACUMAR

Coordinación de Contabilidad

  
Enica Inés Sánchez  
(por UAI)

  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto

Unidad de Auditoría Interna

MAFICO 08/01/2024



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA  
LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"



1983/2023 - 40 años de Democracia

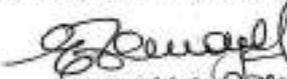
### ACTA DE CIERRE

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los **02 días del mes de enero de 2024**, esta Unidad de Control Interno procede a la emisión del acta de cierre del **Libro Inventario y Balances N°10**, rúbrica de fecha 21 de marzo de 2023 por la Auditoría General de la Nación (AGN), de la **Coordinación de Contabilidad** de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo.

► último folio utilizado N°168/500, período cerrado el 30/06/2022, Anexo Bienes de Uso "Vehículos Leasing"

Cdora. Guadalupe Salino  
Coordinadora Contabilidad  
ACUMAR

Coordinación de Contabilidad

  
EMILIO SAVASTANO  
(Ponente)

Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto

Unidad de Auditoría Interna

Matanza 08/01/2024



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA  
LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

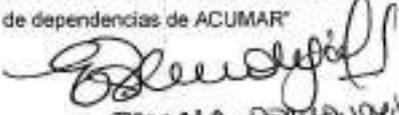


"1983/2023 - 40 años de Democracia"

### ACTA DE CIERRE

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los **02 días del mes de enero de 2024**, en función de la finalización del ejercicio 2023, esta Unidad de Control Interno procede a la emisión del acta de cierre del Libro de Órdenes de Compra N° 4, de la **Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones** de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo.

- ▶ Último folio utilizado N°249
- ▶ Última Orden de Compra: N°318-0032-OCA23, EX-2023-109076036- -APN-DA#ACUMAR  
"Contratación de un servicio desinsectación y desratización de dependencias de ACUMAR"

  
TAMARA BORTOLUZZI  
(Pol. UAs)

  
Ct. Héctor Maidano  
Coordinador de Patrimonio,  
Compras y Contrataciones  
ACUMAR  
**Coordinación de Patrimonio,  
Compras y Contrataciones**

  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto  
N° 77-02/02/24  
Unidad de Auditoría Interna



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA  
LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

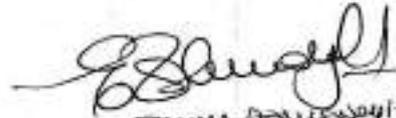


"1983/2023 - 40 años de Democracia"

### ACTA DE CIERRE

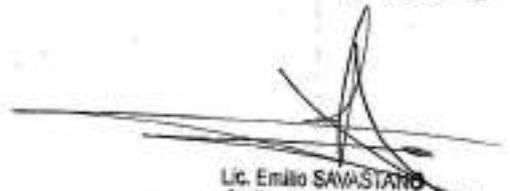
En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los **02 días del mes de enero de 2024**, en función de la finalización del ejercicio 2023, esta Unidad de Control Interno procede a la emisión del acta de cierre del **Libro Compulsa de Precios N° 1**, de la **Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones** de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo.

► último folio utilizado N°12 (anulado)

  
Mariana Samoyloff  
(PDI UAI)

  
Cecilia Maidana  
Coordinadora del Patrimonio  
Compras y Contrataciones  
(PDI UAI)

**Coordinación de Patrimonio,  
Compras y Contrataciones**

  
Lic. Emilio SAWISTANO  
Auditor Interno Adjunto  
NAMI 10 08/03/24  
Unidad de Auditoría Interna



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA  
LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

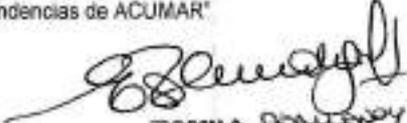


1983/2023 - 40 años de Democracia

### ACTA DE CIERRE

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los **02 días del mes de enero de 2024**, en función de la finalización del ejercicio 2023, esta Unidad de Control Interno procede a la emisión del acta de cierre del Libro Licitaciones Privadas N° 1, de la **Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones** de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo.

- ▶ Último folio utilizado N° 66
- ▶ Último proceso: N°318-0011-LPR23, EX-2023-109078036- -APN-DAWACUMAR "Contratación de un servicio desinsectación y desratización de dependencias de ACUMAR"

  
TAMARA DELUENDA/IFF  
(Por UAI)

Dr. Héctor Méndez  
Coordinador de Patrimonio,  
Compras y Contrataciones  
ACUMAR

  
Coordinación de Patrimonio,  
Compras y Contrataciones

  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto  
MATR. CO 28/03/24  
Unidad de Auditoría Interna



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA  
LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

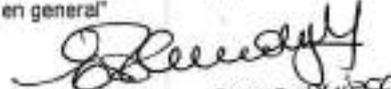


1983/2023 - 40 años de Democracia

### ACTA DE CIERRE

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los **02 días del mes de enero de 2024**, en función de la finalización del ejercicio 2023, esta Unidad de Control Interno procede a la emisión del acta de cierre del **Libro Contrataciones Directas N° 3**, de la **Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones** de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo.

- ▶ Último folio utilizado N° 59
- ▶ Último proceso: N°02/2023, EX-2023-46990821--APN-SG@ACUMAR "Contratación de servicios de refrigerios y viandas para actividades territoriales de formación, intercambio y promoción en temáticas ambientales con niños y niñas, jóvenes y público en general"

  
Mariana Sarmiento/ST  
(Por UAI)

  
Cecilia Maidana  
Coordinadora de Patrimonio,  
Compras y Contrataciones  
ACUMAR  
**Coordinación de Patrimonio,  
Compras y Contrataciones**

  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto  
MATRICO 08/03/24  
**Unidad de Auditoría Interna**



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA  
LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

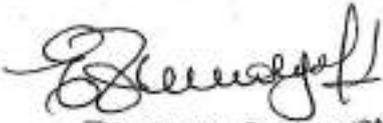


"1043/2023 - 40 años de Democracia"

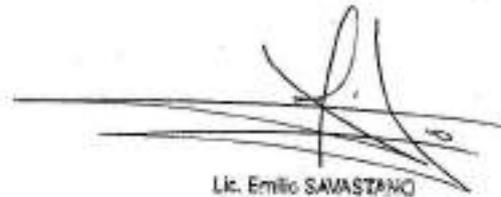
### ACTA DE CIERRE

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los **02 días del mes de enero de 2024**, en función de la finalización del ejercicio 2023, esta Unidad de Control Interno procede a la emisión del acta de cierre del **Libro Trámites Simplificado N° 2**, de la **Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones** de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo.

► último folio utilizado N° 7 (anulada)

  
TAMARA GERUNDIA  
(Por UAI)

  
Cr. Héctor Méndez  
Coordinador de Patrimonio,  
Compras y Contrataciones  
AUTARQUÍA  
**Coordinación de Patrimonio,  
Compras y Contrataciones**

  
Lic. Emilio SAMASTANO  
Auditor Interno Adjudicado  
N° 1515/0 08/03/24  
Unidad de Auditoría Interna



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA  
LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

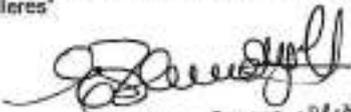


"1983/2023 - 40 años de Democracia"

### ACTA DE CIERRE

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los **02 días del mes de enero de 2024**, en función de la finalización del ejercicio 2023, esta Unidad de Control Interno proceda a la emisión del acta de cierre del **Libro Concurso Privado N° 1**, de la **Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones** de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo.

- ▶ Último folio utilizado N° 11
- ▶ Último proceso: N°318-0001-CPR23, EX-2023-14284477- -APN-DAMACUMAR "Adquisición sistema de generación de energía eléctrica renovable y talleres"

  
Tamara Szwarczykoff  
(por UAI)

Dr. Hector Maidanis  
Coordinador de Patrimonio,  
Compras y Contrataciones

  
Coordinación de Patrimonio,  
Compras y Contrataciones

  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auxiliar Interno Adjunto

RATIFICO 08/03/24  
Unidad de Auditoría Interna



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA  
LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

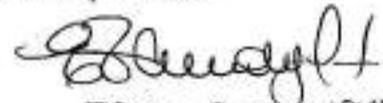


"1983/2023 - 40 años de Democracia"

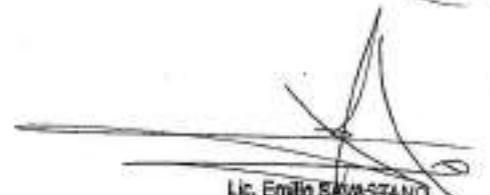
### ACTA DE CIERRE

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los **02 días del mes de enero de 2024**, en función de la finalización del ejercicio 2023, esta Unidad de Control Interno procede a la emisión del acta de cierre del **Libro Concurso Público N° 1**, de la **Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones** de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo.

- ▶ Último folio utilizado N° 19
- ▶ Último proceso: N°318-0002-CPU23, EX-2023-14154375- -AFN-DA#ACUMAR "Servicio de medición de la calidad del aire mediante una red de monitoreo continuo y automático"

  
TAMARA BENVENISTE  
(Por UAI)

  
Dr. Héctor Maidana  
Coordinador de Ejercicio  
Compras y Contrataciones  
**Coordinación de Patrimonio,  
Compras y Contrataciones**

  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto  
RATIFICADO 08/03/24  
Unidad de Auditoría Interna



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"



"1983/2023 - 40 años de Democracia"

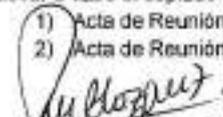
### ACTA DE CIERRE

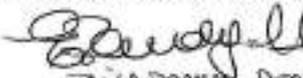
En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires a los 02 días del mes de enero de 2024, esta Unidad de Control Interno en función de la finalización del ejercicio 2023, procede a la emisión del acta de cierre del libro de **Actas del Consejo Directivo N° 4** de la **Secretaría General** de la **Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo**.

► Última acta copiada "Reunión extraordinaria del Consejo Directivo de ACUMAR 06/12/2023" - último folio utilizado N°499.-

► Se deja constancia de que existen dos (2) posteriores a la última acta copiada, que no se pudo llevar a cabo el copiado debido a la falta de fondos para comprar un nuevo libro. A Saber:

- 1) Acta de Reunión Extraordinaria del Consejo Directivo de ACUMAR del 19/12/2023.
- 2) Acta de Reunión Extraordinaria del Consejo Directivo de ACUMAR del 28/12/2023.

  
MARÍA LUCÍA PATRULLO  
POR SECRETARÍA GENERAL

  
EMILIA SARMIENTO DEMONSTRADORA  
POR UAI

  
MARÍA LUCÍA PATRULLO  
PATRULLO/01/01/2024  
Secretaría General

  
Lc. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto  
Unidad de Auditoría Interna  
RSTFIC 8/3/24



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

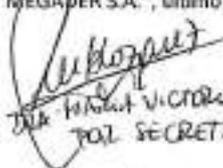


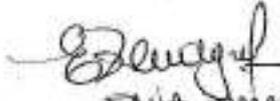
"1983/2023 - 40 años de Democracia"

### ACTA DE CIERRE

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires a los 02 días del mes de enero de 2024, esta Unidad de Control Interno en función de la finalización del ejercicio 2023, procede a la emisión del acta de cierre del libro de Sanciones N° 2 de la Secretaría General de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo.

► Último registro copiado 277 fecha 06/12/2023 "EX-2022-82432050- -APN-SGRACUMAR MEGADER S.A.", último folio utilizado N°63.-

  
Dña. Victoria BLAZQUEZ  
POR SECRETARÍA GENERAL

  
EMILIA TAMARA  
POR UAI.

  
MARÍA LUCRECIA PATRUCCO  
RATIFICA 01/01/2024  
Secretaría General

  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto  
RATIFICO 8/3/24  
Unidad de Auditoría Interna



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"



"1983/2023 - 40 años de Democracia"

### ACTA DE CIERRE

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires a los **02 días del mes de enero de 2024**, esta Unidad de Control Interno en función de la finalización del ejercicio 2023, procede a la emisión del acta de cierre del libro de **Certificados de deuda exigible N°1** de la Secretaría General de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo.

► Último registro copiado número de orden: 947 de fecha 07/12/2023, EX-2023-000925564 - APN-SGRACUMAR razón social: Lacteos Barraza S.A. y monto \$ 1.078.420,00.- último folio utilizado N°54.

DRA. **María Victoria Lopez**  
por SECRETARÍA GENERAL

SILVIA TAMARA SCHEMBRY/EF  
POR UAI

MARÍA LUCÍA PATRULLO  
RATIFICA 27/01/2024  
Secretaría General

Lic. Emilio SAMMARTINO  
Auditor Interno Adjunto  
RATIFICA 8/3/24  
Unidad de Auditoría Interna



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

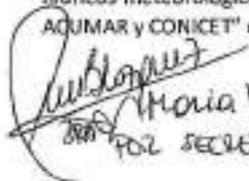


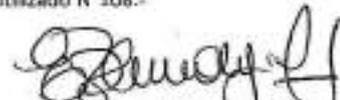
"1983/2023 - 40 años de Democracia"

### ACTA DE CIERRE

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires a los 02 días del mes de enero de 2024, esta Unidad de Control Interno en función de la finalización del ejercicio 2023, procede a la emisión del acta de cierre del libro de **Protocolos de Convenios N°1** de la Secretaría General de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo.

► último registro coplado número de orden: 142/2023 "Convenio de colaboración técnica y comodato para el desarrollo del proyecto Sistema de alerta temprana para la reducción de riesgos hídricos-meteorológicos en el Municipio del Matanza en el marco del programa **imPaCTAR** entre ACUMAR y CONICET" de fecha 01/11/2023 - último folio utilizado N°108.-

  
MARIA VICTORIA BLAZQUEZ  
POR SECRETARIA GENERAL

  
EMILIA TAMARA DEMUNENDI  
(POR UAI)

  
MARÍA LUCÍA PATRUCCO  
Secretaria General  
RATIFICA 05/01/2024

  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto  
Unidad de Auditoría Interna  
RATIFICA 8/3/24



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"



1983/2023 - 40 años de Democracia

### ACTA DE CIERRE

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires a los 02 días del mes de enero de 2024, esta Unidad de Control Interno en función de la finalización del ejercicio 2023, procede a la emisión del acta de cierre del libro de **Cédulas N°9** de la Secretaría General de la Autoridad de Cuenca Malanza Riachuelo.

► Último registro copiado número de orden 1720 27/12/2023 "EX - 2018 - 37601089 - -APN-SS@ACUMAR Traficaño SA" - último folio utilizado N° 91.-

DR. MARÍA VICTORIA BUZOPUZ  
POR SECRETARÍA GENL.

ERICA MARIANA DOMENECH  
POR UAI.

MARÍA INÉS PATRUCCO  
8/1/2024  
Secretaría General

Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto  
RATIFICADO 8/3/24  
Unidad de Auditoría Interna



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA  
LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"



### ACTA DE CIERRE

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires a los 10 días del mes de abril de 2024, esta Unidad de Control Interno en función de la finalización del ejercicio 2023, procede a la emisión del acta de cierre del libro de Registro electrónico de las Actas de Reuniones de Consejo Municipal, Expediente número EX-2023-142989849- -APN-SG#ACUMAR "Actas Reuniones de Consejo Municipal 2020-2023" de la Dirección de Consejo Municipal de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo.

► Última acta anexada del 23/11/2023, bajo el número de orden N° 21, y número de IF-2023-142864316- -APN-DCM#ACUMAR.-

  
Gastón Yañez Bolton  
Responsable del Control Interno  
ACUMAR  
Consejo Municipal

  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto  
Unidad de Auditoría Interna

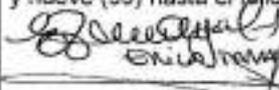


2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

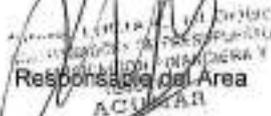
## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

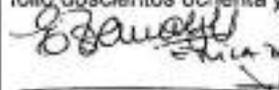
En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los dos (02) días del mes de enero de 2024, se procede la apertura del **Libro Banco de La Nación Argentina N° 1** de la **Coordinación de Presupuesto, Planificación Financiera y Tesorería** de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo. El mismo consta de trescientos (300) folios, siendo utilizables desde el folio noventa y nueve (99) hasta el folio trescientos (300). Conste.

  
EN LA CIUDAD AUTÓNOMA DE BUENOS AIRES  
(Por UAI)

Unidad de Auditoría Interna  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto

  
RESPONSABLE DEL ÁREA  
ACUMAR

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los dos (02) días del mes de enero de 2024, se procede la apertura del **Libro Diario N°17**, rubricado el día 07 de diciembre de 2023 por Unidad de Auditoría Interna de ACUMAR, de la **Coordinación de Contabilidad** de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo. El mismo consta de mil (1000) folios, siendo utilizables desde el folio doscientos ochenta y uno (281) hasta el folio mil (1000). Conste.

  
EN LA CIUDAD AUTÓNOMA DE BUENOS AIRES  
(Por UAI)

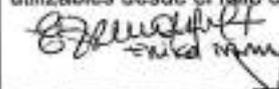
Unidad de Auditoría Interna  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto

  
Cdra. Guadalupe Salasino  
Coordinadora Contabilidad  
ACUMAR

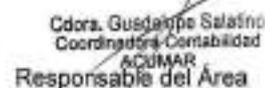
Responsable del Área

Ratifico 08/03/2024

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los dos (02) días del mes de enero de 2024, se procede la apertura del **Libro Inventario y Balances N°10**, rubricado el 21 de marzo de 2023 por la Auditoría General de la Nación (AGN), de la **Coordinación de Contabilidad** de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo. El mismo consta de quinientos (500) folios, siendo utilizables desde el folio ciento sesenta y nueve (169) hasta el folio quinientos (500). Conste.

  
EN LA CIUDAD AUTÓNOMA DE BUENOS AIRES  
(Por UAI)

Unidad de Auditoría Interna  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto

  
Cdra. Guadalupe Salasino  
Coordinadora Contabilidad  
ACUMAR

Responsable del Área

Ratifico 08/03/2024

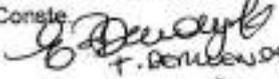


2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

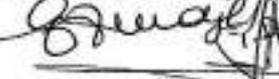
Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los dos (02) días del mes de enero de 2024, se procede la apertura del Libro Licitaciones Públicas N° 2 de la Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo. El mismo consta de cien (100) folios, siendo utilizables desde el folio catorce (14) hasta el folio cien (100). Conste.

  
T. DEMUNOYEFF (POR UAI)  
  
Unidad de Auditoría Interna  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto  
NRFILCO 08/3/24

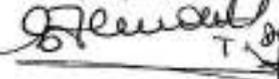
  
Dr. Hector Maidana  
Coordinador de Patrimonio  
Responsable del Área  
ACUMAR

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los dos (02) días del mes de enero de 2024, se procede la apertura del Libro Trámites Simplificado N°2 de la Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo. El mismo consta de doscientos cincuenta (250) folios, siendo utilizables desde el folio ocho (8) hasta el folio doscientos cincuenta (250). Conste.

  
T. DEMUNOYEFF (POR UAI)  
  
Unidad de Auditoría Interna  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto  
NRFILCO 08/3/24

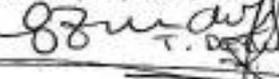
  
Dr. Hector Maidana  
Coordinador de Patrimonio  
Responsable del Área  
ACUMAR

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los dos (02) días del mes de enero de 2024, se procede la apertura del Libro Concurso Privado N°1 de la Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo. El mismo consta de cien (100) folios, siendo utilizables desde el folio once (11) hasta el folio cien (100). Conste.

  
T. DEMUNOYEFF (POR UAI)  
  
Unidad de Auditoría Interna  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto  
NRFILCO 08/3/24

  
Dr. Hector Maidana  
Coordinador de Patrimonio  
Responsable del Área  
Compras y Contrataciones  
ACUMAR

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los dos (02) días del mes de enero de 2024, se procede la apertura del Libro Concurso Público N°1 de la Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo. El mismo consta de cien (100) folios, siendo utilizables desde el folio veinte (20) hasta el folio cien (100). Conste.

  
T. DEMUNOYEFF (POR UAI)  
  
Unidad de Auditoría Interna  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto  
NRFILCO 08/03/24

  
Dr. Hector Maidana  
Coordinador de Patrimonio  
Responsable del Área  
Compras y Contrataciones  
ACUMAR



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los dos (02) días del mes de enero de 2024, se procede la apertura del **Libro de Órdenes de Compra N° 4** de la **Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones** de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo. El mismo consta de doscientos cincuenta (250) folios, siendo utilizables desde el folio doscientos cuarenta y nueve (249) hasta el folio doscientos cincuenta (250). Conste.

*T. Demunoyoff*  
(PAUAI)

Unidad de Auditoría Interna

Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto

PAUAI 08/03/24

*[Firma]*  
Responsable del Área  
Coordinación de Patrimonio,  
Compras y Contrataciones  
ACUMAR

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los dos (02) días del mes de enero de 2024, se procede la apertura del **Libro Compulsa de Precios N° 1** de la **Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones** de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo. El mismo consta de cien (100) folios, siendo utilizables desde el folio trece (13) hasta el folio cien (100). Conste.

*T. Demunoyoff*  
(PAUAI)

Unidad de Auditoría Interna

Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto

PAUAI 08/03/24

*[Firma]*  
Responsable del Área  
Coordinación de Patrimonio,  
Compras y Contrataciones  
ACUMAR

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los dos (02) días del mes de enero de 2024, se procede la apertura del **Libro Licitaciones Privadas N°1** de la **Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones** de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo. El mismo consta de cien (100) folios, siendo utilizables desde el folio sesenta y siete (67) hasta el folio cien (100). Conste.

*T. Demunoyoff*  
(PAUAI)

Unidad de Auditoría Interna

Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto

PAUAI 08/03/24

*[Firma]*  
Responsable del Área  
Coordinación de Patrimonio,  
Compras y Contrataciones  
ACUMAR

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los dos (02) días del mes de enero de 2024, se procede la apertura del **Libro Contrataciones Directas N°3** de la **Coordinación de Patrimonio, Compras y Contrataciones** de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo. El mismo consta de cien (100) folios, siendo utilizables desde el folio cincuenta y nueve (59) hasta el folio cien (100). Conste.

*T. Demunoyoff*  
(PAUAI)

Unidad de Auditoría Interna

Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto

PAUAI 08/03/24

*[Firma]*  
Responsable del Área  
Coordinación de Patrimonio,  
Compras y Contrataciones  
ACUMAR

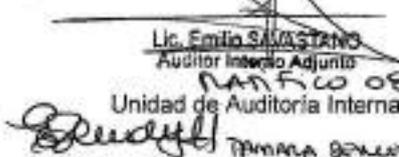


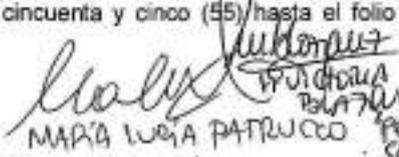
2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

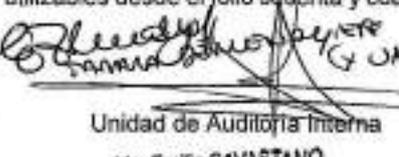
Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

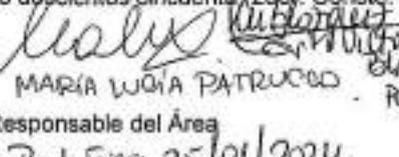
En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los dos (02) días del mes de enero de 2024, se procede a la intervención del libro de **Certificados de deuda exigible N° 1** de la Secretaría General de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo. El mismo consta de doscientos cincuenta (250) folios, siendo utilizables desde el folio cincuenta y cinco (55) hasta el folio doscientos cincuenta (250). Conste.

  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto  
Ratifico 08/03/2024  
Unidad de Auditoría Interna  
TAMARA DENUNZIARIFF (x UAI)

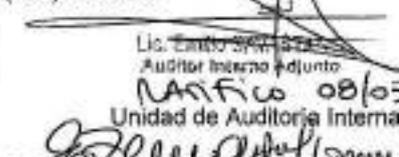
  
MARIA LUJAN PATRUCCO  
Responsable del Área  
Ratifico 25/01/2024  
P. 256

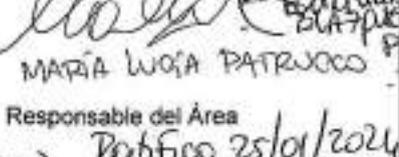
En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los dos (02) días del mes de enero de 2024, se procede a la apertura del libro de **Sanciones N° 2** de la Secretaría General de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo. El mismo consta de doscientos cincuenta (250) folios, siendo utilizables desde el folio sesenta y cuatro (64) hasta el folio doscientos cincuenta (250). Conste.

  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto  
Ratifico 08/03/24  
Unidad de Auditoría Interna  
TAMARA DENUNZIARIFF (x UAI)

  
MARIA LUJAN PATRUCCO  
Responsable del Área  
Ratifico 25/01/2024  
P. 256

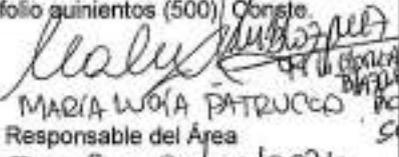
En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los dos (02) días del mes de enero de 2024, se procede a la apertura del libro de **Protocolos de Convenios N° 1** de la Secretaría General de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo. El mismo consta de doscientos cincuenta (250) folios, siendo utilizables desde el folio ciento nueve (109) hasta el folio doscientos cincuenta (250). Conste.

  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto  
Ratifico 08/03/24  
Unidad de Auditoría Interna  
TAMARA DENUNZIARIFF (x UAI)

  
MARIA LUJAN PATRUCCO  
Responsable del Área  
Ratifico 25/01/2024  
P. 256

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los dos (02) días del mes de enero de 2024, se procede a la apertura del libro de **Actas del Consejo Directivo N° 4** de la Secretaría General de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo. El mismo consta de quinientos (500) folios, siendo utilizables desde el folio quinientos (500) hasta el folio quinientos (500). Conste.

  
Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto  
Ratifico 08/03/24  
Unidad de Auditoría Interna  
TAMARA DENUNZIARIFF (x UAI)

  
MARIA LUJAN PATRUCCO  
Responsable del Área  
Ratifico 25/01/2024  
P. 256



2024 - AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

## Informe de Auditoría N° 77-UAI-ACUMAR/24

Objeto:  
"Cierre de Ejercicio 2023"

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los dos (02) días del mes de enero de 2024, se procede la apertura del libro de **Cédulas N° 9** de la Secretaría General de la Autoridad de Cuenca Matanza Riachuelo. El mismo consta de doscientos (200) folios, siendo utilizables desde el folio noventa y tres (93) hasta el folio doscientos (200). Conste.

TAMARA BERNABEYOFF  
(POR UAI)

MARÍA LUCÍA PATRULLO  
POR CG.

Unidad de Auditoría Interna

Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto

Responsable del Área  
MARÍA LUCÍA PATRULLO  
D.M.F.C.S. 21/01/2024

acumar

2024  
Año de la defensa de la vida,  
la libertad y la propiedad

### ACTA DE APERTURA

En la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a los diez (10) días del mes de ABRIL de 2024, se procede a la apertura del Registro electrónico de las Actas de Reuniones de Consejo Municipal, Expediente número EX-2024-36366456--APN-SG#ACUMAR "Actas de Reuniones Consejo Municipal 2024".

Lic. Emilio SAVASTANO  
Auditor Interno Adjunto

Unidad de Auditoría Interna

Gastón Yañez Bolton  
Responsable del Área de Auditoría  
ACUMAR

Responsable del Área



República Argentina - Poder Ejecutivo Nacional  
AÑO DE LA DEFENSA DE LA VIDA, LA LIBERTAD Y LA PROPIEDAD

**Hoja Adicional de Firmas**  
**Informe gráfico**

**Número:**

**Referencia:** Informe de Auditoría N°77-UAI-ACUMAR/24 “Cierre de Ejercicio 2023”

---

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 33 pagina/s.