

MEMORIA

TRIBUNAL DE CUENTAS

**MUNICIPALIDAD DE LA
CIUDAD DE SANTA DE LA VERA CRUZ**



Período 01/01/11 al 31/12/11

ÍNDICE

INTRODUCCIÓN.....	2
<u>CAPÍTULO I</u>	
RESEÑA DE LAS ACTIVIDADES DESARROLLADAS.....	4
<u>CAPÍTULO II</u>	
CAPACITACIÓN INSTITUCIONAL.....	35
<u>CAPÍTULO III</u>	
JUICIOS DE CUENTAS Y DE RESPONSABILIDAD	
E INFORMES JURÍDICOS.....	38
<u>CAPÍTULO IV</u>	
RECOMENDACIONES Y ACLARACIONES.....	52
<u>CAPÍTULO V</u>	
OTRAS ACTIVIDADES REALIZADAS	
POR EL TRIBUNAL DE CUENTAS.....	58

INTRODUCCIÓN:

Acorde a lo establecido en el art. 19, inciso I) de la Ordenanza N° 11558 – “Sistemas de Control del Sector Público Municipal de la ciudad de Santa Fe de la Vera Cruz”, se elabora la Memoria Anual del Tribunal de Cuentas Municipal, detallando la labor realizada por el organismo durante el año 2011.

El sistema de control externo y posterior es ejercido por el Tribunal de Cuentas Municipal, órgano con independencia funcional y técnica, cuya actuación en el ámbito jurisdiccional de la ciudad de Santa Fe se ajusta a lo regulado por la Ordenanza N° 11558.

A continuación se describen en cada uno de los capítulos las Tareas Desarrolladas por el organismo, Capacitación Institucional, Juicios de Cuentas y de Responsabilidad e Informes de la Dirección de Fiscalía Jurídica, Recomendaciones y Aclaraciones del Tribunal y Otras actividades realizadas durante el período descrito.

AUTORIDADES

Período 2011

PRESIDENTE

C.P.N. Carlos Alfredo César Tomati

VOCALES

Esc. Luz María de las Mercedes Balbastro

C.P.N. Daniela Veglia

DIRECCIONES

DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

C.P.N. Silvia A. Chignoli

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA

C.P.N. Alfreda M. Salusso de Michlig

DIRECCIÓN DE FISCALÍA JURÍDICA

Dra. Silvia E. Montrul

DIRECCIÓN DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

C.P.N. Judit S. Fonseca de Grenón

CAPÍTULO I

RESEÑA DE LAS ACTIVIDADES DESARROLLADAS

RESOLUCIONES DEL T.C.M. AÑO 2011

El Tribunal se expide a través de distintos actos administrativos, entre ellos las Resoluciones, siendo las mismas las que se detallan a continuación:

LISTADO DE RESOLUCIONES		
Nº	FECHA	CONCEPTO
1	03/01/2011	Prorroga franquicia permiso gremial
2	03/01/2011	Amplía Fondo Fijo Anual a \$12.000,00
3	14/01/2011	Designa reemplazo de la Directora de Fiscalización
4	27/01/2011	Dispone Subrogancia
5	27/01/2011	Dispone Subrogancia
6	08/02/2011	Emplaza al Sr. Victor Clement a que comparezca y efectúe descargo por anticipo de fondos no rendidos
7	25/02/2011	Dispone Subrogancia
8	25/02/2011	Contrato de locación de servicios
9	30/03/2011	Dispone Subrogancia
10	30/03/2011	Dispone Subrogancia
11	30/03/2011	Dispone Subrogancia
12	30/03/2011	Dispone Subrogancia
13	30/03/2011	Dispone Subrogancia
14	30/03/2011	Dispone Subrogancia
15	04/04/2011	Participación en la I Reunión Anual del Secretariado Permanente en Río Grande
16	04/04/2011	Contrato de locación de servicios
17	20/04/2011	Licencia Mutua
18	29/04/2011	Dispone Subrogancia
19	29/04/2011	Dispone Subrogancia
20	29/04/2011	Participación de la reunión convocada por la Asoc. de Contadores Generales, en la ciudad Autónoma de Buenos Aires, el día 5 de Mayo.
21	29/04/2011	Adhiere al decreto DMM Nº 02366/10 por confirmación de subrogancias
22	16/05/2011	Contrato de Personal Temporario No Permanente
23	16/05/2011	Participación en las "IX Jornadas Nacionales de Profesionales en Cs. Económicas del Sector Público"
24	16/05/2011	Se reconoce a dos agentes de este Organismo, parte del costo de la "Especialización en Ingeniería en Calidad"
25	29/05/2011	Dispone Subrogancia
26	29/05/2011	Dispone una Auditoría de Recursos en el ámbito de la Sec. de Hacienda y Economía, Dir. de Rentas y Adm. Fciera.
27	29/05/2011	Contrato con HL Consulting S.A. para asesoramiento en implementación de un Sistema de Gestión de Calidad
28	16/06/2011	Llamado a concurso interno categorías 22 y 23
29	29/06/2011	Reconoce a un agente de este Organismo costo del arancel curso "Taller Práctico de Administración Pública 2011"
30	29/06/2011	Dispone Subrogancia
31	29/06/2011	Dispone Subrogancia
32	29/06/2011	Dispone Subrogancia

33	29/06/2011	Dispone Subrogancia
34	29/06/2011	Dispone Subrogancia
35	29/06/2011	Dispone Subrogancia
36	29/06/2011	Contrato de locación de servicios
37	02/08/2011	Participación en las VII Jornadas de la Red Federal de Control Público
38	02/08/2011	Dispone Subrogancia
39	02/08/2011	Dispone Subrogancia
40	02/08/2011	Dispone una auditoría para el relevamiento, seguimiento y resultados de Acuerdos Territoriales
41	15/08/2011	Dispone Subrogancias
42	24/08/2011	Dispone Subrogancias
43	31/08/2011	Dispone realización de verificaciones en distintos ámbitos municipales.
44	31/08/2011	Aprueba el nuevo logotipo representativo del Tribunal de Cuentas Municipal
45	07/09/2011	Autoriza asistencia de dos agentes a la "Quinta Jornada de Actualización Prof. en Contabilidad y Auditoría"
46	09/09/2011	Asistencia a la reunión del Comité de Auditoría Federal de la Red Federal de Control Público
47	22/09/2011	Participación en la III Reunión Anual del Secretariado Permanente en Bs.As
48	05/10/2011	Se reconoce a un agente de este Organismo el costo del curso de posgrado "Economía del Sector Público"
49	07/10/2011	Se reconoce a un agente de este Organismo el costo del curso de posgrado "Economía del Sector Público"
50	21/10/2011	Acordar al Trib. de Ctas. Mun. de Rosario la representación de este Organismo para elegir al Delegado de la Asamblea General Ordinaria
51	31/10/2011	Participación en el "XXI Congreso de Tribunales de Cuentas", realizado en Mendoza
52	31/10/2011	Participación en el "XXI Congreso de Tribunales de Cuentas", realizado en Mendoza
53	16/12/2011	Dispone el pase a Planta Permanente los cargos que ocupaban como Personal Temporario No Permanente
54	21/12/2011	El TCM adhiere al asueto administrativo para los días 23 de Diciembre y 30 de Diciembre
55	26/12/2011	Dispone Subrogancia
56	26/12/2011	Designa reemplazo de la Directora de Fiscalía Jurídica
57	26/12/2011	Dispone Subrogancia
58	29/12/2011	Prorroga franquicia
59	29/12/2011	Modifica el presupuesto vigente

- CONTROL DE CUENTAS BANCARIAS.
- CONTROL DE PARTES DE PAGOS.
- OTROS CONTROLES.
- CONTROL DE RENDICIONES DE CUENTAS DE SUBSIDIOS RECIBIDOS DEL SUPERIOR GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SANTA FE.
- INFORMES DE FISCALIZACIÓN

CONTROL DE CUENTAS BANCARIAS

a) DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA.

De la verificación efectuada a los comprobantes que comprenden los Partes Diarios de Caja, surge el control de las cuentas que se encuentran activas y relacionado con los Recibos de Pagos (REPAs) controlados, que a continuación se detallan:

Nuevo Banco de Santa Fe

9171/01	Rentas Generales
78843/10	Caja de Ahorro
19258/05	Regularización Impositiva
8219/04	Recursos Propios
18136/02	Fondo Municipal de Obras Públicas
16924/09	Red de Gas Natural
16950/08	Pavimento Bº Los Hornos
17989/09	Tres Canales a Cielo Abierto
18724/07	Construcción 84 Viviendas
18997/05	Subsidios Recibidos
19117/01	Alumbrado Público
19124/04	Gas Bº. Candiotti
19236/04	Cordón Belgrano
19500/02	Cordón Cuneta San Roque y Candiotti
20851/01	Construcción Vivienda por Cooperativa de Trabajo
21428/07	Paseo San Martín Sur
20519/09	Programa Equipo Municipal PROMUDI II
21920/03	Padrinazgos Ordenanza N° 10394
9180/00	Apremios Fiscales
9490/07	Dirección de Teatro y Anfiteatro
8200/03	Fondo Federal Solidario
8242/09	Banco Solidario
18015/03	Pro.So.Nut.
9124/10	Dirección de Compras
20048/00	Donaciones Emergencia Hídricas

Banco de la Nación Argentina

49110269/74	Rentas Generales
49123634/66	PRANI
49110308/24	Construcción 100 Mod. Habitacionales
49100491/88	Programa Arraigo

49100673/90	Plan Manos a la Obra
49100721/46	Centro de Integraciones
49100728/67	Promotores Deportivos
49100744/73	Centros Integrados Comunitarios
49100747/82	Componentes Materiales
49100769/06	Obras Públicas
49100791/09	P. Transporte Institucional
49101035/19	Santa Rita Las Américas - Las Delicias
49101036/22	M. Bobbio - Cebollitas
49101048/37	PRO-ME-BA II
49101085/64	Programa ADDENDA 2008
49101161/41	Programa Jóvenes con Más y Mejor Trabajo

Banco Galicia

5730-33079-2	Recaudación Electrónica
--------------	-------------------------

Banco Credicoop

34935/9	Rentas Generales
36814/3	El comercio minorista de proximidad como factor de desarrollo
37666/7	Implementación de un Sistema de Administración Tributaria
37700/4	Fondo Promoción Mercado Norte
1472/5	Terminación y Equipamiento del Centro de Capacitación

Del control realizado a los partes diarios de egresos se efectuó la revisión de los recibos de pago relacionados con Plazos Fijos constituidos Resolución Nro.168/08 ss y ccs.

b) DE OTRAS REPARTICIONES DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL

Teniendo en cuenta las rendiciones presentadas a la fecha por las Direcciones y organismos detallados, se efectuaron los controles de los períodos que se enuncian a continuación.

Nº Cuenta	Repartición	Período Controlado	Controles Efectuados
9490/07-Bco.Sta. Fe	Dirección de Teatro y Anfiteatro	Set./10 a Julio/11	25
9180/00-Bco.Sta. Fe	Departamento Apremios Fiscales	Enero/10 a Nov/11	30
0000587249/3-Bco. Macro	SAFETUR	Abril/10 a Abril/11	20
Total			75

c) DEL HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL

Atento a las rendiciones presentadas por el Honorable Concejo Municipal, se han controlado las siguientes:

Nº Cuenta	Concepto	Período Controlado	Controles Efectuados
18086/02-Bco. Sta Fe	Bienes y Servicios no personales	Junio/10 a Agosto/11	15
18085/04-Bco. Sta. Fe y 203000879-Bco. Patagonia	Sueldos	Junio/10 a Agosto/11	15
17500/01-Bco. Sta Fe	Bienes de Capital	Junio/10 a Agosto/11	15
Total			45

I- CONTROL PARTES DIARIOS DE CAJA - DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA.

Se finalizó con el control selectivo de los descargos del año 2010 y, se fiscalizaron de igual manera los comprobantes correspondientes al año 2011.

Cantidad de partes diarios de caja controlados: 258.

De los 258 partes controlados, se realizaron 1.244 Pedidos de Informe

De dichos pedidos de informe, fueron respondidos y aprobados 619 durante el año 2011, representando un 49,76 % del total.

III- OTROS CONTROLES.

SUBSIDIOS A TERCEROS

Según información recibida en este Tribunal de Cuentas, el Departamento Ejecutivo otorgó los siguientes subsidios cuyas rendiciones fueron controlados por la Dirección de Fiscalización:

SUBSIDIOS CON FINES ESPECÍFICOS					
RES. DEM N°	FECHA	BENEFICIARIO	DESTINO	IMPORTE	Tribunal – Vocales
91	10/03/2011	A.S.O.E.M	Gastos Guardería Materno Infantil “8 de Noviembre” \$ 4000 por mes	\$ 48.000,00	Requerimiento 13/10/2011
122	04/04/2011	Federación Santafesina de Pesca Deportiva y Lanzamiento	Participación de la Federación en el Campeonato Nacional de Pesca Variada	\$ 6000,00	Aprobado 05/12/2011
224	18/05/2011	Arzobispado de Santa Fe de la	Arreglo de veredas y de la casa de	\$ 30.000,00	Aprobado 27/07/2011

		Vera Cruz	retiros espirituales (Ex Seminario)		
314	15/06/2011	Facultad de Ciencias Económicas- UNL	Gastos XXXIX Coloquio Argentino de Estadísticas	\$ 12.000,00	Aprobado 12/12/2011
390	22/07/2011	Facultad de Ingeniería y Ciencias Hídricas- UNL	Gastos V Congreso Iberoamericano sobre Desarrollo y Ambiente	\$ 15.000,00	Aprobado 07/12/2011
542	19/10/2011	Centro Observatorio del Espacio (C.O.D.E)	Consumo luz Eléctrica	\$ 2.907,29	Aprobado 13/12/2011

SUBSIDIOS CON FIN GENERAL				
RES. DEM	FECHA	BENEFICIARIO	DESTINO	IMPORTE
391	22/07/2011	Fundación Cardiovascular del Litoral	Organización del 18° Curso Anual del Hospital Iturraspe en Cirugía y Endoscopia	\$ 10.000,00
490	21/09/2011	Centro Científico Tecnológico	Gastos concurso para crear artefactos que funcionen con energía solar	\$ 2.000,00
497	26/09/2011	Centro Ciclista Santa Fe	Organización de eventos competitivos	\$ 10.000,00
501	03/10/2011	Santa Fe Rugby Club	Gastos organización torneo Regional del Litoral	\$ 10.000,00

IV – CONVENIOS DE COLABORACIÓN.

DECRETO DMM	FECHA	ASOCIACION COOPERATIVA	MONTO TOTAL
01635/11	03/08/2011	ASOCIACION CIVIL CENTRO COMUNITARIO COLASTINÉ SOLIDARIO	\$ 46,000.00
02304/11	02/12/2011	ASOCIACION CIVIL CENTRO COMUNITARIO COLASTINÉ SOLIDARIO	\$ 16,000.00
00476/11	16/03/2011	ASOCIACION CIVIL CENTRO COMUNITARIO CORAZON DE JESUS	\$ 24,000.00
01276/11	23/06/2011	ASOCIACION CIVIL CENTRO COMUNITARIO CORAZON DE JESUS	\$ 37,600.00
01358/11	04/07/2011	ASOCIACION CIVIL CENTRO COMUNITARIO CORAZON DE JESUS	\$ 27,000.00
02012/11	11/10/2011	ASOCIACION CIVIL CENTRO COMUNITARIO CORAZON DE JESUS	\$ 10,000.00

02171/10	13/12/2010	ASOCIACION CIVIL CENTRO COMUNITARIO FUERZA, UNIDAD Y LEALTAD LA BANDERA DE LOS HUMILDES	\$ 30,000.00
02172/10	13/12/2010	ASOCIACION CIVIL CENTRO COMUNITARIO FUERZA, UNIDAD Y LEALTAD LA BANDERA DE LOS HUMILDES	\$ 27,600.00
00789/11	25/04/2011	ASOCIACION CIVIL CENTRO COMUNITARIO FUERZA, UNIDAD Y LEALTAD LA BANDERA DE LOS HUMILDES	\$ 56,000.00
00792/11	25/04/2011	ASOCIACION CIVIL CENTRO COMUNITARIO FUERZA, UNIDAD Y LEALTAD LA BANDERA DE LOS HUMILDES	\$ 32,000.00
01250/11	17/06/2011	ASOCIACION CIVIL CENTRO COMUNITARIO FUERZA, UNIDAD Y LEALTAD LA BANDERA DE LOS HUMILDES	\$ 15,300.00
01736/11	23/08/2011	ASOCIACION CIVIL CENTRO COMUNITARIO FUERZA, UNIDAD Y LEALTAD LA BANDERA DE LOS HUMILDES	\$ 70,000.00
01742/11	23/08/2011	ASOCIACION CIVIL CENTRO COMUNITARIO FUERZA, UNIDAD Y LEALTAD LA BANDERA DE LOS HUMILDES	\$ 32,000.00
02339/11	05/12/2011	ASOCIACION CIVIL CENTRO COMUNITARIO FUERZA, UNIDAD Y LEALTAD LA BANDERA DE LOS HUMILDES	\$ 46,000.00
02360/11	06/12/2011	ASOCIACION CIVIL CENTRO COMUNITARIO FUERZA, UNIDAD Y LEALTAD LA BANDERA DE LOS HUMILDES	\$ 8,000.00
02362/11	06/12/2011	ASOCIACION CIVIL CENTRO COMUNITARIO FUERZA, UNIDAD Y LEALTAD LA BANDERA DE LOS HUMILDES	\$ 14,000.00
02160/10	13/12/2010	ASOCIACION CIVIL EVA DUARTE SANTA FE DE LA VERA CRUZ	\$ 12,000.00
00826/11	27/04/2011	ASOCIACION CIVIL EVA DUARTE SANTA FE DE LA VERA CRUZ	\$ 18,000.00
01723/11	23/08/2011	ASOCIACION CIVIL EVA DUARTE SANTA FE DE LA VERA CRUZ	\$ 15,000.00
02301/11	02/12/2011	ASOCIACION CIVIL EVA DUARTE SANTA FE DE LA VERA CRUZ	\$ 10,000.00
01285/11	27/06/2011	ASOCIACION CIVIL JEHOVA GIRE	\$ 58,800.00
01528/11	22/07/2011	ASOCIACION CIVIL JEHOVA GIRE	\$ 58,800.00
02340/11	05/12/2011	ASOCIACION CIVIL JEHOVA GIRE	\$ 8,400.00
01720/11	23/08/2011	ASOCIACION CIVIL JUNTOS POR BARRIO ALFONSO	\$ 16,800.00
01980/11	05/10/2011	ASOCIACION CIVIL JUNTOS POR BARRIO ALFONSO	\$ 24,000.00
02290/11	02/12/2011	ASOCIACION CIVIL JUNTOS POR BARRIO ALFONSO	\$ 10,080.00
00483/11	16/03/2011	ASOCIACION CIVIL JUVENTUD PROGRESISTA	\$ 14,400.00
01127/11	06/06/2011	ASOCIACION CIVIL JUVENTUD PROGRESISTA	\$ 14,400.00
01981/11	05/10/2011	ASOCIACION CIVIL JUVENTUD PROGRESISTA	\$ 14,400.00
01296/11	28/06/2011	ASOCIACION CIVIL LA FUERZA DEL CENTENARIO	\$ 35,000.00
01978/11	05/10/2011	ASOCIACION CIVIL LA FUERZA DEL CENTENARIO	\$ 24,000.00
02288/11	02/12/2011	ASOCIACION CIVIL LA FUERZA DEL CENTENARIO	\$ 14,000.00
00671/11	12/04/2011	ASOCIACION CIVIL LA SONRISA DE UN NIÑO	\$ 40,000.00

01018/11	18/05/2011	ASOCIACION CIVIL LA SONRISA DE UN NIÑO	\$ 32,000.00
01910/11	27/09/2011	ASOCIACION CIVIL LA SONRISA DE UN NIÑO	\$ 40,000.00
02013/11	11/10/2011	ASOCIACION CIVIL LA SONRISA DE UN NIÑO	\$ 24,000.00
02163/10	13/12/2010	ASOCIACION CIVIL LAS FLORES II	\$ 38,000.00
00829/11	27/04/2011	ASOCIACION CIVIL LAS FLORES II	\$ 42,000.00
01843/11	19/09/2011	ASOCIACION CIVIL LAS FLORES II	\$ 56,480.00
02308/11	05/12/2011	ASOCIACION CIVIL LAS FLORES II	\$ 24,576.00
00830/11	27/04/2011	ASOCIACION CIVIL LOS NIÑOS DE LA GALLEGUITA	\$ 70,000.00
00941/10	09/06/2010	ASOCIACION CIVIL M.O.V.E.L. (MOVIMIENTO OBRERO VECINALISTA EN LUCHA)	\$ 63,000.00
02165/10	13/12/2010	MOVIMIENTO OBRERO VECINOS EN LUCHA ASOCIACION CIVIL	\$ 33,000.00
00773/11	19/04/2011	ASOCIACION CIVIL M.O.V.E.L. (MOVIMIENTO OBRERO VECINALISTA EN LUCHA)	\$ 63,000.00
00827/11	27/04/2011	MOVIMIENTO OBRERO VECINOS EN LUCHA ASOCIACION CIVIL	\$ 30,400.00
00860/11	29/04/2011	ASOCIACION CIVIL M.O.V.E.L. (MOVIMIENTO OBRERO VECINALISTA EN LUCHA)	\$ 57,000.00
02164/11	11/11/2011	ASOCIACION CIVIL M.O.V.E.L. (MOVIMIENTO OBRERO VECINALISTA EN LUCHA)	\$ 66,000.00
02168/10	13/12/2010	ASOCIACION CIVIL MANOS SOLIDARIAS DEL BARRIO VILLA HIPODROMO	\$ 46,000.00
02164/10	13/12/2010	ASOCIACION CIVIL MENDOZA OESTE	\$ 32,500.00
00834/11	27/04/2011	ASOCIACION CIVIL MENDOZA OESTE	\$ 30,000.00
01020/11	18/05/2011	ASOCIACION CIVIL MENDOZA OESTE	\$ 32,000.00
01737/11	23/08/2011	ASOCIACION CIVIL MENDOZA OESTE	\$ 24,000.00
01983/11	05/10/2011	ASOCIACION CIVIL MENDOZA OESTE	\$ 24,000.00
02294/11	02/12/2011	ASOCIACION CIVIL MENDOZA OESTE	\$ 16,000.00
00831/11	27/04/2011	ASOCIACION CIVIL PESCADORES	\$ 24,000.00
00484/11	16/03/2011	ASOCIACION CIVIL POR UNA NUEVA CIUDADELA CENTRO	\$ 26,400.00
00672/11	12/04/2011	ASOCIACION CIVIL POR UNA NUEVA CIUDADELA CENTRO	\$ 32,000.00
01990/11	05/10/2011	ASOCIACION CIVIL POR UNA NUEVA CIUDADELA CENTRO	\$ 19,800.00
01636/11	03/08/2011	ASOCIACION CIVIL PROGRESO CULTURAL Y SOCIAL SANTA ROSA DE LIMA	\$ 36,000.00
02161/10	13/12/2010	ASOCIACION CIVIL QOMLASHI LMA NAM QOM (LUGAR DE LOS TOBAS) ETNIA TOBA	\$ 15,000.00

00828/11	27/04/2011	ASOCIACION CIVIL QOMLASHI LMA NAM QOM (LUGAR DE LOS TOBAS) ETNIA TOBA	\$ 18,000.00
01663/11	09/08/2011	ASOCIACION CIVIL QOMLASHI LMA NAM QOM (LUGAR DE LOS TOBAS) ETNIA TOBA	\$ 15,000.00
02335/11	05/12/2011	ASOCIACION CIVIL QOMLASHI LMA NAM QOM (LUGAR DE LOS TOBAS) ETNIA TOBA	\$ 6,000.00
00776/11	20/04/2011	ASOCIACION CIVIL SANTA FE MAS	\$ 32,000.00
01982/11	05/10/2011	ASOCIACION CIVIL SANTA FE MAS	\$ 24,000.00
02170/10	13/12/2010	ASOCIACION CIVIL SANTA FE NUESTRO FUTURO	\$ 30,000.00
00861/11	29/04/2011	ASOCIACION CIVIL SANTA FE NUESTRO FUTURO	\$ 32,000.00
02167/10	13/12/2010	ASOCIACION CIVIL UNA ESPERANZA PARA LA NIÑEZ	\$ 12,000.00
00777/11	20/04/2011	ASOCIACION CIVIL UNA ESPERANZA PARA LA NIÑEZ	\$ 16,000.00
01248/11	17/06/2011	ASOCIACION CIVIL UNA ESPERANZA PARA LA NIÑEZ	\$ 15,300.00
01662/11	09/08/2011	ASOCIACION CIVIL UNA ESPERANZA PARA LA NIÑEZ	\$ 13,500.00
02337/11	05/12/2011	ASOCIACION CIVIL UNA ESPERANZA PARA LA NIÑEZ	\$ 8,000.00
00770/11	19/04/2011	ASOCIACION CIVIL UNA NUEVA FUERZA	\$ 22,400.00
01258/11	17/06/2011	ASOCIACION CIVIL UNA NUEVA FUERZA	\$ 15,300.00
02224/11	25/11/2011	ASOCIACION CIVIL UNA NUEVA FUERZA	\$ 22,400.00
02338/11	05/12/2011	ASOCIACION CIVIL UNA NUEVA FUERZA	\$ 11,200.00
02372/11	06/12/2011	ASOCIACION CIVIL VOLVER A CASA	\$ 26,000.00
02162/10	13/12/2010	ASOCIACION DE PROMOCION COMUNITARIA VILLA ELSA (APROCOVIEL)	\$ 45,000.00
00778/11	20/04/2011	ASOCIACION DE PROMOCION COMUNITARIA VILLA ELSA (APROCOVIEL)	\$ 26,400.00
00782/11	20/04/2011	ASOCIACION DE PROMOCION COMUNITARIA VILLA ELSA (APROCOVIEL)	\$ 36,000.00
01661/11	09/08/2011	ASOCIACION DE PROMOCION COMUNITARIA VILLA ELSA (APROCOVIEL)	\$ 31,500.00
01665/11	09/08/2011	ASOCIACION DE PROMOCION COMUNITARIA VILLA ELSA (APROCOVIEL)	\$ 27,000.00
02286/11	02/12/2011	ASOCIACION DE PROMOCION COMUNITARIA VILLA ELSA (APROCOVIEL)	\$ 14,000.00
02287/11	02/12/2011	ASOCIACION DE PROMOCION COMUNITARIA VILLA ELSA (APROCOVIEL)	\$ 14,000.00
01535/11	22/07/2011	ASOCIACION MUTUAL LOS NIÑOS DE GRETTEL	\$ 24,000.00
02109/11	24/10/2011	ASOCIACION MUTUAL LOS NIÑOS DE GRETTEL	\$ 22,400.00
00669/11	12/04/2011	ASOCIACION QUO VADIS (DONDE VAS) CENTRO DE INFORMACION SOBRE VIH, SIDA, DROGADICCION	\$ 32,000.00

00862/11	29/04/2011	ASOCIACION QUO VADIS (DONDE VAS) CENTRO DE INFORMACION SOBRE VIH, SIDA, DROGADICCION	\$ 52,800.00
01724/11	23/08/2011	ASOCIACION QUO VADIS (DONDE VAS) CENTRO DE INFORMACION SOBRE VIH, SIDA, DROGADICCION	\$ 31,680.00
02295/11	02/12/2011	ASOCIACION QUO VADIS (DONDE VAS) CENTRO DE INFORMACION SOBRE VIH, SIDA, DROGADICCION	\$ 21,120.00
01844/11	19/09/2011	ASOCIACION VECINAL "EL TRANSITO"	\$ 30,000.00
01845/11	19/09/2011	ASOCIACION VECINAL "MARIANO COMAS"	\$ 12,300.00
02341/11	05/12/2011	ASOCIACION VECINAL "MARIANO COMAS"	\$ 9,600.00
02173/10	13/12/2010	ASOCIACION VECINAL "SANTA MARTA"	\$ 20,000.00
00780/11	20/04/2011	ASOCIACION VECINAL "SANTA MARTA"	\$ 32,000.00
00781/11	20/04/2011	ASOCIACION VECINAL "SANTA MARTA"	\$ 25,200.00
01725/11	23/08/2011	ASOCIACION VECINAL "SANTA MARTA"	\$ 24,000.00
01901/11	27/09/2011	ASOCIACION VECINAL "SANTA MARTA"	\$ 24,000.00
02342/11	05/12/2011	ASOCIACION VECINAL "SANTA MARTA"	\$ 16,000.00
02201/10	13/12/2010	ASOCIACION VECINAL ALTOS DEL VALLE	\$ 43,200.00
00833/11	27/04/2011	ASOCIACION VECINAL ALTOS DEL VALLE	\$ 36,000.00
02350/11	06/12/2011	ASOCIACION VECINAL ALTOS DEL VALLE	\$ 17,000.00
02156/10	13/12/2010	ASOCIACION VECINAL BARRIO SAN AGUSTIN II	\$ 27,200.00
00825/11	27/04/2011	ASOCIACION VECINAL BARRIO SAN AGUSTIN II	\$ 34,000.00
01667/11	09/08/2011	ASOCIACION VECINAL BARRIO SAN AGUSTIN II	\$ 25,500.00
01274/11	22/06/2011	ASOCIACION VECINAL DE FOMENTO 9 DE JULIO	\$ 15,300.00
02200/10	13/12/2010	ASOCIACION VECINAL LA ESMERALDA	\$ 17,400.00
00779/11	20/04/2011	ASOCIACION VECINAL LA ESMERALDA	\$ 36,000.00
01269/11	21/06/2011	ASOCIACION VECINAL LA ESMERALDA	\$ 20,600.00
01664/11	09/08/2011	ASOCIACION VECINAL LA ESMERALDA	\$ 25,920.00
02293/11	02/12/2011	ASOCIACION VECINAL LA ESMERALDA	\$ 17,280.00
02166/10	13/12/2010	ASOCIACION VECINAL LAS DELICIAS	\$ 43,200.00
00784/11	20/04/2011	ASOCIACION VECINAL LAS DELICIAS	\$ 36,000.00
01668/11	09/08/2011	ASOCIACION VECINAL LAS DELICIAS	\$ 25,920.00

02296/11	02/12/2011	ASOCIACION VECINAL LAS DELICIAS	\$ 17,280.00
02157/10	13/12/2010	ASOCIACION VECINAL SAN JOSE	\$ 32,300.00
02158/10	13/12/2010	ASOCIACION VECINAL SAN JOSE	\$ 12,000.00
00832/11	27/04/2011	ASOCIACION VECINAL SAN JOSE	\$ 40,000.00
00859/11	29/04/2011	ASOCIACION VECINAL SAN JOSE	\$ 12,800.00
01249/11	17/06/2011	ASOCIACION VECINAL SAN JOSE	\$ 15,300.00
01669/11	09/08/2011	ASOCIACION VECINAL SAN JOSE	\$ 17,280.00
01670/11	09/08/2011	ASOCIACION VECINAL SAN JOSE	\$ 34,560.00
02300/11	02/12/2011	ASOCIACION VECINAL SAN JOSE	\$ 23,040.00
02298/11	02/12/2011	ASOCIACION VECINAL SAN JOSE	\$ 9,600.00
00475/11	16/03/2011	ASOCIACION VECINAL SANTA ROSA DE LIMA	\$ 50,000.00
00870/11	02/05/2011	CLUB SOCIAL Y DEPORTIVO 1° DE SEPTIEMBRE	\$ 24,000.00
01246/11	17/06/2011	CLUB SOCIAL Y DEPORTIVO 1° DE SEPTIEMBRE	\$ 15,300.00
01726/11	23/08/2011	CLUB SOCIAL Y DEPORTIVO 1° DE SEPTIEMBRE	\$ 24,000.00
02289/11	02/12/2011	CLUB SOCIAL Y DEPORTIVO 1° DE SEPTIEMBRE	\$ 16,000.00
00942/10	09/06/2010	COOPERATIVA DE TRABAJO CONSTRUCCIONES GUADALUPE LIMITADA	\$ 21,000.00
01903/10	29/10/2010	COOPERATIVA DE TRABAJO CONSTRUCCIONES GUADALUPE LIMITADA	\$ 63,000.00
01284/11	27/06/2011	COOPERATIVA DE TRABAJO CONSTRUCCIONES GUADALUPE LIMITADA	\$ 41,000.00
02004/11	07/10/2011	COOPERATIVA DE TRABAJO CONSTRUCCIONES GUADALUPE LIMITADA	\$ 21,000.00
02169/10	13/12/2010	COOPERATIVA DE TRABAJO JOVENES DE SAN CAYETANO LIMITADA	\$ 22,400.00
00783/11	20/04/2011	COOPERATIVA DE TRABAJO JOVENES DE SAN CAYETANO LIMITADA	\$ 26,400.00
00871/11	02/05/2011	COOPERATIVA DE TRABAJO JOVENES DE SAN CAYETANO LIMITADA	\$ 40,000.00
01053/11	19/05/2011	COOPERATIVA DE TRABAJO JOVENES DE SAN CAYETANO LIMITADA	\$ 124,800.00
01556/11	25/07/2011	COOPERATIVA DE TRABAJO JOVENES DE SAN CAYETANO LIMITADA	\$ 35,000.00
01734/11	23/08/2011	COOPERATIVA DE TRABAJO JOVENES DE SAN CAYETANO LIMITADA	\$ 23,040.00
02303/11	02/12/2011	COOPERATIVA DE TRABAJO JOVENES DE SAN CAYETANO LIMITADA	\$ 12,000.00
01813/11	12/09/2011	COOPERATIVA DE TRABAJO LA ROCA LIMITADA	\$ 60,000.00

02352/11	06/12/2011	COOPERATIVA DE TRABAJO LA ROCA LIMITADA	\$ 60,000.00
02155/10	13/12/2010	COOPERATIVA DE TRABAJO POR UN MAÑANA MEJOR LIMITADA	\$ 60,000.00
00976/11	17/05/2011	COOPERATIVA DE TRABAJO POR UN MAÑANA MEJOR LIMITADA	\$ 40,000.00
00977/11	17/05/2011	COOPERATIVA DE TRABAJO POR UN MAÑANA MEJOR LIMITADA	\$ 48,000.00
01727/11	23/08/2011	COOPERATIVA DE TRABAJO POR UN MAÑANA MEJOR LIMITADA	\$ 36,000.00
02297/11	02/12/2011	COOPERATIVA DE TRABAJO POR UN MAÑANA MEJOR LIMITADA	\$ 16,000.00
02159/10	13/12/2010	COOPERATIVA DE TRABAJO SANEAMIENTO DEL LITORAL SANTAFESINO LIMITADA	\$ 26,000.00
00769/11	19/04/2011	COOPERATIVA DE TRABAJO SANEAMIENTO DEL LITORAL SANTAFESINO LIMITADA	\$ 32,500.00
01666/11	09/08/2011	COOPERATIVA DE TRABAJO SANEAMIENTO DEL LITORAL SANTAFESINO LIMITADA	\$ 24,000.00
02299/11	02/12/2011	COOPERATIVA DE TRABAJO SANEAMIENTO DEL LITORAL SANTAFESINO LIMITADA	\$ 14,000.00
00577/11	04/04/2011	COOPERATIVA PARA SERVICIO DE RECICLADORES CAVA DE LOS HORNOS LIMITADA	\$ 70,000.00
TOTAL			\$ 4,446,956.00

V – CONTROL DE RENDICIONES DE CUENTAS DE SUBSIDIOS RECIBIDOS DEL SUPERIOR GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SANTA FE.

Concepto	Importe Controlado	Período
Programa Social Nutricional – PRO.SO.NU. – Sub. Programa comedores infantiles integrales.	\$ 1.371.929,67	Abril 2010 a Agosto 2011

Concepto	Importe
Fondo Conurbano 2008, 2009, 2010- Ley 24.443	\$ 8,922,307.02
Refulado y Obras Complementarias en Playa Grande	\$ 890,035.65
Programa Escuela de Formación Deportiva	\$ 410,000.00
Fondo Federal Solidario (Saldo 2010-1º Semestre 2011) Decreto Nacional Nº 206/09	\$ 33.711.544,08
Total	\$ 43.933.886,75

VI- INFORMES DE LA DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN- AÑO 2011-.

1	Rendición Fondo Fijo Tribunal de Cuentas Municipal
2	Licitación Pública Nº 04/10- Adquisición de Combustible
3	Rendición Honorable Concejo Municipal- Junio 2009
4	Rendición Honorable Concejo Municipal- Julio 2009
5	Redeterminación de Precios URBASER- DMM Nº 01314/10
6	Rendición Subsidio Quo Vadis por \$ 25.000- DMM Nº 00510/08
7	Rendición Tribunal de Cuentas Municipal- Octubre a Diciembre 2010
8	Rendición Subsidios entregados a Emprendedores Productivos- DMM 00693/10
9	Rendición Subsidio Unión Productores Artes y Eventos- Ley 11998
10	Rendición Fondo Conurbano- Nota Nº 012/11

11	Rendición Honorable Concejo Municipal- Agosto 2009
12	Rendición Refulado y Obras Complementarias en Playa Grande- Nota N° 251/10
13	Rendición Honorable Concejo Municipal- Septiembre 2009
14	Concurso Público N° 0 54/08 - Provisión mano de obra, herramientas y equipos
15	Rendición Fondo Conurbano - Nota N° 478/10
16	Rendición Honorable Concejo Municipal- Junio 2010
17	Ampliación Licitación Pública N° 026/08- Iluminación Puente Colgante
18	Rendición Honorable Concejo Municipal- Agosto/10
19	Rendición Emergencia Hídrica año 2007- Nota N° 411/10
20	Rendición Fondo Conurbano - Nota N° 043/11
21	Repa 11285/09.- Cooperativa de Trabajo Frente Transversal I Ltda.
22	Licitación Pública N° 015/10- Bacheo y Pavimento de Hormigón
23	Licitación Pública N° 015/10- Bacheo y Pavimento de Hormigón
24	Rendición Fondo Conurbano- Nota N° 012/11
25	Rendición Subsidio ASOEM- Octubre, Noviembre y Diciembre 2010
26	Rendición Subsidio SAMCO Barrio El Pozo- Setiembre y Octubre 2010
27	Rendición Honorable Concejo Municipal- Octubre 2009
28	Rendición Refulado y Obras Complementarias en Playa Grande- Nota N° 251/10
29	Rendición Apremios Fiscales- Enero 2010
30	Rendición Apremios Fiscales- Febrero 2010
31	Rendición Apremios Fiscales- Abril 2010
32	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Febrero 2010
33	Rendición Fondo Conurbano - Nota N° 066/11
34	Rendición Apremios Fiscales - Mayo 2010
35	Rendición Dirección de Teatro- Junio 2010
36	Rendición Dirección de Teatro- Julio 2010
37	Rendición Honorable Concejo Municipal- Octubre 2010
38	Rendición Honorable Concejo Municipal- Noviembre 2009
39	Rendición Honorable Concejo Municipal- Setiembre 2010
40	Rendición Apremios Fiscales- Junio 2010
41	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuestas Junio 2008

42	Concurso Privado N° 134/10- Adquisición 25.000 lts. Combustible
43	Rendición Subsidio Club del Orden \$ 3.000- Resolución N° 161/10
44	Rendición Apremios Fiscales- Julio 2010
45	Concurso Privado N° 038/10- Construcción Señales Paseo de la Constitución
46	Rendición Honorable Concejo Municipal- Noviembre 2010
47	Rendición Programa Escuelas de Formación Deportiva
48	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Noviembre 2008
49	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Diciembre 2008
50	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Febrero 209
51	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Marzo 2009
52	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Abril 2009
53	Rendición PROSONU- Abril, Mayo y Junio 2010
54	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Mayo 2009
55	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Junio 2009
56	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Julio 2009
57	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Agosto 2009
58	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Setiembre 2009
59	Rendición Honorable Concejo Municipal- Del 1 al 10 de Diciembre 2009
60	Rendición Fondo Fijo Tribunal de Cuentas Municipal
61	Rendición Honorable Concejo Municipal- Diciembre 2009
62	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Octubre 2009
63	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Noviembre 2009
64	Rendición Fondo Conurbano- Nota N° 206/11
65	Fondo Federal Solidario- Nota N° 150/11
66	Horas Extraordinarias varios Agentes- DMM 00812/10 y 02117/09
67	Rendición Programa Escuelas de Formación Deportiva
68	Rendición Fondo Conurbano- Nota N° 205/11
69	Rendición SAFETUR - Junio 2010
70	Rendición Asociación Mutual Pensionados Ley 5110- 2º semestre
71	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta del 1 al 10 de diciembre 2009
72	Rendición Apremios Fiscales- Agosto 2010

73	Rendición Apremios Fiscales- Setiembre 2010
74	Rendición Honorable Concejo Municipal- Enero 2011
75	Rendición Subsidio Centro de Ciclistas Santa Fe - Resolución N° 421/10
76	Rendición Subsidio SAMCO Barrio El Pozo- Resolución N° 440/10 1º Parcial
77	Rendición Subsidio SAMCO Barrio El Pozo- Resolución N° 440/10 2º Parcial
78	Rendición Tribunal de Cuentas Municipal- Enero a Marzo 2011
79	Rendición Subsidio Barrio El Pozo- Enero y Febrero 2011
80	Redeterminación de Precios Milicic S.A.- DMM 01745/09 y DMM 01090/10
81	Licitación Pública N° 011/10- Conducto refuerzo calle Necochea, Castelli y Sarmiento
82	Rendición Fondo Conurbano- Nota N° 066/11
83	Rendición Fondo Conurbano- Nota N° 233/10
84	Rendición Fondo Conurbano- Nota N° 205/10
85	Rendición SAFETUR - Julio 2010
86	Cooperativa Siembra Santafesina Ltda.- DMM 00233/08
87	Rendición Fondo Fijo Tribunal de Cuentas Municipal N° 02/11
88	Rendición Refulado y Obras Complementarias en Playa Grande
89	Rendición Honorable Concejo Municipal- Julio 2008
90	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Abril 2010
91	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Mayo 2010
92	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Julio 2010
93	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Octubre 2010
94	Licitación Pública N° 10/10- Bacheo Pavimentos de Hormigón
95	Licitación Pública N° 12/10- Reparación de espacios comunes en planta alta Ex Estación Belgrano
96	Licitación Pública N° 14/10- Reparación de Veredas Premio Buen Contribuyente
97	Concurso Privado N° 03/10- Reparación Caja de Ascensor Ex Estación Belgrano
98	Concurso Privado N° 02/10- Rehabilitación Ascensor Ex Estación Belgrano
99	Rendición Fondo Conurbano- Nota N° 205/11
100	Licitación Pública N° 17/10- Cubiertas de Andenes Ex Estación Belgrano
101	Licitación Pública N° 02/10- Adquisición de Materiales Eléctricos
102	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Agosto 2010

103	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Setiembre 2010
104	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Noviembre 2010
105	Licitación Pública Nº 11/09- Remodelación planta baja y 1º piso del Palacio Municipal
106	Licitación Pública Nº 02/11- Iluminación varias calles de la ciudad- Etapa II
107	Rendición Fondo Conurbano- Nota Nº 274/11
108	Rendición Subsidio Facultad de Ingeniería y Ciencias Hídricas \$ 15.000- Resolución Nº 585/10
109	Licitación Pública Nº 10/09- Urbanización distrito Industrial Fase I
110	Rendición Fondo Conurbano- Nota Nº 283/11
111	Rendición Programa Escuelas de Formación Deportiva- Nota del 06/04/11
112	Rendición Apremios Fiscales- Octubre 2010 respuesta
113	Licitación Pública Nº 07/11-Iluminación varias calles de la ciudad Etapa I
114	Rendición Apremios Fiscales- Marzo 2010 respuesta
115	Rendición Apremios Fiscales- Noviembre 2010
116	Rendición Honorable Concejo Municipal- Febrero 2011
117	Concurso Privado Nº 149/10- Cableado Subterráneo Mercado Norte
118	Rendición PROSONU- Julio a Diciembre 2010
119	Rendición Fondos 2ª Reunión Anual Consejo Directivo Secretariado Permanente de Tribunales de Cuentas
120	Rendición Fondo Federal Solidario- Nota 331/2011- 1er. Semestre 2010
121	Licitación Pública Nº 21/10- Mantenimiento de luminarias
122	Rendición Fondo Conurbano- Nota 206/11
123	Rendición Fondo Fijo Tribunal de Cuentas Municipal Nº 03/11
124	Rendición PROSONU- Enero, Febrero, Marzo y Abril 2011
125	Rendición Subsidio Arzobispado de Santa Fe- Resolución Nº 224/11
126	Rendición Refulado y Obras Complementarias en Playa Grande
127	Licitación Pública Nº 13/10- Instalación Eléctrica Planta Alta Ex Estación Belgrano
128	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Enero 2011
129	Rendición Fondo Conurbano - Nota Nº 283/11
130	Rendición SAFETUR - Agosto 2010
131	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Marzo 2010
132	Licitación Pública Nº 07/11- Iluminación varias calles de la ciudad- Etapa II

133	Rendición Honorable Concejo Municipal- Marzo 2011
134	Licitación Pública Nº 06/10- Restauración fachadas Ex Mercado Norte
135	Licitación Pública Nº 03/11- Desagüe calle Matheu -Tramo Defensa
136	Concurso Privado Nº 87/09- Adquisición de césped
137	Licitación Pública Nº 07/10- Adquisición 5000 tn. piedra granítica
138	Licitación Pública Nº 24/10- Bacheo pavimento asfáltico Etapa III
139	Licitación Pública Nº 16/10- Instalación eléctrica Molino Marconetti
140	Rendición PROSONU- Julio a Diciembre 2010
141	Concurso Público Nº 09/10- Adquisición 500 tn. mezcla asfáltica
142	Licitación Pública Nº 22/10- Recuperación y mejoras en Parque Sur
143	Rendición PROSONU- Enero, Febrero, Marzo y Abril 2011
144	Licitación Pública Nº 25/10- Bacheo de Pavimento de Hormigón Etapa III
145	Concurso de Precios Nº 232/10- Extensión red de agua potable Barrio Ledesco del Valle- Sector 2
146	Compra Inmueble Callejón El Sable a ASOEM
147	Licitación Pública Nº 09/11- Abastecimiento agua Barrio Varadero Sarsotti y San José
148	Licitación Pública Nº 11/11- Abastecimiento agua Barrio Loyola Sur y Centro
149	Rendición Fondo Fijo Tribunal de Cuentas Municipal Nº 04/11
150	Concurso Público Nº 06/10- Adquisición de caños de hormigón armado
151	Licitación Pública Nº 10/11- Reparación desagües en calle Crespo entre San Juan y Santiago de Chile
152	Concurso Público Nº 08/10- Adquisición máquina para demarcación en caliente
153	Concurso Público Nº 16/10- Adquisición automóvil tipo monovolumen
154	Convenio Unión Santafesina de Rugby- DMM 01117/10
155	Redeterminación de Precios URBAFE- DMM 00780/10
156	Rendición SAFETUR - Setiembre 2010
157	Rendición Fondo Conurbano- Nota 233/11
158	Licitación Pública Nº 13/11- Repavimentación calle Rivadavia entre Av. Galicia y Castelli
159	Concurso Público Nº 11/10- Adquisición 250 m ³ hormigón elaborado
160	Rendición Apremios Fiscales- Diciembre 2009
161	Licitación Pública Nº 18/10- Adquisición de dos coches ferroviarios de pasajeros
162	Rendición Fondo Conurbano- Nota Nº 393/11

163	Rendición Dirección de Teatro- Octubre 2010
164	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Agosto 2008
165	Rendición Dirección de Teatro- Agosto 2010 respuesta
166	Rendición Dirección de Teatro- Noviembre 2010
167	Licitación Pública N° 19/10- Instalación eléctrica Ex Mercado Norte
168	Licitación Pública N° 14/10- Alquiler excavadoras sobre orugas, retropalas, camiones volcadores y carretón de tiro
169	Rendición Dirección de Teatro- Diciembre 2010
170	Rendición Apremios Fiscales- Diciembre 2010
171	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Diciembre 2010
172	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Febrero 2010
173	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Marzo 2010
174	Cargo Juicio de Cuentas Sr. Clement- Repa 8587
175	Rendición Apremios Fiscales- Enero 2011
176	Redeterminación de Precios URBASER - DMM 02260/10
177	Redeterminación de Precios URBASER- DMM 000444/11
178	Rendición Apremios Fiscales- Febrero 2011
179	Rendición Tribunal de Cuentas- Abril a Junio 2011
180	Rendición Fondo Federal Solidario- Nota N° 363/11
181	Rendición Honorable Concejo Municipal- Abril 2011
182	Concurso Privado N° 227/10- Adquisición elementos de computación
183	Rendición Subsidio SAMCO Barrio el Pozo \$ 25.000
184	Concurso Privado N° 208/10- Instalación eléctrica sistema acondicionamiento planta baja y 1° piso Palacio Municipal
185	Rendición Dirección de Teatro- Abril 2011
186	Redeterminación de Precios Cliba- DMM N° 01265/10
187	Redeterminación de Precios Cliba- DMM N° 02230/10
188	Redeterminación de Precios Cliba- DMM N° 00388/11
189	Redeterminación de Precios Obra "Refulado y Obras Complementarias Playa Grande"
190	Rendición Fondo Conurbano- Nota N° 021/10
191	Rendición Honorable Concejo Municipal- Mayo 2011
192	Rendición Honorable Concejo Municipal- Junio 2011

193	Concurso Público N° 14/10- Adquisición uniformes verano
194	Rendición Apremios Fiscales- Marzo 2011
195	Rendición Apremios Fiscales- Abril 2011
196	Rendición Apremios Fiscales- Mayo 2011
197	Rendición Dirección de Teatro- Marzo 2011
198	Compra Directa terreno calle Juan del Campillo- Pedido por el Honorable Concejo Municipal
199	Rendición Fondo Fijo Tribunal de Cuentas Municipal 05/11
200	Licitación Pública N° 09/10- Adquisición uniformes personal municipal
201	Rendición Honorable Concejo Municipal- Julio 2011
202	Rendición Subsidio Federación Santafesina de Pesca \$ 6.000- Resolución N° 122/11
203	Concurso Privado N° 25/11- Agua potable Barrio Ledesco Sector 3
204	Rendición Apremios Fiscales- Junio 2011
205	Rendición Apremios Fiscales- Julio 2011
206	Rendición Apremios Fiscales- Agosto 2011
207	Rendición Honorable Concejo Municipal- Junio 2010
208	Rendición Apremios Fiscales- Setiembre 2011
209	Rendición Apremios Fiscales- Octubre 2011
210	Rendición Subsidio Centro Observatorio del Espacio \$ 2.907,29- Resolución N° 542/11
211	Rendición Subsidio Facultad de Ingeniería y Ciencias Hídricas, UNL, \$ 15.000- Resolución N° 390/11
212	Rendición Subsidio Facultad de Ciencias Económica, UNL, \$ 12.000- Resolución N° 314/11
213	Rendición Honorable Concejo Municipal- Abril 2011
214	Rendición PROSONU- Mayo 2011
215	Rendición PROSONU- Junio 2011
216	Rendición PROSONU- Julio 2011
217	Rendición PROSONU- Agosto 2011
218	Rendición Tribunal de Cuentas- Julio a Septiembre 2011
219	Rendición Apremios Fiscales- Noviembre 2011
220	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Abril 2011
221	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Junio 2010
222	Rendición Honorable Concejo Municipal- Agosto 2011

223	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Junio 2011
224	Rendición Honorable Concejo Municipal- Respuesta Mayo 2011
225	Rendición SAFETUR- Setiembre 2009 respuesta
226	Informe Estado de Cuentas rendidas al Tribunal de Cuentas Municipal

CONTROL PRESUPUESTARIO

I- CONTROL DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

I.1. Control de la Cuenta de Inversión

Control de la Cuenta General del Ejercicio de la Municipalidad de la Ciudad de Santa Fe de la Vera Cruz.

En virtud de lo normado en la Ordenanza N° 11558, en su art. 17° inciso c) y Art. 18° incisos b) y d):

INFORME AUDITORÍA N°	REFERENCIA	RESOLUCIÓN FECHA EXPEDIENTE
N° 5/2011	<p>Cuenta de Inversión Año 2010</p> <p>Remitida a este Tribunal de Cuentas mediante Nota N° 321 de Intendencia, ingresada en fecha 05/09/2011</p> <p>DE-0451-00798820-7</p>	<p>Resolución TCM N° 004/12 05/03/2012</p> <p>Nota N° 54/2012 Remitido al HCM 05/03/12 SIEM TC-0061-00853861-3</p> <p>Nota N° 65/2012 Remitido a Sec. de Hacienda el 09/03/2012 SIEM TC-0061-00854832-3</p>

I.2. Seguimiento de la Ejecución Presupuestaria 2010

Nº RESOLUCIÓN DEL TRIBUNAL DE CUENTAS/ Disposición de Presidencia	INFORME DE AUDITORIA Nº	FECHA INFORME	OBJETO	Nº RESOLUCIÓN APROBACIÓN DEL TRIBUNAL DE CUENTAS
FECHA				FECHA
Resolución TCM Nº 033/10 02/06/2010	Nº 06/2010 Nº 02/2011	23/07/2010 28/02/2011	Auditoría Permanente de Seguimiento de la Ejecución Presupuestaria correspondiente al Período 2010 Control ejecución al 30/04/2010 Control ejecución al 30/11/2010	Nota Nº 169/2011 25/10/2011 AI HCM Respuesta a expte CO-0062-00802727-8
Resolución HCM Nº 14000 15/09/2011 Ingresada el 23/09/2011				

II- CONTROL DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO

Control Proyecto Presupuesto Año 2012

A partir de la sanción de la Ordenanza Nº 11558 el Tribunal de Cuentas Municipal no tiene asignada la facultad de informar que el Proyecto de Presupuesto elaborado por el Departamento Ejecutivo Municipal se ajuste a las normas de contabilidad y de presupuesto de la Municipalidad, vigentes a la fecha de su presentación.

AUDITORÍAS

AUDITORÍAS

Nº RESOLUCIÓN DEL TRIBUNAL DE CUENTAS/ DISPOSICIÓN DE PRESIDENCIA FECHA	INFORME AUDITORIA Nº	FECHA INFORME	OBJETO	Nº RESOLUCIÓN APROBACIÓN DEL TRIBUNAL DE CUENTAS FECHA
---	Sin Nº	30/03/2011	Análisis de contrataciones con Asociaciones Civiles sin fines de lucro a partir del control posterior, en relación con el marco legal vigente detallado en Anexo.	Memorandum Nº 003/2011 Notificado internamente 15/12/2011 Se considera en el control de los REPA'S Recomendación Mediante Nota Nº 202/11 14/12/2011 a Sec. de Desarrollo Social TC-0061-00834792-4
Resolución Nº 040/11 02/08/2011	Nº 04/2011 Informe Preliminar Nº 1/2011 Red Federal de Control Público Informe Definitivo	22/12/2011	Control Acuerdos Territoriales para la Promoción del Empleo celebrados por la MSF en el Marco del Plan Integral de Promoción del Empleo "Más y Mejor Trabajo" del MTEySS de la Nación. Protocolos Adicionales 7 y 8 al Convenio MTEySS Nº 96/06 Remitido a Gerencia de Supervisión Institucional y Social de la RFC - SIGEN UAI MTEySS	Pase Informe Preliminar a Secretaría General para organismos auditados 11/01/2012 Expte. TC-0061-00840835-3 Nota Nº 002 del 06/01/2012 Remitido a SIGEN Resolución Nº 009/12 27/03/2012 Aprobación Informe Definitivo TCM
Resolución Nº 043/11 31/08/2011	Nº 06/2011	29/12/2011	Verificación de Obra Pública en Ejecución: Abastecimiento de agua potable, ejecución red distribuidora y cañería de refuerzo en Barrio Los Troncos	Resolución Aprobación Informe Definitivo TCM pendiente

Resolución N° 026/11 29/05/2011	Pendiente	Pendiente	Auditoría de Recursos: Control de la efectiva percepción de ingresos municipales por distintos conceptos y de los registros correspondientes.	
---------------------------------------	-----------	-----------	---	--

AUDITORÍAS SOLICITADAS POR EL HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL

N° RESOLUCIÓN/ DECRETO DEL HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL/ DISPOSICIÓN DE PRESIDENCIA FECHA	INFORME AUDITORIA N°	FECHA INFORME	OBJETO	N° RESOLUCIÓN APROBACIÓN DEL TRIBUNAL DE CUENTAS FECHA
Resolución HCM N° 13850 28/04/2011 Recibido el 08/06/2011 CO-0062-00751994-5 Disposición de Presidencia TCM N° 1 del 08/06/2011	N° 01/2011	14/07/2011	Auditoría Contable y Jurídica de todas las actividades y operaciones económicas y financieras, realizadas durante el Ejercicio Económico año 2010 y en relación al Programa Social Nutricional (PRO.SO.NU.), en el marco del Programa de Promoción Social de la Secretaría de Desarrollo Social. Descripción, análisis y evaluación de los siguientes procesos y aspectos: 1- Procesos de contratación para adquisición de bienes y/o prestación de servicios 2- Mecanismos de Control Internos utilizados en los procesos de recepción, con especial atención a los que tiendan a garantizar las cantidades y calidades provistas de acuerdo a las normativas sanitarias y contractuales vigentes. 3- Procesos de pago de bienes y servicios, con detalle de plazos y niveles de cumplimiento. 4- Proceso de Rendición de Cuentas 5- Dificultades que presentan o pueden presentar las rendiciones a las autoridades del TCM	Nota N° 117/11 21/07/2011 AI HCM CO-0062- 00751994-5

			<p>6- Proceso de liquidación de fondos realizados por el MDS del Sup Gob de la Provincia, detallando plazos y cumplimiento de las distintas normativas vigentes.</p> <p>7- Todo otro aspecto que el TCM juzgue pertinente.</p>	
Decreto HCM N° 606/2011 9 de junio de 2011 Ingresado el 07/09/2011 CO-0779-00798838-9	N° 03/2011	27/09/2011	<p>Auditoría Integral del Pasivo Municipal, evolución a partir del cierre del ejercicio 2007 a la fecha, y la evolución que han registrado los gastos en Publicidad y Propaganda. Descripción, análisis y evolución de:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▫ Evolución de la deuda del DEM con la CMJP ▫ Evolución de la deuda del DEM con el FAE ▫ Evolución de la Deuda del DEM con los Juicios Devengados <p>Evolución sobre los Gastos de Publicidad y Propaganda, empresas adjudicadas al efecto.</p>	Nota N° 166/2011 14/10/2011 CO-0779-00798838-9
Resolución HCM N° 14000 15/09/2011 Ingresada el 23/09/2011	N° 06/2010 N° 02/2011	23/07/2010 28/02/2011	<p>Solicitud de informes de Auditoría Seguimiento de la Ejecución Presupuestaria Período 2010, resultantes de la Resolución del TCM N° 033/10</p> <p>Control ejecución al 30/04/2010</p> <p>Control ejecución al 30/11/2010</p>	Nota N° 169/2011 25/10/2011 AI HCM Respuesta a expte CO-0062-00802727-8

CAPÍTULO II

CAPACITACIÓN INSTITUCIONAL

PARTICIPACIÓN EN CONGRESOS, JORNADAS Y TALLERES.

Participación en la Primera Reunión Anual del Secretariado Permanente, llevada a cabo en la ciudad de Río Grande, provincia de Tierra del Fuego, los días 6, 7 y 8 de Abril.

Participación en las "IX Jornadas Nacionales de Profesionales en Cs. Económicas del Sector Público", realizadas en la ciudad de San Juan los días 18, 19 y 20 de Mayo.

Se reconoce a dos agentes de este Organismo, parte del costo de la "Especialización en Ingeniería en Calidad", dictada por la Universidad Tecnológica Nacional Regional Santa Fe.

Se reconoce a un agente de este Tribunal, el costo del arancel del "Taller Práctico de Administración Pública 2011", organizado por el Colegio de Graduados de Ciencias Económicas y el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Santa Fe.

Participación en las "VII Jornadas Técnicas de la Red Federal de Control Público", realizadas en la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, sede Central de la Sindicatura General de la Nación, los días 4 y 5 de Agosto.

Autoriza asistencia de dos agentes a la "Quinta Jornada de Actualización Profesional en Contabilidad y Auditoría", organizada por el Instituto de Investigaciones Contables de la Facultad de Ciencias Económicas de la Universidad Católica de Santa Fe, realizada en nuestra ciudad el día 8 de Setiembre.

Asistencia a la reunión del Comité de Auditoría Federal de la Red Federal de Control Público y a las "Primeras Jornadas Internacionales de Abogacía Estatal y Control Gubernamental", realizados en la ciudad Autónoma de Buenos Aires, los días 13, 14, 15 y 16 del mismo mes.

Participación en la "Tercera Reunión Anual del Secretariado Permanente", realizada en la ciudad de La Plata, provincia de Buenos Aires, los días 26, 27 y 28 de Setiembre.

Se reconoce a dos agentes de este Organismo el costo del curso de posgrado "Economía del Sector Público", dictado en la Facultad de Ciencias Económicas de la Universidad Nacional del Litoral.

Participación en el "XXI Congreso de Tribunales de Cuentas" y "Cuarta Reunión Anual del Secretariado Permanente de Tribunales de Cuentas", realizados en la ciudad de Mendoza, provincia de Mendoza, los días 2, 3 y 4 de Noviembre.

SEDE DE LA SEGUNDA REUNIÓN ANUAL DEL SECRETARIADO PERMANENTE DE TRIBUNALES DE CUENTAS, ÓRGANOS Y ORGANISMOS DE CONTROL EXTERNO DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

La Segunda Reunión Anual del Secretariado se realizó con el objeto de contribuir al funcionamiento y desarrollo de los Tribunales de Cuentas, Órganos y Organismos de control externo del país, convencidos de que a través de estos espacios de debate se enriquece el trabajo diario de todos.

Por primera vez un Tribunal de Cuentas Municipal tiene el orgullo de organizar una reunión anual del Secretariado Permanente, la que fue realizada en la ciudad de Santa Fe, en el Hotel Río Grande, los días 21 y 22 de Junio del año 2011.

Este evento convocó a todos los Tribunales de Cuentas Provinciales y Municipales de todo el país y contó con la presencia de prestigiosos funcionarios vinculados a las tareas de control público, como asimismo con la asistencia de autoridades de la Sindicatura General de la Nación, teniendo como objetivo principal asegurar la transparencia de los actos de gobierno y generar valor agregado a las tareas de control.

Dada la importancia del encuentro y su trascendencia para la sociedad santafesina, se declaró de interés municipal y provincial.

Un evento de esta envergadura requirió el esfuerzo, trabajo y compromiso de todos los empleados de este Tribunal, resultando un evento satisfactorio a las expectativas de todos sus participantes.

CAPÍTULO III

JUICIOS DE CUENTAS Y DE RESPONSABILIDAD E INFORMES DE FISCALÍA JURÍDICA

JUICIOS DE CUENTAS Y JUICIOS DE RESPONSABILIDAD.

Este organismo de Control, en cumplimiento de lo dispuesto por Ordenanza N° 11.558 – art. 17, inc. d) y e), en cuanto es atribución del mismo iniciar Juicio de Cuentas (Art. 27 y stes.) y de Responsabilidad (Art. 30 y stes.), mediante el procedimiento reglamentado, procedió con la iniciación y sustanciación de los mismos, puntualizándose a continuación los tramitados durante el año 2011.

OBJETO	Juicios de Cuentas finalizados	Juicios de Cuentas en trámite	Juicios de Resp. en trámite
Rendiciones correspondientes a diversos ejercicios.	13	3	2

DIRECCIÓN DE FISCALÍA JURÍDICA
INFORMES AÑO 2011

Informe N° 01	Documento DE N° 0417-00648507-2. Decreto D.M.M. N° 01084/10. Dispone la ampliación con carácter excepcional de la ayuda económica no remunerativa a favor de los practicantes: Barreto, Claudio; Barreto, Fabián; Castillo, Fabián; Ceballos Walter; Fernández, Víctor; Fiamaca, Marcelo; Godoy, Víctor; González, Edgardo; López, Mariano; Medina, Luis; Mendoza, Jorge; Moncada Miguel; Pasculli, José; Peloso, Héctor; Peralta, Sergio; Rojas, Juan Carlos; Singuene, Gabriel; Sosa Juan Domingo; Verón Walter; Villarroel, Miguel y Zeller, Carmelo.
Informe N° 02	Documento DE N° 0514-00665169-9. Decreto D.M.M. N° 01333/10, rectificado por Decreto D.M.M. N° 01624/10. Modifica el monto mensual del contrato de locación de servicios del señor Ariel Alejandro Bechi numerado por Decreto D.M.M. N° 00187/08 y sucesivas prórrogas.
Informe N° 03	Documento DE N° 0519-00672193-0. Decreto D.M.M. N° 01440/10. Dispone la ampliación con carácter excepcional de la ayuda económica no remunerativa a favor de la practicante Susana Pascal.
Informe N° 04	Documento DE -448-005900692-0. Beneficiario: Cliba Ingeniería Ambiental SA – Ormas Ambiental SA – UTE. Orden de pago N° 10659. Importe \$ 220.413,00.
Informe N° 05	Licitación Pca. N° 16/10. Bacheo de Pavimento Asfáltico Etapa II. DE -0434-00666819.
Informe N° 06	Decreto D.M.M. N° 02296/09. Prórroga acta de compromiso suscripta con los trabajadores constructores que se desempeñan en las obras del Parque Juan de Garay y Boca del Tigre DE-0417-00531391-1.
Informe N° 07	REPA N° 10862 – Documento DE N° 0443-00668432-8. Resolución N° 145/10. Contratación Directa armado Stand para la Feria Internacional de Turismo.
Informe N° 07bis	REPA N° 10862. Contratación Directa armado de Stand con el proveedor Bianchi y Faerman.

Informe N° 08	REPA N° 12819. Documento DE N° 0514-00673301-8. Resolución N° 149/10. Contratación Directa servicio de consultoría.
Informe N° 08bis	DE-0514-00673301-8. Compra Directa. Beneficiario: MEC CONSULTORES ASOCIADOS S.R.L. ORDEN DE PAGO N° 13180.
Informe N° 09	Documento DE-0456-00650216-5 (NI) SISTELEC INGENIERIA SRL. Pago parcial Certificado N° 5 Adjunto DE-0466-00589938-0 Ampliación de obra Cantero Central Alte. Brown. Lic. Pca. N° 26/08. Nueva Iluminación Puente Colgante.
Informe N° 10	Documento DE N° 0417-00552002-8. Resolución CP N° 060/09. Concurso Público de Precios N° 54/08 "PROVISION DE MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS Y EQUIPO PARA EJECUCION DE CONTRAPISOS. ESPESOR 0,10M SEGÚN ESPECIFICACIONES TECNICAS QUE SE ADJUNTAN AL PLIEGO".
Informe N° 11	Decreto DMM N° 01313/10. Redeterminación de precios solicitada por la firma Milicia SA concesionaria del Servicio de disposición final de residuos sólidos urbanos por el sistema de relleno sanitario".
Informe N° 12	Documento DE-0434-0066818-0. Licitación Pública N° 15/10 convocada para la ejecución de la obra "Bacheo de Pavimentos de Hormigón Parte II".
Informe N° 13	DE-0417-00580912-4. REPA N° 8866/10. LIGA SANTAFESINO DE FUTBOL – Importe \$ 15.000 (pesos quince mil).
Informe N° 14	Documento DE-0434-00595136-3 (NI). Recibo de pago N° 11285/09 correspondiente al Certificado N° 8 de la obra "Provisión de agua potable por red – Barrios Cebollitas y Marcos Bobbio" Beneficiario: Cooperativa de Trabajo Frente Transversal I Importe: \$12.794,30.
Informe N° 15	Documento DE-0434-006683-9 (RP). Concurso Público de Precios N° 04/2010 convocado para la "Instalación de gas natural Mercado Norte-Primera Etapa".
Informe N° 16	Concurso Privado de Precios N° 134/10 para adquisición de diesel. Solicitud de pedido N° 2988/10 – Pedido de Cotización N° 3029/10.
Informe N° 17	DE-0456-00630005-7. DMM N° 01872. Numera y Registra contrato de avenimiento suscripto entre la MSF y los Sres.

Silvia Graciela Espinosa, Ricardo Mario Didoné, Hugo Marcelo y Gustavo Andrés Muchiutti.

- Informe N° 18 Documento DE N° 0514-00633716-6. Resolución N° 077/10. Concurso Privado de Precios N° 038/10 “CONSTRUCCION Y COLOCACION DE SEÑALES PARA EL CAMINO DE LA CONSTITUCION CON ESPECIFICACIONES TECNICAS ADJUNTAS”.
- Informe N° 19 Documento DE N° 0452-005855090-4 y agregados. Decreto D.M.M. N° 0023/08. Numera y registra el convenio suscripto entre la Municipalidad de Santa Fe y la Cooperativa de Trabajo Siembra Santafesina.
- Informe N° 20 DE-0417-00562186-7 Secretaria de Desarrollo Social. Compras Descentralizadas Subsecretaria de Acción Social. Orden de Pago N° 2031. Beneficiario: Montalbetti, Sebastián Importe \$4.798,70.
- Informe N° 21 Documento DE-0417-00562139-6. Compra Descentralizada adquisición de “estuches de leche en polvo” Recibo de Pago N° 1646/09. Beneficiario: Montalbetti, Sebastián. Importe: \$2.812,5.
- Informe N° 22 Control de parte diario de caja egresos del día 19/03/09. REPA N° 1233/09. Orden de Pago N° 1650. Beneficiario: Montalbetti, Sebastián. Importe: \$ 4.436,00. Documento N° DE -0417-00560739-5.
- Informe N° 23 Documento DE N° 0417-00562164-4. REPA N° 2493. Compra descentralizada Alimentos.
- Informe N° 24 Documento DE-0417-00685992-0. Compra descentralizada “Adquisición de limpieza y mantenimiento de espacios verdes y arbolado – desmalezado, zanjeo, limpieza, poda y mantenimiento B° Santa Marta. Recibo de Pago N° 15098/10. Importe: \$ 20.000.
- Informe N° 25 DE-0456-00673517-9 (NI) Administración Financiera. Pago Parcial s/448-628331-1 Certificado N° 3 Post Ingeniería.
- Informe N° 26 DE-0456-007113130-3 (NI); DE-0456-007113131-1; DE-0456-00713164-2; DE-0456-00713166-7; DE-0456-00713420-8; DE-0456-00713416-6 y DE-0456-00713418-2. REPAs 15504; 15505; 15506; 15507; 15542; 15542 y 15544 Compras Directas – Beneficiario: Falucho S.A.
- Informe N° 27 Documento DE 0434-00649279-7. Licitación Pública N° 11/10 “Conducto Refuerzo calle Necochea, Castelli y Sarmiento”.

Informe N° 28	DE-0444-00640198-8 (N) Secretaria de Cultura adjunta Decreto DMM y contrato Sr. Bertolaccini Idelberto.
Informe N° 29	Concurso Privado N° 092/10. Mano de obra para Playones Deportivos.
Informe N° 30	Documento DE-0417-00700019-3 (NI). Compra descentralizada "locación de servicios de capacitación, educación y cultura". Recibo de Pago N° 17365. Beneficiaria: Gisela Lorena Frutos.
Informe N° 31	Compra descentralizada – Dictado de talleres Romina Baretta y Ana Griselda Tucci.
Informe N° 32	Documento DE-0456-00602385-7. Rendición Subsidio Playa Grande. Certificado de Obra N° 25, 26 y 27 correspondientes a la Licitación Pública N° 08/05 "Refulado y Obras Complementarias en Playa Grande – Tramo: Calle Calcena hasta Playa Norte".
Informe N° 33	Documento DE 0417-00697421-6. Compra Descentralizada- Secretaria de Desarrollo Social – Locación de Servicios de capacitación, educación y cultura Soledad Jáuregui.
Informe N° 34	Compra descentralizada – Dictado de talleres Romina Barretta y Ana Griselda Tucci.
Informe N° 35	Documento DE 0434-00658655-6. Licitación Pública N° 14/10 "Reparación de veredas por cuadra completa – Premio Buen Contribuyente.
Informe N° 36	DE-0434-00667527-6 (RP) Licitación Pública N° 17/2010 "Cubiertas de andenes ala oeste en estación Gral Belgrano.
Informe N° 37	Licitación Pública N° 10/10 Obra "Bacheo de pavimento de hormigón".
Informe N° 38	Documento DE 0448-00694474-8. Decreto D.M.M. N° 01526/10. Amplia el plazo contractual y el monto total del contrato original en un 19 % en relación a Licitación Publica N° 11/09 "REMODELACION DE LA PLANTA BAJA PISO DEL PALACIO MUNICIPAL DE SANTA FE" adjudicada mediante Decreto DMM N° 00139/10.
Informe N° 39	Documento DE-0422-00683890-8 (NI) Presupuesto para concurso de ideas "Parque del Norte de la Ciudad" DMM 01386/10- DMM 02301 – REPA 1103/11.

Informe N° 40	Documento DE 0434-00615530-3. Licitación Pública N° 10/09 “Urbanización del Distrito Industrial según Ordenanza N° 11.062-fase 1”.
Informe N° 41	Licitación Pública N° 12/10 Obra: “Reparación de espacios comunes en Planta Alta de la Estación Belgrano”.
Informe N° 42	DE-434-00657754-8 (RP) - Sec O. Pcas y Rec Hídricos-Concurso Público N° 03/10. Obra reparación de caja de ascensor escaleras y palieres.
Informe N° 43	Documentos TC-0061-0061-00691052-5 (NI); DE-0430-00658860-2 (NI) y DE-0452-00762372-1 (NI). Decreto D.M.M. N° 01117/10. Numera y registra el convenio suscripto entre la Municipalidad de Santa Fe y la Unión Santafesina de Rugby.
Informe N° 44	Documento DE N° 0434-00657097-2. Decreto DMM N° 01711/10. Concurso Publico de Precios N° 02/2010 segundo llamado – “Readecuación y rehabilitación del ascensor existente en la ex Estación del F.F.C.C. Gral. Manuel Belgrano”.
Informe N° 45	Licitación Pública N° 07/11. Obra: “Iluminación de varias calles de la ciudad-Etapa I”.
Informe N° 46	Documento DE-0434-00725885-8 (RP). Licitación Pública N° 02/11 convocada para la ejecución de la obra “Iluminación de varias calles de la ciudad Etapa II”.
Informe N° 47	DE-0454-00632986-6 (NI) Licitación Pública N° 02/2010 “Adquisición de materiales eléctricos, según especificaciones técnicas que se adjuntan al pliego” REPA 14293.
Informe N° 48	Documento DE 0434-00676704-0. Licitación Pública N° 21/10 “Mantenimiento de luminarias de las principales avenidas, paseos y calles de la ciudad.
Informe N° 49	Documento DE 0434-00676704-0. Decreto DMM N° 01731/10. Licitación Pública N° 21/10 “Mantenimiento de luminarias de las principales avenidas, paseos y calles de la ciudad.
Informe N° 50	Documento DE N° 0480-00626131-7. PROSONU- Presupuesto Insumos Mes de Enero de 2010-Resoluciones N° 100/09 (Carnes Rojas); 101/09 (verduras) y 102/09 (Pan).

Informe N° 51	DE-0480-00626133-3 PROSONU-Presupuesto de insumos mes febrero de 2010.
Informe N° 52	Documento DE-0480-00635607-5 (NI) Acción Social mot. PROSONU-Presupuesto de Insumos mes de Marzo 2010.
Informe N° 53	Documento DE-480-00643361-9 (NI). Insumos Mes de abril de 2010 "Provisión de carnes rojas, verduras, frutas y pan para comedores infantiles municipales". Resoluciones de la Secretaria de Desarrollo Social N° 006/10 (Carnes Rojas); 007/10 (verduras); 008/10 (Frutas) y 009/10 (Pan).
Informe N° 54	Documento DE-0480-00649342-3 (NI) Acción Social mot. PROSONU - Presupuesto de Insumos mes de Mayo 2010.
Informe N° 55	Documento DE-0480-00658980-8 (NI) Acción Social mot. PROSONU - Presupuesto de insumos mes de Junio 2010.
Informe N° 56	Documento DE N° 0480-00667058-2 PROSONU-Presupuesto de insumos mes de Julio de 2010. Resoluciones N° 029/10 (carnes rojas), 030/10 (verduras), 031/10 (Frutas) y 032/10 (Pan) Registro Interno N° 3099).
Informe N° 57	Documento DE-048-00675935-1 (NI) Acción Social mot. PROSONU-Presupuesto de Insumos mes de Agosto 2010.
Informe N° 58	Documento DE-0480-00684208-2 (NI). Insumos mes de septiembre de 2010 "Provisión de carnes rojas, verduras, frutas y pan para Comedores Infantiles Municipales". Resoluciones de la Secretaria de Desarrollo Social N° 041/10 (Carnes rojas); 042/10 (verduras); 043/10 (Frutas) y 044/10 (Pan).
Informe N° 59	Documento DE N° 0480-00694124-9 PROSONU. Presupuesto Insumos Mes de octubre de 2010. Resoluciones N° 064/10 (carnes rojas), 065/10 (verduras), 066/10 (frutas) y 067/10 (pan).
Informe N° 60	DE-0480-00705652-6 Prosonu. Presupuesto de insumos mes de noviembre de 2010.
Informe N° 61	DE-0480-00714667-3 Prosonu-Presupuesto de insumos mes de diciembre de 2010.
Informe N° 62	Resolución H.C.M. N° 13.850. Auditoria PROSONU.
Informe N° 63	Resolución N° 13850 – Honorable Concejo Municipal solicita al Tribunal de Cuentas auditoria contable y jurídica de todas las actividades y operaciones económicas y financieras realizadas durante el ejercicio económico año

	2010 en relación al PROSONU – Disposición de Presidencia N° 001/11.
Informe N° 64	DE-0464-006766147-2 (NI) Concurso Privado de Precios N° 149/10. Obra cableado subterráneo Mercado Norte.
Informe N° 65	DE-0434-00657087-3 (RP) Licitación Pública N° 13/10 “Instalación eléctrica planta alta estación de trenes Manuel Belgrano.
Informe N° 66	Documento DE-0434-00644860-9. Licitación Pública N°06/10 convocada para la ejecución de la obra “Restauración de las fachadas del Ex Mercado Norte”.
Informe N° 67	DE-0417-00736261-9 (NI). Unidad Ejecutora Municipal-Reintegro de gastos Marco Proyecto Construir un desarrollo Posible.
Informe N° 68	Documento DE 0461-00643153-0. Decreto DMM N° 01415/10. Licitación Pública N° 07/10 “Adquisición de 5000 toneladas de piedra granítica 0-20 para mejorado de calles de tierra, según especificaciones técnicas que se adjuntan al pliego”.
Informe N° 69	Documento DE-0430-00743758-5 (NI) Sec. de Hacienda y Economía beneficiario Carlos Sikh-Servicios de calefacción y refrigeración de las oficinas de calles Salta N° 2840-REPA 5610.
Informe N° 70	Licitación Pública N° 16/10. Letra RME. OBRA “Instalación eléctrica e iluminación del Ex Molino Marconetti, según especificaciones técnicas que se adjuntan al pliego”.
Informe N° 71	Documento DE-0448-00731124-4. (CP) NOROSTE CONSTRUCCIONES S.A. – Lic. Pública N° 16/10 – Instalación eléctrica e Iluminación ex Molino Marconetti-REPA 5609.
Informe N° 72	Licitación Pública N° 024/10 Obra. “Bacheo de pavimento asfáltico Etapa III”.
Informe N° 73	Documento DE-0434-00678153-8. Licitación Pública N° 22/10 convocada para la ejecución de la obra “Trabajos de recuperación y mejoras entres áreas del Parque del Sur”.
Informe N° 74	Documento DE 0461-00662324-3. Resolución CP N° 176/10. Concurso Público de Precios N° 09/2010 “Adquisición de 500 toneladas de mezcla asfáltica, según especificaciones técnicas que se adjuntan al pliego”.

- Informe N° 75 DE-0424-00706133-6 Licitación Pública N° 18/2010 “Adquisición de dos (2) coches ferroviarios autopropulsados para transporte de pasajeros, según condiciones particulares y especificaciones técnicas que se adjuntan al pliego” – Glosado DE-0422-00758313-1 (N) ampliación Licitación Tren Urbano.
- Informe N° 76 Documento DE 0460-00707304-2 – Decreto DMM N° 00219/11. Licitación Pública N° 25/10 “Bacheo de Pavimentos de hormigón – Etapa II”.
- Informe N° 77 DE-0462-00653081 Concurso Publico N° 08/2010 “Adquisición de una maquina para demarcación vial en caliente. Obras de señalización horizontal y vertical” – Glosados DE-0454-00671177-4 (N); DE-0454-00670298-9 (N)
- Informe N° 78 Documento DE-0434-00733731-4 (RP). Licitación Pública N° 03/11 convocada para la ejecución de la obra “Desagüe calle Matheu (Guadalupe este)-Tramo calle Defensa-Laguna Setúbal”.
- Informe N° 79 Documento DE 0468-00729609-8. Decreto DMM N° 01202/11 – Licitación Pública N° 10/11 “Trabajo de reparación de desagüe calle crespo, entre san Juan y Santiago de Chile – Cuenca Parque”.
- Informe N° 80 DE-0434-00754143-6 (RP) Licitación Pública N° 11/11 “Abastecimiento de agua potable, ejecución de red distribuidora Bo. Loyola sur y centro”.
- Informe N° 81 Documento DE-0434-00748517-0. Licitación Pública N° 09/11 convocada para la ejecución de la obra “Abastecimiento de agua potable, vinculación redes barrios C.P.V.y U. ejecución red distribuidora Varadero Sarsotti y Barrio San José.
- Informe N° 82 Licitación Pública N° 012/11. Obra: “Abastecimiento de agua potable ejecución red distribuidora y cañería de refuerzo barrio los Troncos”.
- Informe N° 83 Concurso Privado de Precios N° 232/10 DE-0468-00652802-0 Extensión red de agua potable B° Ledesco del Valle Sector 2 – REPA 2499-2316.
- Informe N° 84 DE-0461-00652820-2 Concurso Público N° 11/2010 “Adquisición de 250 metros cúbicos de hormigón elaborado, según especificaciones técnicas que se adjuntan al pliego” – Glosados DE-0454-00675388-3 (N); DE-0454-00676610-9 (NI).

Informe N° 85	Documento DE 0434-00757542-6 – Decreto DMM N° 01115/11 – Licitación Pública N° 13/11 “Repavimentación de calle Rivadavia entre Av. Galicia y calle Castelli”.
Informe N° 86	Documento DE-0467-00639924-0 (NI). Concurso Público de Precios N° 06/2010 convocado para la “Adquisición de caños de hormigón armado, según especificaciones técnicas que se adjuntan al pliego”.
Informe N° 87	Licitación Pública N° 014/11. Motivo. “Alquiler de excavaciones sobre orugas, retropalas, camiones volcadores y carretón de tiro, todo según especificaciones adjuntas”.
Informe N° 88	DE-0434-00628037-4 (NI) Licitación Publica N° 01-SOPRH-2010 “Adquisición de 10 electrobombas, según especificaciones técnicas y condiciones particulares que se adjuntan al pliego” –Glosados: DE-0454-00629921-8 (N); DE-0454-00637283-3 (N); DE-0454-00637995-2 (N); DE-0430-00676650-5; DE-0598-0068334-5 (N).
Informe N° 89	Documento DE N° 0528-00690651-5. Resolución CP N° 218/10. Concurso Público de Precios N° 16/10 “Adquisición de un (01) automóvil tipo monovolumen, según especificaciones técnicas que se adjuntan al pliego.
Informe N° 90	Documento DE 0434-00667623-3. Decreto D.M.M. N° 01482/10. Licitación Pública N° 19/10 “Instalación eléctrica Mercado Norte-Primera Etapa”.
Informe N° 91	DE-0433-00695883-9 (NI). Concurso Privado de Precios N° 208/10. Instalación eléctrica según pliego de especificaciones técnicas adjuntas.
Informe N° 92	Documento DE-0433-00716509-5. Resolución de la Dirección de Compras N° 274/10. Concurso Privado de Precios N° 227/10 convocado para la “adquisición de elementos de computación, según especificaciones técnicas que se adjuntan”.
Informe N° 93	Documento DE-0444-00644395-6 (NI). Secretaria de Cultura Adj. Decreto DMM y contrato Berra Héctor 1851/11.
Informe N° 94	Documento DE 0456-00681881-9. Sedlasek, Federico – Repa N° 10124.
Informe N° 95	Dirección de Teatro y Anfiteatro – Cta. Cte. N° 9490/07. Rendición N° 04/11. Período abril/2011. Documento DE-0476-00776604-1 (NI).

Informe N° 96	Documentos DE-0448-00698631-9 (VS) y DE-00722247-4 (CP).
Informe N° 97	Documento DE N° 0468-00500891-7 (RP); DE-0448-00501903-9 (VS); DE-0448-00490696-2; DE-0468-00593334-6; DE-0468-0060646-7 “Refulado y Obra Complementarias en Playa Grande”.
Informe N° 97Bis	DE-0444-00644395-6 (NI)-Sec. de Cultura-Adjunta Decreto DMM y contrato Guerra Héctor numerado y registrado en DMM N°00687/10.
Informe N° 98	Documento DE N° 0417-00736261-9 (NI). Unidad Ejecutora Municipal – Reintegro de Gastos Proyecto Construir un desarrollo posible.
Informe N° 99	DE-0468-00652797-2 (NI). Concurso Privado de Precios N° 206/10. Extensión Red de agua potable Barrio Ledesco del Valle Sector I.
Informe N° 100	Documento DE 0770-00697641-9. Decreto DMM N° 02367/10. Acta Compromiso suscripta con el señor Fernando Cruz.
Informe N° 101	DE – 0444- 00640198-8. Contrato firmado con el señor Idelberto Bertolaccini. REPA N° 12724 de fecha 27/09/10.
Informe N° 102	Documento DE-0454-00686620-6 (NI). Concurso Público de Precios N° 14/2010 convocado para la “Adquisición de uniformes de verano año 2010, según condiciones particulares que se adjuntan al pliego”.
Informe N° 103	Decreto D.M.M. N° 02028/10 - Convenio de colaboración para la realización de un estudio hidráulico-fluvial en el riacho Santa Fe suscripto entre la Municipalidad de la ciudad de santa Fe y la Universidad Nacional del Litoral.
Informe N° 104	Licitación Pública N° 09-SHE-10. Motivo “Adquisición de uniformes para el personal municipal, según condiciones particulares que se adjuntan al pliego”.
Informe N° 105	Documento DE-0514-00772821-5 (NI). Recibo de Pago N° 10773/2011 Beneficiario: Asociación Argentina de Volantes.
Informe N° 106	Documento DE-0457-00727218-0 (NI). Adquisición de bobinas de formularios continuos preimpresos, según especificaciones técnicas.

Informe N° 107	Documento CO-0062-00803254-2 (NI) EDIL: Acuña pedido de informe s/estudio realizado por el Municipio ante Adq. Calle Juan del Campillo.
Informe N° 108	Documento DE-0448-562952-2. Beneficiario: Subsidio Transporte. Orden de Pago N° 1352. REPA 1014/09. Importe \$ 205.446,53.
Informe N° 109	Documento DE-0468-00652806-1 (NI) Pliego Concurso Privado de Precios N° 025/11-Red de Agua potable B° Ledesco del Valle – Sector 3.
Informe N° 110	Documento DE-0433-00745724-5 (NI) Pliego Concurso Privado de precios N° 054/11-Recuperación salones de ala Este de Estación Belgrano – REPA N° 12725/11.
Informe N° 111	Documento DE-0535-00722452-0. Carátula: Caratula: Concurso para Tribunal de Faltas.
Informe N° 112	Documento TC-0061-00794888-8 (NI). Decreto DMM N° 00368/11. Numera y registra el acta de prórroga y ampliación de monto del contrato de locación de servicios suscripto con la Sra. Maria Eugenia Galiano.
Informe N° 113	Documento DE-0456-00685643-9 (NI) Pago Parcial Expropiación Martinez Ramón y DE-0456-00685638-9 (N) Pago Parcial Expropiación Porta Pedro – REPAs N°10792/10 y 10794/10.
Informe N° 114	Decreto D.M.M N° 00321/11. Numera y registra el Acta de Financiamiento de Agua Mas Trabajo suscripto entre la Municipalidad de la ciudad de Santa Fe de la Vera Cruz y el Ente Nacional de Obras Hídricas de Saneamiento (ENOHSA) – Decreto D.M.M. N° 00561/11 – Numera y registra el contrato de locación de obra suscripto entre la Municipalidad de Santa Fe y la Cooperativa de Trabajo "FRENTE TRANSVERSAL II" LTDA - Decreto D.M.M. N° 00559/11 - Numera y registra el contrato de locación de obra con el Ing. Agustín Marcelino Zampar - Decreto D.M.M. N° 00560/11 - Numera y registra el contrato de locación de obra con el señor Amilcar Gómez – Decreto D.M.M. N° 00320/11. Numera y registra el Acta de Financiamiento de Agua Mas Trabajo suscripto entre la Municipalidad de la ciudad de Santa Fe de la Vera Cruz y el Ente Nacional de Obras Hídricas de Saneamiento (ENOHSA) – Decreto D.M.M. N° 00552/11 – Numera y registra el contrato de locación de obra suscripto entre la Municipalidad de Santa Fe y la Cooperativa de Trabajo "FRENTE TRANSVERSAL I" LTDA - Decreto D.M.M. N° 00748/11 - Numera y registra el contrato de locación de obra con el Ing. Agustín

Marcelino Zampar - Decreto D.M.M. N° 00562/11 - Numera y registra el contrato de locación de obra con el señor Emiliano Dalla Fontana - Decreto D.M.M. N° 01525/10. Numera y registra el Acta de Financiamiento de Agua Mas Trabajo suscripto entre la Municipalidad de la ciudad de Santa Fe de la Vera Cruz y el Ente Nacional de Obras Hídricas de Saneamiento (ENOHSA) – Decreto D.M.M. N° 00765/11 – Numera y registra el contrato de locación de obra suscripto entre la Municipalidad de Santa Fe y la Cooperativa de Trabajo "SANTA ROSA AVANZA" LTDA - Decreto D.M.M. N° 00563/11 - Numera y registra el contrato de locación de obra con el Ing. Agustín Marcelino Zampar - Decreto D.M.M. N° 00558/11 - Numera y registra el contrato de locación de obra con el señor Yamil Nicolás Lamanna.

- Informe N° 115 Documento DE N° 0479-00795788-9 REPA N° 13528/11 – Fondo Especial Mano de Obra Asociaciones Civiles N° 12/11 por la suma de \$15.000.
- Informe N° 116 Documento DE-0417-00749525-2 (NI) Compra descentralizada – Subsecretaria de Acción Social – Monitores Varios Proveedores.
- Informe N° 117 Documento DE-0521-00781182-1 (NI). Recibo de pago N° 12790/2011. Monto \$4.800 correspondiente al pago de la cuota N° 2 conforme al “Protocolo Adicional para la Transparencia de Gestión” DMM N° 01436/10 Beneficiario: Fundación Ejercicio Ciudadano.

CAPÍTULO IV

RECOMENDACIONES Y ACLARACIONES

RECOMENDACIONES Y ACLARACIONES EFECTUADAS A DISTINTOS ACTOS DICTADOS POR EL DEPARTAMENTO EJECUTIVO MUNICIPAL

Se realizó una selección de las “Recomendaciones y Aclaraciones” dirigidas a la Administración Central más relevantes emitidas por el Tribunal de Cuentas Municipal.

1. Contrataciones con Asociaciones Civiles sin fines de lucro.

Las Asociaciones son contratadas generalmente para la realización de tareas que se vinculan con los trabajos de albañilería, refacciones eléctricas, sanitarias, mejorado y mantenimiento de espacios públicos, desmalezamiento, limpieza y recolección de residuos vegetales, arreglo de cunetas, entre otros trabajos.

Con respecto a estas contrataciones este Tribunal recomendó a la Unidad Ejecutora:

- “Arbitrar y ajustar los mecanismos necesarios por parte de la Secretaría de Desarrollo Social, para que las contrataciones efectuadas bajo estas modalidades, guarden todos los requisitos necesarios, los que en varias ocasiones no han sido debidamente contemplados como: objeto a contratar, derechos, obligaciones y compromisos de las partes, modalidad de pago, invitaciones a cotizar, etc.”.
- “Verificar la correcta correlatividad de los tiempos en que se deben desarrollar los procesos de contratación, como así también la prolijidad de la documentación de los oferentes”:
- “Analizar la posibilidad de anular o modificar la terminología en los Convenios de Iniciativa Comunitaria suscriptos por la Municipalidad con Asociaciones Civiles sin fines de lucro, ya que las mismas no

pueden distribuir utilidades, no estando por tanto, en consonancia con la cláusula que habla de “distribución entre los asociados”.

2. Proceso Simplificado de Compras aprobado por decreto D.M.M. N° 01824/08 para Contrataciones Directas Descentralizadas.

Del control posterior realizado por este Tribunal a la Dirección de Administración Financiera en los Partes Diarios de Caja Egresos, en lo referente a los recibos de pagos que se derivan de aplicar el Procedimiento Simplificado de Compras, se detectaron ciertas situaciones que fueron objeto de diferentes pedidos de informes, los cuales se reiteraron durante el año 2010, por lo que a consideración del Tribunal se insistieron los mismos a través de recomendaciones emitidas por este organismo. Las mismas referían a destino de las compras que deben ser claramente determinados, respetar el orden cronológico de los procesos, realizar consultas a áreas técnicas cuando las adquisiciones traten sobre bienes con características especiales, evitar el desdoblamiento de las contrataciones en compras menores y demás recomendaciones inherentes al proceso de simplificado de compras.

3. Recomendaciones enviadas al Honorable Concejo Municipal.

- Adjuntar en cada rendición la Planilla Resumen (Global) de la Liquidación de Sueldos a efectos de permitir un control sobre los importes globales de sueldos, embargos, aportes y contribuciones patronales a la Caja Municipal de Jubilaciones y Pensiones, en especial de aquellos sueldos abonados en Habilitación, procedimiento que difiere de la modalidad habitual de acreditación en cuenta bancaria del agente.
- Dictado de normativa que regule modalidad del pago (cheque/depósito bancario) a los Partidos y/o Agrupaciones Políticas, indicando la persona que legalmente pueda cobrar en su representación a efectos

de dar seguridad jurídica a las retenciones efectuadas sobre los haberes de los afiliados.

- Se deberá bancarizar la modalidad de pago de “Sueldos pagados en habilitación”.
- Cuando se efectúen contratos de locación de servicios, adjuntar el contrato con el locador, conjuntamente con los antecedentes que le dieron origen. Asimismo cada contrato de locación de servicios deberá ser refrendado por el Sr. Presidente del H.C.M., de acuerdo al inc. 20) art. 43 del Decreto 1781 –Reglamento Interno del H.C.M.-, que establece que “Son atribuciones y deberes del Presidente o la Presidenta (...) contratar y/o gestionar, de acuerdo a las normas aplicables, la realización de trabajos para el Concejo...”.
- El gasto que se rinde deberá especificar el motivo y/o destino de los mismos, especialmente cuando se trata de pagos de hospedajes o comidas, con la documentación que autorice el reconocimiento de cada uno de ellos.
- Cuando se trate de contrataciones con proveedores, se deberá respetar el régimen vigente para la administración municipal y acompañar la documentación respaldatoria del trámite, tales como pedidos de cotizaciones, planilla de estudio de cotizaciones y demás antecedentes que motivaron la adjudicación.
- Respetar el orden cronológico en cada gestión de pago y abonar cada uno de ellos en el período oportuno. Ante cada pago, la documentación presentada deberá respetar la normativa vigente y quien recibe el pago deberá aclarar en qué carácter percibe los cheques y en caso de ser autorizado/apoderado, se deberán remitirse las respectivas autorizaciones.
- En caso de otorgar subsidios a terceros, acompañar Disposición Normativa, por la cual se autorice la entrega del subsidio detallando el

objeto y monto a otorgar, el que deberá coincidir con los comprobantes de rendición respectivos.

4. Rendición mensual de la Cuenta “Dirección de Teatro y Anfiteatro” del Nuevo Banco de Santa Fe S.A. Nº 9490/07.

Del análisis de las rendiciones se han detectado situaciones tanto en su elaboración como en su presentación, las que fueron objeto de diferentes pedidos de informe y aclaraciones, por lo que consideramos necesario reiterarlas para que no vuelvan a ocurrir en lo sucesivo, con el objeto de lograr mayor eficiencia, eficacia, economía y transparencia en la gestión municipal.

En cuanto a los aspectos formales se le solicita a la Secretaría de Cultura, responsable de presentar las rendiciones, que adjunte en forma previa a la remisión de las mismas, la normativa que da origen a los contratos de obra, espectáculos y/o seminarios suscriptos. Además formalidades como foliatura y demás requisitos establecidos en la Ley Nacional de Procedimientos Administrativos.

Aspectos legales también se deben mejorar en cuanto a acatarse a las normas establecidas. Con relación a los aspectos contables e impositivos, se recomendó efectuar la conciliación bancaria de la cuenta corriente al último día del mes a rendir, verificar el saldo del libro mayor de la cuenta corriente en forma previa a emitir los cheques, tener presente el destino otorgado a las transferencias de fondos efectuadas a la cuenta corriente de la Dirección de Teatro y Anfiteatro.

Finalmente, se comunicó que la omisión de los aspectos citados será pasible de formal repara y, de corresponder, juicio de cuentas y/o de responsabilidad, de acuerdo a lo establecido en los artículos 27º y 30º de la Ordenanza Nº 11.558, la que en su art. 2º le atribuye a este Tribunal

competencias, atribuciones y deberes para ejercer el control externo posterior de acuerdo a lo establecido en el título IV de la misma.

5. En ocasiones se detectan irregularidades en ciertos procedimientos de adjudicación u omisiones de cumplimiento de normativas concerniente a los mismos, por lo que se comunica a la Sindicatura Municipal para que tomen conocimiento de lo informado y actúen en consecuencia.
6. Se recomendó a la Administración Central establecer en los pliegos y demás documentación la totalidad de los requisitos que deban reunir los postulantes en un procedimiento de selección, en oportunidad del llamado y convocatoria para la realización de una obra determinada.
7. En reiteradas oportunidades se recordó a la Administración que tenga en cuenta la secuencia de los procedimientos administrativos y las formalidades establecidas para la conformación de sus expedientes.

CAPÍTULO V

**OTRAS ACTIVIDADES REALIZADAS
POR EL TRIBUNAL DE CUENTAS**

IMPLEMENTACIÓN DE NUESTRO SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD Y CERTIFICACIÓN ISO 9001:2008.

Como resultado del compromiso asumido por el Tribunal de iniciar con la implementación de un Sistema de Gestión de Calidad conforme la norma ISO 9001:2008 se emprende este camino con el objeto de optimizar los procesos, y formar un espacio de trabajo acorde a las expectativas de los empleados, como así también de nuestros clientes directos e indirectos.

Una vez tomada la decisión de comenzar a trabajar en búsqueda de la mejora continua, se pidieron cotizaciones a diferentes expertos en consultoría en gestión de procesos para acompañarnos en este emprendimiento. Se adjudicó el trabajo de asesoramiento a una empresa reconocida en el mercado, como también se reconoció parte del posgrado en Ingeniería en Calidad a dos de los agentes de este organismo a fin de que el Sistema implementado pueda seguir funcionando de manera autónoma y permanente y apoyar la labor de cada uno de los empleados de este organismo.

Luego de muchos meses de arduo trabajo de parte de todos los integrantes de este Tribunal de Cuentas, en Noviembre de 2011 y luego de aprobar dos auditorías externas, el organismo IRAM (Instituto Argentino de Normalización y Certificación) nos reconoció con la Certificación de Normas ISO 9001:2008, lo que implica una demostración objetiva de conformidad con normas de calidad, eficiencia, desempeño y gestión de las organizaciones, convirtiéndonos en el primer Tribunal de Cuentas Municipal en lograr esta certificación.

La implementación de nuestro Sistema de Gestión de Calidad nos llevó a pensar en una política de calidad que nos acompañe en nuestro trabajo diario, la cual está descrita de la siguiente manera:

“EL TRIBUNAL define la siguiente Política de Calidad, que se basa en las siguientes premisas que deben ser difundidas y comprendidas por todos los integrantes de la Organización:

- *Realizar las actividades de Control Externo Posterior en los ámbitos de jurisdicción de manera eficiente, usando racionalmente los recursos a*

nuestro alcance y priorizando la formación de los miembros de la organización, apuntando a la mejora continua de nuestras metas.

- *Ser eficaces en la prosecución de nuestros objetivos, observando en todo momento la ética de los procedimientos utilizados.*
- *Garantizar un tratamiento equitativo hacia los destinatarios de nuestras acciones y el cumplimiento de las normas correspondientes a cada una de las situaciones en que se requiera la intervención de la organización.*
- *Compromiso del Tribunal con el permanente control y seguimiento de las tareas, como también la corrección de desvíos para lograr de esta manera el crecimiento permanente.”*

Esta Política de Calidad implica para nosotros las bases desde donde construimos nuestro trabajo y la orientación del mismo, buscando de manera conjunta mejorar permanentemente los procesos inherentes a nuestra actividad con el objetivo de brindar un mejor servicio a la comunidad.

Afrontamos este desafío con la fiel convicción de que trabajando todos juntos, con objetivos comunes y mirando hacia la misma dirección podemos lograr mejores resultados, este es el inicio de un camino de trabajo permanente, aprendiendo de nuestros errores y optimizando nuestros recursos, de los cuales la calidad humana es nuestra fortaleza.

MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA INFORMÁTICO DEL TRIBUNAL DE CUENTAS

Continuando con las tareas inherentes a actualizar nuestro sistema informático y contar con recursos más eficientes, se comenzó con la implementación de escritorios virtuales, lo que consiste en la “*virtualización*” de un servidor de datos específicos y la de algunos escritorios, con el objeto de hacerlo extensivo al resto de las terminales.

Este proceso tiene como finalidad principal disminuir los problemas ocasionados en Hardware (Disco Rígido, Memorias y Placa Madre), debido a que en los últimos tres años los mayores inconvenientes informáticos fueron ocasionados en estos aspectos.

Dentro del Proyecto se incluye la incorporación de impresoras de red y configuración de VPN (Virtual Private Network) para la administración remota de los servidores y puestos de trabajo.

La tecnología implementada de “Clientes Delgados” permite eliminar las CPUs y utilizar el servidor principal (Hardware) como único equipo físico donde se almacena toda la información y se protege la misma.

Los beneficios logrados con esta tecnología innovadora se traduce en los siguientes resultados: facilitar la concentración de datos, optimizar la política de backup, resguardando la información; como también permitir la administración de las cuentas de usuarios y permisos de acceso a la información que se requiera.

Todas estas acciones están enmarcadas en el proyecto de modernización informática iniciado hace dos años con el tendido del nuevo cableado de red, “categoría 5”, adquisición del hardware necesario (servidor robusto y acorde a la infraestructura del Tribunal, UPS, Router y Rack) y licenciamiento de sistemas operativos y antivirus.

Por último, es importante destacar que este Tribunal trabaja permanentemente en la actualización de equipamiento informático a fin que todos los empleados tengan las herramientas necesarias para realizar su labor de manera más eficiente y tengan un fácil y correcto acceso a la información que requieran.