

► **MEMORIA ANUAL 2019**

TCM

TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz
República Argentina

2019

► **MEMORIA ANUAL 2019**

TCM

TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz
República Argentina

2019



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

Previo al desarrollo de la **Memoria Anual 2019**, en la que se expone el trabajo desplegado por el Tribunal de Cuentas de la Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz, quiero en estas líneas resaltar la importancia de los organismos de control externo por ser éstos los responsables de garantizar la sujeción del obrar público a las reglas y principios de derecho y buena administración.

La fiscalización eficaz, independiente y autónoma en el control de los actos de gobierno desplegada por el Tribunal de Cuentas Municipal contribuye a guiar, a quienes tienen la responsabilidad de administrar los recursos estatales en cumplimiento con sus funciones, para evitar que incurran en conductas, acciones u omisiones disvaliosas para el Estado ya que su obrar repercute directamente en la comunidad.

El control público externo tiene como premisa fundamental e ineludible brindar transparencia en el manejo y uso de los fondos públicos desplegada por la actividad de gobierno garantizando que los mismos sean afectados eficientemente a la satisfacción sostenible y sustentable para beneficio y el bienestar de la sociedad.

La realidad insta a los organismos encargados del control externo a garantizar que la Administración Pública se sustente en el correcto, eficiente, responsable, cuidadoso, ético y probo desempeño de quienes tienen a su cargo la toma de decisiones afectando recursos de la hacienda pública.

El procedimiento de control y auditoría requiere un riguroso estudio y análisis, por ello, quiero destacar el trabajo de todo el personal del Tribunal de Cuentas Municipal de la ciudad de Santa Fe, su calidad humana, técnica y profesional a la hora de analizar los actos administrativos y su compromiso ineludible que enaltece la institución.



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

En lo personal, mi profunda gratitud por el acompañamiento y contención dispensada en estos casi cuatro años de gestión y en especial desde que estoy al frente de la Presidencia.

Para concluir y, habiéndose declarado el 2020 como el año del General Manuel Belgrano – Decreto del Poder Ejecutivo Nacional N° 2/2020 –, quiero hacer propias sus palabras las que representan mi pensar, mi sentir y mi obrar, *“Trabajé siempre... poniendo voluntad, no incertidumbre; método, no desorden; disciplina, no caos; constancia, no improvisación; firmeza, no blandura; magnanimidad, no condescendencia.”*

Abog. María Soledad Senn

Presidenta

Tribunal de Cuentas Municipal de Santa Fe



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS
Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

▶ **ÍNDICE**

AUTORIDADES	09
--------------------	-----------

INTRODUCCIÓN	10
---------------------	-----------

RESEÑA INSTITUCIONAL	11
-----------------------------	-----------

▶ De la Ordenanza N° 11.558 “Sistemas de Control del Sector Público de la Municipalidad de Santa Fe	13
▶ Del Sistema de Gestión de Calidad	13
▶ De la Participación en el Secretariado Permanente de Tribunales de Cuentas, Órganos y Organismos de Control de la República Argentina	14
▶ De la Red Federal de Control Público	15

ESTRUCTURA Y FUNCIONAMIENTO	15
------------------------------------	-----------

▶ De los Miembros del Tribunal de Cuentas	19
▶ De las Direcciones del Tribunal de Cuentas	19
▶ De la Planta del Personal del Tribunal de Cuentas	20
▶ De la Situación Edilicia	18
▶ Del Sistema Informático y Página Web	21
▶ De la Formación de los Recursos Humanos	22
▶ De las Reuniones de Trabajo con Organismos Sujetos a Control	24



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

RELEVAMIENTO INTERNO

25

▶ Consideraciones Generales	27
▶ Del Estado de las Auditorías Externas	27
▶ Del Estado de los Registros Internos	29

ACTIVIDAD DESARROLLADA 2019

31

▶ Del Plan de Auditoría 2019	33
▶ De la Rendición de Subsidios Creados por Normas Específicas	35
▶ De la Rendición del Programa Social Nutricional (PROSONUT)	36
▶ De la Rendición de Cuentas Especiales	38
▶ De los Partes Diarios de Caja – Egresos	39
▶ De las Resoluciones del Tribunal de Cuentas Municipal	40
▶ De las Recomendaciones y Aclaraciones	67
▶ De las Notas Remitidas por el Tribunal de Cuentas	70
▶ Requerimientos	76
▶ Pedido de Antecedentes	76



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS
Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

▶ **AUTORIDADES**

Presidenta

- **Abog. María Soledad Senn**

Vocales

- **C.P.N. Daniela Beatriz Veglia**
- **Esc. Luz María de las Mercedes Balbastro** (hasta 05/2019)
- **C.P.N. Néstor Darío Mejías** (desde 06/2019)



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

► INTRODUCCIÓN

En cumplimiento con lo establecido en el artículo 19, inciso I), de la Ordenanza N° 11.558, el Tribunal de Cuentas de la Municipalidad de Santa Fe procede a la elaboración y presentación de la **Memoria Anual** correspondiente a las actividades llevadas a cabo durante el año 2019, dando a conocer a las autoridades públicas el desempeño del organismo rector del control externo posterior de los actos administrativos con incidencia hacendal ejecutados por el Departamento Ejecutivo Municipal, el Honorable Concejo Municipal y los organismos descentralizados y/o autárquicos.

La **Memoria Anual** brinda información acabada y útil para valorar el mejor y más eficaz desempeño de quienes tienen a su cargo la responsabilidad de administrar los recursos del estado municipal.

El ejercicio del control externo posterior es garantizar la eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos estatales amparados en el deber de responsabilidad, transparencia e idoneidad que conlleva la gestión pública.

A lo largo de la lectura de la **Memoria Anual**, se podrá conocer y valorar la actividad desplegada por el Tribunal de Cuentas de Santa Fe en el control de la Hacienda Pública durante el período 2019, como así también el trabajo encaminado a enaltecer y destacar el importante rol del organismo de control externo de la ciudad de Santa Fe.



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS
Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

TCM | 2019

RESEÑA INSTITUCIONAL





MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

De la Ordenanza N° 11.558 “Sistemas de Control del Sector Público de la Municipalidad de Santa Fe”

El Tribunal de Cuentas de la Municipalidad de Santa Fe de la Vera Cruz fue creado en el año 1989 por Ordenanza N° 9.124, conmemorándose en 2019 treinta años de su nacimiento a la vida institucional.

En 2008, la sanción de la Ordenanza N° 11.558 deroga la Ordenanza N° 9.124 otorgando un nuevo marco normativo regulatorio a la actividad de control.

La Ordenanza N° 11.558, establece en su artículo 2 que, *“El control externo será ejercido por el Tribunal de Cuentas de la Municipalidad de Santa Fe...”*

Por su parte, el artículo 5 de la precitada norma dispone, *“La ciudad de Santa Fe de la Vera Cruz cuenta con un modelo de control integral e integrado, que abarca los aspectos presupuestarios, económicos, financieros, patrimoniales, de legalidad y de gestión, la evaluación de programas, proyectos y operaciones, y está fundado en los principios de economía, eficiencia y eficacia. Comprende el control interno y externo del sector público, que opera de manera coordinada en la elaboración y aplicación de sus normas”*.

De esta forma, coexisten en materia de control, el interno ejercido por la Sindicatura General Municipal – Título III, de la Ordenanza N° 10.610 – y el externo posterior llevado a cabo por el Tribunal de Cuentas Municipal.

La Ordenanza N° 11.558 y modificatorias, es la norma que establece, define y consagra las atribuciones y competencias de Tribunal de Cuentas Municipal.

Del Sistema de Gestión de Calidad

Desde el año 2011 el Tribunal de Cuentas Municipal cuenta con certificación de calidad del Sistema de Gestión IRAM bajo ISO 9001:2008 que otorga el Instituto Argentino de Normalización y Certificación.



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

A partir de la fecha mencionada precedentemente en adelante el Tribunal de Cuentas cumplimenta anualmente los procedimientos de auditoría IRAM certificando y recertificando normas de calidad.

En ese sentido, en 2019 habiendo cumplimentado todas las instancias previas preparatorias de auditoría – auditoría extraordinaria, auditoría interna –, en el mes de diciembre se le otorgó al organismo la recertificación de normas de calidad, IRAM bajo ISO 9001:2015.

De la participación en el Secretariado Permanente de Tribunales de Cuentas, Órganos y Organismos de Control Externo de la República Argentina

El Tribunal de Cuentas Municipal es socio adherente de Secretariado Permanente de Tribunales de Cuentas, Órganos y Organismos de Control Externo de la República Argentina, institución que nuclea a Tribunales de Cuentas Provinciales, Municipales y Sindicaturas de todo el país.

En este ámbito se analizan y plantean cuestiones atinentes al control público con un criterio federal, resaltando y priorizando la importancia del control estatal.

La asistencia periódica a las reuniones, Asambleas Generales y la apoyatura técnica y financiera son herramientas que permiten generar una búsqueda constante en pos de mejorar la labor de los organismos de control.

Dada la activa participación del Tribunal, en la cuarta reunión realizada en el mes de noviembre de 2019, en Termas de Río Hondo – Provincia de Santiago del Estero, el Tribunal de Cuentas Municipal fue elegido para formar parte de la Comisión de la Asociación de Entidades oficiales de Control Público del Mercosur – ASUR –, organismo integrado por entidades públicas de control externo de los países signatarios del Mercosur.



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

De la Red Federal de Control Público

Desde el año 2005 el Tribunal de Cuentas Municipal participa ininterrumpidamente de la Red Federal de Control Público, creada mediante acuerdo celebrado entre el Secretariado Permanente de Tribunales de Cuentas, Órganos y Organismos Públicos de Control Externo de la República Argentina y la Sindicatura General de la Nación (SIGEN), a los fines de cooperar en el plan de auditoría presentado por la Sindicatura General, encomendando a los Organismos de Control la realización de auditorías dentro de la órbita de su competencia.

En este marco, en el año 2019 el Tribunal de Cuentas Municipal realizó dos (2) auditorías solicitadas por la Red Federal de Control Público.



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS
Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

TCM | 2019

ESTRUCTURA Y FUNCIONAMIENTO





MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

De los Miembros del Tribunal de Cuentas

Desde mediados del año 2019, atento a los cambios de composición de este cuerpo colegiado, los miembros del Tribunal de Cuentas Municipal nos propusimos el firme objetivo de trabajar en temas atinentes al mejoramiento, refuncionalización y reordenamiento de la Institución.

Fue así que comenzamos a planificar acciones determinando roles, responsabilidades y competencias que potencien y jerarquicen la institución, ordenando el trabajo cotidiano, mejorando las relaciones interpersonales y las condiciones laborales, dando inicio a un camino signado por el diálogo, el respeto y el trabajo conjunto.

Respetar formalidades de rigor como la periodicidad en las Reuniones Plenarias del cuerpo colegiado, las que se empezaron a realizar al menos una vez por semana. En ese ámbito se ponen a consideración y tratamiento los expedientes que se encuentran en condiciones de resolver, como así también temas inherentes al quehacer diario del Tribunal en un marco plural y democrático.

De las Direcciones del Tribunal de Cuentas

Las tareas desarrolladas por las Direcciones del Tribunal se sujetan a lo establecido en el Manual de Calidad, Manual de Procedimientos y Resoluciones del Tribunal de Cuentas vigentes.

Hasta fines de 2018 el Tribunal de Cuentas contaba con cuatro (4) Direcciones: Dirección de Gestión Administrativa, Dirección de Auditoría, Dirección de Fiscalía Jurídica y Dirección de Fiscalización.

El 28 de diciembre de 2018, mediante Resolución TCM N° 174/18 se dispuso la creación de la Dirección de Fiscalización II, la cual comenzó a funcionar a principios de 2019.



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

En consecuencia, desde 2019 el Tribunal de Cuentas Municipal cuenta con cinco (5) Direcciones encargadas de la revisión y el control público externo de los actos de gobierno.

De la Planta de Personal del Tribunal de Cuentas

A fines de 2019 se inició un nuevo proceso de incorporación de personal.

Cabe remarcar que el número de personal se encontraba considerablemente disminuido en relación a la expansión de mayores áreas sujetas a control.

Tal situación se analizó y puede observarse tanto en el Presupuesto para el año en curso, como en presupuestos de años anteriores. En los mismos se evidenciaba una planta de personal permanente sin que la totalidad de los cargos se encuentren asignados, dato que se refleja en las correspondientes Cuentas de Inversión.

En virtud de ello, se incorporaron tres (3) pasantes que cursan sus estudios en la Facultad de Ciencias Económicas y se solicitó el pase de dos (2) agentes de planta del Departamento Ejecutivo Municipal que cumplen funciones de auditoras contable.

Asimismo, se dispuso el llamado a concurso para ampliar la planta de personal y una vez cumplimentadas todas las instancias correspondientes, fueron seleccionados por orden de mérito seis (6) Contadores Públicos Nacionales y dos (2) Abogados.

Independientemente de las incorporaciones mencionadas, la cantidad de personal del Tribunal de Cuentas Municipal sigue resultando insuficiente, debiendo en consecuencia seguir avanzando en este sentido para cumplir los objetivos de “... *eficiencia y eficacia*...” encomendados por la Ordenanza N° 11.558.



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

De la Situación Edilicia

En 2018 comenzó el proceso de reforma edilicia de la institución.

Las mismas tuvieron como objetivo ampliar el espacio físico donde desempeñan sus labores el personal del Tribunal a los fines de brindarles mayor comodidad y mejores condiciones de trabajo.

Consecuencia de la reforma estructural, en 2019 se procedió a la compra del equipamiento necesario para dotar al Tribunal de todos los elementos necesarios, relevando y actualizando el inventario de bienes de uso.

No se puede soslayar que el Tribunal de Cuentas Municipal comparte espacio físico con otra dependencia municipal, siendo necesario avanzar en contar con un espacio independiente, gestión que se encuentra en curso.

Del Sistema Informático y Página Web

Respecto al sistema informático, el mismo resulta obsoleto y es uno de los temas pendientes a resolver.

En el año 2014 se comenzó a trabajar en un nuevo sistema, el cual no llegó a implementarse por resultar deficiente al momento de las pruebas llevadas a cabo con el personal.

A finales de 2019 y con el asesoramiento de la consultora externa en el marco del Sistema de Gestión de Calidad, personal informático y de la Dirección de Gestión Administrativa mantuvieron reuniones para conocer y avanzar, en sistemas ya implementados de seguimiento y control, realizándose consultas con la Universidad Nacional del Litoral en base a experiencias ya desarrolladas.

Queda pendiente avanzar en la actualización de la página web con el fin de dar a conocer las actividades desplegadas por el Tribunal bajo la premisa de transparencia que reviste el control de los actos de gobierno.



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

Uno de los motivos de las cuestiones previamente señaladas es la falta de personal en materia informática, en virtud de ello, se acordó la convocatoria e ingreso de pasantes a fines de 2019, para avanzar durante el año 2020 en el proceso de selección.

En materia de seguridad informática, el Tribunal de Cuentas Municipal cuenta con un servicio externo de apoyo y soporte a fin de dotar al organismo de mayor robustez y guarda de la información como así también en lo que concierne al mantenimiento de hardware y software de servidores físicos y virtuales.

De la Formación de los Recursos Humanos

Entendiendo la importancia que reviste la capacitación y perfeccionamiento constante del personal para aplicarlo en las tareas diarias, en 2019 se promovió la participación y concurrencia a diversas jornadas.

- Capacitación sobre Sistema de Gestión de Calidad, dictado por el Ingeniero Rubén Marín en el Tribunal de Cuentas;
- XIII Jornadas Nacionales del Sector Público, organizado por FACPCE y CPCE en la ciudad de Corrientes;
- Diplomado en Auditoría de Programas en Gestión Federal, organizado por Instituto Superior de Gestión Pública de la Auditoría General de la Nación;
- Jornadas Técnicas de Planificación de la Red Federal, organizado por la Sindicatura General de la Nación;
- Curso de actualización en Derecho Administrativo, “Relaciones de empleo público”. Actualidad Jurisprudencial, organizado por el Instituto de Derecho Administrativo del Colegio de Abogados de Santa Fe Primera Circunscripción Judicial;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Curso de actualización en Derecho Administrativo, “Contrataciones públicas, gestión integral de programas”, organizado por el Instituto de Derecho Administrativo del Colegio de Abogados de Santa Fe Primera Circunscripción Judicial;
- Curso de actualización en Derecho Administrativo, “Responsabilidad del Estado”, organizado por el Instituto de Derecho Administrativo del Colegio de Abogados de Santa Fe Primera Circunscripción Judicial;
- Taller de Papeles de Trabajo del Auditor”, dictado por el equipo de Auditoría Interna de la Universidad Nacional del Litoral;
- Desayuno de trabajo con la Abog. Florencia Grigera, “Tratamiento de la unidad de compras en el marco de los Juegos Olímpicos de la Juventud”, organizado en el Tribunal de Cuentas;
- Jornada Técnica de Planificación de la Red Federal, organizado por la Sindicatura General de la Nación;
- Reunión con auditores de la Auditoría General de la Nación, en el Tribunal de Cuentas;
- Jornadas de Auditoría y Control Gubernamental, organizado por la Unión de Personal Civil de la Nación.



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

De las Reuniones de Trabajo con Organismos Sujetos a Control

En cumplimiento con lo establecido por la Ordenanza N° 11.558, artículo 19, inciso i), *“Asesorar al Departamento Ejecutivo Municipal y al Honorable Concejo Municipal en materia de su competencia cuando lo requieran”*, se llevaron a cabo reuniones de trabajo entre personal del organismo y diversas Secretarías del Departamento Ejecutivo Municipal, Honorable Concejo Municipal y con organismo descentralizados y/o autárquicos (artículo 4, Ordenanza N° 11.558), Ente Autárquico Municipal Mercado Norte (EAMMN), Estación Terminal de Ómnibus Santa Fe (ETOSF), Ente Autárquico Municipal de Turismo (SAFETUR), entre otros, con el objetivo de evacuar consultas e inquietudes, acorde lo dispone la normativa vigente.



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS
Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

TCM | 2019

RELEVAMIENTO INTERNO





MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

Consideraciones Generales

En el marco de avanzar en las acciones pendientes, se dispusieron dos medidas concretas tendientes a ordenar y documentar la situación y el estado de los trámites administrativos sobre los que obra intervención del Tribunal de Cuentas.

En ese sentido se trabajó en dos aspectos, por un lado, contar con inventario de los informes de auditoría realizados en los últimos diez (10) años, por el otro relevar el estado de los expedientes.

Del Estado de las Auditorías Externas

Del informe elevado por la Dirección de Auditoría, el que abarca del año 2009 a 2019, se concluyó que en ese lapso de tiempo llevaron a cabo setenta y ocho (78) auditorías.

Todas ellas se realizaron siguiendo los criterios y metodologías descriptas en el Manual de Procedimientos.

“La auditoría externa encomendada al Tribunal de Cuentas Municipal es un examen estructurado de registros o búsqueda de evidencia con el fin de sustentar una evaluación, recomendación u opinión profesional mediante la elaboración de un informe, con respecto a la consistencia de los sistemas de información y control; la eficiencia y efectividad de los programas y operaciones; el fiel cumplimiento de los reglamentos prescriptos y/o la razonabilidad de los estados contables e informes de rendimiento que pretenden relevar las condiciones actuales y los resultados de las operaciones de un organismo o programa”.

A lo mencionado precedentemente hay que agregar que entre los objetivos de la auditoría externa se enuncian, “... *determinar la razonabilidad de la información financiera generada por el ente Auditado, establecer si se ha cumplido con la normativa aplicable, comprobar si los recursos públicos se han utilizados en forma económica y eficiente, determinar el grado en el que se han*



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

alcanzado los objetivos previstos y promover mejoras en los sistemas administrativos y financieros, en las operaciones y el control interno”.

Tal como lo describe el Manual de Procedimientos, en consonancia con lo dispuesto por el artículo 5 de la Ordenanza N° 11.558, *“El alcance responde a un modelo de control integral e integrado en el ámbito del Sector Público Municipal de la Ciudad de Santa Fe de la Vera Cruz, que abarca los aspectos presupuestarios, económicos, financieros, patrimoniales, de legalidad y de gestión, la evaluación de programas, proyectos y operaciones, y está fundado en principios de economía, eficiencia y eficacia”.*



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

Del Estado de los Registros Internos

Los Registros Internos son el cuerpo documentado que se confecciona a los fines del control de los actos administrativos remitidos por las diferentes áreas de gobierno y sobre los cuales trabaja en auditor/revisor.

Dichos registros obran en poder, custodia y guarda del Tribunal de Cuentas, acreditando el estado de los trámites analizados.

Dada la dispersión de los mismos, fue que se encomendó el relevamiento y análisis de estado de trámite a una auditora contable que cumple funciones en la Dirección de Gestión Administrativa quien presentó un avance informando que, *“El trabajo que se está realizando se refiere a la auditoría de los Registros Internos confeccionados por las Direcciones de este Tribunal de Cuentas para el control de los distintos expedientes venidos a este organismo y consiste en lo siguiente: Búsqueda de expedientes de Registros Internos (RI). El control comenzó con el RI N°3466 correspondiente al 01/08/2013 hasta el RI N°4710 emitido en fecha 09/10/2019, último registro del universo de control. Se continuó con el control de los Registros Internos N° 1 (de fecha 19/03/2001) a N°3268 (de fecha 30/05/2012)”*.

Esta tarea sigue en proceso y permitirá contar con cabal información de la situación interna del Organismo.



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS
Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

TCM | 2019

ACTIVIDAD DESARROLLADA 2019





MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

Del Plan de Auditoría 2019

El Plan de Auditoría 2019, se elaboró en el segundo semestre del año. Además de las auditorías planificadas que a continuación se detallan, cabe resaltar que la Ordenanza N° 11.558, artículo 18, inciso d), encomienda al Tribunal anualmente a la realización de la Auditoría de la Cuenta de Inversión.

► Informe N° 01/2019

“Puesta en valor Parque del Sur General Manuel Belgrano – Ordenanza de Empréstito Público N° 12.460”. Constatación in situ de ejecución de obra terminadas y/o en ejecución.

► Informe N° 02/2019

Evaluación de la operatoria del Plan Nacional de Hábitat administrado por la Subsecretaría de Hábitat y Desarrollo Humano de la Secretaría de Vivienda y Hábitat del Ministerio del Interior, Obras Públicas y Vivienda de la Nación en el marco de la Red Federal de Control Público.

► Informe N° 03/2019

Control del Programa “Construir Empleo” administrado por la Secretaría de Gobierno de Trabajo y Empleo del Ministerio de la Producción y Trabajo y Ejecutado por la Municipalidad de Santa Fe, en el marco de la Red Federal de Control Público.

► Informe N° 04/2019

Constatación ocular in situ de reconstrucción de pavimento de hormigón en las zonas norte y oeste de la ciudad, calles y barrios establecidos en Anexo I de la Ordenanza N° 12.287.

► Informe N° 05/2019

Auditoría integral sobre los actos administrativos, constitutivos, modificatorios y complementarios relativos a la contratación y prestación del servicio de recolección de residuos, barrio y limpieza que se prestan en las calles de la ciudad, en el marco del Decreto N° 832/2017 sancionado por el Honorable Concejo Municipal.



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

► Informe N° 06/2019

“Cuenta de Inversión 2018”, cuyo alcance comprende al Departamento Ejecutivo Municipal, Honorable Concejo Municipal, Organismos Descentralizados, Caja de Jubilaciones y Pensiones.

Sobre esta auditoría en particular, cabe resaltar que la misma constituye una herramienta primordial y necesaria para el análisis y evaluación de la gestión gubernamental en materia económica, financiera y patrimonial.

Su importancia está dada por su estrecha relación con el Presupuesto, mientras que éste abre el debate sobre la política económica y social, la Cuenta de Inversión muestra los resultados obtenidos y brinda los elementos necesarios para evaluar el impacto de las acciones de gobierno.

La aprobación del presupuesto anual pierde valores, significado y alcance si el órgano encargado de su aprobación no cuenta con elementos para su posterior acto de control mediante el informe de la cuenta de inversión que realiza este Tribunal.

► Informe N° 07/2019

Constatación ocular in situ de la “Puesta en valor de Plaza General San Martín – en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público N° 12.460”

► Informe N° 08/2019

“Estabilizado de calle mediante la colocación de geoceldas – en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público N° 12.458”.



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

De la Rendición de Subsidios Creados por Normas Específicas

Las rendiciones de subsidios creados por normativas específicas comprenden los fondos recibidos de terceros para el cumplimiento de una finalidad determinada amparado generalmente por una ley que así los determina. En virtud de ello, el responsable de rendir cuentas de estos subsidios recibidos u otorgados, remite a control del Tribunal de Cuentas toda la documentación respaldatoria, conforme lo establece la normativa vigente, siendo las Direcciones de Fiscalización II y Fiscalía Jurídica las encargadas de la revisión de tales rendiciones.

FECHA INGRESO A TCM	CONCEPTO	ESTADO	EXPEDIENTE
17/05/2019	FONDO CONURBANO	EN TRÁMITE	DE-0456-01597709-3 DE-0451-01600843-5
12/06/2019	PROGRAMA DE ASISTENCIA FINANCIERA A PROVINCIA	APROBADO	DE-0451-01577203-1
24/07/2019	ATENCIÓN INTEGRAL Y ALOJAMIENTO DE MUJERES EN SITUACIÓN DE VULNERABILIDAD Y VIOLENCIA	APROBADO	DE-0451-01607139-1
24/07/2019	SERVICIO LOCAL DE PROMOCIÓN DE DERECHO DE LA NIÑEZ, ADOLESCENCIA Y FAMILIA	APROBADO	DE-0456-01589442-1
16/08/2019	FONDO FINANCIAMIENTO EDUCATIVO 2018	APROBADO	DE-0451-01617795-8
20/08/2019	FONDO ESPECIAL DE ASISTENCIA CULTURAL	APROBADO	DE-0456-01613684-8
21/08/2019	FONDO FEDERAL SOLIDARIO 2º SEMESTRE 2017	APROBADO	DE-0456-01566977-
02/10/2019	PROGRAMA REDES ACTA N° 6	EN TRÁMITE	DE-0456-01608903-9
29/11/2019	FONDO FINANCIAMIENTO EDUCATIVO 2019	APROBADO	DE-0451-01639677-2



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS
Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

De la Rendición del Programa Social Nutricional (PROSONUT)

Esta rendición es controlada por el Tribunal de Cuentas Municipal, en virtud del convenio celebrado entre la Municipalidad de Santa Fe y el Ministerio de Desarrollo Social de la Provincia de Santa Fe, por el cual, el Ministerio de Desarrollo Social se compromete a realizar transferencias dinerarias sin reintegro con destino a prestar asistencia alimentaria a niños que concurren a comedores y merenderos.

La Rendición del Programa de Promoción Social Nutricional (PROSONUT) es controlada por la Dirección de Fiscalización I. Esta rendición tiene como particularidad que si bien son fondos de terceros – Superior Gobierno de la Provincia de Santa Fe – los que ingresan a la Municipalidad, la presentación, análisis y control se realiza mensualmente, por lo que al momento de definir las competencias de las Direcciones de Fiscalización I y II, se resolvió que sea la Dirección de Fiscalización I la encargada de su examen.



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

MES	EXPEDIENTE	INGRESO AL T.C.M.	APROBACIÓN DEL T.C.M.
ABRIL 2018	DE-0479-01548885-1	11/12/2018	13/02/2019
MAYO 2018	DE-0479-01548909-9	11/12/2018	13/02/2019
JUNIO 2018	DE-0479-01569077-9	25/03/2019	15/07/2019
JULIO 2018	DE-0479-01569132-2	25/03/2019	26/06/2019
AGOSTO 2018	DE-0479-01569281-7	01/04/2019	26/06/2019
SETIEMBRE 2018	DE-0479-01571154-2	25/03/2019	26/06/2019
OCTUBRE 2018	DE-0479-015960578	25/06/2019	12/09/2019
NOVIEMBRE 2018	DE-0479-01596094-1	25/06/2019	12/09/2019
DICIEMBRE 2018	DE-0479-01596526-2	25/06/2019	12/09/2019
ENERO 2019	DE-0479-01619555-4	01/10/2019	05/11/2019
FEBRERO 2019	DE-0479-01619573-7	03/10/2019	05/11/2019
MARZO 2019	DE-0479-01619606-5	27/09/2019	05/11/2019
ABRIL 2019	DE-0479-01627170-2	19/12/2019	EN TRÁMITE
MAYO 2019	DE-0479-01627173-6	19/12/2019	EN TRÁMITE
JUNIO 2019	DE-0479-01627174-4	19/12/2019	EN TRÁMITE



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

De las Rendiciones de Cuentas Especiales

La Dirección de Fiscalización I es la encargada del control de los fondos rendidos a través de cuentas creadas por normativa municipal.

A través de este control se verifica el cumplimiento de lo establecido en las normas de creación y de destino de los fondos, de contratación, fiscales y de rendición de cuentas.

La rendición de cuentas especiales comprende todos los fondos recibidos por el responsable de rendir cuenta en cumplimiento con su función. A continuación, se describe en el cuadro anexo, la situación de las cuentas de gestión mensual.

N° CUENTA	BANCO	REPARTICIÓN	CONTROLES FINALIZADOS		
			CONTROLES ORIGINALES	CONTROLES RESPUESTAS	TOTAL DE CONTROLES FINALIZADOS
9490/01	SANTA FE	DIRECCIÓN DE TEATRO Y ANFITEATRO	2	10	12
9180/00	SANTA FE	DEPARTAMENTO APREMIOS FISCALES	15	11	26
4397/8	CREDICOOP	ENTE AUTÁRQUICO MUNICIPAL MERCADO NORTE	15	16	31
4396/1	CREDICOOP				
4395/4	CREDICOOP	AGENCIA DE COOPERACIÓN, INVERSIONES Y COMERCIO EXTERIOR	6	4	10
17446/9	CREDICOOP				
0000587249/3	MACRO	SAFETUR	12	8	20
203000879	PATAGONIA	HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL	11	5	16
18086/02	SANTA FE				
17500/01	SANTA FE				
23501/02	SANTA FE				
20319/0	CREDICOOP	ESTACIÓN TERMINAL DE ÓMNIBUS DE SANTA FE (ETOSF)	3	0	3
20903/08	SANTA FE	TRIBUNAL DE CUENTAS	4	2	6



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

De los Partes Diarios de Caja - Egresos

En el Manual de Procedimientos se establece, define y consagra la metodología de control de los Partes Diarios de Caja – Egresos.

En 2019 ingresaron, desde la Dirección de Administración Financiera (DAF) dependiente de la Secretaría de Hacienda de la Municipalidad de Santa Fe para control del Tribunal de Cuentas doscientos noventa y un (291) Partes Diarios.

De la cantidad de Partes Diarios señalada corresponden ochenta y dos (82) al año 2018 y doscientos nueve (209) a 2019.

El procedimiento de control de los mismos por parte de las áreas técnicas del Tribunal requiere un análisis exhaustivo de los Recibos de Pago (REPAS) remitidos los que, una vez controlados se elevan para análisis y consideración de los miembros del Tribunal de Cuentas.

En 2019 se resolvieron un total de doscientos veinte (220) Partes Diarios de Caja – Egresos.



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

De las Resoluciones Tribunal de Cuentas Municipal

En Reuniones Plenarias los miembros del Tribunal de Cuentas firmaron las siguientes resoluciones:

- Res. N° 001 Expedientes DE-1049-01354503-3 y DE-1073-01425024-5 Licitación Pública N° 23/2016 “Terraplenamiento de calle, cierre de trama y generación de nuevo suelo urbano, desagües, cordón cuneta, mejorado y pavimento de calles, alumbrado público, Costanera del Oeste, pista de entrenamiento y renovación Plaza Perú”;
- Res. N° 002 Expediente DE-1109-01561206-2 Trámites preparatorio de contrataciones destinadas al Parque de la Locomotora, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público N° 12.460”;
- Res. N° 003 Expediente DE-1109-01561211-2 “Trámites preparatorios de contrataciones destinadas al Parque de la Locomotora, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público N° 12.460”;
- Res. N° 004 Expediente DE-1109-01543606-6 Concurso Privado N° 155/2018 “Adoquines, bordillos de contención, bancos, tapa puntera de hormigón, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público N° 12.460”, con destino a Plazas Favalaro, Islas Malvinas, Santa Rita, San José y Cabaña Leiva;
- Res. N° 005 Expedientes DE-0437-01342334-8 y DE-0448-01400493-1 Licitación Pública N° 05/2016 “Renovación Mercado de Flores – Decretos DMM N° 00006/2017 de adjudicación y DMM N° 00423/2017 de ampliación y reducción de ítems y adicionales de obra”;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. Nº 006 Expediente DE-0469-01363161-9 Licitación Pública Nº 03/2017 “Provisión, instalación y puesta en funcionamiento de hornos crematorios para el Cementerio Municipal”;
- Res. Nº 007 Expediente DE-1049-01436872-4 Licitación Pública Nº 11/2017 “Pavimento de Belgrano entre las calles Luciano Torrent y Padilla, y calles Gutiérrez y Padilla entre Belgrano y Las Heras”;
- Res. Nº 008 Expediente DE-0448-01259909-8 Licitación Pública Nº 24/2015 “Redeterminación de precios Iluminación en distintos sectores de la ciudad – Etapa II”;
- Res. Nº 009 Expediente DE-0461-01556628-4 Licitación Pública Nº 32/2018 “Adquisición de geoceldas y geotextil, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público Nº 12.458”, actuaciones preparatorias de reducción de ítems adjudicados por Decreto DMM Nº 00477/2018;
- Res. Nº 010 Expediente DE-1050-01332658-2 Licitación Pública Nº 07/2016 “Plan Director de Desagües Pluviales – Cuenca Flores – Colector Principal Espora, Decreto de adjudicación DMM Nº 02018/2017”;
- Res. Nº 011 Expediente DE-1049-01434203-4 Concurso Público Nº 03/2017 “Instalación de semáforo en Ruta Provincial Nº 1 – Escuela Roca”, Decretos DMM Nº 00806 y Nº 00850 de 2017;
- Res. Nº 012 Expediente DE-0469-01362788-0 Licitación Pública Nº 32/2016 “Adquisición de materiales eléctricos para semáforos, según especificaciones que se adjuntan al pliego”;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. N° 013 Expedientes DE-0448-01363328-4, DE-0448-01372285-5, DE-0448-01372281-4 y DE-0905-01378578-7 Licitación Pública N° 01/2016 “Puesta en valor cantero central Boulevard Gálvez”, Decreto de modificación de ítems DMM N° 01953/2016;
- Res. N° 014 Informe de Auditoría N° 01/2018 “Control de balances mensuales de movimientos de la Caja de Jubilaciones y Pensiones de los meses de junio y noviembre de 2017”;
- Res. N° 015 Expediente DE-0464-01289308-7 Concurso Público N° 06/2016 “Alquiler de seiscientas (600) horas de retropala con destino movimiento de suelo”;
- Res. N° 016 Expedientes DE-0461-01372816-7 y DE-0461-01372906-6 Concursos Privados N° 006 y N° 007 de 2017 “Materiales de bacheo”;
- Res. N° 017 Expediente DE-1109-01559646-3 Concurso Privado N° 01/2019 “Compra de hormigón elaborado H-21 para Parque de la Locomotora, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público N° 12.460”;
- Res. N° 018 Expediente DE-1049-01429442-5 Concurso Público N° 11/2017 “Adquisición de doscientos ochenta metros cúbicos (280 m3) de hormigón elaborado”;
- Res. N° 019 Expediente DE-1049-01385601-8 Licitación Pública N° 05/2017 “Adquisición de cuatrocientas (400) toneladas de mezcla asfáltica en caliente”;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. Nº 020 Expediente DE-1049-01469657-9 Licitación Pública Nº 02/2018 “Adquisición de concreto asfáltico – asfalto 70/100”;
- Res. Nº 021 Expediente DE-0468-01300453-6 Licitación Pública Nº 17/2016 “Adquisición de GPS RTK y un comando equipo controlador asociado”;
- Res. Nº 022 Expedientes DE-0448-01086681-2 y DE-0466-01119395-0 Licitación Pública Nº 16/2013 “Urbanización Nueva Esperanza Este – Plan Mi Tierra Mi Casa. Rubro II: Red de provisión de energía eléctrica y alumbrado público”, redeterminación de precios y creación de ítems;
- Res. Nº 023 Expediente DE-1073-01381090-8, acumulado en copia simple al Expediente DE-0448-01369161-3 Licitación Pública Nº 24/2016 “Repavimentación y obras complementarias de avenida Blas Parera – Metrobus Santa Fe”, readecuación de obra Decreto DMM Nº 00182/2017;
- Res. Nº 024 Expediente DE-1049-01431142-7 Licitación Pública Nº 09/2017 “Reconstrucción de pavimento de hormigón”;
- Res. Nº 025 Expedientes DE-0448-01536401-1, DE-0448-01536405-2 y DE-0448-01549144-2 Licitación Pública Nº 09/2017 “Remodelación Peatonal San Martín – Etapa II, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público Nº 12.194”, redeterminación de precios;
- Res. Nº 026 Expediente DE-0456-01471791-2 Licitación Pública Nº 01/2018 “Suministro de gas natural barrio Liceo Norte – Etapa III, en el marco de la Ordenanzas de Empréstito Público Nº 12.418 y Nº 12.450”;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. N° 027 Expediente DE-0448-01548451-2 Licitación Pública N° 01/2018 “Renovación integral de avenida Gobernador Freyre, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público N° 12.457”;
- Res. N° 028 Expediente DE-1109-0159498-9 Licitación Pública N° 51/2018 “Adquisición de juegos para plazas, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público N° 12.460”;
- Res. N° 029 Subrogancia Categoría 22 del agente Abog. Santiago Húbeli (código N° 12.027);
- Res. N° 030 Subrogancias Categorías 22 agentes Graciela Ruíz (código N° 11993), María Laura Pigliacampo (código N° 11995), Leonardo Damián Huser (código N° 12005, Patricia Guadalupe Bordiga (código N° 12024), Virginia Mabel Gamboa (código N° 12025), Facundo Alejandro Martin (código N° 12026). Subrogancias Categoría 20 agentes Priscila Tenerello (código N° 13427) y Alexis Zilonka (código N° 13428);
- Res. N° 031 Designación responsable del Sistema de Gestión de Calidad e integrantes del Grupo de Mejora Continua del Tribunal de Cuentas Municipal;
- Res. N° 032 Implementa sistema de correo institucional para comunicaciones internas;
- Res. N° 033 Expedientes DE-0858-01375914-7, DE-0448-01454178-3 y DE-0448-01477170-3 Licitación Pública N° 04/2017 “Ampliación Jardín Municipal San Lorenzo”;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. Nº 034 Expediente DE-1049-01350217-4 Licitación Pública Nº 22/2016 “Obra de suministro de gas natural barrio Cabal”;
- Res. Nº 035 Expediente DE-0430-01323564-3 Convenio de Pago suscripto entre la Municipalidad de la ciudad de Santa Fe y Ángel Boscarino Construcciones S.A.”;
- Res. Nº 036 Expediente DE-0453-01540764-6 Licitación Pública Nº 46/2018 “Adquisición de nafta súper – segundo llamado”;
- Res. Nº 037 Expediente DE-0433-01313260-0 Concurso de Precios Nº 01/2016 “Adquisición de computadoras, notebooks y *scanners*”;
- Res. Nº 038 Dispone prórroga de subrogancias de agentes municipales;
- Res. Nº 039 Expedientes DE-0448-01382136-8 (Cuerpo Nº 4 del Expediente DE-0905-01182457-0) y DE-0448-01345595.... Licitación Pública Nº 03/2015 “Jardín Maternal Villa Oculta – hoy Jardín Maternal Atilio Rosso”, redeterminación de precios;
- Res. Nº 040 Expediente DE-0448-01359261-3 “Jardín maternal Alto Verde”, redeterminación de precios;
- Res. Nº 041 Expediente DE-0448-01203828-7 Licitación Pública Nº 17/2013 “Desagüe cloacal Vecinal República de los Hornos - Red Colectora – Etapa I”, redeterminación de precios;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. Nº 042 Numera y registra contrato de locación de servicios suscripto entre el Tribunal de Cuentas de la Municipalidad de Santa Fe y la Sra. María Belén Quiroga;
- Res. Nº 043 Numera y registra contrato de locación de servicios suscripto entre el Tribunal de Cuentas de la Municipalidad de Santa Fe y la Sra. Agustina Kummer;
- Res. Nº 044 Expediente DE-1109-01572542-7 Concurso de Público Nº 05/2019 “Provisión y colocación de caucho continuo ciento sesenta metros cuadrados (160 m2)”;
- Res. Nº 045 Expediente DE-1049-01476831-1 Licitación Pública Nº 02/2018 “Subbases de pavimento, defensas y cordones, sellado de fisuras y reacomodamiento de columnas de iluminación en las avenidas 27 de Febrero y Leandro N. Alem”;
- Res. Nº 046 Expediente DE-0438-01327460-0 “Contrato de locación con provisión de equipos para el Sistema de Estacionamiento Medido suscripto con Alta Tecnología S.E.”;
- Res. Nº 047 Expediente DE-1109-01559498-9 Licitación Pública Nº 51/2018 “Adquisición de juegos para plaza”;
- Res. Nº 048 Expediente DE-0448-01585687 Licitación Pública Nº 08/2018 “Puesta en valor Parque del Sur General Manuel Belgrano en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público Nº 12.460”;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. Nº 049 Expedientes DE-0461-01289577-7 y DE-0461-01275813-2 Licitación Pública Nº 23/2015 “Pavimentación calle Juan Díaz de Solís entre 3 de Febrero y Juan José Paso”, ampliación de plazo;
- Res. Nº 050 Autoriza a la vocal Abog. María Soledad Senn a concurrir a la Primera Reunión Anual del Consejo Directivo del Secretariado Permanente de Tribunales de Cuentas a llevarse a cabo en la ciudad de Puerto Iguazú, Provincia de Misiones; los días 27, 28 y 29 de marzo del corriente año;
- Res. Nº 051 Expediente DE-0448-01586189-1 Licitación Pública Nº 01/2018 “Renovación integral de avenida Gobernador Freyre, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público Nº 12.457”, redeterminación de precios;
- Res. Nº 052 Numera y registra contrato de locación de servicios suscripto entre el Tribunal de Cuentas de la Municipalidad de Santa Fe y la Sra. Agostina Pastore;
- Res. Nº 053 Expediente DE-0467-01514667-3 Licitación Pública Nº 44/2018 “Adquisición de bloques de hormigón”;
- Res. Nº 054 Expedientes DE-1049-01385610-9, DE-1073-01468081-3 y DE-1049-01355160-1 Licitación Pública Nº 03/2017 “Pavimento de hormigón y obras complementarias vías de acceso a equipamientos comunitarios”, Decretos DMM Nº 00294/2017 de adjudicación, Nº 00374/2017 contratos y Nº 00977/2017 ampliación plazo de ejecución;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. Nº 055 Expediente DE-0428-01338936-6 Solicitud de alquiler para Gendarmería Nacional Argentina – Alquiler Inmobiliaria Atilio Salas – Inmueble calle Moreno Nº 2414;
- Res. Nº 056 Expediente DE-1109-01572542-7 Concurso Público Nº 05/2018 “Provisión y colocación de ciento sesenta metros cuadrados (160 m2) de caucho continuo para el Parque de la Locomotora, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público Nº 12.460”;
- Res. Nº 057 Autoriza a la C.P.N. Cecilia Michlig a concurrir a las XIII Jornadas Nacionales del Sector Público a realizarse en la ciudad de Corrientes los días 12 al 14 de junio de 2019;
- Res. Nº 058 Aceptase renuncia del agente C.P.N. Omar García, código Nº 2386, a partir del 30 de junio de 2019;
- Res. Nº 059 Expediente DE-0438-01322586-7 “Contratación de servicios técnicos y profesionales módulos de comunicaciones interdepartamentales”;
- Res. Nº 060 Expediente DE-0857-01383060-9 Licitación Pública Nº 02/2017 “Adquisición de equipamiento para Jardines Maternales Atilio Rosso y Alto Verde”;
- Res. Nº 061 Expediente DE-0434-01338502-6 Licitación Pública Nº 24/2016 “Adquisición de geoceldas, según especificaciones técnicas que se adjuntan al pliego”;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. N° 062 Expediente DE-0417-01533813-0 “Otorgamiento de subsidio a la Confederación Argentina de Básquetbol”;
- Res. N° 063 Expediente DE-0448-01328743-8 Licitación Pública N° 03/2015 “Jardín Maternal Villa Oculta”, Decreto DMM N° 01830/2016, ampliación, creación y reducción de ítems de la obra Jardín Materna Atilio Rosso;
- Res. N° 064 Expediente DE-1109-01487395-4 Licitación Pública N° 26/2018 “Adquisición de especies arbóreas, según especificaciones técnicas”;
- Res. N° 065 Expediente DE-0461-01414774-8 Licitación Pública N° 14/2017 “Adquisición de piedra granítica granula 0-20 para el mejoramiento de calles”;
- Res. N° 066 Expediente DE-1049-01486928-3 Licitación Pública N° 03/2018 “Bacheo pavimento de hormigón – Guadalupe Este Primera Etapa”;
- Res. N° 067 Expediente DE-0905-01374589-8 Licitación Pública N° 03/2017 “Jardín Municipal Atilio Rosso – Mejoramiento del entorno”;
- Res. N° 068 Expediente DE-0417-01493665-2 Licitación Pública N° 25/2018 “Adquisición de ataúdes, según especificaciones técnicas”;
- Res. N° 069 Expedientes DE-1073-01488371-4, DE-1073-01500242-1 y DE-1073-01503983-7 Licitación Pública N° 11/2017 “Pavimento calle Belgrano entre calles Luciano Torrent y Padilla y calles Gutiérrez y



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

Padilla entre Belgrano y Las Heras”, Decretos DMM N° 00181/2018 ampliación de plazo de obra, N° 00232/2018 ampliación plazo de ejecución y ampliación del plazo y N° 00362/2018 ampliación de plazo y readecuación de obra;

- Res. N° 070 Expediente DE-0461-01414774-8 Licitación Pública N° 27/2018 “Adquisición de decrementadores, según especificaciones técnicas”;
- Res. N° 071 Expediente DE-1110-01479313-7 Licitación Pública N° 11/2018 “Adquisición de equipamiento tecnológico para proyección y sonido de las salas del Museo de la Constitución Nacional, según condiciones particulares y especificaciones técnicas”;
- Res. N° 072 Aprueba Plan de Auditorías y Contrataciones Especiales para el período 2019, en base a la propuesta formulada por los Vocales en conjunto con la Dirección de Auditoría;
- Res. N° 073 Disponer la realización de una constatación ocular in situ de la ejecución de la obra de estabilizado de calle mediante colocación de geoceldas, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público N° 12.458, seleccionándose para la misma el sector referido al Desagüe Troncal San Francisco de Asís – Corondaes – Carcaraes;
- Res. N° 074 Disponer prórroga de subrogancia de agentes del Tribunal de Cuentas Municipal;
- Res. N° 075 Expediente DE-1073-01506009-8 Licitación Pública N° 29/2016 “Pavimentación y obras complementarias en vecinales Coronel Dorrego y Progreso Guadalupe Oeste, entre calles French (N), Pavón



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

(S), Aristóbulo del Valle (O) y F.F.C.C. (E) y calle Sarmiento entre French y Callejón Funes”, Decreto DMM N° 00303/2018 de readecuación y ampliación de licitación;

- Res. N° 076 Expediente DE-0434-01195650-5 Licitación Pública N° 21/2015 “Pavimentación calle Bernardo de Irigoyen entre Callejón Aguirre y calle Chaco”;
- Res. N° 077 Expediente DE-0434-01503249-3 Licitación Pública N° 01/2018 “Mantenimiento de canales a cielo abierto en la ciudad”;
- Res. N° 078 Expediente DE-0907-01486432-6 Contratación Directa “Museo de la Constitución Nacional – Instalación eléctrica centro de interpretación”;
- Res. N° 079 Expediente DE-1049-01529918-3 Licitación Pública N° 09/2018 “Suministro de gas natural barrio Schneider y Ciudadela Norte”;
- Res. N° 080 Expediente DE-0448-01414979-3 Licitación Pública N° 03/2016 “Construcción de sesenta (60) viviendas en Barrio Nueva Esperanza”;
- Res. N° 081 Expediente DE-0437-01485433-5 Licitación Pública N° 01/2018 “Señalización horizontal de avenidas y calles de la ciudad”;
- Res. N° 082 Expediente DE-1049-01363686-5 Licitación Pública N° 29/2016 “Pavimentación y obras complementarias en Vecinales Coronel Dorrego y Progreso Guadalupe Oeste entre calles French (N), Pavón (S), Aristóbulo del Valle (O), F.F.C.C. (E); y en calle Sarmiento entre French y Callejón Funes”;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. Nº 083 Expediente DE-1049-01500552-3 Licitación Pública Nº 02/2018 “Readecuación y ampliación del plazo de ejecución de obra de losas y sub-bases de pavimento, defensas y cordones, sellado de fisuras y reacondicionamiento de columnas de iluminación en las avenidas 27 de Febrero y Leandro N. Alem”;
- Res. Nº 084 Expediente DE-0437-01511053-9 Licitación Pública Nº 05/2018 “Colocación de nomencladores en la zona de la Costa”, Decreto DMM Nº 00495/2018;
- Res. Nº 085 Expediente DE-0858-01476603-4 “Licitación Pública Nº 01/2018” “Adquisición de equipamiento para Jardines Municipales, según normativa vigente”;
- Res. Nº 086 Expedientes DE-0746-01186421-9; DE-0448-01528608-1; DE-0448-01535646-2 y DE-0448-01545623-9 Licitación Pública Nº 03/2018 “Renovación Integra Plaza Pueyrredón”;
- Res. Nº 087 Adhiere a Decreto DMM Nº 00411/2019, en el que se decreta asueto administrativo del personal del Tribunal de Cuentas;
- Res. Nº 088 Expediente DE-1049-01399394-7 Concurso Público Nº 01/2017 “Reposición de columnas faltantes y/o siniestradas en diferentes sectores de la ciudad”;
- Res. Nº 089 Expediente DE-1050-01292791-9 Licitación Pública Nº 05/2016 – Segundo Llamado – “Sala para grupo electrógeno estación de bombeo Dorrego y Larrea”;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. N° 090 Designa responsable del Sistema de Gestión de Calidad e integrantes del Grupo de Mejora Continua del Tribunal de Cuentas Municipal;
- Res. N° 091 Acepta renuncia a partir del 31 de agosto de 2019 de la agente C.P.N. Adriana Dapello, código N° 2584;
- Res. N° 092 Expediente DE- 1049-01607801-6 Licitación Pública N° 01/2018 “Renovación Integral de la avenida Gobernador Freyre, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público N° 12.457”;
- Res. N° 093 Expediente DE-0456-01344753-7 “Solicitud de alquiler de inmueble Arzobispado de Santa Fe”;
- Res. N° 094 Expedientes N° 0448-01350307-3 y DE-0448-01372736-7 Licitación Pública N° 02/2015 “Ampliación, creación y reducción de ítems y cuarta redeterminación de precios de la obra Jardín Maternal Alto Verde”;
- Res. N° 095 Expediente DE-1049-01357926-3 Licitación Pública N° 25/2016 “Pavimentación, desagüe y obras complementarias en los barrios Chalet y San Lorenzo entre las calles Amenábar (N), Roberto Arlt (S), San José (E) y Lamadrid (O); calle San José en barrio Roque Sáenz Peña entre calle General López (S) y Monseñor Zaspe (N); y Paso Bajo Nivel de la avenida Intendente Irigoyen entre los barrios Chalet y Centenario”;
- Res. N° 096 Aprueba Acta Firmada con la Asociación Sindical de Obreros y Empleados Municipales (A.S.O.E.M.) en fecha 01 de agosto de 2019;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. Nº 097 Dispone a partir del 01 de agosto de 2019, el suplemento de subrogancia, categoría 20, Agrupamiento Profesional, Función Asistente Contable, a la agente C.P.N. Silvia Alico, código Nº 12.133 y el suplemento subrogancia, categoría 20, Agrupamiento Profesional, Función Asistente Legal, a la agente Abog. Romina Ruppel, código Nº 12.753;
- Res. Nº 098 Aprueba Informe de Auditoría Nº 02/2018 “Constatación ocular in situ, Anexo II Ordenanza Nº 12.287, obra “Pavimento de hormigón en paradas de colectivos”;
- Res. Nº 099 Aprueba Informe de Auditoría Nº 04/2018 “Constatación ocular in situ, de la rectificación de veredas de calle Mendoza, en las cuadras comprendidas entre las calles San Jerónimo y 27 de Febrero – Ordenanza Nº 12.459, obra “Rectificación Peatonal de calle Mendoza”;
- Res. Nº 100 Aprueba Informe de Auditoría Nº 05/2017 “Constatación de obras hídricas en cuenca Gorriti e Israel – Plan de Obras Localizadas de Desagües en la ciudad – Ordenanza Nº 12.459”;
- Res. Nº 101 Aprueba Informe de Auditoría Nº 03/2016 “Constatación de obra en curso de ejecución referida a Concesión de Obra Pública, consistente en la construcción y posterior concesión para la explotación de un edificio de estacionamiento vehicular semisoterrado en Parque Alberdi – terreno comprendido entre avenida Rivadavia, 27 de Febrero, Pasaje Falucho y calle Tucumán –”;
- Res. Nº 102 Autoriza a la agente C.P.N. María Celia Marchetti a concurrir a las “X Jornadas Provinciales de Administración” el día 09 de agosto de 2019, organizadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas – Cámara Primera – de la Provincia de Santa Fe;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. Nº 103 Expediente DE-0469-01381846-3 Licitación Pública Nº 08/2017 “Adquisición de decrementadores led”;
- Res. Nº 104 Expediente DE-0466-01515504-7 Licitación Pública Nº 35/2018 “Adquisición de luminarias led”;
- Res. Nº 105 Expediente DE-0905-01432364-6 Licitación Pública Nº 21/2017 “Provisión e instalación de butacas para el auditorio del Museo de la Constitución Nacional”;
- Res. Nº 106 Expedientes DE-0434-01081822-7 y DE-0468-01142273-0 Licitación Pública Nº 07/2014 “Aliviador calle Larguía ente Gorriti y Callejón Aguirre”;
- Res. Nº 107 Expedientes DE-1073-01387496-1 y DE-1073-01402759-3 Licitación Pública Nº 26/2016 “Repavimentación y saneamiento de la Red Vial”;
- Res. Nº 108 Expediente DE-1049-01360848-4 Licitación Pública Nº 26/2016 “Repavimentación y Saneamiento de la Red Vial”;
- Res. Nº 109 Expediente DE-1049-01389642-8 Licitación Pública Nº 04/2017 “Ensanche, bacheo y repavimentación camino de acceso a zona de locales bailables”;
- Res. Nº 110 Expedientes DE-1050-01388441 y DE-0467-01475139-0 Licitación Pública Nº 02/2017 “Mantenimiento de canales a cielo abierto en la ciudad”;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. Nº 111 Aprueba Acta Compromiso de Pasantías celebradas entre el Tribunal de Cuentas Municipal y los estudiantes de Ciencias Económicas Florencia Baravalle, D.N.I. Nº 36.543.040; Melina Andrea Gatto, D.N.I. Nº 36.011.162 y Gonzalo Martín Leonhardt, D.N.I. Nº 39.917.503;
- Res. Nº 112 Expediente DE-0535-01472928-9 Licitación Pública Nº 10/2018 “Provisión e implementación de Sistema de Gestión de Higiene Urbana”;
- Res. Nº 113 Disponer prórroga de subrogancia de agentes del Tribunal de Cuentas Municipal;
- Res. Nº 114 Dispone la realización de una constatación ocular in situ de la obra “Puesta en valor de Plaza General San Martín”, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público Nº 12.460 – Licitación Pública Nº 02/2018;
- Res. Nº 115 Expediente DE-0448-01203830-3 Licitación Pública Nº 17/2013 “Desagüe cloacal – vecinal República de Los Hornos – Red Colectora – Etapa I”, redeterminación de precios de los Certificados de Obra Nº 10 bis (noviembre 2014), Nº 11 bis (diciembre 2014) y Nº 12 bis (enero 2015);
- Res. Nº 116 Aprueba Informe de Auditoria Nº 05/2018 “Constatación ocular in situ del proceso de intervención integral en avenida Gobernador Freyre, desde la intersección con Boulevard Pellegrini hasta avenida General López, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público Nº 12.457”;
- Res. Nº 117 Expediente DE-0453-01247800-4 Licitación Pública Nº 18/2015 “Contratación seguro automotor para maquinarias, equipos,



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

vehículos en general y responsabilidad civil de toda la flota perteneciente a la Municipalidad de Santa Fe;

- Res. N° 118 Aprueba Informe de Auditoría N° 04/2019 “Constatación ocular in situ, Anexo I Ordenanza N° 12.287 de la obra de reconstrucción de pavimento de hormigón”;
- Res. N° 119 Deja sin efecto Resolución TCM N° 075/2019 y aprueba Expediente DE-1073-01471548-6 Licitación Pública N° 29/2016 “Readecuación y ampliación de licitación referida a pavimentación y obras complementarias en vecinales Coronel Dorrego y Progreso Guadalupe Oeste, entre calles French (N), Pavón (S) Aristóbulo del Valle (O) y F.F.C.C. (E) y calle Sarmiento entre French y Callejón Funes”;
- Res. N° 120 Autoriza a la Presidenta Abog. María Soledad Senn a concurrir a la Tercera Reunión Anual del Consejo Directivo del Secretariado Permanente de Tribunales de Cuentas a llevarse a cabo en la ciudad de San Fernando del Valle de Catamarca, Provincia de Catamarca, los días 25, 26 y 27 de septiembre del corriente año;
- Res. N° 121 DE-1050-01520916-6 Licitación Pública N° 03/2018 “Mantenimiento de desagües pluviales de hasta 1,6 O en la ciudad”;
- Res. N° 122 Dispone a partir del 01 de octubre de 2019, el suplemento de subrogancia, categoría 20, Agrupamiento Profesional, Asistente Administrativo Contable, a las agentes C.P.N. María Cecilia Michlig, código N° 12.377 y C.P.N. Valeria Gisela Pérez, código N° 12.496, y; la contratación personal no permanente, Agrupamiento Servicios Generales, Ordenanza de Repartición, categoría 8 a la Sra. María Belén Quiroga D.N.I. N° 34.147.849 y el Sr. Jorge Reyes D.N.I. N° 33.077.075;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. N° 123 Aprueba Acta con la Asociación de Obreros y Empleados Municipales (A.S.O.E.M.) en fecha 18 de septiembre de 2019, que como Anexo integra la presente;
- Res. N° 124 Expediente DE-0448-01146234-8 “Acta Acuerdo con la UTE Cliba Ingeniería Ambiental S.A. – Tecsán Ingeniería Ambiental S.A., por la que se reconoce mayor precio al Servicio General de Levante de Montones desde el mes de junio de 2013, DMM N° 01338/2015, compromiso de pago con Cliba Ingeniería Ambiental S.A. – Tecsán Ingeniería Ambiental UTE”;
- Res. N° 125 Expedientes DE-1073-01431583-2 (lote I); DE-1073-01434096-2, DE-1073-01466561-6 y DE-1073-01481591-4 (lote II); y DE-1073-014339450-6 y DE-1073-01481591-4 (lote IV) Licitación Pública N° 03/2017 “Pavimentación de hormigón y obras complementarias en vías de acceso a equipamientos comunitarios”;
- Res. N° 126 Expediente DE-0466-01478161-1 Licitación Pública N° 16/2018 “Adquisición de materiales eléctricos para mantenimiento de alumbrado público”;
- Res. N° 127 Aprueba Informe de Auditoría N° 03/2019 Control del Programa “Construir Empleo” administrado por la Secretaría de Gobierno de Trabajo y Empleo del Ministerio de Producción y Trabajo y ejecutado por la Municipalidad de Santa Fe;
- Res. N° 128 Dispone el llamado a Concurso Abierto de Antecedentes y Oposición, en el ámbito del Tribunal de Cuentas Municipal, para cubrir diez (10) cargos categoría ocho (8) – Planta No Permanente –, el que se



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

ajustará a los requisitos establecidos en los Anexos I, II y III que forman parte de la presente;

- Res. N° 129 Numera y registra contrato de locación de servicios suscripto entre la C.P.N. Agustina Kummer, D.N.I. N° 34.663.240 y el Tribunal de Cuentas Municipal;
- Res. N° 130 Expediente DE-0963-01555920-6 Licitación Pública N° 49/2018 “Adquisición de termotanques, solares”;
- Res. N° 131 Expediente DE-1049-01572706-8 Licitación Pública N° 03/2019 “Bacheo de pavimento de hormigón – Fomento 9 de Julio”;
- Res. N° 132 Expediente DE-0434-01169027-8 Licitación Pública N° 12/2015 “Reubicación de traza de columnas en la ciclovía de Pedro Vittori entre Boulevard Gálvez y Domingo Silva”;
- Res. N° 133 Dispone el llamado a Concurso Abierto de Antecedentes y Oposición, en el ámbito del Tribunal de Cuentas Municipal dispuesto en el Anexo III de la Resolución N° 128/2019;
- Res. N° 134 Expedientes DE-1073-01532525-1, DE-1073-01511596-7 y DE-1073-01526559-8 Licitación Pública N° 14/2017 “Pavimentación y desagües calle Vélez Sarsfield entre Salvador del Carril y Llerena”, readecuaciones y ampliaciones de plazo;
- Res. N° 135 Expediente DE-0434-01118425-6 Licitación Pública N° 16/2014 “Desagüe pluvial barrio Ledesco – Segunda Etapa”;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. Nº 136 Aprueba Informe Final de Auditoría Nº 05/2019 “Auditoría integral sobre los actos administrativos, constitutivos, modificatorios y complementarios relativos a la contratación y prestación de los servicios de recolección de residuos, barrido y limpieza que se prestan en las calles de la ciudad”;
- Res. Nº 137 Numera y registra contrato de locación de servicios suscrito entre el Tribunal de Cuentas Municipal y la Srta. Agostina Pastore, D.N.I. Nº 34.147.854;
- Res. Nº 138 DE-0905-01573102-9 Licitación Pública Nº 15/2019 “Adquisición de licencias, según especificaciones técnicas”, Decreto DMM Nº 00393/2019;
- Res. Nº 139 Expediente DE-0461-01568973-0 Licitación Pública Nº 08/2019 “Alquiler motoniveladora y retropala, según especificaciones técnicas”;
- Res. Nº 140 Expediente DE-0468-01259884-3 Licitación Pública Nº 17/2013 “Desagües cloacales ciudad de Santa Fe – Vecinal República de Los Hornos Red Colectora – Etapa I”; Decreto DMM Nº 01130/2016 ampliación del plazo de ejecución de obra y readecuación de obra;
- Res. Nº 141 Expedientes DE-1049-01470427-4, DE-0464-01521145-1 y DE-0464-01529271-7 Licitación Pública Nº 01/2018 “Suministro de gas natural de barrio Liceo Norte – Etapa III”, ampliación de plazo y readecuación de obra;
- Res. Nº 142 Aprueba Informe Final de Auditoría Nº 06/2019 “Cuenta de Inversión 2018”;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. N° 143 Expediente DE-1109-01572578-1 Licitación Pública N° 18/2019 “Provisión y colocación de caucho continuo, trescientos tres metros cuadrados (303 m2), según especificaciones técnicas Decreto DMM N° 00376/2019;
- Res. N° 144 Autoriza al Vocal C.P.N. Néstor Darío Mejías y a la Auditora Contable C.P.N. Daniela Leiva a concurrir a la “Reunión del Comité de Auditoría Federal de la Red Federal de Control Público – cierre de Diplomatura en Auditorías de Programas de Gestión Federal”, a realizarse en la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, los días 11 y 12 de noviembre;
- Res. N° 145 Autoriza al Vocal C.P.N. Néstor Darío Mejías a concurrir a la “Reunión de Comité de Auditoría de la Red Federal de Control Público”, a realizarse en la Ciudad Autónoma de Buenos Aires el día 04 de noviembre;
- Res. N° 146 Autoriza a la Presidenta del Tribunal de Cuentas Municipal Abog. María Soledad Senn a participar de la “Cuarta Reunión Anual del Consejo Directivo del Secretariado Permanente y el XXV Congreso Nacional de Tribunales de Cuentas, Órganos y Organismos Públicos de Control Externo de la República Argentina, a realizarse en la ciudad de Termas de Río Hondo, provincia de Santiago del Estero, los días 13, 14 y 15 de noviembre;
- Res. N° 147 Numera y registra contrato de locación de servicios suscripto por el Tribunal de Cuentas Municipal y la Srta. María Magdalena Marsch Corbella, D.N.I. N° 40.045.980;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. Nº 148 Expediente De-0434-0118310-2 Licitación Pública Nº 15/2014 “Iluminación en distintos sectores de la ciudad”; Decreto DMM Nº 02408/2014;
- Res. Nº 149 Expediente DE-1073-01372342-4 Licitación Pública Nº 21/2016 “Reconstrucción de pavimento de asfalto”, readecuación de obra, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público Nº 12.287;
- Res. Nº 150 Expediente DE-0466-01311970-6 Licitación Pública Nº 05/2016 “Reposición de luminarias colgantes en distintos sectores de la ciudad – Zona II”, Decreto DMM Nº 01291/2016;
- Res. Nº 151 Expediente DE-0448-01596472-9 Licitación Pública Nº 01/2018 “Renovación integral de Avenida Freyre”, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público Nº 12.457, redeterminación de precios – Certificados de Obra Definitivos Nº 08 (febrero 2019) y Nº 09 (marzo 2019);
- Res. Nº 152 Expedientes DE-0448-01371419-1, DE-0448-01390988-2, DE-0448-01402963-1, DE-0905-01405005-8, DE-0448-01439264-1, DE-0963-01305571-0 y DE-0448-01447241-9 Licitación Pública Nº 03/2016 “Sesenta viviendas Barrio Nueva Esperanza”;
- Res. Nº 153 Expediente DE-0456-01566977-3 Rendición del subsidio “Fondo Federal Solidario - Segundo Semestre 2017”;
- Res. Nº 154 Expediente DE-0448-00946281-3 Licitación Pública Nº 01/2012 “Ampliación pavimentación y desagües barrio Candiotti Sur – Certificado de Obra Nº 10”;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- Res. Nº 155 Expediente DE-0433-01157563-6 Licitación Pública Nº 09/2016 “Restauración del Predio Ferial, según pliego de condiciones particulares, Anexo XI y XII, que se adjuntan al Pliego”, Decreto DMM Nº 01257/2015;
- Res. Nº 156 Expediente DE-0466-01567179-5 Licitación Pública Nº 01/2019 “Adquisición de luminarias led, según especificaciones técnicas”, Decreto DMM Nº 00066/2019;
- Res. Nº 157 Expediente DE-0461-01570799-5 Licitación Pública Nº 10/2019 “Adquisición de hormigón elaborado H30, según especificaciones técnicas”, Decreto DMM Nº 0017/2019;
- Res. Nº 158 Expediente DE-0448-01634838-5 Licitación Pública Nº 01/2018 “Renovación integral de avenida Gobernador Freyre”, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público Nº 12.457, agregado y deducciones Nº 03;
- Res. Nº 159 Expediente DE-0531-01128725-7 Acta compromiso de pago suscripta entre la firma Cliba Ingeniería Ambiental S.A. – UTE, Decreto DMM Nº 02474;
- Res. Nº 160 Expediente DE-0461-01084677-2 Licitación Pública Nº 13/2013 “Pavimentación, desagües y obras complementarias en barrios Central Guadalupe, Judiciales y Noroeste”;
- Res. Nº 161 Expediente DE-1073-01347120-6 Licitación Pública Nº 22/2015 “Readecuación de ítems y ampliación del plazo de ejecución de



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- la obra de pavimentación de calle Padre Quiroga entre las calles Mendoza y Corrientes”; Decretos DMM N° 02052 y N° 02373 de 2016;
- Res. N° 162 Aprueba orden de mérito definitivo que como Anexo se detalla, del Concurso Abierto de Antecedentes y Oposición en el ámbito del Tribunal de Cuentas Municipal para cubrir ocho (8) cargos, categoría ocho (8) de planta no permanente, seis (6) cargos de Contadores Públicos Nacionales y dos (2) de Abogados;
 - Res. N° 163 Autoriza adscripción de la Lic. Elida Judith Formente, código N° 12.028 al Honorable Concejo Municipal;
 - Res. N° 164 Autoriza adscripción del Abog. Javier Gallo, código N° 0458 al Honorable Concejo Municipal
 - Res. N° 165 Expediente DE-1049-01443438-5 Licitación Pública N° 26/2017 “Adquisición de artefactos de iluminación led para alumbrado público”, Decreto de adjudicación DMM N° 00894/2017 y Expediente DE-0466-01481743-1 “Ampliación de órdenes de compra N° 6029/2017 – Philips Lighting Argentina S.A. – y N° 6031/2017 – Strand S.A –“;
 - Res. N° 166 Expediente DE-0434-00949509 Licitación Pública N° 04/2013 “Conducto regular de H° A° en calle Estado de Israel – Etapa I”, Decreto de adjudicación DMM N° 00765/2013 y Expediente DE-0468-01035442-1 ampliación de obra Decreto DMM N° 01225/2014;
 - Res. N° 167 Expediente MN-0892-01532531-9 Licitación Pública N° 02/2018 “Bacheo de pavimento de hormigón – Estación Terminal de Ómnibus” (Resolución Administrativa del Ente Autárquico Municipal Mercado Norte (EAMMN) N° 0031/2018 y “Ampliación y readecuación



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

de la obra” (Resolución Administrativa del Ente Autárquico Municipal Mercado Norte (EAMMN) N° 0003/ 2019)”.



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

De las Recomendaciones y Aclaraciones

A través de las “Recomendaciones y Aclaraciones” formuladas por el Tribunal se pretende brindar a las autoridades correspondientes la adopción de medidas administrativas para prevenir y/o corregir deficiencias en la gestión del sector público municipal en pos de lograr mayor eficiencia, eficacia y economía en la misma – artículo 18, inciso I), Ordenanza N° 11.558 –.

- N° 001 Expedientes DE-1049-01354503-3 y DE-1017-01425024-5 Licitación Pública N° 23/2016 “Terraplenamiento calle cierre de trama y generación de nuevo suelo urbano, desagües, cordón cuneta, mejorado y pavimento, alumbrado público, costanera del oeste, pista de entrenamiento y renovación de plaza Perú”, Decretos DMM N° 00004/2017 de adjudicación, N° 00030/2017 contrato de ejecución de obra, N° 00843/2017 ampliación de plazo y obra y Decretos DMM N° 00451/2017, N° 00631/2017, N° 00936/2017 y N° 00169/2018;
- N° 002 Expediente DE-1109-01543606-6 Concurso Privado N° 155/2018 “Adoquines, bordillos de contención, bancos, tapa puntera todo de hormigón con destino a plaza Favaloro, Islas Malvinas, Santa Rita, San José y Cabaña Leiva”, en el marco del artículo 1 de la Ordenanza de Empréstito Público N° 12.460;
- N° 003 Expedientes DE-0437-01342334-8 y DE-0448-01400493-1 Licitación Pública N° 05/2016 “Renovación del Mercado de Flores, Decretos DMM N° 00006/2017 de adjudicación y N° 00423/2017 de ampliación y reducción de ítems y adicionales de obra;
- N° 004 Expediente DE-1050-01332658-2 Licitación Pública N° 07/2016 “Plan Director de Desagües pluviales ciudad de Santa Fe – Cuenca Flores – Colector principal Espora”;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- N° 005 Expediente DE-1049-01434203-4 Concurso Público N° 03/2017 “Instalación de semáforo en Ruta Provincial N° 1 (Escuela Roca)”, Decretos DMM N° 00806/2017 de adjudicación y N° 00850/2017 contrato;
- N° 006 Expediente DE-0461-01289308-7 Concurso Público de Precios N° 06/2016 “Alquiler de seiscientas (600) horas de retropala, según especificaciones técnicas que se adjuntan al pliego”;
- N° 007 Expedientes DE-0461-01372816-7 Concurso Privado de Precios N° 007/2017 “Materiales de bacheo” y DE-0461-01372906-6 Concurso Privado de Precios N° 006/2017 “Materiales de bacheo – Asfalto 70/100”;
- N° 008 Expediente DE-1109-01559646-3 Actos Preparatorios del Concurso Privado N° 01/2019 para “Compra de 50 m³ hormigón elaborado H-21 con destino al Parque de la Locomotora”, en el marco del artículo 1 de la Ordenanza de Empréstito Público N° 12.460;
- N° 009 Expediente DE-0451-01556859-5 Rendición parcial Aporte no Reintegrable otorgado por el Superior de Gobierno de la Provincia de Santa Fe, con destino a la ejecución de los trabajos enmarcados en el “Proyecto Planetario para la ciudad de Santa Fe de la Vera Cruz”;
- N° 010 Expediente DE-1049-01429442-5 Concurso Público N° 11/2017 “Adquisición de 280 m³ Hormigón Elaborado”;
- N° 011 Expediente DE-0469-01334130-0 “Contratación Directa empresa INCOL S.A. para el servicio de mantenimiento de los hornos crematorios del Cementerio Municipal”;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- N° 012 Expediente DE-0468-01300453-6 Licitación Pública N° 17/2016 “Adquisición de un GPS RTK y un comando equipo controlador asociado, según especificaciones técnicas que se adjuntan al pliego”, Decreto DMM N° 01425/2016 de adjudicación;
- N° 013 Expediente DE-0451-01498130-2 Rendición al Superior Gobierno de la Provincia de Santa Fe de la prestación financiera destinada al Proyecto “Equipamiento Deportivo Alto Verde”, convenio suscripto entre la Municipalidad de la Ciudad de Santa Fe y el Ministerio de Desarrollo Social de la Provincia de Santa Fe, numerado y registrado por Decreto DMM N° 00095/2017;
- N° 014 Expediente DE-0448-01086681-2 Licitación Pública N° 16/2013 Redeterminación de precios de la obra “Urbanización Nueva Esperanza Este, Plan Mi Tierra, Mi Casa. Rubro II: Red de la provisión de energía eléctrica y alumbrado público”, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público N° 11.976. Decreto DMM N° 01395/2014 que aprueba los nuevos precios unitarios de la obra redeterminados con índices del mes de febrero de 2014 y Expediente DE-0466-01119395-0 correspondiente a la creación de ítems N° 1 Bis 9 y la ampliación del plazo de ejecución de obra por el termino de 15 días corridos;
- N° 015 Expediente DE-1073-01381090-8 Licitación Pública N° 24/2016 adjudicada a la firma Coemyc S.A., acumulado en copia simple al Expediente DE-0448-01369161-1-3, Decreto DMM N° 00182/2017 por el que se autoriza la readecuación de obra “Repavimentación y Obra complementarias de Avenida Blas Parera – Metrobus Santa Fe”;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- N° 016 Expediente DE-0479-01548909-9 Rendición al Superior Gobierno de la Provincia de Santa Fe del Programa de Promoción Social Nutricional – PROSONUT – correspondiente al mes de mayo de 2018;
- N° 017 Expediente DE-0479-01548885-1 Rendición al Superior Gobierno de la Provincia de Santa Fe del Programa de Promoción Social Nutricional – PROSONUT – correspondiente al mes de abril de 2018;
- N° 018 Expediente DE-0451-01556859-5 Rendición parcial Aporte no Reintegrable otorgado por el Superior de Gobierno de la Provincia de Santa Fe, con destino a la ejecución de los trabajos enmarcados en el “Proyecto Planetario para la ciudad de Santa Fe de la Vera Cruz”;
- N° 019 Expediente DE-0456-01471791 Licitación Pública N° 01/2018 “Suministro de Gas Natural Barrio Liceo Norte – Etapa III”, en el marco de las Ordenanzas de Empréstito Público N° 12.418 y N° 12.450;
- N° 020 Expediente DE-1109-0159498-9 Licitación Pública N° 51/2018 “Adquisición de juegos para plaza, según especificaciones técnicas”, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público N° 12.460;
- N° 021 Expediente DE-0453-01540764-6 Licitación Pública N° 46/2018 “Adquisición de nafta súper según especificaciones técnicas”, segundo llamado;
- N° 022 Expediente DE-0448-01203828-7 Licitación Pública N° 17/2013 “Desagüe Cloacal ciudad de Santa Fe – Vecinal República de Los Hornos – Red Colectora – Etapa I”, redeterminación de precios;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- N° 023 Expediente DE-1109-01572542-7 Concurso Público N° 05/2019 “Provisión y colocación de caucho continuo ciento sesenta metros cuadrados (160 m²), según especificaciones técnicas”;
- N° 024 Expediente DE-0438-01327460-0 Contrato de locación con provisión de equipo para el sistema de estacionamiento medido suscrito con Alta Tecnología S.E., Decreto DMM N° 02238/2016;
- N° 025 Expediente DE-0451-01508964-2 Rendición del subsidio otorgado por el Superior Gobierno de la Provincia de Santa Fe con destino a la “Cobertura de los gastos que demanden la atención integral y el alojamiento temporario de mujeres en situación de vulnerabilidad y/o violencia de género”, Convenio suscrito entre la Municipalidad de la ciudad de Santa Fe y el Ministerio de Desarrollo Social/Subsecretaria de Políticas de Género de la Provincia de Santa Fe en el marco del Programa con Municipios y Comunas;
- N° 026 Expediente DE-0467-01514667-3 Licitación Pública N° 44/2018 “Adquisición de Bloques de Hormigón”, Decreto DMM N° 00691/2018;
- N° 027 Expedientes DE-1049-01385610-9, DE-1073-01468081-3 y DE-1049-01355160-1 Licitación Pública N° 03/2017 “Pavimento de hormigón y obras complementarias en vías de acceso a equipamiento comunitario”, Decretos DMM N° 00294/2017 de adjudicación, N° 00374/2017 contrato y N° 00977/2017 ampliación plazo de ejecución;
- N° 028 Expediente DE-0905-01374589-8 Licitación Pública N° 03/2017 “Jardín Municipal Atilio Rosso – Mejoramiento del entorno”, Decreto DMM N° 00268/2017;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- N° 029 Expediente DE-1110-01479313-7 Licitación Pública N° 11/2018 “Adquisición de equipamiento tecnológico para proyecciones y sonidos de las salas del Museo de la Constitución Nacional, según condiciones particulares y especificaciones técnicas”, Decreto DMM N° 00112/201/;
- N° 030 Expediente DE-1049-0 1529918-3 Licitación Pública N° 09/2018 “Suministros de Gas Natural Barrio Schneider y Ciudadela Norte”;
- N° 031 Expediente DE-0479-01569077-9 Rendición al Superior Gobierno de la Provincia de Santa Fe del Programa de Promoción Social Nutricional – PROSONUT – correspondiente al mes de junio de 2018;
- N° 032 Anulada;
- N° 033 Anulada;
- N° 034 Expediente DE-0451-01577203-1 “Control de Rendiciones de Cuentas de la Municipalidad de la ciudad de Santa Fe al Superior Gobierno de la Provincia de Santa Fe por Subsidios otorgados” Recibos de Pago N° 19631, 19993, 21178, 22062, 22064, 23040, 23425 y 23502 del año 2018; y Recibos de Pago N° 168, 255, 1034 y 1170 del año 2019;
- N° 035 Expediente DE-0456-01589442-1 Rendición al Superior Gobierno de la Provincia de Santa Fe de la prestación destinada al funcionamiento del “Servicio local de promoción y protección de derechos”, Convenio suscripto entre la Secretaria de Políticas Sociales del Ministerio de Desarrollo Social de la Provincia de Santa Fe y la Municipalidad de la Ciudad de Santa Fe;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- N° 036 Expediente DE-0448-01607801-6 Licitación Pública N° 01/2018 “Renovación integral de Avenida Gobernador Freyre”, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público N° 12.457;
- N° 037 Expediente DE-0466-01515504-7 “Adquisición de Iluminaria LED, según especificaciones técnicas”, Decreto DMM N° 00481/2018;
- N° 038 Expediente DE-0535-01472928-9 Licitación Pública N° 10/2018 “Provisión e implementación de un Sistema de Gestión de Higiene Urbana”, Decreto DMM N° 00143/2018;
- N° 039 Expediente DE-0453-01247800-4 Licitación Pública N° 18/2015 “Contratación de seguro automotor para maquinarias, equipos, vehículos en general y responsabilidad civil de toda la flota perteneciente a la Municipalidad de la ciudad de Santa Fe, según especificaciones de riesgos a cubrir y límites indemnizatorios, formulario de propuesta Anexo I, Anexo II, Pliego de Bases y Condiciones Generales para contratación de seguro y Pliego General de Bases y Condiciones”;
- N° 040 Expediente DE-0479-0596094-1 Rendición al Superior Gobierno de la Provincia de Santa Fe del Programa de Promoción Social Nutricional – PROSONUT – correspondiente al mes de noviembre de 2018;
- N° 041 Expediente DE-0479-01596526-2 Rendición al Superior Gobierno de la Provincia de Santa Fe del Programa de Promoción Social Nutricional – PROSONUT – correspondiente al mes de diciembre de 2018;
- N° 042 Expediente DE-0479-01596057-8 Rendición al Superior Gobierno de la Provincia de Santa Fe del Programa de Promoción Social Nutricional – PROSONUT – correspondiente al mes de octubre de 2018;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- N° 043 Expediente DE-1050-01520916-6 Licitación Pública N° 03/2018 “Mantenimiento de desagües pluviales de hasta 1.6 diámetro en la ciudad de Santa Fe”, Decreto DMM N° 00556/2018;
- N° 044 Expediente DE-0466-01478161-1 Licitación Pública N° 16/2018 “Adquisición de materiales eléctricos para mantenimiento del alumbrado público”, Decretos DMM N° 00259/2018 y N° 00378/2018;
- N° 045 Expediente DE-0456-01597709-3 Rendición del subsidio otorgado a la Municipalidad de la ciudad de Santa Fe para ser destinado al “Mantenimiento de Desagües Pluviales”, conforme lo previsto por la Unidad Ejecutora Provincial “Fondo de Emergencia Social – Ley N° 24.443, Fondo Conurbano 2018;
- N° 046 Expedientes DE-0479-01619555-4, DE-0418-01566530-0 y DE-0480-01560125-5 Rendición al Superior Gobierno de la Provincia de Santa Fe del Programa de Promoción Social Nutricional – PROSONUT – remesa mes de enero de 2019;
- N° 047 Expedientes DE-0479-01619573-5, DE-0418-01576127-3 y DE-0480-01567976 5 Rendición al Superior Gobierno de la Provincia de Santa Fe del Programa de Promoción Social Nutricional – PROSONUT – remesa mes de febrero de 2019;
- N° 048 Expediente DE-0479-01619606-5 5 Rendición al Superior Gobierno de la Provincia de Santa Fe del Programa de Promoción Social Nutricional – PROSONUT – remesa mes de marzo de 2019;



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

- N° 049 Expediente DE-0468-01259884-3 Licitación Pública N° 17/2013 “Desagües cloacales ciudad de Santa Fe – Vecinal República de Los Hornos Red Colectora – Etapa I”, Decreto DMM N° 01130/2016 ampliación del plazo de ejecución de la obra y readecuación de la obra;
- N° 050 Expediente DE-1073-01372342-4 Licitación Pública N° 21/2016 “Reconstrucción de pavimentos de asfalto”, en el marco de la Ordenanza de Empréstito Público N° 12.287;
- N° 051 Expediente DE-0461-01570799-5 Licitación Pública N° 10/2019 “Adquisición de hormigón elaborado H30, según especificaciones técnicas”, Decreto DMM N° 0017/2019;
- N° 052 Expediente MN-0892-01532531-9 Licitación Pública N° 02/2018 “Bacheo de pavimento de hormigón Estación Terminal de Ómnibus”, Resolución Administrativa del Ente Autárquico Municipal Mercado Norte (EAMMN) N° 0031/2018 y ampliación y readecuación de la obra (Resolución Administrativa del Ente Autárquico Municipal Mercado Norte (EAMMN) N° 0003/2018.



MEMORIA ANUAL AÑO 2019 • TRIBUNAL DE CUENTAS
Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz

De las Notas Remitidas por el Tribunal de Cuentas Municipal

Las notas de requerimientos y pedidos de antecedentes surgen ante la necesidad de solicitar documentación adicional, aclaraciones, ampliaciones de información, rectificaciones y/o ratificaciones, entre otros aspectos.

Los cuadros que se exponen a continuación, describen las notas de requerimientos y pedidos de antecedentes realizados en 2019 a diferentes áreas contraladas.

NOTAS DE REQUERIMIENTOS

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	PORCENTAJE
Total Emitidas	136	100 %
Sin respuestas	28	21 %
Respondidas	108	79 %

NOTAS CON PEDIDO DE ANTECEDENTES

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	PORCENTAJE
Total Emitidas	104	100 %
Sin respuestas	15	14 %
Respondidas	89	86 %



TRIBUNAL DE CUENTAS

Municipalidad de Santa Fe de La Vera Cruz
República Argentina

**TCM
2019**