



Auditoría General de la Nación

ACTA N° 1

(Sesión Ordinaria del 13-02-19)

En la Ciudad de Buenos Aires, a los trece días del mes de febrero de dos mil diecinueve siendo las 13:04 horas, se reúnen en la sede de la Auditoría General de la Nación, los Auditores Generales Dres. Alejandro M. Nieva, Jesús Rodríguez, Gabriel Mihura Estrada, Juan I. Forlón y María Graciela de la Rosa, con la Presidencia del Dr. Oscar S. Lamberto.

Sumario de la Versión Taquigráfica

Comienzo de la reunión	3
Punto 1°.- Actas	3
1.1. Acta N° 21/18 correspondiente a la Sesión Ordinaria del 19/12/18.	3
Pedidos de tratamiento sobre tablas.....	3
Punto 2°.- Control Externo de Cumplimiento y de la Gestión Gubernamental	4
Punto 3°.- Control Externo Financiero Gubernamental.....	4
Punto 4°.- Comisión Administradora.....	4
Punto 5°.- Asuntos de Auditores Generales	4
Punto 6°.- Asuntos Varios AGN.....	4
6.1 Memorando N° 235/18 de la Gerencia de Control Financiero del Sector No Financiero, referido al Estado de Situación y Evolución de los proyectos de Auditoría en ejecución en esa dependencia, al 06/12/18.	4
Memorando N° 366/18 de la Gerencia de Control de Gestión del Sector No Financiero, referido al Estado de Situación de los proyectos correspondientes al POA 2018 y a Planes Operativos Anuales previos al año 2018, de dicha dependencia.	4
Memorando N° 263/18 de la Gerencia de Control de Entes Reguladores y Empresas Prestadoras de Servicios Públicos, referido al Estado de Situación de los proyectos actualizados al 30 de Noviembre de 2018, de dicha dependencia.	5
6.2 Nota N° 893/18-SL relacionada con el informe sobre el estado de trámite semestral al 31/12/18 de las Causas Penales de las que ha tomado conocimiento el Departamento Legal, vinculadas con cuestiones tratadas en Informes de auditoría.	5
6.3 Nómina de Informes de Auditoría registrados como “reservados”, a efectos de considerar la pertinencia del levantamiento de dicha reserva o su ratificación, por parte de las Gerencias correspondientes, en cumplimiento del artículo 4°- Anexo I- de la Resolución n° 66/03-AGN y de lo dispuesto en la Sesión del 02/02/12 (Acta n° 1-Punto 6.3).	6



Auditoría General de la Nación

6.4	Act. 338/18-AGN: Ref. Memorando N° 145/18-DCOCPS por el que informa lo actuado durante la Etapa 3 del Programa de Cooperación “Fortalecimiento del Tribunal de Cuentas (TSC)” – Comisión Mixta de Cooperación Científica y Técnica entre la República Argentina y la República de Honduras – Programa FO.AR., del 29 de octubre al 02 de noviembre de 2018.	6
Punto 7°.-	Convenios	7
Punto 8°.-	Comunicaciones Oficiales.....	7
Punto 9°.-	Comunicaciones Varias.....	7
Punto 10°.-	Eventos Internacionales.....	7
Punto 11°.-	Puntos sobre tablas de la Comisión Administradora.....	7
11.1 y 11.2	Temas de la Comisión Administradora.	7
11.3 a 11.6	Proyectos de disposición.	8
11.7	Nota N° 91/19-GAyF: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se modifica el Reglamento de Procedimientos para la Contratación de Bienes, Obras y Servicios.	9
11.8 a 11.13	Proyectos de disposición.	9
11.14	Act. N° 118/14-AGN: Ref. Concurso Cerrado de Antecedentes y Oposición para la cobertura de 1 vacante en la categoría “C” de la Planta Permanente del Departamento de Sistemas-GAyF. Nota N° 115/19-GAyF, Dictamen N° 2/19-SL y terna elaborada por la Junta de Selección, en virtud de lo dispuesto por el artículo 18 del anexo del Régimen General de Concursos.	10
11.15 a 11.18	Otros puntos de la Comisión Administradora.	11
Punto 12°.- Nota N° 175/18-CSPyPE: Ref. Plan Operativo Anual 2019.11	11
Punto 13°.-	Nota N° 1/19-SEP: Ref. Proyecto de Disposición sobre “Instrucciones para el Requerimiento y Acceso a la Información Obrante en el Sistema de Gestión Documental Electrónica (GDE)”.....	12
Punto 14°.-	Proyectos de Disposiciones por el que se acepta la renuncia presentada por el Dr. Santiago LAMBERTO al cargo de Jefe de Gabinete del Sr. Presidente de la A.G.N.; y por el que se designa en su lugar a la Cdora. María Lorena AGNELLO.....	12

Handwritten marks and signatures:

- Top left: A large handwritten number '9' with an arrow pointing upwards.
- Middle left: A handwritten number '1' with an arrow pointing upwards.
- Bottom left: A large handwritten number '2' with an arrow pointing upwards.
- Center: A handwritten signature.
- Bottom center: A large handwritten number '1'.



Auditoría General de la Nación

Transcripción de la Versión Taquigráfica

Comienzo de la reunión

Sr. Presidente (Lamberto).- Abrimos la sesión ordinaria del Colegio de Auditores Generales de la Nación del día 13 de febrero de 2019, con la presencia de los señores auditores generales: licenciado Jesús Rodríguez, doctor Alejandro Nieva, doctor Gabriel Mihura Estrada, doctor Juan Ignacio Forlón y licenciada María Graciela de la Rosa –con el aviso del doctor Fernández de que está ausente por problemas de salud-, quienes acompañan al Presidente, además de la Secretaria de Actuaciones Colegiadas, doctora Flavia Acuña, y el jefe del Departamento Legal, doctor Juan Manuel Uncal Apraiz.

Punto 1º.- Actas

1.1. Acta N° 21/18 correspondiente a la Sesión Ordinaria del 19/12/18.

Sr. Presidente (Lamberto).- Pasamos al punto 1, Actas.

El punto 1.1 es el siguiente: Acta N° 21/18 correspondiente a la Sesión Ordinaria del 19 de diciembre de 2018.

Si no hay objeciones, se aprueba y se pasa a la firma.

-Se aprueba por unanimidad.

-Se pasa a la firma.

Pedidos de tratamiento sobre tablas

Sr. Presidente (Lamberto).- Corresponde pasar a los puntos sobre tablas.

¿Se aprueba su incorporación?

-Se aprueba por unanimidad.

Próximas sesiones del Colegio de Auditores Generales

Sr. Presidente (Lamberto).- Se informa que las próximas reuniones del Colegio de Auditores Generales se llevarán a cabo los días miércoles 27 de febrero, 13 y 27 de marzo, y 10 y 24 de abril.



Auditoría General de la Nación

-Se toma conocimiento.

Punto 2º.- Control Externo de Cumplimiento y de la Gestión Gubernamental

Sr. Presidente (Lamberto).- El punto 2 es: Control Externo de Cumplimiento y de la Gestión Gubernamental.

-No se registran temas incorporados en este Punto.

Punto 3º.- Control Externo Financiero Gubernamental

Sr. Presidente (Lamberto).- El punto 3º es: Control Externo Financiero Gubernamental.

-No se registran temas incorporados en este Punto.

Punto 4º.- Comisión Administradora

Sr. Presidente (Lamberto).- Pasamos al punto 4: Comisión Administradora.

-No se registran temas incorporados en este Punto.

Punto 5º.- Asuntos de Auditores Generales

Sr. Presidente (Lamberto).- Pasamos al punto 5º: Asuntos de Auditores Generales.

-No se registran temas incorporados en este Punto.

Punto 6º.- Asuntos Varios AGN

6.1 Memorando N° 235/18 de la Gerencia de Control Financiero del Sector No Financiero, referido al Estado de Situación y Evolución de los proyectos de Auditoría en ejecución en esa dependencia, al 06/12/18.

Memorando N° 366/18 de la Gerencia de Control de Gestión del Sector No Financiero, referido al Estado de Situación de los proyectos correspondientes al POA 2018 y a Planes Operativos Anuales previos al año 2018, de dicha dependencia.



Auditoría General de la Nación

Memorando N° 263/18 de la Gerencia de Control de Entes Reguladores y Empresas Prestadoras de Servicios Públicos, referido al Estado de Situación de los proyectos actualizados al 30 de Noviembre de 2018, de dicha dependencia.

Sr. Presidente (Lamberto).- Comenzamos entonces con el punto 6: Asuntos Varios AGN.

Sra. Secretaria (Acuña).- En el punto 6.1 tenemos el Memorando N° 235/18 de la Gerencia de Control Financiero del Sector No Financiero, referido al Estado de Situación y Evolución de los proyectos de Auditoría en ejecución en esa dependencia, al 06/12/18.

Asimismo, tenemos el Memorando N° 366/18 de la Gerencia de Control de Gestión del Sector No Financiero, referido al Estado de Situación de los proyectos correspondientes al POA 2018 y a Planes Operativos Anuales previos al año 2018, de dicha dependencia.

Y también para la toma de conocimiento, el Memorando N° 263/18 de la Gerencia de Control de Entes Reguladores y Empresas Prestadoras de Servicios Públicos, referido al Estado de Situación de los proyectos actualizados al 30 de noviembre de 2018, de dicha dependencia.

Sr. Presidente (Lamberto).- Se toma conocimiento.

-Se toma conocimiento.

6.2 Nota N° 893/18-SL relacionada con el informe sobre el estado de trámite semestral al 31/12/18 de las Causas Penales de las que ha tomado conocimiento el Departamento Legal, vinculadas con cuestiones tratadas en Informes de auditoría.

Sr. Presidente (Lamberto).- Pasamos al punto siguiente.

Sra. Secretaria (Acuña).- El punto 6.2 –también para la toma de conocimiento- es la Nota N° 893/18-SL relacionada con el informe sobre el estado de trámite semestral al 31/12/18 de las Causas Penales de las que ha tomado conocimiento el Departamento Legal, vinculadas con cuestiones tratadas en Informes de auditoría, con los siguientes anexos:

Anexo I: Expedientes de la Procuraduría de Investigaciones Administrativas.

Anexo II: Causas Penales en trámite en los Juzgados, Fiscalías y Tribunales Orales Federales y aquellas de archivo reciente.



Auditoría General de la Nación

Anexo III: Listado de Causas que han sido archivadas por los Juzgados o Fiscalías intervinientes.

Anexo IV: Listado de requisitorias de Juzgados y Fiscalías del 2^{do}. semestre de 2018, que no fue posible satisfacer puesto que no se realizaron informes de auditoría relativos al tema solicitado, también aquellas causas en las que un Juzgado solicitó la realización de un informe específico y tuvo similar respuesta.

Anexo V: Listado de Causas en las que se remitió distinto tipo de información requerida.

Sr. Presidente (Lamberto).- Se toma conocimiento.

-Se toma conocimiento.

6.3 Nómina de Informes de Auditoría registrados como “reservados”, a efectos de considerar la pertinencia del levantamiento de dicha reserva o su ratificación, por parte de las Gerencias correspondientes, en cumplimiento del artículo 4º-Anexo I- de la Resolución nº 66/03-AGN y de lo dispuesto en la Sesión del 02/02/12 (Acta nº 1-Punto 6.3).

Sr. Presidente (Lamberto).- Pasamos al punto siguiente.

Sra. Secretaria (Acuña).- El punto 6.3 es la Nómina de Informes de Auditoría registrados como “reservados”, a efectos de considerar la pertinencia del levantamiento de dicha reserva o su ratificación, por parte de las Gerencias correspondientes, en cumplimiento del artículo 4º-Anexo I- de la Resolución nº 66/03-AGN y de lo dispuesto en la Sesión del 02/02/12 (Acta N° 1-Punto 6.3).

Sr. Presidente (Lamberto).- Se remite a las Gerencias para que ratifiquen o no las reservas. ¿Están de acuerdo?

-Se aprueba por unanimidad la remisión de los informes a las Gerencias para la ratificación o no de las reservas respectivas.

6.4 Act. 338/18-AGN: Ref. Memorando N° 145/18-DCOCPs por el que informa lo actuado durante la Etapa 3 del Programa de Cooperación “Fortalecimiento del Tribunal de Cuentas (TSC)” – Comisión Mixta de Cooperación Científica y Técnica entre la República Argentina y la República de Honduras – Programa FO.AR., del 29 de octubre al 02 de noviembre de 2018.

Sr. Presidente (Lamberto).- Pasamos al punto siguiente.



Auditoría General de la Nación

Sra. Secretaria (Acuña).- El punto 6.4 es la actuación 338/18-AGN: Ref. Memorando N° 145/18-DCOCPS por el que informa lo actuado durante la Etapa 3 del Programa de Cooperación "Fortalecimiento del Tribunal de Cuentas (TSC)" – Comisión Mixta de Cooperación Científica y Técnica entre la República Argentina y la República de Honduras – Programa FO.AR., del 29 de octubre al 02 de noviembre de 2018.

Auditor General Nieva.- También es para la toma de conocimiento.

Sr. Presidente (Lamberto).- Se toma conocimiento.

-Se toma conocimiento.

Punto 7°.- Convenios

Sr. Presidente (Lamberto).- Pasamos al punto 7: Convenios.

-No se registran temas incorporados en este Punto.

Punto 8°.- Comunicaciones Oficiales.

Sr. Presidente (Lamberto).- Pasamos al punto 8: Comunicaciones Oficiales.

-No se registran temas incorporados en este Punto.

Punto 9°.- Comunicaciones Varias.

Sr. Presidente (Lamberto).- Pasamos al punto 9: Comunicaciones Varias.

-No se registran temas incorporados en este Punto.

Punto 10°.- Eventos Internacionales.

Sr. Presidente (Lamberto).- Pasamos al punto 10: Eventos Internacionales.

-No se registran temas incorporados en este Punto.

Punto 11°.- Puntos sobre tablas de la Comisión Administradora

11.1 y 11.2 Temas de la Comisión Administradora.



Auditoría General de la Nación

Sr. Presidente (Lamberto).- Pasamos a los puntos sobre tablas de la Comisión Administradora.

Tiene la palabra el doctor Nieva.

Auditor General Nieva.- Señor Presidente: los puntos 11.1 y 11.2 son para tomar conocimiento.

Sr. Presidente (Lamberto).- Se toma conocimiento.

-Se toma conocimiento de los siguientes puntos:

11.1 Nota N° 896/18-SL: Informe sobre el estado de trámite al 20/12/18, de los juicios en los que la AGN ha sido demandada ante el fuero contencioso administrativo, así como también de los reclamos y recursos administrativos deducidos contra la AGN que podrían generar una actuación judicial.

11.2 Act. N° 685/18-AGN: Ref. Solicitud de la Fundación Ambiente y Recursos Naturales (FARN) en el marco de la Ley 27.275 de Acceso a la Información Pública – Nota N° 35/19-GAYF que da cuenta de la respuesta efectuada al Director Ejecutivo de la mencionada Fundación.

11.3 a 11.6 Proyectos de disposición.

Sr. Presidente (Lamberto).- Pasamos al siguiente punto.

Auditor General Nieva.- Señor Presidente: solicito la aprobación de los puntos 11.3, 11.4, 11.5 y 11.6.

Sr. Presidente (Lamberto).- ¿Se aprueban?

-Se aprueban por unanimidad los siguientes puntos:

11.3 Act. N° 18/19-AGN: Ref. Proyecto de Disposición que tiene por objeto otorgar al agente GODOY, Jorge Rubén, el adicional establecido por Disposición N° 200/15-AGN.

11.4 Act. N° 206/17-AGN: Ref. Proyecto de Disposición por el que se establece la designación del agente LOPEZ CORDOBA, Daniel en la Cat. E de planta permanente, en consideración de la baja producida por el agente Acuña Teófilo dispuesta por la Disposición N° 227/18-AGN y lo reglado en la Disposición N° 255/12-AGN.



Auditoría General de la Nación

11.5 Act. N° 21/19-AGN: Ref. Proyecto de Disposición que tiene por objeto otorgar a la agente BRAVO, Zulema Liliana, el adicional establecido por Disposición N° 200/15-AGN.

11.6 Act. N° 708/17-AGN: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se concede prórroga de la licencia otorgada al Lic. CABALLERO, Paulino, en los términos del art. 31 de la Resol. N° 137/11-AGN a partir del 3 de febrero de 2019 para desempeñarse como Subsecretario de Relaciones con las Provincias de la Secretaria de Provincias del Ministerio del Interior, Obras Públicas y Vivienda.

11.7 Nota N° 91/19-GAyF: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se modifica el Reglamento de Procedimientos para la Contratación de Bienes, Obras y Servicios.

Sr. Presidente (Lamberto).- Pasamos al punto siguiente.

Sra. Secretaria (Acuña).- El punto 11.7 es la Nota N° 91/19-GAyF: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se modifica el Reglamento de Procedimientos para la Contratación de Bienes, Obras y Servicios.

Sr. Presidente (Lamberto).- Tiene la palabra el doctor Mihura Estrada.

Auditor General Mihura Estrada.- Señor Presidente: pido que el punto 11.7 vuelva a la Comisión Administradora.

Sr. Presidente (Lamberto).- ¿Los señores auditores están de acuerdo?

-Se aprueba por unanimidad la vuelta del punto 11.7 a la Comisión Administradora.

11.8 a 11.13 Proyectos de disposición.

Sr. Presidente (Lamberto).- Pasamos al punto siguiente.

Auditor General Nieva.- Señor Presidente: solicito la aprobación de los puntos 11.8, 11.9, 11.10, 11.11, 11.12 y 11.13.

Sr. Presidente (Lamberto).- ¿Se aprueban?

-Se aprueban por unanimidad los siguientes puntos:

11.8 Act. N° 41/19-AGN: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se promueve a la Categoría E2 de la Planta Permanente a la señorita LESME,



Auditoría General de la Nación

Sofía, en los términos del artículo 23 del Anexo I de la Resolución N° 189/11-AGN.

11.9 Act. N° 19/08-AGN: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se concede prórroga a la licencia sin goce de haberes de la agente María Eugenia PAREDES, en los términos del Art. 31° de la Resolución N° 137/11-AGN, a partir del 14 de diciembre de 2018, para desempeñarse como Directora General de la Dirección General Técnica, Administrativa y Legal, de la Jefatura de Gabinete de Ministros.

11.10 Act. N° 82/18-AGN: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se concede prórroga a la licencia sin goce de haberes de la agente Nadia MONTES, a partir del 1° de marzo de 2019, para desempeñarse como Gerente General del Ente Servicio Urbano de Mantenimiento Ambiental Rosario-SUMAR.

11.11 Act. N° 44/19-AGN: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se procede a la promoción de grado de diversos agentes de la Planta Permanente del Organismo.

11.12 Act. N° 34/17-AGN: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se prórroga a la Señora Flavia Inés SORIA, licencia a partir del 1° de marzo de 2019, de conformidad a las previsiones del Artículo 31° de la Resolución N° 137/11-AGN.

11.13 Act. N° 51/19-AGN: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual otorga al agente ACUÑA, Juan, el adicional establecido por Disposición N° 200/15-AGN.

11.14 Act. N° 118/14-AGN: Ref. Concurso Cerrado de Antecedentes y Oposición para la cobertura de 1 vacante en la categoría "C" de la Planta Permanente del Departamento de Sistemas-GAyF. Nota N° 115/19-GAyF, Dictamen N° 2/19-SL y terna elaborada por la Junta de Selección, en virtud de lo dispuesto por el artículo 18 del anexo del Régimen General de Concursos.

Sr. Presidente (Lamberto).- Pasamos al punto siguiente.

Auditor General Nieva.- El punto 11.14 es la actuación N° 118/14-AGN: Ref. Concurso Cerrado de Antecedentes y Oposición para la cobertura de 1 vacante en la categoría "C" de la Planta Permanente del Departamento de Sistemas-GAyF. Nota N° 115/19-GAyF, Dictamen N° 2/19-SL y terna elaborada por la Junta de Selección, en virtud de lo dispuesto por el artículo 18 del anexo del Régimen General de Concursos.



Auditoría General de la Nación

En este concurso corresponde la aprobación del orden de mérito a Caravario María Gabriela y su designación en la categoría C de Planta Permanente. Solicitamos su aprobación.

Sr. Presidente (Lamberto).- ¿Se aprueba?

-Se aprueba por unanimidad.

11.15 a 11.18 Otros puntos de la Comisión Administradora.

Sr. Presidente (Lamberto).- Pasamos al punto siguiente.

Auditor General Nieva.- Señor Presidente: solicito la aprobación de los puntos 11.15, 11.16, 11.17 y 11.18.

Sr. Presidente (Lamberto).- ¿Se aprueban?

-Se aprueban por unanimidad los siguientes puntos:

11.15 Nota N° 118/19-GAyF: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se da por otorgada a la agente VERA, Paula Florencia, licencia sin goce de haberes, en los términos del Art. 40 del Anexo I de la Resolución N° 137/11-AGN.

11.16 Proyecto de Disposición mediante el cual se aprueba la Propuesta de Capacitación "Curso de Introducción al SICA y Módulo MAC (Módulo de Actividades de Control)" que se detalla en el Anexo I de la misma.

11.17 Proyecto de Disposición mediante el cual se aprueba la ampliación del Fondo Permanente de la Auditoría General de la Nación.

11.18 Proyecto de Disposición mediante el cual se rectifica la Disposición N° 367/18-AGN.

Punto 12°.- Nota N° 175/18-CSPyPE: Ref. Plan Operativo Anual 2019.

Sr. Presidente (Lamberto).- Pasamos al punto siguiente.

Sra. Secretaria (Acuña).- El punto 12 es la Nota N° 175/18-CSPyPE: Ref. Plan Operativo Anual 2019.

Sr. Presidente (Lamberto).- ¿Se aprueba?

-Se aprueba por unanimidad.



Auditoría General de la Nación

Punto 13°.- Nota N° 1/19-SEP: Ref. Proyecto de Disposición sobre “Instrucciones para el Requerimiento y Acceso a la Información Obrante en el Sistema de Gestión Documental Electrónica (GDE)”.

Sra. Secretaria (Acuña).- En el punto 13 tenemos la Nota N° 1/19-SEP: Ref. Proyecto de Disposición sobre “Instrucciones para el Requerimiento y Acceso a la Información Obrante en el Sistema de Gestión Documental Electrónica (GDE)”.

Sr. Presidente (Lamberto).- ¿Se aprueba?

-Se aprueba por unanimidad.

Punto 14°.- Proyectos de Disposiciones por el que se acepta la renuncia presentada por el Dr. Santiago LAMBERTO al cargo de Jefe de Gabinete del Sr. Presidente de la A.G.N.; y por el que se designa en su lugar a la Cdora. María Lorena AGNELLO.

Sra. Secretaria (Acuña).- En el punto 14 tenemos dos Proyectos de Disposiciones; uno por el que se acepta la renuncia presentada por el Dr. Santiago LAMBERTO al cargo de Jefe de Gabinete del Sr. Presidente de la A.G.N.; y otro por el que se designa en su lugar a la Cdora. María Lorena AGNELLO.

Sr. Presidente (Lamberto).- ¿Se aprueban?

-Se aprueban por unanimidad.

Sr. Presidente (Lamberto).- No habiendo más asuntos que tratar, se da por terminada la reunión.

-Es la hora 13 y 10.

Dr. OSCAR SANTIAGO LAMBERTO
Presidente
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Dr. JUAN IGNACIO FORLÓN
Auditor General
Auditoría General de la Nación

Dr. ALEJANDRO MARIO NIEVA
AUDITOR GENERAL
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Lic. Jesús Rodríguez
Auditor General
Auditoría General de la Nación

Lic. María Graciela de la Rosa
Auditora General
Auditoría General de la Nación

Dr. Gabriel Milhura Estrada
Auditor General
Auditoría General de la Nación