



# Auditoría General de la Nación

## ACTA Nº 17

(Sesión Ordinaria del 27-09-17)

En la Ciudad de Buenos Aires, a los veintisiete días del mes de septiembre de dos mil diecisiete siendo las 17 horas, se reúnen en la sede de la Auditoría General de la Nación, los Auditores Generales Dres. Francisco J. Fernández, Alejandro M. Nieva, Juan I. Forlón, Jesús Rodríguez, María G. de la Rosa y Gabriel Mihura Estrada, con la Presidencia del Dr. Oscar S. Lamberto.

### Sumario de la Versión Taquigráfica

Comienzo de la reunión. Próximas reuniones del Colegio de Auditores. ....	3
Pedidos de tratamientos sobre tablas. ....	3
Punto 1º.- Actas. ....	3
1.1    Lectura y aprobación del Acta Nº 16/17. ....	3
Punto 2º.- Control Externo de Cumplimiento y de la Gestión Gubernamental. ....	4
Punto 3º.- Control Externo Financiero Gubernamental. ....	4
Punto 4º.- Comisión Administradora. ....	4
Punto 5º.- Asuntos de Auditores Generales. ....	4
5.1    Proyecto de Nota elaborado por la Presidencia que fuera comisionada por el Colegio de Auditores Generales constituido como Comisión de Supervisión en su Sesión del 20/09/17, dirigida a la Presidencia de OLACEFS, estableciendo la postura de AGN frente a la propuesta de colaboración entre la OLACEFS y la Reunión Especializada de Organismos Gubernamentales de Control Interno (REOGCI). ....	4
5.2    Nota Nº 959/17-P: Ref. ratificación de la postulación de la Auditoría General de la Nación como sede de la Asamblea XXVIII de OLACEFS a realizarse en el 2018, para ser presentada oficialmente en la Asamblea XXVII de OLACEFS que se realizará en Paraguay, en octubre de 2017. ....	5
Punto 6º.- Asuntos Varios AGN. ....	5
Punto 7º.- Convenios. ....	5
Punto 8º.- Comunicaciones Oficiales. ....	6
Punto 9.- Comunicaciones Varias. ....	6
Punto 10º.- Eventos Internacionales. ....	6
Punto 11º.- Sobre Tablas Comisión Administradora. ....	6
11.1    Act. Nº 518/17-AGN: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se otorga a la Dra. Nadia GARCÍA licencia con goce íntegro de haberes con cargo al artículo 39 - Anexo I de la Resolución Nº 137/11-AGN. ....	6
11.2    Act. Nº 514/17-AGN: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se promueve a la Categoría E2 de la Planta Permanente a la agente Antonella	



## Auditoría General de la Nación

	ELLI, en los términos del artículo 23, del Anexo I de la Resolución N° 189/11-AGN.	7
11.3	Act. N° 219/17-AGN: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se aprueba la promoción de grado de los agentes de planta permanente especificados en el Anexo del mismo.	7
Punto 12°.-	Act. N° 188/17-AGN: Informe de Auditoría elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública respecto de los Estados Financieros correspondientes al “Programa de Competitividad del Norte Grande – PCNG”- (C.P. N° 2005/OC-AR BID) – Ejercicio finalizado el 31/12/16.	7
Punto 13°.-	Act. N° 567/16-AGN: Informe de Auditoría elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública respecto de los Estados Financieros correspondientes al “Proyecto de Funciones y Programas Esenciales de Salud Pública II - FESP II”- (C.P. N° 7993-AR BIRF) – Ejercicio finalizado el 31/12/16.	8
Punto 14°.-	Act. N° 563/16-AGN: Informe de Auditoría elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública respecto de los Estados Financieros correspondientes al “Proyecto de Seguridad Vial - Fase I” (C.P. N° 7861-AR BIRF) – Ejercicio finalizado el 31/12/16.	8
Punto 15°.-	Act. N° 628/16-AGN: Informe de Auditoría elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública respecto de los Estados Financieros correspondientes al “Proyecto de Eficiencia Energética” (C.D. TF N° 92377 BIRF) – Ejercicio finalizado el 31/12/16.	8
Punto 16°.-	Act. N° 161/17-AGN: Informe de Auditoría elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública respecto de los Estados Financieros correspondientes al “Proyecto de Apoyo al Fortalecimiento Institucional para las Relaciones Exteriores del Ministerio de Relaciones Exteriores y Culto” (PNUD N° ARG/12/020) – Ejercicio finalizado el 31/12/16.	9
Punto 17°.-	Act. N° 588/16-AGN: Informe de Auditoría elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública respecto de los Estados Financieros correspondientes al “Programa de Competitividad de Economías Regionales” (C.P. N° 3174/OC-AR BID) – Ejercicio finalizado el 31/12/16.	9



# Auditoría General de la Nación

## Transcripción de la Versión Taquigráfica

### Comienzo de la reunión. Próximas reuniones del Colegio de Auditores.

**Sr. Presidente (Lamberto).**- Buenas tardes. Damos comienzo a la reunión ordinaria del día de la fecha –hoy en un horario especial- con la presencia del doctor Gabriel Mihura Estrada, el doctor Alejandro Nieva, el licenciado Jesús Rodríguez, el doctor Juan Ignacio Forlón, el doctor Francisco Javier Fernández, la licenciada María Graciela de la Rosa, y en el ejercicio de la Presidencia quien les habla, acompañados por la titular de la Oficina de Actuaciones Colegiadas, doctora Flavia Acuña, y por el secretario Legal e Institucional, doctor Germán Manuel Moldes.

Si bien ya fueron aprobadas las fechas, reiteramos que las próximas sesiones se llevarán a cabo los días 11 y 25 de octubre, 1º y 22 de noviembre, y 6 y 20 de diciembre.

-Se toma conocimiento.

### Pedidos de tratamientos sobre tablas.

**Sr. Presidente (Lamberto).**- La doctora Acuña informará el temario sobre tablas.

**Sra. Secretaria (Acuña).**- Los puntos sobre tablas ya fueron puestos en conocimiento de todos los auditores generales.

**Sr. Fernández.**- Son los puntos 11 a 17.

**Sra. Secretaria (Acuña).**- Sí.

**Sr. Presidente (Lamberto).**- ¿Se aprueba su incorporación?

-Se aprueba por unanimidad.

### Punto 1º.- Actas.

#### 1.1 Lectura y aprobación del Acta N° 16/17.

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

El punto 1.1 es: "Lectura y aprobación del Acta N° 16/17", correspondiente a la sesión del 20 de septiembre de 2017.



## Auditoría General de la Nación

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

- Se aprueba por unanimidad.
- Se pasa a la firma.

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

**Sr. Presidente (Lamberto).**- Pasamos al punto 2: "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).**- Pasamos al punto 3: 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.

**5.1 Proyecto de Nota elaborado por la Presidencia que fuera comisionada por el Colegio de Auditores Generales constituido como Comisión de Supervisión en su Sesión del 20/09/17, dirigida a la Presidencia de OLACEFS, estableciendo la postura de AGN frente a la propuesta de colaboración entre la OLACEFS y la Reunión Especializada de Organismos Gubernamentales de Control Interno (REOGCI).**

**Sr. Presidente (Lamberto).**- Pasamos al punto 5: Asuntos de auditores generales.

**Sra. Secretaria (Acuña).**- El punto 5.1 es un Proyecto de Nota elaborado por la Presidencia que fuera comisionada por el Colegio de Auditores Generales



## Auditoría General de la Nación

constituido como Comisión de Supervisión en su Sesión del 20/09/17, dirigida a la Presidencia de OLACEFS, estableciendo la postura de AGN frente a la propuesta de colaboración entre la OLACEFS y la Reunión Especializada de Organismos Gubernamentales de Control Interno (REOGCI).

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

-Se aprueba por unanimidad.

**5.2 Nota N° 959/17-P: Ref. ratificación de la postulación de la Auditoría General de la Nación como sede de la Asamblea XXVIII de OLACEFS a realizarse en el 2018, para ser presentada oficialmente en la Asamblea XXVII de OLACEFS que se realizará en Paraguay, en octubre de 2017.**

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

**Sra. Secretaria (Acuña).**- El punto 5.2 es la Nota N° 959/17-P: Ref. ratificación de la postulación de la Auditoría General de la Nación como sede de la Asamblea XXVIII de OLACEFS a realizarse en el 2018, para ser presentada oficialmente en la Asamblea XXVII de OLACEFS que se realizará en Paraguay, en octubre de 2017.

**Sr. Fernández.**- Lo aprobamos, señor Presidente.

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

-Se aprueba por unanimidad.

### **Punto 6°.- Asuntos Varios AGN.**

**Sr. Presidente (Lamberto).**- Pasamos al punto siguiente 6: Asuntos Varios AGN.

-No se registran temas incorporados en este Punto.

### **Punto 7°.- Convenios.**

**Sr. Presidente (Lamberto).**- Pasamos al punto 7°, Convenios.

-No se registran temas incorporados en este Punto.



## Auditoría General de la Nación

### 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°.- Sobre Tablas Comisión Administradora

11.1 Act. N° 518/17-AGN: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se otorga a la Dra. Nadia GARCÍA licencia con goce íntegro de haberes con cargo al artículo 39 - Anexo I de la Resolución N° 137/11-AGN.

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

El punto 11° son los temas sobre tablas de la Comisión Administradora.

Sr. Fernández.- El punto 11.1 es la actuación N° 518/17-AGN: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se otorga a la Dra. Nadia GARCÍA licencia con goce íntegro de haberes con cargo al artículo 39 - Anexo I de la Resolución N° 137/11-AGN.

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

-Se aprueba por unanimidad.



## Auditoría General de la Nación

**11.2 Act. N° 514/17-AGN: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se promueve a la Categoría E2 de la Planta Permanente a la agente Antonella ELLI, en los términos del artículo 23, del Anexo I de la Resolución N° 189/11-AGN.**

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

**Sr. Fernández.**- El punto 11.2 es la actuación N° 514/17-AGN: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se promueve a la Categoría E2 de la Planta Permanente a la agente Antonella ELLI, en los términos del artículo 23, del Anexo I de la Resolución N° 189/11-AGN.

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

-Se aprueba por unanimidad.

**11.3 Act. N° 219/17-AGN: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se aprueba la promoción de grado de los agentes de planta permanente especificados en el Anexo del mismo.**

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

**Sr. Fernández.**- El punto 11.3 es la actuación N° 219/17-AGN: Ref. Proyecto de Disposición mediante el cual se aprueba la promoción de grado de los agentes de planta permanente especificados en el Anexo del mismo.

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

-Se aprueba por unanimidad.

**Punto 12°.- Act. N° 188/17-AGN: Informe de Auditoría elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública respecto de los Estados Financieros correspondientes al "Programa de Competitividad del Norte Grande – PCNG"- (C.P. N° 2005/OC-AR BID) – Ejercicio finalizado el 31/12/16.**

**Sr. Presidente (Lamberto).**- Pasamos al punto 12.

**Sr. Fernández.**- El punto 12 es la actuación N° 188/17-AGN: Informe de Auditoría elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública respecto de los Estados Financieros correspondientes al "Programa de Competitividad del Norte Grande – PCNG"- (C.P. N° 2005/OC-AR BID) – Ejercicio finalizado el 31/12/16.

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



## Auditoría General de la Nación

-Se aprueba por unanimidad.

**Punto 13º.- Act. N° 567/16-AGN: Informe de Auditoría elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública respecto de los Estados Financieros correspondientes al "Proyecto de Funciones y Programas Esenciales de Salud Pública II - FESP II"- (C.P. N° 7993-AR BIRF) – Ejercicio finalizado el 31/12/16.**

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

Sr. Fernández.- El punto 13 es la actuación N° 567/16-AGN: Informe de Auditoría elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública respecto de los Estados Financieros correspondientes al "Proyecto de Funciones y Programas Esenciales de Salud Pública II - FESP II"- (C.P. N° 7993-AR BIRF) – Ejercicio finalizado el 31/12/16.

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

-Se aprueba por unanimidad.

**Punto 14º.- Act. N° 563/16-AGN: Informe de Auditoría elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública respecto de los Estados Financieros correspondientes al "Proyecto de Seguridad Vial - Fase I" (C.P. N° 7861-AR BIRF) – Ejercicio finalizado el 31/12/16.**

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

Sr. Fernández.- El punto 14 es la actuación N° 563/16-AGN: Informe de Auditoría elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública respecto de los Estados Financieros correspondientes al "Proyecto de Seguridad Vial - Fase I" (C.P. N° 7861-AR BIRF) – Ejercicio finalizado el 31/12/16.

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

-Se aprueba por unanimidad.

**Punto 15º.- Act. N° 628/16-AGN: Informe de Auditoría elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública respecto de los Estados Financieros correspondientes al "Proyecto de Eficiencia Energética" (C.D. TF N° 92377 BIRF) – Ejercicio finalizado el 31/12/16.**

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





## Auditoría General de la Nación

**Sr. Fernández.-** El punto 15 es la actuación N° 628/16-AGN: Informe de Auditoría elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública respecto de los Estados Financieros correspondientes al "Proyecto de Eficiencia Energética" (C.D. TF N° 92377 BIRF) – Ejercicio finalizado el 31/12/16.

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

-Se aprueba por unanimidad.

**Punto 16°.- Act. N° 161/17-AGN: Informe de Auditoría elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública respecto de los Estados Financieros correspondientes al "Proyecto de Apoyo al Fortalecimiento Institucional para las Relaciones Exteriores del Ministerio de Relaciones Exteriores y Culto" (PNUD N° ARG/12/020) – Ejercicio finalizado el 31/12/16.**

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

**Sr. Fernández.-** El punto 16 es la actuación N° 161/17-AGN: Informe de Auditoría elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública respecto de los Estados Financieros correspondientes al "Proyecto de Apoyo al Fortalecimiento Institucional para las Relaciones Exteriores del Ministerio de Relaciones Exteriores y Culto" (PNUD N° ARG/12/020) – Ejercicio finalizado el 31/12/16.

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

-Se aprueba por unanimidad.

**Punto 17°.- Act. N° 588/16-AGN: Informe de Auditoría elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública respecto de los Estados Financieros correspondientes al "Programa de Competitividad de Economías Regionales" (C.P. N° 3174/OC-AR BID) – Ejercicio finalizado el 31/12/16.**

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

**Sr. Fernández.-** El punto 17 es la actuación N° 588/16-AGN: Informe de Auditoría elaborado por la Gerencia de Control de la Deuda Pública respecto de los Estados Financieros correspondientes al "Programa de Competitividad de Economías Regionales" (C.P. N° 3174/OC-AR BID) – Ejercicio finalizado el 31/12/16.

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

-Se aprueba por unanimidad.



## Auditoría General de la Nación

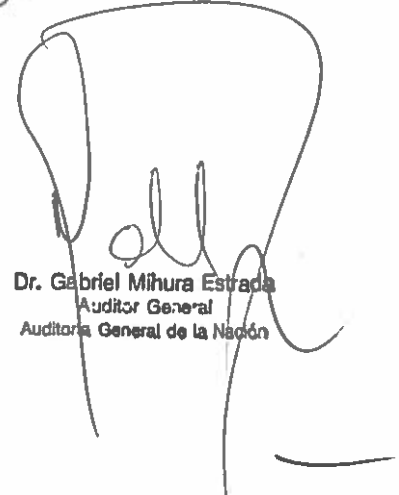
Sr. Presidente (Lamberto).- No habiendo más asuntos que tratar, se da por terminada la reunión.

-Es la hora 17 y 5.

  
Dr. OSCAR SANTIAGO LAMBERTO  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

  
FRANCISCO JAVIER FERNANDEZ  
AUDITOR GENERAL  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

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

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

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

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

  
Lic. Jesús Rodríguez  
Auditor General  
Auditoría General de la Nación