

## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTE SOBRE ESTADOS CONTABLES**

**Señor: Lic. Jesús Rodríguez**  
**Presidente de la Auditoría General de la Nación**  
**CUIT N°: 30-65847059-7**  
**Domicilio Legal: Av. Rivadavia 1745, CABA**

### **1. INFORME SOBRE LOS ESTADOS CONTABLES**

Hemos auditado los Estados Contables adjuntos de la Auditoría General de la Nación que comprenden el Balance de Presentación al 31/12/2021, el Estado de Recursos de Gastos, el Estado de Evolución del Patrimonio Neto, el Estado de Origen y Aplicación de Fondos, el Balance de Presentación comparativo al 31/12/2020, las Notas 1 a 5, y la ejecución presupuestaria del organismo, correspondientes al ejercicio económico terminado en dicha fecha.

### **2. RESPONSABILIDAD DE LA DIRECCIÓN DEL ORGANISMO SOBRE LOS ESTADOS CONTABLES**

La Dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de acuerdo con el marco de información enunciados en la Disposición N° 71/10, modificada por la Disposición 29/19, Disposición 5/20 y Disposición 8/21 de la Contaduría General de la Nación y de conformidad con los “Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados” y Normas Generales de Contabilidad para el Sector Público Nacional, según la Resolución N° 25 del 09/08/1995 de la Secretaría de Hacienda. Asimismo, la Dirección es también responsable del control interno que considere necesario para permitir la preparación de los estados contables libres de incorrecciones significativas.

### **3. RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR**

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestro examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Concejos Profesionales de Ciencias Económicas, aprobado por Res CD N° 60/2013 del CPCECABA con fecha 13 de junio de 2013. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable por parte del organismo de los estados contables, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del organismo. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección del organismo, así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto. Consideramos que los elementos de juicio que hemos obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

#### 4. - OPINIÓN

En nuestra opinión, los Estados Contables adjuntos, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de la Auditoría General de la Nación al 31 de diciembre de 2021, los recursos y gastos, la evaluación del patrimonio neto, las variaciones de fondos y la ejecución presupuestaria, por el ejercicio terminado en esa fecha, de conformidad con el marco de información expuesto en el párrafo “Responsabilidad de la Dirección del organismo sobre los Estados Contables”.

#### 5. - ÉNFASIS SOBRE CIERTOS ASPECTOS REVELADOS EN LOS ESTADOS CONTABLES

Sin modificar nuestra opinión, llamamos la atención sobre la nota N° 1.1 a los estados contables adjuntos, en los que se describe la base contable utilizada en la preparación de la información contable expuesta, identificando la diferencia entre el marco de información contable del organismo y las Normas Contables Profesionales Argentinas (NCPA). Los presentes estados contables fueron preparados de acuerdo con el marco de información contable del Sector Público Nacional, el cual no contempla la aplicación del ajuste por inflación a los estados contables al 31 de diciembre de 2021 del organismo. Dicho marco difiere de las Normas Contables Profesionales Argentinas emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE), en relación con lo dispuesto en las Resoluciones Técnicas N° 6 y N° 17 (esta última sólo en su sección 3.1) “Estados Contables en Moneda Homogénea”.

#### 6. - OTRAS CUESTIONES

Las cifras y otra información correspondiente al ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2020 que se presentan a fines comparativos y son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente, fueron auditadas por San Martín, Suarez y Asociados con fecha 5 de febrero de 2021, expresando una opinión favorable sin salvedades sobre los respectivos estados contables.

7. - INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTO LEGALES Y REGLAMENTARIOS

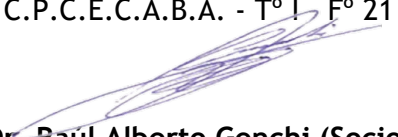
En cumplimiento de las disposiciones vigentes, informamos que:

7.1. Hemos aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo previsto las correspondientes normas profesionales emitidas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

7.2. Al 31 de diciembre de 2021 las deudas devengadas en concepto de aportes y contribuciones a favor del Sistema Integral Previsional Argentino que surge los registros contables, ascienden a \$ 197.788.556,35, siendo las mismas no exigibles a esa fecha.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 3 de febrero de 2022.

**BECHER Y ASOCIADOS S.R.L.**  
C.P.C.E.C.A.B.A. - T° I - F° 21



**Dr. Raúl Alberto Genchi (Socio)**  
Contador Público (U.B.A.)  
C.P.C.E.C.A.B.A. - T° 146 - F° 22

CUENTA	DENOMINACION			
10000	ACTIVO			1.290.663.610,61
11000	ACTIVO CORRIENTE			1.035.232.670,35
11100	DISPONIBILIDADES		335.782.740,33	
11110	CAJA	0,00	0,00	
11111	CH. PEND. ENTREGA	0,00		
11112	VALORES A DEPOSITAR	0,00		
11120	BANCOS		335.703.682,37	
11122	BCO. DE GALICIA CTA HABERES	7.898.014,59		
11123	BANCO NACIOO CTA299475/60 F. PERM.	2.773.161,84		
11125	BCO. CIUDAD CTA 111/9	173.729.844,28		
11126	BCO NACION CC N°0160079194	151.302.661,66		
11140	EFVO FONDO ROTATORIO	79.057,96	79.057,96	
11149	OTROS FONDOS ROTATORIOS		0,00	
11200	INVERSIONES FINANCIERAS			0,00
11201	TITULOS Y VALORES		0,00	
11400	CREDITOS			699.449.930,02
11410	CUENTA A COBRAR		596.155.391,67	
11411	CRED. POR EM. DE O.P.	596.155.391,67		
11440	OTRAS CUENTAS A COBRAR		278.156,27	
11450	DOC. Y VALORES EN CARTERA		69.485.916,60	
11460	SERVICIOS A COBRAR		32.889.263,17	
11470	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		639.242,87	
11471	GASTOS DE TERCEROS PAGADOS		1.959,44	
12000	ACTIVO NO CORRIENTE			255.430.940,26
12500	BIENES DE USO			247.439.336,19
12510	EDIFICIO E INSTALACIONES		231.410.500,00	
12610	AMORTIZ. EDIF. E INSTALAC.		(34.824.451,84)	
12530	MAQUINARIAS Y EQUIPOS		151.224.502,01	
12630	AMORTIZ. MAQUINARIAS Y EQUIPOS		(101.863.724,22)	
12590	OTROS BIENES DE USO		1.492.510,24	
12700	BIENES INMATERIALES			7.991.604,07
12710	ACTIVOS INTANGIBLES		42.045.241,40	
12810	AMORTIZ. ACTIVOS INTANGIBLES		(34.053.637,33)	

**BECHER y ASOCIADOS S.R.**  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 - F° 2°

*Dr. Ramon Alberto Genchi (Socio)*  
Contador Público (U.B.A.)  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 146 - F° 22

**FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU  
IDENTIFICACION CON MI INFORME  
DE FECHA 0.3/0.2.2.2.**

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio


Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente  
por RODRIGUEZ  
Jesus

Uc. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

CUENTA	DENOMINACION			
20000	PASIVO			708.397.758,86
21000	PASIVO CORRIENTE			708.397.758,86
21100	DEUDAS		708.397.758,86	
21110	CUENTAS COMERCIALES A PAGAR		24.565.617,74	
21130	GASTOS EN PERSONAL A PAGAR		582.117.199,22	
21131	SUELDOS A PAGAR	582.117.199,22		
21140	RETENCIONES A PAGAR		25.438.600,81	
21180	TRANSFERENCIAS A PAGAR		0,00	
21190	OTRAS CUENTAS A PAGAR		76.276.341,09	
21191	DOC. Y VALORES A DEVOLVER	69.809.733,20		
21192	FONDO ROTATORIO A RENDIR	6.254.000,00		
21193	GASTOS DE TERCEROS A RENDIR	0,00		
21196	FDOS. DE 3os.	212.607,89		
21199	OTRAS CUENTAS - FDO ROTATORIO	0,00		
21700	PREVISIONES		0,00	
21720	PREVISIONES POR JUICIOS	0,00		
30000	PATRIMONIO NETO			582.265.851,75
32000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL			562.661.446,57
32100	CAPITAL INSTITUCIONAL Y AJUSTE DEL CAPITAL INSTITUCIONAL		11.354.950,42	
32110	CAPITAL INSTITUCIONAL		5.203.655,03	
3212	AJUSTE DE CAPITAL INSTITUCIONAL		6.151.295,39	
32200	TRANF. Y CONT. DE CAP. REC.		192.446.458,88	
32210	CONTRIBUCIONES		191.379.410,77	
32230	AJUSTE DE TRANSFERENCIAS Y CONTRIBUCIONES DE CAPITAL RECIBIDAS		1.067.048,11	
32300	RESULTADOS		358.860.037,27	
32310	RESULTADO DEL EJERC. ANTER.		315.022.309,56	
32320	RESULTADO DEL EJERCICIO		43.837.727,71	
32500	RESERVAS			19.604.405,18
32510	RESERVA INSTITUCIONAL		19.604.405,18	
32511	RESERVAS	19.604.405,18		

**BECHER y ASOCIADOS S.R.L.**  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 2°  
  
**Dr. Raúl Alberto Genchi (Socio,**  
**Contador Público (U.B.A.)**  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 146 - F° 22

**FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU**  
**IDENTIFICACION CON MI INFORME**  
**DE FECHA 03/02/2022**

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado  
digitalmente por  
RODRIGUEZ Jesus

AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
EJERCICIO 2021  
ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

5 RECURSOS				
5,1	INGRESOS CORRIENTES			5.856.320.430,18
5,1,4	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		81.685.130,33	
5,1,4,2	PRESTACION DE SERVICIOS	81.685.130,33		
5,1,6	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS			
5,1,6,3	TRANSFERENCIAS DEL SECTOR EXTERNO	-		
5,1,7	CONTRIBUCIONES RECIBIDAS		5.734.402.108,19	
5,1,7,1	CONT. DE LA ADM. CENTRAL	5.734.402.108,19		
5,1,9	OTROS INGRESOS		40.233.191,66	
5,1,9,2	DIFERENCIAS DE COTIZACION			
5,1,9,9	OTROS	40.233.191,66		
TOTAL DE RECURSOS				5.856.320.430,18

6 GASTOS				
6,1	GASTOS CORRIENTES			5.812.482.702,47
6,1,1	GASTOS DE CONSUMO		5.811.350.724,40	
6,1,1,1	REMUNERACIONES	5.626.092.538,22		
6,1,1,2	BIENES Y SERVICIOS	148.050.777,72		
6,1,1,4	AMORTIZACIONES	37.207.408,46		
6,1,2	RENTAS DE LA PROPIEDAD			
6,1,2,3	DERECHOS SOBRE BIENES INMATERIALES	-		
6,1,5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS		1.128.938,07	
6,1,5,1	TRANSF. AL SECTOR PRIVADO			
6,1,5,3	TRANSF. AL EXTERIOR	1.128.938,07		
6,1,9	OTRAS PERDIDAS		3.040,00	
6,1,9,9	OTRAS PERDIDAS	3.040,00		
				5.812.482.702,47

7 CUENTAS DE CIERRE				
7.2 RESULTADO DE LA GESTIÓN				43.837.727,71
AUMENTO DEL PATRIMONIO				43.837.727,71

SECHER y ASOCIADOS S.R.L.  
C.P.C.B.C.A.B.A. T° I - F° 21

*Dr. Rau Alberto Genchi (Socio)  
Contador Público (U.B.A.)  
C.P.C.B.C.A.B.A. T° 146 - F° 22*

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU  
IDENTIFICACION CON MI INFORME  
DE FECHA 03.02.22

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente  
por  
RODRIGUEZ  
Jesus

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO  
ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS  
EJERCICIO 2021

ENTIDAD N° 001 DENOMINACIÓN : AUDITORIA GENERAL DE LA NACION

-En pesos-

	CONCEPTO	CAPITAL INSTITUCIONAL	AJUSTES DEL CAPITAL INSTITUCIONAL	VARIACIONES PATRIMONIALES DE LOS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	TRANSFERENCIAS Y CONTRIBUCIONES DE CAPITAL RECIBIDAS	AJUSTE DE TRANSF CONTRIB DE CAP RECIBIDAS	RESERVA INSTITUCIONAL	RESULTADO DE LA CUENTA CORRIENTE			PATRIMONIO PUBLICO	PATRIMONIO INSTITUCIONAL
								EJERCICIO ANTERIOR	DEL EJERCICIO	TOTAL		
1	Saldos al inicio del ejercicio - S/estados contables del ej anterior - Modificación del saldo (Nota)	- 5.203.655,03 -	- 6.151.295,39 -	- - -	- 131.752.010,04 -	- 1.067.048,11 -	- -	- 318.363.452,68 (3.341.143,12)	- - -	- 318.363.452,68 (3.341.143,12)	0,00	- 462.537.461,25 (3.341.143,12)
2	Saldos modif. al inicio del ejercicio	5.203.655,03	6.151.295,39	-	131.752.010,04	1.067.048,11	-	315.022.309,56	-	315.022.309,56	-	459.196.318,13
3	Incremento del ejercicio	-	-	-	59.627.400,73	-	19.604.405,18	-	-	-	-	79.231.805,91
4	Disminuciones del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Reexp.saldos iniciales a moneda de cierre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	-
6	Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	43.837.727,71	43.837.727,71	-	43.837.727,71
7	Saldos al cierre del ejercicio	5.203.655,03	6.151.295,39	-	191.379.410,77	1.067.048,11	19.604.405,18	315.022.309,56	43.837.727,71	358.860.037,27	-	582.265.851,75

Se certifica que se ha tenido a la vista la documentación de respaldo

Lc. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente  
por  
RODRIGUEZ  
Jesus

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

FIRMA

FIRMA

FIRMA

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

BECHER y ASOCIADOS S.R.L.  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 146 - F° 22

Dr. Raúl Alberto Genchi (Socio)  
Contador Público (U.B.A.)  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 146 - F° 22

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU  
IDENTIFICACION CON MI INFORME  
DE FECHA 03.07.21

# ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS

POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

- EN PESOS -

<b>SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDADES</b>	274.136.234,21
--	----------------

<b>ORIGEN DE LOS FONDOS</b>	
-----------------------------	--

<b>FLUJO ANUAL</b>		81.045.136,17
<u>Ahorro/desahorro de la gestión</u>	43.837.727,71	
<u>Variación de provisiones y reservas técnicas</u>	.....	
<u>Amortizaciones del Ejercicio</u>	37.207.408,46	
<b>PATRIMONIO</b>		75.890.662,79
<u>Incremento del Capital Fiscal</u>	.....	
<u>Transf. de Capital del Sector Público Nacional</u>	59.627.400,73	
<u>Ajuste de Resultados de Ejercicios Anteriores</u>	- 3.341.143,12	
<u>Variaciones Patrimoniales Resolución S.H. N° 47/97</u>	.....	
<u>Variaciones Patrimoniales Decisión Administrativa N° 56/99</u>	.....	
<u>Reserva Institucional</u>	19.604.405,18	
<b>VARIACIÓN DE ACTIVOS</b>		28.091.812,31
<b>Disminución de activos corrientes</b>	28.091.812,31	
<u>Financieros</u>	28.091.812,31	
Inversiones financieras	-	
Créditos		
Otros activos	28.091.812,31	
<u>Reales</u>	-	
Bienes de cambio	-	
Existencias en Bienes de Consumo	-	
<b>Disminución de activos no corrientes</b>	-	
<u>Financieros</u>	-	
Inversiones financieras	-	
Créditos	-	
Aportes y Participaciones de Capital	-	
Otros activos a largo plazo	-	
<u>Reales</u>	.....	
Bienes de uso	.....	
Bienes inmateriales	.....	
Otros activos a largo plazo	.....	
<b>VARIACIÓN DE PASIVOS</b>		220.108.248,32
<b>Incremento de pasivos corrientes</b>	220.108.248,32	
Deudas	220.108.248,32	
Fondos de Terceros y en Garantía	.....	
Pasivos diferidos	.....	
Previsiones	.....	
Deuda documentada a pagar	.....	
Otros pasivos	.....	
<b>Incremento de pasivos no corrientes</b>	.....	
Deudas	.....	
Deuda documentada a pagar	.....	
Deuda Pública	.....	
Préstamos	.....	
Pasivos diferidos a largo plazo	.....	
Previsiones	.....	
<b>TOTAL ORIGEN DE FONDOS</b>		405.135.859,59

BECHER Y ASOCIADOS S.R.L.  
C.P.C.B.C.A.B.A. T° 1 - E° 2

Dr. Raúl Alberto Genchi (Socio)  
Contador Público (U.B.A.)  
C.P.C.B.C.A.B.A. T° 146 - F° 22

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACION CON MI INFORME DE FECHA 03/02/2021



**APLICACIÓN DE FONDOS**

**PATRIMONIO**

<u>Reducciones de Capital y de Resultados de Ejercicios Anteriores</u>	.....	
<u>Reducción de Transferencias y Contribuciones de Capital</u>	.....	
<u>Variaciones Patrimoniales Resolución S.H. N° 47/97</u>	.....	
<u>Variaciones Patrimoniales Decisión Administrativa N° 56/99</u>	.....	

**VARIACIÓN DE ACTIVOS**

336.292.061,98

<b>Incremento de activos corrientes</b>		273.174.327,95
<u>Financieros</u>	273.174.327,95	
Inversiones financieras	-	
Créditos	273.174.327,95	
Otros activos		
<u>Reales</u>		
Bienes de cambio	-	
Bienes de consumo	-	
<b>Incremento de activos no corrientes</b>		63.117.734,03
<u>Financieros</u>		
Inversiones financieras	.....	
Créditos	.....	
Aportes y Participaciones de Capital	.....	
<u>Reales</u>	63.117.734,03	
Bienes de uso	54.548.763,91	
Bienes inmateriales	8.559.011,12	
Otros activos a largo plazo	9.959,00	

**VARIACIÓN DE PASIVOS**

7.197.291,49

<b>Disminución de pasivos corrientes</b>		7.197.291,49
Deudas	.....	
Deuda documentada	.....	
Fondos de Terceros y en Garantía	7.197.291,49	
Pasivos diferidos	.....	
Previsiones	.....	
Otros pasivos	.....	
<b>Disminución de pasivos no corrientes</b>		-
Deudas	.....	
Deuda documentada	.....	
Deuda Pública	.....	
Pasivos diferidos a largo plazo	.....	
Previsiones	.....	

**TOTAL APLICACIÓN DE FONDOS**

343.489.353,47

**SALDO FINAL DE DISPONIBILIDADES**

335.782.740,33

**BECHER y ASOCIADOS S.R.L.**  
C.P.C.B.C.A.B.A. T° 1 - F° 2°

*(Firma manuscrita)*  
**Dt. Raúl Alberto Genchi (Socio)**  
Contador Público (U.B.A.)  
C.P.C.B.C.A.B.A. T° 146 - F° 2°

**FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACION CON MI INFORME DE FECHA 03/02/2020.**

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente  
por RODRIGUEZ  
Jesus

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

CUENTA	DENOMINACION	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
10000	ACTIVO	1.290.663.610,61	958.024.263,28
11000	ACTIVO CORRIENTE	1.035.232.670,35	728.503.648,59
11100	DISPONIBILIDADES	335.782.740,33	274.136.234,21
11110	CAJA	0,00	0,00
11111	EFFECTIVO	0,00	0,00
11112	VALORES A DEPOSITAR		
11120	BANCOS	335.703.682,37	274.005.707,99
11122	BCO. DE GALICIA CTA HABERES	7.898.014,59	103.487.510,43
11123	BANCO NACION CTA299475/60 F. PERM.	2.773.161,84	4.015.866,50
11125	BCO. CIUDAD CTA 111/9	173.729.844,28	166.502.331,06
11126	BCO NACION CC N°0160079194	151.302.661,66	0,00
11140	EFVO FONDO ROTATORIO	79.057,96	130.526,22
11149	OTROS FONDOS ROTATORIOS	0,00	0,00
11200	INVERSIONES FINANCIERAS	0,00	0,00
11400	CREDITOS	699.449.930,02	454.367.414,38
11410	CUENTA A COBRAR	596.155.391,67	322.981.063,72
11411	CRED. POR EM. DE O.P.	596.155.391,67	322.981.063,72
11440	OTRAS CUENTAS A COBRAR	278.156,27	278.156,27
11450	DOC. Y VALORES EN CARTERA	69.485.916,60	76.815.478,95
11460	SERVICIOS A COBRAR	32.889.263,17	54.245.220,66
11470	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	639.242,87	45.535,34
11471	GASTOS DE TERCEROS PAGADOS	1.959,44	1.959,44
12000	ACTIVO NO CORRIENTE	255.430.940,26	229.520.614,69
12300	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0,00	0,00
12310	TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0,00	0,00
12311	TITULOS Y VALORES EN CARTERA	0,00	0,00
12420	PREVISION POR DIFERENCIA DE COTIZ A LP		
12500	BIENES DE USO	247.439.336,19	221.929.034,60
12510	EDIFICIO E INSTALACIONES	231.410.500,00	231.410.500,00
12610	AMORTIZ. EDIF. E INSTALAC.	(34.824.451,84)	(31.718.451,84)
12530	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	151.224.502,01	96.676.498,10
12630	AMORTIZ. MAQUINARIAS Y EQUIPOS	(101.863.724,22)	(75.922.062,90)
12550	CONST. EN PROC. DOM. PRIV.	0,00	0,00
12590	OTROS BIENES DE USO	1.492.510,24	1.482.551,24
12700	BIENES INMATERIALES	7.991.604,07	7.591.580,09
12710	ACTIVOS INTANGIBLES	42.045.241,40	33.486.230,28
12810	AMORTIZ. ACTIVOS INTANGIBLES	(34.053.637,33)	(25.894.650,19)

**BECHER y ASOCIADOS S.R.**  
**C.P.C.E.C.A.B.A. T° I-F° 2**

**Dr. Raúl Alberto Genchi (Socio)**  
**Contador Público (U.B.A.)**  
**C.P.C.E.C.A.B.A. T° 146-F° 24**

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU  
 IDENTIFICACION CON MI INFORME  
 DE FECHA 03.02/2021

Firmado digitalmente  
 por MARTINEZ Maria  
 Virginia

Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
 Gerencia de Administración y Finanzas  
 AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por  
 MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
 AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Lic. Jesús Rodríguez  
 Presidente  
 AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente  
 por  
**RODRIGUEZ**  
 Jesus

CUENTA	DENOMINACION	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
20000	PASIVO	708.397.758,86	495.486.802,03
21000	PASIVO CORRIENTE	708.397.758,86	495.486.802,03
21100	DEUDAS	708.397.758,86	495.486.802,03
21110	CUENTAS COMERCIALES A PAGAR	24.565.617,74	21.413.992,86
21130	GASTOS EN PERSONAL A PAGAR	582.117.199,22	375.642.819,07
21131	SUELDOS A PAGAR	582.117.199,22	375.642.819,07
		0,00	0,00
21140	RETENCIONES A PAGAR	25.438.600,81	14.956.357,52
21180	TRASFERENCIAS A PAGAR	0,00	0,00
21190	OTRAS CUENTAS A PAGAR	76.276.341,09	83.473.632,58
21191	DOC. Y VALORES A DEVOLVER	69.809.733,20	77.166.240,55
21192	FONDO ROTATORIO A RENDIR	6.254.000,00	6.254.000,00
21193	GASTOS DE TERCEROS A RENDIR	0,00	0,00
21196	FDOS. DE 3os.	212.607,89	53.392,03
21199	OTRAS CUENTAS - FDO ROTATORIO		
21700	PREVISIONES	0,00	0,00
21720	PREVISIONES POR JUICIOS	0,00	0,00
30000	PATRIMONIO NETO	582.265.851,75	462.537.461,25
32000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	582.265.851,75	462.537.461,25
32100	CAPITAL INSTITUCIONAL Y AJUSTE DEL CAPITAL INSTITUCIONAL	11.354.950,42	11.354.950,42
32110	CAPITAL INSTITUCIONAL	5.203.655,03	5.203.655,03
32120	AJUSTE DE CAPITAL INSTITUCIONAL	6.151.295,39	6.151.295,39
32200	TRANSF. Y CONT. DE CAP. REC.	192.446.458,88	132.819.058,15
32210	CONTRIBUCIONES	191.379.410,77	131.752.010,04
32230	AJUSTE DE TRANSFERENCIAS Y CONTRIBUCIONES DE CAPITAL RECIBIDAS	1.067.048,11	1.067.048,11
32300	RESULTADOS	358.860.037,27	318.363.452,68
32310	RESULTADO DEL EJERC. ANTER.	315.022.309,56	266.090.810,94
32320	RESULTADO DEL EJERCICIO	43.837.727,71	52.272.641,74
32500	RESERVAS	19.604.405,18	0,00
32510	RESERVA INSTITUCIONAL	19.604.405,18	0,00
32511	RESERVAS	19.604.405,18	0,00

BECHER y ASOCIADOS S.R.  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 - E° 2

*Dr. Raúl Alberto Genchi (Socio,  
Contador Público (U.B.A.)  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 146 - F° 22*

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU  
IDENTIFICACION CON MI INFORME  
DE FECHA 03/02/22

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado  
digitalmente  
por RODRIGUEZ  
Jesus

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

# AUDITORIA GENERAL DE LA NACION

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio cerrado al 31/12/2021

### NOTA 1: NORMAS CONTABLES

#### 1.1. Modelos de presentación de los estados contables

Los Estados Contables y Financieros, Cuadros, Anexos y Notas, han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en la Disposición 71/10 modificada por la Disposición 29/19, Disposición 5/20 y Disposición 8/21 de la Contaduría General de la Nación, y de conformidad a los "Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y Normas Generales de Contabilidad para el Sector Público Nacional" según la Resolución N° 25 del 09/08/1995 de la Secretaría de Hacienda.

Asimismo, se ha dado cumplimiento a la Resolución N° 2021-215-APN-SH#MEC de la Secretaría de Hacienda para las tareas relativas al cierre del ejercicio.

#### 1.2. Criterios de Valuación


##### a) Bienes de Uso

Los bienes han sido incorporados a su valor de adquisición, excepto aquellos recibidos del ex Tribunal de Cuentas de la Nación para los cuales se tomó el valor de transferencia neto de las amortizaciones acumuladas.

Los bienes de uso están valuados a su costo reexpresado al 31/12/02, (último ajuste practicado a efectos de expresarlo en moneda homogénea), netos de la correspondiente amortización acumulada.

La amortización es calculada por el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil.

BECHER y ASOCIADOS S.R.  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° L. 7° 2

  
Dr. Paul Alberto Genchi (Socia)  
Contador Público (U.B.A.)  
CECECABA. T° 146 - F° 24

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU  
IDENTIFICACION CON MI INFORME  
DE FECHA 03.02.22

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado  
digitalmente  
por RODRIGUEZ  
Jesus

# AUDITORIA GENERAL DE LA NACION

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio cerrado al 31/12/2021

### NOTA 2: COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ACTIVO, PASIVO Y PATRIMONIO NETO.

#### 2.1. ACTIVO

##### 2.1.1. Activo Corriente

##### 2.1.1.1 Disponibilidades

El saldo del rubro se compone por: **\$ 335.782.740,33**

Efvo en Fdo Rotatorio	\$ 79.057,96
Bco. Galicia, Cta Haberes	\$ 7.898.014,59
Bco. Nacion, Fdo Rotatorio Cta. Cte.	\$ 2.773.161,84
Bco. Ciudad, Cta. Cte.	\$ 173.729.844,28
Bco. Nacion CC	\$ 151.302.661,66

La Auditoria Interna el día 3 de enero de 2022, al cierre de las operaciones, presencié la realización del arqueo correspondiente, y corte de documentación en la Tesorería.

Asimismo, se adjuntan las certificaciones de saldos emitidas por las respectivas entidades bancarias.

2.1.1.3 Créditos **\$ 699.449.930,02.-**

El saldo del rubro se compone por :

Créditos por emisión de O. de Pago **\$ 596.155.391,67.-**

Corresponde a las contribuciones figurativas presentadas al Servicio Administrativo Financiero Cedente 356- Obligaciones a cargo del Tesorero y ASOCIADOS S.R.L. C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 - F° 21 Pendientes de cobro al 31/12/2021.

Documentos y valores en cartera **\$ 69.485.916,60.-**

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACION CON MI INFORMAR DE FECHA 030222

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado  
digitalmente por  
RODRIGUEZ Jesus

Dr. Raul Alberto Genchi (Socio)  
Contador Público (U.B.A.)  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 146 - F° 22

# AUDITORIA GENERAL DE LA NACION

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio cerrado al 31/12/2021

Está compuesto por los documentos presentados en concepto de garantía de oferta o de adjudicación, por diferentes proveedores.

Servicios a Cobrar **\$32.889.263,17.-**

Corresponde a facturas por servicios de auditoría.

Gastos Pagados por adelantado **\$ 639.242,87.-**

Anticipo Com. Serv. \$634.536,35.-

Anticipo FDO. ROT. \$4.706,32.-

Otros Créditos **\$280.115,71.-**

Gastos a recuperar \$1.959,44.-

INSSJP Bonos en trámite \$ 278.156,27.-

### 2.1.2 Activo No Corriente

2.1.2.1 Bienes de Uso **\$ 247.439.336,19.-**

Valores de origen \$ 384.127.512,25.-

Amortización Acumulada \$ -136.688.176,06.-


2.1.2.2. Bienes Intangibles **\$ 7.991.604,07**

Valores de Origen \$ 42.045.241,40.-

Amortizaciones Acumuladas \$ -34.053.637,33.-

**TOTAL ACTIVO \$1.290.663.610,61**

BECHER y ASOCIADOS S.R.L.  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 - F° 21

  
Dr. Rau Alberto Genchi (Socio)  
Contador Público (U.B.A.)  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 146 - F° 22

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU  
IDENTIFICACION CON MI INFORME  
DE FECHA 03/02/22

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado  
digitalmente  
por  
RODRIGUEZ  
Jesus

# AUDITORIA GENERAL DE LA NACION

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio cerrado al 31/12/2021

### 2.2. PASIVO

#### 2.2.1. Pasivo Corriente

##### 2.2.1.1. Deudas

El saldo del rubro se compone por:	\$	<b>708.397.758,86</b>
Cuentas comerciales a Pagar	\$	23.228.218,48
Sueldos a Pagar	\$	321.268.733,78
Obra Social a Pagar	\$	935.609,00
D.G.I. Aportes Pers. A Pagar	\$	90.573.642,29
D.G.I. Contribuciones Pat. A Pagar	\$	155.740.600,13
Descuentos Varios a Pagar	\$	7.548.146,69
Contratos especiales a pagar	\$	6.050.467,33
Devoluciones a TGN a pagar	\$	1.337.399,26
Retenciones a Pagar	\$	25.438.600,81
Doc. Y Valores a devolver	\$	69.809.733,20
Fondo Rotatorio a Rendir	\$	6.254.000,00
Fondo Fallos de Cajas	\$	212.607,89
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$</b>	<b>708.397.758,86</b>

**BECHER Y ASOCIADOS S.R.L.**  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 - F° 21

**Dn. Raul Alberto Genchi (Socio)**  
Contador Público (U.B.A.)  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 146 - F° 22

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU  
IDENTIFICACION CON MI INFORME  
DE FECHA **0.3.0.2/2.2.**

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado  
digitalmente  
por  
**RODRIGUEZ**  
Jesus

# AUDITORIA GENERAL DE LA NACION

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio cerrado al 31/12/2021

### 2.3. PATRIMONIO NETO

El rubro se compone por las siguientes cuentas:

Capital Institucional	\$	5.203.655,03
Ajuste al Capital Institucional	\$	6.151.295,39
Trans. Y Contrib. De Cap. Recibidas	\$	191.379.410,77
Ajuste al Transf y contrib. De Cap.	\$	1.067.048,11
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$	318.363.452,68
AREA	\$	-3.341.143,12
Resultado del ejercicio	\$	43.837.727,71
Reservas	\$	19.604.405,18
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>\$</b>	<b>582.265.851,75</b>

El saldo de la Cuenta reservas se compone de \$ 5.668.209.- aprobado el 24/11/21 mediante Disposición N° 455/21 y \$ 13.936.196,18 aprobados el 29/12/2021 por Disposición N° 536/2021 emanadas del Colegio de Auditores Generales.

La cuenta Ajuste Resultados de Ejercicio Anteriores (AREA) se compone de la siguiente manera:

Nota de Crédito N° 42 de fecha 28/01/2021 por un total de \$1.968.300.- sobre las Facturas N° 753 correspondiente a la empresa CAJA COMPLEMENTARIA DE PREVISION PARA LA ACTIVIDAD DOCENTE por los Honorarios profesionales por servicios de auditoria correspondiente al EJERCICIO 2019 Cuota 1/1, debido a se procedió a facturar erróneamente siendo Ejercicio 2018 el correcto.

Nota de Crédito de Factura Electrónica N° 06 por un total de \$288.000 de fecha 02/06/2021 sobre la Factura de crédito N° 64 correspondiente a los honorarios por servicios de auditoria por los EECC 2010 Fideicomiso de Pago Decreto 976/01 (Cuota 1/3) destinada a BANCO DE LA NACION ARGENTINA, habiendo sido incorrecta la razón social seleccionada.

Nota de Crédito N° 50 de fecha 15/09/2021 por un total de \$398.720.- sobre las Facturas N° 129 correspondiente a la empresa UCP Y PFE PRESTAMO BID 2424 OC-AR PROGRAMA APOYO A LA P. por los Honorarios profesionales por servicios de auditoria correspondiente al BID 2424 Ejercicio 2014 Cuota 2-3/3, por cambio en la razón social, dado que, si bien correspondían a **RODRIGUEZ Y ASOCIADOS S.R.L.** CA.B.A. T° 1 - F° 21 del BID 2424, abonaron con fondos del BID 2940.

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACION CON MI INFORME DE FECHA 0.3/0.2.2.2.

Firmado digitalmente por  
MARTINEZ Maria Virginia

fa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas

Firmado digitalmente por MC  
LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

**Dr. Raúl Alberto Genchi (Socio)**  
**Contador Público (U.B.A.)**  
Firmado digitalmente por  
**RODRIGUEZ Jesus**  
CA.B.A. T° 146 - F° 22



# AUDITORIA GENERAL DE LA NACION

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio cerrado al 31/12/2021

Nota de Crédito N° 51 de fecha 17/09/2021 por un total de \$707.400.- sobre las Facturas N° 168 correspondiente a la empresa UCP Y PFE PRESTAMO BID 2940 OC-AR PROGRAMA APOYO A LA P. por los Honorarios profesionales por servicios de auditoria correspondiente a los EEFF 2014 BID 2940 Prog. Apoyo Política de mejoramiento de la equidad educativa – Promedu III EEFF 2015 Cuota 1-2-3/3, dado que se trataba del convenio por los EFAS 2015.

Por último, se realizó en el sistema e-Sidif por un total de \$21.276,88 una regularización de Sueldos a pagar por desafectación de OP Caducas correspondientes al año 2019 a través de un CMR.

**NOTA 3:** Se transcribe el informe del servicio jurídico de nuestro organismo presentado ante la Contaduría General de la Nación;

Tengo el agrado de dirigirme a usted con relación al requerimiento efectuado en el marco de lo previsto en Art. 26 de la Resolución 2021-215-APN-SH#MEC, a fin de que pueda ser considerada en los EECC 2021.

Cabe señalar, conforme a lo solicitado, que atento el estado procesal de cada una de las causas no es posible determinar un monto estimado de la obligación final, así como tampoco mensurar en términos porcentuales su probabilidad de ocurrencia. Sin perjuicio de ello, se indican a continuación aquellas causas judiciales de contenido pecuniario que, al 7/12/21, se encuentran en trámite ante el Fuero Contencioso Administrativo Federal:

**1-“IRURZUN, Alejandro C/AGN y Otros s/Daños y Perjuicios” (Expte. n° 40478/2016), Juzgado Nacional en lo Contencioso Administrativo Federal n° 8, Secretaría n° 15.**

El Ingeniero Alejandro Irurzun entabló demanda contra AGN y otros codemandados, por el monto de \$ 500.000 - \$ 100.000 por daño material, \$ 340.000 por daño moral y alteración de vida y \$ 60.000 en concepto de intereses e indexación - en el marco de los sumarios administrativos que se le instruyeran conforme a las Disposiciones n° 35/14-AGN, 53/14-AGN, 72/14-AGN y 104/14-AGN y que tramitaran a través de la actuación n° 714/12-AGN. Dichos autos se encuentran actualmente concluyendo la etapa probatoria en el tribunal de primera instancia.

**Monto inicial reclamado:** \$ 500.000 (No incluye intereses y costas, los que se encuentran supeditados al resultado del juicio)

firmado a los efectos de su  
identificación con el informe  
de fecha 03.02.22.

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Dr. Raúl Alberto Genchi (Socio)  
Contador Público (U.B.A.)  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1-F° 22

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
digitalmente por  
RODRIGUEZ  
Jesus

# AUDITORIA GENERAL DE LA NACION

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio cerrado al 31/12/2021

### **2- “RE, Fernando Mario c/Estado Nacional – Auditoría General de la Nación s/Daños y Perjuicios” (Expte.n° 2693/16), Juzgado Nacional en lo Contencioso Administrativo Federal n° 1, Secretaría n° 1.**

El agente Fernando Re interpuso demanda contra esta Auditoría General de la Nación esgrimiendo como pretensión principal una indemnización por daño moral basado en hechos vinculados a un concurso cerrado en el que participó en este Organismo de Control.

En dichos autos ha concluido la etapa probatoria y ambas partes han presentado los correspondientes alegatos.

La parte actora solicitó que atento al estado de autos se dicte sentencia.

*Monto inicial reclamado:* \$ 300.000. (No incluye intereses y costas, los que se encuentran supeditados al resultado del juicio)

### **3 “MOLINA Germán c/Estado Nacional Auditoría General de la Nación s/Despido” (Expte. n°37.278/2018). Juzgado Nacional en lo Contencioso Administrativo Federal n° 10, Secretaría n° 20.**

El Lic. Germán Molina, ex contratado como profesional independiente cuyo último contrato venció en el año 2017, interpuso demanda ante el fuero laboral aduciendo “despido arbitrario”. Los presentes autos se encuentran actualmente en la etapa probatoria.

De acuerdo a la compulsua virtual efectuada con fecha 7/12/21 los presentes autos se encuentran a despacho desde el 15/11/2021.

*Monto inicial reclamado:* \$ 930.821,77 (No incluye intereses y costas, los que se encuentran supeditados al resultado del juicio)

**NOTA 4:** El último estado contable auditado por los Auditores Independientes SAN MARTIN, SUAREZ y Asociados Reg. De Asoc. Prof. CPCECABA T° 2 F° 21 corresponde al ejercicio cerrado al 31 de diciembre de 2020, cuyo informe es “sin salvedades”.

**NOTA 5:** Debido a la pandemia por el Covid-19, la AGN, mediante la Resolución 1/21 estableció en su Artículo 1: “Ratificar el carácter de esencial a la actividad de control externo desarrollada por la Auditoría General de la Nación, por los fundamentos expuestos en los considerandos, la cual se continuará prestando de forma remota o presencial de acuerdo a las necesidades que defina el Colegio de Auditores Generales”, además, **además, por ASOCIADOS S.R. CPCECABA T° 1-F° 2**  
Artículo 2:”

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACION EN EL INFORME DE FECHA 03/02/22.

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Dr. Kant Alberto Genchi (Socio)  
Contador Público (U.B.A.)  
CPCECABA T° 146-F° 22  
Firmado

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

digitalmente por  
RODRIGUEZ Jesus

# AUDITORIA GENERAL DE LA NACION

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES


Por el ejercicio cerrado al 31/12/2021

Para aquellas actividades en las cuales se requiera de manera extraordinaria la modalidad presencial, se establecerá un cronograma gradual y progresivo para su implementación, debiendo darse cumplimiento con todas las medidas preventivas y de cuidado establecidas por la normativa vigente.

En este marco, a la fecha de emisión de los presentes Estados Contables, no ha sufrido efectos adversos en su situación patrimonial y financiera, ni en sus recursos y gastos como consecuencia de la pandemia.

Adicionalmente, se continuarán desarrollando acciones, a fin optimizar los recaudos establecidos por las autoridades sanitarias en lo que se refiere a distanciamiento social y cuidado del personal.

SECHER y ASOCIADOS S.R.L.  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 146 - F° 22

  
Dr. Ramon Alberto Genchi (Socio)  
Contador Público (U.B.A.)  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 146 - F° 22

FIRMADO A LOS EFECTOS DE SU  
IDENTIFICACION CON MI INFORME  
DE FECHA 03.02.22

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado  
digitalmente  
por RODRIGUEZ  
Jesus

**MOVIMIENTOS FINANCIEROS (CAJA Y BANCOS)**  
**EJERCICIO FISCAL : 2021**

**DATOS GENERALES**

**Servicio Administrativo-Financiero**

Código:

Descripción:

**Responsables para evacuar consultas acerca del cuadro**

1	Apellido y Nombres	LIC. MC LOUGHLIN PATRICIO
	Cargo	GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
	Teléfono(s) / Interno	4124-3751
	e-Mail	pmcloughlin@agn.gov.ar
2	Apellido y Nombres	CDORA. MARTINEZ VIRGINIA
	Cargo	JEFA DPTO GESTION FINANCIERA
	Teléfono(s) / Interno	4124-3754
	e-Mail	mvmartinez@agn.gov.ar
3	Apellido y Nombres	FLYNN CAMILAMAGALI
	Cargo	JEFA DIVISION CONTABILIDAD
	Teléfono(s) / Interno	4124-3767
	e-Mail	cflynn@agn.gov.ar

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

**FIRMA**

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

**FIRMA**

Firmado  
digitalmente  
por RODRIGUEZ  
Jesus

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

**FIRMA**



<b>Saldos Disponibles</b>					
Cuenta Operativa	11	66	299475/60	ARP	
Tipo Cuenta	BANCARIO			Fecha	
				31/12/2021	
Saldo Libro Banco MO	116.711.080,68			Saldo Extracto MO	2.756.944,83
Créditos pendientes del Extracto - Ejercicio Anterior	1.901,82			Créditos pendientes del Libro Banco - Ejercicio Anterior	200.000,00
Créditos pendientes del Extracto - Ejercicio Actual	8.781,25			Créditos pendientes del Libro Banco - Ejercicio Actual	0,00
Débitos pendientes del Extracto - Ejercicio Anterior	9.037,32			Débitos pendientes del Libro Banco - Ejercicio Anterior	45.611,76
Débitos pendientes del Extracto - Ejercicio Actual	114.012.530,00			Débitos pendientes del Libro Banco - Ejercicio Actual	1.033,06
Saldo Disponible Libro Banco MO	2.700.196,43			Saldo Disponible Extracto MO	2.910.300,01
Diferencia Saldo Disponible MO	-210.103,58				

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Oficina de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORIA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORIA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente  
por RODRIGUEZ  
Jesus

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORIA GENERAL DE LA NACIÓN

Saldos Disponibles					
Cuenta Operativa	38	97501609038/1	ARP	Tipo Cuenta	
				BANCARIO	
				Fecha	
				31/12/2021	
Saldo Libro Banco MO	91.069.602,29			Saldo Extracto MO	7.896.017,99
Créditos pendientes del Extracto - Ejercicio Anterior	2.177.478,23			Créditos pendientes del Libro Banco - Ejercicio Anterior	0,00
Créditos pendientes del Extracto - Ejercicio Actual	455,00			Créditos pendientes del Libro Banco - Ejercicio Actual	0,00
Débitos pendientes del Extracto - Ejercicio Anterior	740.597,58			Débitos pendientes del Libro Banco - Ejercicio Anterior	242.473,78
Débitos pendientes del Extracto - Ejercicio Actual	84.793.423,52			Débitos pendientes del Libro Banco - Ejercicio Actual	0,20
Saldo Disponible Libro Banco MO	7.713.514,42			Saldo Disponible Extracto MO	7.653.544,01
Diferencia Saldo Disponible MO	59.970,41				

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

fa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN



Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente  
por RODRIGUEZ  
Jesus

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

<b>Saldos Disponibles</b>					
Cuenta Operativa	29	40	111/9	ARP	
Tipo Cuenta	BANCARIO			Fecha	
				31/12/2021	
Saldo Libro Banco MO	173.935.291,00			Saldo Extracto MO	173.821.368,54
Créditos pendientes del Extracto - Ejercicio Anterior	488.843,11			Créditos pendientes del Libro Banco - Ejercicio Anterior	136.604,22
Créditos pendientes del Extracto - Ejercicio Actual	0,00			Créditos pendientes del Libro Banco - Ejercicio Actual	0,00
Débitos pendientes del Extracto - Ejercicio Anterior	116.157,20			Débitos pendientes del Libro Banco - Ejercicio Anterior	-1.812.334,83
Débitos pendientes del Extracto - Ejercicio Actual	250.091,39			Débitos pendientes del Libro Banco - Ejercicio Actual	0,66
Saldo Disponible Libro Banco MO	174.057.885,52			Saldo Disponible Extracto MO	175.770.306,93
Diferencia Saldo Disponible MO	-1.712.421,41				

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Ministerio de Economía y Finanzas  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente  
por RODRIGUEZ  
Jesus



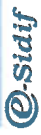
<b>Saldos Disponibles</b>							
Cuenta Operativa	66	1600791/94	ARP	Tipo Cuenta	BANCARIO	Fecha	31/12/2021
Saldo Libro Banco MO			151.302.661,66		Saldo Extracto MO		151.302.661,66
Créditos pendientes del Extracto - Ejercicio Anterior			0,00		Créditos pendientes del Libro Banco - Ejercicio Anterior		0,00
Créditos pendientes del Extracto - Ejercicio Actual			0,00		Créditos pendientes del Libro Banco - Ejercicio Actual		0,00
Débitos pendientes del Extracto - Ejercicio Anterior			0,00		Débitos pendientes del Libro Banco - Ejercicio Anterior		0,00
Débitos pendientes del Extracto - Ejercicio Actual			0,00		Débitos pendientes del Libro Banco - Ejercicio Actual		0,00
Saldo Disponible Libro Banco MO			151.302.661,66		Saldo Disponible Extracto MO		151.302.661,66
Diferencia Saldo Disponible MO			0,00				

Firmado digitalmente por  
**MC LOUGHLIN Patricio**

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por  
MARTINEZ Maria Virginia

Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN



Firmado digitalmente  
por **RODRIGUEZ Jesus**  
Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN



INGRESOS POR CONTRIBUCIONES AL TESORO Y REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES  
AL 31/12/2021

SAF\ENTIDAD N°: 001

DENOMINACION: AUDITORIA GENERAL DE LA NACION

- En pesos -

Cuentas N°	DEPOSITO		NORMA LEGAL		CUOTA N°	CONCEPTO	IMPORTE	
	FECHA	N° BOLETA	TIPO	N°			PARCIAL POR NORMA	TOTAL POR NORMA
2510/46								
SIN MOVIMIENTO								
2510/46								
SIN MOVIMIENTO								
						SUBTOTAL EJERCICIOS ANTERIORES	-	-
						SUBTOTAL VIGENTE	-	-
						TOTAL	-	-

Se certifica que se ha tenido a la vista la documentación de respaldo

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia  
Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

FIRMA  
Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio  
Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

FIRMA  
Firmado digitalmente por  
RODRIGUEZ Jesus  
LIC. PAUL RODRIGUEZ  
FISCALIA  
AUDITORIA GENERAL DE LA NACION

DENOMINACIÓN DE LA OBLIGACIÓN ACREEDOR		SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO DEL CAPITAL				MOVIMIENTO DEL EJERCICIO				INTERESES EN PAGOS DEL EJERCICIO				GASTOS Y COMISIONES		SALDOS DEL CAPITAL AL CIERRE DEL EJERCICIO								
ENTIDAD	TITULO Y MONEDA	SIGLA DE MONEDA	SOL. CIERRE EJER. ANT.		DIFERENCIA DE CAMBIO	NVO SALDO INCEAER. EN PESOS	PRESUPUESTARIOS		EXTRA-PRESUPUESTARIOS		PRESUPUESTARIAS		EXTRA-PRESUPUESTARIAS		DISMINUCIONES		DIFERENCIA DE CAMBIO	TOTAL PRINCIPAL	VENCIDOS	PAGADOS	A VENCER	BREVENG. PAC.	EN PESOS	EN M.E.
			EN PESOS	M.E.			EN PESOS	M.E.	EN PESOS	M.E.	EN PESOS	M.E.	EN PESOS	M.E.	EN PESOS	M.E.								
SIN MOVIMIENTO			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTALES</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

ORDENADA CADA UNA DE LAS OBLIGACIONES POR ENTIDAD: Título Moneda Nacional - Título Moneda Extranjera - Presumido BILATERAL - BID - BIRF - FMI - FONDLATA - ICA - PRIVADA - PROVEEDORES

Se verifica que se ha tenido a la vista la documentación de respaldo

Firmado digitalmente por MARTINEZ Maria Virginia  
FIRMA

Jefe de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por MC LOUGHLIN Patricio  
FIRMA

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por RODRIGUEZ Jesus  
Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

**DETALLE DE CRÉDITOS Y DEUDAS  
CON ORGANISMOS DE LA ADMINISTRACIÓN NACIONAL  
EJERCICIO FISCAL : 2021**

**DATOS GENERALES**

**Servicio Administrativo-Financiero**

Código:

Descripción:

**Responsables para evacuar consultas acerca del cuadro**

1	<i>Apellido y Nombres</i>	LIC. MC LOUGHLIN PATRICIO
	<i>Cargo</i>	GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
	<i>Teléfono(s) / Interno</i>	4124-3751
	<i>e-Mail</i>	pmcloughlin@agn.gov.ar
2	<i>Apellido y Nombres</i>	CDORA. MARTINEZ VIRGINIA
	<i>Cargo</i>	JEFE DE DEPTO. GESTIÓN FINANCIERA
	<i>Teléfono(s) / Interno</i>	4124-3754
	<i>e-Mail</i>	mvmartinez@agn.gov.ar
3	<i>Apellido y Nombres</i>	FLYNN CAMILAMAGALI
	<i>Cargo</i>	JEFE DIV. CONTABILIDAD
	<i>Teléfono(s) / Interno</i>	4124-3748
	<i>e-Mail</i>	cflynn@agn.gov.ar

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

**FIRMA**

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

**FIRMA**

Firmado  
digitalmente  
por RODRIGUEZ  
Jesus

Uc. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

**FIRMA**

**DETALLE DE CRÉDITOS Y DEUDAS CON ORGANISMOS DE LA ADMINISTRACIÓN NACIONAL**  
**EJERCICIO FISCAL : 2021**  
**RESÚMEN DE CRÉDITOS Y DEUDAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO QUE SE CIERRA**

SAF-COD	SAF - DENOMINACIÓN
1	AUDITORIA GENERAL DE LA NACION

CÓDIGO ORGANISMOS	DENOMINACIÓN	CRÉDITOS	DEUDAS
1	AUDITORIA GENERAL DE LA NACION	-	-
101	FUNDACION MIGUEL LILLO	-	-
102	COMITÉ FEDERAL DE RADIODIFUSIÓN	-	-
103	CONSEJO NAC. DE INVEST. CIENT. Y TECNICAS	-	-
104	INST. NACIONAL DE ADMINISTRACION PUBLICA	-	-
105	COMISION NACIONAL DE ENERGIA ATOMICA	-	-
106	COMISION NACIONAL DE ACTIVIDADES ESPACIALES	-	-
107	ADMINISTRACION DE PARQUES NACIONALES	-	-
108	INST. NAC. DEL AGUA Y DEL AMBIENTE	-	-
109	SINDICATURA GENERAL DE LA NACION	-	-
110	INSTITUTO NACIONAL DE ACCION MUTUAL	-	-
111	CONSEJO NACIONAL DE NINEZ, ADOLESCENCIA Y FAMILIA	-	-
112	AUTORIDAD REGULATORIA NUCLEAR	-	-
113	TEATRO NACIONAL CERVANTES	-	-
114	INSTITUTO NACIONAL DE ASOCIATIVISMO Y ECONOMIA SOCIAL (INAES)	-	-
115	COMISION NACIONAL DE COMUNICACIONES	-	-
116	BIBLIOTECA NACIONAL	-	-
117	INSTITUTO NACIONAL DEL TEATRO	-	-
118	INSTITUTO NACIONAL DE ASUNTOS INDIGENAS	-	-
119	INSTITUTO NACIONAL DE PROMOCION TURISTICA	-	-
120	AGENCIA DE DEPORTE NACIONAL	-	-
121	BANCO NACIONAL DE DATOS GENÉTICOS (BNDG)	-	-
173	AGENCIA NACIONAL DE PROMOCIÓN DE LA INVESTIGACIÓN, EL DESARROLLO TECNOLÓGICO Y LA INNOVACIÓN	-	-
200	REGISTRO NACIONAL DE LAS PERSONAS	-	-
201	DIRECCION NACIONAL DE MIGRACIONES	-	-
202	INST. NAC. C/LA DISCRIMINACION, LA XENOFOBIA Y EL RACISMO	-	-
203	AGENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD VIAL	-	-
204	AUTORIDAD FEDERAL DE SERVICIOS DE COMUNICACIÓN AUDIOVISUAL	-	-
205	AGENCIA DE ADMINISTRACIÓN DE BIENES DEL ESTADO	-	-
206	CENTRO INTERNACIONAL PARA LA PROMOCIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS	-	-
207	ENTE NACIONAL DE COMUNICACIONES	-	-
208	AGENCIA NACIONAL DE MATERIALES CONTROLADOS	-	-
209	AGENCIA DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA	-	-
250	CAJA DE RETIROS JUBILACIONES Y PENS. DE LA POLICIA FEDERAL	-	-
301	SECRETARIA GENERAL DE LA PRESIDENCIA DE LA NACION	-	-
302	AGENCIA FEDERAL DE INTELIGENCIA	-	-
303	SEC. PROG. PREVENCION DE DROGA Y LUCHA CONTRA NARCOTRAFICO	-	-
304	SERVICIO OFICIAL DE RADIODIFUSION	-	-
305	DIRECCION GRAL.DE ADMIN.JEFATURA DE GABINETE DE MINISTROS	-	-
306	COMISION NAC. DE CORREOS Y TELEGRAFOS	-	-
307	MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES Y CULTO	-	-
308	SECRETARIA DE DEPORTES	-	-
309	SEC. DE DESARROLLO SOCIAL	-	-
310	MINISTERIO DE SALUD	-	-
311	MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL	-	-
312	SENADO DE LA NACION	-	-
313	CAMARA DE DIPUTADOS DE LA NACIÓN	-	-
314	BIBLIOTECA DEL CONGRESO DE LA NACIÓN	-	-
315	IMPRENTA DEL CONGRESO DE LA NACIÓN	-	-
316	DIRECCIÓN AYUDA SOC. PERSONAL DEL CONGRESO DE LA NAC.	-	-
317	MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SUSTENTABLE	-	-
318	SEC. DE SEGURIDAD INTERIOR	-	-
319	DEFENSORIA DEL PUEBLO	-	-
320	CONSEJO DE LA MAGISTRATURA	-	-
321	INST. NACIONAL DE ESTADISTICA Y CENSOS	-	-
322	MINISTERIO DE TURISMO	-	-
323	COMISION NACIONAL DE COMERCIO EXTERIOR	-	-
324	SECRETARIA DE LA FUNCION PUBLICA	-	-
325	MINISTERIO DEL INTERIOR, OBRAS PÚBLICAS Y VIVIENDA	1.044.725,00	-
326	POLICIA FEDERAL ARGENTINA	-	-
327	MINISTERIO DE TRANSPORTE	-	-

**DETALLE DE CRÉDITOS Y DEUDAS CON ORGANISMOS DE LA ADMINISTRACIÓN NACIONAL**  
**EJERCICIO FISCAL : 2021**  
**RESÚMEN DE CRÉDITOS Y DEUDAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO QUE SE CIERRA**

SAF-COD	SAF - DENOMINACIÓN
I	AUDITORIA GENERAL DE LA NACION

CÓDIGO ORGANISMOS	DENOMINACIÓN	CRÉDITOS	DEUDAS
328	MINISTERIO DE ENERGÍA Y MINERÍA	-	-
329	MINISTERIO DE COMUNICACIONES	-	-
330	MINISTERIO DE EDUCACION Y DEPORTE	-	-
331	SERVICIO PENITENCIARIO FEDERAL	-	-
332	MINISTERIO DE JUSTICIA Y DERECHOS HUMANOS	-	-
333	DIRECCION NACIONAL DE MIGRACIONES	-	-
334	ENTE DE COOP.TÉCNICA Y FINANCIERA DEL SERV. PENITENCIARIO FED.	-	-
335	CORTE SUPREMA DE JUSTICIA DE LA NACION	-	-
336	MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION PRODUCTIVA	-	-
337	SECRETARIA DE CULTURA	-	-
338	SECRETARIA LEGAL Y TECNICA DE PRESIDENCIA DE LA NACIÓN	-	-
339	EX-TRIBUNAL DE CTAS.NACION	-	-
340	PROCURACION PENITENCIARIA	-	-
341	SECRETARIA NACIONAL DE NIÑEZ, ADOLESCENCIA Y FAMILIA	-	-
342	AUTORIDAD CUENCA MATANZA RIACHUELO	-	-
343	MINISTERIO DE SEGURIDAD	-	-
344	UNIDAD DE INFORMACIÓN FINANCIERA	-	-
345	CONSEJO NACIONAL DE COORDINACIÓN DE POLÍTICAS SOCIALES	-	-
346	DEFENSORÍA DEL PÚBLICO DE SERVICIOS DE COMUNICACIÓN AUDIOVISUAL	-	-
347	SITEMA FEDERAL DE MEDIOS Y CONTENIDOS PÚBLICOS	-	-
348	DIRECCIÓN DE ASISTENCIA JUDICIAL EN DELITOS COMPLEJOS Y CRIMEN ORGANIZADO	-	-
349	PROCURACIÓN DEL TESORO DE LA NACIÓN	-	-
350	MINISTERIO DE TRABAJO EMPLEO Y SEGURIDAD SOCIAL	-	-
351	SECRETARIA DE OBRAS PUBLICAS	-	-
352	SECRETARIA DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-
353	SECRETARIA DE EMPLEO	-	-
354	MINISTERIO DE PLANIFICACION FED., INVERSION PUBLICA Y SERVIC	-	-
355	SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA	-	-
356	OBLIGACIONES A CARGO DEL TESORO	-	-
357	MINISTERIO DE HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS	547.470,00	-
358	MINISTERIO DE INFRAESTRUCTURA Y VIVIENDA	-	-
359	ORGANISMO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN DE BIENES	-	-
360	PROCURACION GENERAL DE LA NACION	-	-
361	DEFENSORIA GENERAL DE LA NACION	-	-
362	MINISTERIO DE PRODUCCIÓN	-	-
363	MINISTERIO DE AGROINDUSTRIA	-	-
364	MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS	-	-
365	MINISTERIO DE DESARROLLO TERRITORIAL Y HÁBITAT	-	-
366	MINISTERIO DE MODERNIZACIÓN	-	-
367	MINISTERIO DE FINANZAS	-	-
368	SECRETARÍA DE COMUNICACIÓN Y PRENSA	-	-
369	OFICINA DE PRESUPUESTO DEL CONGRESO	-	-
370	MINISTERIO DE DEFENSA	-	-
371	ESTADO MAYOR CONJUNTO F.F.A.A.	-	-
372	INST. INVEST. CIENTIFICAS Y TECNICAS F.F.A.A	-	-
373	SECRETARÍA DE ASUNTOS ESTRATÉGICOS	-	-
374	ESTADO MAYOR GENERAL DEL EJERCITO	-	-
375	GENDARMERIA NACIONAL	-	-
376	SUBSECRETARÍA DEL SERVICIO LOGÍSTICO DE LA DEFENSA	-	-
378	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE FRONTERAS	-	-
379	ESTADO MAYOR GENERAL DE LA ARMADA	-	-
380	PREFECTURA NAVAL ARGENTINA	-	-
381	ESTADO MAYOR GENERAL DE LA FUERZA AEREA	-	-
382	POLICIA DE SEGURIDAD AEROPORTUARIA	-	-
385	DEFENSORÍA DE LOS DERECHOS DE LAS NIÑAS, NIÑOS Y ADOLESCENTES	-	-
386	MINISTERIO DE LAS MUJERES, GÉNEROS Y DIVERSIDAD	-	-
450	INSTITUTO GEOGRAFICO NACIONAL	-	-
451	DIRECCION GRAL. DE FABRICACIONES MILITARES	-	-
452	SERVICIO METEOROLOGICO NACIONAL	-	-
470	INST. AYUDA FIN. PAGO DE RET. PENS. MILIT.	-	-
600	SERVICIO NACIONAL DE SANIDAD ANIMAL	-	-
601	AGENCIA NACIONAL DE DESARROLLO DE INVERSIONES	-	-

**DETALLE DE CRÉDITOS Y DEUDAS CON ORGANISMOS DE LA ADMINISTRACIÓN NACIONAL**  
**EJERCICIO FISCAL : 2021**  
**RESÚMEN DE CRÉDITOS Y DEUDAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO QUE SE CIERRA**

SAF-COD	SAF - DENOMINACIÓN		
I	AUDITORIA GENERAL DE LA NACION		
		CRÉDITOS	DEUDAS
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
ORGANISMOS			
602	COMISION NACIONAL DE VALORES	-	-
603	SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS DE LA NACION	-	-
604	DIRECCION NACIONAL DE VIALIDAD	2.053.800,00	-
605	INSTITUTO NACIONAL DE ACCION COOPERATIVA	-	-
606	INSTITUTO NAC. DE TECNOLOGIA AGROPECUARIA	-	-
607	INST. NAC. DE INVEST. Y DESARROLLO PESQUERO	-	-
608	INSTITUTO NACIONAL DE TECNOLOGIA INDUSTRIAL	-	-
609	INSTITUTO NACIONAL DE VITIVINICULTURA	-	-
610	INSTITUTO NACIONAL DE PREVENCIÓN SISMICA	-	-
611	OFICINA NACIONAL DE CONTROL COMERCIAL AGROPECUARIO	-	-
612	TRIBUNAL DE TASACIONES DE LA NACION	-	-
613	ENTE NACIONAL DE OBRAS HIDRICAS DE SANEAMIENTO	-	-
614	INSTITUTO NACIONAL DE SEMILLAS	-	-
616	DIRECCION GENERAL IMPOSITIVA	-	-
617	ADMINISTRACION NACIONAL DE ADUANAS	-	-
618	INSTITUTO NACIONAL DE TECNOLOGIA MINERA	-	-
620	TRIBUNAL FISCAL DE LA NACION	-	-
621	INSTITUTO SUPERIOR DE LOS ECONOMISTAS DE GOBIERNO	-	-
622	INSTITUTO NACIONAL DE LA PROPIEDAD INDUSTRIAL (INPI)	-	-
623	SERVICIO NACIONAL DE SANIDAD Y CALIDAD AGROALIMENTARIA	-	-
624	SERVICIO GEOLOGICO MINERO ARGENTINO	-	-
625	ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS	-	-
650	COMISION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES	-	-
651	ENTE NACIONAL REGULADOR DEL GAS	-	-
652	ENTE NACIONAL REGULADOR DE LA ELECTRICIDAD	-	-
654	COMISION NACIONAL DE REG. DEL TRANSPORTE	-	-
655	COMISION NAC. DE TRANSPORTE FERROVIARIO	-	-
656	ORGANISMO REGULADOR DE SEGURIDAD DE PRESAS	-	-
657	CENTRO REGIONAL DE AGUAS SUBTERRANEAS	-	-
658	COMISION NACIONAL DE COMERCIO EXTERIOR	-	-
659	ORGANO DE CONTROL DE LAS CONCESIONES VIALES	-	-
660	ORGANISMO REGIONAL DE SEGURIDAD DE PRESAS CUYO	-	-
661	COMISION NACIONAL DE REGULACION DEL TRANSPORTE	-	-
662	ENTE NACIONAL DE ADMINISTRACION DE BIENES FERROVIARIOS	-	-
664	ORGANISMO REGULADOR DEL SISTEMA NACIONAL DE AEROPUERTOS	-	-
669	ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE LA AVIACIÓN CIVIL	-	-
670	UNIDAD DE INFORMACIÓN FINANCIERA	-	-
671	JUNTA DE INVESTIGACIÓN DE ACCIDENTES DE AVIACIÓN CIVIL	-	-
799	EDUC.AR SE	-	-
800	INST. NAC. CRED. EDUCATIVO	-	-
801	INST. NAC. DE CINE Y ARTES AUDIOVISUALES	-	-
802	FONDO NACIONAL DE LAS ARTES	-	-
803	CJO. NAC. EDUCACION TECNICA	-	-
804	COMISION NACIONAL DE EVALUACION Y ACREDITACION UNIVERSITARIA	-	-
806	UNIVERSIDAD DE BUENOS AIRES	-	-
807	UNIVERSIDAD NACIONAL DE CATAMARCA	-	-
808	UNIVERSIDAD NAC. DEL CTRO DE LA PCIA DE BS.AS.	-	-
809	UNIVERSIDAD NACIONAL DEL COMAHUE	-	-
810	UNIVERSIDAD NACIONAL DE CÓRDOBA	-	-
811	UNIVERSIDAD NACIONAL DE CUYO	-	-
812	UNIVERSIDAD NACIONAL DE ENTRE RÍOS	-	-
813	UNIVERSIDAD NACIONAL DE FORMOSA	-	-
814	UNIVERSIDAD NAC. DE GRAL. SAN MARTÍN PCIA. BS.AS.	-	-
815	UNIVERSIDAD NACIONAL DE GRAL. SARMIENTO	-	-
816	UNIVERSIDAD NACIONAL DE JUJUY	-	-
817	UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA MATANZA	-	-
818	UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PAMPA	-	-
819	UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PLATA	-	-
820	UNIVERSIDAD NACIONAL DEL LITORAL	-	-
821	UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOMAS DE ZAMORA	-	-
822	UNIVERSIDAD NACIONAL DE LUJAN	-	-
823	UNIVERSIDAD NACIONAL DE MAR DEL PLATA	-	-
824	UNIVERSIDAD NACIONAL DE MISIONES	-	-
825	UNIVERSIDAD NACIONAL DEL NORDESTE	-	-
826	UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAG. S. JUAN BOSCO	-	-



**DETALLE DE CRÉDITOS Y DEUDAS CON ORGANISMOS DE LA ADMINISTRACIÓN NACIONAL**  
**EJERCICIO FISCAL : 2021**  
**RESÚMEN DE CRÉDITOS Y DEUDAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO QUE SE CIERRA**

SAF-COD	SAF - DENOMINACIÓN		
1	AUDITORIA GENERAL DE LA NACION		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	CRÉDITOS	DEUDAS
ORGANISMOS			
827	UNIVERSIDAD NACIONAL DE QUILMES	-	-
828	UNIVERSIDAD NACIONAL DE RÍO CUARTO	-	-
829	UNIVERSIDAD NACIONAL DE ROSARIO	-	-
830	UNIVERSIDAD NACIONAL DE SALTA	-	-
831	UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN JUAN	-	-
832	UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN LUIS	-	-
833	UNIVERSIDAD NACIONAL DE SANTIAGO DEL ESTERO	-	-
834	UNIVERSIDAD NACIONAL DEL SUR	-	-
835	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA NACIONAL	-	-
836	UNIVERSIDAD NACIONAL DE TUCUMÁN	-	-
837	UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA RIOJA	-	-
839	UNIVERSIDAD NACIONAL DE LANÚS	-	-
840	UNIVERSIDAD NACIONAL DE TRES DE FEBRERO	-	-
841	UNIVERSIDAD NACIONAL DE VILLA MARÍA	-	-
842	UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PATAGONIA AUSTRAL	-	-
843	INSTITUTO UNIVERSITARIO NACIONAL DEL ARTE	-	-
844	FUNDACIÓN MIGUEL LILLO ( Universidad )	-	-
845	UNIVERSIDAD NACIONAL DE CHILECITO	-	-
846	UNIVERSIDAD NACIONAL DEL NOROESTE DE LA PROV. DE BS. AS.	-	-
847	UNIVERSIDAD NACIONAL DE RIO NEGRO	-	-
850	ADMINISTRACION NACIONAL DE LA SEG. SOCIAL	-	-
851	REG.NAC. DE LA IND. DE LA CONSTRUCCION	-	-
852	SUPERINTENDENCIA DE RIESGOS DEL TRABAJO	-	-
855	UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CHACO AUSTRAL	-	-
861	UNIVERSIDAD NACIONAL DE VILLA MERCEDES	-	-
862	UNIVERSIDAD NACIONAL DE AVELLANEDA	-	-
863	UNIVERSIDAD NACIONAL DEL OESTE	-	-
864	UNIVERSIDAD DE TIERRA DEL FUEGO E ISLAS DEL ATLÁNTICO SUR	-	-
865	UNIVERSIDAD NACIONAL DE MORENO	-	-
866	UNIVERSIDAD NACIONAL ARTURO JAURETCHE	-	-
867	UNIVERSIDAD NACIONAL DE JOSÉ CLEMENTE PAZ	-	-
868	UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOS COMECHINGONES	-	-
869	UNIVERSIDAD NACIONAL DE HURLINGHAM	-	-
870	UNIVERSIDAD NACIONAL ALTO URUGUAY	-	-
871	UNIVERSIDAD NACIONAL DE RTAFAELA	-	-
872	UNIVERSIDAD DE LA DEFENSA NACIONAL	-	-
881	REGISTRO NACIONAL DE TRABAJADORES Y EMPLEADOS AGRARIOS	-	-
888	EX-CAJAS PROVINCIALES	-	-
900	SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS DE SALUD	-	-
902	CENTRO NACIONAL DE REEDUCACION SOCIAL	-	-
903	HOSPITAL NACIONAL DR. BALDOMERO SOMMER	-	-
904	ADM.NAC.DE MEDICAMENTOS, ALIMENTOS Y TECNOLOGIA MEDICA	-	-
905	INST.NAC.CENTRAL UNICO COORDINADOR DE ABLACION E IMPLANTE	-	-
906	ADM. NAC. DE LAB. E INST. DE SALUD DR. CARLOS G. MALBRAN	-	-
908	HOSPITAL NACIONAL DR. ALEJANDRO POSADAS	-	-
909	COLONIA NACIONAL "Dr. MANUEL A. MONTES DE OCA"	-	-
910	INST. DE REHABILITACION PSICOFISICA DEL SUR	-	-
911	INST. NAC. DE SERV. SOC. PARA JUB. Y PENS.	-	-
912	SERVICIO NACIONAL DE REHABILITACION	-	-
913	ADMINISTRACION DE PROGRAMAS ESPECIALES	-	-
914	SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS DE SALUD	-	-
915	INSTITUTO NACIONAL DEL CÁNCER (INC)	-	-
916	AGENCIA NACIONAL DE LABORATORIOS PÚBLICOS (ANLAP)	-	-
917	AGENCIA NACIONAL DE DISCAPACIDAD	-	-
918	INSTITUTO NACIONAL DE LAS MUJERES (INAM)	-	-
999	TESORERIA GENERAL DE LA NACION	-	-
	<b>TOTALES</b>	<b>3.645.995,00</b>	<b>-</b>

Se certifica que se ha tenido a la vista la documentación de respaldo.

OK

OK

Ejercicio: OK

**DETALLE DE CRÉDITOS Y DEUDAS CON ORGANISMOS DE LA ADMINISTRACIÓN NACIONAL**  
**EJERCICIO FISCAL : 2021**  
**RESÚMEN DE CRÉDITOS Y DEUDAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO QUE SE CIERRA**

SAF-COD	SAF - DENOMINACIÓN
1	AUDITORIA GENERAL DE LA NACION

CÓDIGO ORGANISMOS	DENOMINACIÓN	CRÉDITOS	DEUDAS
-------------------	--------------	----------	--------

Firmado digitalmente  
 por MARTINEZ Maria  
 Virginia

efa de Departamento de Gestión Financiera  
 Gerencia de Administración y Finanzas  
 AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por  
 MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
 AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Lic. Jesús Rodríguez  
 Presidente  
 AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente  
 por  
 RODRIGUEZ  
 Jesus

DETALLE DE CRÉDITOS Y DEUDAS CON ORGANISMOS DE LA ADMINISTRACIÓN NACIONAL  
EJERCICIO FISCAL : 2021  
DETALLE DE CRÉDITOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO QUE SE CIERRA

SAF-COD		SAF - DENOMINACIÓN										M.E. (1)	CONCEPTO	NORMA LEGAL
1 AUDITORIA GENERAL DE LA NACION		PRESUPUESTARIO		NO PRESUPUESTARIO		PRESUPUESTARIO		NO PRESUPUESTARIO		SALDO AL CIERRE				
CÓDIGO ORGANISMOS	FECHA DE ORIGEN	SALDO AL INICIO	INCREMENTOS	DISMINUCIONES	INCREMENTOS	DISMINUCIONES	INCREMENTOS	DISMINUCIONES	INCREMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO AL CIERRE			
325		3.803.096,00	-	2.758.371,00	-	-	-	-	-	-	1.044.725,00			
357		547.470,00	-	-	-	-	-	-	-	-	547.470,00			
604		2.053.800,00	-	-	-	-	-	-	-	-	2.053.800,00			
<b>TOTALES</b>		<b>6.404.366,00</b>	<b>-</b>	<b>2.758.371,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.645.995,00</b>			

Observaciones: (1) Los movimientos y saldos expresados en moneda de curso legal "Pesos", siendo esa la moneda de origen, excepto en los casos en que se refiera con "x" la columna moneda extranjera "ME", debiendo constar su desagregación en nota anexa al presente.

Se certifica que es la copia de la vista de la documentación de respaldo.

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

FIRMA  
Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por MC  
LOUGHLIN Patricio

FIRMA  
Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente  
por RODRIGUEZ  
Jesus

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

DETALLE DE CRÉDITOS Y DEUDAS CON ORGANISMOS DE LA ADMINISTRACIÓN NACIONAL  
EJERCICIO FISCAL : 2021  
DETALLE DE DEUDAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO QUE SE CIERRA

SAF - DENOMINACIÓN										
I AUDITORIA GENERAL DE LA NACIÓN										
CÓDIGO ORGANISMOS	FECHA DE ORIGEN	SALDO AL INICIO	PRESUPUESTARIO		NO PRESUPUESTARIO		SALDO AL CIERRE	M.E. (1)	CONCEPTO	NORMA LEGAL
			INCREMENTOS	DISMINUCIONES	INCREMENTOS	DISMINUCIONES				
<b>TOTALES</b>			-	-	-	-	-	-	-	-

Observaciones: (1) Los movimientos y saldos expresados en moneda de curso legal "Pesos", siendo esa la moneda de origen, excepto en los casos en que se referencie con "x" la columna moneda extranjera "ME", debiendo constar su desglose en nota anexa al presente.

Se certifica que se ha tenido a la vista la documentación de respaldo.

FIRMA  
Firmado digitalmente por  
MARTINEZ Maria Virginia  
Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORIA GENERAL DE LA NACIÓN

FIRMA  
Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio  
Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORIA GENERAL DE LA NACIÓN

FIRMA  
Firmado digitalmente  
por  
RODRIGUEZ  
Jesus  
Lic. Jesús Rodríguez  
Auditor de la Nación  
AUDITORIA GENERAL DE LA NACIÓN

## CUADRO DE COMPATIBILIDAD DE ESTADOS CONTABLES

EJERCICIO FISCAL al CIERRE:

2021

### DATOS GENERALES

Servicio Administrativo-Financiero

Código:

Descripción:

### Responsables para evacuar consultas acerca del cuadro

1	Apellido y Nombres	LIC. MC LOUGHLIN PATRICIO
	Cargo	GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
	Teléfono(s) / Interno	4124-3751
	e-Mail	pmcloughlin@agn.gov.ar
2	Apellido y Nombres	CDORA. MARTINEZ VIRGINIA
	Cargo	JEFE DE DEPTO. GESTIÓN FINANCIERA
	Teléfono(s) / Interno	4124-3754
	e-Mail	mvmartinez@agn.gov.ar
3	Apellido y Nombres	FLYNN CAMILAMAGALI
	Cargo	JEFE DIV. CONTABILIDAD
	Teléfono(s) / Interno	4124-3748
	e-Mail	cflynn@agn.gov.ar

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

**FIRMA**

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

**FIRMA**

Firmado digitalmente  
por  
RODRIGUEZ  
Jesus

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

**FIRMA**

COMPATIBILIDAD DE ESTADOS CONTABLES  
EJERCICIO: 2021

SAF - CODIGO	SAF - DESCRIPCION				
CONCEPTO	BALANCE GENERAL AL CIERRE DEL EJ. ANT.	FLUJOS PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS TOTALES DEL EJERCICIO	BALANCE GENERAL AL CIERRE DEL EJ.
<b>ACTIVO</b>					
Activo corriente					
Disponibilidades	274.136.234,21	499.753.973,92	-438.107.467,80	61.646.506,12	335.782.740,33
Caja	0,00	0,00		0,00	0,00
Valores a depositar	0,00	0,00		0,00	0,00
Bancos	274.005.707,99	529.539.275,22	-467.841.300,84	61.697.974,38	335.703.682,37
Fondos rotatorios	130.526,22	-29.785.301,30	29.733.833,04	-51.468,26	79.057,96
Inversiones a corto plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones temporarias			0,00	0,00	0,00
Titulos y valores				0,00	0,00
Préstamos				0,00	0,00
Otras inversiones financieras				0,00	0,00
(Previsiones por desvalorización e incobrabilidad de inversiones)				0,00	0,00
<b>Créditos a corto plazo</b>	454.367.414,38	-15.148.461,49	260.230.977,13	245.082.515,64	699.449.930,02
Ingresos tributarios a cobrar	0,00			0,00	0,00
Ingresos no tributarios a cobrar	0,00			0,00	0,00
Contribuciones sociales a cobrar	0,00			0,00	0,00
Ventas a cobrar	54.245.220,66	-15.148.461,49	-6.207.496,00	-21.355.957,49	32.889.263,17
Rentas de la propiedad a cobrar	0,00			0,00	0,00
Transferencias a cobrar	322.981.063,72		273.174.327,95	273.174.327,95	596.155.391,67
Contribuciones figurativas a cobrar	0,00			0,00	0,00
Recuperación de inversiones a cobrar	0,00			0,00	0,00
Documentos a cobrar	278.156,27		0,00	0,00	278.156,27
Anticipos	45.535,34		593.707,53	593.707,53	639.242,87
Cuentas a cobrar por endeudamiento público	0,00			0,00	0,00
Cheques diferidos a cobrar	0,00			0,00	0,00
Deudores por avales	0,00			0,00	0,00
Otras cuentas a cobrar	76.817.438,39		-7.329.562,35	-7.329.562,35	69.487.876,04
(Previsión para deudores incobrables)	0,00			0,00	0,00
<b>Bienes de consumo</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios				0,00	0,00
(Previsiones para desvalorización y pérdidas de inventarios)				0,00	0,00
<b>Bienes de cambio</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Productos terminados				0,00	0,00
Productos en proceso				0,00	0,00
Materias primas				0,00	0,00
Propiedades, planta y equipos para la venta				0,00	0,00
(Previsiones para desvalorización y pérdidas de inventarios)				0,00	0,00
<b>Otros activos</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos pagados por adelantado				0,00	0,00
Activos a asignar				0,00	0,00
Activos diferidos				0,00	0,00

COMPATIBILIDAD DE ESTADOS CONTABLES  
EJERCICIO: 2021

SAF - CODIGO	SAF - DESCRIPCION			
	BALANCE GENERAL AL CIERRE DEL EJ. ANT.	FLUJOS PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS TOTALES DEL EJERCICIO
	728.503.648,59	484.605.512,43	-177.876.490,67	306.729.021,76
<b>Total del activo corriente</b>				<b>1.035.232.670,35</b>

COMPATIBILIDAD DE ESTADOS CONTABLES  
EJERCICIO: 2021

SAF - CODIGO		SAF - DESCRIPCIÓN				
CONCEPTO	BALANCE GENERAL AL CIERRE DEL EJ. ANT.	FLUJOS PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS TOTALES DEL EJERCICIO	BALANCE GENERAL AL CIERRE DEL EJ.	
Activo no corriente						
Inversiones a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Títulos y valores					0,00	
Préstamos					0,00	
Acciones y participaciones de capital					0,00	
Otras inversiones financieras a largo plazo					0,00	
(Provisiones para desvalorización e incobrabilidades de inversiones)					0,00	
<b>Créditos a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Ingresos tributarios a cobrar					0,00	
Ingresos no tributarios a cobrar					0,00	
Contribuciones sociales a cobrar					0,00	
Ventas a cobrar					0,00	
Rentas de la propiedad a cobrar					0,00	
Transferencias a cobrar					0,00	
Contribuciones figurativas a cobrar					0,00	
Documentos a cobrar					0,00	
Anticipos					0,00	
Fondos fiduciarios					0,00	
Deudores por avales					0,00	
Otras cuentas a cobrar					0,00	
(Provisión para deudores incobrables)					0,00	
<b>Bienes de uso</b>	<b>221.929.034,60</b>	<b>60.427.693,91</b>	<b>-34.917.392,32</b>	<b>25.510.301,59</b>	<b>247.439.336,19</b>	
Propiedades, planta y equipos	220.446.483,36	60.405.234,91	-34.904.892,32	25.500.342,59	245.946.825,95	
Libros, revistas y otros elementos coleccionables	1.482.551,24	22.459,00	-12.500,00	9.959,00	1.492.510,24	
Bienes biológicos	0,00			0,00	0,00	
Construcciones en proceso	0,00			0,00	0,00	
Bienes de dominio público	0,00			0,00	0,00	
Otros bienes de uso	0,00			0,00	0,00	
<b>Bienes intangibles</b>	<b>7.591.580,09</b>	<b>9.025.006,91</b>	<b>-8.624.982,93</b>	<b>400.023,98</b>	<b>7.991.604,07</b>	
Patentes y marcas registradas	0,00			0,00	0,00	
Derechos de autor	0,00			0,00	0,00	
Software y programas de computación	7.591.580,09	9.025.006,91	-8.624.982,93	400.023,98	7.991.604,07	
Otros bienes intangibles	0,00			0,00	0,00	
<b>Otros activos a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Gastos pagados por adelantado					0,00	
Activos a asignar					0,00	
Bienes de valor					0,00	
Propiedades de inversión					0,00	
Bienes concesionados					0,00	
Bienes públicos de dominio público					0,00	
Activos diferidos					0,00	



COMPATIBILIDAD DE ESTADOS CONTABLES  
EJERCICIO: 2021

SAF - CODIGO		SAF - DESCRIPCION				
CONCEPTO	BALANCE GENERAL AL CIERRE DEL EJ. ANT.	FLUJOS PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS TOTALES DEL EJERCICIO	BALANCE GENERAL AL CIERRE DEL EJ.	
<b>Total del activo no corriente</b>	229.520.614,69	69.452.700,82	-43.542.375,25	25.910.325,57	255.430.940,26	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	958.024.263,28	554.058.213,25	-221.418.865,92	332.639.347,33	1.290.663.610,61	
<b>PASIVO</b>						
<b>Pasivo corriente</b>						
<b>Deudas</b>	418.267.169,45	718.578.215,75	-498.469.967,43	220.108.248,32	638.375.417,77	
Deudas comerciales	21.413.992,86	48.553.842,32	-45.402.217,44	3.151.624,88	24.565.617,74	
Deudas sociales y fiscales	390.599.176,59	670.024.373,43	-453.067.749,99	216.956.623,44	607.555.800,03	
Deudas financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Transferencias a pagar	6.254.000,00	0,00	0,00	0,00	6.254.000,00	
Contribuciones financieras a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Documentos a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acciones y participaciones de capital a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Anticipos a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Otras cuentas a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Endeudamiento público</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Endeudamiento del tesoro						
Títulos y valores de la deuda pública a pagar						
Préstamos a pagar						
Amortización de la deuda						
Amortización de préstamos						
<b>Pasivos diferidos</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ingresos diferidos						
<b>Fondos de terceros y en garantía</b>	77.219.632,58	0,00	-7.197.291,49	-7.197.291,49	70.022.341,09	
Fondos de terceros en la CUT	0,00			0,00	0,00	
Depósitos en garantía	77.166.240,55		-7.356.507,35	-7.356.507,35	69.809.733,20	
Otros fondos de terceros	53.392,03		159.215,86	159.215,86	212.607,89	
<b>Previsiones y reservas técnicas</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Previsiones						
Reservas técnicas						
<b>Otros pasivos</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Intereses a devengar						
Otros pasivos varios						
<b>Total del pasivo corriente</b>	495.486.802,03	718.578.215,75	-505.667.258,92	212.910.956,83	708.397.758,86	

COMPATIBILIDAD DE ESTADOS CONTABLES  
EJERCICIO: 2021

CONCEPTO	SAF - DESCRIPCIÓN				
	BALANCE GENERAL AL CIERRE DEL EJ. ANT.	FLUJOS PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS TOTALES DEL EJERCICIO	BALANCE GENERAL AL CIERRE DEL EJ.
<b>Pasivo no corriente</b>					
Deudas a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deudas comerciales				0,00	0,00
Deudas sociales y fiscales				0,00	0,00
Deudas financieras				0,00	0,00
Transferencias a pagar				0,00	0,00
Contribuciones figurativas a pagar				0,00	0,00
Documentos a pagar				0,00	0,00
Acciones y participaciones de capital a pagar				0,00	0,00
Anticipos a pagar				0,00	0,00
Otras cuentas a pagar				0,00	0,00
<b>Endeudamiento público</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Endeudamiento del tesoro				0,00	0,00
Títulos y valores de la deuda pública a pagar				0,00	0,00
Préstamos a pagar				0,00	0,00
<b>Pasivos diferidos</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos diferidos				0,00	0,00
<b>Previsiones y reservas técnicas</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previsiones				0,00	0,00
Reservas técnicas				0,00	0,00
<b>Otros pasivos</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intereses a devengar				0,00	0,00
Otros pasivos varios				0,00	0,00
<b>Total del pasivo no corriente</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	495.486.802,03	718.578.215,75	-505.667.258,92	212.910.956,83	708.397.758,86

COMPATIBILIDAD DE ESTADOS CONTABLES  
EJERCICIO: 2021

SAF - CODIGO	SAF - DESCRIPCION				
CONCEPTO	BALANCE GENERAL AL CIERRE DEL EJ. ANT.	FLUJOS PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS TOTALES DEL EJERCICIO	BALANCE GENERAL AL CIERRE DEL EJ.
<b>PATRIMONIO</b>					
Patrimonio Institucional					
Capital Institucional	11.354.950,42	0,00	0,00	0,00	11.354.950,42
Capital original	11.354.950,42	0,00	0,00	0,00	11.354.950,42
Incorporaciones al capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferencias y contribuciones de capital recibidas	132.819.058,15	68.445.907,00	-8.818.506,27	59.627.400,73	192.446.458,88
Transferencias de capital					
Contribuciones de capital	132.819.058,15	68.445.907,00	-8.818.506,27	59.627.400,73	192.446.458,88
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Revalúo de activo fijo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones patrimoniales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados acumulados	318.363.452,68	-232.965.909,50	273.462.494,09	40.496.584,59	358.860.037,27
Resultados acumulados de ejercicios anteriores	318.363.452,68	-232.965.909,50	276.803.637,21	43.837.727,71	315.022.309,56
<b>Resultado del ejercicio</b>					
Ingresos corrientes		5.555.642.860,48	300.677.569,70	5.856.320.430,18	
Ingresos tributarios		0,00	0,00	0,00	
Impuestos sobre los ingresos					
Impuestos sobre el patrimonio					
Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones					
Impuestos sobre el comercio exterior					
Ingresos tributarios sin discriminar					
Otros impuestos					
Ingresos no tributarios		0,00	0,00	0,00	
Tasas					
Derechos					
Primas					
Regalías					
Alquileres					
Multas					
Pendientes de regularización					
Otros					
<b>Contribuciones sociales</b>		0,00	0,00	0,00	
Contribuciones a la seguridad social					
Otras contribuciones					
Ingresos y resultados por ventas	83.629.181,33	-1.944.051,00	-1.944.051,00	81.685.130,33	
Ventas de bienes y servicios	83.629.181,33	-1.944.051,00	-1.944.051,00	81.685.130,33	
Resultados por ventas de inversiones					
Resultados por ventas de activo fijo y bienes intangibles					
Resultados por ventas de otros activos					
<b>Rentas de la propiedad</b>		0,00	0,00	0,00	
Rentas de inversiones					

COMPATIBILIDAD DE ESTADOS CONTABLES  
EJERCICIO: 2021

SAF - CODIGO	SAF - DESCRIPCION				
CONCEPTO	BALANCE GENERAL AL CIERRE DEL EJ. ANT.	FLUJOS PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS TOTALES DEL EJERCICIO	BALANCE GENERAL AL CIERRE DEL EJ.
Alquileres y derechos sobre bienes				0,00	
Otras rentas de la propiedad				0,00	
<b>Transferencias recibidas</b>		<b>5.472.013.679,15</b>	<b>262.388.429,04</b>	<b>5.734.402.108,19</b>	
Transferencias corrientes		5.472.013.679,15	262.388.429,04	5.734.402.108,19	
Transferencias de capital				0,00	
<b>Contribuciones figurativas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Contribuciones figurativas para gastos corrientes				0,00	
Contribuciones figurativas para gastos de capital				0,00	
Contribuciones figurativas para aplicaciones financieras				0,00	

COMPATIBILIDAD DE ESTADOS CONTABLES  
EJERCICIO: 2021

CONCEPTO	SAF - DESCRIPCIÓN				FLUJOS PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	BALANCE GENERAL AL CIERRE DEL EJ.
	SAF - CODIGO	BALANCE GENERAL AL CIERRE DEL EJ. ANT.	FLUJOS PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO					
<b>Otros ingresos</b>		0,00	40.233.191,66	40.233.191,66	40.233.191,66			40.233.191,66	
Ganancias por tenencia y por exposición a la inflación								0,00	
Ganancias de inversiones en acciones y participación de int. Minoritarios								0,00	
Otros ingresos					40.233.191,66			40.233.191,66	
<b>Gastos corrientes</b>		5.788.608.769,98	23.873.932,49	23.873.932,49	5.812.482.702,47			0,00	
Costo de venta de bienes y servicios		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
Costo de venta de bienes								0,00	
Costo de venta de servicios								0,00	
<b>Gastos de consumo</b>		5.787.479.831,91	23.870.892,49	23.870.892,49	5.811.350.724,40			0,00	
Gastos en personal		5.626.156.575,80	-64.037,58	-64.037,58	5.626.092.538,22			0,00	
Bienes de consumo		13.999.096,65	-9.513,89	-9.513,89	13.989.582,76			0,00	
Servicios		147.324.159,46	-13.262.964,50	-13.262.964,50	134.061.194,96			0,00	
Consumo de activo fijo y bienes intangibles								0,00	
Pérdidas por deterioro y desvalorización de activo fijo y bienes intangibles								37.207.408,46	
Desvalorización y pérdidas de inventarios								0,00	
Incobrabilidades y desvalorizaciones de inversiones y cuentas a cobrar								0,00	
Gastos por provisiones y reservas técnicas								0,00	
<b>Gastos financieros</b>		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
Intereses y gastos por endeudamiento público		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
<b>Pérdidas por ventas</b>		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
Pérdidas por ventas de inversiones								0,00	
Pérdidas por ventas de activo fijo y bienes intangibles								0,00	
<b>Transferencias otorgadas</b>		1.128.938,07	0,00	0,00	1.128.938,07			0,00	
Transferencias corrientes		1.128.938,07	0,00	0,00	1.128.938,07			0,00	
Transferencias de capital								0,00	
<b>Contribuciones otorgadas</b>		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
Contribuciones figurativas para transacciones corrientes								0,00	
Contribuciones figurativas para transacciones de capital								0,00	
Contribuciones figurativas para aplicaciones financieras								0,00	
<b>Otras pérdidas</b>		0,00	3.040,00	3.040,00	3.040,00			0,00	
Pérdidas por tenencia y por exposición a la inflación								0,00	
Pérdidas de inversiones en acciones y participación de int. Minoritarios								0,00	
Otros gastos varios								3.040,00	
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>		462.537.461,25	-164.520.002,50	284.248.393,00	119.728.390,50			582.265.851,75	
<b>CONTROL</b>		OK	OK	OK	OK			OK	OK

\* Dentro de la columna Balance General al CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR debe incorporarse (sin desagregación) el Resultado del Ejercicio ANTERIOR AL CIERRE sumado en la celda de Resultados de Ejercicios Anteriores.

Se certifica que se ha tenido a la vista la documentación de respaldo

COMPATIBILIDAD DE ESTADOS CONTABLES  
EJERCICIO: 2021

SAF - CODIGO		SAF - DESCRIPCIÓN			
CONCEPTO	BALANCE GENERAL AL CIERRE DEL EJ. ANT.	FLUJOS PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO	FLUJOS TOTALES DEL EJERCICIO	BALANCE GENERAL AL CIERRE DEL EJ.

Firmado digitalmente por MARTINEZ Maria Virginia

Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
**FIRMA**

Firmado digitalmente por MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
**FIRMA**

Firmado digitalmente por RODRIGUEZ Jesus

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
**FIRMA**

**NOTAS - FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS - 31/12/21**

**IMPORTES**

**Contrapartida**

**Disponibilidades**

Saldo al Inicio Banco	-274.136.234,21	
Recaudado SAF 1 2021	-5.316.256.165,25	Cuentas a Cobrar
Pago Deuda Exigible 2020	-322.981.063,72	Deudas Sociales
Pagado inc 1 2021	4.956.132.202,37	Deudas Sociales
Pagado Inc 2-3-4 2021	183.351.052,68	Deudas Comerciales
Saldo al Cierre Banco	<u>335.782.740,33</u>	
<b>TOTAL</b>	<b>-438.107.467,80</b>	

**Cuentas a Cobrar**

Cobros Saldo O.P. ej ant.	-322.981.063,72	Disponibilidades
Saldo O.P.	596.155.391,67	Figurativas-Corriente/Capital
Doc. valores en cartera	-7.329.562,35	Fondos de Terceros y en Garantía
Anticipos otorgados	593.707,53	Disponibilidades
Servicios a cobrar	-6.207.496,00	Prestación de Servicios
	<u>260.230.977,13</u>	

**Bienes de Uso**

Amort. Plantas y Equipos	-29.048.421,32	Gastos Corrientes
Amort. Software y Prog. Computacion	-8.158.987,14	Gastos Corrientes
Propiedades, planta y equipos	-5.856.471,00	Otras reservas
Libros, revistas y otros elementos coleccionables	-12.500,00	Otras reservas
Software y programas de computación	-465.995,79	Otras reservas
	<u>-43.542.375,25</u>	

**Deudas Comerciales**

Deudas sociales y fiscales	-453.067.749,99	Disponibilidades
Deudas comerciales	-45.402.217,44	Disponibilidades
	<u>-498.469.967,43</u>	

**Fondos de Terceros y en Garantía**

Disminucion del ejercicio Garantias	-7.356.507,35	Cuentas a Cobrar
Incremento Fondo Falla de Caja	159.215,86	Deudas Comerciales
	<u>-7.197.291,49</u>	

**Contribuciones de Capital Recibidas**

Percibido	-68.445.907,00	Disponibilidades
Contribuciones recibidas (Devengado)	59.627.400,73	Cuentas a Cobrar
	<u>-8.818.506,27</u>	

**Reservas**

Contitucion de Fondo Especial de Reserva	<u>19.604.405,18</u>	Bienes de consumo/Servicios/Bs Uso
	<b>19.604.405,18</b>	

**Resultados de Ejercicios Anteriores**

Nota Credito Convenios	-3.341.143,12	Cuentas a Cobrar
	<u>-3.341.143,12</u>	

**Prestación de Servicios**

Cobranzas Ejercicios Anteriores (devengado y percibido)	-1.944.051,00	Cuentas a Cobrar
	<u>-1.944.051,00</u>	

**Contribuciones de la Administración Central**

Percibido	-5.472.013.679,15	Disponibilidades
Contribuciones recibidas (Devengado)	5.734.402.108,19	Cuentas a Cobrar
	<u>262.388.429,04</u>	

**Otros ingresos**

Otro Recurso	3.500,00	Disponibilidades
Intereses Plazo Fijo	37.302.661,66	Disponibilidades
Ingreso por Ejecucion de Garantia	2.927.030,00	Disponibilidades
	<u>40.233.191,66</u>	

**Gastos Corrientes**

Gastos en personal	-64.037,58	Remuneraciones
Bienes de consumo	-9.513,89	Otras reservas
Servicios	-13.262.964,50	Otras reservas
Amortización del Ejercicio	37.207.408,46	Bienes de Uso
	<u>23.870.892,49</u>	

**Otras pérdidas**

Baja del Ejercicio	<u>3.040,00</u>	Bs. Uso
	<b>3.040,00</b>	

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado  
digitalmente  
por  
RODRIGUEZ  
Jesus



ESTADO DE EVOLUCIÓN DE LA DEUDA EXIGIBLE

Reporte: 2021

Año	Deuda Exigible	2017			2018			2019			2020			2021		
		Pagos	Desembolsos de Pago	Saldo al 31/12/2016	Pagos	Desembolsos de Pago	Saldo al 31/12/2017	Pagos	Desembolsos de Pago	Saldo al 31/12/2018	Pagos	Desembolsos de Pago	Saldo al 31/12/2019	Pagos	Desembolsos de Pago	Saldo al 31/12/2020
2017	0.00		0.00	0.00		0.00			0.00							0.00
2018	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00			1,800,000.00							1,800,000.00
2019	1,800,000.00		1,800,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00			3,600,000.00							3,600,000.00
2020	500,000,000.00		500,000,000.00	503,600,000.00		503,600,000.00			503,600,000.00							503,600,000.00
2021																
<b>Total</b>																

Se verifica que en la totalidad de los datos de documentación de respaldo.

FIRMA

Firmado digitalmente por  
**MARTINEZ Maria Virginia**  
 Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
 Gerencia de Administración y Finanzas  
 AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

FIRMA

Firmado digitalmente por  
**MC LOUGHLIN Patricio**  
 Gerente de Administración y Finanzas  
 AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

FIRMA

Firmado digitalmente por  
**RODRIGUEZ Jesus**  
 Lic. Jesús Rodríguez  
 Presidente  
 AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

**PRÉSTAMOS EXTERNOS Y/O TRANSFERENCIAS NO REEMBOLSABLES EXTERNAS  
DATOS GENERALES  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

**Préstamo / Donación:** SIN MOVIMIENTO

**Servicio Administrativo Financiero:** 1-AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

**Responsables**

---

**Cuadros**

---

<i>Apellido y Nombres</i>	
<i>Cargo o Función</i>	
<i>Teléfono(s) / Interno</i>	
<i>Usuario GDE</i>	
<i>e-Mail</i>	

**Temas presupuestarios**

---

<i>Apellido y Nombres</i>	
<i>Cargo o Función</i>	
<i>Teléfono(s) / Interno</i>	
<i>Usuario GDE</i>	
<i>e-Mail</i>	

**Registración de formularios / comprobantes**

---

<i>Apellido y Nombres</i>	
<i>Cargo o Función</i>	
<i>Teléfono(s) / Interno</i>	
<i>Usuario GDE</i>	
<i>e-Mail</i>	

---

**Firma del Responsable  
Cuadros**

---

**Firma del Responsable  
Temas Presupuestarios**

---

**Firma del Responsable  
Registración de formularios /  
comprobantes**

A los fines de mantener actualizados los datos de direcciones de correo electrónico y números telefónicos de los referentes de este programa, podrán hacerlo a: CIERREDAIF@mecon.gov.ar.

Firmado digitalmente por  
**MARTINEZ Maria Virginia**  
Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por  
**MC LOUGHLIN Patricio**  
Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por  
**RODRIGUEZ Jesus**

PRÉSTAMOS EXTERNOS Y/O TRANSFERENCIAS NO REEMBOLSABLES EXTERNAS  
 CUADRO CONSOLIDADO  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Servicio Administrativo Financiero: 1- AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN - SIN MOVIMIENTO

	FUENTE DE FINANCIAMIENTO							
	11	12	13	14	15	21	22	Total
<b>SALDOS INICIALES</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Disponibilidades Iniciales</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Caja								0,00
Bancos								0,00
Otros								0,00
<b>ENTRADAS</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Presupuestarias</b>								0,00
<b>No Presupuestarias</b>								0,00
<b>SALIDAS</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Presupuestarias</b>								0,00
<b>No Presupuestarias</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pagado de deuda exigible								0,00
Otros								0,00
<b>SALDOS FINALES</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Disponibilidades Finales</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Caja								0,00
Bancos								0,00
Otros								0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Todos los valores son expresados en moneda de curso legal (Pesos).

Se certifica que se ha tenido a la vista la documentación de respaldo.

FIRMA Y SELLO  
RESPONSABLE DEL SAF

FIRMA Y SELLO  
RESPONSABLE DEL SAF

FIRMA Y SELLO  
RESPONSABLE DEL SAF

Firmado digitalmente por  
MARTINEZ Maria Virginia

Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por  
RODRIGUEZ Jesus

Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN



**PRÉSTAMOS EXTERNOS Y/O TRANSFERENCIAS NO REEMBOLSABLES EXTERNAS  
ESTADO FINANCIERO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

Préstamo / Donación:  
Servicio Administrativo Financiero: 1- AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
Apertura Programática: SIN MOVIMIENTOS

	FUENTES DE FINANCIAMIENTO							
	11	12	13	14	15	21	22	Total
<b>SALDOS INICIALES</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Disponibilidades</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Caja								0,00
Bancos								0,00
Otros Saldos Iniciales								0,00
<b>ENTRADAS</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Presupuestarias</b>								0,00
<b>No Presupuestarias</b>								0,00
<b>SALIDAS</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Presupuestarias</b>								0,00
<b>No Presupuestarias</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pagado de deuda exigible								0,00
Otras Salidas No Presupuestarias								0,00
<b>SALDOS FINALES</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Disponibilidades</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Caja								0,00
Bancos								0,00
Otros Saldos Finales								0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Todos los valores son expresados en moneda de curso legal (Pesos).

Se certifica que se ha tenido a la vista la documentación de respaldo, la que se encuentra archivada en esta Unidad Ejecutora.

FIRMA Y SELLO  
RESPONSABLE DE LA UEPEX

Firmado digitalmente  
por MARTINEZ Maria  
Virginia

Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio

Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Lc. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado  
digitalmente  
por RODRIGUEZ  
Jesus

TENENCIA DE ACCIONES  
Al Cierre de Ejercicio : 31/12/2021

SAF N°: 001

DENOMINACIÓN: AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

EMPRESA	C.U.I.T.	CAPITAL SOCIAL \$	FECHA (*)	PN al CIERRE \$ (**)	PARTICIPACION ESTATAL %
SIN MOVIMIENTOS					

Se certifica que se ha tenido a la vista la documentación de respaldo

(\*) Indicar la fecha del balance donde surge el valor del capital.

(\*\*) Patrimonio Neto al Cierre

OBSERVACIONES:

Firmado digitalmente por  
MARTINEZ Maria Virginia  
Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
Gerencia de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por  
MC LOUGHLIN Patricio  
Gerente de Administración y Finanzas  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por RODRIGUEZ  
Lic. Jesús Rodríguez  
Presidente  
AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
Jesus

N° y DENOMINACIÓN DEL ENTE: 001- AUDITORÍA GENERAL DE LA NACION  
 FECHA: 31/12/2021  
 N° DE TRIMESTRE: 4º

DENOMINACIÓN Y CARACTERÍSTICAS DE LOS VALORES	ENTIDAD BANCARIA	F.F.	CUENTA		MONEDA	VALOR DE LIBROS	N° NOTA	INFORMACIÓN DEL TRIMESTRE N°			
			CUT/No CUT	N°				SALDO AL INICIO (\$)	ALTAS (\$)	BAJAS (\$)	SALDO AL CIERRE (\$)
1 Inversiones Corrientes	2	3	4	4	5	6	7				
SIN MOVIMIENTOS											
Subtotal											
Inversiones No Corrientes											
SIN MOVIMIENTOS											
Subtotal											
Total General											

.....  
 Firma de autoridad

Firmado digitalmente por  
**MC LOUGHLIN Patricio**

Firmado digitalmente  
 por **RODRIGUEZ Jesus**

Lic. Jesús Rodríguez  
 Presidente  
 AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Gerente de Administración y Finanzas  
 AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Firmado digitalmente por  
**MARTINEZ Maria Virginia**  
 Jefa de Departamento de Gestión Financiera  
 Gerencia de Administración y Finanzas  
 AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN

**NOTA N° 1/22-AI**

Buenos Aires, 2 de febrero de 2022

**A: PRESIDENTE AUDITORÍA GENERAL DE LA NACIÓN**

Lic. Jesús RODRÍGUEZ

**DE: AUDITORÍA INTERNA**

Dr. Juan Manuel UNCAL APRAIZ

**Ref: EECC 2021.**

Tengo el agrado de dirigirme al Señor Presidente a los efectos de hacerle saber que se encuentra a su disposición en el disco **G: "EECC 2021 Firma Presidente"**, para su firma, el Balance correspondiente al ejercicio 2021 de la Auditoría General de la Nación.

Asimismo, le informo que en esa carpeta también está cargado el informe elaborado por el Departamento de Control Administrativo, cuyos términos y conclusión comparto, el cual da cuenta de la razonabilidad y opinión favorable.

Agradezco que una vez firmado por Ud. el Balance, lo vuelva a incorporar a la carpeta digital a fin de que el Gerente de Administración y Finanzas lo entregue al Auditor Externo, para la realización de su informe definitivo y correspondiente certificación de la firma del contador actuante en el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

Aprovecho la oportunidad para saludarlo con atenta consideración.

UNCAL APRAIZ Firmado  
Juan Manuel digitalmente por  
Gerardo UNCAL APRAIZ Juan  
Manuel Gerardo

AUDITOR INTERNO  
AUDITORIA GENERAL DE LA NACION



Nota N° 04/2022 - DCA

Buenos Aires, 01 de febrero de 2022

**A: Auditoría Interna**

Dr. Juan Manuel UNCAL APRAIZ

**De: Departamento de Control Administrativo**

Cdra. María Inés HAQUIM

**Ref.: Estados Contables de la AGN  
cierre al 31/12/2021**

Me dirijo a Ud. a fin de adjuntar a la presente el Informe con relación al tema de la referencia, para su conocimiento y consideración.

Cabe destacar, que dicho Informe corresponde a la *Presentación del Balance 2021 Definitivo*, cargado en la carpeta digital específica "Control AI de GAyF" por la Gerencia de Administración y Finanzas según Memorando N° 23/22-GAyF de fecha 31/01/2022.

Con el objetivo de afianzar el trabajo en conjunto, lo saludo cordialmente.

**HAQUIM**  
**Maria Ines**

Firmado  
digitalmente por  
HAQUIM Maria  
Ines

**INFORME SOBRE LOS ESTADOS CONTABLES AGN - CIERRE al 31/12/2021  
DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO - DCA  
AUDITORÍA INTERNA - AI**

Hemos procedido a la revisión de los Estados Contables (detallados en el apartado II) de la Auditoría General de la Nación correspondiente al periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2021.

**I.- ALCANCE DE LA TAREA**

La tarea fue realizada sobre la base de pruebas selectivas, y su finalidad fue practicar vertical y horizontalmente verificaciones aritméticas, análisis numéricos y exámenes de consistencia en relación con la documentación correspondiente, de manera tal de establecer con razonable confiabilidad la verosimilitud y concordancia de los datos informados en relación con los respectivos comprobantes de respaldo y las registraciones en los libros y listados informáticos, como asimismo confirmar la exacta correspondencia en el cruzamiento de los importes parciales y totales resultantes.

La tarea se llevó a cabo de acuerdo con las Normas de Auditoría Externa sobre el particular, vigentes en AGN y de conformidad con las normas generalmente aceptadas según las recomendaciones al efecto dictadas por la Contaduría General de la Nación y también, en ciertos aspectos, siguiendo criterios propios en orden a la experiencia de informes anteriores de Auditoría Interna.

**II.- DOCUMENTACION AUDITADA**

La documentación, datos y antecedentes comprendidos en la tarea de auditoría, respondió al siguiente detalle:

1. Balance de Situación al 31/12/2021 – Activo
2. Balance de Situación al 31/12/2021 – Pasivo y Patrimonio Neto
3. Estado de Recursos y Gastos Corrientes - Ejercicio 2021
4. Estado de Evolución del Patrimonio Neto – Organismos Descentralizados - Ejercicio 2021
5. Estado de Origen y Aplicación de Fondos al 31/12/2021
6. Balance comparativo con el Ejercicio anterior
7. Notas a los Estados Contables

8. Cuadro 1 Anexo A – Bancos - Cuentas Corrientes y Cuenta Corriente especial al 31/12/2021
9. Consulta Saldo Disponible e-Sidif
10. Conciliaciones Bancarias (3 planillas)
11. Certificación de saldo y último extracto emitidos por el Banco Ciudad de Bs. As
12. Certificación de saldo y último extracto emitidos por el Banco Galicia
13. Certificación de saldo y último extracto emitidos por el Banco de la Nación Argentina
14. Cuadro 1: Anexo C – Movimiento de Fondo Rotatorio al 31/12/2021
15. Cuadro 2: Ingresos por Contribuciones al Tesoro y Remanentes de ejercicios anteriores al 31/12/2021
16. Cuadro 6: Estado de la Deuda Pública Indirecta - Ejercicio 2021
17. Cuadro 7.1: Detalle de Créditos y Deudas con Organismos de la Administración Nacional y sus Anexos Créditos y Deudas - Ejercicio 2021
18. Cuadro 9: Compatibilidad de Estados Contables - Ejercicio 2021
19. Nota Flujos no Presupuestarios al 31/12/2021
20. Cuadro 12: Estado de Evolución de la Deuda Exigible - Ejercicio 2021
21. Cuadro 13.1: Préstamos externos y/o transferencias no reembolsables externas - Datos generales al 31/12/2021
22. Cuadro 13: Préstamos externos y/o transferencias no reembolsables externas - Cuadro Consolidado al 31/12/2021
23. Cuadro 13.2: Préstamos externos y/o transferencias no reembolsables externas - Cuentas Bancarias al 31/12/2021
24. Cuadro 13.3: Préstamos externos y/o transferencias no reembolsables externas - Estado Financiero al 31/12/2021
25. Cuadro 14: Tenencia de Acciones al 31/12/2021.

### III.- DICTAMEN

En nuestra opinión la documentación del apartado II, refleja razonablemente en sus aspectos significativos, las variaciones de fondos por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021.

**HAQUIM**  
**Maria Ines**

Firmado  
digitalmente por  
HAQUIM Maria  
Ines

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 8 de febrero de 2022

Legalizamos de acuerdo con las facultades otorgadas a este CONSEJO PROFESIONAL por las leyes 466 (Art. 2, Inc, D y J) y 20488 (Art. 21, Inc. I) la actuación profesional de fecha 03/02/2022 referida a un Estado Contable Ej. Regular/ Irregular de fecha 31/12/2021 perteneciente a AUDITORIA GENERAL DE LA NACIÓN Otras (con domic. legal) CUIT 30-65847059-7, intervenida por el Dr. RAUL ALBERTO GENCHI. Sobre la misma se han efectuado los controles de matrícula vigente y control formal de dicha actuación profesional de conformidad con lo previsto en la Res. C. 236/88, no implicando estos controles la emisión de un juicio técnico sobre la actuación profesional.

Datos del matriculado

Dr. RAUL ALBERTO GENCHI

Contador Público (U.B.A.)

CPCECABA T° 146 F° 22

Firma en carácter de socio

BECHER Y ASOCIADOS S.R.L.

T° 1 F° 21

SOCIO



*Esta actuación profesional ha sido gestionada por el profesional interviniente a través de internet y la misma reúne los controles de matrícula vigente, incumbencias y control formal de informes y certificaciones (Res. C. 236/88). El receptor del presente documento puede constatar su validez ingresando a [www.consejo.org.ar/certificaciones/validar.htm](http://www.consejo.org.ar/certificaciones/validar.htm) declarando el siguiente código: fxsjdu0*

Legalización N° 941974

