

CONCEJO DELIBERANTE DE LA MUNICIPALIDAD DE TOLHUIN.
Provincia de Tierra del Fuego Antártida e Islas del Atlántico Sur
"Bloque Frente para la Victoria-PJ"

Nota Nº 002/2019.

Letra: B.F.P.V.PJ Cjal.M.R.

Tolhuin, 17 de juniode 2019

Sr. Secretario Administrativo
Concejo Deliberante de Tolhuin
Ezequiel PACHECO HUERGO

S _____ / _____ D:

De mi mayor consideración;

Tengo el agrado de dirigirme a usted, con el fin de solicitar el adelanto de mis gastos de representación de los meses de Junio, Julio y Agosto. Ya que por razones de gestión, debo reanudar mi guardarropa personal, haciendo que este se adecue a mi cargo de presidente de la institución.

Sin más que agregar, hago propicia la oportunidad para saludarlo a Ud. atentamente. -

Matías M. Rodríguez O.

Concejal F.P.V. - PJ.

Concejo Deliberante de Tolhuin

GASTOS MATIAS JUN JUL AGOSTO



Banco de Tierra del Fuego (B.F.)

H7-IV/19

CHEQUE

Serie B N° 02751332
cerdoselatecincounotrestresdos
02751332

\$ 40824 84

TOLHUIN 21 DE JULIO DE 2019

PAGUESE A: RODRIGUEZ OJEDA MATIAS

268-043-9412 9
02751332 5
00477100203 2

LA CANTIDAD DE PESOS CUARENTA MIL OCHOCIENTOS VENTICUATRO
CON 84/100

Cuenta: 47710020/3 (03/10) TE AL 459 TOLHUIN 9412 TIERRA DE
CUIT 30-70933178-3 CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN

LAUTARO TOMAS JASTRZEBSKI
FIRMANTE AUTORIZADO
CONCEJO DELIBERANTE TOLHUIN

SUC. TOLHUIN DOMICILIO DE PAGO : MINKIOL 331- (9412)-TOLHUIN-T.DEL FUEGO A.I.A.S

Luis B. WALTER
Tesorero

26804394120275133200477100203

Banco de Tierra del Fuego (B.F.)

H7-IV/19

CHEQUE

Serie B N° 02751333
cerdoselatecincounotrestresdos
02751333

\$ 40824 84

TOLHUIN 21 DE JULIO DE 2019

PAGUESE A: RODRIGUEZ OJEDA MATIAS

268-043-9412 9
02751333 2
00477100203 2

LA CANTIDAD DE PESOS CUARENTA MIL OCHOCIENTOS VENTICUATRO
CON 84/100

Cuenta: 47710020/3 (03/10) TE AL 459 TOLHUIN 9412 TIERRA DE
CUIT 30-70933178-3 CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN

LAUTARO TOMAS JASTRZEBSKI
FIRMANTE AUTORIZADO
CONCEJO DELIBERANTE TOLHUIN

SUC. TOLHUIN DOMICILIO DE PAGO : MINKIOL 331- (9412)-TOLHUIN-T.DEL FUEGO A.I.A.S

Luis B. WALTER
Tesorero

26804394120275133300477100203



**CONCEJO DELIBERANTE TOLHUIN
MUNICIPALIDAD DE TOLHUIN**

Provincia de Tierra del Fuego Antártida e Islas del Atlántico Sur.
Dirección Administrativa

ORDEN DE PAGO N° 373

TOLHUIN, 19 DE JUNIO DE 2019.

PAGUESE A: VERA JOSE GASTON

CONCEPTO	IMPORTE
PAGO DE GASTOS DE REPRESENTACIÓN CORRESPONDIENTES A LOS PERIODOS JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE DEL 2019.	\$133.361,13
	\$133.361,13

PARTIDA PRESUPUESTARIA:

Importe la presente ORDEN DE PAGO, la suma de PESOS CIENTO TREINTA Y TRES MIL TRESCIENTOS SESENTA Y UNO CON 13/100.-

[Signature]
MATIAS RODRIGUEZ OJEDA
CONCEJO DELIBERANTE TOLHUIN

[Signature]
EZEQUIEL ALBERTO PACHECO HUERGO
SECRETARIO ADMINISTRATIVO
CONCEJO DELIBERANTE TOLHUIN

Recibí Conforme
Aclaración
D.N.I N°

CHEQUES N°02751326, 02751327, 02751328.-
Transferencia Cuenta CBU

ASUNTO DIARIO				NOMBRE DE LA CUENTA	PARCIAL	DEBE	HABER
3	39	392	0	Gastos de representación		133.361,13	
Concepto:							



CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN
Provincia de Tierra del Fuego - Antártida e Islas del Atlántico Sur
"Secretaría Legislativa"



Nota N.º **04319**.
Letra: S.L.C.D.T

Tolhuin, 18 de junio de 2019.

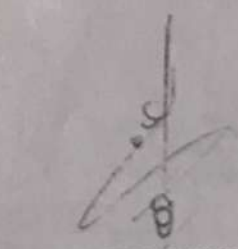
Secretario Administrativo
Concejo Deliberante de la
Municipalidad de Tolhuin
Sr. Ezequiel Pacheco Huergo
S/D

De mi mayor consideración:

Me dirijo a Ud. en mi carácter de Secretario Legislativo del Concejo Deliberante de la Municipalidad de Tolhuin, con el objeto de solicitar los gastos de representación correspondientes a los meses, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre del año en curso, para poder afrontar los gastos de traslado de mi madre en la ciudad de Tucumán referente a su salud .

Agradeciendo desde ya su predisposición y a la espera de una respuesta favorable a lo peticionado lo saludo muy atentamente.




VERA JOSE GASTON
SECRETARIO LEGISLATIVO
CONCEJO DELIBERANTE DE
TOLHUIN



#26804394120275132600477100203

LAUTARO TOMAS JASTRZEBSKI
FIRMANTE AUTORIZADO
CONCEJO DELIBERANTE TOLHUIN

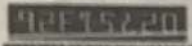
Luis B. WALTER

Cuenta: 477100203 (03/10) TE AL 459 TOLHUIN 9412 TIERRA DE
CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN
CUIT 30-70933178-3

LA CANTIDAD DE PESOS CUARENTA Y CUATRO MIL CUATROCIENTOS
CINCUENTA Y TRES C/100

PAGUESE A: VEGA GASTON JOSE
TOLHUIN DE 19 DE Junio DE 2019

268-043-9412 9
02751327 1
00477100203 2



Serie B N° 02751327

CHEQUE

\$ 44453 H

H7-IV/19
B.F.
Banco de
Tierra del Fuego

Banco de
Tierra del Fuego
B.F.
H7-IV/19

CHEQUE Serie B N° 02751327 \$ 44453 H

TOLHUIN 19 DE Junio DE 2019

PAGUESE A: VEGA GASTON JOSE

268-043-9412 9
02751327 1
00477100203 2

LA CANTIDAD DE PESOS CUARENTA Y CUATRO MIL CUATROCIENTOS
CINCUENTA Y TRES C/100

Cuenta: 477100203 (03/10) TE AL 459 TOLHUIN 9412 TIERRA DE
CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN
CUIT 30-70933178-3

SUC. TOLHUIN DOMICILIO DE PAGO : MIRIOL 331- (9412)-TOLHUIN-T.DEL FUEGO A.I.A.S

LAUTARO TOMAS JASTRZEBSKI
FIRMANTE AUTORIZADO
CONCEJO DELIBERANTE TOLHUIN

Luis B. WALTER
Tesorero
Concejo Deliberante Tolhuin

#26804394120275132700477100203

Banco de
Tierra del Fuego
B.F.
H7-IV/19

CHEQUE Serie B N° 02751328 \$ 44453 H

TOLHUIN 19 DE Junio DE 2019

PAGUESE A: VEGA GASTON JOSE

268-043-9412 9
02751328 1
00477100203 2

LA CANTIDAD DE PESOS CUARENTA Y CUATRO MIL CUATROCIENTOS
CINCUENTA Y TRES C/100

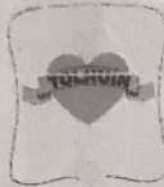
Cuenta: 477100203 (03/10) TE AL 459 TOLHUIN 9412 TIERRA DE
CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN
CUIT 30-70933178-3

SUC. TOLHUIN DOMICILIO DE PAGO : MIRIOL 331- (9412)-TOLHUIN-T.DEL FUEGO A.I.A.S

LAUTARO TOMAS JASTRZEBSKI
FIRMANTE AUTORIZADO
CONCEJO DELIBERANTE TOLHUIN

Luis B. WALTER
Tesorero
Concejo Deliberante Tolhuin

#26804394120275132800477100203



**CONCEJO DELIBERANTE TOLHUIN
MUNICIPALIDAD DE TOLHUIN**

Provincia de Tierra del Fuego Antártida e Islas del Atlántico Sur.
Dirección Administrativa

ORDEN DE PAGO N° 374 .

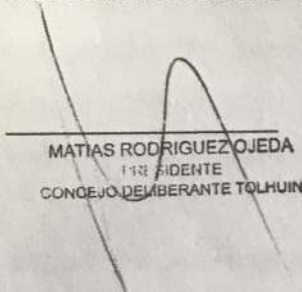
TOLHUIN, 19 DE JUNIO DE 2019.


PAGUESE A: MUÑOZ FERNANDEZ MARCELO MANUEL

CONCEPTO	IMPORTE
PAGO DE GASTOS DE REPRESENTACIÓN CORRESPONDIENTE A LOS PERIODOS JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE DEL 2019.-	\$163.299,36
	\$163.299,36

PARTIDA PRESUPUESTARIA:

Importe la presente ORDEN DE PAGO, la suma de PESOS CIENTO SESENTA Y TRES MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y NUEVE CON 36/100.-


MATIAS RODRIGUEZ OJEDA
PRESIDENTE
CONCEJO DELIBERANTE TOLHUIN


GABRIEL ALBERTO PACHECO HUERGO
SECRETARIO ADMINISTRATIVO
CONCEJO DELIBERANTE TOLHUIN

Recibí Conforme

Aclaración

D.N.I N°

CHEQUES N° 02751323, 02751324, 02751325.-
Transferencia Cuenta CBU

ASUNTO DIARIO				NOMBRE DE LA CUENTA	PARCIAL	DEBE	HABER
3	39	392	0	Gastos de representación		163.299,36	
Concepto:							



CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN
Provincia de Tierra del fuego Antártida e Islas del Atlántico Sur
"BLOQUE F.P.V."



Nota N° 110/19.
Letra: B.F.P.V.C.D.T

Tolhuin, 18 de Junio de 2019.

Secretario Administrativo
Concejo Deliberante de la
Municipalidad de Tolhuin
Sr. Ezequiel Pacheco Huergo
S/D

De mi mayor consideración:

Me dirijo a Ud. en mi carácter de concejal del Concejo Deliberante de la Municipalidad de Tolhuin, con el objeto de solicitar los gastos de representación correspondientes a los meses; Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre y Noviembre del año en curso. Por razones de salud de mi familia traslado a la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

Agradeciendo desde ya su predisposición y a la espera de una respuesta favorable a lo peticionado lo saludo muy atentamente.




Marcelo M. MUÑOZ FERNÁNDEZ
CONCEJAL
CONCEJO DELIBERANTE TOLHUIN



CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN
Provincia de Tierra del Fuego Antártida e Islas del Atlántico Sur
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA

Tolhuin, 6 de Diciembre de 2019

Quiero dejar constancia que al cierre parcial del periodo Diciembre 2019, según lo que se desprende de los registros contables el Concejal Marcelo Muñoz Fernández percibió 13 (trece) Gastos de Representación, los cuales debieran ser 12 (doce) por el periodo 2019.

Por ello, el excedente que haciende a la suma de \$27216.56.- el equivalente a un Gasto de Representación, se descuenta en la Orden de Pago N° 624/19 del monto surgido en el Anexo II del pago de recesos no gozados del Concejal por el mandato 2015-2019 en el Concejo Deliberante de Tolhuin.

Detalle descuento Anexo II Resolución SACDT N°

Importe a pagar de los recesos 2015 a 2019 \$587.088,62 - \$27.216,56: \$559.872,06

Total a pagar con ajuste: \$559.872,06

EZEQUEL ALBERTO PACHECO HUERTO
SECRETARIO ADMINISTRATIVO
CONCEJO DELIBERANTE TOLHUIN

Banco de
Tierra del Fuego
H7-IV/19

CHEQUE

Serie B N° 02751323
cerodoselectronicounibredoscastra
02751323

\$ 54433¹²

TOLHUIN 19 DE JUNIO DE 2019

PAGUESE A: MARCELO MUÑOZ FERNANDEZ

LA CANTIDAD DE PESOS CINCUENTA Y CUATRO MIL CUATROCIENTOS
TREINTA Y TRES C/100

Cuenta: 47710020/3 (03/10) TE AL 459 TOLHUIN 9412 TIERRA DE
CUIT 30-70933178-3 CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN

SUC. TOLHUIN DOMICILIO DE PAGO : MINKIOL 331- (9412)-TOLHUIN-T.DEL FUEGO A.I.A.S

Luis B. WALTER
Tesorero
Concejo Deliberante Tolhuin

268-043-9412 9
02751323
00477100203



LAUTARO TOMAS JASTRZEBSKI
FIRMANTE AUTORIZADO
CONCEJO DELIBERANTE TOLHUIN

26804394120275132300477100203

Banco de
Tierra del Fuego
H7-IV/19

CHEQUE

Serie B N° 02751324
cerodoselectronicounibredoscastra
02751324

\$ 54433¹²

TOLHUIN 19 DE JUNIO DE 2019

PAGUESE A: MUÑOZ FERNANDEZ MARCELO

LA CANTIDAD DE PESOS CINCUENTA Y CUATRO MIL CUATROCIENTOS
TREINTA Y TRES C/100

Cuenta: 47710020/3 (03/10) TE AL 459 TOLHUIN 9412 TIERRA DE
CUIT 30-70933178-3 CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN

SUC. TOLHUIN DOMICILIO DE PAGO : MINKIOL 331- (9412)-TOLHUIN-T.DEL FUEGO A.I.A.S

Luis B. WALTER
Tesorero
Concejo Deliberante Tolhuin

268-043-9412 9
02751324 0
00477100203 2

LAUTARO TOMAS JASTRZEBSKI
FIRMANTE AUTORIZADO
CONCEJO DELIBERANTE TOLHUIN

26804394120275132400477100203

Banco de
Tierra del Fuego
H7-IV/19

CHEQUE

Serie B N° 02751325
cerodoselectronicounibredoscastra
02751325

\$ 54433¹²

TOLHUIN 19 DE JUNIO DE 2019

PAGUESE A: MUÑOZ FERNANDEZ MARCELO

LA CANTIDAD DE PESOS CINCUENTA Y CUATRO MIL CUATROCIENTOS
TREINTA Y TRES C/100

Cuenta: 47710020/3 (03/10) TE AL 459 TOLHUIN 9412 TIERRA DE
CUIT 30-70933178-3 CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN

SUC. TOLHUIN DOMICILIO DE PAGO : MINKIOL 331- (9412)-TOLHUIN-T.DEL FUEGO A.I.A.S

Luis B. WALTER
Tesorero
Concejo Deliberante Tolhuin

268-043-9412 9
02751325 7
00477100203 2

LAUTARO TOMAS JASTRZEBSKI
FIRMANTE AUTORIZADO
CONCEJO DELIBERANTE TOLHUIN

26804394120275132500477100203

TRIBUNAL DE CUENTAS
DE TIERRA DEL FUEGO

★ 07 ENE 2020 ★

DOCUMENTACIÓN SUJETA A REVISIÓN. LA RECEPCIÓN DE
LA PRESENTE NO IMPLICA ACEPTACIÓN NI CONFORMIDAD

RECIBO: *[Signature]* HORA: 17:47



"Año del Centenario del Nacimiento de Eva Duarte de Perón"

CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN
Provincia de Tierra del Fuego Antártida e Islas del Atlántico Sur
Secretaría Administrativa – Dirección Contable

Tolhuin, 27 de Diciembre de 2019

INFORME CONJUNTO SA-DC N° 1

AUTORIDADES DEL
CONCEJO DELIBERANTE DEL MUNICIPIO DE TOLHUIN
PRESIDENTE, SRA JEANNETTE ALDERETE GALLARDO
VICEPRESIDENTE 1°, DR. NORBERTO DAVILA
VICEPRESIDENTE 2°, SRA. ROSANA TABERNA

Concejo Deliberante Tolhuin
Mesa de Entrada

27 DIC. 2019

N° de Ingreso: 1789119
Hora de Ingreso: 14.05h

[Signature]

Presente

De nuestra mayor consideración:

Tenemos el agrado de llegar a Uds. a efectos de elevar a Vtra. consideración el presente Informe Conjunto n° 1 que detalla aspectos documentales y de procedimiento encontrados y emergentes del cambio de autoridades acaecido en el Concejo Deliberante del Municipio de Tolhuin desde el 11 de Diciembre pasado.

Se debe remarcar que no se contó con autoridades administrativas salientes de alto rango que hicieran un traspaso personal de documental y gestiones y que por ende, se labró acta con personal testigo y con el Director Administrativo que permaneció en sus funciones. Asimismo y mediante Nota n° 001/2019 Letra S.A.N.G., se solicitó el día 12 de Diciembre de 2019 la presencia del Tribunal de Cuentas a efectos de acompañar en el traspaso documental de la Secretaría Administrativa.

La situación encontrada en lo general es de desorden administrativo, faltante de documental, imputaciones presupuestarias con diversidades conceptuales, legajos vaciados en Recursos Humanos, alto endeudamiento y utilización de fondos públicos con criterios discutibles.

Asimismo, y en especial en lo referido al año 2019, se profundizará aún más el análisis cuando se cuente con la información requerida por nota al Banco Tierra del Fuego, al cual se le solicitó copia de frente y endoso de todos los cheques emitidos y de determinadas transferencias, por no contarse con la certeza del destino de la totalidad de los fondos utilizados. De esta manera también se podrá mensurar de acuerdo a los movimientos financieros, la cantidad de expedientes a priori faltantes o expedientes incompletos.

Se deja plena constancia de que a la toma del herramental de trabajo en el Area Administrativa, las computadoras habían sido desprovistas de información diversa, y formularios.

[Signature]
Cdr. Lic. Rafael Pereyra Ramos
Inspector Contable

[Signature]
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN
Provincia de Tierra del Fuego Antártida e Islas del Atlántico Sur
Secretaría Administrativa – Dirección Contable

Tolhuin, 27 de Diciembre de 2019

INFORME CONJUNTO SA-DC N° 1

AUTORIDADES DEL

CONCEJO DELIBERANTE DEL MUNICIPIO DE TOLHUIN

PRESIDENTE, SRA JEANNETTE ALDERETE GALLARDO

VICEPRESIDENTE 1°, DR. NORBERTO DAVILA

VICEPRESIDENTE 2°, SRA. ROSANA TABERNA

Presente

Concejo Deliberante Tolhuin
Mesa de Entrada
27 DIC. 2019
Nº de Ingreso: 1789/19
Hora de Ingreso: 14.05h

Josma Juli Romano
Mesa de Entradas y Salidas
Dirección Contable Tolhuin

De nuestra mayor consideración:

Tenemos el agrado de llegar a Uds. a efectos de elevar a Vtra. consideración el presente Informe Conjunto n° 1 que detalla aspectos documentales y de procedimiento encontrados y emergentes del cambio de autoridades acaecido en el Concejo Deliberante del Municipio de Tolhuin desde el 11 de Diciembre pasado.

Se debe remarcar que no se contó con autoridades administrativas salientes de alto rango que hicieran un traspaso personal de documental y gestiones y que por ende, se labró acta con personal testigo y con el Director Administrativo que permaneció en sus funciones. Asimismo y mediante Nota n° 001/2019 Letra S.A.N.G., se solicitó el día 12 de Diciembre de 2019 la presencia del Tribunal de Cuentas a efectos de acompañar en el traspaso documental de la Secretaría Administrativa.

La situación encontrada en lo general es de desorden administrativo, faltante de documental, imputaciones presupuestarias con diversidades conceptuales, legajos vaciados en Recursos Humanos, alto endeudamiento y utilización de fondos públicos con criterios discutibles.

Asimismo, y en especial en lo referido al año 2019, se profundizará aún más el análisis cuando se cuente con la información requerida por nota al Banco Tierra del Fuego, al cual se le solicitó copia de frente y endoso de todos los cheques emitidos y de determinadas transferencias, por no contarse con la certeza del destino de la totalidad de los fondos utilizados. De esta manera también se podrá mensurar de acuerdo a los movimientos financieros, la cantidad de expedientes a priori faltantes o expedientes incompletos.

Se deja plena constancia de que a la toma del herramental de trabajo en el Area Administrativa, las computadoras habían sido desprovistas de información diversas, y formularios.

Rafael Pereyra Ramos
Cdr. Lic. Rafael Pereyra Ramos
Dirección Contable
Concejo Deliberante
Tolhuin

[Signature]
SECRETARIO ADMINISTRATIVO
CONCEJO DELIBERANTE DE
TOLHUIN



"Año del Centenario del Nacimiento de Eva Duarte de Perón"

CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN
Provincia de Tierra del Fuego Antártida e Islas del Atlántico Sur
Secretaría Administrativa - Dirección Contable

Concejo Deliberante Tolhuin
Mesa de Entrada

27 DIC. 2019

Nº de Ingreso: 1789/19
Hora de Ingreso: 14:05

[Handwritten signature]
Comisario Jefe de Entradas y Salidas

Respecto del endeudamiento, se solicitó y debido a la alta cuantificación del mismo, un informe detallado a la Caja de Previsión y a la Obra Social de la Provincia del total de deuda a la fecha ya que se observó en los expedientes (hay faltantes de Declaraciones Juradas mensuales) y en un detalle firmado por el Secretario Administrativo saliente que no estarían calculados los intereses devengados que aumentarían significativamente la deuda.

Como comentario alternativo a todo lo expresado, también se menciona la poca voluntad en las autoridades salientes en poner claridad y veracidad en las operaciones realizadas por las gestiones 2017 hasta mediados 2019, ya que se le suministraron para su revisión, expedientes al Tribunal de Cuentas pero sin haber suministrado el Sistema de Imputaciones con que se contaba, en el cual estaban registradas la totalidad de operaciones y de los movimientos bancarios, y en el cual se observaban las características y fecha de cada movimiento, su imputación, su pago y los saldos de las respectivas partidas presupuestarias.

A modo de relato de hechos observados y no excluyente de más situaciones que pudieren surgir en la continuación del devenir de tareas que se efectúan, se detallan las siguientes observaciones sin orden de prelación establecido entre las mismas:

- El exp. 357 referente a pago de luz, tiene numeración de Diciembre pero el pago fue hecho en setiembre. Demuestra que no se conformaban adecuadamente y en tiempo los expedientes. Se utilizaba criterio de ordenar por órdenes de pago en vez de expedientes pero como las carátulas se identifican con número de expediente, se hizo difícil ubicarlos adecuadamente
- En diversas imputaciones no se utilizó el devengado en el momento del acontecimiento aunque no se pagara; por ende en la planilla de imputaciones no quedaba reflejada la deuda desde el momento en que fue contraída.
- Exp. 322 referido a Unidad de Organización del Concejal Marcelo Muñoz: posee gastos que no se corresponden con los requerimientos de urgencia e imprevisibilidad de este tipo de instituto, por ejemplo gasto de cena por \$ 930 sin justificar, gastos de panadería en Río Grande, gastos en kiosco del hospital en Río Grande, gastos de asado en Río Grande. Se entiende que si hay un gasto protocolar, se debería adjuntar a la factura o ticket fiscal una nota justificativa de la erogación ya que la misma no puede ser para gastos personales.
- Exp 287 referido a Unidad de Organización del Concejal Marcelo Muñoz: se observan gastos de asado y almacén por \$ 6.600 (10-07) y \$ 6.746 (08-07) sin explicación que amerite esas erogaciones. También incluye ticket de la hamburguesería Mostaza de Ushuaia (shopping) con dos tickets a las 22:07 y 22:34 horas y uno adicional de Lomito Betos (contiguo a Mostaza) a las 22:28 de lo que

[Handwritten signature]
Lic. Rafael Pereyra Ramos
Director Contable
Concejo Deliberante
Tolhuin

[Handwritten signature]
GASC JOSE ARMANDO
SECRETARIO ADMINISTRATIVO
CONCEJO DELIBERANTE DE
TOLHUIN



"Año del Centenario del Nacimiento de Eva Duarte de Perón"

CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN
Provincia de Tierra del Fuego Antártida e Islas del Atlántico Sur
Secretaría Administrativa - Dirección Contable

Concejo Deliberante Tolhuin	
Mesa de Entrada	
27 DIC. 2019	
Nº de Ingreso:	1789/19
Hora de Ingreso:	14:05h

surgiría que no es un gasto protocolar. Asimismo, el mismo día y en el mismo shopping de Ushuaia, hay un gasto en la regalería Morph a las 21:13 horas de un set destornillador no ingresado a patrimonio de la institución ni a legajo de bienes de uso. En la rendición de esta Unidad, posee presentados tickets anteriores a la fecha en que se le entregaron los fondos, por lo cual se infiere que no se cumplió la premisa de erogaciones que sea menester afrontar con rapidez.

Genia Grate Romero
Mesa de Entradas y Salidas

✓

• Exp. 301 referido a Unidad de Organización del Concejal Marcelo Muñoz: varios gastos en el comercio Carnicería de Julio sin explicación de eventos que le den origen. El Expediente se encuentra mal armado; en su folio 2 figura el "páguese" y no está el pedido del concejal pidiendo la entrega de fondos. En el folio 6 presenta rendición el 21 de Octubre, folio 18 pide prórroga por la Unidad de Julio y folio 19 solicita la Unidad de Agosto. Demuestra que el armado del expediente no tuvo unidad de criterio de procedimiento y que fue una conjunción sin estilo de documentaciones inconexas entre sí.

• Exp. 243 - Los gastos de Unidad de Organización no son remuneraciones, es una asignación presupuestaria destinada a afrontar erogaciones que sea menester afrontar con rapidez pero se entiende que son erogaciones vinculadas a la actividad del Concejo. En este expediente se solicita en nota del 23 de Abril que se de la Unidad de Organización de Marzo (del mes anterior, entonces no sería erogación a efectuar porque ya pasó el período y al no ser remuneraciones, no son acumulativas). El Secretario Pacheco Huergo emite Orden de Pago el 26 de Abril por Marzo 2019. Se observa en la rendición gasto en "sopa del día" y gaseosas lo que no configuraría urgencia ni actividad institucional como así tampoco librería compradas a las 18:27 y 19:54 horas. Hay gastos en juguetes, si es institucional debería haber un expediente de cortesía y homenaje.

✓

• Exp. 245. El 27 de Mayo se solicita la U. de O. de Abril. En todos los expedientes analizados, nunca se observa un importe rendido inferior al normado, siempre esos gastos extraordinarios y que se deben afrontar con rapidez son superiores al límite establecido en la norma. Es llamativa en todas las U. de O. las compras al comercio "Carnicería de Julio" en días repetitivos y muchas en horarios fuera de funcionamiento del Concejo, por lo cual se inferiría que no son compras institucionales, porque además, no hay notas aclarativas de eventos o reuniones o invitaciones a agasajos institucionales.

• Exp 274. Se observan errores similares a otros expedientes. En la Carnicería de Julio se erogaron \$ 7.054 a las 15:53 del 14/06. En el mismo exp. 274 hay dos U. de

Cdr. Lic. Rafael Perayra Ramos
Director Contable
Concejo Deliberante
Tolhuin

Jose Armando
GASO JOSE ARMANDO
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



"Año del Centenario del Nacimiento de Eva Duarte de Perón"
CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN
Provincia de Tierra del Fuego Antártida e Islas del Atlántico Sur
Secretaría Administrativa - Dirección Contable

Consejo Deliberante Tolhuin
Mesa de Entrada
27 DIC. 2019
Nº de Ingreso: 1789/19
Hora de Ingreso: 14:05 h

Amelia Stuti Romero
Mesa de Entradas y Salidas

- O., bajo las Ordenes de Pago 364 y 367 y gastos en Narcizo Bar Río Grande y Carnicería de Julio.
- Hay expedientes mal numerados . La Orden de Pago 321 se encuentra en el exp. 245 y no en el 321 como figura en la tapa. Además está mal armado ya que la rendición está antes que el pedido, el pago y la O. de P. Hay regalo de ocho mates pero no especifica a que evento corresponden y quienes fueron los beneficiarios. Hay compra de "proyector"; si fuera para el Concejo, no se ubica en el mismo y si fuera donación, debería tener expediente. Hay boleta de compra de un botinero. Se solicitó prórroga para rendir (folio 9) y en la rendición se agregaron mas boletas fuera del pedido de prórroga (se rindió el 2 de julio contraviniendo lo especificado en la norma que es el 20 de cada mes).
 - Exp. 289. Trata de pasajes de alumnos universitarios en Córdoba; se hace referencia a Convenio suscripto pero no hay copia del mismo y por ende no se tiene certeza de la vigencia del mismo.
 - Exp. 300 de Caja Chica; es por \$ 40.000 con dos cheques de 20 mil. Hay un cierre de caja firmado por Pacheco Huergo pero hay dos órdenes de pago con el mismo número (441), una de ellas sin firmar por el Presidente y cuya sumatoria no coincide con lo erogado. Respecto de la erogación de rotuladora por \$ 5.209, hubiera ameritado pedir presupuesto y hacer un expediente aparte porque no es un bien de consumo.
 - No se presentaron los formularios de cargas sociales ante la Caja y Obra Social por Octubre y Noviembre 2019. Confirmó la falta de presentación de esos formularios la Srta Melina de la Caja de Previsión. Al Sr Alejandro Cardozo se le solicitó la clave con el organismo previsional para poder efectuar las presentaciones y se negó a entregarla indicando que el organismo daría una nueva. Como este tema toca al Sector de Haberes, se informa que hubo que hacer numerosas gestiones y contra tiempo para poder abonarse el aguinaldo en fecha dado que las computadoras quedaron todas con claves y no se pudo tener acceso a los formularios de presentación de remuneraciones ante el Banco y se tuvo que hacer todo desde inicio.
 - Se recibió un Libro Banco en formato de expedientes mensuales por los períodos Julio a Diciembre 2019 (parcial); al solicitarse los meses anteriores, el Tesorero saliente y el Director Administrativo argumentaron que los anteriores meses fueron entregados al Tribunal de Cuentas pero no se quedaron en el Concejo con copias de los mismos.

Rafael Pereyra Ramos
Cdr. Lic. Rafael Pereyra Ramos
Director Contable
Concejo Deliberante
Tolhuin

Jose Armando
GABO JOSE ARMANDO
SECRETARIO ADMINISTRATIVO
CONCEJO DELIBERANTE DE
TOLHUIN



"Año del Centenario del Nacimiento de Eva Duarte de Perón"

CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN
Provincia de Tierra del Fuego Antártida e Islas del Atlántico Sur
Secretaría Administrativa - Dirección Contable

Concejo Deliberante Tolhuin	
Mesa de Entrada	
27 DIC. 2019	
Nº de Ingreso:	1789719
Hora de Ingreso:	14:05ta

- La Orden de Pago 374 se encuentra firmada por el Presidente Rodriguez y el Secretario Administrativo Pacheco Huergo. El Concejal Muñoz el 19 de Junio retiró gastos de representación adelantados hasta Noviembre 2019 invocando razones de salud familiar. La Orden de Pago no fue firmada por el beneficiario. Se especifica que retiró gastos de más, por lo que se indica que se compensarán contra la liquidación final cuando el gasto corriente se debería compensar de manera inmediata contra gasto corriente. El haber pagado de más es un perjuicio para el erario público dado que no se pagaron las cargas sociales y el no pago de las mismas aunque sea parcial, genera pago de intereses.
- La orden de Pago 373¹ firmada por el Presidente y el Secretario Administrativo es similar a lo anterior. El Beneficiario es Gastón Vera el mismo día que la anterior observación, o sea² el 19 de Junio de 2019; el Sr Vera retiró gastos de representación adelantados pero hasta Diciembre 2019 invocando igual también que la anterior, razones de salud familiar. La orden de pago no fue firmada por el beneficiario. Se especifica que también retiró gastos en exceso de su límite de cantidad anual, por lo que el Secretario Pacheco Huergo indica que se compensarán contra la liquidación final cuando el gasto corriente se debería compensar de manera inmediata contra gasto corriente.
- La Orden de Pago 376 firmada por el Presidente y el Secretario Administrativo es similar a lo anterior. El Beneficiario es el mismo Presidente Matías Rodriguez, dos días después de las dos observaciones anteriores, o sea el 21 de Junio, y retiró gastos de representación adelantados hasta Agosto 2019 para "reanudar" su "guardarropa personal" (hasta es incoherente la explicación escrita, estimo que se referiría a "readecuar" su "vestuario" porque el guardarropa es un mueble). La orden de pago no fue firmada por el beneficiario. Se debe hacer notar por su repercusión previsional y asistencial que desde Julio 2019 se pagaron fuera de término o no se pagaron las cargas sociales de la Institución y que el pago tardío o no pago genera intereses que amplían la deuda de la Institución.
- Ordenes de Pago 338 y 340. Días antes de lo antedicho, el 7 de Junio de 2019, el Concejal Marcelo Muñoz y el Secretario Legislativo Gastón Vera habían solicitado el mismo día y con una nota idéntica (el archivo sería de una misma computadora) para ambos de pedido y con el mismo argumento, adelanto de haberes dieta de \$ 45.000,00 cada uno
- Con fecha 6 de Diciembre de 2019 se dejaron Ordenes de Pago firmadas por Presidente y Secretario Administrativo con importes de liquidaciones finales; el Sr

Concejo Deliberante Tolhuin
Mesa de Entradas y Salidas

Cdox. Lic. Rafael Penya Ramos
Director Contable
Concejo Deliberante
Tolhuin

Jose Armando
GASO JOSE ARMANDO
SECRETARIO ADMINISTRATIVO
CONCEJO DELIBERANTE
TOLHUIN



"Año del Centenario del Nacimiento de Eva Duarte de Perón"

CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN

Provincia de Tierra del Fuego Antártida e Islas del Atlántico Sur
Secretaría Administrativa - Dirección Contable

Concejo Deliberante Tolhuin
Mesa de Entrada

27 DIC. 2019

Nº de Ingreso: 1789 / 11
Hora de Ingreso: 14:05h

Mesa de Entradas
Mesa de Entradas

Pacheco Huergo se liquidó 60 días de vacaciones no gozadas habiendo ingresado a su cargo el 29 de Febrero de 2019 y habiendo sido antes Secretario de Bloqueo, siendo doctrina no pacífica la liquidación final en ese caso. En todos los casos se utilizó el criterio de liquidar remuneraciones brutas menos en el caso de la liquidación final de José Armando Gasc por el cual tomaron la remuneración neta, o sea mediciones distintas en situaciones similares.

- Se adjunta ACTA de fecha 20 de Diciembre de 2019 firmada por funcionarios y el Director Administrativo de la gestión anterior, en la cual se asienta la revisión de los Expedientes de los años 2016, 2017 y 2018 constatándose los siguientes faltantes de expedientes: a) Año 2016: 215; b) Año 2017: 121 y c) Año 2018: 321. Se asienta en la misma acta que al realizarse el cambio de autoridades anterior el 28 de Febrero de 2019, se entregó la totalidad de expedientes según consta en Acta suscripta oportunamente entre el Secretario Administrativo saliente, el Sr. José Armando Gasc y el Secretario entrante, el Sr. Ezequiel Pacheco Huergo.
- Deuda con sistemas Previsional y Asistencial: desde el período devengado Julio 2019 se fue pagando parcialmente y se deja constancia que el control se dificulta debido a que el asentamiento en el Libro Banco en los meses de Julio, Agosto y Setiembre 2019 fue repitiendo equivocadamente "Aportes Previsionales 05/2019", y en el Libro de Octubre se observan dos pagos los días 3 y 30 y no se especifica a que períodos corresponden, o sea, se pudo períodos equivocados o no se los asentó directamente. Según cuadro firmado por Ezequiel Pacheco Huergo y la Cdra Griselda Paredes, la deuda en sistema Previsional asciende a \$ 4.905.998,51 hasta devengado Noviembre y sistema Asistencial \$ 1.826.428,78 con dos meses de deuda de Aportes personales de los empleados en ambos sistemas. Se observa que no hay intereses devengados y la cifra expuesta aún no es convalidada por el faltante de expedientes y porque los organismos aún no respondieron el requerimiento de información de deuda devengada que se les realizó.
- Deuda con D.P.O.S.S.. asciende a \$ 313.506,20 más \$ 106.170,49. El listado de deuda había sido solicitado al organismo a mediados de la gestión de la Presidencia Alderete Gallardo y quedando a la espera de un plan de pagos para afrontarla y se indicó lo expresado a la asunción del Sr Matías Rodríguez a las autoridades reemplazantes. La problemática de este punto es que en el mes de Noviembre 2019 venció una moratoria que permitía el pago cuotificado y el Concejo no se adhirió a la misma con el consiguiente perjuicio económico que ello

[Signature]
Cdr. LIC. Rafael Pereyra Ramos
Director Contable
Concejo Deliberante
Tolhuin

[Signature]
GASC JOSE ARMANDO
SECRETARIO ADMINISTRATIVO
CONCEJO DELIBERANTE DE
TOLHUIN



"Año del Centenario del Nacimiento de Eva Duarte de Perón"
CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN
Provincia de Tierra del Fuego Antártida e Islas del Atlántico Sur
Secretaría Administrativa - Dirección Contable

Concejo Deliberante Tolhuin
Mesa de Entrada
27 DIC. 2019
Nº de Ingreso: 1789119
Hora de Ingreso: 14:05

representa porque las moratorias ofrecen quitas que no es lo que se conseguirá con un mero plan de pagos como ofrecieron.

- La Orden de Pago 570 no posee número de expediente (lo que hace más difícil el control de las registraciones y el archivo de los mismos). Es un gasto de Unidad de Organización del Presidente Matías Rodríguez solicitado el 4 de Noviembre de 2019 (la solicitud está foliada después de la orden de pago). La solicitud dice "debo hacer frente a gastos imprevistos". La rendición se realizó el 29 de Noviembre y dice que es para rendir "Junio". Entre los gastos "imprevistos" figuran quesos, yogurt, atún, combustibles, papa fritas y gaseosa en un lavadero de Río Grande, mentoplus, Paty, 800 gms de milanesa, La Anónima de Río Grande, y un gasto de \$ 15.023,62 de ropa sin expediente y sin otros presupuestos e indicación de a quién iría dirigida la indumentaria.
- En contratos suscritos, se pone "DGR" en lugar de "AREF"
- Se suscribió un contrato el 28 de Junio de 2019 con el Sr Denise Alejandro Saldivia Chacón para "Administración de Redes Sociales" sin que se observó una prestación efectiva de servicios; tampoco se ve una imputación presupuestaria preventiva por el total (\$ 108.000,00). Asimismo el contrato no establece la obligatoriedad de presentar documentación periódicamente como el pago de autónomos, ingresos brutos y certificado de cumplimiento fiscal.
- El fecha 22 de Agosto de 2019 se suscribió un contrato de locación de servicios con el Sr. Gustavo Ariel Montenegro para la difusión de mensajes institucionales por la suma de \$ 11.000,00 mensuales pero sin que se establezca en donde se difundirán, en que medio, con que periodicidad y con que contenidos. Tampoco se observa esa información en los expedientes correspondientes.
- Se recibió Caja Chica con fondos no erogados pero el expediente se encuentra sin foliar y con Orden de Pago sin firmar; el mismo está caratulado con el número 356 y posee una Orden de Pago escrita en lápiz con el número 612 y sin firmar; se le adjuntó copia del cheque n° 02761417 por \$ 30.000,00 (pesos treinta mil) a la orden del Concejo Deliberante sin especificar quién lo cobró. Quién fuera el Tesorero, Luis Waltter, adjuntó firmada por él una planilla de rendición con los siguientes gastos respaldados por documental y con las siguientes observaciones:
a) \$ 4.000,00: Cisterna Silvia Alejandra, firmada la factura por Director de Ceremonial y por mesa de Entradas y por firma sin aclaración pero no se observa una firma autorizante de la erogación; b) \$ 955,00: Dobronic Hermanos, sin ninguna firma, solo recibí conforme y sin aclaración; c) \$ 1.165,64: Imcofue, igual

Cltor. Dto. Rafael Pereyra Ramos
Director Contable
Concejo Deliberante
Tolhuin

JOSE ARMANDO
SECRETARIO ADMINISTRATIVO
CONCEJO DELIBERANTE DE
TOLHUIN

CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN
Provincia de Tierra del Fuego Antártida e Islas del Atlántico Sur
Secretaría Administrativa

Tolhuin, 11 de Mayo de 2020

Nota S.A.C.D.T. 30/2020.

PRESIDENCIA CONCEJO DELIBERANTE TOLHUIN

JEANNETTE ALDERETE GALLARDO

S _____ / _____ D

Concejo Deliberante Tolhuin
Mes de Entrada
19 MAYO 2020
M. Rosalva del Rosario
Pro-Secretaría Administrativa
Nº de Ingreso: 689/2020
Hora de Ingreso: 13:02
689/2020

De mi mayor consideración:

En mi carácter de Secretario Administrativo del CONCEJO DELIBERANTE DEL MUNICIPIO DE TOLHUIN, tengo el agrado de llegar a Ud., a los efectos de Informar sobre la situación de ENDEUDAMIENTO en que se encuentra la Institución y que fuera generada casi en su totalidad durante el transcurso del AÑO 2019 en la gestión en Presidencia del Concejal MATIAS RODRIGUEZ OJEDA DURANTE EN AÑO 2019.

* **OBRA SOCIAL O.S.P.T.F.:** \$ 1.991.253,31 (pesos un millón novecientos noventa y un mil doscientos cincuenta y tres con 31/100), que corresponden a la deuda generada desde AGOSTO DE 2019 A DICIEMBRE 2019. Cabe aclarar que este monto se sustancia en APORTES PERSONALES descontados de los haberes del Personal del Concejo y las CONTRIBUCIONES PATRONALES que corresponden al Empleador.

* **CAJA DE PREVISION SOCIAL:** \$ 6.022.327,91 (pesos seis millones veintidós mil trescientos veintisiete con 91/100). De esta cifra, \$1.369.175,27 corresponden a APORTES PERSONALES que fueran descontados de los haberes del personal del Concejo Deliberante, emergiendo la cifra restante de las CONTRIBUCIONES PATRONALES, todo esto correspondiente al AÑO 2019.

* **CAJA DE PREVISION SOCIAL:** Deuda por APORTES DE LEY 1190 \$ 104.582,51 (pesos ciento cuatro mil quinientos ochenta y dos con 51/100), que fueron DESCONTADOS DE LAS DIETAS DE LOS FUNCIONARIOS DEL CONCEJO DELIBERANTE DE TOLHUIN, en el transcurso del AÑO 2019.

* **D.P.E DIRECCION PROVINCIAL DE ENERGIA:** \$ 3.946,87 (pesos tres mil novecientos cuarenta y seis con 87/100) correspondientes a endeudamiento del AÑO 2019.

* **D.P.O.S.S DIRECCION PROVINCIAL DE OBRAS Y SERVICIOS SANITARIOS:** Deuda AÑO 2019 \$110.241,46 (pesos ciento diez mil doscientos cuarenta y uno con 46/100).

* **DEUDA GALENO A.R.T.:** \$119.669,51 (pesos ciento diecinueve mil seiscientos sesenta y nueve con 51/100) correspondiente al AÑO 2019 Y GESTIONES ANTERIORES.

* **PROVEDORES:** \$113.733,69 (pesos ciento trece mil setecientos treinta y tres con 69/100) que corresponden al AÑO 2019.

* **PLANES DE CAPACITACION:** \$135.000,00 (pesos ciento treinta y cinco mil con 00/100).

* **SUB TOTAL DEUDA GESTION 2019:** \$ 8.600.755,26 (pesos ocho millones seiscientos mil setecientos cincuenta y cinco con 26/100)

* **DEUDA POR LIQUIDACIONES FINALES:** \$4.148.493,14 (pesos cuatro millones ciento cuarenta y ocho mil cuatrocientos noventa y tres con 14/100)