



Ciudad de **Rafaela**
GOBIERNO MUNICIPAL

Secretaría de Auditoría, Evaluación y
Transparencia

Informe Final

IF02

V5

Secretaría de Auditoría, Evaluación y Transparencia

Municipalidad de Rafaela

INFORME FINAL N° 121 Legajo 1

Periódico

“Control Rendiciones Comisión Asesora Municipal del
Deporte 1er Semestre 2022”

COMISIÓN ASESORA MUNICIPAL DEL DEPORTE


[Handwritten signature]
Rafaela 22/07/22

Preparó: Responsable de
Calidad

Revisó: Secretaria de Auditoría,
Evaluación y Transparencia

Aprobó: Secretaria de Auditoría,
Evaluación y Transparencia


Fecha: 16/01/20

 Ciudad de Rafaela GOBIERNO MUNICIPAL	Secretaría de Auditoría, Evaluación y Transparencia	
	Informe Final	IF02
		V5

ÍNDICE

1. OBJETO	3
2. MARCO TEÓRICO Y NORMATIVO	3
3. ALCANCE	3
4. ACLARACIONES PREVIAS.....	3
I. Criterio de Muestro	4
5. ANÁLISIS	4
6. RESULTADOS OBTENIDOS	4
7. OBSERVACIONES, DESCARGO DEL AUDITADO Y RECOMENDACIONES.....	9
8. CONCLUSIÓN.....	10

Preparó: Responsable de Calidad	Revisó: Secretaria de Auditoría, Evaluación y Transparencia	Aprobó: Secretaria de Auditoría, Evaluación y Transparencia	Fecha: 16/01/20
--	--	--	------------------------

 Ciudad de Rafaela GOBIERNO MUNICIPAL	Secretaría de Auditoría, Evaluación y Transparencia	
	Informe Final	IF02 V5

1. OBJETO

El presente informe tiene como objeto la revisión sobre Rendiciones de Gastos correspondientes a las entidades que recibieron subsidios por parte de la Comisión Asesora Municipal de Deporte durante el primer semestre del año 2022, a los fines de:

- Mejorar los procesos y la claridad en la presentación de las rendiciones.
- Cumplimentar el procedimiento establecido.
- Emitir recomendaciones apropiadas cada vez que su examen revele la factibilidad de una mejora en la entidad bajo estudio.
- Asegurar la transparencia en la generación de gastos y respaldo de los mismos.

2. MARCO TEÓRICO Y NORMATIVO

- Ordenanza N° 2.902 (t.o con Ord. N° 2.934) - Creación de la Comisión Asesora Municipal de Deportes (año 1996).
- Decreto N° 15.557 (t.o. con Decreto N° 19.083) - Aprobación Reglamento de la Comisión Asesora Municipal del Deporte (año 2011).
- Instructivo Control de Rendiciones Comisiones Asesoras Municipales (ICR16) de la Secretaría de Auditoría, Evaluación y Transparencia (año 2022).


3. ALCANCE

Se analizaron las rendiciones presentadas en el período que va desde fecha 01 de Enero hasta el 30 de Junio de 2022.

4. ACLARACIONES PREVIAS

Las observaciones y recomendaciones de los informes anteriores al presente, que no hayan sido cerradas y/o cumplimentadas, seguirán siendo informadas en dicho apartado

Preparó: Responsable de Calidad	Revisó: Secretaria de Auditoría, Evaluación y Transparencia	Aprobó: Secretaria de Auditoría, Evaluación y Transparencia	Fecha: 16/01/20
--	--	--	------------------------

 Ciudad de Rafaela GOBIERNO MUNICIPAL	Secretaría de Auditoría, Evaluación y Transparencia		
	Informe Final		IF02
			V5

hasta su cierre:

Informe		Nº Obs.	Descargo (Si / NO)	Nº	Recomendación	Estado			
Título	Nº					Regularizada	En Trámite	Sin Acción Correctiva	No Regularizable
Control de Rendiciones CO.AS.MU.DE. 1er Semestre 2021	79 Legajo 2	1	N/A	1	Reponer la factura con condición ante el impuesto "Exento".	X			
		2	N/A	2	Informar al beneficiario del subsidio para regularice la situación.	X			

I. Criterio de Muestro

No se definió un criterio de muestreo, ya que la auditoría se realizó sobre el total de las rendiciones presentadas durante el primer semestre del año 2022.

5. ANÁLISIS

Se controlaron un total de 78 (setenta y ocho) rendiciones, de las cuales se analizaron el destino de los subsidios asignados a cada institución y su correspondiente documentación respaldatoria. El total de las rendiciones fueron realizadas a través de una Planilla de Rendición digital, desde la carpeta compartida en Google DRIVE.

6. RESULTADOS OBTENIDOS

Se obtuvieron los siguientes resultados luego de analizar los datos:

Preparó: Responsable de Calidad	Revisó: Secretaria de Auditoría, Evaluación y Transparencia	Aprobó: Secretaria de Auditoría, Evaluación y Transparencia	Fecha: 16/01/20
--	--	--	------------------------

Nº de Cheque/Transferecia	Importe	Resumen Bancario			Entidad	Fecha de rendición	Año	Proyecto Nº	Legajo Nº	Acta Nº	Observación	
		Fecha Débito	Mes	Año							Nº Hoja	Si
85506301	\$ 100.000,00	23/12/21	diciembre	2021	308	Club Sportivo Ben Hur	19/01/22	2022	121	1	drive	X
17924405	\$ 100.000,00	11/11/21	noviembre	2021	307	Círculo Aeromodelista Rafaelino	21/01/22	2022	121	1	drive	X
18458740	\$ 115.000,00	04/01/22	enero	2022	309	COASMUDE	24/01/22	2022	121	1	drive	X
18330685	\$ 20.000,00	20/12/21	diciembre	2022	308	Club 9 de Julio	25/01/22	2022	121	1	drive	X
18220874	\$ 100.000,00	10/12/21	diciembre	2021	308	Círculo Rafaelino de Rugby	27/01/22	2022	121	1	drive	X
18220199	\$ 100.000,00	10/12/21	diciembre	2021	308	Club Atlético Peñarol	17/02/22	2022	121	1	drive	X
18222819	\$ 20.000,00	10/12/21	diciembre	2021	308	A. M. S. Y D. Atlético de Rafaela	21/02/22	2022	121	1	drive	X
17632938	\$ 100.000,00	15/10/21	octubre	2021	306	Club Atlético Argentino Quilmes	04/03/22	2022	121	1	drive	X
18863315	\$ 37.510,00	14/02/22	febrero	2022	310	COASMUDE Romera Analia	04/03/22	2022	121	1	drive	X
19114248	\$ 950,00	10/03/22	marzo	2022	311	COASMUDE - Librería	10/03/22	2022	121	1	drive	X
85506302	\$ 250.000,00	15/03/22	marzo	2022	311	Club Sportivo Ben Hur	10/03/22	2022	121	1	drive	X
19112335	\$ 250.000,00	10/03/22	marzo	2022	311	Club 9 de Julio	11/03/22	2022	121	1	drive	X
19112790	\$ 250.000,00	10/03/22	marzo	2022	311	Aero Club Rafaela	12/03/22	2022	121	1	drive	X
19137895	\$ 32.370,00	14/03/22	marzo	2022	311	COASMUDE - Círculo de Kinesiólogos	15/03/22	2022	121	1	drive	X
19137899	\$ 39.000,00	14/03/22	marzo	2022	311	COASMUDE - Laura Trucco	15/03/22	2022	121	1	drive	X
19112995	\$ 250.000,00	10/03/22	marzo	2022	311	Tiro Federal Argentino de Rafaela	16/03/22	2022	121	1	drive	X
19102604	\$ 250.000,00	10/03/22	marzo	2022	311	C.E.F. Nº 53	17/03/22	2022	121	1	drive	X
19201607	\$ 210.000,00	18/03/22	marzo	2022	311	Club Atlético Peñarol	24/03/22	2022	121	1	drive	X
19206987	\$ 40.000,00	18/03/22	marzo	2022	311	Club Atlético Peñarol	24/03/22	2022	121	1	drive	X
19235611	\$ 250.000,00	22/03/22	marzo	2022	311	Asoc. de Padres Alumnos Gimnasio Crear	30/03/22	2022	121	1	drive	X
19112916	\$ 250.000,00	10/03/22	marzo	2022	311	Club de Planeadores Rafaela	30/03/22	2022	121	1	drive	X
19257444	\$ 250.000,00	25/03/22	marzo	2022	311	Club Juventud	02/04/22	2022	121	1	drive	X
19201040	\$ 250.000,00	18/03/22	marzo	2022	311	Círculo de Ajedrez Roberto Grau	03/04/22	2022	121	1	drive	X
19269857	\$ 250.000,00	28/03/22	marzo	2022	311	C.E.F. Nº 19	04/04/22	2022	121	1	drive	X
19186227	\$ 250.000,00	17/03/22	marzo	2022	311	Club Atlético Almagro	07/04/22	2022	121	1	drive	X

Preparó: Responsable de Calidad

Revisó: Secretaria de Auditoría, Evaluación y Transparencia

Aprobó: Secretaria de Auditoría, Evaluación y Transparencia

Fecha: 16/01/20

19235478	\$ 244.335,00	22/03/22	marzo	2022	311	C.U.R. UCES	08/04/22	2022	121	1	drive	X
19235140	\$ 249.550,00	22/03/22	marzo	2022	311	Club Sportivo Norte	11/04/22	2022	121	1	drive	X
19186613	\$ 250.000,00	17/03/22	marzo	2022	311	Independiente Mutual Social y Deportiva	12/04/22	2022	121	1	drive	X
19479005	\$ 61.000,00	18/04/22	abril	2022	312	COASMUDE - Laura Trucco	19/04/22	2022	121	1	drive	X
19478989	\$ 50.360,00	18/04/22	abril	2022	312	COASMUDE - Circulo de Kinesiólogos	19/04/22	2022	121	1	drive	X
19510707	\$ 61.900,00	19/04/22	abril	2022	312	Asoc. de Padres Alumnos Gimnasio Crear	20/04/22	2022	121	1	drive	X
19514007	\$ 90.000,00	19/04/22	abril	2022	312	Asoc. de Padres Alumnos Gimnasio Crear	20/04/22	2022	121	1	drive	X
19601394	\$ 90.000,00	28/04/22	abril	2022	312	A. M. S. y D. Atlético de Rafaela	28/04/22	2022	121	1	drive	X
19601607	\$ 90.000,00	28/04/22	abril	2022	312	Club Atlético Peñarol	29/04/22	2022	121	1	drive	X
19511165	\$ 40.000,00	19/04/22	abril	2022	312	Club Atlético Almagro	30/04/22	2022	121	1	drive	X
19615261	\$ 90.000,00	29/04/22	abril	2022	312	Club Atlético Argentino Quilmes	02/05/22	2022	121	1	drive	X
19601524	\$ 90.000,00	28/04/22	abril	2022	312	Tiro Federal Argentino de Rafaela	03/05/22	2022	121	1	drive	X
19510590	\$ 40.000,00	19/04/22	abril	2022	312	A. M. S. y D. Atlético de Rafaela	04/05/22	2022	121	1	drive	X
85506303	\$ 90.000,00	26/04/22	abril	2022	312	Club Sportivo Ben Hur	05/05/22	2022	121	1	drive	X
19544067	\$ 90.000,00	21/04/22	abril	2022	312	Club Atlético Almagro	07/05/22	2022	121	1	drive	X
19613746	\$ 90.000,00	29/04/22	abril	2022	312	Club Juventud	07/05/22	2022	121	1	drive	X
19510217	\$ 90.000,00	19/04/22	abril	2022	312	Aero Club Rafaela	08/05/22	2022	121	1	drive	X
19510831	\$ 90.000,00	19/04/22	abril	2022	312	Aero Club Rafaela	08/05/22	2022	121	1	drive	X
19514099	\$ 90.000,00	19/04/22	abril	2022	312	Club Ciclista de Rafaela	09/05/22	2022	121	1	drive	X
19510358	\$ 90.000,00	19/04/22	abril	2022	312	Club de Planeadores Rafaela	09/05/22	2022	121	1	drive	X
19510977	\$ 20.000,00	19/04/22	abril	2022	312	Club Atlético Almagro	09/05/22	2022	121	1	drive	X
19623921	\$ 90.000,00	02/05/22	abril	2022	312	Circulo Rafaelino de Rugby	10/05/22	2022	121	1	drive	X
19773658	\$ 57.000,00	12/05/22	mayo	2022	313	TRUCCO MARIA L	13/05/22	2022	121	1	drive	X
19773532	\$ 47.310,00	12/05/22	mayo	2022	313	KINESIOLOGOS	13/05/22	2022	121	1	drive	X
19769468	\$ 20.000,00	12/05/22	mayo	2022	313	C.E.F. N° 34	19/05/22	2022	121	1	drive	X
19624011	\$ 90.000,00	02/05/22	abril	2022	312	Club 9 de Julio	26/05/22	2022	121	1	drive	X

Preparó: Responsable de Calidad

Revisó: Secretaria de Auditoría, Evaluación y Transparencia

Aprobó: Secretaria de Auditoría, Evaluación y Transparencia

Fecha: 16/01/20


19769697	\$ 90.000,00	12/05/22	mayo	2022	313	Club Atlético Peñarol	26/05/22	2022	121	1	drive	X
19768746	\$ 90.000,00	12/05/22	mayo	2022	313	Club de Planeadores Rafaela	27/05/22	2022	121	1	drive	X
19883180	\$ 129.600,00	24/05/22	mayo	2022	313	COASMUDE	27/05/22	2022	121	1	drive	X
19798380	\$ 90.000,00	13/05/22	mayo	2022	313	C.E.F. N° 19	30/05/22	2022	121	1	drive	X
19768965	\$ 20.000,00	12/05/22	mayo	2022	313	LA SOÑADA	01/06/22	2022	121	1	drive	X
19919463	\$ 6.100,00	30/05/22	mayo	2022	313	COASMUDE	02/06/22	2022	121	1	drive	X
19736047	\$ 448,65	10/05/22	mayo	2022	313	COASMUDE	02/06/22	2022	121	1	drive	X
19769585	\$ 50.500,00	12/05/22	mayo	2022	313	C.E.F. N° 53	03/06/22	2022	121	1	drive	X
19772750	\$ 20.000,00	12/05/22	mayo	2022	313	CIRCULO AEROMODELISTA RAFAELINO	06/06/22	2022	121	1	drive	X
19772587	\$ 20.000,00	12/05/22	mayo	2022	313	CIRCULO AEROMODELISTA RAFAELINO	06/06/22	2022	121	1	drive	X
20060322	\$ 90.000,00	09/06/22	junio	2022	314	A. M. S. y D. Atlético de Rafaela	13/06/22	2022	121	1	drive	X
20060910	\$ 28.800,00	09/06/22	junio	2022	314	Tiro Federal Argentino de Rafaela	14/06/22	2022	121	1	drive	X
20060632	\$ 20.000,00	09/06/22	junio	2022	314	Club 9 de Julio	22/06/22	2022	121	1	drive	X
20060672	\$ 20.000,00	09/06/22	junio	2022	314	Club 9 de Julio	22/06/22	2022	121	1	drive	X
20060963	\$ 45.000,00	09/06/22	junio	2022	314	Club 9 de Julio	22/06/22	2022	121	1	drive	X
20060999	\$ 45.000,00	09/06/22	junio	2022	314	Club 9 de Julio	22/06/22	2022	121	1	drive	X
20061058	\$ 70.000,00	09/06/22	junio	2022	314	Independiente Mutual Social y Deportiva	24/06/22	2022	121	1	drive	X
20059919	\$ 90.000,00	09/06/22	junio	2022	314	Club Atlético Peñarol	28/06/22	2022	121	1	drive	X
20060485	\$ 60.000,00	09/06/22	junio	2022	314	Club 9 de Julio	29/06/22	2022	121	1	drive	X
20060442	\$ 20.000,00	09/06/22	junio	2022	314	Club 9 de Julio	05/07/22	2022	121	1	drive	X
20061306	\$ 84.000,00	09/06/22	junio	2022	314	COASMUDE - Laura Trucco	05/07/22	2022	121	1	drive	X
20060564	\$ 20.000,00	09/06/22	junio	2022	314	Club 9 de Julio	06/07/22	2022	121	1	drive	X
20060384	\$ 90.000,00	09/06/22	junio	2022	314	Club Atlético Argentino Quilmes	07/07/22	2022	121	1	drive	X
20060745	\$ 20.000,00	09/06/22	junio	2022	314	Club Atlético Almagro	09/07/22	2022	121	1	drive	X
20060775	\$ 45.000,00	09/06/22	junio	2022	314	Club Atlético Almagro	09/07/22	2022	121	1	drive	X
20060805	\$ 45.000,00	09/06/22	junio	2022	314	Club Atlético Almagro	09/07/22	2022	121	1	drive	X
20060876	\$ 50.000,00	09/06/22	junio	2022	314	Club Atlético Almagro	09/07/22	2022	121	1	drive	X
20060148	\$ 90.000,00	09/06/22	junio	2022	314	Club Ciclista de Rafaela	13/07/22	2022	121	1	drive	X
20071069	\$ 66.000,00	10/06/22	junio	2022	314	COASMUDE - Circulo de Kinesiólogos					Pendiente de Rendición	X

Preparó: Responsable de Calidad

Revisó: Secretaría de Auditoría, Evaluación y Transparencia

Aprobó: Secretaría de Auditoría, Evaluación y Transparencia


Fecha: 16/01/20

 Ciudad de Rafaela GOBIERNO MUNICIPAL	Secretaría de Auditoría, Evaluación y Transparencia	
	Informe Final	IF02
		V5

Fecha de Control	30/06/22
Institución	Constancia de Inscripción AFIP
A. M. S. y D. Atlético de Rafaela	IVA Sujeto Exento
Aero Club Rafaela	IVA Sujeto Exento
Asoc. de Padres Alumnos Gimnasio Crear	IVA Sujeto Exento
C.E.F. Nº 19	IVA Sujeto Exento
C.E.F. Nº 34	IVA Sujeto Exento
C.E.F. Nº 53	IVA Sujeto Exento
C.U.R. UCES	IVA Sujeto Exento
Círculo Aeromodelista Rafaelino	IVA Sujeto Exento
Círculo de Ajedrez Roberto Grau	IVA Sujeto Exento
Círculo Rafaelino de Rugby	IVA Responsable Inscripto
Club 9 de Julio	IVA Responsable Inscripto
Club Atlético Almagro	IVA Sujeto Exento
Club Atlético Argentino Quilmes	IVA Sujeto Exento
Club Atlético Peñarol	IVA Sujeto Exento
Club Ciclista de Rafaela	IVA Sujeto Exento
Club de Planeadores Rafaela	IVA Sujeto Exento
Club Juventud	IVA Sujeto Exento
Club Sportivo Ben Hur	IVA Sujeto Exento
Club Sportivo Norte	IVA Responsable Inscripto
COASMUDE	IVA Sujeto Exento
Independiente Mutual Social y Deportiva	IVA Sujeto Exento
La Soñada Polo Club	IVA Sujeto Exento
Tiro Federal Argentino de Rafaela	IVA Sujeto Exento

Certificados de Subsistencia		Actualizada: 13/07/2022
Clubes	Fecha Vencimiento Certificado	Observación
Club Atlético Boca Juniors	21/07/22	OK
A. M. S. y D. Atlético de Rafaela	15/08/22	OK
Club Atlético Peñarol	06/10/22	OK
Club Atlético Juventud	12/10/22	2022 02/11/21 2DA PRES CON BCE 2019
Club Atlético Almagro	21/10/22	OK
C.E.F. Nº 19	19/11/22	OK
Círculo Rafaelino de Rugby	02/12/22	OK
Círculo Aeromodelista Rafaelino	06/12/22	OK
Club Ciclista de Rafaela	09/12/22	OK
Tiro Federal Argentino de Rafaela	11/01/23	OK
Asoc. de Padres Alumnos Gimnasio Crear	14/02/23	OK
Club Sportivo Ben Hur	21/02/23	OK
Jockey Club Rafaela	21/02/23	OK
C.E.F. Nº 34	16/03/23	OK

Preparó: Responsable de Calidad	Revisó: Secretaria de Auditoría, Evaluación y Transparencia	Aprobó: Secretaria de Auditoría, Evaluación y Transparencia	Fecha: 16/01/20
--	--	--	------------------------

 Ciudad de Rafaela GOBIERNO MUNICIPAL	Secretaría de Auditoría, Evaluación y Transparencia	
	Informe Final	IF02
		V5

La Soñada Polo Club	12/04/23	OK
Club Atlético 9 de Julio	31/03/23	OK
Club Atlético Ferrocarril del Estado	25/04/23	OK
Independiente Mutual Social y Deportiva	07/07/23	OK
C.R.A.S.	23/10/21	VENCIDO
Club Villa Rosas	08/09/21	VENCIDO
Club de Autos Antiguos	15/07/21	VENCIDO
Club Sportivo Norte	14/04/22	VENCIDO
C.E.F. N° 53	18/05/22	VENCIDO
Aero Club Rafaela	27/05/22	VENCIDO
Club de Planeadores Rafaela	25/06/22	VENCIDO
Club Atlético Argentino Quilmes	30/06/22	VENCIDO
Círculo de Ajedrez Roberto Grau	06/07/22	VENCIDO

7. OBSERVACIONES, DESCARGO DEL AUDITADO Y RECOMENDACIONES

1. **OBSERVACIÓN:** Las siguientes instituciones tienen el Certificado de Subsistencia vencido a la fecha.


Certificados de Subsistencia		
Clubes	Fecha Vencimiento Certificado	Observación
C.R.A.S.	23/10/21	VENCIDO
Club Villa Rosas	08/09/21	VENCIDO
Club de Autos Antiguos	15/07/21	VENCIDO
Club Sportivo Norte	14/04/22	VENCIDO
C.E.F. N° 53	18/05/22	VENCIDO
Aero Club Rafaela	27/05/22	VENCIDO
Club de Planeadores Rafaela	25/06/22	VENCIDO
Club Atlético Argentino Quilmes	30/06/22	VENCIDO
Círculo de Ajedrez Roberto Grau	06/07/22	VENCIDO

DESCARGO: N/A.

RECOMENDACIÓN: Informar a las instituciones para que regularicen la situación.

2. **OBSERVACIÓN:** Según la correlatividad de cheques, hasta la Hoja N° 314 del extracto bancario (última obtenida a la fecha del presente), y la información proporcionada por la Comisión, se detalla en el siguiente cuadro los subsidios que se encuentran pendientes

Preparó: Responsable de Calidad	Revisó: Secretaria de Auditoría, Evaluación y Transparencia	Aprobó: Secretaria de Auditoría, Evaluación y Transparencia	Fecha: 16/01/20
--	--	--	------------------------

 Ciudad de Rafaela GOBIERNO MUNICIPAL	Secretaría de Auditoría, Evaluación y Transparencia	
	Informe Final	IF02
		V5

de rendición:

Nº de Cheque/ Transferencia	Importe	Resumen Bancario				Entidad
		Fecha Débito	Mes	Año	Nº Hoja	
20071069	\$ 66.000,00	10/06/22	junio	2022	314	COASMUDE - Círculo de Kinesiólogos
TOTAL	\$ 66.000,00					

DESCARGO: N/A.

RECOMENDACIÓN: Informar al beneficiario del subsidio para regularice la situación.

8. CONCLUSIÓN


Tras realizar el presente Informe, y analizar los resultados obtenidos, se demuestra que en cuanto a:

- **Mejorar los procesos y claridad en la presentación de las rendiciones**, la implementación del formato digital como medio de presentación y envío de la documentación, se sigue realizando sin inconvenientes a la fecha. Por tal motivo, promulgamos continuar con esta modalidad.

- **Cumplimentar el procedimiento establecido**, los plazos de entrega de las rendiciones y la reposición en los casos que sea necesario se viene realizando en tiempo y forma, respetando con lo establecido en el artículo Nº 6 del Reglamento Interno de la Comisión. Se sumaron requisitos en cuanto a la rendición de los fondos otorgados, según Instructivo Control de Rendiciones Comisiones Asesoras V4 (ICR16 de fecha 03/01/2022).

Además de las formalidades en cuanto a la documentación, se requirió que cumplimenten con la publicación y difusión de los montos y el destino de los mismos, para llevar a cabo el control de metas físicas. Por el momento, para cumplimentar con esto se solicitó adjuntar con la rendición, toda documentación correspondiente al subsidio

Preparó: Responsable de Calidad	Revisó: Secretaria de Auditoría, Evaluación y Transparencia	Aprobó: Secretaria de Auditoría, Evaluación y Transparencia	Fecha: 16/01/20
--	--	--	------------------------

 Ciudad de Rafaela GOBIERNO MUNICIPAL	Secretaría de Auditoría, Evaluación y Transparencia	
	Informe Final	IF02 V5

otorgado, como fotos, publicaciones en medios de prensa, afiches, programas, certificados, constancias, en los que conste la concreción del proyecto/evento.

Posteriormente, se coordinará con la Subsecretaría de Comunicaciones del Municipio, de manera que se unifiquen criterios, para la difusión de las distintas actividades llevadas a cabo por las Comisiones Asesoras.

También, fueron solicitados los Certificado de Subsistencia – Inspección General de Personas Jurídicas, de manera de tener una constancia que certifica la existencia como persona jurídica de las Asociaciones Civiles, Organizaciones Sin Fines de Lucro, Fundaciones, Colegios, Consejos Profesionales, Cooperativas y Mutuales. Este certificado no implica que esté al día con las presentaciones, pero acredita que existe y subsiste su personalidad jurídica.

- **Emitir recomendaciones apropiadas cada vez que su examen revele la factibilidad de una mejora en la entidad bajo estudio**, en este punto desde nuestra Secretaría, se realizan las recomendaciones apropiadas a cada observación detectada en la auditoría de las rendiciones.
- **Asegurar la transparencia en la generación de gastos y respaldo de los mismos**, en este aspecto, recomendamos regularizar la presentación de rendiciones en el corto plazo, ya que el monto de los cheques pendientes asciende a \$ 66.000,00.

[Handwritten signature]
 VOTO BARRERA

Rafaela, 14 julio de 2022.-

[Handwritten signature]
 Dra. Cecilia Gallardo
 Secretaria de Auditoría
 Evaluación y Transparencia

[Handwritten signature]
 Lic. Estefanía Gauchat
 AUDITORA

Preparó: Responsable de Calidad	Revisó: Secretaria de Auditoría, Evaluación y Transparencia	Aprobó: Secretaria de Auditoría, Evaluación y Transparencia	Fecha: 16/01/20
--	--	--	------------------------

