



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

CERTIFICO que la presente es una copia
fiel del original que tengo ante mí.

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA

AUDITOR GENERAL PRESIDENTE

C.P.N. OSCAR ALDO SALVATIERRA

AUDITORES GENERALES

C.P.N. RAMÓN JOSÉ MURATORE

L.A.E. OMAR ESPER

C.P.N. GUSTAVO DE CECCO

DR. MARCOS A. SEGURA ALSOGARAY

ÁREA DE CONTROL I

C.P.N. GUSTAVO DE CECCO

Santiago del Estero 158 - Salta



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

CERTIFICO que la presente es una copia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Dra. PATRICIA V. CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA



IDENTIFICACIÓN

EXPEDIENTE

Nº 242-4855/15

CODIGO DE PROYECTO:

I-38-15

ENTIDADES RELEVADAS:

Municipalidad de Los Toldos y Cooperadora Asistencial
de Los Toldos

OBJETO:

Relevamiento de Información para la Transición
Institucional Municipal

PERIODO RELEVADO:

Año 2014 y 01/01/15 al 31/05/15

EQUIPO DESIGNADO:

- C.P.N. Silvina Bravo
- C.P.N. René Ríos
- Dra. Fernanda Sajia
- Ing. Roberto Ramírez



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

CERTIFICO que la presente es copia
fidel del original que tengo ante mi vista

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA INSTITUCIONAL
AUDITORIA GVAL DE LA PROVINCIA



INDICE

| | |
|--|----------|
| IDENTIFICACION | 2 |
| INDICE | 3 |
| 1. OBJETO DEL INFORME | 5 |
| 1.1. Entes Relevados | |
| 1.2. Objetivo | |
| 2. ALCANCE DEL PROCEDIMEINTO | 6 |
| 2.1. Consideraciones Generales | |
| 2.2. Marco Normativo | |
| 2.3. Tareas Desarrolladas | |
| 2.4. Limitaciones al Alcance | |
| 3. ACLARACIONES PREVIAS | 8 |
| 4. RESULTADOS DEL RELEVAMIENTO | 9 |
| A) INFORMACIÓN SUMINISTRADA POR EL MUNICIPIO Y LA COOPERADORA ASISTENCIAL | 9 |
| A - I) Información General del Municipio | |
| A - II) Fondos en Efectivo y Situación Bancaria | |
| A - III) Situación Presupuestaria | |
| A - IV) Personal | |
| A - V) Obras Públicas | |
| A - VI) Planes Sociales | |
| A - VII) Créditos y Recaudación | |
| A - VIII) Compromisos de Pagos y Deudas | |
| A - IX) Situación de los Bienes | |
| A - X) Situación de los Juicios | |
| A - XI) Cooperadoras Asistenciales | |
| A - XII) Estados y Registros Contables | |



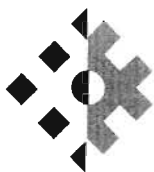
"CERTIFICO que la presente es
fiel del original que tengo en la"

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



Auditoría General de la Provincia de Salta

| | |
|--|-----------|
| B) INFORMACIÓN SUMINISTRADA POR TERCEROS | 28 |
| B - I) Banco Macro S.A. | |
| B - II) Contaduría General de la Provincia | |
| B - III) Tesorería General de la Provincia | |
| B - IV) Secretaría de Obras Públicas de la Provincia | |
| B - V) Secretaría de Asuntos Municipales de la Provincia | |
| B - VI) Dirección de Vialidad de Salta | |
| B - VII) Instituto Provincial de la Vivienda | |
| B - VIII) Ministerio de Derechos Humanos | |
| B - IX) Dirección General de Rentas | |
| B - X) Dirección General de Inmuebles | |
| B - XI) Registro del Automotor | |
| B - XII) Poder Judicial de Salta | |
| 5. FECHA EN LA QUE CONCLUYO EL RELEVAMIENTO | 39 |
| 6. LUGAR Y FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME DE RELEVAMIENTO | 39 |
| 7. DETALLE DE ANEXOS | 39 |



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Dña. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



INFORME DE RELEVAMIENTO PARA LA TRANSICIÓN INSTITUCIONAL MUNICIPAL

Señor Intendente

Municipalidad de Los Toldos

Dn. Eleudoro Ydiarte

SU DESPACHO

La AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA DE SALTA (A.G.P.S.), en ejercicio de las facultades conferidas por el Art. 169 de la Constitución de la Provincia de Salta y de conformidad con las disposiciones de la Ley N° 7.103 y Res. A.G.P.S. N° 16/15, procedió a efectuar el Procedimiento de Relevamiento de Información para la Transición Institucional Municipal, en el Departamento Ejecutivo de la Municipalidad de Los Toldos, previsto en el Plan de Acción Anual de Auditoría y Control del año 2015, aprobado por Resoluciones A.G.P.S. N° 58/14, N° 22/15 y N° 31/15– Proyecto N° I-38-15, el cual se tramita en Expte. 242-4855/15.

1. OBJETO DEL INFORME

Información para la Transición Institucional Municipal. Período a relevar: Año 2014 y el comprendido entre el 01/01/2015 al 31/05/2015.

1.1. Entes Relevados:

- Departamento Ejecutivo de la Municipalidad (en adelante D.E.M.) de Los Todos
- Cooperadora Asistencial del Municipio de Los Toldos

1.2. Objetivo:

Relevar la información necesaria, que contribuya a una transición institucional municipal ordenada, referida a los siguientes temas:

- I. Información sobre normativa municipal



"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Auditoría General de la Provincia de Salta

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA



- II. Fondos en efectivo y situación bancaria
- III. Situación presupuestaria
- IV. Personal
- V. Obras públicas
- VI. Planes sociales
- VII. Créditos y recaudación
- VIII. Compromisos de pagos y deudas
- IX. Situación de los bienes
- X. Situación de los juicios
- XI. Cooperadora asistencial
- XII. Estados y registros contables

2. ALCANCE DEL PROCEDIMIENTO

2.1. Consideraciones Generales:

El relevamiento fue realizado conforme a lo establecido en la Res. A.G.P.S. N° 16/15 que aprueba el "Procedimiento de relevamiento de información para la transición institucional municipal".

2.2. Marco Normativo

- Constitución de la Provincia de Salta - Art. 176
- Ley N° 1.349: Orgánica de Municipalidades
- Decreto Ley N° 705/57 y sus modificatorios: Ley de Contabilidad de la Provincia de Salta
- Ley Provincial N° 7.103: Sistema, Función y Principios del Control no Jurisdiccional de Gestión de la Hacienda Pública
- Ley Provincial N° 5.335 y su modificatoria N° 7.560
- Res. A.G.P.S. N° 05/11: Instructivo para la Confección y Presentación de las Rendiciones de Cuentas de las Cooperadoras Asistenciales



"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"



Auditoría General de la Provincia de Salta

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TENDENCIA INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA

2.3. Tareas desarrolladas:

1. Requerimiento de información y de documentación a la Municipalidad de Los Toldos mediante Nota N° 490/15 y Nota N° 980/15.
2. Entrevistas con funcionarios, empleados y asesores de la Municipalidad:
 - a. Intendente: Dn. Eleudoro Ydiarte
 - b. Secretario de Gobierno: Sr. Efraín Ramírez
 - c. Responsable de Receptoría y Cobranza: Sra. Alfiria Maribel Coca
3. Información proporcionada por el Sector Cooperadoras Asistenciales, de la Auditoría General de la Provincia.
4. Requerimiento de información a terceros relacionados con la Municipalidad:
 - a. Banco Macro S.A.
 - b. Contaduría General de la Provincia
 - c. Tesorería General de la Provincia
 - d. Secretaría de Obras Públicas
 - e. Secretaría de Asuntos Municipales
 - f. Dirección de Vialidad de Salta
 - g. Instituto Provincial de la Vivienda
 - h. Ministerio de Derechos Humanos
 - i. Dirección General de Rentas de la Provincia
 - j. Dirección General de Inmuebles de la Provincia
 - k. Registro Nacional del Automotor – Seccional Orán.
 - l. Poder Judicial de Salta – Fuero Civil – Distrito Judicial Centro y Norte - Orán.
 - m. Poder Judicial de Salta – Juzgado Contencioso Administrativo – Distrito Judicial Centro

2.4. Limitaciones al Alcance:

El alcance de las tareas mencionadas precedentemente, se ha visto limitado por las siguientes circunstancias:



Auditoría General de la Provincia de Salta

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Dña. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TECNICATO INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GERAL DE LA PROVINCIA



2.4.1. El D.E.M. de Los Toldos no suministró la información que a continuación se detalla:

- 1) Resoluciones de designación del Secretario de Acción Social y el Responsable de Bienes del Municipio.
- 2) Libro de Registro de Resoluciones Municipales
- 3) Libro de Registro de Ordenanzas
- 4) Registro de Órdenes de Pago
- 5) Arqueo de Fondos en Tesorería y Receptoría al 31/05/2015
- 6) Parte Diario de Tesorería al 28 y 29 de mayo de 2015
- 7) Cuenta General del Ejercicio al 31/12/14, salvo el Estado de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos. Tampoco informa cuál fue la última elaborada.
- 8) Del total abonado a la nómina de personal permanente y contratado al 31/05/2015, no informa lo pagado a dos agentes.
- 9) Detalle de Obras y Trabajos Públicos finalizados y en ejecución desde el 01/01/2014 al 31/05/2015
- 10) Copia de los títulos de propiedad de las Maquinarias, Equipos y los automotores, salvo los identificados con Patentes FRU 682 y OQT873.
- 11) Copia de la cédulas parcelarias de los inmuebles de propiedad del Municipio.

2.4.2. Informe de la totalidad de las causas judiciales culminadas de las que deriven obligaciones a cumplir o créditos a percibir por el municipio y en trámite a la fecha de corte.

2.4.3. Informe de los montos percibidos por el Municipio, con origen en las actuaciones judiciales indicadas *ut supra*.

2.4.4. Informe de los pagos efectuados por el Municipio a favor de terceros, como consecuencia de sentencias desfavorables, indicando el importe y el beneficiario de los mismos.

3. ACLARACIONES PREVIAS

El presente informe se elabora con la finalidad de relevar la información necesaria, que contribuya a una transición institucional ordenada en el ámbito de la Municipalidad de Los Toldos.



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mí visto

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA



4. RESULTADOS DEL RELEVAMIENTO

La información relevada se expone clasificada del siguiente modo: la suministrada por el Municipio y la brindada por terceros.

A su vez, toda la información proporcionada por la Municipalidad y por las Mesas Distribuidoras del Poder Judicial Distrito Judicial Centro y Norte - Orán - se encuentra adjunta en el expediente 242-4855/15

La información suministrada por los terceros detallados en el apartado 2.3. inciso 4, se encuentra adjunta en expediente N° 242-4744/15 y digitalizada.

A fin de facilitar la lectura de los resultados obtenidos del relevamiento realizado, la información complementaria, referida al período relevado del ejercicio 2015, se expone en Anexos, los cuales forman parte del presente informe.

A- INFORMACIÓN SUMINISTRADA POR EL MUNICIPIO

A- I) Información General del Municipio

a. Autoridades actuantes durante el período relevado:

El D.E.M. de Los Toldos puso a disposición de este Órgano de Control la siguiente información:

a.1.) Autoridades en ejercicio al 31/05/15:



Auditoría General
de la Provincia de Salta

CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista

Dr. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



| Cargo | Nombre y Apellido | Instrumento legal de designación | Fecha de designación en el cargo |
|-------------------------------------|----------------------|---|----------------------------------|
| Intendente | Eleudoro Ydiarte | Acta de Posesión de autoridades del 10/12/2011 | 10/12/2011 |
| Secretario de Gobierno | Efrain Ramírez | Resolución N°14/14 | 10/02/2014 |
| Secretario de Acción Social | Rubén Alcides Acosta | No presentó instrumento. Informado s/ Nota Externa (AGPS) N° 478/15. | ----- |
| Responsable de Bienes del Municipio | Ceferino Valdiviezo | No presentó instrumento. Informado s/ Formulario Relevamiento N° 1, suscripto por el Intendente | ----- |
| Tesorera | Alfira Maribel Coca | Ordenanza N° 14/2009 | 09/03/2009 |

b. Corte de Resoluciones Municipales:

Última emitida al 31/05/15: Resolución Municipal N° 043/15 de fecha 29/05/15, de liquidación de viáticos del Sr. Juan Solano por trabajo de mantenimiento en el camino del monte en Piracusu.

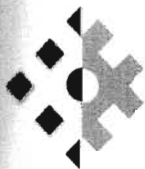
c. Corte de Ordenanzas Municipales:

Última emitida al 08/06/2015: Ordenanza Municipal N° 1/2015, de aprobación del Presupuesto de Recursos y Gastos correspondiente al ejercicio financiero 2.015.

A- II) Fondos en efectivo y situación bancaria

a. Estado de Situación de Tesorería, correspondiente al período 01/01/14 al 31/12/14

El D.E.M. suministro los siguientes datos:



CERTIFICO que la presente es fotocopia
fidel del original que tengo ante mi vista"

Auditoría General
de la Provincia de Salta

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA



| Concepto | Caja | Cta. Cte. Bco. Macro N° 310000040006147 | Cta. Cte. Bco. Macro N° 310009406141630 | Cta. Cte. Bco. Macro N° 310009410212588 | Cta. Cte. Bco. Macro N° 310009401909509 | Cta. Cte. 8000056/9 IPV | Cta. Cte. Bco. Nación N° 4530088200 |
|-----------------|--------------|---|---|---|---|----------------------------|---|
| Saldo al inicio | 69.763,80 | 58.328,53 | 25.571,78 | 16.614,55 | 25.576,98 | 6.696,58 | 13,51 |
| Ingresos | 4.909.243,00 | 10.133.410,30 | 440.724,00 | 683.770,75 | 754.616,94 | 7.692,00 | 423.408,00 |
| Egresos | 4.933.381,84 | 10.118.502,53 | 426.752,97 | 690.746,47 | 402.962,31 | 995,42 | 423.378,45 |
| Saldo al cierre | 45.624,96 | 73.236,30 | 39.542,81 | 9.638,83 | 19.558,50 | 0,00 | 43,06 |

b. Estado de Situación de Tesorería al 31/05/2015

| Concepto | Caja | Cta. Cte. Bco. Macro N° 310000040006147 | Cta. Cte. Bco. Macro N° 310009406141630 | Cta. Cte. Bco. Macro N° 310009410212588 | Cta. Cte. Bco. Macro N° 310009401909509 | Cta. Cte. Bco. Nación N° 4530088200 | Saldo Final Tesorería |
|-----------------|--------------|---|---|---|---|---|--------------------------|
| Saldo al inicio | 45.624,96 | 73.236,30 | 39.542,81 | 9.638,83 | 19.558,50 | 43,06 | 187.644,46 |
| Ingresos | 1.741.497,93 | 3.235.352,72 | 193.449,00 | 383.359,02 | 503.686,99 | 0,00 | 6.057.345,66 |
| Egresos | 1.713.406,65 | 3.479.997,05 | 166.216,48 | 417.997,85 | 430.031,20 | 0,00 | 6.207.649,23 |
| Saldo al cierre | 73.716,24 | -171.408,03 | 66.775,33 | -25.000,00 | 54.097,29 | 43,06 | -1.776,11 |

Dicho Estado se expone en Anexo I

c. Arqueo de Fondos en Tesorería y Receptorías:

Según los datos suministrados por el Municipio de Los Toldos, no se realizaron arqueos de fondos a la fecha mencionada, ni al último día hábil inmediato anterior.-

d. Parte de Tesorería al 29/05/2015 y del día inmediato anterior:

Según los datos suministrados por el Municipio de Los Toldos, dichos partes no fueron presentados al 28/05/15 y al 29/05/15.



...FIFICO que la presente es fotocopia
fidel del original que tengo ante mi vista"

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



Auditoría General de la Provincia de Salta

e. Cuentas bancarias habilitadas a nombre del Municipio y saldo según Extracto Bancario

| Nº | Banco | Nº Cuenta | Denominación | Saldo al 31/12/14 s/Banco | |
|----|------------------|--------------------|---|---------------------------|----------|
| | | | | Deudor | Acreedor |
| 1 | Macro S.A. | 3-100-0004000614-7 | Municip. Los Toldos Cuenta Cte Oficial | \$ 159.809,53 | \$ 0,00 |
| 2 | Macro S.A. | 3-100-0940614163-0 | Municip. Los Toldos Acción Social | \$ 39.542,81 | \$ 0,00 |
| 3 | Macro S.A. | 3-100-0941021258-8 | Municip. Los Toldos Plan Más Cerca | \$ 9.638,83 | \$ 0,00 |
| 4 | Macro S.A. | 3-100-0940190950-9 | Municip. Los Toldos Fondo Federal Solidario | \$ 7.804,50 | \$ 0,00 |
| 5 | Nación Argentina | 4530088200 | Municip. Los Toldos C.I.C. | \$ 43,06 | 0 |

El DEM no suministro el Extracto Bancario de la Cuenta 8000056/9 I.P.D.U.V, informada en el Estado de Situación de Tesorería al 31/12/2014.

| Nº | Banco | Nº Cuenta | Denominación | Saldo al 29/05/15 s/Banco | |
|----|------------------|--------------------|---|---------------------------|----------|
| | | | | Deudor | Acreedor |
| 1 | Macro S.A. | 3-100-0004000614-7 | Municip. Los Toldos Cuenta Cte Oficial | \$ 13.927,41 | \$ 0,00 |
| 2 | Macro S.A. | 3-100-0940614163-0 | Municip. Los Toldos Acción Social | \$ 66.775,33 | \$ 0,00 |
| 3 | Macro S.A. | 3-100-0941021258-8 | Municip. Los Toldos Plan Más Cerca | \$ 0,00 | \$ 0,00 |
| 4 | Macro S.A. | 3-100-0940190950-9 | Municip. Los Toldos Fondo Federal Solidario | \$ 54.097,29 | \$ 0,00 |
| 5 | Nación Argentina | 4530088200 | Municip. Los Toldos C.I.C. | \$ 43,06 | \$ 0,00 |



CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Auditoría General
de la Provincia de Salta

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



f. Cuentas bancarias habilitadas a nombre del Municipio y saldo según Libro

| N° | Banco | N° Cuenta | Denominación | Saldo al 31/12/14 s/Libro | |
|----|------------------|--------------------|---|---------------------------|--------------|
| | | | | Deudor | Acreedor |
| 1 | Macro S.A. | 3-100-0004000614-7 | Municip. Los Toldos Cuenta Cte Oficial | \$ 73.236,30 Folio 35 | \$ 0,00 |
| 2 | Macro S.A. | 3-100-0940614163-0 | Municip. Los Toldos Acción Social | \$ 39.542,81 Folio 10 | \$ 0,00 |
| 3 | Macro S.A. | 3-100-0941021258-8 | Municip. Los Toldos Plan Más Cerca | \$ 9.638,83 Folio 15 | \$ 0,00 |
| 4 | Macro S.A. | 3-100-0940190950-9 | Municip. Los Toldos Fondo Federal Solidario | \$ 0,00 Folio 32 | \$ 19.558,50 |
| 5 | Nación Argentina | 4530088200 | Municip. Los Toldos C.I.C. | 43,06 Folio 04 | \$ 0,00 |

El DEM no suministro el Libro Banco de la Cuenta 8000056/9 I.P.D.U.V, informada en el Estado de Situación de Tesorería al 31/12/2014.



"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mí vista"

DR. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA



Auditoría General de la Provincia de Salta

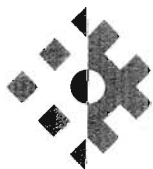
| Nº | Banco | Nº Cuenta | Denominación | Saldo al 29/05/15 s/Libros | |
|----|---------------------|------------------------|---|----------------------------|---------------|
| | | | | Deudor | Acreedor |
| 1 | Macro S.A. | 3-100- 0004000614-7 | Municip. Los Toldos Cuenta Cte Oficial | \$ 0,00 | \$ 171.408,02 |
| | | | | Folio 110 | |
| 2 | Macro S.A. | 3-100- 0940614163-0 | Municip. Los Toldos Acción Social | \$ 66.775,33 | \$ 0,00 |
| | | | | Folio 1 | |
| 3 | Macro S.A. | 3-100- 0941021258-8 | Municip. Los Toldos Plan Más Cerca | \$ 0,00 | \$ 25.000,00 |
| | | | | | Folio 17 |
| 4 | Macro S.A. | 3-100- 0940190950-9 | Municip. Los Toldos Fondo Federal Solidario | \$ 54.097,29 | \$ 0,00 |
| | | | | Folio 38 | |
| 5 | Nación Argentina | 4530088200 | Municip. Los Toldos C.I.C. | \$ 43,06 | 0 |
| | | | | Folio s/n | |

g. Conciliaciones bancarias:

El D.E.M. proporcionó conciliaciones de las cuentas bancarias mencionadas precedentemente al 31/05/15. Respecto de las conciliaciones bancarias al 31/12/2014, las mismas constan en el Expediente 242-4855/15.

h. Funcionarios autorizados a firmar cheques:

El funcionario autorizado para la firma de cheques y responsable de la custodia y guarda de las chequeras, según lo informado por el D.E.M. es el Sr. Intendente del Municipio: Don Eleudoro Ydiarte.



CERTIFICO que la presente es fotocopia
fidel del original que tengo ante mi vista"

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA



Auditoría General
de la Provincia de Salta

i. Relevamiento de chequeras bancarias de cheque en uso al 31/05/15:

| Cuenta N° | Chequera N° | Último cheque emitido | | | Último cheque al 31/07/2015 |
|--|--|--|--------------|------------------------------|-----------------------------------|
| | | N° | Importe | Beneficiario | |
| Banco Macro S.A. Cuenta Cte Oficial 3-100-0004000614-7 | Desde cheque N° 42822400 al 42822450 | 42822420 | \$ 26.837,00 | Sueldo mes mayo/ 05 | 42822368 |
| Banco Macro S.A. Acción Social 3-100-0940614163-0 | Desde cheque N° 01567618 al 01567650 | 1567618 | \$ 40.000,00 | Caja Asistencia Social | 46448627 |
| Banco Macro S.A. Plan Más Cerca 3-100-0941021258-8 | Desde cheque N° 17911047 al 17911050 | 17911047 | \$ 25.000,00 | Tecnomisión S.R.L. | Sin informar |
| Banco Macro S.A. Fondo Federal Solidario 3-100-0940190950-9 | Desde cheque N° 38901757 al 38901760 | 38901757 | \$ 70.000,00 | Changarines | Sin informar |
| Nación Argentina 4530088200 | _____ | No se emitió según Nota Externa s/codif. 478/15 | _____ | _____ | _____ |

j. Relevamiento de chequeras de cheques diferidos en uso al 31/05/15:

El DEM no informó el uso de chequeras de cheques diferidos al 31/05/2015.

k. Relevamiento de chequeras bancarias sin usar al 31/05/15:

| Cuenta bancaria N° | Banco | Desde Cheque N° | Hasta Cheque N° | Responsable de la custodia |
|--------------------|------------|--------------------|--------------------|----------------------------|
| 3-100-0004000614-7 | Macro S.A. | 42822351 | 42822400 | Eleudoro Ydiarte |

El DEM sólo informó la chequera bancaria sin usar de la cuenta corriente oficial Banco Macro S.A. N° 3-100-0004000614-7.



CERTIFICO que la presente es
fiel del original que tengo ante mí

Dña. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



Auditoría General de la Provincia de Salta

I. Convenios de cobranzas con terceros e identificación de habilitados pagadores y habilitados cobradores:

El D.E.M. informó que entre la Empresa Distribuidora de Electricidad de Salta S.A. (EDESA S.A.) y la Municipalidad de Los Toldos, se ha celebrado el 24/01/2014, el Contrato de Servicios, con el objeto de efectuar por cuenta de EDESA S.A. el servicio de cobranza en la localidad de Los Toldos, de las facturas por suministro de energía eléctrica que presta EDESA S.A., a sus clientes y por los servicios sanitarios correspondientes a COSAYSA incluidos en la facturación de EDESA S.A. Se presentó copia de citado contrato según Nota Externa s/codificar N° 000667/15. Mediante Nota Externa s/codificar N° 0667/15, el Municipio informó que a partir del 31 de julio del corriente año, no es el encargado del cobro de las boletas emitidas por EDESA S.A.

En lo que respecta a los agentes cobradores, el D.E.M. informó que la funcionaria autorizada a realizar cobranzas en concepto de Tasas e Impuestos municipales es la Sra. Alfiria Maribel Coca, quien manifiesta que desde la fecha de ingreso al Municipio se desempeñó en el Área de Receptoría, aunque cuenta con instrumento de designación de Tesorera, desde el 09/03/2009, según Ordenanza N° 14/2009.

En lo que respecta a los habilitados pagadores, los funcionarios autorizados son el Sr. Eleudoro Ydiarte y el Sr. Efraín Ramírez, en su carácter de Intendente y Secretario de Gobierno, respectivamente.

A- III) Situación Presupuestaria

El Municipio de Los Toldos puso a disposición de este órgano de Control, la siguiente información:

a. Presupuestos Ejercicios 2014 y 2015:

El D.E.M. puso a disposición de este Órgano de Control copia de la Ordenanza N° 10/14 que aprueba el Presupuesto y Plan de Obras Públicas correspondiente al Ejercicios 2014, y se establece los siguiente:



"CERTIFICO que la presente es fiel del original que tengo ante mí"

Dr. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TECNICAE INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



Auditoría General
de la Provincia de Salta

| RECURSOS | |
|---------------------|---------------------|
| RECURSOS CORRIENTES | 5.831.763,00 |
| RECURSOS DE CAPITAL | 1.704.583,00 |
| TOTAL | 7.536.346,00 |

| EROGACIONES | |
|--------------------------|---------------------|
| EROGACIONES CORRIENTES | 5.340.542,00 |
| EROGACIONES DE CAPITAL | 2.020.313,00 |
| AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA | 175.491,00 |
| TOTAL | 7.536.346,00 |

Dicho instrumento administrativo consta en el Expediente N° 242/4855/15

Para el ejercicio 2.015 El D.E.M. puso a disposición de este Órgano de Control copia de la Ordenanza N° 01/15 que aprueba el Presupuesto y Plan de Obras Públicas correspondiente al Ejercicios 2015 y se establece lo siguiente:

| RECURSOS | |
|---------------------|----------------------|
| RECURSOS CORRIENTES | 7.900.562,00 |
| RECURSOS DE CAPITAL | 3.426.740,00 |
| TOTAL | 11.327.302,00 |

| EROGACIONES | |
|--------------------------|----------------------|
| EROGACIONES CORRIENTES | 7.409.308,00 |
| EROGACIONES DE CAPITAL | 3.746.285,00 |
| AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA | 171.709,00 |
| TOTAL | 11.327.302,00 |

Dicho instrumento administrativo se muestra en el Anexo II.



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Dña. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA



b. Modificaciones presupuestarias – Ejercicios 2014 y 2015:

Según lo informado por el D.E.M. no existen instrumentos legales de modificaciones ni reestructuraciones del Presupuesto 2014 ni del Presupuesto 2015.

c. Ejecuciones presupuestarias de Recursos y Gastos – Ejercicio 2014:

El Municipio de Los Toldos remitió copia de la Ejecución Presupuestaria del período 2014, sin detallar para los Recursos: Monto calculado, Monto recaudado y diferencia; y para los Gastos, no se detalló: Crédito autorizado, Importes pagados y diferencia.

| RECURSOS | |
|---------------------|----------------------|
| RECURSOS CORRIENTES | 7.531.375,02 |
| RECURSOS DE CAPITAL | 5.123.476,97 |
| TOTAL | 12.754.851,99 |

| EROGACIONES | |
|--------------------------|----------------------|
| EROGACIONES CORRIENTES | 6.486.996,68 |
| EROGACIONES DE CAPITAL | 5.926.224,68 |
| AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA | 0,00 |
| TOTAL | 12.413.221,36 |

El detalle de los mismos consta en el Expediente 242-4855/15.

d. Ejecuciones presupuestarias de Recursos y Gastos -Período 01/01/2015 al 31/05/2015:

El D.E.M. elaboró los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos por el período comprendido entre el 01/01/2015 al 31/05/2015, se expone lo siguiente:



Auditoría General
de la Provincia de Salta

CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mí

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



| RECURSOS | |
|---------------------|---------------------|
| RECURSOS CORRIENTES | 3.290.061,40 |
| RECURSOS DE CAPITAL | 1.210.494,22 |
| TOTAL | 4.500.555,62 |

| EROGACIONES | |
|--------------------------|---------------------|
| EROGACIONES CORRIENTES | 2.240.729,06 |
| EROGACIONES DE CAPITAL | 1.553.550,84 |
| AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA | 0,00 |
| TOTAL | 4.400.654,43 |

(*) Se verifica error de suma. El total Ejecutado de Gastos según el Municipio es de \$4.400.654,43, siendo el monto determinado por esta Auditoría de \$3.794.279,90 con lo que se verifica una ejecución en exceso de \$606.374,53.

La Ejecución Presupuestaria de Recursos consta en Anexo III. La Ejecución Presupuestaria de Gastos consta en Anexo IV.

e. Cuenta General del Ejercicio:

El D.E.M. no presentó la última Cuenta General del Ejercicio elaborada, ni suministró información sobre si fue remitida al Concejo Deliberante, como tampoco si se dictó Ordenanza de aprobación.

A- IV) Personal

a. Personal Planta Permanente y Contratada:

- **Personal Planta Permanente y Contratada del D.E.M.:** se puso a disposición de este Órgano de Control la nómina del personal de la Municipalidad que integraba la planta permanente y la contratada, al 31/05/15. De la misma surge :



Auditoría General
de la Provincia de Salta

CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



| PERSONAL | |
|----------------------|-------------------|
| Personal Permanente: | 38 agentes. |
| Personal Contratado: | 7 agentes. |
| TOTAL | 45 agentes |

El DEM informó que en el Concejo Deliberante, no se desempeña personal en carácter de permanente ni contratado.

b. Importe mensual de las remuneraciones al personal al 31/05/15:

- Total abonado a **Personal Permanente y Contratado**: \$ 191.347,00

c. Contratos con asesores legal, contable y técnico:

El D.E.M informó y proporcionó copias de los contratos de los asesores que a continuación se detallan, los que se encuentran incorporados en el Expediente 242-4855/15.

- Asesor Legal
- Asesor Contable

A- V) Obras Públicas

El D.E.M. no remitió a este Órgano de Control, información, sobre las Obras y Trabajos Públicos finalizados y en ejecución desde el 01/01/14 al 31/05/15.

A- VI) Planes Sociales

A- VI) 1.- Detalle de los fondos recibidos en el marco de la descentralización provincial de planes sociales y/o nacionales pendientes de rendición al Ministerio de Derechos Humanos de la Provincia y/u otro Organismo Nacional.



CERTIFICO que la presente es fiel del original que tengo ante mi vista

Dr. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA



Auditoría General de la Provincia de Salta

a. Planes Sociales – Descentralización Provincial:

| Plan Social | Pendiente de Rendición al 31/05/15 | Importe Pendiente de Rendición al 31/05/2015 si última Rendición presentada |
|--------------------|---|---|
| Asistencia Crítica | Marzo a Diciembre Año 2014 y Enero a Mayo 2015.- | \$ 502.600,82 |
| Pan Casero | Marzo a Mayo 2015 | \$ 13.695,00 |

A- VI) 2.- Detalle de programas sociales implementados por el propio municipio.

| Otros Planes Sociales | Cantidad de Personas | Importe Mensual al 31/05/2015 |
|-----------------------|----------------------|-------------------------------|
| Plan Social Municipal | 29 | \$ 65.970,00 |

A- VII) Créditos y recaudación

a. Anticipos a Proveedores al 31/05/15:

El DEM informó que al 31/05/15 no se otorgaron Anticipos a Proveedores.

b. Padrón de contribuyentes:

El DEM remitió a este Órgano de Control los siguientes padrones de contribuyentes:

| Identificación del padrón | Cantidad de contribuyentes registrados | Fecha de actualización del padrón |
|----------------------------|--|-----------------------------------|
| Impuesto Automotor | 355 contribuyentes | 04/08/2015 |
| Tasa de Actividades Varias | 67 contribuyentes | 04/08/2015 |



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"CERTIFICO que la presente es fotocopia fiel del original que tengo ante mí"

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



c. Evolución de la recaudación:

El DEM informó los valores recaudados en los últimos tres ejercicios, por tipo de impuesto, que se detallan a continuación.

| Tipo Impuesto y Tasas | Importes Recaudados | | |
|----------------------------|---------------------|----------------|----------------|
| | Ejercicio 2012 | Ejercicio 2013 | Ejercicio 2014 |
| Impuesto Automotor | \$ 20.864,73 | \$ 20.427,25 | \$ 35.790,20 |
| Tasa de Actividades Varias | \$ 3.276,00 | \$ 6.185,00 | \$ 5.498,00 |

d. Detalle sobre exenciones y condonaciones de impuestos otorgadas entre el 01/01/14 y el 31/05/15:

El DEM informa que "...El municipio no otorga exenciones ni condonaciones de impuestos ni Tasas Municipales a la fecha de corte..."

e. Informe detallado de los Planes de Pagos otorgados por la Municipalidad, vigentes y caducos sin cancelar de Impuestos y Tasas, al 31/05/15:

El DEM informa que "...El municipio no posee Planes de Pago otorgados vigentes ni caducos sin cancelar de Tasas ni Impuestos Municipales a la fecha de corte..."

f. Convenios con Grandes Contribuyentes sobre la determinación de pagos de tributos vigentes al 31/05/15:

El DEM informa que "...El Municipio no posee Convenios con Grandes Contribuyentes sobre la determinación de pagos de Tributos vigentes a la fecha de corte..."

g. Contratos de cobranzas por cuenta de la Municipalidad:

El DEM informa que al 31/05/15 no existen convenios de cobro a través de terceros.



"CERTIFICO que la presente es
fidel del original que tengo ante mí Vda. Patricia O'Connor"

SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



Auditoría General de la Provincia de Salta

h. Contratos de concesiones y arrendamientos vigentes al 31/05/15:

El DEM informa que "...El Municipio no posee Contratos de Concesiones ni Arrendamientos vigentes a la fecha de corte..."

A- VIII) Compromisos de pago y deudas

a. Facturas pendientes de pago al 31/05/15:

El DEM no informa facturas pendientes de pago al 31/05/15.

b. Órdenes de pago impagas al 31/05/15:

El DEM informa que "... El Municipio no posee Órdenes de Pagos impagas a la fecha de corte..."

c. Informe de la Deuda no Exigible al 31/05/2015.

El municipio de Los Toldos informa al respecto:

| CONCEPTO | Deuda al 31/05/2015 en pesos |
|---|---------------------------------|
| 1. PRÉSTAMOS | |
| 1.1. Gobierno Provincial | |
| 1.1.1. Prodism | \$ 24.286,60 |
| 2. OTROS | |
| 2.1. Dirección General de Rentas | |
| 2.1.1. Retenciones Actividades Económicas | \$ 35.423,28 |



CERTIFICO que la presente es fiel y
fiel del original que tengo ante mi vista

PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



Auditoría General
de la Provincia de Salta

| CONCEPTO | PARCIAL | PARCIAL | TOTAL |
|--|---------------|---------------|----------------------|
| DEUDA FLOTANTE al 31/05/2015 | | | \$ 489.050,95 |
| 1. APORTES Y RETENCIONES | | | \$ 278.715,52 |
| 1.1. Embargos al Personal | | \$ 5.706,16 | |
| 1.2. UPC Cuota Sindical | | \$ 28.136,18 | |
| 1.3. I.P.S. | | \$ 32.534,52 | |
| 1.4. A.T.E. Cuota Sindical | | \$ 32.826,29 | |
| 1.5. UPC Coseguro | | \$ 51.417,01 | |
| 1.6. A.T.E. Coseguro | | \$ 60.420,00 | |
| 1.7. Instituto Salta Cía Seguro | | \$ 5.337,86 | |
| 1.8. Anses | | \$ 62.337,50 | |
| 2. OTROS | | | \$ 210.335,43 |
| 2.1. Cheques Pendientes de Pago | | \$ 210.335,43 | |
| 2.1.1. Banco Macro S.A. Cta N° 3-100-0004000614-7 | \$ 185.335,43 | | |
| 2.1.2. Banco Macro S.A. Cta N° 3-100-09411021258-8 | \$ 25.000,00 | | |

El mencionado Estado de Deuda se expone en Anexo V.

d. Conceptos autorizados a retener de la coparticipación de impuestos.

La Contaduría General de la Provincia informó que los conceptos que se retienen mensualmente de la coparticipación de impuestos (nacional y provincial), al 31/05/15, son los siguientes:

▪ De la Coparticipación Nacional

Aportes y Contribuciones – ANSES: \$ 25.096,88

Aportes y Contribuciones – IPS: \$ 14.322,85

Instituto de Salta: \$ 5.057,33

▪ De la Coparticipación Provincial:

Foro de Intendentes: \$ 1.000,00



Auditoría General
de la Provincia de Salta

CERTIFICO que la presente es una copia
fiel del original que tengo ante mi vista

Dña. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



e. Detalle de Planes de Pago otorgados al Municipio por la Dirección General de Rentas de la Provincia a la fecha de corte:

El DEM y la Dirección General de Rentas informaron que no se formalizaron planes de facilidades de pago hasta el 31/05/15.

A- IX) Situación de los bienes

a. Inventario de Bienes Muebles, Inmuebles y Parque Automotor del Municipio al 31/12/2014 y al 31/05/2015

El Municipio de Los Toldos, remitió el Inventario de Bienes- muebles, inmuebles y parque automotor- al 31/12/2014, en el que se consignan: descripción, código, cantidad, estado y destino; sin valorizar. Presenta además un listado de Bienes muebles, inmuebles y rodados, agrupado por tipo de bien, denominado "Estado de Bienes de Uso" al 31/12/2014, en el que se informa el saldo inicial del ejercicio, los costos de incorporación y bajas y el saldo final al 31/12/2014, sin detalle de su composición, salvo para las altas producidas durante el ejercicio 2.014, en Anexo que se acompaña.

Los informes mencionados se adjuntan en el Expediente 242-4855/15.

Copia del Inventario de Bienes – muebles, inmuebles y parque automotor - al 31/05/2015, se muestra en el Anexo VI respecto del cual se aplica los mismos comentarios vertidos en el párrafo anterior.

b. Títulos de Propiedad

El Municipio de Los Toldos suministró a este equipo de auditoría, copia de los títulos de propiedad de dos rodados identificados con Patente: FRU682 y OQT873, los cuales se adjuntan en Expte de marras.

Respecto de los inmuebles, se suministraron los siguientes instrumentos.



Auditoría General
de la Provincia de Salta

CERTIFICO que la presente es copia
fidel del original que tengo ante mi vista

PATRICIA O'CONNOR
SECRETARIA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



- i. Copia de Boleto de Compra Venta del 10/03/2011, de terreno de 20 metros de frente por 15 metros de fondo, ubicado en el lugar denominado El Abra, e identificado con Catastro N° 203 en la Dirección Gral. de Inmuebles de Salta.
- ii. Copia de Boleto de Compra Venta del 01/02/2008, de terreno de 52 metros de frente por 42 metros de fondos en el sector Norte y 48 metros en el sector Sur, ubicado dentro del inmueble denominado Loma del Puente, e identificado con Catastro N° 341 en la Dirección Gral. de Inmuebles de Salta.
- iii. Copia de Contrato de Cesión de Derechos y Acciones Posesorias y de Dominio sobre terreno rural de 180 metros cuadrados aproximadamente, ubicado en el paraje "El Condado" e identificado con Catastro N° 265 en la Dirección Gral. de Inmuebles de Salta.

La Municipalidad no suministró los títulos de propiedad de las maquinarias y equipos.

- c. **Listado de Altas y Bajas de Bienes Inmuebles y Parque Automotor desde el 01/01/2014 al 31/05/2015.**

Se adjunta al Expte de marras, listado aportado por el Municipio de los Toldos, por los movimientos operados en el año 2.014. Se expone en Anexo VII, detalle de las altas producidas en los Bienes- muebles, inmuebles y parque automotor, en el período 01/01/2015 al 31/05/2015.

- d. **Informe sobre el Estado de Conservación y Funcionamiento de Rodados, Maquinarias y equipos, emitido por el Responsable a cargo de dichos Bienes.**

Se adjunta al Expte de marras, Informe sobre el estado de conservación de tales bienes.

- e. **Informe detallando los Rodados, Maquinarias y Equipos en Reparación o en Desuso y de los que se encontraren fuera de la Sede Municipal, exponiendo las causas a la fecha de corte.**

El DEM no suministra información al respecto.



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

CERTIFICO que la presente es una copia
fiel del original que tengo ante mi vista

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARIA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



A- X) Situación de los juicios

- a. Informe de la totalidad de las causas judiciales culminadas de las que deriven obligaciones a cumplir o créditos a percibir por el municipio y en trámite a la fecha de corte.**

La Municipalidad de Los Toldos mediante Nota Externa s/codificar N° 000480/15, informó lo siguiente: *"a) que el municipio al que represento no tiene iniciado causas judiciales en su contra, de donde deriven obligaciones a cumplir o créditos a percibir por el municipio.".-*

- b. Informe de los montos percibidos por el Municipio, con origen en las actuaciones judiciales indicadas en el punto a.**

La Municipalidad de Los Toldos mediante Nota Externa s/codificar N° 000480/15, informó lo siguiente: *"b) Asimismo informo que no tiene, ni tuvo montos percibidos, cuyo origen sea actuaciones judiciales.".-*

- c. Informe de los pagos efectuados por el Municipio a favor de terceros, como consecuencia de sentencias desfavorables, indicando el importe y el beneficiario de los mismos.**

La Municipalidad de Los Toldos mediante Nota Externa s/codificar N° 000480/15, informó lo siguiente: *"c) Que el Municipio no efectuó pagos a terceros como consecuencias de sentencias desfavorables o causas judiciales.".-*

- d. Convenios de locación de servicios o de obra celebrados con profesionales del área legal del Municipio desde el 01/01/14 a la fecha de corte, debiendo incluir a quienes actuaron en condición de letrados patrocinantes y apoderados legales.**

La Municipalidad de Los Toldos mediante Nota Externa s/codificar N° 000480/15, informó lo siguiente: *"d) Que el Municipio durante el año 2014 contrato los servicios del Dr. Luis Gómez, y actualmente en el presente año, tiene firmado un convenio de locación de servicios con*



"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"



Auditoría General de la Provincia de Salta

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARIA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA

la Dra. Mariela Gómez, habiendo actuado en condición de asesora legal como letrada patrocinante.".-

Asimismo, aportó el convenio de locación de servicios celebrado con la Dra. Mariela Gómez Almarás, cuyos servicios fueron contratados a fin de que brinde todo tipo de asesoramiento contable administrativo (cláusula primera), con vigencia a partir del 2 de Enero de 2015 hasta el 31 de Diciembre de 2015.

Se deja constancia de que la copia remitida no se encuentra intervenida por la Dirección General de Rentas (Impuesto de Sellos).-

A- XI) Cooperadoras Asistenciales

El Municipio durante el período 01/01/2014 hasta el 31/05/2015, inclusive, no recibió fondos provinciales en Concepto de Cooperadoras Asistenciales.

A- XII) Estados y Registros Contables

a. Corte de comprobantes y registros del sistema contable:

El D.E.M. no tiene habilitado un registro de Órdenes de Compra ni de Órdenes de Pago.

b. Sistema contable:

El Municipio informó que el sistema de registración contable es computarizado, y se trata de un producto comercial, que permite efectuar las registraciones mediante partida doble.

El proceso y registro contable, se efectúa en el domicilio de su asesor contable, en la ciudad de Salta.

Los Estados son elaborados a las fechas de corte, en base a la información y mayores que emite dicho sistema.



"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mí vista"

Dña. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



Auditoría General de la Provincia de Salta

B- INFORMACIÓN SUMINISTRADA POR TERCEROS

B- I) Banco Macro S.A.

Los saldos de las cuentas corrientes de la Municipalidad de Los Toldos, al 29/05/15, informados por el Banco Macro S.A. son:

| Nº | Banco | Nº Cuenta | Denominación | Saldo al 29/05/15 s/Banco | |
|----|------------|------------------------|---|---------------------------|------------|
| | | | | Deudor | Acreedor |
| 1 | Macro S.A. | 3-100- 0004000614-7 | Municip. Los Toldos Cuenta Cte Oficial | \$ 13.927,41 | \$ 0,00 |
| 2 | Macro S.A. | 3-100- 0940614163-0 | Municip. Los Toldos Acción Social | \$ 66.775,33 | \$0.00 |
| 3 | Macro S.A. | 3-100- 0941021258-8 | Municip. Los Toldos Plan Más Cerca | No informa | No informa |
| 4 | Macro S.A. | 3-100- 0940190950-9 | Municip. Los Toldos Fondo Federal Solidario | \$ 54.097,29 | \$ 0,00 |

El Banco Nación Argentina informó a esta Auditoría la imposibilidad de brindar información sobre cuentas cuyos titulares sean los municipios.

B- II) Contaduría General de la Provincia

a. Coparticipación Nacional – Período: enero a diciembre de 2014:



CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARIA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



Auditoría General de la Provincia de Salta

| Mes | Devengado | ANTICIP. COPARTI- CIPACION | ANSEs | IPS | Instituto de Salta | A pagar Banco Macro |
|-----------|------------|----------------------------------|-----------|-----------|-----------------------|---------------------------|
| | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ |
| Enero | 274.949,22 | 5.577,90 | 27.303,00 | 15.580,40 | 4.878,74 | 221.609,18 |
| Febrero | 245.194,12 | 0,00 | 18.296,77 | 10.441,58 | 4.878,74 | 211.577,03 |
| Marzo | 240.086,23 | 0,00 | 17.892,92 | 10.212,67 | 4.824,24 | 207.156,40 |
| Abril | 252.135,34 | 0,00 | 19.093,92 | 10.906,02 | 4.808,25 | 217.327,15 |
| Mayo | 314.453,22 | 0,00 | 19.007,98 | 10.847,31 | 4.792,23 | 279.805,70 |
| Junio | 307.565,44 | 0,00 | 19.129,50 | 10.916,19 | 5.261,09 | 272.258,76 |
| Julio | 285.958,42 | 0,00 | 28.694,28 | 16.301,49 | 5.261,09 | 235.701,56 |
| Agosto | 295.243,68 | 0,00 | 19.129,50 | 10.916,19 | 5.162,80 | 260.035,19 |
| Setiembre | 305.122,56 | 0,00 | 25.032,70 | 14.285,16 | 5.162,80 | 260.641,90 |
| Octubre | 312.106,37 | 0,00 | 25.032,70 | 14.285,16 | 5.162,60 | 267.625,91 |
| Noviembre | 320.678,42 | 0,00 | 25.032,70 | 14.285,16 | 5.162,60 | 276.197,96 |
| Diciembre | 334.028,65 | 0,00 | 24.894,40 | 14.206,76 | 5.897,27 | 289.030,22 |

b. Coparticipación Nacional – Período enero a mayo de 2015:

| Mes | Devengado | ANTICIP. COPARTI- CIPACION | ANSEs | IPS | Instituto de Salta | A pagar Banco Macro |
|---------|------------|----------------------------------|-----------|-----------|-----------------------|---------------------------|
| | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ |
| Enero | 302.394,66 | 0,00 | 37.048,00 | 21.095,94 | 5.875,28 | 238.375,44 |
| Febrero | 296.381,72 | 0,00 | 25.076,06 | 14.311,04 | 5.875,28 | 251.119,34 |
| Marzo | 269.056,51 | 0,00 | 25.096,88 | 14.322,85 | 5.875,28 | 223.761,50 |
| Abril | 310.142,15 | 0,00 | 25.096,88 | 14.322,85 | 5.875,28 | 264.847,14 |
| Mayo | 387.976,68 | 0,00 | 25.096,88 | 14.322,85 | 5.057,33 | 343.499,62 |



Auditoría General
de la Provincia de Salta

CERTIFICO que la presente es fiel del original que tengo ante mi vista

SECRETARÍA GENERAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



c. Coparticipación Provincial – Período enero a diciembre de 2014:

| Mes | Devengado | Foro de Intendentes | A Pagar Banco Macro |
|------------|------------|---------------------|---------------------|
| | \$ | \$ | \$ |
| Enero | 92.450,33 | 1.000,00 | 91.450,33 |
| Febrero | 100.378,89 | 1.000,00 | 99.378,89 |
| Marzo | 100.399,35 | 1.000,00 | 99.399,35 |
| Abril | 101.386,22 | 1.000,00 | 100.386,22 |
| Mayo | 107.857,64 | 1.000,00 | 106.857,64 |
| Junio | 110.372,96 | 1.000,00 | 109.372,96 |
| Julio | 115.413,20 | 1.000,00 | 114.413,20 |
| Agosto | 128.276,61 | 1.000,00 | 127.276,61 |
| Septiembre | 124.566,45 | 1.000,00 | 123.566,45 |
| Octubre | 132.513,02 | 1.000,00 | 131.513,02 |
| Noviembre | 132.203,91 | 1.000,00 | 131.203,91 |
| Diciembre | 126.826,15 | 1.000,00 | 125.826,15 |

d. Coparticipación Provincial – Período enero a mayo de 2015:

| Meses | Devengado | Foro de Intendentes | A Pagar Banco Macro |
|---------|------------|---------------------|---------------------|
| | \$ | \$ | \$ |
| Enero | 137.608,36 | 1.000,00 | 136.608,36 |
| Febrero | 137.319,18 | 1.000,00 | 136.319,18 |
| Marzo | 120.730,75 | 1.000,00 | 119.730,75 |
| Abril | 139.453,57 | 1.000,00 | 138.453,57 |
| Mayo | 141.609,23 | 1.000,00 | 140.609,23 |



"CERTIFICO que la presente es fiel del original que tengo ante mi vista"

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARIA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



Auditoría General de la Provincia de Salta

e. Haberes Mensuales: Período enero a marzo de 2015:

| Haberes con aportes según Declaración Jurada F 931 | | | | | |
|--|----------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Mes | Cantidad de Personas | Cantidad de liquidaciones | Sueldos sujetos a Aportes | Aportes Personales ANSeS | Contribución Patronal ANSeS |
| | | | \$ | \$ | \$ |
| Enero | 42 | 42 | 118.450,91 | 13.029,60 | 12.046,46 |
| Febrero | 42 | 42 | 118.549,30 | 13.040,42 | 12.056,46 |
| Marzo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

B- III) Tesorería General de la Provincia

La Tesorería General de la Provincia informó las transferencias de fondos realizadas a la Municipalidad de Los Toldos, cuyos conceptos e importes se transcriben a continuación:

a) Período comprendido entre el 01/01/14 al 31/12/14:

| Mes/2014 | Coparticipación Provincial | Coparticipación Nacional | Regalía de Gas y Petróleo |
|------------|----------------------------|--------------------------|---------------------------|
| | \$ | \$ | \$ |
| Enero | 82.821,53 | 178.350,19 | |
| Febrero | 91.450,33 | 221.609,18 | |
| Marzo | 99.378,89 | 211.577,03 | |
| Abril | 99.399,35 | 207.156,40 | |
| Mayo | 100.386,22 | 217.327,15 | |
| Junio | 106.857,64 | 279.805,70 | 70.035,00 |
| Julio | 109.372,96 | 272.258,76 | |
| Agosto | 114.413,20 | 235.701,56 | |
| Septiembre | 127.276,61 | 260.035,19 | |
| Octubre | 123.566,45 | 260.641,90 | |
| Noviembre | 131.513,02 | 267.625,91 | |
| Diciembre | 131.203,91 | 276.197,96 | 135.587,22 |



"CERTIFICO que la presente es fiel del original que tengo ante mi vista"

DR. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



Auditoría General
de la Provincia de Salta

b) Periodo comprendido entre el 01/01/15 al 31/05/15:

| Mes/2015 | Coparticipación Provincial | Coparticipación Nacional | Regalía de Gas y Petróleo |
|--------------|----------------------------|--------------------------|---------------------------|
| | \$ | \$ | \$ |
| Enero | 125.826,15 | 289.052,72 | ---- |
| Febrero | 136.608,36 | 238.375,44 | ---- |
| Marzo | 136.319,18 | 251.119,34 | ---- |
| Abril | 119.730,75 | 223.761,50 | ---- |
| Mayo | 138.453,57 | 264.847,14 | ---- |
| TOTAL | 656.938,01 | 1.267.156,14 | ---- |

B- IV) Secretaría de Obras Públicas de la Provincia

La Secretaria de Obras Públicas de la Provincia, informó que en los períodos comprendidos entre el 01/01/14 al 31/12/14 y entre el 01/01/15 al 31/05/15 se encuentra vigentes convenios con la Municipalidad de Los Toldos, cuyos datos se transcriben a continuación:

a) Periodo comprendido entre el 01/01/14 al 31/12/14

| Expte. | Tipo de Obra | Trabajo Realizado | Nombre de la Obra | Monto Contrato | Nombre del Certificado | Medición | Ejecución | Imp. Bruto | Imp. Neto | Acum. Fisco | Acum. Finan | Fecha de Emisión Orden de Pago | Importe OP | Ret. Fondo Rep | Cuenta |
|----------------------|--------------------|-------------------|---|----------------|------------------------|----------|-----------|------------|------------|-------------|-------------|--------------------------------|------------|----------------|--------------|
| 224584/2013 (125) | Red Vial Municipio | Pavimentación | Construcción de Pavimento Articulado - Los Toldos - Dpto. Santa Victoria - Prov. De Salta | \$ 568.113,33 | Antic. Nº 0 | 15/07/14 | 15/06/14 | 170.434,00 | 170.434,00 | 0,00 | 30,00 | 01/08/14 | 170.434,00 | 8.521,70 | 092007029302 |
| | | | | | Par. Ob. Nº 1 | 29/09/14 | 29/09/14 | 68.059,25 | 47.641,47 | 11,98 | 38,39 | 08/10/14 | 47.641,47 | 2.382,07 | 092007029302 |



CERTIFICO que la presente es fotocopia fiel del original que tengo ante mi vista

PATRICIA D'CONNOR
SECRETARIA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



Auditoría General de la Provincia de Salta

b) Periodo comprendido entre el 01/01/15 al 31/05/15

| Expe. | Tipo de Obra | Trabajo Realizado | Nombre de la Obra | Monto Contrato | Certificado | Certificado en 2014 | Nombre del Certificado | Medición | Ejecución | Imp. Bruto | Imp. Neto | Acum. Físico | Acum. Financ. | Fecha de Emisión Orden de Pago | Importe OP | Rel. Fondo Rep. | Cuenta |
|-------------------|--------------------|-------------------|---|----------------|-------------|---------------------|------------------------|----------|-----------|------------|------------|--------------|---------------|--------------------------------|------------|-----------------|--------------|
| 224584/2013 (125) | Red Vial Municipal | Pavimentación | Construcción de Pavimento Articulado - Los Toldos - Dpto. Santa Victoria - Prov. De Salta | 568.113,33 | 568.113,33 | 218.075,47 | Par. Ob. N° 2 | 15/01/15 | 30/12/14 | 401.425,04 | 281.000,05 | 82,64 | 87,85 | | 281.000,05 | 14.050,00 | 081017018701 |
| | | | | | | | Final N° 3 | 16/03/15 | 14/10/14 | 98.825,45 | 69.037,81 | 100,00 | 100,00 | 01/04/15 | 69.037,81 | 3.451,89 | 081017018701 |

B- V) Secretaría de Asuntos Municipales de la Provincia

La Secretaria de Asuntos Municipales, informó que en los periodos comprendidos entre el 01/01/14 al 31/12/14 y entre el 01/01/15 al 31/05/15 se encuentra vigentes convenios con la Municipalidad de Los Toldos, cuyos datos se transcriben a continuación:

a) Periodo comprendido entre el 01/01/14 al 31/12/14

| Monto de la Obra | Número de Expediente | PAGOS | PAGOS EN 2014 | ANTICIPO DE OBRA | | CERTIFICADOS | | | Avance Obra Físico | Avance Obra Financiero | Financiamiento |
|------------------|----------------------|---------------|---------------|------------------|------------|--------------|---------------|----------------------------|--------------------|------------------------|---|
| | | | | Importe | Fecha Pago | Nº | Importe | Fecha Pago | | | |
| \$ 450.000,00 | 34-188761/13-1 | \$ 323.817,58 | \$ 256.317,58 | \$ 67.500,00 | 10/12/2013 | 1 a 4 | \$ 256.317,58 | desde 09/04/14 | 55,00% | 71,96% | Encauzamiento |
| \$ 236.262,50 | 11-22275/2014 | | \$ 236.262,50 | \$ 70.878,75 | 19/06/2014 | 1 a 2 | \$ 165.383,75 | desde 11/08/14 al 17/10/14 | 100,00% | 100,00% | Fondo Compensador |
| \$ 482.117,27 | 366-90106/2014 | | \$ 144.635,18 | \$ 144.635,18 | 14/08/2013 | | | | 0,00% | 30,00% | Soja |
| \$ 478.538,76 | 66-143635/204- | | \$ 114.945,01 | \$ 114.945,01 | 30/12/2013 | | | | 0,00% | 24,02% | MC Subsec. Desarrollo Urbano y Vivienda |

c) Periodo comprendido entre el 01/01/15 al 31/05/15

| Monto de la Obra | Número de Expediente | PAGOS | CERTIFICADOS 2014 | ANTICIPO DE OBRA | | CERTIFICADOS | | | Avance Obra Físico | Avance Obra Financiero | Financiamiento |
|------------------|----------------------|---------------|-------------------|------------------|------------|--------------|---------------|------------|--------------------|------------------------|-------------------|
| | | | | Importe | Fecha Pago | Nº | Importe | Fecha Pago | | | |
| \$ 482.117,27 | 366-90106/2014 | \$ 411.876,86 | \$ 144.635,18 | | | 1 a 2 | \$ 267.241,68 | | 40,00% | 85,43% | Soja |
| \$ 478.538,76 | 66-143635/204-1 | \$ 416.378,58 | \$ 114.945,01 | | | 1 | \$ 301.431,57 | | 80,00% | 87,01% | Fondo Compensador |



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

SECRETARÍA LEGAL
AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA



B- VI) Dirección de Vialidad de Salta

La Dirección de Vialidad de Salta informó que tiene celebrados los siguientes convenios con la Municipalidad de Los Toldos:

a) Período comprendido entre el 01/01/14 al 31/12/14

| Número de Expediente | Número de Resol. Aprobatoria Convenio | Objeto del Convenio | Monto de Obra \$ | PAGOS \$ | CANTIDAD DE CERTIFICADOS | | | Avance Obra Fisico | Avance Obra Financiero | Plazo de Obra |
|------------------------|---------------------------------------|---|------------------|--------------|--------------------------|----------------------------|----------|--------------------|------------------------|---------------|
| | | | | | Nº. Certificados | Fechas de Pago desde hasta | | | | |
| 0110033-13.951/2014-0 | 376 / 2014 | Convenio de Transferencia Operativa | 945.231,60 | 1.175.602,85 | 1 al 18 | 28/03/14 | 22/12/14 | 100,00% | 100,00% | 12 meses |
| 0110033-168.880/2014-0 | 1261 / 2014 | Construcción Puente R.P. Nº 19 sobre Arroyo Huaico Grande | 67.200,00 | 67.200,00 | 1 a 2 | 16/10/14 | 12/12/14 | 100,00% | 100,00% | 2 meses |
| 0110033-168.880/2014-3 | | Construcción Puente R.P. Nº 19 sobre Arroyo Huaico Grande | 67.200,00 | 0,00 | 1 a 2 | 19/02/15 | 19/02/15 | 100,00% | 100,00% | 2 meses |
| 0110033-208.438/2014-0 | 1638 / 2014 | Apertura Ruta Prov. Nº 7 Santa Victoria - Los Toldos | 810.000,00 | 540.000,00 | 1 a 2 | 22/12/14 | 23/12/14 | 100,00% | 100,00% | 3 meses |

b) Periodo comprendido entre el 01/01/15 al 31/05/15

| Número de Expediente | Número de Resol. Aprobatoria Convenio | Objeto del Convenio | Monto de Obra \$ | PAGOS \$ | CANTIDAD DE CERTIFICADOS | | Avance Obra Físico | Avance Obra Financiero | Plazo de Obra |
|------------------------|---------------------------------------|--|------------------|------------|--------------------------|----------------------------|--------------------|------------------------|---------------|
| | | | | | Nºs. Certificados | Fechas de Pago desde hasta | | | |
| 0110033-13.951/2014-0 | 376 / 2014 | Convenio de Transferencia Operativa | 945.231,60 | 52.627,84 | 19 al 20 | 30/01/15 30/01/15 | 100,00% | 100,00% | 12 meses |
| 0110033-168.880/2014-3 | | Construcción Puente R.P. Nº 19 sobre Arroyo Huaco Grande | 67.200,00 | 67.200,00 | 1 a 2 | 19/02/15 19/02/15 | 100,00% | 100,00% | 2 meses |
| C110033-208.438/2014-0 | 1638 / 2014 | Apertura Ruta Prov. Nº 7 Santa Victoria - Los Toldos | 810.000,00 | 270.000,00 | 3 | 27/02/15 | 100,00% | 100,00% | 3 meses |
| 0110033-16.627/2015-0 | 260 / 2015 | Transferencia de Funciones Operativas | 1.181.537,30 | 294.877,70 | 1 a 3 | 17/02/15 23/04/15 | 24,96% | 24,96% | 12 meses |

En Anexo VIII se expone la información contable suministrada por la D.V.S., referida a los convenios antes detallados.

B- VII) Instituto Provincial de la Vivienda

El Instituto Provincial de la Vivienda informó que celebraron los siguientes convenios con la Municipalidad de Los Toldos.



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Dr. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA



a) Período comprendido entre el 01/01/14 al 31/12/14

| N° Resol. Aprob. Conven | N° de Obra para el IPV | Objeto del Convenio | Monto de Obra \$ | PAGOS Netos Anter. \$ | PAGOS Netos 2014 \$ | ANTICIPO DE OBRA | | CERTIF. P.O. N° 1 | | CERTIF. P.O. N° 2 | | CERTIF. P.O. N° 3 | | CERTIF. P.O. N° 4 | | Avance Obra Físico | Avance Obra Financ. | Plazo de Obra |
|-------------------------|------------------------|---------------------------------|------------------|-----------------------|---------------------|------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------|---------------------|---------------|
| | | | | | | Importe Neto \$ | Garantía \$ | Importe Neto \$ | Garantía \$ | Importe Neto \$ | Garantía \$ | Importe Neto \$ | Garantía \$ | Importe Neto \$ | Garantía \$ | | | |
| 153/12 | 854 | 15 Soluciones Habitacionales | 450.000,00 | 329.962,41 | 111.037,59 | | | | | | | 62.579,50 | 3.769,85 | 48.458,00 | 2.918,15 | 100,00% | 100,00% | 3 meses |
| 270/14 | 2020 | 10 Viviendas "Programa Mi Casa" | 1606.440,00 | | 866.967,79 | 240.966,00 | 0,00 | 330.654,36 | 20.327,11 | 220.837,38 | 0.685,78 | 74.510,05 | 4.617,55 | 74.510,05 | 4.617,55 | 48,10% | 54,93% | 6 meses |

b) Periodo comprendido entre el 01/01/15 al 31/05/15

| N° Resoluc. Aprob. Convenio | N° de Obra para el IPV | Objeto del Convenio | Monto de Obra \$ | Pagos Netos \$ | ANTICIPO OBRA | | | Avance Obra Físico | Avance Obra Financiero | Plazo de Obra |
|-----------------------------|------------------------|---------------------|------------------|----------------|-----------------|-------------|------------|--------------------|------------------------|---------------|
| | | | | | Importe Neto \$ | Garantía \$ | Fecha O.P. | | | |
| 568/14 | 2101 | 15 Núcleos Húmedos | 184.995,00 | 27.749,25 | 27.749,25 | 0,00 | 12/02/2015 | 0,00% | 15,00% | 3 meses |

En Anexo IX se expone la información contable suministrada por el I.P.V., referida a los convenios antes detallados.

B- VIII) Ministerio de Derechos Humanos:

El Ministerio de Derechos Humanos informó los fondos transferidos a la Municipalidad de Los Toldos y sus respectivos conceptos, durante el período 01/01/15 al 31/05/15, los que se transcriben a continuación:



CERTIFICO que la presente es fotocopia
fidel del original que tengo ante mí

Auditoría General
de la Provincia de Salta

SECRETARÍA O "CONA"
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



| Programa social | Periodo | Importe transferidos al Municipio | Rendido | Saldo pendiente de rendición |
|--------------------|---------|--------------------------------------|---------|---------------------------------|
| | | \$ | \$ | \$ |
| Asistencia Critica | ene-15 | 31.969,00 | 0 | 31.969,00 |
| Asistencia Critica | feb-15 | 31.969,00 | 0 | 31.969,00 |
| Asistencia Critica | mar-15 | 31.969,00 | 0 | 31.969,00 |
| Asistencia Critica | abr-15 | 31.969,00 | 0 | 31.969,00 |
| Asistencia Critica | may-15 | 44.960,00 | 0 | 44.960,00 |
| Asistencia Critica | jun-15 | 44.960,00 | 0 | 44.960,00 |
| Pan Casero | ene-15 | 3.459,00 | 0 | 3.459,00 |
| Pan Casero | feb-15 | 3.459,00 | 0 | 3.459,00 |
| Pan Casero | mar-15 | 4.565,00 | 0 | 4.565,00 |
| Pan Casero | abr-15 | 4.565,00 | 0 | 6.606,00 |
| Pan Casero | may-15 | 4.565,00 | 0 | 4.565,00 |
| Pan Casero | jun-15 | 4.565,00 | 0 | 4.565,00 |
| TOTAL | | 242.974,00 | | 242.974,00 |

B- IX) Dirección General de Rentas

La Dirección General de Rentas informó que no se formalizaron convenios o planes de pago con la Municipalidad de El Bordo durante el período 01/01/14 al 31/05/15.

B- X) Dirección General de Inmuebles

La Dirección General de Inmuebles no informó a este Órgano de Control los inmuebles pertenecientes a la Municipalidad de Los Toldos.



"CERTIFICO que la presente es fotocopia fiel del original que tengo ante mí"

Dr. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



Auditoría General

de la Provincia de Salta

B- XI) Registro del Automotor

El Registro Nacional del Automotor – Seccional Orán, informó a este Órgano de Control que la Municipalidad de Los Toldos registra los siguientes automotores a su nombre, los que se encuentran libre de gravámenes:

| DOMINIO | MARCA | TIPO | MODELO | MARCA CHASIS | MARCA DE MOTOR |
|---------|---------------|-----------------|--|---------------------------------|------------------------------------|
| FDX 871 | Toyota | Pick up | Hilux 4x4 Cabina Doble DX 2.5 TD | Toyota Nº 2KD-9431163 | Toyota Nº 8AJFR22G964504276 |
| FRU 682 | Mercedes Benz | Chasis c/Cabina | L - 1620 | Mercedes Benz Nº 37798310609623 | Mercedes Benz Nº 9BM6950135B394889 |
| IAQ 864 | Volkswagen | Chasis c/Cabina | 13.180 | MWM Nº G1T111698 | Volkswagen Nº 9BWB172S99R910628 |
| MRM 187 | Toyota | Pick up | Hilux 4x4 Cabina Doble SR C/AB 3.0 TDI | Toyota Nº 1KD-A044544 | Toyota Nº 8AJFZ22G5D5023612 |
| OQT 873 | Toyota | Pick up | Hilux 4x2 C/S DX Pack 2.5 TDI-D3 | Toyota Nº 2KD-A494845 | Toyota Nº 8AJCR32G6F0019044 |

B- XII) Poder Judicial de Salta

En función a la información suministrada por Mesas Distribuidora del Distrito Judicial Norte –Orán- y Distrito Judicial Centro y por el Juzgado en lo Contencioso y Administrativo de la Provincia de Salta, Distrito Judicial Centro, se procedió a relevar, en cada uno de los Juzgados, los expedientes cuyos estados se consignan a continuación y se encuentran detallados en el Anexo X

- **Información aportada por Mesa Distribuidora de Expedientes Civiles del Distrito Judicial Orán:** En fecha 29/07/2015 informó que: *"En relación a la Municipalidad de Los Toldos no se registra ningún tipo de juicio"*. Haciendo notar que esa oficina de distribución de expedientes fue habilitada el 1º de febrero del año 2010 por lo cual la consulta se evacua desde la fecha "ut supra" nombrada.



"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARIA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GENERAL DE LA PROVINCIA



Auditoría General de la Provincia de Salta

- **Información aportada por el Juzgado de 1ª Instancia en lo Civil y Comercial 2ª Nominación del Distrito Judicial Orán:** En fecha 29/07/2015 mediante oficio proporcionó la siguiente información respecto a los juicios iniciados con anterioridad al año 2010:

| TIPO | NÚMERO | FECHA DE INICIO | CARÁTULA | SECRETARIA N° | ESTADO ACTUAL |
|------|----------|-----------------|---|---------------|--|
| EC2 | 14331/02 | 21/02/2002 | RUIZ, VICTOR Y JUAN BAUTISTA RUIZ C/MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS - REIVENDICACIÓN | 2 | ELEVADO A LA CÁMARA SALA II (04/04/13) |
| EC2 | 16454/04 | 08/09/2004 | MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS C/RAMIREZ, DELFOR; CENTRO VECINAL "LOS TOLDOS" Y CUALQUIER OTRO OCUPANTE - DESALOJO | 1 | PARALIZADO (31/07/13) |

Respecto al expediente N° 14.331/02, corresponde dejar aclarado que el mismo fue compulsado en la Sala II de la Cámara de Apelaciones en lo Civil y Comercial, juntamente con el expediente CAM N° 106.169/04, obteniéndose los siguientes resultados:

- Expediente N° 14.331/02, en trámite por ante el Juzgado de 1ª Instancia en lo Civil y Comercial 2ª Nominación del Distrito Judicial Orán.

Estado procesal: Apelado.

Hechos: En fecha 21/02/02, los actores iniciaron juicio de reivindicación, manifestando que por Ley N° 5332 se había declarado de utilidad pública y sujeto a expropiación un inmueble de 6 Has. con 3241,86 metros cuadrados ubicado en Los Toldos y descripto en el plano 004 de la Dirección General de Inmuebles de propiedad del señor Néstor Ruiz, de quienes ellos eran herederos.

Expresaron que la Municipalidad de Los Toldos había tomado posesión del referido inmueble con el fin de tramitar luego el correspondiente juicio de expropiación.

Juicio que jamás fue promovido y que ya no podría promoverse atento a que el plazo de vigencia de la ley que declaraba al inmueble de utilidad pública se encontraba vencido conforme el artículo 33 de la Ley N° 1336.



"CERTIFICO que la presente es rotoco
fiel del original que tengo ante mí"

Dña. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



Auditoría General de la Provincia de Salta

En fecha 02/11/12 el Juzgado interviniente dicta sentencia rechazando la demanda por entender que la declaración que contenía la Ley no podía ser revisada en sede judicial.

Tal sentencia es apelada por la parte actora y tramita ante la Sala II de la Cámara de Apelaciones en lo Civil y Comercial como expediente CAM N° 106.169/04.

ii. Expediente CAM N° 106.169/04, en trámite por ante la Sala II de la Cámara de Apelaciones en lo Civil y Comercial. Estado procesal: En trámite.

▪ **Juzgado Contencioso Administrativo de la Provincia de Salta:** No se informaron causas judiciales en las cuales el municipio actúe en como parte actora o demandada.

5.- FECHA EN QUE CONCLUYÓ EL RELEVAMIENTO: 20 de agosto de 2015.

6.- FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME DE RELEVAMIENTO: En la ciudad de Salta a los 19 días del mes de noviembre del año 2015.

7.- DETALLE DE ANEXOS

Anexo I: Estado de Situación de Tesorería al 31/05/2015

Anexo II: Ordenanza N° 1/15 de Aprobación del Presupuesto – Ejercicio 2.015

Anexo III: Estado de Ejecución Presupuestaria de Recursos al 31/05/2015

Anexo IV: Estado de Ejecución Presupuestaria de Gastos al 31/05/2015

Anexo V: Estado de Deudas al 31/05/2015

Anexo VI: Estado de Bienes de Uso al 31/05/2015

Anexo VII: Detalle de Altas de Bienes de Uso al 31/05/2015

Anexo VIII: Convenios con la Dirección de Vialidad de la Provincia

Anexo IX: Convenios con el Instituto Provincial de la Vivienda

Anexo X: Relevamiento de Juicios en Trámite

MARIA FERNANDA DEL VALLE SALT
AUDITORIA GENERAL DE LA PROVINCIA
SALTA

C.P.N. SILVINA BEATRIZ BRAVO
AUDITORIA GENERAL DE LA PROVINCIA
SALTA

C.P.N. ALFONSO RAMIREZ
AUDITORIA GENERAL DE LA PROVINCIA
SALTA

C.P.N. RENE ALFREDO RIOS
Auditoría General de la Provincia
SALTA



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

"CERTIFICO que la presente es una copia
fiel del original que tengo ante mí."

Dña. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



INFORME DE RELEVAMIENTO DE INFORMACION PARA LA TRANSICION MUNICIPAL

ANEXO I: ESTADO DE SITUACIÓN DE TESORERÍA AL 31/05/2015

ENTES RELEVADOS:

- Municipalidad de LOS TOLDOS
- Cooperadora Asistencial del Municipio de LOS TOLDOS

EXPEDIENTE N°: 242-4855/15

AÑO 2015



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mí"

PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA



MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS
Provincia de Salta



SITUACION DE TESORERIA AL 31/05/2015

| | | | |
|---|----------------|----|-------------|
| Saldo de Caja | | \$ | 73.716,24 |
| Fondos fijos o Cajas Chicas habilitadas | | \$ | - |
| Saldo de Banco Macro S.A. | | | |
| Cuenta N° 940614163-0 | Según Libro | \$ | 66.775,33 |
| Acción Social | Según Extracto | \$ | 66.775,33 |
| Cuenta N° 4000614-7 | Según Libro | \$ | -171.408,03 |
| Cta. Oficial | Según Extracto | \$ | 13.927,41 |
| Cuenta N° 941021258-08 | Según Libro | \$ | -25.000,00 |
| Plan Mas Cerca Mas Municip. | Según Extracto | \$ | - |
| Cuenta N° 940190950-9 | Según Libro | \$ | 54.097,29 |
| Fdo. Federal Solidario | Según Extracto | \$ | 54.097,29 |
| Saldo de Banco Nación | | | |
| Cuenta N° 4530088200 | Según Libro | \$ | 43,06 |
| | Según Extracto | \$ | 43,06 |

Nota Externa (AGPS) 605/15



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mí vista"

1. PATRICIA O'LOCH
SECRETARÍA GENERAL
TÉCNICA E INVESTIGACIÓN
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROV. DE SALTA



MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS
Provincia de Salta



SITUACION DE CAJA AL 31/05/2015

| | |
|------------------------------|------------------|
| SALDO INICIO EJERCICIO 2.015 | \$ 45.624,96 |
| INGRESOS AL 31/05/2015 | \$ 1.741.497,93 |
| EGRESOS AL 31/05/2015 | -\$ 1.713.406,65 |
| SALDO AL 31/05/2015 | \$ 73.716,24 |

SITUACION DE CUENTAS BANCARIA DEL BANCO MACRO S.A. AL 31/05/2015

CUENTA N° 940614163-0 ACCION SOCIAL

| | |
|--------------------------------|----------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 39.542,81 |
| CREDITOS AL 31/05/2015 | \$ 193.449,00 |
| DEBITOS AL 31/05/2015 | -\$ 166.216,48 |
| SALDO AL 31/05/2015 | \$ 66.775,33 |

CUENTA N° 4000614-7 OFICIAL

| | |
|--------------------------------|------------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 73.236,30 |
| CREDITOS AL 31/05/2015 | \$ 3.235.352,72 |
| DEBITOS AL 31/05/2015 | -\$ 3.479.997,05 |
| SALDO AL 31/05/2015 | -\$ 171.408,03 |

CUENTA N° 940190950-9 FONDO FEDERAL SOLIDARIO

| | |
|--------------------------------|----------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | -\$ 19.558,50 |
| CREDITOS AL 31/05/2015 | \$ 503.686,99 |
| DEBITOS AL 31/05/2015 | -\$ 430.031,20 |
| SALDO AL 31/05/2015 | \$ 54.097,29 |

101-Externa (AGPS) 605/15



"CERTIFICO que la presente es fiel del original que tengo ante mi vista"



Auditoría General
de la Provincia de Salta

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA

CUENTA N° 941021258-8 - PLAN MAS CERCA

| | |
|--------------------------------|-----------------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 9.638,83 |
| CREDITOS AL 31/05/2015 | \$ 383.359,02 |
| DEBITOS AL 31/05/2015 | <u>-\$ 417.997,85</u> |
| SALDO AL 31/05/2015 | -\$ 25.000,00 |

SITUACION DE CUENTAS BANCARIA DEL BANCO NACION AL 31/05/2015

CUENTA N° 4530088200 C.I.C.

| | |
|--------------------------------|----------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 43,06 |
| CREDITOS AL 31/05/2015 | \$ 0,00 |
| DEBITOS AL 31/05/2015 | <u>\$ 0,00</u> |
| SALDO AL 31/05/2015 | \$ 43,06 |

SALDO DE TESORERIA AL 31/05/2015 **-\$ 1.776,11**

Lote Externo (PGPS) 605/15.



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mí"

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA FUNCIÓN INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA



INFORME DE RELEVAMIENTO DE INFORMACION PARA LA TRANSICION MUNICIPAL

ANEXO II: ORDENANZA N° 1/15 DE APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO – Ejercicio 2015

ENTES RELEVADOS:

- Municipalidad de LOS TOLDOS
- Cooperadora Asistencial del Municipio de LOS TOLDOS

EXPEDIENTE N°: 242-4855/15

AÑO 2015



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mí."

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS
(Provincia de Salta)

ORDENANZA N° 1 / 2015

VISTO:

La necesidad de contar con el Presupuesto Anual de Gastos y Recursos para el año 2015.-

CONSIDERANDO:

Que es potestad de este Concejo Deliberante el dictado de la presente Ordenanza, y que con fecha 08-04-2015 del presente año, el Ejecutivo Municipal presentó el Proyecto de Presupuesto.-

POR ELLO:

EL CONCEJO DELIBERANTE DE LA MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS,
EN REUNIÓN ORDINARIA HA ACORDADO,
Y ORDENA:

ARTÍCULO 1º: Fijase en la suma de Pesos ONCE MILLONES TRESCIENTOS VEINTISIETE MIL TRESCIENTOS DOS CON 00/100 (\$ 11.327.302,00) el Total de las Erogaciones del Presupuesto de la Municipalidad de Los Toldos, para el Ejercicio 2015, conforme a las planillas anexas que forman parte integrante de la presente Ordenanza:

| | |
|---------------------------------|-------------------------|
| EROGACIONES CORRIENTES | \$ 7.409.308,00 |
| - GASTOS DE PERSONAL | \$ 3.879.304,00 |
| - BIENES DE CONSUMO | \$ 1.719.298,00 |
| - SERVICIOS | \$ 1.274.230,00 |
| - TRANSFERENCIAS CORRIENTES | \$ 536.476,00 |
| EROGACIONES DE CAPITAL | \$ 3.746.285,00 |
| BIENES DE USO | |
| - CONSTRUCCIONES | \$ 3.746.285,00 |
| AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA | \$ 171.709,00 |
| - AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA | \$ 171.709,00 |
| TOTAL DE EROGACIONES | \$ 11.327.302,00 |

ARTÍCULO 2º: Estimase en la suma de Pesos ONCE MILLONES TRESCIENTOS VEINTISIETE MIL TRESCIENTOS DOS CON 00/100 (\$ 11.327.302,00) el Cálculo de Recursos de la Municipalidad de Los Toldos, de acuerdo a la distribución que se indica a continuación y





Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

CERTIFICO que la presente es fiel del original que tengo ante mí

Dr. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TECNICA E INSTALACION
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



07



MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS
(Provincia de Salta)



al detalle que figura en planillas anexas que forma parte integrante de la presente

Ordenanza:

RECURSOS CORRIENTES \$ 7.900.562,00

- IMPUESTOS MUNICIPALES \$ 159.742,00

- COPARTICIPACION NAC/PROV. \$ 6.164.612,00

- INGRESOS NO TRIBUTARIOS \$ 142.070,00

-TRASFERENCIAS CORRIENTES \$ 1.434.138,00

RECURSOS DE CAPITAL \$ 3.426.740,00

-TRANSFERENCIA PROVINCIAL OBRAS \$ 1.214.814,00

-TRANSFERENCIA NACIONAL OBRAS \$ 2.211.926,00

TOTAL DE RECURSOS \$ 11.327.302,00

ARTÍCULO 3º: Como consecuencia de lo establecido en los artículos precedentes, el Resultado Financiero es equilibrado conforme a las pautas para su elaboración y de su exposición en el Formulario 3.-

ARTÍCULO 4º: Fijase la planta de Personal de la Municipalidad de Los Toldos y del Concejo Deliberante, en Cuarenta y Cinco (45) cargos, comprendiendo esta cifra al Personal Permanente, Temporario, Personal De Obras, Jerárquico y Concejo Deliberante.-

ARTÍCULO 5º: Solo podrán producirse nuevas incorporaciones a las plantas de personal afectados a las obras en el tiempo que dure la ejecución de las mismas contando por supuesto con su fuente de financiamiento.-

ARTÍCULO 6º: Los cargos de personal podrán recategorizarse siempre que ello no implique una erogación importante de fondos.-

ARTÍCULO 7º: Habrá designaciones en la Planta de Personal Permanente cuando el Poder Ejecutivo Municipal así lo disponga, conforme a los legajos de los empleados y a los estudios financieros.-

ARTÍCULO 8º: Déjese establecido que las partidas de gastos de personal del Presupuesto Ejercicio 2015 se encontraron determinadas con sus respectivas Contribuciones Patronales. Siendo ellas las Contribuciones al Sistema Jubilatorio, al sistema de Obras Sociales y a la Aseguradora de Riesgo de Trabajo

ARTÍCULO 9º: Se autorizan las reestructuraciones y transferencias de partidas cuando la Municipalidad por su necesidad así lo requiera previo análisis y estudios pertinentes.-

ARTÍCULO 10º: En concordancia con el artículo 30 inciso 9º de la ley 1349 Orgánica de Municipalidades. El Ejecutivo Municipal deberá presentar trimestralmente la Ejecución Presupuestaria del Municipio.-

ARTÍCULO 11º: Facultase a incorporar presupuestariamente el excedente que se produzca en la ejecución de cada rubro de Recursos y/o Fuentes Financieras, como así también los ingresos que se perciban por concepto de Recursos y/o Fuentes Financieras, no previstas en la ordenanza, procediéndose a ampliar en igual monto las partidas de



"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

CERTIFICO que la presente es fiel del original que tengo ante mi vista

Auditoría General
de la Provincia de Salta

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARIA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROV. DE SALTA



MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS
(Provincia de Salta)

gastos y/o Aplicaciones Financieras que correspondan. Los mayores recursos municipales (salvo los destinados a fines específicos) que se perciban en cada partida en exceso a lo presupuestado, serán incorporados en igual monto al total de Erogaciones y/o Aplicaciones Financieras.-

ARTÍCULO 12º: Las erogaciones a atenderse con fondos afectados deberán ejecutarse, en cuanto a monto y oportunidad a las cifras realmente ingresadas y no podrán transferirse a ningún otro destino.

ARTÍCULO 13º: Déjese establecido que el ejecutivo Municipal cumpla con los trámites para la obtención de Obras y trabajos para que sean ejecutadas por administración Municipal para la creación de fuentes de trabajo.-

ARTÍCULO 14º: Déjese establecido el programa para el otorgamiento de BECAS Estudiantiles.-

ARTÍCULO 15º: Comuníquese, Regístrese y Archívese.-

Junio de 2015-

Dado en Los Toldos, Provincia de Salta a los 08 días del Mes de



MARGARITA TAPIA
CONCEJAL
MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS - SALTA

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"



Auditoría General
de la Provincia de Salta

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARIA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROV. 05



MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS
DEPARTAMENTO SANTA VICTORIA
Provincia de Salta

Artículo 6º: La presente Resolución será refrendada por el CONCEJO DELIBERANTE de
esta Municipalidad.-

Artículo 7º: Comuníquese, Regístrese y Archívese.-

Los Toldos, Provincia de Salta, a los Nueve días del mes de Enero de 2015.-




Intendente
Municipalidad de Los Toldos



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARIA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA 02



Deferido 3/10/15



**MUNICIPALIDAD DE
LOS TOLDOS
PROVINCIA DE SALTA**

**PRESUPUESTO GENERAL
RECURSOS Y EROGACIONES
AÑO 2.015**



"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



Auditoría General
de la Provincia de Salta

03



MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS
DEPARTAMENTO SANTA VICTORIA
Provincia de Salta

RESOLUCIÓN MUNICIPAL N° /

VISTO: La necesidad de contar con el Presupuesto de Recursos y Gastos para el
Ejercicio Financiero Año 2015 conforme lo requiere la Ley N° 1349.-

Y CONSIDERANDO

Que: Están vigentes la Ley N° 7030 y el Decreto N° 402/02 de la Provincia de Salta,

POR TODO ELLO

EL INTENDENTE MUNICIPAL DE LOS TOLDOS

R E S U E L V E

Artículo 1º: Fijase en la suma de Pesos ONCE MILLONES TRESCIENTOS VEINTISIETE
MIL TRESCIENTOS DOS CON 00/100 (\$ 11.327.302,00) el total de Gastos e
Inversiones Presupuestarias para el Ejercicio 2.015, cuyo detalle se explica en el
Cuadro II, que se anexa a la presente, formando parte de la misma.-

Artículo 2º: Estimase en la suma de Pesos ONCE MILLONES TRESCIENTOS
VEINTISIETE MIL TRESCIENTOS DOS CON 00/100 (\$ 11.327.302,00) el total de
Recursos necesarios para atender las Erogaciones a que se refiere el Artículo 1º
de la Presente Resolución. El detalle de los Recursos se explica en el Cuadro I, que
se anexa a la presente, formando parte de la misma.



Eleudoro Ydiarte
Intendente
Municipalidad de Los Toldos



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fidel del original que tengo ante mí vista"

Dra. PATRICIA D. CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



04



MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS
DEPARTAMENTO SANTA VICTORIA
Provincia de Salta

Artículo 3º: Como consecuencia de los valores fijados en el artículo 1º y 2º, surge un Resultado que se expone en el Formulario III sin incidencia.

Artículo 4º: La Municipalidad para el año 2015 tiene previsto el siguiente plan de obras:

- I. Con fondos aportados por el Ministerio de Educación se continuará con el Programa Refacción de Escuelas Año 2015.
- II. Con la Dirección de Vialidad de Salta se firmará el Convenio de transferencias operativas para los trabajos de conservación de las Rutas Provinciales y algunos caminos vecinales.
- III. Construcción de Pavimento Articulado, con la Secretaría de Obras Públicas.
- IV. Construcción de Pavimento con adoquines y Cordón Cuneta con el Programa Más Cerca Más Municipio.
- V. Construcción 4º etapa Mercado Municipal con el Saldo de Fdo. Soja 2014.
- VI. Con los fondos del Fondo Federal Solidario Soja se ejecutarán éstas obras:
 - A) Terminación Mercado Municipal Soja 20% 2.015.
 - B) Construcción S.U.M. en El Condado Soja 30% 2.015.
- VII. También se ejecutarán Obras Públicas Varias, con fondos propios

El Ejecutivo Municipal deja expresa constancia que de resultar obras no previstas en el presupuesto deben tener financiamiento Provincial o Nacional y serán ejecutadas en la medida que los organismos competentes aprueben los proyectos y se suscriban los instrumentos legales respectivos con la imputación y afectación de sus partidas presupuestarias.-

Artículo 5º: Autorízase al Departamento Ejecutivo, a distribuir los créditos del presente Presupuesto, en las partidas principales y parciales que sean necesarias dentro de la suma Total autorizada por el Artículo 2º.-



Eleanora Ydiarte
Intendente
Municipalidad de Los Toldos



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

CERTIFICO que la presente es una copia
fiel del original que tengo ante mí vista

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA

09



MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS
Departamento de Santa Victoria
Provincia de Salta

PAUTAS DE ELABORACIÓN DE PROYECTO RESUPUESTO 2015



A continuación se expone las pautas generales de trabajo con las que el poder Ejecutivo Municipal procedió a elaborar el Proyecto del Presupuesto para el Ejercicio Año 2.015 de Recursos y Gastos.

1. Las partidas se presupuestaron a valores de Diciembre de 2014 sin incluir pautas inflacionarias algunas.-
2. Los montos se encuentran expresados en pesos sin centavos.-
3. La presupuestación de los Recursos se efectuó sobre el criterio de optimizar la percepción de los mismos, pero siguiendo un lineamiento de no crear una expectativa de ingresos que luego no pueda ser cumplida, conforme a la información proporcionada por el Ministerio de Hacienda y Obras Públicas, en cuanto a las Coparticipaciones de Impuestos Nacionales, Provinciales, Fondo Federal Solidario (Soja). La descentralización de los Programas Sociales se presupuestó un 15% de incremento a lo remitido en el 2.014 conforme a las instrucciones recibidas
4. En el costo de la planta de personal se incluyó las cargas sociales, sueldo anual complementario y el salario familiar que se abona, como así también el costo de la Administradora de Riesgo Trabajo y los complementos no remunerativos. Se repitió el aumento del 25% escalonado de un 11% para Abril, Mayo y Junio de 2.015, 5% para Julio, Agosto y Setiembre de 2.015 y el 9% restante para Octubre, Noviembre y Diciembre de 2.015. Por cuanto las paritarias se celebraran en Febrero o Marzo de 2.015 y el presupuesto debe contener una pauta salarial para que la variación no sea importante.
5. Se informa también los cargos autorizados y la situación que reviste cada empleado, en el anexo correspondiente a la información referente al Personal.-
6. En lo referido a las erogaciones producidas por Construcciones(trabajos Públicos), se recuerda que de acuerdo a lo establecido en artículo 68 quinto párrafo de la Constitución Provincial, debe indicarse la fuente de financiamiento de los mismos.-
7. En el presente Presupuesto no se prevé la incorporación de nuevos Bienes de Uso.
8. Se estipula en lo referente a los bienes de uso excepto construcciones ajustarse a estrictamente indispensable para el cumplimiento normal de las tareas asignadas.

En: Los Toldos
Presidente
Municipalidad de Los Toldos



Auditoría General de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mí visto"

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA



MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS
Departamento de Santa Victoria
Provincia de Salta

9. En el rubro Erogaciones Corrientes se siguieron las instrucciones impartidas para su cálculo y las previsiones fundadas en lo acentuado y las cifras aportadas por la Secretaría de Finanzas.
10. En el rubro Construcciones se ajustó a contratos vigentes y a lo asignado con certeza por sus fuentes de Financiamiento.-
11. En el rubro Tasas e Impuesto Municipales se proyectó su cálculo como recurso en función de la Ordenanza Tarifaria vigente. Con la previsión de una modificación para tenerla actualizada.
12. En la planificación financiera se cumpliría con pagar las deudas en su término, los gastos de funcionamiento serán cubiertos y los trabajos públicos y obras públicas se ejecutarán conforme a sus planes de trabajos e inversiones.
13. Se anexan planillas de Coparticipaciones Nacionales y Provinciales, Fondo Federal Solidario (Soja).
14. En el Presupuesto del año 2015 no está presente la incorporación de nuevos agentes municipales, salvo cuando la ejecución de obras con financiamiento específico así lo requieran y durante el plazo de ejecución de los trabajos.
15. En base a los criterios aplicados el presupuesto del año 2015 resulta equilibrado, cumpliendo con las metas del déficit cero (0), sin endeudamiento.-

Dado en Nazareno, Provincia de Salta a los nueve días del mes de Enero de 2015.-



[Signature]
Intendente
Municipalidad de Los Toldos



"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Auditoría General
de la Provincia de Salta

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



15

MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS
Proyecto de Presupuesto General
Ejercicio Financiero 2015

Formulario F 3

| CONCEPTO | TOTAL |
|--|------------------|
| I Ingresos Corrientes | \$ 7.900.562,00 |
| Ingresos Tributarios | \$ 6.324.354,00 |
| III1 Impuesto Directo Munic. | \$ 159.742,00 |
| III3 Copartic. Imp. Prov. y Nac. | \$ 6.164.612,00 |
| Ingresos No Tributarios: REGALIAS | \$ 142.070,00 |
| Transferencias Corrientes | \$ 1.434.138,00 |
| II Gastos Corrientes | \$ 7.409.308,00 |
| Gastos de Consumo | \$ 6.872.832,00 |
| 2121 Remuneraciones | \$ 3.879.304,00 |
| 2122 Bienes y Servicios | \$ 2.993.528,00 |
| Inversiones y Comisiones | \$ - |
| Transferencias Corrientes | \$ 536.476,00 |
| Otras Pérdidas | \$ - |
| III Resultado Económico (I - II) | \$ 491.254,00 |
| IV Ingreso de Capital | \$ 3.426.740,00 |
| Recursos Propios de Capital | \$ - |
| Transferencia de Capital para Obras | \$ 3.426.740,00 |
| Disminución de Inv. Financiera | \$ - |
| V Gastos de Capital | \$ 3.746.285,00 |
| Inversión Real Directa para Obras | \$ 3.746.285,00 |
| Inversión Financiera | \$ - |
| VI Servicio de la Deuda | \$ - |
| Devolución Anticipo de Coparticipación | \$ - |
| VII INGRESOS TOTALES | \$ 11.327.302,00 |
| VIII GASTOS TOTALES | \$ 11.155.593,00 |
| IX Resultado Financiero (VI - VII) | \$ 171.709,00 |
| X Fuentes Financieras | \$ - |
| Disminución de la Invers. Financ. | \$ - |
| Endeud. Púb. e Inc. Otros Pasivos | \$ - |
| Incremento Patrimonio | \$ - |
| XI Aplic. Financieras | \$ 171.709,00 |
| Inversión Financiera | \$ - |
| Solo Capital-AMORTIZACION DE LA DEUDA | \$ 171.709,00 |
| Disminución Patrimonio | \$ - |
| XII Resultado Final | \$ - |



[Signature]
Intendente
Municipalidad de Los Toldos



"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fidel del original que tengo ante mi vista"

Auditoría General
de la Provincia de Salta

Dra. PATRICIA C. CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA //



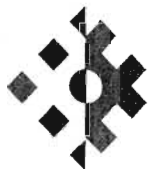
CUADRO I

MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS
EJERCICIO FINANCIERO AÑO 2015
PRESUPUESTO DE RECURSOS Y GASTOS

| CODIGO | PARCIAL | SUBTOTAL | TOTAL |
|---|-----------------|-----------------|------------------|
| 1. RECURSOS | | | \$ 11.327.302,00 |
| 1. INGRESOS CORRIENTES | | | \$ 7.900.562,00 |
| 1. 1. INGRESOS TRIBUTARIOS | | | \$ 6.324.354,00 |
| 1. 1. 1. INGRESOS DIRECTOS MUNICIPALES | | | \$ 159.742,00 |
| 1. 1. 1. 1. SOBRE LOS INGRESOS | | \$ 20.229,00 | |
| 1. 1. 1. 1. 1. ACTIVIDADES VARIAS | \$ 7.873,00 | | |
| 1. 1. 1. 1. 2. DERECHO DE PISO Y VENTA AMBULANTE | \$ 12.356,00 | | |
| 1. 1. 1. 2. SOBRE EL PATRIMONIO | | \$ 40.544,00 | |
| 1. 1. 1. 2. 1. IMPUESTO AUTOMOTOR | \$ 36.444,00 | | |
| 1. 1. 1. 2. 2. CARNET DE CONDUCTOR | \$ 4.100,00 | | |
| 1. 1. 1. 3. OTROS SERVICIOS MUNICIPALES | | \$ 98.969,00 | |
| 1. 1. 1. 3. 1. INGRESOS VARIOS | \$ 19.034,00 | | |
| 1. 1. 1. 3. 2. EXTRACCION DE ARIDOS | \$ 20.830,00 | | |
| 1. 1. 1. 3. 3. SERVICIO DE TRANSPORTE | \$ 16.133,00 | | |
| 1. 1. 1. 3. 4. SERVICIO DE INTERNET | \$ 13.395,00 | | |
| 1. 1. 1. 3. 5. SERVICIO DE TELECABINA | \$ 510,00 | | |
| 1. 1. 1. 3. 6. ALQUILER DE MAQUINAS | \$ 29.067,00 | | |
| 1. 1. 2. COPARTICIPACIONES DE IMPUESTOS PROVINCIALES Y NACIONALES | | \$ 6.164.612,00 | \$ 6.164.612,00 |
| 1. 1. 2. 1. COPARTICIPACIONES DE IMPUESTOS NACIONALES | \$ 4.488.374,00 | | |
| 1. 1. 2. 2. COPARTICIPACIONES DE IMPUESTOS PROVINCIALES | \$ 1.676.238,00 | | |
| 1. 2. INGRESOS NO TRIBUTARIOS | | | \$ 142.070,00 |
| 1. 2. 1. REGALIAS | | \$ 142.070,00 | |
| 1. 2. 1. 1. REGALIAS GAS NO PRODUCTOR | \$ 86.042,00 | | |
| 1. 2. 1. 2. REGALIAS PETROLEO NO PRODUCTORES | \$ 56.028,00 | | |
| 1. 3. TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | | \$ 1.434.138,00 |
| 1. 3. 1. DEL SECTOR PUBLICO PROVINCIAL | | \$ 1.434.138,00 | |
| 1. 3. 1. 1. DESCENTRALIZACION PROGRAMAS SOCIALES | \$ 488.906,00 | | |
| 1. 3. 1. 2. DIRECCION DE VIALIDAD DE SALTA | \$ 945.232,00 | | |
| 1. 3. 1. 3. FONDO DE AMBITO PROVINCIAL | | | |
| 1. 4. TRANSFERENCIAS PARA OBRAS | | | \$ 3.426.740,00 |
| 1. 4. 1. DEL SECTOR PUBLICO PROVINCIAL | | \$ 1.214.814,00 | |
| 1. 4. 1. 1. MINISTERIO DE EDUCACION PROGRAMA REFACCION DE ESCUELAS 2014 | \$ 103.152,00 | | |
| 1. 4. 1. 2. INSTITUTO PROVINCIAL DE VIVIENDAS CONSTRUCCION DE 10 VIVIENDAS | \$ 813.983,00 | | |
| 1. 4. 1. 3. SECRETARIA DE OBRAS PUBLICAS CONSTRUCCION DE PAVIMENTO ARTICULADO | \$ 297.679,00 | | |
| 1. 4. 2. DEL SECTOR PUBLICO NACIONAL | | \$ 2.211.926,00 | |
| 1. 4. 2. 1. PROGRAMA MAS CERCA MAS MUNICIPIO PAVIMENTO Y CORDON CUNETA | \$ 363.594,00 | | |
| 1. 4. 2. 2. FONDO FEDERAL SOLIDARIO 30% PARA EL AÑO 2.015 | \$ 758.445,00 | | |
| 1. 4. 2. 3. FONDO FEDERAL SOLIDARIO 20% PARA EL AÑO 2.015 | \$ 752.405,00 | | |
| 1. 4. 2. 4. FONDO FEDERAL SOLIDARIO 20% SALDO 2.014 | \$ 337.482,00 | | |



Eduardo Ydlarte
Intendente
Municipalidad de Los Toldos



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

CERTIFICO que la presente es
fidel del original que tengo ante mi vista"

Dra. PATRICIA O. GONZALEZ
SECRETARIA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



12

CUADRO II

MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS
EJERCICIO FINANCIERO AÑO 2015
PRESUPUESTO DE RECURSOS Y GASTOS

| CODIGO | | PARCIAL | SUBTOTAL | TOTAL |
|-------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| | TOTAL DE EROGACIONES | | | \$ 11.327.302,00 |
| | GASTOS CORRIENTES | | | \$ 7.409.308,00 |
| 1. | GASTOS EN PERSONAL | | | \$ 3.879.304,00 |
| 1. 1. | PERSONAL PERMANENTE | | \$ 3.063.787,00 | |
| 1. 1. 1. | PLANTA PERMANENTE | \$ 1.608.604,00 | | |
| 1. 1. 1. 1. | RETRIBUCIONES AL CARGO: SUELDOS | \$ 795.913,00 | | |
| 1. 1. 1. 2. | SUELDO ANUAL COMPLEMENTARIO | \$ 69.260,00 | | |
| 1. 1. 1. 3. | CONTRIBUCIONES PATRONALES | \$ 157.894,00 | | |
| 1. 1. 1. 4. | COMPLEMENTOS NO REMUNERATIVOS | \$ 552.537,00 | | |
| 1. 1. 1. 5. | AYUDA EXTRAORDINARIA | \$ 33.000,00 | | |
| 1. 1. 1. | PERSONAL DEPARTAMENTO VIAL | \$ 937.146,00 | | |
| 1. 1. 1. 1. | RETRIBUCIONES AL CARGO: SUELDOS | \$ 450.335,00 | | |
| 1. 1. 1. 2. | SUELDO ANUAL COMPLEMENTARIO | \$ 39.188,00 | | |
| 1. 1. 1. 3. | CONTRIBUCIONES PATRONALES | \$ 89.338,00 | | |
| 1. 1. 1. 4. | COMPLEMENTOS NO REMUNERATIVOS | \$ 340.285,00 | | |
| 1. 1. 1. 5. | AYUDA EXTRAORDINARIA | \$ 18.000,00 | | |
| 1. 1. 1. | PERSONAL JERARQUICO | \$ 274.476,00 | | |
| 1. 1. 1. 1. | RETRIBUCIONES AL CARGO: SUELDOS | \$ 132.860,00 | | |
| 1. 1. 1. 2. | SUELDO ANUAL COMPLEMENTARIO | \$ 11.561,00 | | |
| 1. 1. 1. 3. | CONTRIBUCIONES PATRONALES | \$ 26.357,00 | | |
| 1. 1. 1. 4. | COMPLEMENTOS NO REMUNERATIVOS | \$ 102.198,00 | | |
| 1. 1. 1. 5. | AYUDA EXTRAORDINARIA | \$ 1.500,00 | | |
| 1. 1. 1. | CONCEJO DELIBERANTE | \$ 243.561,00 | | |
| 1. 1. 1. 1. | RETRIBUCIONES AL CARGO: DIETAS | \$ 91.318,00 | | |
| 1. 1. 1. 2. | SUELDO ANUAL COMPLEMENTARIO | \$ 7.947,00 | | |
| 1. 1. 1. 3. | CONTRIBUCIONES PATRONALES | \$ 18.116,00 | | |
| 1. 1. 1. 4. | COMPLEMENTOS NO REMUNERATIVOS | \$ 121.680,00 | | |
| 1. 1. 1. 5. | AYUDA EXTRAORDINARIA | \$ 4.500,00 | | |
| 1. 2. | PERSONAL TEMPORARIO | | \$ 266.754,00 | |
| 1. 2. 1. | PERSONAL CONTRATADO I | \$ 245.765,00 | | |
| 1. 2. 1. 1. | RETRIBUCIONES AL CARGO: SUELDOS | \$ 119.674,00 | | |
| 1. 2. 1. 2. | SUELDO ANUAL COMPLEMENTARIO | \$ 10.414,00 | | |
| 1. 2. 1. 3. | CONTRIBUCIONES PATRONALES | \$ 23.741,00 | | |
| 1. 2. 1. 4. | COMPLEMENTOS NO REMUNERATIVOS | \$ 84.436,00 | | |
| 1. 2. 1. 5. | AYUDA EXTRAORDINARIA | \$ 7.500,00 | | |
| 1. 2. 2. | PERSONAL CONTRATADO II | \$ 20.989,00 | | |
| 1. 2. 2. 1. | RETRIBUCIONES AL CARGO: SUELDOS | \$ 8.707,00 | | |
| 1. 2. 2. 2. | SUELDO ANUAL COMPLEMENTARIO | \$ 758,00 | | |
| 1. 2. 2. 3. | CONTRIBUCIONES PATRONALES | \$ 1.727,00 | | |
| 1. 2. 2. 4. | COMPLEMENTOS NO REMUNERATIVOS | \$ 8.297,00 | | |
| 1. 2. 2. 5. | AYUDA EXTRAORDINARIA | \$ 1.500,00 | | |
| 1. 4. | ASIGNACIONES FAMILIARES | | \$ 548.763,00 | |
| 1. 4. 1. | PERSONAL PERMANENTE | \$ 446.599,00 | | |
| - | PLANTA PERMANENTE | \$ 282.866,00 | | |
| - | PERSONAL DEPARTAMENTO VIAL | \$ 140.231,00 | | |
| - | PERSONAL JERARQUICO | \$ 2.912,00 | | |
| - | CONCEJO DELIBERANTE | \$ 20.590,00 | | |
| 1. 4. 2. | PERSONAL TEMPORARIO | \$ 102.164,00 | | |
| - | PERSONAL CONTRATADO I | \$ 78.952,00 | | |
| - | PERSONAL CONTRATADO II | \$ 23.212,00 | | |



Eduardo Ydiarte
Intendente
Municipalidad de Los Toldos



"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fidel del original que tengo ante mi vista"

Dña. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



Auditoría General
de la Provincia de Salta

13

CUADRO II

MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS
EJERCICIO FINANCIERO AÑO 2015

| CODIGO | | PARCIAL | SUBTOTAL | TOTAL |
|---------|---|---------------|---------------|-----------------|
| 2. | BIENES DE CONSUMO | | | \$ 1.719.298,00 |
| 2.1. | PRODUCTOS ALIMENTICIOS | | \$ 110.228,00 | |
| 2.1.1. | ALIMENTOS Y RACIONAMIENTOS | \$ 110.228,00 | | |
| 2.2. | TEXTILES Y VESTUARIOS | | \$ 40.796,00 | |
| 2.2.1. | INDUMENTARIA DEPORTIVA | \$ 6.000,00 | | |
| 2.2.2. | ROPA Y ELEMENTOS DE TRABAJO | \$ 34.796,00 | | |
| 2.3. | PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS | | \$ 28.274,00 | |
| 2.3.1. | PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA | \$ 18.966,00 | | |
| 2.3.2. | INSUMOS DE COMPUTACION | \$ 9.308,00 | | |
| 2.4. | PRODUCTOS QUIMICOS, COMBUSTIBLES Y LUBRICANT. | | \$ 904.388,00 | |
| 2.4.1. | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | \$ 901.188,00 | | |
| 2.4.2. | LEÑA PARA COMBUSTION | \$ 3.200,00 | | |
| 2.5. | PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS | | \$ 3.872,00 | |
| 2.5.1. | ARTICULOS DE BAZAR Y MENAJE | \$ 3.872,00 | | |
| 2.6. | OTROS PRODUCTOS QUIMICOS | | \$ 18.505,00 | |
| 2.6.1. | PRODUCTOS DE FARMACIA Y MEDICINALES | \$ 18.505,00 | | |
| 2.7. | OTROS BIENES DE CONSUMO | | \$ 10.575,00 | |
| 2.7.1. | ARTICULOS DE LIMPIEZA Y DESINFECCION | \$ 6.375,00 | | |
| 2.7.2. | GASTOS GENERALES VARIOS | \$ 4.200,00 | | |
| 2.8. | REPUESTOS Y ACCESORIOS | | \$ 529.941,00 | |
| 2.8.1. | REPUESTOS PARA AUTOMOTORES | \$ 258.782,00 | | |
| 2.8.2. | REPUESTOS PARA MAQUINAS | \$ 262.869,00 | | |
| 2.8.3. | OTROS ELEMENTOS Y ACCESORIOS | \$ 8.490,00 | | |
| 2.9. | MATERIALES Y OTROS PRODUCTOS METALICOS | | \$ 72.719,00 | |
| 2.9.1. | MATERIALES DE CONSTRUCCION | \$ 28.667,00 | | |
| 2.9.2. | ELEMENTOS ELECTRICOS | \$ 5.733,00 | | |
| 2.9.3. | ELEMENTOS DE FERRETERIA | \$ 6.144,00 | | |
| 2.9.4. | HERRAMIENTAS DE CONSUMO | \$ 8.925,00 | | |
| 2.9.5. | ARTESANIAS | \$ 23.250,00 | | |
| 3. | SERVICIOS | | \$ 95.347,00 | \$ 1.274.230,00 |
| 3.1. | SERVICIOS BASICOS | | | |
| 3.1.1. | LUZ-AGUA-GAS | \$ 31.185,00 | | |
| 3.1.2. | COMUNICACIONES TELEFONICAS | \$ 12.225,00 | | |
| 3.1.3. | INTERNET Y TV DIRECT | \$ 36.165,00 | | |
| 3.1.4. | ENCOMIENDAS Y CORRESPONDENCIAS | \$ 1.372,00 | | |
| 3.1.5. | ATENCION FM MUNICIPAL | \$ 7.200,00 | | |
| 3.1.6. | ATENCION TELECABINA | \$ 7.200,00 | | |
| 3.2. | MANTENIMIENTO Y REPARACION DE BIENES | | \$ 324.553,00 | |
| 3.2.1. | REPARACIONES AUTOMOTORES Y MAQUINAS | \$ 303.577,00 | | |
| 3.2.2. | CONSERVACION DE EDIFICIOS | \$ 6.486,00 | | |
| 3.2.3. | CONSERVACION DE CALLES Y ESPACIOS | \$ 9.990,00 | | |
| 3.2.4. | CONSERVACION DE OTROS EQUIPOS | \$ 4.500,00 | | |
| 3.3. | SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS | | \$ 138.050,00 | |
| 3.3.1. | HONORARIOS PROFESIONALES | \$ 102.000,00 | | |
| 3.3.2. | HONORARIOS JUDICIALES | \$ 3.600,00 | | |
| 3.3.3. | PROYECTOS OBRAS E ILUSTRACIONES | \$ 24.000,00 | | |
| 3.3.4. | CURSOS DE CAPACITACION | \$ 8.450,00 | | |
| 3.4. | SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | | \$ 135.147,00 | |
| 3.4.1. | ALMACENAMIENTOS, FLETES Y ACARREOS | \$ 55.400,00 | | |
| 3.4.2. | SEGUROS VARIOS | \$ 30.157,00 | | |
| 3.4.3. | DIFUSION, PROPAGANDA Y PUBLICIDAD | \$ 12.000,00 | | |
| 3.4.4. | COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS | \$ 30.665,00 | | |
| 3.4.5. | ARANCELES Y SELLADOS | \$ 5.055,00 | | |
| 3.4.6. | INTERESES Y RECARGOS | \$ 1.870,00 | | |
| 3.5. | VIATICOS - HOSPEDAJES Y CONEXOS | | \$ 138.592,00 | |
| 3.5.1. | VIATICOS, MOVILIDAD Y PASAJES | \$ 61.760,00 | | |
| 3.5.2. | PEAJES Y ESTACIONAMIENTOS | \$ 4.980,00 | | |
| 3.5.3. | HOSPEDAJE | \$ 26.035,00 | | |
| 3.5.4. | GASTOS DE COMIDA | \$ 45.817,00 | | |
| 3.6. | PRESTACIONES MUNICIPALES | | \$ 424.541,00 | |
| 3.6.1. | FIESTAS PATRIAS Y PATRONALES | \$ 158.138,00 | | |
| 3.6.2. | FESTIVALES Y EVENTOS | \$ 35.392,00 | | |
| 3.6.3. | CORTESIA Y HOMENAJE | \$ 16.184,00 | | |
| 3.6.4. | FORO DE INTENDENTES | \$ 12.000,00 | | |
| 3.6.5. | SERVICIOS Y MANTENIMIENTOS VARIOS | \$ 48.805,00 | | |
| 3.6.6. | SERVICIOS DE ORDENANZAS HOSPITALES | \$ 5.400,00 | | |
| 3.6.7. | SERVICIOS ADMINISTRATIVOS MUNICIPALES | \$ 26.480,00 | | |
| 3.6.8. | GASTOS DE TRAMITES Y GESTIONES | \$ 31.650,00 | | |
| 3.6.9. | SERVICIOS ORDENANZA ESCUELA | \$ 12.600,00 | | |
| 3.6.10. | SERVICIO OFICINA DE TURISMO | \$ 18.000,00 | | |
| 3.6.11. | SERVICIO ENFERMERIA Y SANIDAD | \$ 12.000,00 | | |
| 3.6.12. | OTRAS PRESTACIONES | \$ 12.300,00 | | |
| 3.6.13. | GASTOS DE REPRESENTACION | \$ 10.592,00 | | |
| 3.6.14. | GASTOS FUNCIONAMIENTO CONCEJO | \$ 25.000,00 | | |
| 3.7. | ALQUILERES Y ARRENDAMIENTOS | | \$ 18.000,00 | |
| 3.7.1. | ALQUILERES | \$ 6.000,00 | | |
| 3.7.2. | OTROS ARRENDAMIENTOS | \$ 12.000,00 | | |
| 4. | TRANSFERENCIAS | | | \$ 536.476,00 |
| 4.1. | TRANSFERENCIAS PARA FINANCIAR GASTOS CORRIENTES | | \$ 536.476,00 | |
| 4.1.1. | DESCENTRALIZACION PROGRAMAS SOCIALES | \$ 488.906,00 | | |
| 4.1.2. | AYUDA A ESTABLECIMIENTOS EDUCACIONALES | \$ 18.000,00 | | |
| 4.1.3. | AYUDA A ENTIDADES DEPORTIVAS | \$ 12.900,00 | | |
| 4.1.4. | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$ 6.870,00 | | |
| 4.1.5. | AYUDA A CARENTES DE RECURSOS | \$ 8.200,00 | | |
| 4.1.6. | FOMENTO ACTIVIDAD CULTURAL | \$ 3.600,00 | | |



Eduardo Ydiarte
Intendente
Municipalidad de Los Toldos



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Dña. PATRICIA O. CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA
DE SALTA



14

MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS
EJERCICIO FINANCIERO AÑO 2015

| CODIGO | | PARCIAL | SUBTOTAL | TOTAL |
|----------|---|---------------|-----------------|-----------------|
| 5. | BIENES DE USO | | | \$ 3.746.285,00 |
| 5.1. | CONSTRUCCIONES | | | \$ 3.746.285,00 |
| 5.1.1. | CONSTRUCCIONES CON FONDOS ESPECIFICOS PROVINCIAL | | \$ 1.434.359,00 | |
| 5.1.1.1. | MINIST. EDUCACION PROGRAMA REFACCION ESCUELAS 2015 | \$ 103.152,00 | | |
| 5.1.1.2. | CONSTRUCCION 10 VIVIENDAS - INSTITUTO PROVINCIAL DE VIVIENDAS | \$ 813.983,00 | | |
| 5.1.1.3. | CONSTRUCCION PAVIMENTO ARTICULADO - SECRETARIA DE OBRAS PUBLICAS | \$ 297.679,00 | | |
| 5.1.1.4. | DIRECCION DE VIALIDAD DE SALTA CONSERVACION RUTA PROVINCIAL N° 19 Y DEMAS CAMINOS VECINALES | \$ 219.545,00 | \$ 2.211.926,00 | |
| 5.1.2. | CONSTRUCCIONES CON FONDOS ESPECIFICOS DE LA NACION | | | |
| 5.1.2.1. | CONSTRUCCION PAVIMENTO CON ADOQUINES Y CORDON CUNETA CON EL PROG. MAS CERCA MAS MUNICIPIOS | \$ 363.594,00 | | |
| 5.1.2.2. | CONSTRUCCION 4° ETAPA MERCADO MUNICIPAL - SOJA 20% 2014 | \$ 337.482,00 | | |
| 5.1.2.3. | TERMINACION MERCADO MUNICIPAL CON FONDO FEDERAL SOLIDARIO 20% AÑO 2015 | \$ 752.405,00 | | |
| 5.1.2.4. | CONSTRUCCION S.U.M. EN EL CONDADO CON FONDO FEDERAL SOLIDARIO 30% AÑO 2015 | \$ 758.445,00 | | |
| 5.1.3. | OBRAS CON FONDOS PROPIOS | | \$ 100.000,00 | |
| 5.1.3.1. | OBRAS PUBLICAS VARIAS | \$ 100.000,00 | | |
| 6. | AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA | | | \$ 171.709,00 |
| 6.1. | DEUDA FINANCIERA | | | |
| 6.1.1. | SECRETARIA DE FINANZAS DEVOLUCION ANTICIPOS DE COPARTICIPACIONES | | | |
| 6.2. | DEUDAS PREVISIONALES Y SOCIALES | | \$ 171.709,00 | |
| 6.2.1. | AFIP - SIJP APORTES Y CONTRIBUCIONES | \$ 60.925,00 | | |
| 6.2.2. | INSTITUTO PROVINCIAL DE LA SALUD DE SALTA | \$ 35.782,00 | | |
| 6.2.3. | INSTITUTO DE SALTA CIA DE SEGUROS SA | \$ 10.326,00 | | |
| 6.2.4. | ATE SINDICAL | \$ 59.994,00 | | |
| 6.2.5. | OTRAS DEUDAS | \$ 4.682,00 | | |



[Signature]
Municipalidad de Los Toldos



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fidel del original que tengo ante mí vista"

Dr. PATRICIO GONZALEZ

SECRETARÍA LEGAL
TECNICA DE INSTITUCION 1
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

18



GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE SALT
Ministerio de Economía, Infraestructura
y Servicios Públicos
Secretaría de Asuntos Municipales

PRESUPUESTO AÑO 2015 MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS

| CONCEPTO | ENERO | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | JUNIO | JULIO | AGOSTO | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | NOVIEMBRE | DICIEMBRE | TOTAL |
|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------------|---------|-----------|-----------|-----------|
| COPARTICIPACION NACIONAL | 351.411 | 313.382 | 306.853 | 322.253 | 401.901 | 393.098 | 365.482 | 377.350 | 389.976 | 398.902 | 394.439 | 473.327 | 4.488.374 |
| COPARTICIPACION PROVINCIAL | 110.800 | 120.085 | 120.109 | 121.290 | 129.031 | 132.041 | 138.070 | 153.459 | 149.020 | 158.527 | 153.774 | 190.232 | 1.676.238 |
| FONDO FEDERAL SOLIDARIO 10% | 23.813 | 21.717 | 29.347 | 159.280 | 75.861 | 77.872 | 96.700 | 51.969 | 48.701 | 82.293 | 54.497 | 58.395 | 738.445 |
| FONDO FEDERAL SOLIDARIO 20% | 23.624 | 21.544 | 29.113 | 158.012 | 75.257 | 77.251 | 95.930 | 51.555 | 48.329 | 61.797 | 54.063 | 57.930 | 732.405 |
| REGALIAS GAS | | | | | | 42.021 | | | | | | 42.021 | 84.042 |
| REGALIAS PETROLEO | | | | | | 28.014 | | | | | | 28.014 | 56.028 |

GRD. PAULA ROSANA BUIJGOS
Directora de Gestión Fiscal y Planero
Secretaría de Asuntos Municipales
Ministerio de Economía,
Infraestructura y Servicios Públicos

Handwritten signatures and notes on the left margin.



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



17

ESQUEMA DEL PRESUPUESTO MUNICIPAL AÑO 2015

MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS

PLANTA DE PERSONAL MUNICIPAL

CUADRO V

| CLASE | CONCEPTOS | N° CARGOS | |
|-------|---|-----------|-------------|
| A | <u>FUNCIONARIOS DE GOBIERNO:</u> | | |
| | - Intendente | 1 | (Uno) |
| | - Secretario de Gobierno | 1 | (Uno) |
| B | <u>PLANTA PERMANENTE</u> | | |
| | - Planta Permanente I | 22 | (Veintidos) |
| C | <u>CONCEJO DELIBERANTE</u> | | |
| | - Concejales | 3 | (Tres) |
| D | <u>PERSONAL TEMPORARIO</u> | | |
| | - Personal Contratado | 6 | (Seis) |
| E | <u>PERSONAL DE CONVENIO VIAL</u> | | |
| | - Personal Vial p/Conservación de Rutas | 12 | (Doce) |

TOTAL DE PERSONAL

45

(Cuarenta y Cinco)



[Signature]
Eleodoro Ydiarte
Intendente
Municipalidad de Los Toldos



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Dra. PATRICIA G. CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



/6

Municipalidad de LOS TOLDOS

Proyecto del Plan de Obras

Ejercicio Financiero 2015

CUADRO IV

| Nº | Denominación | Fuente de Financiamiento | Observaciones Generales | Costo total | Inversión Ejercicio Anteriores | Presupuesto Ejercicio 2013 | Códigos |
|----|---|--------------------------------|-------------------------|-----------------|--------------------------------|----------------------------|---------|
| 1 | PROGRAMA REFACCION ESCUELA 2015 | MINISTERIO DE EDUCACION | | \$ 103.152,00 | | \$ 103.152,00 | 1.4. |
| 2 | CONSTRUCCION 10 VIVIENDAS | I.P.V. | | \$ 813.983,00 | | \$ 813.983,00 | 1.4. |
| 3 | CONSTRUCCION PAVIMENTO ARTICULADO | SECRETARIA DE OBRAS PUBLICAS | | \$ 297.679,00 | | \$ 297.679,00 | 1.4. |
| 4 | CONSERVACION DE RUTA PROVINCIAL Nº 19 Y CAMINOS VECINALES | D.V.S. | | \$ 219.545,00 | | \$ 219.545,00 | 1.4. |
| 5 | CONSTRUCCION DE PAVIMENTO CON ADQUINES Y CORDON | PROG. MAS CERCA MAS MUNICIPIOS | | \$ 363.594,00 | | \$ 363.594,00 | 1.4. |
| 6 | CONSTRUCCION 4º ETAPA MERCADO MUNICIPAL | SOJA 20% AÑO 2014 | | \$ 337.482,00 | | \$ 337.482,00 | 1.4. |
| 7 | TERMINACION MERCADO MUNICIPAL | SOJA 20% AÑO 2015 | | \$ 752.405,00 | | \$ 752.405,00 | 1.4. |
| 8 | CONSTRUCCION S.U.M. EN EL CONDADO | SOJA 30% AÑO 2015 | | \$ 758.445,00 | | \$ 758.445,00 | 1.4. |
| 9 | OBRAS PUBLICAS VARIAS | FONDOS PROPIOS | | \$ 100.000,00 | | \$ 100.000,00 | 1.4. |
| 10 | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | |
| 13 | | | | | | | |
| 14 | | | | | | | |
| | | | | \$ 3.746.285,00 | \$ - | \$ 3.746.285,00 | |

RESUMEN

| | |
|---|------------------------|
| Obras con contrato y Financiamiento Provincial | \$ 1.434.359,00 |
| Obras con Financiamiento Nacional | \$ 363.594,00 |
| Obras con Financiamiento Propio | \$ 100.000,00 |
| Obras con Financiamiento Nacional Fondo Federal Solidario | \$ 1.848.332,00 |
| TOTAL DE PROYECTOS DE OBRAS | \$ 3.746.285,00 |



Eduardo Ydiarte
Intendente
Municipalidad de Los Toldos



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



INFORME DE RELEVAMIENTO DE INFORMACION PARA LA TRANSICION MUNICIPAL

ANEXO III: ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE RECURSOS AL 31/05/2015

ENTES RELEVADOS:

- Municipalidad de LOS TOLDOS
- Cooperadora Asistencial del Municipio de LOS TOLDOS

EXPEDIENTE N°: 242-4855/15

AÑO 2015



Auditoría General
de la Provincia de Salta

CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



Extern 2 493/15



**MUNICIPALIDAD
DE
LOS TOLDOS**

PROVINCIA DE SALTA

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

DEL 01 DE ENERO

AL 31 DE MAYO

AÑO 2.015

[Handwritten signature]



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista

Dra. PATRICIA D. GONZALEZ
SECRETARIA JEFAL
TECNICA E INSPECCION
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



MUNICIPALIDAD DE "LOS TOLDOS"

Provincia de Salta

ESTADO DE EJECUCIÓN DE RECURSOS Y EROGACIONES
ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL Y MAYO 2015 - EROGACIONES

| | ENERO | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | Total al 31 de Mayo |
|------------------------|--------------|------------|--------------|------------|-------------|---------------------|
| TOTAL DE RECURSOS | 1.070.532,72 | 905.451,86 | 1.103.845,64 | 821.228,64 | 599.496,76 | 4.500.555,02 |
| TOTAL DE EROGACIONES | 701.595,37 | 909.600,78 | 1.054.826,84 | 750.624,57 | 984.006,87 | 4.400.654,43 |
| SALDOS DE CADA PERÍODO | 368.937,35 | -4.148,92 | 49.018,80 | 70.604,07 | -384.510,11 | 99.901,19 |

Antiguo del Estero 158 - Salta C.P.: A4400BKD - Argentina - Tel.: 54 387 **4370071 / 72** - agp@agpsalta.gov.ar - www.agpsalta.gov.ar



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

CERTIFICO que la presente es una copia
fiel del original que tengo ante mí

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARIA LEGAL
TECNICA INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL DE LA PROVINTA



INFORME DE RELEVAMIENTO DE INFORMACION PARA LA TRANSICION MUNICIPAL

ANEXO IV: ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTOS AL 31/05/2015

ENTES RELEVADOS:

- Municipalidad de LOS TOLDOS
- Cooperadora Asistencial del Municipio de LOS TOLDOS

EXPEDIENTE N°: 242-4855/15

AÑO 2015



"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fidel del original que tengo ante mi vista"

Auditoría General
de la Provincia de Salta

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



MUNICIPALIDAD DE "LOS TOLDOS"
Provincia de Salta
ESTADO DE EJECUCIÓN DE RECURSOS Y EROGACIONES
ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL Y MAYO 2015 - EROGACIONES

FOLIO
4^o

| | ENERO | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | Total Erogaciones |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| TOTAL EROGACIONES | 701.595,37 | 909.600,78 | 1.054.826,84 | 750.624,57 | 984.006,87 | 4.400.654,43 |
| EROGACIONES CORRIENTES | 499.966,14 | 505.293,79 | 628.516,78 | 533.658,07 | 679.668,81 | 2.240.729,06 |
| PERSONAL | 271.524,42 | 271.524,42 | 271.350,42 | 274.982,05 | 331.392,48 | 814.399,20 |
| REMUNERACIONES | 118.549,30 | 118.549,30 | 118.549,30 | 115.842,58 | 162.865,56 | 634.356,04 |
| SUELDOS | 118.549,30 | 118.549,30 | 118.549,30 | 115.842,58 | 162.865,56 | 634.356,04 |
| Personal Planta Permanente | 59.894,77 | 59.894,77 | 59.894,77 | 59.894,77 | 86.083,89 | 315.667,97 |
| Personal Interinos | 15.340,33 | 15.340,33 | 15.340,33 | 17.633,81 | 19.746,43 | 73.401,23 |
| Personal Contratado | 9.572,89 | 9.572,89 | 9.572,89 | 9.572,89 | 12.688,18 | 40.979,05 |
| Deducciones Vial | 33.942,01 | 33.942,01 | 33.942,01 | 33.942,01 | 44.562,99 | 180.351,03 |
| S.A.C. P. ex. Planta Perma | | | | | | |
| S.A.C. P. ex. Interinos | | | | | | |
| S.A.C. P. ex. Contratado | | | | | | |
| S.A.C. Leyes Vial | | | | | | |
| ADICIONALES | 133.212,95 | 133.212,95 | 133.038,95 | 133.249,51 | 141.377,24 | 674.091,60 |
| Adicionales en Remuneración | 97.012,39 | 97.012,39 | 86.938,39 | 98.309,51 | 106.117,24 | 485.490,91 |
| Asignaciones Familiares Mensuales | 36.200,00 | 36.200,00 | 46.100,00 | 34.939,00 | 36.200,00 | 189.640,00 |
| ADICIONES PATRONALES | 19.762,17 | 19.762,17 | 19.762,17 | 25.889,96 | 27.149,68 | 112.326,14 |
| EXPEDIENTES | 19.762,17 | 19.762,17 | 19.762,17 | 25.889,96 | 27.149,68 | 112.326,14 |
| Expedientes en Expediente | 12.056,46 | 12.056,46 | 12.056,46 | 11.781,19 | 10.565,47 | 58.515,04 |
| Expedientes en Expediente | 7.705,71 | 7.705,71 | 7.705,71 | 14.108,77 | 16.584,21 | 53.810,10 |
| A.S.T. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.090,00 | 0,00 | 4.090,00 |
| A.S.T. Vial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



Auditoría General
de la Provincia de Salta

CERTIFICO que la presente es una copia fiel del original que tengo ante mí vista.

Dr. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



MUNICIPALIDAD DE "LOS TOLDOS"
Provincia de Salta
ESTADO DE EJECUCION DE RECURSOS Y EROGACIONES
ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL Y MAYO 2015 - EROGACIONES



| | ENERO | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | Total Erogaciones |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| BIENES DE CONSUMO | 111.115,18 | 177.357,53 | 193.407,04 | 124.664,89 | 139.994,50 | 746.539,24 |
| Art. de Limpieza y Desinfección | 111,00 | 200,00 | 290,00 | 127,41 | 0,00 | 728,41 |
| Combustibles y Lubricantes | 42.410,93 | 68.499,48 | 80.021,67 | 70.223,56 | 72.446,58 | 333.599,22 |
| Productos Químicos y Medicinales | 059,72 | 2.806,30 | 560,71 | 2.087,72 | 1.299,50 | 7.714,95 |
| Alimentos y Bebidas | 11.000,40 | 2.417,50 | 14.049,44 | 8.487,18 | 10.000,00 | 46.954,52 |
| Repuestos para Automotores | 15.720,00 | 90.283,98 | 85.723,77 | 26.300,00 | 228,89 | 218.256,64 |
| Herramientas de Consumo | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| Elementos de Protección | 1.320,00 | 0,00 | 206,00 | 0,00 | 0,00 | 1.526,00 |
| Edes de Oficina | 3.196,04 | 3.020,50 | 2.503,00 | 891,85 | 1.335,50 | 13.946,89 |
| Repuestos para Maquina | 7.600,00 | 1.630,00 | 0,00 | 115,57 | 40.640,00 | 50.975,57 |
| Otros Bienes de Consumo | 710,19 | 3.759,00 | 500,00 | 3.848,00 | 210,00 | 9.027,19 |
| Anteseros | 4.020,00 | 3.930,00 | 1.400,00 | 6.859,00 | 3.300,00 | 23.539,00 |
| Artículos de Beca y Menaje | 310,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 310,00 |
| Arrojes y Sellados | 8.831,08 | 850,00 | 3.460,00 | 3,00 | 0,00 | 13.144,08 |
| Pagos Patrono Patronales | 0,00 | 0,00 | 1.600,00 | 5.552,00 | 1.298,00 | 8.450,00 |
| Bienes Nuevos | 11.565,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.565,14 |
| Impuesto y Serv. de Campo | 2.645,00 | 181,00 | 1.254,00 | 181,00 | 0,00 | 4.261,00 |



Auditoría General
de la Provincia de Salta

CERTIFICO que la presente es una copia
fiel del original que tengo ante mí vista

DR. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARIA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



MUNICIPALIDAD DE "LOS TOLDOS"
Provincia de Salta
ESTADO DE EJECUCIÓN DE RECURSOS Y EROGACIONES
ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL Y MAYO 2015 - EROGACIONES



| SERVICIOS | ENERO | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | Total Erogaciones |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 75.401,76 | 46.297,74 | 102.390,14 | 104.822,91 | 189.381,83 | 518.104,24 |
| Comunicaciones y Telefonía | 955,78 | 1.493,72 | 1.204,25 | 1.122,00 | 1.103,00 | 5.868,75 |
| Alquileres y mantenimiento | 0,00 | 590,00 | 0,00 | 5.500,00 | 1.700,00 | 7.790,00 |
| Gas y Electricidad | 788,00 | 1.572,31 | 948,78 | 907,00 | 1.670,75 | 6.886,84 |
| Transporte y Pasajes | 10.000,00 | 12.500,00 | 4.500,00 | 10.000,00 | 14.700,00 | 51.700,00 |
| Publicidad y Propaganda | 0,00 | 0,00 | 2.100,00 | 0,00 | 6.600,00 | 8.700,00 |
| Reparaciones de Automotores y Maquinaria | 17.730,00 | 17.500,00 | 26.767,38 | 44.440,00 | 4.101,49 | 106.538,87 |
| Viajes, Pasajes y Movilidad | 2.000,00 | 300,00 | 200,00 | 3.104,75 | 738,00 | 6.342,75 |
| Procesos y Ejecuciones | 462,50 | 564,00 | 290,50 | 304,00 | 310,00 | 1.931,00 |
| Comunicaciones y Conexiones | 2.251,30 | 2.541,74 | 2.541,70 | 3.051,36 | 3.872,00 | 14.258,10 |
| Seguros | 0,00 | 0,00 | 810,00 | 0,00 | 0,00 | 810,00 |
| Combustible | 2.915,69 | 1.322,00 | 13.003,00 | 6.757,00 | 13.074,46 | 36.072,15 |
| Alimentación y Comodidades | 102,00 | 14,00 | 85,75 | 24,00 | 37,00 | 252,75 |
| Electricidad y Agua | 5.400,00 | 0,00 | 12.060,00 | 0,00 | 84.888,71 | 102.348,71 |
| Gas y Conexiones | 0,00 | 0,00 | 88,00 | 0,00 | 0,00 | 88,00 |
| Intereses | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 5.000,00 |
| Servicios y Mantenimientos Varios | 1.400,00 | 1.800,00 | 14.160,00 | 5.300,00 | 10.000,00 | 32.560,00 |
| Servicios de Mantenimiento Especial | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| Servicios de Mantenimiento Especial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.400,00 | 0,00 | 1.400,00 |
| Intereses | 20.000,00 | 800,00 | 100,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 40.900,00 |
| Alquileres de Maquinaria | 2.100,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.407,75 | 3.000,00 | 7.507,75 |
| Trámites de Capitalización | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |
| Trámites de Transacciones | 0,00 | 700,00 | 2.000,00 | 0,00 | 7.000,00 | 9.700,00 |
| Servicios de Mantenimiento y Seguridad | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 4.000,00 |
| Servicios de Mantenimiento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Servicios de Mantenimiento Municipal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| Servicios de Mantenimiento Especial | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 |
| Servicios de Mantenimiento | 0,00 | 0,00 | 3.048,77 | 0,00 | 0,00 | 3.048,77 |
| Reparaciones de Maquinaria | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 41.924,78 | 10.114,00 | 61.369,18 | 29.388,22 | 18.890,00 | 161.486,18 |
| Subsidios y Subvenciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Asistencia y Subvenciones Especiales | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| Asistencia y Subvenciones Especiales | 571,64 | 0,00 | 490,84 | 1.241,00 | 2.361,00 | 4.663,48 |
| Asistencia y Subvenciones Especiales | 1.306,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.306,20 |
| Asistencia y Subvenciones Especiales | 0,00 | 0,00 | 3.400,00 | 0,00 | 0,00 | 3.400,00 |
| Asistencia y Subvenciones Especiales | 38.045,94 | 10.054,00 | 57.478,18 | 27.426,22 | 15.529,00 | 149.533,34 |

SECRETARIA DE ECONOMIA
DIRECCION GENERAL DE ASESORIA ECONOMICA
DIRECCION DE ASISTENCIA TECNICA Y FINANCIERA
AUDITORIA GENERAL DE LA PROVINCIA



FOLIO 7

[illegible]



Auditoría General
de la Provincia de Salta

CERTIFICO que la presente es una copia
fiel del original que tengo ante mí

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL DE LA PROVINCIA



INFORME DE RELEVAMIENTO DE INFORMACION PARA LA TRANSICION MUNICIPAL

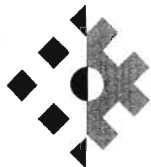
ANEXO V: ESTADO DE DEUDAS AL 31/05/2015

ENTES RELEVADOS:

- Municipalidad de LOS TOLDOS
- Cooperadora Asistencial del Municipio de LOS TOLDOS

EXPEDIENTE N°: 242-4855/15

AÑO 2015



"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

CERTIFICO que la presente es
fiel del original que tengo ante

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARIA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL DE LA PROVINCIA



Auditoría General de la Provincia de Salta

PLANILLA N° 5



STOCK Y SERVICIOS DE LA DEUDA DE LA ADMINISTRACION PUBLICA NO FINANCIERA MUNICIPAL

- EN MILES DE PESOS CORRIENTES-

DATOS AL 31/05/2015

Provincia de Salta
Municipalidad de Los Toldos

| PRESTAMISTA | Deuda al 31/05/2015 en pesos |
|---|---------------------------------|
| GOBIERNO NACIONAL | 0,00 |
| - TESORO NACIONAL | |
| - FONDOS FIDUCIARIOS | |
| - FINANCIAMIENTO DE ORGANISMOS INTERNACIONALES DE CREDITO | 0,00 |
| - BID | |
| - BIRF | |
| - OTROS | |
| GOBIERNO PROVINCIAL | 24.286,60 |
| - TESORO PROVINCIAL | |
| - FONDOS FIDUCIARIOS | |
| - FINANCIAMIENTO DE ORGANISMOS INTERNACIONALES DE CREDITO | 24.286,60 |
| - PRODISM. (Cancelada S/Instrumento Legal) | 24.286,60 |
| - BIRF | |
| - ANTICIPOS DE COPARTICIPACION | 0,00 |
| ENTIDADES BANCARIAS Y FINANCIERAS | 0,00 |
| - ENTIDADES BANCARIAS Y FINANCIERAS REGIDAS POR B.C.R.A. | |
| - ENTIDADES BANCARIAS Y FINANCIERAS NO REGIDAS POR EL B.C.R.A. | |
| PRESTAMOS DIRECTOS CON ORGANISMOS INTERNACIONALES | 0,00 |
| - BID | |
| - BIRF | |
| - OTROS | |
| ORGANISMOS FISCALES | 35.423,28 |
| D.G.R. Retenciones Actividades Económ. | 15.474,28 |

| | |
|--------------------------------------|------------|
| DEUDA FLOTANTE | 489.050,95 |
| - APORTES Y RETENCIONES | 278.715,52 |
| Embargos al Personal | 5.706,16 |
| UPCN Cuota Sindical | 28.136,18 |
| I.P.S. | 32.534,52 |
| A.T.E. Cuota Sindical | 32.826,29 |
| UPCN Coseguro | 51.417,01 |
| A.T.E. Coseguro | 60.420,00 |
| Instituto SaltaCia. De Seguros | 5.337,86 |
| Anses | 62.337,50 |
| - PROVEEDORES Y CONTRATISTAS | |
| - TRANSFERENCIAS | |
| - ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS | |
| - OTROS | 210.335,43 |
| Cheques Pendientes de Pago (Anexo I) | 210.335,43 |

Nota Externa (AGPS) 628/15



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"CERTIFICO que la presente es
fiel del original que tengo ante mí"

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



MUNICIPALIDAD DE
LOS TOLDOS
Dpto. Santa Victoria
Provincia de Salta



ANEXO I

NOMINA DE CHEQUES PENDIENTES DE PAGO AL 31/05/2015

BANCO MACRO S.A.
CTA. N° 3.100.000.4000.614/7

| CHEQUE N° | BENEFICIARIO | IMPORTE |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 42822416 | CORRALON BERMEJO | \$ 144.273,00 |
| 42822420 | SUELDOS MAYO 2.015 | \$ 26.837,00 |
| 10193502 | U.P.C.N. | \$ 7.396,40 |
| 28047114 | TELEFONICA INTERNET | \$ 6.829,03 |
| | | <u>\$ 185.335,43</u> |

CTA. 3.100.0941021258/8 PLAN MAS CERCA MAS MUNICIPIO

| CHEQUE N° | BENEFICIARIO | IMPORTE |
|-----------|--------------|----------------------|
| 17911047 | TECNOMISION | \$ 25.000,00 |
| | | <u>\$ 25.000,00</u> |
| TOTAL | | <u>\$ 210.335,43</u> |

Nota Externa (AGPS) 628/15



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

CERTIFICO que la presente es fiel del original que tengo ante mí

Dra. PATRICIA D. CONNOR
SECRETARIA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



INFORME DE RELEVAMIENTO DE INFORMACION PARA LA TRANSICION MUNICIPAL

ANEXO VI: ESTADO DE BIENES DE USO AL 31/05/2015

ENTES RELEVADOS:

- Municipalidad de LOS TOLDOS
- Cooperadora Asistencial del Municipio de LOS TOLDOS

EXPEDIENTE N°: 242-4855/15

AÑO 2015



Auditoría General
de la Provincia de Salta

CERTIFICO que la presente es
fiel del original que tengo ante

Dra. PATRICIA DONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA



MUNICIPALIDAD
DE LOS TOLDOS
PROVINCIA DE SALTA

ESTADO DE BIENES DE USO

BIENES DE USO

1 - CAMIONETA TOYOTA

| | |
|--------------------------------------|---------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 131.500,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL CAMIONETA TOYOTA AL 31/05/2015 | \$ 131.500,00 |

2 - APARATOS E INSTRUMENTOS

| | |
|---|--------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 34.463,44 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL APARATOS E INSTRUMENTOS AL 31/05/2015 | \$ 34.463,44 |

3 - MOBLAJES

| | |
|--------------------------------|--------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 26.091,58 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL MOBLAJES AL 31/05/2015 | \$ 26.091,58 |

N. Externa (GPS) 526/15



"CERTIFICO que la presente es foto
fiel del original que tengo ante

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARIA DE GAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL DE LA PROVINCIA



Auditoría General de la Provincia de Salta



4 - MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA

| | |
|---|--------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 20.901,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA AL 31/05/2015 | \$ 20.901,00 |

5 - SEMOVIENTES

| | |
|---------------------------------|-------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 2.250,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL SEMOVIENTES AL 31/05/2015 | \$ 2.250,00 |

6 - RODADOS

| | |
|--------------------------------|-------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 8.355,79 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL RODADOS AL 31/05/2015 | \$ 8.355,79 |

7 - HERRAMIENTAS

| | |
|----------------------------------|--------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 32.464,03 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL HERRAMIENTAS AL 31/05/2015 | \$ 32.464,03 |

Nota Extern 2 (AGPS) 526/15



CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mí

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROV.



Auditoría General de la Provincia de Salta



MUNICIPALIDAD
DE LOS TOLDOS
PROVINCIA DE SALTA

8 - INMUEBLES URBANOS

| | |
|---------------------------------------|---------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 175.000,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL INMUEBLES URBANOS AL 31/05/2015 | \$ 175.000,00 |

9 - CAMIONETAS Y UTILITARIOS

| | |
|--|---------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 127.500,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL CAMIONETAS Y UTILITARIOS AL 31/05/2015 | \$ 127.500,00 |

10 - CAMIONES

| | |
|--------------------------------|--------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 75.000,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL CAMIONES AL 31/05/2015 | \$ 75.000,00 |

11 - MAQUINAS PARA OBRAS

| | |
|---|---------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 340.014,99 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 2.580,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL MAQUINAS PARA OBRAS AL 31/05/2015 | \$ 342.594,99 |

Nota Externa (AGPS) 526/15



Auditoría General
de la Provincia de Salta

CERTIFICO que la presente es fotocopia
fidel del original que tengo ante
Dra. PATRICIA O'DONNELL
SECRETARÍA GENERAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL DE LA PROVINCIA



MUNICIPALIDAD
DE LOS TOLDOS
PROVINCIA DE SALTA

12 - MAQUINARIAS

| | |
|---------------------------------|-------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 8.490,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL MAQUINARIAS AL 31/05/2015 | \$ 8.490,00 |

13 - EQUIPOS DE SONIDO

| | |
|---------------------------------------|-------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 3.065,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 4.200,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL EQUIPOS DE SONIDO AL 31/05/2015 | \$ 7.265,00 |

14 - TRACTOR

| | |
|--------------------------------|--------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 93.115,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL TRACTOR AL 31/05/2015 | \$ 93.115,00 |

15 - RASTRAS

| | |
|--------------------------------|--------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 10.040,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL RASTRAS AL 31/05/2015 | \$ 10.040,00 |

Nota Extern2 (AGPS) 526/15



CERTIFICO que la presente es fiel y
fidel del original que tengo ante mi vista

Auditoría General de la Provincia de Salta



16 - EQUIPOS DE COMPUTACION

| | |
|--|--------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 9.698,80 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 4.699,06 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL EQUIPOS DE COMPUTACION AL 31/05/2015 | \$ 14.397,86 |

17 - CAMION NUEVO VOLKSWAGEN

| | |
|---------------------------------------|---------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 209.000,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL CAMION VOLKSWAGEN AL 31/05/2015 | \$ 209.000,00 |

18 - MONTURAS Y SILLETAS

| | |
|---|-------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 2.250,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL MONTURAS Y SILLETAS AL 31/05/2015 | \$ 2.250,00 |

19 - MOTONIVELADORA CATERPILLAR

| | |
|--|---------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 165.000,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL MOTONIVELADORA CATERPILLAR AL 31/05/2015 | \$ 165.000,00 |

Nota Externa (AGPS) 526/15



"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Auditoría General de la Provincia de Salta

[Handwritten signature]



20 - TERRENOS

| | |
|--------------------------------|---------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 129.400,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL TERRENOS AL 31/05/2015 | \$ 129.400,00 |

21 - CARROCERIAS PARA VEHICULOS

| | |
|--|--------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 12.388,99 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL CARROCERIA P/VEHICULOS AL 31/05/2015 | \$ 12.388,99 |

22 - EQUIPOS PARA OBRAS VIALES - MAQ. RETROEXCAVADORA

| | |
|--|---------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 397.764,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL EQUIPOS P/OBRAS MAQ. RETROEXCAVADORA AL 31/05/2015 | \$ 397.764,00 |

23 - EQUIPAMIENTO TALLER MECANICO

| | |
|--|-------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 5.643,50 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL EQUIPAMIENTO TALLER MECANICO AL 31/05/2015 | \$ 5.643,50 |

Nota Externa (ΔG PS) 526/15



"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fidel del original que tengo ante mi vista"

Auditoría General
de la Provincia de Salta



Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARIA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



MUNICIPALIDAD
DE LOS TOLDOS
PROVINCIA DE SALTA

24 - EQUIPAMIENTO DE TELARES

| | |
|---|-------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 1.532,98 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL EQUIPAMIENTO DE TELARES AL 31/05/2015 | \$ 1.532,98 |

25 - EQUIPO COMPUTACIONAL

| | |
|--|-------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 6.196,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL EQUIPO COMPUTACIONAL AL 31/05/2015 | \$ 6.196,00 |

26 - EQUIPAMIENTO PANADERIA SOCIAL

| | |
|--|---------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 170.069,94 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL EQUIPO COMPUTACIONAL AL 31/05/2015 | \$ 170.069,94 |

27 - CAMIONETA TOYOTA NUEVA

| | |
|--|---------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 283.090,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL CAMIONETA TOYOTA NUEVA AL 31/05/2015 | \$ 283.090,00 |

Nota Extern 2 (AGPS) 526/15



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

CERTIFICO que la presente es fiel del original que tengo ante mi vista.

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA



MUNICIPALIDAD
DE LOS TOLDOS
PROVINCIA DE SALTA

28 - MADERAS Y PLACAS

| | |
|--------------------------------------|-------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 8.142,50 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL MADERAS Y PLACAS AL 31/05/2015 | \$ 8.142,50 |

29 - EQUIPOS TALLER DE SERVICIOS

| | |
|---|---------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 111.410,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL EQUIPOS TALLER DE SERVICIOS AL 31/05/2015 | \$ 111.410,00 |

30 - CARGADORES Y GENERADORES

| | |
|---|-------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 4.458,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL EQUIPOS TALLER DE SERVICIOS AL 31/05/2015 | \$ 4.458,00 |

31 - HIDROLAVADORAS Y ASPIRADORAS

| | |
|--|--------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 11.207,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL HIDROLAVADORAS Y ASPIRADORAS AL 31/05/2015 | \$ 11.207,00 |

Nota Externa (AGPS) 526/15



"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fidel del original que tengo ante mi vista"

Auditoría General
de la Provincia de Salta

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARIA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRL. DE LA PROVINCIA



32 - MOTORES

| | |
|--------------------------------|-------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 4.922,05 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL MOTORES AL 31/05/2015 | \$ 4.922,05 |

33 - EQUIPAMIENTO FABRICA DE DULCES

| | |
|--|---------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 348.390,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL EQUIP. FABRICA DE DULCES AL 31/05/2015 | \$ 348.390,00 |

34 - CAMIONETA C.I.C.

| | |
|--------------------------------------|---------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 249.500,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 6.300,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL CAMIONETA C.I.C. AL 31/05/2015 | \$ 255.800,00 |

35 - ALFOMBRAS ARTESANALES

| | |
|---|-------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 3.000,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL ALFOMBRAS ARTESANALES AL 31/05/2015 | \$ 3.000,00 |

Nota Externa (AGPS) 526/15



Auditoría General de la Provincia de Salta

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GEN. DE LA PROVINCIA



36 - INSTALACION FABRICA DE DULCES

| | |
|---|---------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 119.988,07 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL INSTALACION FABRICA DE DULCES AL 31/05/2015 | \$ 119.988,07 |

37 - CAMION MERCEDES BENZ 1620

| | |
|---|---------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 465.000,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL CAMION MERCEDES BENZ 1620 AL 31/05/2015 | \$ 465.000,00 |

38 - EQUIPAMIENTO C.I.C.

| | |
|---|---------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 170.812,53 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 4.168,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL EQUIPAMIENTO C.I.C. AL 31/05/2015 | \$ 174.980,53 |

39 - MOTOSIERRAS Y SIERRAS CIRCULARES

| | |
|--|-------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 7.000,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL MOTOSIERRAS Y SIERRAS CIRCULARES AL 31/05/2015 | \$ 7.000,00 |

Nota Externa (AGPS) 526/15



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Dra. PATRICIA DI CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



MUNICIPALIDAD
DE LOS TOLDOS
PROVINCIA DE SALTA

40 - MOLDES Y MATRICES

| | |
|---------------------------------------|--------------|
| SALDO AL INICIO EJERCICIO 2015 | \$ 13.000,00 |
| ALTAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| BAJAS DEL EJERCICIO 2015 | \$ 0,00 |
| TOTAL MOLDES Y MATRICES AL 31/05/2015 | \$ 13.000,00 |

Nota Externz (AGPS) 52615



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fidel del original que tengo ante mi vista"



MUNICIPALIDAD
DE LOS TOLDOS
PROVINCIA DE SALTA

ANEXO DETALLE DE ALTA DE BIENES AL 31/05/2015

11 - MAQUINAS PARA OBRAS

| | | |
|----------------------|-------------|-------------|
| 1 APAREJO MANUAL 2x3 | \$ 2.580,00 | |
| TOTAL ALTAS | | \$ 2.580,00 |

13 - EQUIPOS DE SONIDO

| | | |
|---------------------------|-------------|-------------|
| 1 BAFLE 500W MOD. BT200 A | \$ 4.200,00 | |
| TOTAL ALTAS | | \$ 4.200,00 |

16 - EQUIPOS DE COMPUTACION

| | | |
|--------------------|-------------|-------------|
| 1 TABLET LG PAD 10 | \$ 4.699,06 | |
| TOTAL ALTAS | | \$ 4.699,06 |

34 - CAMIONETA C.I.C.

| | | |
|------------------------------|-------------|-------------|
| 1 BARRA TOYOTA CABINA SIMPLE | \$ 3.500,00 | |
| C/SOPORTE DE LONA | | |
| 1 LONA PARA CAMIONETA | \$ 2.800,00 | |
| TOTAL ALTAS | | \$ 6.300,00 |

38 - EQUIPAMIENTO C.I.C.

| | | |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| 4 ALMOHADAS | \$ 2.380,00 | |
| 4 COLCHONES | | |
| 4 FRAZADA SUAVECITA | \$ 636,00 | |
| 4 JUEGOS DE SABANAS SEDUCCION | \$ 556,00 | |
| 4 CUBRECAMAS HINDU | \$ 596,00 | |
| | | \$ 4.168,00 |

Nota Externa (AGPS) 526/15



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

CERTIFICO que la presente es una copia
fiel del original que tengo ante mi vista



INFORME DE RELEVAMIENTO DE INFORMACION PARA LA TRANSICION MUNICIPAL

ANEXO VII: DETALLE DE ALTAS DE BIENES DE USO AL 31/05/2015

ENTES RELEVADOS:

- Municipalidad de LOS TOLDOS
- Cooperadora Asistencial del Municipio de LOS TOLDOS

EXPEDIENTE N°: 242-4855/15

AÑO 2015



Auditoría General de la Provincia de Salta

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fidel del original que tengo ante mí visto"

Dra. PATRICIA O. CONNOR
SECRETARIA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS

ALTAS DE BIENES DE USO - PERÍODO: ENERO A MAYO DE 2015

* CAMIONETA CIC:

- METALNOA S.R.L. FACTURA B Nº 0001-00003543. UNA BARRA PARA SOPORTE LONA, PARA CAMIONETA MARCA TOYOTA CABINA SIMPLE DEL 06/03/2015. \$ 3.500,00
- LONERA MARCOS FACTURA B Nº 0001-000908 DEL 17/03/2015. UNA LONA PARA CAMIONETA TOYOTA CABINA SIMPLE. \$ 2.800,00

TOTAL ALTAS AL 31/05/2015 \$ 6.300,00

* MÁQUINAS PARA OBRAS:

- BOLLINI S.A. FACTURA B Nº 0007-0053555. UN APAREJO IMP. MANUAL 2X3 ARTICULO Nº E319-2005A DEL 07/03/2015. \$ 2.580,00

TOTAL ALTAS AL 31/05/2015 \$ 2.580,00

* EQUIPAMIENTO CIC:

- MUEBLERIA DEL MILGRO FACTURA B Nº 0003-004281 DEL 17/03/2015. CUATRO ALMOHADAS DE PLACA DE 0,80 Y CUATRO COLCHONES T. SÁBANAS DE 0,80 X 17. \$ 2.380,00
- TIENDA SAN JUAN FACTURA B Nº 0078-343339 DEL 17/03/2015. CUATRO FRAZDAS SUAVECITA, CUATRO CUBRECAMAS Y CUATRO JUEGOS DE SÁBANAS. \$ 1.788,00

TOTAL ALTAS AL 31/05/2015 \$ 4.168,00

* EQUIPOS DE COMPUTACIÓN:

- GARBARINO S.A. FACTURA B Nº 1556-0018115 DEL 20/03/2015. UNA LG GPAD 10 DE 16 GB MARCA LG, ARTÍCULO (209284). \$ 4.699,06

TOTAL ALTAS AL 31/05/2015 \$ 4.699,06

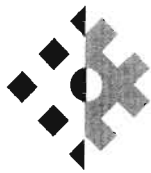
* EQUIPOS DE SONIDOS:

- UN BAFLE ACTIVO DE 500W MARCA MR AUDIO MODELO BT200 A DEL \$ 4.200,00

TOTAL ALTAS AL 31/05/2015 \$ 4.200,00

TOTAL DE ALTAS DEL PERÍODO 01/01/2015 AL 31/05/2015 DE BIENES DE USO: \$ 21.947,06

Note Externz (AGPS) 524/15.



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

"CERTIFICO que la presente es fotocopia
fiel del original que tengo ante mi vista"

Dra. PATRICKA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TECNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRA. DE LA PROVINCIA



INFORME DE RELEVAMIENTO DE INFORMACION PARA LA TRANSICION MUNICIPAL

ANEXO VIII: CONVENIOS CON LA DIRECCIÓN DE VIALIDAD DE LA PROVINCIA

ENTES RELEVADOS:

- Municipalidad de LOS TOLDOS
- Cooperadora Asistencial del Municipio de LOS TOLDOS

EXPEDIENTE N°: 242-4855/15

AÑO 2015



Auditoría General de la Provincia de Salta

CERTIFICO que la presente es copia fiel del original que tengo ante mí

SECRETARÍA LEGAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



| Detalle de Certificados | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------------|---------------------|-----------|-----------------|------------|------------|-----------|---------------|---|-------|-------|---|-----------|---|-----------|----|
| Contratista: | | MUNICIP. LOS TOLDOS | | Fecha Contrato: | | 02/01/2014 | | Obra: | | | | | | | | |
| Monto Contratado: | | 945231,6 | | Ampliación: | | 282999,09 | | Total: | | | | | | | | |
| | | | | | | 1228230,69 | | Certificados: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | 1228230,69 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | Pct: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | 100 % | | | | | | | | |
| | | | | | | | | Saldo: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | 0 | | | | | | | | |
| T.F.O. N° 1228230,69 / 2014 R.P. N° 19 PTE. INTERM. LA MANIDRA D.M. 75,80 Y CAMINOS VECINALES - MUN. LOS TOLDOS | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 26/03/2014 | 0110033-19952/2014-2 | 01 | 460/2014 | 01/04/2014 | 31/03/2014 | 27/03/2014 | 78287,6 | 3914,18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 74373,32 | 0 | 74373,32 | // |
| 09/04/2014 | 0110033-19952/2014-4 | 02 | 509/2014 | 11/04/2014 | 30/04/2014 | 28/02/2014 | 78562 | 3928,1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 74633,9 | 0 | 74633,9 | // |
| 22/04/2014 | 0110033-19952/2014-5 | 03 | 513/2014 | 23/04/2014 | 31/03/2014 | 30/04/2014 | 78234 | 3911,7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 74322,3 | 0 | 74322,3 | // |
| 09/05/2014 | 0110033-19952/2014-6 | 04 | 553/2014 | 13/05/2014 | 30/04/2014 | 31/05/2014 | 78996 | 3949,8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 75046,2 | 0 | 75046,2 | // |
| 19/06/2014 | 0110033-19952/2014-8 | 05 | 593/2014 | 23/06/2014 | 30/05/2014 | 30/06/2014 | 78955 | 3947,75 | 0 | 0 | 0 | 0 | 75007,25 | 0 | 75007,25 | // |
| 04/07/2014 | 0110033-19952/2014-9 | 06 | 1046/2014 | 10/07/2014 | 30/06/2014 | 31/07/2014 | 78656,6 | 3932,83 | 0 | 0 | 0 | 0 | 74913,77 | 0 | 74913,77 | // |
| 07/08/2014 | 0110033-19952/2014-12 | 07 | 1211/2014 | 13/08/2014 | 31/07/2014 | 31/08/2014 | 78256,6 | 3932,83 | 0 | 25000 | 0 | 0 | 49363,77 | 0 | 49363,77 | // |
| 09/09/2014 | 0110033-19952/2014-14 | 08 | 1433/2014 | 10/09/2014 | 29/08/2014 | 30/09/2014 | 78882,34 | 3944,12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 74938,22 | 0 | 74938,22 | // |
| 08/10/2014 | 0110033-19952/2014-15 | 09 | 1646/2014 | 09/10/2014 | 30/09/2014 | 31/10/2014 | 361563,42 | 18078,17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 343485,25 | 0 | 343485,25 | // |
| 18/11/2014 | 0110033-19952/2014-16 | 10 | 1982/2014 | 20/11/2014 | 31/10/2014 | 30/11/2014 | 78696,49 | 3934,82 | 0 | 0 | 0 | 0 | 74761,67 | 0 | 74761,67 | // |
| 04/12/2014 | 0110033-19952/2014-17 | 11 | 2111/2014 | 10/12/2014 | 28/11/2014 | 30/12/2014 | 81512,8 | 4075,64 | 0 | 25000 | 0 | 0 | 52437,16 | 0 | 52437,16 | // |
| 05/01/2015 | 0110033-19952/2014-18 | 12 FINAL | 05/2015 | 12/01/2015 | 30/12/2014 | 31/01/2015 | 77627,84 | 3881,39 | 0 | 0 | 25000 | 0 | 48746,45 | 0 | 48746,45 | // |
| Totales: | | | | | | | 554253,51 | 27712,71 | 0 | 25000 | 0 | 0 | | | | |

| Unidad de Certificados | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------|----------------------|------------|-----------------|------------|------------|---------|----------|------------|--|----------|---------------|---------|-------|-------|----------|
| Contratista: | | MUNICIP. LOS TOLDOS | | Fecha Contrato: | | 30/04/2014 | | Obra: | | CONSTRUCCIÓN PUENTE EN R.P. N° 19 SOBRE ARROYO HUACO GRANDE - MUNICIPIO LOS TOLDOS | | | | | | |
| Monto Contratado: | | 67200 | | Ampliación: | | 0 | | Total: | | 67200 | | Certificados: | | | | |
| | | | | | | | | | | 67200 | | Pct: | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 100 % | | | | |
| | | | | | | | | | | | | Saldo: | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 0 | | | | |
| CONSTRUCCIÓN PUENTE EN R.P. N° 19 SOBRE ARROYO HUACO GRANDE - MUNICIPIO LOS TOLDOS | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Fecha | Activo | Certificado | Exposición | F. Recib. | F. Recib. | F. Venc. | Importe | Garantía | Comp. Imp. | Varios | Mc. Est. | P. As | Liquid. | P. As | Saldo | F. Pago |
| 09/10/2014 | 01 | 0110033-16888/2014-2 | 01 | 1672/2014 | 15/10/2014 | 30/09/2014 | 33600 | 1680 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31920 | 0 | 31920 // |
| 16/11/2014 | 02 | 0110033-16888/2014-5 | 02 FINAL | 1048/2014 | 28/11/2014 | 30/09/2014 | 33600 | 1680 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31920 | 0 | 31920 // |
| Totales: | | | | | | | 67200 | 3360 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 63840 | 0 | 63840 // |

| Unidad de Certificados | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------|----------------------|------------|-----------------|------------|------------|---------|----------|------------|---|----------|---------------|---------|-------|-------|----------|
| Contratista: | | MUNICIP. LOS TOLDOS | | Fecha Contrato: | | 20/10/2014 | | Obra: | | CONTRATO PARA MANO DE OBRA ESPECIALIZADA CONSTRUC. DE PUENTE EN R.P. N° 19 S/ARROYO HUACO, MUNICIPIO LOS TOLDOS | | | | | | |
| Monto Contratado: | | 67200 | | Ampliación: | | 0 | | Total: | | 67200 | | Certificados: | | | | |
| | | | | | | | | | | 67200 | | Pct: | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 100 % | | | | |
| | | | | | | | | | | | | Saldo: | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 0 | | | | |
| CONTRATO PARA MANO DE OBRA ESPECIALIZADA CONSTRUC. DE PUENTE EN R.P. N° 19 S/ARROYO HUACO, MUNICIPIO LOS TOLDOS | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Fecha | Activo | Certificado | Exposición | F. Recib. | F. Recib. | F. Venc. | Importe | Garantía | Comp. Imp. | Varios | Mc. Est. | P. As | Liquid. | P. As | Saldo | F. Pago |
| 06/02/2015 | 01 | 0110033-16888/2014-6 | 01 | 149/2015 | 02/02/2015 | 01/12/2014 | 33600 | 1680 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31920 | 0 | 31920 // |
| 06/02/2015 | 02 | 0110033-16888/2014-7 | 02 FINAL | 150/2015 | 02/02/2015 | 05/01/2015 | 33600 | 1680 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31920 | 0 | 31920 // |
| Totales: | | | | | | | 67200 | 3360 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 63840 | 0 | 63840 // |

| Detalle de Certificados | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------------|---------------|----------------------------|------------------|---|---------|----------------------|---------|-------------|
| Contratista: MUNICIPIO LOS TOLDOS | | | Fecha Contrato: 17/09/2014 | | Obra: LIMPIEZA Y APERTURA ZONA CAMINO R.P. N° 17 STA.VIC.OESTE-LOS TOLDOS | | | | |
| Monto Contratado: 810000 | | | Ampliación: 0 | | Total: 810000 | | Certificados: 810000 | | Pct.: 100 % |
| | | | | | | | Saldo: 0 | | |
| Fecha de Emisión | Expediente | Orden de Pago | Cant. Certificados | Fecha de Emisión | Fecha de Emisión | Importe | Importe | Importe | Importe |
| 26/11/2014 | 0110033-20843/2014-2 | 01 | 2046/2014 | 28/11/2014 | 31/10/2014 | 270000 | 13500 | 0 | 236500 |
| 11/12/2014 | 0110033-20843/2014-3 | 02 | 2167/2014 | 16/12/2014 | 29/11/2014 | 270000 | 13500 | 0 | 236500 |
| 13/01/2015 | 0110033-20843/2014-4 | 03 final | 1836/2014 | 15/01/2014 | 30/12/2014 | 270000 | 13500 | 0 | 236500 |
| Totales: | | | | | | 810000 | 40500 | 0 | 769500 |

202



CERTIFICO que la presente es fotocopia
fidel del original que tengo ante
Dña. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARIA LEGAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA

Auditoría General de la Provincia de Salta

| Listado de Certificados | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------------|-------------|------------|----------------------------|------------|---|-----------|-------------------------|-------------|-------------|-----------|------|-----------|------------------|-------------|
| Contratista: MUNICIPIO LOS TOLDOS | | | | Fecha Contrato: 02/01/2015 | | Obra: CONVENIO TRANSFERENCIA DE FUNCIONES OPERATIVAS/2015 | | | | | | | | | |
| Monto Contratado: 1181537,3 | | | | Ampliación: 0 | | Total: 1181537,3 | | Certificados: 591028,98 | | Pct.: 50,02 | | X | | Saldo: 590508,32 | |
| Fecha | Expediente | Certificado | Resolución | F. Resol. | F. Med. | F. Vto. | Importe | Garantía | Glos. Inap. | Varios | Hs. Extr. | Pct* | Liquid. | P. a Cta. | P. Pago |
| 27/02/2015 | 0110033-11627/2015-1 | 01. | 334/2015. | 01/03/2015 | 30/01/2015 | 28/02/2015 | 98777,8 | 4938,89 | 0 | 0 | 0 | 0 | 93838,91 | 0 | 93838,91 // |
| 24/04/2015 | 0110033-11627/2015-2 | 02. | 670/2015. | 28/04/2015 | 27/02/2015 | 30/04/2015 | 96891,6 | 4844,58 | 0 | 0 | 0 | 0 | 92047,02 | 0 | 92047,02 // |
| 24/04/2015 | 0110033-11627/2015-3 | 03. | 671/2015. | 28/04/2015 | 31/03/2015 | 30/04/2015 | 99208,3 | 4960,42 | 0 | 0 | 0 | 0 | 94247,88 | 0 | 94247,88 // |
| 28/05/2015 | 0110033-11627/2015-4 | 04. | 867/2015. | 26/05/2015 | 30/04/2015 | 31/05/2015 | 98595,9 | 4929,8 | 0 | 0 | -0 | 0 | 93666,1 | 0 | 93666,1 // |
| 28/06/2015 | 0110033-11627/2015-5 | 05. | 1008/2015. | 22/06/2015 | 29/05/2015 | 30/06/2015 | 98995,9 | 4949,8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 94046,1 | 0 | 94046,1 // |
| 10/07/2015 | 0110033-11627/2015-6 | 06. | 1194/2015. | 16/07/2015 | 30/06/2015 | 31/07/2015 | 98559,48 | 4927,97 | 0 | 0 | 0 | 0 | 93631,51 | 0 | 93631,51 // |
| Totales: | | | | | | | 591028,98 | 29551,46 | 29551,46 | 0 | 0 | 0 | 561477,52 | 0 | 561477,52 |

RECIBI
EXCARGA DE
OPTO
INTEGRA





Auditoría General
de la Provincia de Salta

CERTIFICO que la presente es
fiel del original que tengo ante mí

Dña. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA



INFORME DE RELEVAMIENTO DE INFORMACION PARA LA TRANSICION MUNICIPAL

ANEXO IX: CONVENIOS CON EL INSTITUTO PROVINCIAL DE LA VIVIENDA

ENTES RELEVADOS:

- Municipalidad de LOS TOLDOS
- Cooperadora Asistencial del Municipio de LOS TOLDOS

EXPEDIENTE N°: 242-4855/15

AÑO 2015



Auditoría General de la Provincia de Salta

CERTIFICO que la presente es
fiel del original que tengo ante mí
Dra. PATRICIA O.
SECRETARÍA DE LEGISLACIÓN
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROV. DE SALTA



OBRA N° 2101 - "CONVENIO PARA LA EJECUCION DE 15 NUCLEOS HUMEDOS EN LOS TOLDOS"
RES 568/2014

CTA.CONTABLE: 123121 "OBRAS EN EJECUCION"
MUNICIPALIDAD DE EL QUEBRACHAL

PLAZO
3 MESES

184.995,00

| CERT. | VIV-INF | Anticipo | Redet. | TOTAL | U.Ejec. | TOTAL | GARANTIA | NETO | Medición | %Físico | %Financ. | Fº OP. | Nº OP | MONTO BRUTO | RETENCIÓN | MONTO NETO |
|--------------|---------|-----------|--------|-----------|---------|-----------|----------|-----------|------------|---------|----------|------------|----------|-------------|-----------|------------|
| A.FINANCIERO | | 27.749,25 | | 27.749,25 | | 27.749,25 | | 27.749,25 | 22/10/2014 | | 15,000 | 12/02/2015 | 15000480 | 27.749,25 | 0,00 | 27.749,25 |
| P.O.1 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| P.O.2 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| P.O.3 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| P.O.4 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| P.O.5 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| P.O.6 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| P.O.7 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| P.O.8 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| P.O.9 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | | 27.749,25 | | 27.749,25 | | 27.749,25 | | 27.749,25 | 22/10/2014 | | 15,000 | | | | | |

ING. ESTEBAN OMA USANOVITSKYAS
Jefe de Área Control y Auditoría de Gastos
INSTITUTO PROVINCIAL DE VIVIENDAS



Auditoría General
de la Provincia de Salta

"Gral. Martín Miguel de Güemes Héroe de Nación Argentina"

CERTIFICO que la presente es fotocopia
del del original que tengo ante mí

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



INFORME DE RELEVAMIENTO DE INFORMACION PARA LA TRANSICION MUNICIPAL

ANEXO X: RELEVAMIENTO DE JUICIOS EN TRÁMITE

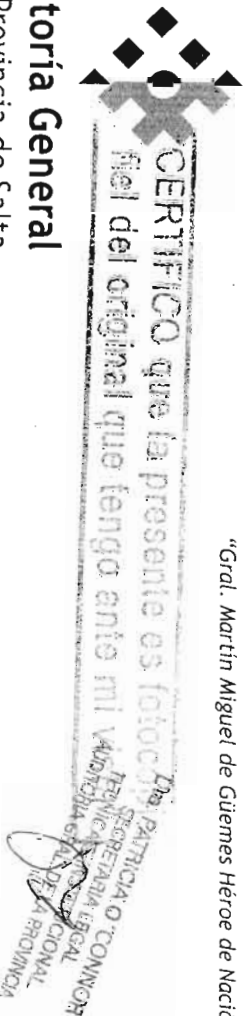
ENTES RELEVADOS:

- Municipalidad de LOS TOLDOS
- Cooperadora Asistencial del Municipio de LOS TOLDOS

EXPEDIENTE N°: 242-4855/15

AÑO 2015

Auditoría General de la Provincia de Salta



ANEXO X: RELEVAMIENTO DE JUICIOS EN TRÁMITE FUERO CIVIL

| Municipio: LOS TOLDOS | | | | | | | | Distrito Judicial: Norte - Orán - y Centro | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---------------|--|--------------------------|----|------------------------------|----|--|----------|------------------|----|------------|----|-----------|----|--------------------|----|--------------------|----|---|-------------|--------------|
| Objetivo: Relevamiento de informacion. Informe de Situacion para la Transicion Institucional Municipal Período 2014 - 01/01/15 al 31/05/15 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Orden N° | Juzgado | Expediente N° | Caratula | Informados por Municipio | | A Despacho y/o No Disponible | | Fecha Demanda | Monto \$ | Estado Procesal | | | | | | | | | | | | Aclaraciones |
| | | | | | | | | | | Emb. a Municipio | | Ab. prueba | | Sentencia | | Costas a Municipio | | C/ Ejec. Sentencia | | Sorteado en Mesa y sin ingreso al Juzgado | | |
| | | | | Si | No | Si | No | | | Si | No | Si | No | Si | No | Si | No | Si | No | Si | No | |
| 1 | Civil y Comercial N° 2 -Orán- | 14.331/02 | RUIZ, VICTOR Y JUAN BAUTISTA RUIZ C/MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS - REIVENDICACIÓN | | x | | x | 21/02/2002 | - | | x | - | - | x | | x | | x | | | En trámite. | |
| 2 | Cámara de Apelaciones Civil y Comercial - Sala II - | 106.169/04 | RUIZ, VICTOR Y JUAN BAUTISTA RUIZ C/MUNICIPALIDAD DE LOS TOLDOS - REIVENDICACIÓN | | x | | x | Elevado a la Cámara en fecha 04/04/11 | - | | x | - | - | x | - | - | - | - | | x | En trámite. | |



CERTIFICO que la presente es fotocopia
del del original que tengo ante mí vista

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARIA LEGAL
TECNICA INSTITUCIONAL
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA

Auditoría General
de la Provincia de Salta

SALTA, 19 NOV 2015

RESOLUCIÓN CONJUNTA N° 138

AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA

VISTO lo tramitado en el Expediente N° 242-4855/15 de la Auditoría General de la Provincia, Relevamiento de Información para la Transición Institucional Municipal – Municipalidad de Los Toldos, y

CONSIDERANDO

Que el artículo 169 de la Constitución Provincial pone a cargo de la Auditoría General de la Provincia el control externo posterior de la hacienda pública provincial y municipal, cualquiera fuera su modalidad de organización;

Que por Resolución A.G.P.S. N° 16/15 se fija el Procedimiento de Relevamiento de Información para la Transición Institucional Municipal de aquellos municipios que cambian de autoridad en el Departamento Ejecutivo Municipal;

Que la mencionada normativa tiene por finalidad brindar información para que tanto las autoridades municipales salientes como las que resultaron electas, lleven a cabo una transferencia ordenada y transparente de la gestión municipal;

Que en ese marco, en cumplimiento del mandato constitucional, lo concordantemente dispuesto por la Ley N° 7.103 y de acuerdo a la normativa institucional vigente, se ha efectuado el Procedimiento de Relevamiento de Información para la Transición Institucional Municipal, en la Municipalidad de Los Toldos y en la Cooperadora Asistencial de ese Municipio – Período relevado: Año 2014 y período comprendido entre el 01/01/2015 al 31/05/2015;

Que por Resolución A.G.P.S. N° 58/14 se aprobó el Programa de Acción Anual de Auditoría y Control de la Auditoría General de la Provincia, Año 2015, modificado por Resoluciones A.G.P.S. N°s 22/15 y 31/15, encontrándose la presente incorporada bajo el Código de Proyecto: I-38-15

Que con fecha 19 de noviembre de 2015 el Área de Control N° I emitió Informe de Relevamiento para la Transición Institucional Municipal de la Municipalidad y Cooperadora Asistencial de Los Toldos;

Que el Informe ha sido emitido de acuerdo al objeto estipulado, con los alcances y limitaciones que allí constan;



CERTIFICO que la presente es fotocopia
fidel del original que tengo ante mí

Dra. PATRICIA O'CONNOR
SECRETARÍA LEGAL
TÉCNICA E INSTITUCIONAL
AUDITORÍA GRAL. DE LA PROVINCIA



Auditoría General
de la Provincia de Salta

RESOLUCIÓN CONJUNTA N° 138

Que se remitieron las presentes actuaciones a consideración del Sr. Auditor General Presidente;

Que en virtud de lo expuesto, corresponde dictar el instrumento de aprobación del Informe de Relevamiento para la Transición Institucional Municipal de la Municipalidad y Cooperadora Asistencial de Los Toldos; de acuerdo con lo establecido por la Ley N° 7.103 y por la Resolución N° 10/11 de la A.G.P.S.;

Por ello,

**EL AUDITOR GENERAL PRESIDENTE Y EL AUDITOR GENERAL DEL ÁREA
DE CONTROL N° I DE LA AUDITORÍA GENERAL DE LA PROVINCIA**

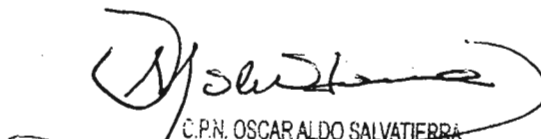
RESUELVEN

ARTÍCULO 1°.- APROBAR el Informe de Relevamiento para la Transición Institucional Municipal de la Municipalidad y Cooperadora Asistencial de Los Toldos – Período relevado: Año 2014 y período comprendido entre el 01/01/2015 al 31/05/2015, obrante de fs.1.037 a 1.132 del expediente N° 242-4855/15.

ARTÍCULO 2°.- NOTIFICAR a través del Área respectiva, el Informe de Relevamiento para la Transición Institucional Municipal y la presente Resolución Conjunta, de conformidad con lo establecido por la Resolución A.G.P.S. N° 10/11.

ARTÍCULO 3°.- Regístrese, comuníquese, publíquese, cumplido, archívese.


C.P.N. GUSTAVO A. DE CECCO
AUDITOR GENERAL DE LA PROVINCIA
SALTA


C.P.N. OSCAR ALDO SALVATIERRA
PRESIDENTE
AUDITORIA GRAL. DE LA PROVINCIA