



MENDOZA
GOBIERNO

PRÉSTAMO BID N° 3169/OC-AR

"PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLÓGICO DE MENDOZA"

ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS POR EL EJERCICIO ANUAL
INICIADO EL 1 DE ENERO Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

EXPRESADOS EN DÓLARES ESTADOUNIDENSES



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31/12/2019



ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS AL 31/12/2019



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31/12/2019



CARTA A LA GERENCIA AL 31/12/2019



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES AL 31/12/2019



MENDOZA
GOBIERNO

"PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLÓGICO DE MENDOZA 3169/OC-AR"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(expresado en dólares estadounidenses)

EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2018				EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2019			
EFECTIVO RECIBIDO							
BID	LOCAL	TOTAL		BID	LOCAL	TOTAL	
ACUMULADO AL INICIO DEL PERIODO							
27.153.098,36	19.355.171,55	46.508.269,91		31.653.098,36	25.391.072,58	57.044.170,94	
DESEMBOLSOS RECIBIDOS EN EL PERIODO							
4.500.000,00	6.035.901,03	10.535.901,03			642.294,34	642.294,34	
TOTAL EFECTIVO RECIBIDO (nota 6)							
31.653.098,36	25.391.072,58	57.044.170,94		31.653.098,36	26.033.366,92	57.686.465,28	
DESEMBOLSOS EFECTUADOS							
ACUMULADO AL INICIO DEL PERIODO							
25.204.403,64	19.378.424,85	44.582.828,49		28.109.917,31	25.425.888,81	53.535.806,12	
DESEMBOLSOS EFECTUADOS POR INVERSIÓN EN EL PERIODO (S/Est de Inversiones Acumuladas)							
2.905.513,67	6.047.463,96	8.952.977,63		1.006.540,44	642.227,73	1.648.768,17	
TOTAL EFECTIVO DESEMBOLSADO							
28.109.917,31	25.425.888,81	53.535.806,12		29.116.457,75	26.068.116,54	55.184.574,29	
SUBTOTAL							
3.543.181,05	-34.816,24	3.508.364,81		2.536.640,61	-34.749,63	2.501.890,98	
Diferencia de Cotización							
-4.637,96	35.516,06	30.878,10		-4.591,07	35.191,75	30.600,68	
RETENCIONES A PAGAR AL 31/12/2018							
1.192,57		1.192,57		232,6		232,6	
EFECTIVO DISPONIBLE AL FINAL DEL PERIODO (nota 4)							
3.539.735,66	699,82	3.540.435,48		2.532.282,14	442,12	2.532.724,27	

(*) Ver Nota N° 7

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA
CPN ypp Enrique Sánchez
Mat. 1850 CPC/Mza.
1450 SCJMza

CPN María Marta Gatica
Art. Adm-Financiero MEYE
Programa 3169 OC/AR

Llc. Ana Sofia Raich
Coordinadora Fiduciaria
Programa 3169 OC/AR

Llc. Facundo Biffi
Coordinador Ejecutivo
Programa 3169 OC/AR



PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLÓGICO DE MENDOZA /OC-AR"
ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS
POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(expresado en dólares estadounidenses)

CONCEPTO		PRESUPUESTO VIGENTE			INVERSIONES ACUMULADAS AL 31-12-2018			INVERSIONES DEL PERÍODO			INVERSIONES ACUMULADAS AL 31-12-2019		
		BID	LOCAL	TOTAL	BID	LOCAL	TOTAL	BID	LOCAL	TOTAL	BID	LOCAL	TOTAL
1.3169	Programa de Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza	50.000.000,00	29.000.000,00	79.000.000,00	28.109.917,31	25.425.888,81	53.535.806,12	1.006.540,44	642.227,73	1.648.768,17	29.116.457,75	26.068.116,54	55.184.574,28
1.3169.1	Apoyo al Desarrollo Logístico	28.749.988,91	20.958.000,00	49.707.988,91	23.984.606,35	20.794.597,81	44.779.203,56	82.067,68	163.852,38	225.920,06	24.046.674,03	20.958.449,58	45.005.123,62
1.3169.1.1	Ruta Provincial N° 82 - Túnel Enlace Cacheuta Potrerillos	28.774.544,24	20.958.000,00	49.682.544,24	23.980.195,27	20.794.597,81	44.754.792,48	61.034,09	163.852,38	224.886,47	24.021.229,36	20.958.449,58	44.979.678,94
1.3169.1.2	Ruta Provincial N° 82 - Tramo I	25.444,67	0,00	25.444,67	24.411,08	24.411,08	24.411,08	1.033,59	-	1.033,59	25.444,67	-	25.444,67
1.3169.2	Apoyo al Desarrollo Tecnológico	19.064.411,09	7.350.000,00	26.414.411,09	2.815.843,21	4.253.958,35	7.069.801,56	677.591,33	274.528,01	952.119,35	3.493.434,54	4.528.486,37	8.021.920,91
1.3169.2.1	Parque Biotecnológico (PBYTER)	24.411,09	-	24.411,09	24.411,07	20.752,77	45.163,84	-	-	-	24.411,07	20.752,77	45.163,84
1.3169.2.2	Polo del Conocimiento	3.000.000,00	750.000,00	3.750.000,00	379.372,96	146.578,75	525.951,71	422.628,32	264.531,89	687.160,41	802.061,48	411.110,64	1.213.112,12
1.3169.2.3	Sistemas de Información para el Desarrollo Económico	270.000,00	-	270.000,00	202.601,75	-	202.601,75	49.447,50	-	49.447,50	252.049,25	-	252.049,25
1.3169.2.4	Iniciativas Locales de Refuerzo a la Competitividad	15.770.000,00	6.600.000,00	22.370.000,00	2.209.457,43	4.086.626,83	6.296.084,26	305.515,31	9.996,13	215.511,44	2.414.972,74	4.096.622,96	6.511.595,70
1.3169.3	Apoyo a la Internacionalización de Mendoza	1.006.000,00	300.000,00	1.306.000,00	497.744,47	236.089,88	733.834,35	184.658,22	203.846,18	388.504,41	682.402,69	439.936,06	1.122.338,75
1.3169.3.1	Promoción de Inversiones	96.000,00	-	96.000,00	88.319,18	9.629,60	97.948,78	7.121,49	-	7.121,49	95.440,68	9.629,60	105.070,28
1.3169.3.2	Promoción de Exportaciones	910.000,00	300.000,00	1.210.000,00	409.425,28	226.460,28	635.885,56	177.536,73	203.846,18	381.382,91	586.962,01	430.306,46	1.017.268,47
1.3169.4	Administración de Proyecto	1.179.600,00	392.000,00	1.571.600,00	811.723,28	141.243,37	952.966,66	82.223,20	1,16	82.224,36	893.946,48	141.244,53	1.035.191,01
1.3169.4.1	Coordinación y Administración de la LE	929.600,00	392.000,00	1.321.600,00	643.782,73	141.243,37	785.026,11	60.391,39	1,16	60.392,55	704.174,13	141.244,53	845.418,66
1.3169.4.2	Auditoría y Evaluación	250.000,00	-	250.000,00	167.940,55	-	167.940,55	21.831,80	-	21.831,80	189.772,35	-	189.772,35
1.3169.5	Imprevistos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES		50.000.000,00	29.000.000,00	79.000.000,00	28.109.917,31	25.425.888,81	53.535.806,12	1.006.540,44	642.227,73	1.648.768,17	29.116.457,75	26.068.116,54	55.184.574,28
PARI PASU		63,29%	36,71%	100%	52,51%	47,49%	100,00%	61,0%	38,95%	100%	52,76%	47,24%	100%

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA
CPNPP Enrique Sánchez
Mat. 1450 CPCEMza
1450 SC-IMza

Lic. Ana Sofia Raich
Coordinadora Fiduciaria
Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biri
Coordinador Ejecutivo
Programa 3169 OC/AR



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

NOTA 1 - OBJETIVO DEL PROGRAMA

El objetivo del Programa es contribuir al aumento de la competitividad de la economía mendocina. Los objetivos específicos son: i) mejorar la calidad y los costos de los servicios logísticos; ii) aumentar la incorporación de innovación y tecnología en el sector productivo; y iii) mejorar la calidad y alcance de los esfuerzos de promoción comercial.

Cabe aclarar que, a partir de la asunción de las nuevas autoridades del gobierno provincial de Mendoza realizada en el mes de diciembre de 2015, las autoridades de la unidad ejecutora reformularon algunos objetivos de los subcomponentes: 1.2) -RPN 82 - Tramo I 2.2) - Polo del Conocimiento; 2.3) - Sistema de Información para el Desarrollo Económico Provincial; 2.4) - Iniciativas de mejora de competitividad sectorial; 3.1) -Atracción de inversiones y 3.2) - Promoción de exportaciones.

El Programa cuenta con los siguientes componentes y subcomponentes:

Componente 1 Apoyo al Desarrollo Logístico (US\$58,45 millones). Este componente tiene por objetivo mejorar la provisión de servicios logísticos y reducir sus costos para favorecer la producción y la comercialización. Las actividades se concentran en: (i) la construcción de etapa final de la ruta provincial 82 y (ii) la intervención de la RPN82 en su Tramo I, en la Intersección Panamericana- Ugarte hasta intersección Corredor del Oeste.

Subcomponente 1.1-Ruta provincial 82 (US\$51,4 millones). Finalización de la RPN82, que vinculará las ciudades de Cacheuta y Potrerillos. Esta obra ayudará a disminuir el tránsito liviano-turístico de la RNN7 y reducirá la probabilidad de accidentes mortales por colisiones entre vehículos livianos y pesados. Específicamente, el Programa financiará i) el gerenciamiento de la construcción de la RPN82 en el tramo Cacheuta-Potrerillos; y ii) la compra de materiales y la ejecución de la obras para la construcción de la carretera.

Subcomponente 1.2 - Intervención de la RPN82 en su Tramo I (US\$7,05 millones).El tramo intervenido será la Intersección Panamericana- Ugarte hasta intersección Corredor del Oeste. Actualmente, la RP. N° 82 en el tramo a intervenir es una carretera de 2 carriles indivisos y banquetas de ancho variable enripiadas en mal estado de conservación. Constituye el único corredor en sentido Norte-Sur por el Oeste del gran Mendoza, por lo que es utilizado para la comunicación vehicular de los distritos de Vistalba, Chacras de Coria, Las Compuertas, Blanco Encalada, etc. con el gran Mendoza. Dicho sector es uno de los de mayor explosión demográfica de la Provincia, por lo que la mejora en la accesibilidad se torna fundamental.

Componente 2- Apoyo al desarrollo tecnológico (US\$ 12,00 millones).El objetivo de este componente es mejorar la competitividad de las principales cadenas productivas de la

Firmado a los efectos de su Identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCeMza

1450 SCJMza

CPN María Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofía Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

Provincia, aumentando el agregado de valor local y apoyando la incorporación de tecnología en la producción. Las actividades comprenden los siguientes subcomponentes:

Subcomponente 2.1-Parque Biotecnológico y de Energías Renovables (\$3,25 millones). Este subcomponente financiará la instalación de un parque biotecnológico en terrenos pertenecientes a la Facultad de Ciencias Agrarias de la Universidad Nacional de Cuyo (UNC). El objetivo de este parque es apoyar el desarrollo de empresas de biotecnología, fomentando la fertilización cruzada entre las firmas allí instaladas, y entre ellas y los investigadores de la UNC y de las dos instituciones con instalaciones contiguas, el Instituto Nacional de Tecnología Agropecuaria (INTA) y el Instituto Nacional de Tecnología Industrial (INTI). El gobierno del Parque será ejercido por un consorcio integrado por la UNC y el Gobierno de la Provincia. El Parque se desarrollará en un predio de 4 hectáreas de la UNC en el cual se construirán oficinas y laboratorios para ser utilizados por las firmas que se instalen; los ingresos del Parque provendrán del cobro de alquileres y la venta de servicios.

Subcomponente 2.2-Polo del Conocimiento Emprendedor (US\$3,75 millones). Financiará el desarrollo del ecosistema para emprendimientos dinámicos en la provincia. En particular, el subcomponente apoyará: i) desarrollo de la cultura y el entorno emprendedor; ii) promoción del emprendimiento en jóvenes, empresarios y organizaciones clave del ecosistema; iii) fortalecimiento de la plataforma de acompañamiento y vinculación de emprendimientos; iv) profundización de la oferta de financiamiento para emprendimientos dinámicos; y v) fortalecimiento de la articulación entre agentes del ecosistema provincial y entre éste y otros ecosistemas regionales.

Subcomponente 2.3 - Sistema de Información para el Desarrollo Económico Provincial (US\$0,75 millones). Este subcomponente tiene como objetivo mejorar los procesos de toma de decisión y control de gestión del Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía y financiará el desarrollo e implementación de un sistema integrado de información que incluirá módulos de administración de proyectos, estadísticas, expedientes, trámites, entre otros.

Subcomponente 2.4 - Iniciativas de mejora de competitividad sectorial (US\$4,25 millones). Se financiarán: a) Iniciativas de mejora competitiva para el sector vitivinícola y frutícola, contribuyendo a mejorar la rentabilidad de los productores partir de: i) la identificación de nuevos modelos de negocio; ii) un mejor entendimiento de los retos comerciales y tecnológicos que se enfrentan; iii) la ejecución de proyectos asociativos, y iv) el fortalecimiento de las condiciones de acceso al financiamiento de sectores industriales frutícolas y vitivinícolas a través de Aportes a Fideicomisos. b) Realización de estudios sectoriales para el fortalecimiento de diferentes cadenas de valor productivas.

Componente 3 -Apoyo a la internacionalización de la provincia de Mendoza (US\$ 3.90 millones). El objetivo del componente es fomentar la efectiva internacionalización de las

Firmado a los efectos de su Identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCeMza.

1450 SCJMza.

CPN María Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

empresas mendocinas a través de acciones que mejoren las capacidades de la Provincia para atraer inversiones y promover exportaciones. El subcomponente se trabajará de forma coordinada con ProMendoza buscando actuar en todo el ciclo de exportación dentro de los sectores estratégicos identificados en el programa, promover la diversificación de las exportaciones y fortalecer el posicionamiento estratégico de la Provincia.

Subcomponente 3.1 -Atracción de inversiones (US\$ 1,85 millones). El programa financiará las siguientes actividades de ProMendoza: i) modernización de los sistemas de gestión institucional; ii) desarrollo de una estrategia de la Provincia para la promoción de inversiones; iii) fortalecimiento del posicionamiento estratégico de la Provincia y iv) acciones tendientes a mejorar los servicios post-inversión;

Subcomponente 3.2 - Promoción de exportaciones (US\$2,05 millones). El programa financiará las siguientes actividades de ProMendoza: i) modernización de los sistemas de gestión institucional; ii) iniciativas de internacionalización e inteligencia comercial; iii) fortalecimiento de las capacidades de promoción, seguimiento, monitoreo y evaluación; y iv) acciones de promoción comercial sectorial.

NOTA 2 - FUENTES DE FONDOS DEL PROGRAMA

Con fecha 27 de marzo de 2015 se ratificó por Decreto 495 del Gobierno de la Provincia de Mendoza el contrato 3169/OC-AR celebrado con fecha 6 de marzo de 2015 entre el Gobierno de la Provincia "Prestatario" y el Banco Interamericano de Desarrollo "Banco" para cooperar en la ejecución del programa de Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza, denominado el "Programa".

El costo del Programa se compone de: USD 50.000.000,00 con desembolsos del Banco y USD 29.000.000,00 de aportes locales, lo que hace un total del préstamo de USD 79.000.000,00.

NOTA 3 - PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Base de Contabilidad Efectivo:

Los Estados de Flujo de Efectivo y de Inversiones Acumuladas al 31 de diciembre de 2019 han sido elaborados con base en el método de efectivo (percibido). En su conjunto los presentes Estados Financieros han sido preparados teniendo en cuenta las directivas de las Guías de Informes Financieros y de Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo.

De acuerdo al método de efectivo (percibido), los fondos aportados por el Banco y el Gobierno Nacional, se reconocen cuando se reciben los fondos y las inversiones cuando efectivamente representan erogaciones de dinero. Se aplicaron las Normas Internacionales de Contabilidad

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCEMza

1450 SCJMza

CPN Maria Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

para el Sector Público (NICSP), para estas circunstancias, previstas en el capítulo "IPSAS base de caja- Informes Financieros bajo la base de contabilidad de caja".

Unidad Monetaria:

Los registros del proyecto son llevados en la moneda contable de la operación (dólares estadounidenses) y en moneda local (pesos argentinos).

Metodología de Conversión a Dólares Estadounidenses:

La conversión de los Estados Financieros fue practicada siguiendo los lineamientos estipulados por el Banco Interamericano de Desarrollo en la nota CAR Nro 2504/2008 de fecha 13 de junio de 2008, en la que se adopta una nueva política relativa a la aplicación del tipo de cambio y por la Norma Internacional de Contabilidad (IAS N° 21), para los aspectos no contemplados.

Para el cálculo de la conversión de los fondos recibidos en moneda de la operación a moneda local, se ha utilizado la tasa de cambio vigente al momento de la pesificación, es decir de la recepción de los fondos provenientes de los Desembolsos BID en la cuenta bancaria exclusiva de la UFI afectada al Proyecto.

Las inversiones realizadas con fondos de Contrapartida local (Aportes del Gobierno de Mendoza, de los Institutos que brindan Cooperación Técnica y de los beneficiarios del sector privado del proyecto) han sido convertidas al tipo de cambio (según cotización BCRA) correspondiente al primer día hábil del mes de la registración, en cumplimiento de lo establecido por el Contrato de Préstamo.

NOTA 4 - CAJA Y BANCOS

La composición de las disponibilidades de efectivo en las cuentas bancarias, acumuladas al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2019, es la siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE EN USD	IMPORTE EN USD
	AL 31/12/18	AL 31/12/19
CAJA CHICA	0,01	0,01
BANCOS	3.540.435,48	2.532.724,27
Cta. Cte. N° 628-0277418 (UFI - Fondos BID)	59.215,10	72.742,40
Cta. Cte. N° 628-0277521 UFI (Contraparte Local)	699,82	442,12
Cta. Cte. N° 628-0314656 (MEIE - Fondos BID)	52.897,57	66.092,93
Cta. Cte N° 60-600634418-000 (UNCUYO - Fondos BID)	-	12.992,81

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCEMza.

1450 SCJMza.

CPN María Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

CONCEPTO	IMPORTE EN USD	IMPORTE EN USD
	AL 31/12/18	AL 31/12/19
Cta Cte Especial en USD - UFI	3.427.623,00	2.380.454,00
TOTAL	3.540.435,48	2.532.724,27

Los saldos de las cuentas corrientes expuestos en la presente, corresponden al saldo según los registros contables que surgen al 31/12/2019. Cabe aclarar que todas las cuentas corrientes informadas, son cuentas operativas en moneda nacional, excepto la Cta. Cte especial en USD UFI. Esta última, se encuentra habilitada y operativa, a los fines de ser receptora de los fondos de desembolsos BID nominada como Cta. Cte. en dólares N° 6281413302 del Banco de la Nación Argentina.

NOTA 5 - GASTOS PENDIENTES DE JUSTIFICAR

Al 31 de diciembre de 2019 se registran un saldo de ejecución pendiente de justificar al BID, de USD 447.041,59.-

NOTA 6 - DETERMINACIÓN SALDO ANTICIPOS

Según el reporte LMS1, el saldo del Anticipo asciende a la suma de USD 2.983.682,17 y surge del siguiente detalle al 31-12-2019 según Reporte LMS10:

CONCEPTO	FECHA	EN USD
SALDO INICIAL DEL ANTICIPO	01/01/2019	5.028.593,58
JUSTIFICACIÓN N° 14	11/10/2019	(2.044.911,41)
SALDO ACTUAL ANTICIPOS	31/12/2019	2.983.682,17

NOTA 7 - COMPOSICION SALDO ACTUAL ANTICIPO Y CONCILIACION CON EL SALDO DEL RUBRO DISPONIBILIDADES

SALDO ACTUAL ANTICIPO (Según LMS1)	USD	2.983.682,17
Gastos pendientes de rendición y/o justificación al BID	USD	-447.041,59
Diferencias de Cotización por revalúo saldo en USD de cuentas en pesos del programa (UFI-MEIE-UNCUYO)	USD	-4.591,07
Retenciones pendientes de ingreso Mes de Dic de 2019	USD	232,63
SALDO RUBRO DISPONIBILIDADES FIN BID	USD	2.532.282,14

Firmado a los efectos de su Identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCEMza.

1450 SCJMza.

CPN María Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

Los gastos no justificados a la fecha, serán rendidos oportunamente, durante el primer semestre de 2020, en cuanto la ejecución alcance el 80% necesario que permita solicitar un nuevo Desembolso.

Los montos de retenciones pendiente de ingreso informadas pertenecen a retenciones impositivas de pagos efectuados durante el mes de diciembre de 2019, aún no ingresadas al órgano recaudador, dado que su liquidación y pago sólo puede efectuarse a partir del primer día del mes inmediato posterior al del pago.

El monto de los ajustes identificados como diferencias de cotización, responde al ajuste efectuado para la correcta exposición de los saldos en USD de las cuentas en pesos del Programa. Al igual que en el Ejercicio 2018, en el presente ejercicio nos encontramos con saldos en pesos más significativos, que en el contexto de una devaluación del 58% en el tipo de cambio, hacía necesario efectuar un ajuste de los saldos en dólares estadounidenses de las cuentas en pesos (Cta. Cte. UFI, Cta. Cte. MEIE y Cta. Cte. UNCUIYO) para su correcta exposición.

NOTA 8 - FONDOS DE CONTRAPARTIDA LOCAL

El compromiso de aporte de fondos, en concepto de contrapartida local, fue fijado, según Convenio de Préstamo, cláusula 2.02, en USD 29.000.000, según el siguiente detalle:

MATRIZ COMPONENTES		APORTE LOCAL EN USD
1	APOYO AL DESARROLLO LOGISTICO	26.250.000,00
1.1	Ruta Provincial N° 82	24.000.000,00
1.2	Intervención Tramo I Ruta Provincial N° 82	2.250.000,00
2	APOYO AL DESARROLLO TECNOLOGICO	1.550.000,00
2.1	Parque Biotecnológico	550.000,00
2.2	Polo del Conocimiento	750.000,00
2.3	Mejor Sist. de Información para la Gestión	0,00
2.4	Iniciativas Locales Refuerzo de Competitividad	250.000,00
3	APOYO A LA INTERNACIONALIZACIÓN	200.000,00
3.1	Promoción de Inversiones	0,00
3.2	Promoción de Exportaciones	200.000,00
4	ADMINISTRACIÓN DEL PROYECTO	1.000.000,00
4.1	Coordinación y Administración de la Unidad Ejecutora	1.000.000,00
TOTALES		29.000.000,00

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCEMza

1450 SCJMza

CPN Maria Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

El Gobierno de Mendoza se comprometió a aportar la suma de USD 29.000.000 en concepto de Contrapartida Local. Al 31 de Diciembre de 2019, el Gobierno ha aportado la suma de USD 26.068.116,54.-, equivalente al 90% de lo comprometido.

NOTA 9 - GASTOS ELEGIBLES SEGÚN ESTADO DE INVERSIONES

Muestra las inversiones generadas y acumuladas al 31 de diciembre de 2019, según los diferentes componentes de inversión, contempladas en el anexo único del contrato de préstamo respectivo.

La elegibilidad está determinada por toda inversión que cumpla con los criterios específicos, señalados en el Reglamento Operativo del Programa y notas de elegibilidad que lo sucedan.

NOTA 10 - DESEMBOLSOS EFECTUADOS

Durante el ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2019, se presentó una justificación de gastos: N° 14 por USD 2.044.911,41. Según se expuso en Nota N° 6.

Firmado a los efectos de su Identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.


TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCeMza.

1450 SCJMza.


CPN Maria Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR


Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR


Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

NOTA 11 - CONCILIACION ENTRE EL ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS Y EL ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS

ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y JUSTIFICACIONES EFECTUADAS 2019 (EERyJE)			BID USD
TOTAL DESEMBOLSADO AL INICIO DEL EJERCICIO			31.653.098,36
Anticipos de Fondos			
		BID 00,00	
2	Total Anticipos de Fondos del Ejercicio		00,00
Justificaciones de Anticipos de Fondos			
11/10/2019	Solicitud Nro. 14	BID 2.044.911,41	
3	Total de Justificaciones		2.044.911,41
TOTAL DESEMBOLSADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2019			31.653.098,36

SALDO ACTUAL (EERyJE)		31.653.098,36
Saldo Rubro disponibilidades Financiamiento BID		-2.532.282,14
Diferencias de Cotización por revalúo saldo en USD de cuentas en pesos del programa (UFI-MEIE-UNCUYO)		-4.591,07
Retenciones pendientes de Ingreso al 31-12-2019		232,63
Ejecución acum. al 31-12-2019 Según Edo de Inversiones		29.116.457,76

NOTA 12 - CONCILIACIÓN ENTRE LOS REGISTROS DEL BID Y DEL PROGRAMA POR CATEGORIAS DE INVERSIÓN.

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCEMza.

1450 SCJMza.

CPN Maria Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR

Categoría de Inversión		Inv Acum al cierre S/ Edo de Inv	Inversión Acum al cierre S/ LMS1
Nro.		BID	BID
1.3169	Programa de Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mza	29.116.457,76	28.669.416,16
1.3169.1	Apoyo al Desarrollo Logístico	24.046.674,04	24.019.150,71
1.3169.1.1	Ruta Provincial N° 82	24.021.229,36	23.993.706,03
1.3169.1.2	Intervención Tramo I Ruta Prov N° 82	25.444,68	25.444,68
1.3169.2	Apoyo al Desarrollo Tecnológico	3.493.772,20	3.232.026,56
1.3169.2.1	Parque Biotecnológico (PBYTER)	24.411,08	24.411,08
1.3169.2.2	Polo del Conocimiento Emprendedor	787.261,66	648.138,93
1.3169.2.3	Sistemas de información para el Desarrollo Económico	252.049,05	236.327,67
1.3169.2.4	Iniciativas Locales de Refuerzo a la Competitividad	2.430.050,41	2.323.148,88
1.3169.3	Apoyo a la Internacionalización	682.065,05	544.046,93
1.3169.3.1	Promoción de Inversiones	95.440,68	93.793,16
1.3169.3.2	Promoción de Exportaciones	586.624,36	450.253,77
1.3169.4	Administración del Proyecto	893.946,47	874.191,96
1.3169.4.1	Coordinación y Administración de la UE	704.174,12	686.851,33
1.3169.4.2	Auditoría y Evaluación	189.772,36	187.340,63
TOTAL		29.116.457,76	28.669.416,16
DIFERENCIA		447.041,59	

La diferencia consignada por la suma de USD 447.041,59 obedece a los gastos pendientes de rendición ante el Banco, según obra en Notas N° 5 y 7.

NOTA 13 - INVENTARIO DE BIENES DE USO

Se adjunta como Anexo I de las presentes Notas a los Estados Financieros correspondiente al ejercicio anual iniciado el 1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019, el inventario de bienes de uso del Programa de referencia. Su saldo resulta coincidente con el de las partidas contables de bienes de uso, según el siguiente detalle:

TOTAL INVENTARIO	DESTINO	MONTO EN USD
TOTAL CUENTA 1.02.01.04.01.03	Fortalecimiento UEP	60.087,95
TOTAL CUENTA 1.02.01.02.04.07	Fortalecimiento Referidas a la Competitividad	13.093,84
TOTAL		73.181,79

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCeMza

1450 SCJMza.

CPN/Maria Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofía Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

Cabe aclarar que durante el ejercicio de referencia se produjeron altas en el mismo, vinculadas a la cuenta 1.02.01.02.04.07, con destino Fortalecimiento Referidas a la Competitividad. Así mismo, se registra la baja del equipo registrado bajo el código UE - 001.

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.


TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCEMza.

1450 SCJMza.


CPN María Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR


Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR


Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

ANEXO I
INVENTARIO DE BIENES DE USO

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANISMO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	Nº DE SERIE/CARACTERÍSTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
UE - 001	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.376,38	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593643	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Baja
FVM - 002	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.376,38	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593977	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 003	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.376,38	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02595668	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 004	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.376,38	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593299	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 005	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.376,38	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593978	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 006	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.376,38	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593989	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 007	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.376,38	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593984	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 008	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.376,38	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593974	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UFI - 009	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.376,38	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593616	Lenovo	UFI	UFI	Alta
DGI - 010	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.376,38	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593985	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
DGI - 011	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.376,38	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593976	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

CPN Maria Marta Gatica
Art. Adm-Financiero MEyE
Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich
Coordinadora Fiduciaria
Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi
Coordinador Ejecutivo
Programa 3169 OC/AR



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

MENDOZA
GOBIERNO

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANIS MO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	Nº DE SERIE/CARACT ERISTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
UE - 012	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.519,52	Equipamiento informático	Notebook	CB35565972	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 013	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.519,52	Equipamiento informático	Notebook	CB35568556	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 014	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.519,52	Equipamiento informático	Notebook	CB35566712	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 015	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.519,52	Equipamiento informático	Notebook	CB35567325	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 016	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.519,52	Equipamiento informático	Notebook	CB35873293	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 017	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.519,52	Equipamiento informático	Notebook	CB35567344	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 018	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.519,52	Equipamiento informático	Notebook	CB35875578	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 019	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.519,52	Equipamiento informático	Notebook	CB35872602	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 020	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.519,52	Equipamiento informático	Notebook	CB35872792	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 021	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.519,52	Equipamiento informático	Notebook	CB35879185	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 022	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.255,26	Equipamiento informático	Impresora Multifunción Monocromática	07QWB9UG4A0 05RD	Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 023	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	759,76	Equipamiento informático	Impresora Laser Color	z8hubjef400019	Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 024	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	605,61	Equipamiento informático	Escaner	53911033	Kodak	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

CPNPP Enrique Sánchez

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA
CPNPP Enrique Sánchez

CPN/Maria Marta Gatica

Lic. Ana Sofia Raich

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Mat. 1850 CPCEMza.

Programa 3169 OC/AR

Programa 3169 OC/AR

Programa 3169 OC/AR

1450 SCJMza.



MENDOZA
GOBIERNO

Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANIS MO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	Nº DE SERIE/CARACT ERÍSTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
DGI - 025	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	605,61	Equipamiento informático	Escaner	53909896	Kodak	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 026	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.420,42	Equipamiento informático	Proyector con Soporte de Techo y Pantalla	U4Q150101266	View Sonic	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 027	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	440,44	Equipamiento informático	Central Telefónica	SE211873	Nexo Selenia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 028	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	880,88	Equipamiento informático	Rack	WMND 12 SG	Talemec	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 029	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	665,20	Equipamiento Mobiliario	Mesa de 200x100x74	N/C	N/C	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 030	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	95,87	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 031	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	95,87	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 032	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	95,87	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 033	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	95,87	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 034	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	95,87	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 035	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	95,87	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 036	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	95,87	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 037	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	95,87	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

CPN Maria Marta Gatica

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA
CPNyPP Enrique Sánchez

Art. Adm-Financiero MEyE
Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich
Coordinadora Fiduciaria
Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi
Coordinador Ejecutivo
Programa 3169 OC/AR



MENDOZA
GOBIERNO

Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANISMO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	Nº DE SERIE/CARACTERÍSTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
UE - 038	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	95,87	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 039	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	95,87	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 040	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	243,42	Equipamiento Mobiliario	India: Silla con apoya brazos gris	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 041	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	243,42	Equipamiento Mobiliario	India: Silla con apoya brazos gris	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 042	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	210,64	Equipamiento Mobiliario	Ghizeh: Silla sin apoya brazos negra	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 043	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	210,64	Equipamiento Mobiliario	Ghizeh: Silla sin apoya brazos negra	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 044	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	210,64	Equipamiento Mobiliario	Ghizeh: Silla sin apoya brazos negra	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 045	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	210,64	Equipamiento Mobiliario	Ghizeh: Silla sin apoya brazos negra	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 046	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	210,64	Equipamiento Mobiliario	Ghizeh: Silla sin apoya brazos negra	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 047	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	482,65	Equipamiento Mobiliario	Mueble combinado: Armario bajo con dos puertas + biblioteca superior	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 048	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	184,73	Equipamiento Mobiliario	Armario simple: 1 puerta	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 049	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	499,26	Equipamiento Mobiliario	Armario alto doble con 2 puertas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCEMza.

1450 SCJMza.

CPN/Maria Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



MENDOZA
GOBIERNO

Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANISMO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	Nº DE SERIE/CARACTERÍSTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
UE - 050	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	827,75	Equipamiento Mobiliario	Isla de trabajo 2 puestos	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 051	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	827,75	Equipamiento Mobiliario	Isla de trabajo 2 puestos	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 052	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	452,97	Equipamiento Mobiliario	Escritorio rectangular 120x70x74	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 053	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	914,80	Equipamiento Mobiliario	Escritorio rectangular 140x70x74 + 4 cajones	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 054	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	793,19	Equipamiento Mobiliario	Escritorio rectangular 140x70x74 + 1 cajon	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 055	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	229,48	Equipamiento Mobiliario	Cajonera rodante 1 cajon + fichero	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 056	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	229,48	Equipamiento Mobiliario	Cajonera rodante 1 cajon + fichero	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 057	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	322,06	Equipamiento Mobiliario	Cajonera pedestal 2 cajones + 1 fichero	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 058	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	690,12	Equipamiento Mobiliario	Mesa con 2 Cajonera Pedestal 2 cajones + 1 fichero	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 059	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	243,07	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	355143061848098	Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 060	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	243,07	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	355143061851035	Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 061	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	243,07	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	355143061851175	Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 062	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	243,07	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	355143061851084	Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

CPNPP Enrique Sánchez

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

Mat 1850 CPCEMza.
1450 SCJMza.

CPN Maria Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



MENDOZA
GOBIERNO

Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANIS MO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	SERIE/CARACT ERISTICAS	Nº DE	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
UE - 063	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	243,07	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	3551430618510 84		Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 064	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	243,07	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	3551430618511 83		Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 065	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	243,07	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	3551430618480 15		Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 066	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	243,07	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	3551430618479 18		Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 067	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	300,33	Equipamiento Telefonía	SG A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	3598300610692 89		Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 068	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	243,07	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	3551430618482 05		Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 069	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	300,33	Equipamiento Telefonía	SG A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	3598300610687 03		Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 070	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	300,33	Equipamiento Telefonía	SG A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	3598300610634 31		Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 071	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	300,33	Equipamiento Telefonía	SG A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	3598300610692 63		Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Trámite baja
UE - 072	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	300,33	Equipamiento Telefonía	SG A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	3598300610686 53		Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 073	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	300,33	Equipamiento Telefonía	SG A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	3598300610697 01		Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 074	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	300,33	Equipamiento Telefonía	SG A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	3598300610698 91		Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 075	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	300,33	Equipamiento Telefonía	SG A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	3598300610685 47		Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA
CPNyPP Enrique Sánchez
Mat. 1850 CPCEMza.
1450 SCJMza.

CPN Maria Marta Gatica
Art. Adm-Financiero MEyE
Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich
Coordinadora Fiduciaria
Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi
Coordinador Ejecutivo
Programa 3169 OC/AR



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

MENDOZA
GOBIERNO

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANISMO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	Nº DE SERIE/CARACTERÍSTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
UE - 076	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	300,33	Equipamiento Telefonía	SG A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	3598300610558 25	Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 077	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	300,33	Equipamiento Telefonía	SG A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	3598300610558 90	Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 078	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	243,07	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	3551430618476 94	Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
FVM - 079	20-Oct-15	1.02.01.02.04.07	FVM	1.101,10	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	195KFT1956	Positivo BGH	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
FVM - 080	20-Oct-15	1.02.01.02.04.07	FVM	2.147,15	Equipamiento informático	PC clonada con Monitor	Monitor 029RH9XG6011 19J	Gabinete Sentey-Monitor Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
FVM - 081	20-Oct-15	1.02.01.02.04.07	FVM	1.585,59	Equipamiento informático	Proyector con Pantalla y Tripode	TBP150101611	View Sonic	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
FVM - 082	20-Oct-15	1.02.01.02.04.07	FVM	165,17	Equipamiento informático	Disco Duro de 1TB	WDBUZZG0010 BBK-05	WDC	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 083	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	474,68	Equipamiento Mobiliario	Mesa de trabajo con tapa cuadrada	N/C	N/C	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 084	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	474,68	Equipamiento Mobiliario	Mesa de trabajo con tapa cuadrada	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 085	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	243,42	Equipamiento Mobiliario	India: Silla con apoya brazos gris	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 086	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	326,93	Equipamiento Mobiliario	Armario bajo 2 puertas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 087	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	260,50	Equipamiento Mobiliario	Cajonera rodante de tres cajones	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCEMza.

1450 SCJMza

CPN Maria Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



MENDOZA
GOBIERNO

Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANISMO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	Nº DE SERIE/CARACTERÍSTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
UE - 088	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	581,22	Equipamiento Mobiliario	Armario alto doble con 2 puertas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 089	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	581,22	Equipamiento Mobiliario	Armario alto doble con 2 puertas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 090	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	581,22	Equipamiento Mobiliario	Armario alto doble con 2 puertas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 091	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	581,22	Equipamiento Mobiliario	Armario alto doble con 2 puertas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 092	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	95,87	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 093	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	95,87	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 094	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	95,87	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 095	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	95,87	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 096	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	95,87	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 097	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	95,87	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 098	19-feb-16	1.02.01.04.01.03	UE	1.172,68	Equipamiento Mobiliario	Aire Acondicionado tipo Split de 3000 Frig - Frio/Calor (Interior) y (Exterior)	4615A42860	SURVEY	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 100	19-feb-16	1.02.01.04.01.03	UE	1.172,68	Equipamiento Mobiliario	Aire Acondicionado tipo Split de 3000 Frig	4615A51225	SURVEY	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 101	19-feb-16	1.02.01.04.01.03	UE								

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

CPNPP Enrique Sánchez
TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA
Art. Adm-Financiero MEyE
Programa 3169 OC/AR
Mat 1850 CPCEMza.
1450 SCJMza.

CPN Marta Gatica
Lic. Ana Sofia Raich
Coordinadora Fiduciaria
Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi
Coordinador Ejecutivo
Programa 3169 OC/AR



MENDOZA
GOBIERNO

Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza

PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANIS MO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	Nº DE SERIE/CARACT ERÍSTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
UE - 102	19-feb-16	1.02.01.04.01.03	UE			- Frio/Calor (Interior) y (Exterior)					
UE - 103	19-feb-16	1.02.01.04.01.03	UE	1.706,70	Equipamiento Mobiliario	Aire Acondicionado tipo Split de 3000 Frig - Frio/Calor (Interior) y (Exterior)	4715A52084	SURVEY	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 104	24-jun-19	1.02.01.02.04.07	FUNC	723,82	Equipamiento informático	PC INTEL CORE i3 Pantalla 19" - Modelo EA18M5000 - Procesador Intel i3, 4GB Ram, HDD 1TB, teclado, mouse y parlantes.	3487700000000 007981	Noblex	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 105	24-jun-19	1.02.01.02.04.07	FUNC	547,20	Equipamiento informático	NOTEBOOK HP 240 G6 3XU15LT - Modelo 3XU15LT - Pantalla 14" - Procesador Intel C N4000, 8gb Ram, HDD 500 GB, Windows 10 home	5CD8466Z0B	HP	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 106	24-jun-19	1.02.01.02.04.07	FUNC	1.573,03	Equipamiento informático	NOTEBOOK DELL VOSTRO 3468 - Modelo S003V34814MMCLAW1 0- Pantalla 14" - Procesador Intel i5, 8GB Ram, SSD GB, Window 10 Pro.	CNoH6X5FW500 922-000N	Dell Vostro	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

CPN María Marta Gatica

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCEMza.

1450 SCJMza.

Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



MENDOZA
GOBIERNO

Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANIS MO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	Nº DE SERIE/CARACT ERÍSTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
UE - 107	24-jun-19	1.02.01.02.04.07	FUNC	60,94	Equipamiento informático	ROUTER TP Link TL- WR841HP - Conectividad 300 Mbps antena 9 Dbi	218A626001043	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 108	24-jun-19	1.02.01.02.04.07	FUNC	726,78	Equipamiento informático	PROYECTOR BENQ 3DPRO 3600 LUMENS- Modelo MX-550	PDFJ01618000	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 109	24-jun-19	1.02.01.02.04.07	FUNC	188,80	Equipamiento informático	PANTALLA RETRACTIL MODELO GADNINC 4:3 - 64 pulgadas, con trípode.	66252-99454	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 110	22-jul-19	1.02.01.02.04.07	FUNC	567,20	Equipamiento Mobiliario	Escritorio 2.20 x 1.0 x 0.74 m. h.	N/C	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 111	22-jul-19	1.02.01.02.04.07	FUNC	567,20	Equipamiento Mobiliario	Escritorio 2.20 x 1.0 x 0.74 m. h.	N/C	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 112	22-jul-19	1.02.01.02.04.07	FUNC	277,06	Equipamiento Mobiliario	Sillón línea ejecutiva, cromado y tapizado	N/C	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 113	22-jul-19	1.02.01.02.04.07	FUNC	277,06	Equipamiento Mobiliario	Sillón línea ejecutiva, cromado y tapizado	N/C	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 114	22-jul-19	1.02.01.02.04.07	FUNC	834,69	Equipamiento Mobiliario	Mesa sala de reunión 3.50 x 1.30 x 0.74	N/C	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta

Firmado a los efectos de su Identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA
CPNPP Enrique Sánchez
Mat. 1850 CPCEMza.
1450 SCJMza.

CPN Maria Marta Gatica
Art. Adm-Financiero MEyE
Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich
Coordinadora Fiduciaria
Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi
Coordinador Ejecutivo
Programa 3169 OC/AR




Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en dólares estadounidenses)


MENDOZA
GOBIERNO


CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANISMO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	Nº DE SERIE/CARACTERÍSTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
UE - 115	22-jul-19	1.02.01.02.04.07	FUNC	875,53	Equipamiento Mobiliario	Armario 2.38 x 0.48 x 0.74	N/C	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 116	22-jul-19	1.02.01.02.04.07	FUNC	875,53	Equipamiento Mobiliario	Armario 2.38 x 0.48 x 0.74	N/C	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta

TOTAL INVENTARIO	73.181,79
------------------	-----------

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.


CPN María Marta Gatica
Art. Adm-Financiero MEyE
Programa 3169 OC/AR


Lic. Ana Sofía Raich
Coordinadora Fiduciaria
Programa 3169 OC/AR


Lic. Facundo Biffi
Coordinador Ejecutivo
Programa 3169 OC/AR

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA
CPNyPP Enrique Sánchez
Mat. 1850 CPCEMza.
1450 SCJMza.



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza

PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR

Mendoza, 31 de Marzo de 2020

Señores

Tribunal de Cuentas de Mendoza

Presente

De nuestra consideración:

Esta carta de declaraciones es provista en relación con su auditoría de los Estados Financieros del Programa de Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza, dependiente del Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía, por el ejercicio anual iniciado el 1 de enero y finalizado el 31 de diciembre de 2019 con el fin de expresar una opinión que indique si dichos Estados Financieros presentan razonablemente la situación de los fondos recibidos y utilizados en su ejecución, según las distintas fuentes de financiamiento, y las inversiones, según las diferentes categorías de inversión contempladas en el Contrato de Préstamo N° 3169/OC-AR y aportes locales de la Provincia de Mendoza, de acuerdo con normas contables profesionales vigentes y las normas y políticas contables requeridas por el Banco Interamericano de Desarrollo.

Confirmamos, de acuerdo con nuestro leal saber y entender, las siguientes declaraciones:

1. Reconocemos nuestra responsabilidad en relación con la presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con normas contables vigentes y políticas contables requeridas por el Banco Interamericano de Desarrollo, incluyendo la revelación apropiada de toda la información requerida.
 2. No ha habido irregularidades en lo que se refiere a la contratación y procedimientos de pago de honorarios de consultores.
 3. Entendemos que los objetivos del control interno contable son proveer a la Coordinación del Programa de una razonable, aunque no absoluta, seguridad que los activos del Programa estén resguardados contra usos no autorizados, que las transacciones son ejecutadas de conformidad con las políticas vigentes y el régimen de autorizaciones; y que las operaciones son registradas adecuadamente. A tal fin, no tenemos conocimiento de situaciones que vulneren los objetivos del control interno contable.
 4. Hemos puesto a su disposición los registros contables y todos los comprobantes existentes.
 5. No tenemos conocimiento de hechos o circunstancias que impliquen cambios, modificaciones o alteraciones de asientos o registros contables que afecten la razonabilidad de la información patrimonial y financiera presentada a ustedes.
 6. Los estados financieros no contienen errores u omisiones importantes.
-



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza

PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR

7. El Programa ha cumplido con todos los aspectos de los convenios contractuales que pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros, en caso de incumplimiento. No han habido comunicaciones de incumplimiento con los requerimientos de las autoridades regulatorias o del Banco Interamericano de Desarrollo en relación con asuntos financieros o convenios contractuales.
 8. No tenemos planes ni intenciones que pudieran afectar en forma importante el valor en libros o la clasificación de los activos y pasivos reflejados en los estados financieros.
 9. El Programa tiene título satisfactorio de todos los activos y no hay gravámenes o cargos sobre los mismos excepto aquellos revelados en los estados o en las notas correspondientes de dichos estados.
 10. Hemos registrado o revelado todos los pasivos, tanto reales como contingentes, de corresponder.
 11. No ha habido eventos posteriores a la fecha del balance general que requieran de ajuste o revelación en los estados financieros o en las notas relacionadas.
 12. No hay arreglos formales, ni informales, de saldos compensatorios con nuestras cuentas de caja o inversiones.
 13. En relación con la situación fiscal y previsional del Programa, se ha cumplido con el pago y, en su caso, se ha registrado el pasivo correspondiente a todos y cada uno de los impuestos, aportes y contribuciones a que está sujeto el Programa, tanto en forma directa como por retención.
 14. El Programa opera con las cuentas bancarias conforme al siguiente detalle:
 - Cta. Cte. BNA en pesos - N° 6280277418 - (UFI- Fondos BID),
 - Cta. Cte. BNA en pesos - N° 6280277521 - (UFI -Contraparte Local),
 - Cta. Cte. Especial BNA en USD - N° 6281413302 - (USD- UFI),
 - Cta. Cte. en pesos BNA N° 6280314656 - (MEIE- Fondos BID)
 - Cta. Cte, en pesos Banco Patagonia N° 60-600634418-000 (FUNC – Fondos BID)
 15. Los pagos provenientes de los recursos asignados al Programa se efectuaron exclusivamente para los fines especificados en el contrato de préstamo y conforme con sus términos y condiciones. Los bienes y servicios financiados con esos pagos fueron apropiados para esos fines, y el costo y las condiciones de la compra fueron razonables
 16. Los efectos de errores no corregidos no son materiales, ni de manera individual ni en lo agregado, para los estados financieros tomados en su conjunto.
 17. En relación a la revisión efectuada en cumplimiento de la Ley 25.246 (artículos 20 y 21) sobre
-



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza

PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR

encubrimiento y lavado de activos de origen delictivo, y la Resolución 65/2011 y modif. de la Unidad de Información Financiera (UIF) les confirmamos que a lo largo del presente ejercicio el Programa no ha infringido en modo alguno la normativa legal citada.

18. Excepto por lo mencionado en las notas a los estados financieros, no hay:

- a. operaciones o acuerdos que pudieran modificar el patrimonio neto del Programa.
- b. acuerdos con instituciones financieras que impliquen saldos compensatorios, acuerdos que impliquen restricciones en los saldos en efectivo y líneas de crédito o acuerdos similares.
- c. contratos que obliguen al Programa que no hayan sido adecuadamente contabilizados o revelados en los estados contables.
- d. otros acuerdos que no estén dentro de la operatoria del Programa.

Lic. Facundo Biffi
Coord Ejecutiva Programa 3169 OC/AR
Gobierno de Mendoza

Lic. SOFIA RAICH
COORDINADORA FIDUCIARIA
PROYECTO 3169/OC-AR



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

POR EL EJERCICIO ANUAL INICIADO EL 1 DE ENERO Y FINALIZADO EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2019

PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLÓGICO DE MENDOZA
FINANCIADO POR PRÉSTAMO BID 3169/0C-AR

Señores:

Coordinador Ejecutivo

Programa de Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza

Lic. Facundo Biffi

Coordinadora Fiduciaria

Programa de Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza

Cdora. Ana Sofía Raich

1. INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Hemos examinado el Estado de Flujo de Efectivo, el Estado de Inversiones Acumuladas y Notas 1 a 13, expresados en dólares estadounidenses, correspondientes al Programa Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza, dependiente del Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía de la Provincia de Mendoza, ejecutado por la Unidad Ejecutora, financiado con recursos del Contrato de Préstamo No.3169/0C-AR del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) y con aportes del Gobierno de la Provincia de Mendoza, por el ejercicio anual iniciado el 1 de enero y finalizado el 31 de diciembre de 2019.

2. RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN DEL PROGRAMA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Coordinación Ejecutiva de la Unidad Ejecutora del Programa es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos, de conformidad con las normas específicas del Banco Interamericano de Desarrollo, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrecciones significativas.

3. RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestro examen de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, emitidas por la Federación Internacional de Contadores



(IFAC), y los requerimientos específicos del Banco Interamericano de Desarrollo • Guías de Informes Financieros y de Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo. Con el fin de reducir el riesgo de auditoría a un nivel aceptablemente bajo, aplicamos procedimientos de identificación y valoración de los riesgos de proyecto, para determinar la respuesta global de los riesgos evaluados a nivel de los estados financieros, de acuerdo con la NIA 315 "Entendimiento de la Entidad y su Entorno y Evaluación de los Riesgos de Representación Errónea de la Importancia Relativa" y la NIA 330 "Procedimientos del AUDITOR en Respuesta a los riesgos evaluados." Las NIA requieren que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores significativos. Una auditoría incluye examinar, sobre una base selectiva, la evidencia que respalda los montos y las revelaciones en los estados financieros. Una auditoría incluye evaluar tanto los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones contables significativas hechas por la administración del Programa, como la presentación en conjunto de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para nuestra opinión.

4. OPINIÓN

En nuestra opinión, los Estados Financieros del Programa mencionados en el apartado 1, expresados en dólares estadounidenses, presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, el flujo de efectivo y las inversiones acumuladas del Programa Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza, por el ejercicio anual iniciado el 1 de enero y finalizado el 31 de diciembre de 2019, de conformidad con las políticas contables descriptas en la Nota 3) a los Estados Financieros y los términos del contrato de préstamo N°. 3169/0C-AR suscripto entre el Gobierno de la Provincia de Mendoza y el Banco Interamericano de Desarrollo.

5. INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

5.1. Hemos aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previsto en la Resolución N. 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

5.2. Según surge de los registros contables del Programa, no existen pasivos devengados al 31 de diciembre de 2019 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales.

MENDOZA, 31 de marzo de 2020

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA
ENRIQUE ALEJANDRO SANCHEZ

Contador Público Nacional y Perito Partidor
Mat. 1850 CPCeMza. 1450 SCJMza



MENDOZA
GOBIERNO

PRÉSTAMO BID N° 3169/OC-AR

**"PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO
TECNOLÓGICO DE MENDOZA"**

**ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS POR EL EJERCICIO ANUAL
INICIADO EL 1 DE ENERO Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

EXPRESADOS EN PESOS ARGENTINOS



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31/12/2019



ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS AL 31/12/2019



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31/12/2019



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES AL 31/12/2019



MENDOZA
GOBIERNO

"PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLÓGICO DE MENDOZA 3169/OC-AR"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(expresado en pesos argentinos)

EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2018				EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2019			
EFECTIVO RECIBIDO							
ACUMULADO AL INICIO DEL PERIODO							
DESEMBOLSOS RECIBIDOS EN EL PERIODO	330.051.128,69	317.608.875,90	647.660.004,59		455.788.778,69	461.064.406,07	916.853.184,76
TOTAL EFECTIVO RECIBIDO	125.737.650,00	143.455.530,17	269.193.180,17			30.987.277,53	30.987.277,53
	455.788.778,69	461.064.406,07	916.853.184,76		455.788.778,69	492.051.683,60	947.840.462,29
DESEMBOLSOS EFECTUADOS							
ACUMULADO AL INICIO DEL PERIODO							
DESEMBOLSOS EFECTUADOS POR INVERSIÓN EN EL PERIODO	301.166.257,01	317.244.547,89	618.410.804,90		384.062.094,92	461.037.946,89	845.100.041,81
TOTAL EFECTIVO DESEMBOLSADO	82.895.837,91	143.793.399,00	226.689.236,91		46.809.251,24	30.987.255,74	77.796.506,98
SUBTOTAL	384.062.094,92	461.037.946,89	845.100.041,81		430.871.346,16	492.025.202,63	922.896.548,79
RETENCIONES A PAGAR AL 31/12/2018	71.726.683,77	26.459,18	71.753.142,95		24.917.432,53	26.480,97	24.943.913,50
DIFERENCIA DE CAMBIO	42.417,06		42.417,06	RETENCIONES A PAGAR AL 31/12/2019	13.498,17		13.498,17
EFECTIVO DISPONIBLE AL FINAL DEL PERIODO (nota 4)	62.062.287,22		62.062.287,22	DIFERENCIA DE CAMBIO	126.740.107,77		126.740.107,77
	133.831.388,05	26.459,18	133.857.847,23		151.671.038,47	26.480,97	151.697.519,44

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA
CPN/PP Enrique Sánchez
Mat. 1850 CPCEMza.
1450 SCJMza.

CPN María Marta Gatica
Art. Adm-Financiero MEYE
Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich
Coordinadora Fiduciaria
Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi
Coordinador Ejecutivo
Programa 3169 OC/AR



PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLÓGICO DE MENDOZA OC-AR"
ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS
POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(expresado en pesos argentinos)

CONCEPTO	PRESUPUESTO VIGENTE (Expresado en moneda original del Prestatario)				INVERSIONES ACUMULADAS AL 31-12-2018				INVERSIONES DEL PERÍODO				INVERSIONES ACUMULADAS AL 31-12-2019			
	BID	LOCAL	TOTAL		BID	LOCAL	TOTAL		BID	LOCAL	TOTAL		BID	LOCAL	TOTAL	
1.3169 Programa de Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza	50.000.000,00	29.000.000,00	79.000.000,00		384.062.094,92	461.037.946,89	845.100.041,81		46.809.251,24	30.987.255,74	77.796.506,98		430.871.346,16	492.025.202,63	922.896.548,79	
1.3169.1 Apoyo al Desarrollo Logístico	28.749.908,91	20.958.000,00	49.707.908,91		290.097.781,36	349.248.594,45	639.346.376,01		2.800.915,78	6.101.862,54	8.902.778,32		292.898.697,34	355.350.456,99	648.249.154,33	
1.3169.1.1 Ruta Provincial N° 82 - Tramo I	28.724.544,24	20.958.000,00	49.682.544,24		289.876.084,96	349.248.594,45	639.124.679,41		2.760.915,78	6.101.862,54	8.862.778,32		292.637.000,74	355.350.456,99	647.987.457,73	
1.3169.1.2 Ruta Provincial N° 82 - Tramo I	25.444,67	0,00	25.444,67		221.696,40		221.696,40		40.000,00		40.000,00		261.696,60		261.696,60	
1.3169.2 Apoyo al Desarrollo Tecnológico	19.064.411,09	7.350.000,00	26.414.411,09		75.287.553,64	105.776.232,59	181.063.786,23		30.881.380,42	13.711.461,06	44.592.841,48		106.168.934,06	119.487.693,65	225.656.627,71	
1.3169.2.1 Parque Biocientífico (PBYTER)	24.411,09		24.411,09		221.696,40	201.250,00	422.946,60						221.696,60	201.250,00	422.946,60	
1.3169.2.2 Poyo del Conocimiento	3.000.000,00	750.000,00	3.750.000,00		9.202.634,38	4.646.452,13	13.849.087,11		18.678.540,50	13.210.936,35	31.889.476,94		27.881.175,57	17.857.388,48	45.738.564,05	
1.3169.2.3 Sistema de Información para el Desarrollo Económico	270.000,00		270.000,00		3.240.853,60		3.240.853,60		2.142.211,80		2.142.211,80		5.383.065,40		5.383.065,40	
1.3169.2.4 Iniciativas Locales de Refuerzo a la Competitividad	15.770.000,00	6.600.000,00	22.370.000,00		62.622.368,46	100.928.530,46	163.550.898,92		10.060.628,03	500.524,71	10.561.152,74		72.682.996,49	101.429.055,17	174.112.051,66	
1.3169.3 Apoyo a la Internacionalización de Mendoza	1.006.000,00	300.000,00	1.306.000,00		8.558.230,19	3.532.168,18	12.090.398,37		9.599.685,35	11.173.886,16	20.773.571,51		18.157.915,54	14.706.054,34	32.863.969,88	
1.3169.3.1 Promoción de Inversiones	96.000,00		96.000,00		929.792,81	93.383,04	1.023.175,65		303.445,00		303.445,00		1.233.237,61	93.383,04	1.326.620,65	
1.3169.3.2 Promoción de Exportaciones	910.000,00	300.000,00	1.210.000,00		7.628.437,58	3.438.785,14	11.067.222,72		9.296.240,35	11.173.886,16	20.470.126,51		16.924.677,93	14.612.671,30	31.537.349,23	
1.3169.4 Administración de Proyectos	1.179.600,00	392.000,00	1.571.600,00		10.118.529,33	2.480.951,67	12.599.481,20		3.527.269,69	45,98	3.527.315,67		13.645.799,22	2.480.997,65	16.126.796,87	
1.3169.4.1 Coordinación y Administración de la UE	929.600,00	392.000,00	1.321.600,00		7.868.817,31	2.480.951,67	10.349.768,98		2.598.334,69	45,98	2.598.380,67		10.487.152,00	2.480.997,65	12.968.149,65	
1.3169.4.2 Auditoría y Evaluación	250.000,00		250.000,00		2.229.712,22		2.229.712,22		928.935,00		928.935,00		3.158.647,22		3.158.647,22	
1.3169.5 Integración																
TOTALES	50.000.000,00	29.000.000,00	79.000.000,00	100%	384.062.094,92	461.037.946,89	845.100.041,81		46.809.251,24	30.987.255,74	77.796.506,98	100%	430.871.346,16	492.025.202,63	922.896.548,79	100%
PARI PASU	63,29%	36,71%			45,45%	54,55%			60,17%	39,83%			46,69%	53,31%		

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020

CPN María Marta Gatica
Art. Adm-Financiero MEVE
Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich
Coordinadora Ejecutiva
Programa 3169 OC/AR

Lic. Fernando Biffi
Coordinador Ejecutivo
Programa 3169 OC/AR

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA
CPNPP/Enrique Sánchez
Mat. 1850 CPCEMza
1450 SCJmza



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en pesos argentinos)

NOTA 1 - OBJETIVO DEL PROGRAMA

El objetivo del Programa es contribuir al aumento de la competitividad de la economía mendocina. Los objetivos específicos son: i) mejorar la calidad y los costos de los servicios logísticos; ii) aumentar la incorporación de innovación y tecnología en el sector productivo; y iii) mejorar la calidad y alcance de los esfuerzos de promoción comercial.

Cabe aclarar que, a partir de la asunción de las nuevas autoridades del gobierno provincial de Mendoza realizada en el mes de diciembre de 2015, las autoridades de la unidad ejecutora reformularon algunos objetivos de los subcomponentes: 1.2) -RPN 82 - Tramo I 2.2) - Polo del Conocimiento; 2.3) - Sistema de Información para el Desarrollo Económico Provincial; 2.4) - Iniciativas de mejora de competitividad sectorial; 3.1) -Atracción de inversiones y 3.2) - Promoción de exportaciones.

El Programa cuenta con los siguientes componentes y subcomponentes:

Componente 1 Apoyo al Desarrollo Logístico (US\$58,45 millones). Este componente tiene por objetivo mejorar la provisión de servicios logísticos y reducir sus costos para favorecer la producción y la comercialización. Las actividades se concentran en: (i) la construcción de etapa final de la ruta provincial 82 y (ii) la intervención de la RPN82 en su Tramo I, en la Intersección Panamericana- Ugarte hasta intersección Corredor del Oeste.

Subcomponente 1.1-Ruta provincial 82 (US\$51,4 millones). Finalización de la RPN82, que vinculará las ciudades de Cacheuta y Potrerillos. Esta obra ayudará a disminuir el tránsito liviano-turístico de la RNN7 y reducirá la probabilidad de accidentes mortales por colisiones entre vehículos livianos y pesados. Específicamente, el Programa financiará i) el gerenciamiento de la construcción de la RPN82 en el tramo Cacheuta-Potrerillos; y ii) la compra de materiales y la ejecución de la obras para la construcción de la carretera.

Subcomponente 1.2 - Intervención de la RPN82 en su Tramo I (US\$7,05 millones). El tramo intervenido será la Intersección Panamericana- Ugarte hasta intersección Corredor del Oeste. Actualmente, la RP. N° 82 en el tramo a intervenir es una carretera de 2 carriles indivisos y banquetas de ancho variable enripiadas en mal estado de conservación. Constituye el único corredor en sentido Norte-Sur por el Oeste del gran Mendoza, por lo que es utilizado para la comunicación vehicular de los distritos de Vistalba, Chacras de Coria, Las Compuertas, Blanco Encalada, etc. con el gran Mendoza. Dicho sector es uno de los de mayor explosión demográfica de la Provincia, por lo que la mejora en la accesibilidad se torna fundamental.

Componente 2-Apoyo al desarrollo tecnológico (US\$ 12,00 millones). El objetivo de este componente es mejorar la competitividad de las principales cadenas productivas de la Provincia, aumentando el agregado de valor local y apoyando la incorporación de tecnología en la producción. Las actividades comprenden los siguientes subcomponentes:

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCEMza.

1450 SCJMza.

CPN/Maria Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en pesos argentinos)

Subcomponente 2.1-Parque Biotecnológico y de Energías Renovables (S\$3,25 millones). Este subcomponente financiará la instalación de un parque biotecnológico en terrenos pertenecientes a la Facultad de Ciencias Agrarias de la Universidad Nacional de Cuyo (UNC). El objetivo de este parque es apoyar el desarrollo de empresas de biotecnología, fomentando la fertilización cruzada entre las firmas allí instaladas, y entre ellas y los investigadores de la UNC y de las dos instituciones con instalaciones contiguas, el Instituto Nacional de Tecnología Agropecuaria (INTA) y el Instituto Nacional de Tecnología Industrial (INTI). El gobierno del Parque será ejercido por un consorcio integrado por la UNC y el Gobierno de la Provincia. El Parque se desarrollará en un predio de 4 hectáreas de la UNC en el cual se construirán oficinas y laboratorios para ser utilizados por las firmas que se instalen; los ingresos del Parque provendrán del cobro de alquileres y la venta de servicios.

Subcomponente 2.2-Polo del Conocimiento Emprendedor (US\$3,75 millones). Financiará el desarrollo del ecosistema para emprendimientos dinámicos en la provincia. En particular, el subcomponente apoyará: i) desarrollo de la cultura y el entorno emprendedor; ii) promoción del emprendimiento en jóvenes, empresarios y organizaciones clave del ecosistema; iii) fortalecimiento de la plataforma de acompañamiento y vinculación de emprendimientos; iv) profundización de la oferta de financiamiento para emprendimientos dinámicos; y v) fortalecimiento de la articulación entre agentes del ecosistema provincial y entre éste y otros ecosistemas regionales.

Subcomponente 2.3 - Sistema de Información para el Desarrollo Económico Provincial (US\$0,75 millones). Este subcomponente tiene como objetivo mejorar los procesos de toma de decisión y control de gestión del Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía y financiará el desarrollo e implementación de un sistema integrado de información que incluirá módulos de administración de proyectos, estadísticas, expedientes, trámites, entre otros.

Subcomponente 2.4 - Iniciativas de mejora de competitividad sectorial (US\$4,25 millones). Se financiarán: a) Iniciativas de mejora competitiva para el sector vitivinícola y frutícola, contribuyendo a mejorar la rentabilidad de los productores partir de: i) la identificación de nuevos modelos de negocio; ii) un mejor entendimiento de los retos comerciales y tecnológicos que se enfrentan; iii) la ejecución de proyectos asociativos, y iv) el fortalecimiento de las condiciones de acceso al financiamiento de sectores industriales frutícolas y vitivinícolas a través de Aportes a Fideicomisos. b) Realización de estudios sectoriales para el fortalecimiento de diferentes cadenas de valor productivas.

Componente 3 -Apoyo a la internacionalización de la provincia de Mendoza (US\$ 3.90 millones). El objetivo del componente es fomentar la efectiva internacionalización de las empresas mendocinas a través de acciones que mejoren las capacidades de la Provincia para atraer inversiones y promover exportaciones. El subcomponente se trabajará de forma coordinada con ProMendoza buscando actuar en todo el ciclo de exportación dentro de los

Firmado a los efectos de su Identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCEMza.

1450 SCJMza

CPN María Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en pesos argentinos)

sectores estratégicos identificados en el programa, promover la diversificación de las exportaciones y fortalecer el posicionamiento estratégico de la Provincia.

Subcomponente 3.1 -Atracción de inversiones (US\$ 1,85 millones). El programa financiará las siguientes actividades de ProMendoza: i) modernización de los sistemas de gestión institucional; ii) desarrollo de una estrategia de la Provincia para la promoción de inversiones; iii) fortalecimiento del posicionamiento estratégico de la Provincia y iv) acciones tendientes a mejorar los servicios post-inversión;

Subcomponente 3.2 - Promoción de exportaciones (US\$2,05 millones). El programa financiará las siguientes actividades de ProMendoza: i) modernización de los sistemas de gestión institucional; ii) iniciativas de internacionalización e inteligencia comercial; iii) fortalecimiento de las capacidades de promoción, seguimiento, monitoreo y evaluación; y iv) acciones de promoción comercial sectorial.

NOTA 2 - FUENTES DE FONDOS DEL PROGRAMA

Con fecha 27 de marzo de 2015 se ratificó por Decreto 495 del Gobierno de la Provincia de Mendoza el contrato 3169/OC-AR celebrado con fecha 6 de marzo de 2015 entre el Gobierno de la Provincia "Prestatario" y el Banco Interamericano de Desarrollo "Banco" para cooperar en la ejecución del programa de Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza, denominado el "Programa".

El costo del Programa se compone de: USD 50.000.000,00 con desembolsos del Banco y USD 29.000.000,00 de aportes locales, lo que hace un total del préstamo de USD 79.000.000,00.

NOTA 3 - PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Base de Contabilidad Efectivo:

Los Estados de Flujos de Efectivo y de Inversiones Acumuladas al 31 de diciembre de 2019 han sido elaborados con base en el método de efectivo (percibido). En su conjunto los presentes Estados Financieros han sido preparados teniendo en cuenta las directivas de las Guías de Informes Financieros y de Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo.

De acuerdo al método de efectivo (percibido), los fondos aportados por el Banco y el Gobierno Nacional, se reconocen cuando se reciben los fondos y las inversiones cuando efectivamente representan erogaciones de dinero. Se aplicaron las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP), para estas circunstancias, previstas en el capítulo "IPSAS base de caja-Informes Financieros bajo la base de contabilidad de caja".

Unidad Monetaria:

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCeMza.

1450 SCJMza

CPN Maria Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en pesos argentinos)

Los registros del proyecto son llevados en la moneda contable de la operación (dólares estadounidenses) y en moneda local (pesos argentinos).

Metodología de Conversión a Dólares Estadounidenses:

La conversión de los Estados Financieros fue practicada siguiendo los lineamientos estipulados por el Banco Interamericano de Desarrollo en la nota CAR Nro 2504/2008 de fecha 13 de junio de 2008, en la que se adopta una nueva política relativa a la aplicación del tipo de cambio y por la Norma Internacional de Contabilidad (IAS N° 21), para los aspectos no contemplados.

Para el cálculo de la conversión de los fondos recibidos en moneda de la operación a moneda local, se ha utilizado la tasa de cambio vigente al momento de la pesificación, es decir de la recepción de los fondos provenientes de los Desembolsos BID en la cuenta bancaria exclusiva de la UFI afectada al Proyecto.

Las inversiones realizadas con fondos de Contrapartida local (Aportes del Gobierno de Mendoza, de los Institutos que brindan Cooperación Técnica y de los beneficiarios del proyecto) han sido convertidas al tipo de cambio (según cotización BCRA) correspondiente al primer día hábil del mes de la registración, en cumplimiento de la establecido por el Contrato de Préstamo.

NOTA 4 - CAJA Y BANCOS

La composición de las disponibilidades de efectivo en las cuentas bancarias, acumuladas al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2019, es la siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE EN \$	IMPORTE EN \$
	AL 31/12/18	AL 31/12/19
BANCOS	133.857.847,23	151.697.519,44
Cta. Cte. N° 628-0277418 (UFI - Fondos BID)	2.238.822,45	4.356.906,02
Cta. Cte. N° 628-0277521 UFI (Contraparte Local)	26.459,19	26.480,97
Cta. Cte. N° 628-0314656 (MEIE - Fondos BID)	1.999.966,92	3.958.635,88
Cta. Cte N° 60-600634418-000 (UNCUYO - Fondos BID)	-	778.204,24
Cta Cte Especial en USD - UFI	129.592.598,67	142.577.292,33
TOTAL	133.857.847,23	151.697.519,44

Los saldos de las cuentas corrientes expuestos en la presente, corresponden al saldo según los registros contables que surgen al 31/12/2019. Cabe aclarar que todas las cuentas corrientes informadas, son cuentas operativas en moneda nacional, excepto la Cta. Cte

Firmado a los efectos de su Identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCeMza.

1450 SCJMza.

CPN María Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofía Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en pesos argentinos)

especial en USD UFI. Esta última, a partir del segundo semestre de 2016 se encuentra habilitada y operativa, a los fines de ser receptora de los fondos de desembolsos BID nominada como Cta. Cte. en dólares N° 6281413302 del Banco de la Nación Argentina.

NOTA 5 - GASTOS PENDIENTES DE JUSTIFICAR

Al 31 de diciembre de 2019 se registran un saldo de ejecución pendiente de justificar al BID de \$23.906.108,80.-, equivalentes a USD 447.041,59.-

NOTA 6 - GASTOS ELEGIBLES SEGÚN ESTADO DE INVERSIONES

Muestra las inversiones generadas y acumuladas al 31 de diciembre de 2019, según los diferentes componentes de inversión, contempladas en el anexo único del contrato de préstamo respectivo.

La elegibilidad está determinada por toda inversión que cumpla con los criterios específicos, señalados en el Reglamento Operativo del Programa.

NOTA 7 - FONDOS DE CONTRAPARTIDA LOCAL

El compromiso de aporte de fondos, en concepto de contrapartida local, fue fijado, según Convenio de Préstamo, cláusula 2.02, en USD 29.000.000, según el siguiente detalle:

MATRIZ COMPONENTES		APORTE LOCAL EN USD
1	APOYO AL DESARROLLO LOGISTICO	26.250.000,00
1.1.	Ruta Provincial N° 82	24.000.000,00
1.2.	Nueva Zona Primaria Aduanera	2.250.000,00
2	APOYO AL DESARROLLO TECNOLOGICO	1.550.000,00
2.1.	Parque Biotecnológico	550.000,00
2.2.	Polo del Conocimiento	750.000,00
2.3.	Mejor Sist. de Información para la Gestión	0,00
2.4.	Iniciativas Locales Refuerzo de Competitividad	250.000,00
3	APOYO A LA INTERNACIONALIZACIÓN	200.000,00
3.1	Promoción de Inversiones	0,00
3.2.	Promoción de Exportaciones	200.000,00
4	ADMINISTRACIÓN DEL PROYECTO	1.000.000,00
4.1	Coordinación y Administración de la Unidad Ejecutora	1.000.000,00
TOTALES		29.000.000,00

El Gobierno de Mendoza se comprometió a aportar la suma de USD 29.000.000 en concepto de Contrapartida Local. Al 31 de Diciembre de 2019, el Gobierno ha aportado la suma de \$

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCeMza.

1450 SCJMza.

CPN Maria Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en pesos argentinos)

492.025.202,63.-, equivalentes a USD 26.068.116,54.-, que corresponden al 90% de lo comprometido.

NOTA 8 - INVENTARIO DE BIENES DE USO

Se adjunta como Anexo I de las presentes Notas a los Estados Financieros por el ejercicio anual iniciado el 1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019, el inventario de bienes de uso del Programa de referencia. Su saldo resulta coincidente con el de las partidas contables de bienes de uso, según el siguiente detalle:

TOTAL INVENTARIO	DESTINO	MONTO EN PESOS
TOTAL CUENTA 1.02.01.04.01.03	Fort. UEP	545.706,73
TOTAL CUENTA 1.02.01.02.04.07	Fortalecimiento Referidas a la Competitividad	380.234,50
TOTAL		925.941,22

Cabe aclarar que durante el ejercicio de referencia se produjeron altas en el mismo, vinculadas a la cuenta 1.02.01.02.04.07, con destino Fortalecimiento Referidas a la Competitividad. Asimismo, se registra la baja del equipo registrado bajo el código UE - 001.

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCeMza.

1450 SCJMza.

CPN María Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofía Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



MENDOZA
GOBIERNO

Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en pesos argentinos)

ANEXO I
INVENTARIO DE BIENES DE USO
(expresado en pesos argentinos)

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANISMO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	SERIE/CARACTERISTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
UE - 001	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	12.500,00	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593643	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Baja
FVM - 002	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	12.500,00	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593977	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 003	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	12.500,00	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02595668	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 004	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	12.500,00	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593299	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 005	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	12.500,00	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593978	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 006	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	12.500,00	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593989	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 007	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	12.500,00	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593984	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 008	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	12.500,00	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593974	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UFI - 009	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	12.500,00	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593616	Lenovo	UFI	UFI	Alta
DGI - 010	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	12.500,00	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593985	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
DGI - 011	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	12.500,00	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	CS02593976	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 012	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	13.800,00	Equipamiento informático	Notebook	CB35565972	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 013	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	13.800,00	Equipamiento informático	Notebook	CB35568556	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 014	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	13.800,00	Equipamiento informático	Notebook	CB35566712	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

CPN Maria Marta Gatica

Lic. Ana Sofia Raich

Lic. Facundo Biffi

Art. Adm-Financiero MEyE

Coordinadora Fiduciaria

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR

Programa 3169 OC/AR

Programa 3169 OC/AR

Programa 3169 OC/AR

Mat. 1850 CPCEMza

1450 SCJMza



MENDOZA
GOBIERNO

Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRESTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en pesos argentinos)

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANISMO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	SERIE/CARACTERISTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
UE - 015	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	13.800,00	Equipamiento Informático	Notebook	CB35567325	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 016	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	13.800,00	Equipamiento Informático	Notebook	CB35873293	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 017	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	13.800,00	Equipamiento Informático	Notebook	CB35567344	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 018	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	13.800,00	Equipamiento Informático	Notebook	CB35875578	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 019	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	13.800,00	Equipamiento Informático	Notebook	CB35872602	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 020	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	13.800,00	Equipamiento Informático	Notebook	CB35872792	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 021	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	13.800,00	Equipamiento Informático	Notebook	CB35879185	Lenovo	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 022	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	11.400,00	Equipamiento Informático	Impresora Multifunción Monocromática	07QWB9UG4A005 RD	Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 023	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	6.900,00	Equipamiento Informático	Impresora Laser Color	z8hbjef400019	Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 024	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	5.500,00	Equipamiento Informático	Escaner	53911033	Kodak	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
DGI - 025	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	5.500,00	Equipamiento Informático	Escaner	53909896	Kodak	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 026	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	12.900,00	Equipamiento Informático	Proyector con Soporte de Techo y Pantalla	U4Q150101266	View Sonic	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 027	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	4.000,00	Equipamiento Informático	Central Telefónica	SE211873	Nexo Selenia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 028	24-Ago-15	1.02.01.04.01.03	DGI	8.000,00	Equipamiento Informático	Rack	WMND 12 SG	Talemec	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 029	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	6.041,23	Equipamiento Mobiliario	Mesa de 200x100x74	N/C	N/C	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 030	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	870,67	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat 1850 CPCEMza

1450 SCJMza

CPN María Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofía Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Bim

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



MENDOZA
GOBIERNO

Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRESTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en pesos argentinos)

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANISMO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	SERIE/CARACTERISTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
UE - 031	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	870,67	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 032	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	870,67	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 033	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	870,67	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 034	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	870,67	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 035	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	870,67	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 036	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	870,67	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 037	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	870,67	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 038	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	870,67	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 039	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	870,67	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metálica de 4 patas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 040	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.210,67	Equipamiento Mobiliario	India: Silla con apoya brazos gris	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 041	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.210,67	Equipamiento Mobiliario	India: Silla con apoya brazos gris	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 042	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.913,01	Equipamiento Mobiliario	Ghizeh: Silla sin apoya brazos negra	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 043	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.913,01	Equipamiento Mobiliario	Ghizeh: Silla sin apoya brazos negra	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 044	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.913,01	Equipamiento Mobiliario	Ghizeh: Silla sin apoya brazos negra	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 045	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.913,01	Equipamiento Mobiliario	Ghizeh: Silla sin apoya brazos negra	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 046	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.913,01	Equipamiento Mobiliario	Ghizeh: Silla sin apoya brazos negra	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCEMza.

1450 SCJMza

CPN/Maria Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



MENDOZA
GOBIERNO

Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRESTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en pesos argentinos)

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANISMO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	SERIE/CARACTERISTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
UE - 047	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	4.383,33	Equipamiento Mobiliario	Mueble combinado: Armario bajo con dos puertas + biblioteca superior	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 048	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	1.677,69	Equipamiento Mobiliario	Armario simple: 1 puerta	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 049	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	4.534,21	Equipamiento Mobiliario	Armario alto doble con 2 puertas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 050	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	7.517,43	Equipamiento Mobiliario	Isla de trabajo 2 puestos	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 051	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	7.517,43	Equipamiento Mobiliario	Isla de trabajo 2 puestos	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 052	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	4.113,77	Equipamiento Mobiliario	Escritorio rectangular 120x70x74	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 053	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	8.308,01	Equipamiento Mobiliario	Escritorio rectangular 140x70x74 + 4 cajones	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 054	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	7.203,63	Equipamiento Mobiliario	Escritorio rectangular 140x70x74 + 1 cajon	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 055	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.084,05	Equipamiento Mobiliario	Cajonera rodante 1 cajon + fichero	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 056	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.084,05	Equipamiento Mobiliario	Cajonera rodante 1 cajon + fichero	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 057	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.924,89	Equipamiento Mobiliario	Cajonera pedestal 2 cajones + 1 fichero	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 058	10-Sept-15	1.02.01.04.01.03	DGI	6.267,57	Equipamiento Mobiliario	Mesa con 2 Cajonera Pedestal 2 cajones + 1 fichero	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 059	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.207,54	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	355143061848098	Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 060	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.207,54	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	355143061851035	Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta

Firmado a los efectos de su Identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

CPNyPP Enrique Sánchez

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPN Maria Marta Gatica
Art. Adm-Financiero MEyE

Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Lic. Facundo Biffi

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR

Programa 3169 OC/AR

Mat. 1850 CPCEMza.

1450 SCJMza.



MENDOZA
GOBIERNO

Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en pesos argentinos)

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANISMO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	SERIE/CARACTERISTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
UE - 061	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.207,54	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	355143061851175	Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 062	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.207,54	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	355143061851084	Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 063	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.207,54	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	355143061851084	Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 064	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.207,54	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	355143061851183	Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 065	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.207,54	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	355143061848015	Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 066	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.207,54	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	355143061847918	Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 067	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.727,55	Equipamiento Telefonía	\$G A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	359830061069289	Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 068	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.207,54	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	355143061848205	Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 069	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.727,55	Equipamiento Telefonía	\$G A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	359830061068703	Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 070	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.727,55	Equipamiento Telefonía	\$G A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	359830061063431	Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 071	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.727,55	Equipamiento Telefonía	\$G A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	359830061069263	Samsung	Baja	Baja	Trámite Baja
UE - 072	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.727,55	Equipamiento Telefonía	\$G A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	359830061068653	Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 073	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.727,55	Equipamiento Telefonía	\$G A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	359830061069701	Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 074	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.727,55	Equipamiento Telefonía	\$G A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	359830061069891	Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 075	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.727,55	Equipamiento Telefonía	\$G A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	359830061068547	Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 076	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.727,55	Equipamiento Telefonía	\$G A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	359830061055825	Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat 1850 CPCEMza

1450 SCJMza

CPN María María Gatica

Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Bliff

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



MENDOZA
GOBIERNO

Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRESTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en pesos argentinos)

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANISMO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	SERIE/CARACTERISTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
UE - 077	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.727,55	Equipamiento Telefonía	\$G A300M Galaxy A3 16GB 4G Negro	359830061055890	Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 078	08-Oct-15	1.02.01.04.01.03	DGI	2.207,54	Equipamiento Telefonía	Lumia 735 LTE 8GB Gris	355143061847694	Nokia	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
FVM - 079	20-Oct-15	1.02.01.02.04.07	FVM	10.000,00	Equipamiento informático	PC ALL IN ONE	195KFT1956	Positivo BGH	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
FVM - 080	20-Oct-15	1.02.01.02.04.07	FVM	19.500,00	Equipamiento informático	PC clonada con Monitor	Monitor 029RH9XG601119	Gabinete Sentry-Monitor Samsung	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
FVM - 081	20-Oct-15	1.02.01.02.04.07	FVM	14.400,00	Equipamiento informático	Proyector con Pantalla y Tripode	TBP150101611	View Sonic	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
FVM - 082	20-Oct-15	1.02.01.02.04.07	FVM	1.500,00	Equipamiento informático	Disco Duro de 1TB	WDBUZZG001088	K-05 WDC	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 083	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	4.310,91	Equipamiento Mobiliario	Mesa de trabajo con tapa cuadrada	N/C	N/C	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 084	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	4.310,91	Equipamiento Mobiliario	Mesa de trabajo con tapa cuadrada	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 085	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	2.210,67	Equipamiento Mobiliario	India: Silla con apoya brazos gris	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 086	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	2.969,15	Equipamiento Mobiliario	Armario bajo 2 puertas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 087	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	2.365,83	Equipamiento Mobiliario	Cajonera rodante de tres cajones	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 088	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	5.278,50	Equipamiento Mobiliario	Armario alto doble con 2 puertas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 089	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	5.278,50	Equipamiento Mobiliario	Armario alto doble con 2 puertas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 090	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	5.278,50	Equipamiento Mobiliario	Armario alto doble con 2 puertas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 091	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	5.278,50	Equipamiento Mobiliario	Armario alto doble con 2 puertas	N/C	N/C	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta

Firmado a los efectos de su Identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA
CPNPP Enrique Sánchez

Lic. Ana Sofia Raich
Coordinadora Fiduciaria

Lic. Facundo Biffi
Coordinador Ejecutivo

Mat. 1850 CPCEMza
1450 SCJMza.
Programa 3169 OC/AR
Programa 3169 OC/AR



Correspondiente al ejercicio anual iniciado el 1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019 (expresadas en pesos argentinos)

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANISMO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	Nº DE SERIE/CARACTERÍSTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
UE - 092	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	870,66	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metalica de 4 patas	N/C	N/C	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 093	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	870,66	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metalica de 4 patas	N/C	N/C	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 094	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	870,66	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metalica de 4 patas	N/C	N/C	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 095	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	870,66	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metalica de 4 patas	N/C	N/C	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 096	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	870,66	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metalica de 4 patas	N/C	N/C	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 097	09-Dic-15	1.02.01.04.01.03	UE	870,66	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metalica de 4 patas	N/C	N/C	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 098	19-feb-16	1.02.01.04.01.03	UE	870,66	Equipamiento Mobiliario	Silla fija, estructura metalica de 4 patas	N/C	N/C	Subsec de Ind y Com	Subsec de Ind y Com	Alta
UE - 099	19-feb-16	1.02.01.04.01.03	UE	10.650,00	Equipamiento Mobiliario	Aire Acondicionado tipo Split de 3000 Frig - Frio/Calor (Interior) y (Exterior)	4615A42860	SURVEY	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 100	19-feb-16	1.02.01.04.01.03	UE	10.650,00	Equipamiento Mobiliario	Aire Acondicionado tipo Split de 3000 Frig - Frio/Calor (Interior) y (Exterior)	4615A51225	SURVEY	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 101	19-feb-16	1.02.01.04.01.03	UE	15.500,00	Equipamiento Mobiliario	Aire Acondicionado tipo Split de 3000 Frig - Frio/Calor (Interior) y (Exterior)	4715A52084	SURVEY	Unidad Ejecutora	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 102	19-feb-16	1.02.01.04.01.03	UE	29.750,00	Equipamiento informático	PC INTEL CORE i3 Pantalla 19" - Modelo EA18M5000 - Procesador Intel i3, 4GB Ram, HDD 1TB, teclado, mouse y parlantes.	34877000000000007981	Noblex	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 103	24-jun-19	1.02.01.02.04.07	FUNC	22.490,00	Equipamiento informático	NOTEBOOK HP 240 G6 3XU15LT - Modelo	5CD8466Z0B	HP	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta

Firmado a los efectos de su Identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

E. J. Buckner

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA

CPNyPP Enrique Sánchez

Mat 1850 CPCEMza.

1450 SCJM7a.

2007

CPN Maria Marta Gatica

Art. Adm-Financiero MEVE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich

Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Is Escapes Dis?

Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



MENDOZA
GOBIERNO

Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRÉSTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en pesos argentinos)

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANISMO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	SERIE/CARACTERISTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
						3XU15LT- Pantalla 14" - Procesador Intel C N4000, 8gb Ram, HDD 500 GB, Windows 10 home					
UE - 106	24-jun-19	1.02.01.02,04.07	FUNC	64.650,00	Equipamiento informático	NOTEBOOK DELL VOSTRO 3468 - Modelo S003V34814MMCLAW10- Pantalla 14" - Procesador Intel i5, 8GB Ram, SSD GB, Window 10 Pro.	CN0H6X5FW5009 22-000N	Dell Vostro	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 107	24-jun-19	1.02.01.02,04.07	FUNC	2.505,00	Equipamiento informático	ROUTER TP Link TL- WR841HP - Conectividad 300 Mbps antena 9 Dbi	218A626001043	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 108	24-jun-19	1.02.01.02,04.07	FUNC	29.870,00	Equipamiento informático	PROYECTOR BENQ 3DPRO 3600 LUMENS - Modelo MX-550	PDF J01618000	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 109	24-jun-19	1.02.01.02,04.07	FUNC	7.760,00	Equipamiento informático	PANTALLA RETRACTIL MODELO GADNINC 4:3 64 pulgadas, con tripode.	66252-99454	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 110	22-jul-19	1.02.01.02,04.07	FUNC	23.595,00	Equipamiento Mobiliario	Escritorio 2.20 x 1.0 x 0.74 m. h.	N/C	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 111	22-jul-19	1.02.01.02,04.07	FUNC	23.595,00	Equipamiento Mobiliario	Escritorio 2.20 x 1.0 x 0.74 m. h.	N/C	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 112	22-jul-19	1.02.01.02,04.07	FUNC	11.525,25	Equipamiento Mobiliario	Sillón línea ejecutiva, cromado y tapizado	N/C	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 113	22-jul-19	1.02.01.02,04.07	FUNC	11.525,25	Equipamiento Mobiliario	Sillón línea ejecutiva, cromado y tapizado	N/C	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 114	22-jul-19	1.02.01.02,04.07	FUNC	34.727,00	Equipamiento Mobiliario	Mesa sala de reunión 3.50 x 1.30 x 0.74	N/C	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020.

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA
CPNPP Enrique Sánchez

Mat. 1850 CPCEMza.
1450 SCJMza.

CPN Maria Marta Gatica
Art. Adm-Financiero MEyE

Programa 3169 OC/AR

Lic. Ana Sofia Raich
Coordinadora Fiduciaria

Programa 3169 OC/AR

Lic. Facundo Biffi
Coordinador Ejecutivo

Programa 3169 OC/AR



MENDOZA
GOBIERNO

Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza
PRESTAMO BID 3169/OC-AR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al ejercicio anual iniciado el
1 de enero de 2019 y finalizado el 31 de diciembre de 2019
(expresadas en pesos argentinos)

CODIGO DEL BIEN	FECHA ALTA	CUENTA CONTABLE	ORGANISMO	VALOR	TIPO DE BIEN	DESCRIPCION	SERIE/CARACTERISTICAS	MARCA	DESTINO	RESPONSABLE	Estado
UE - 115	22-jul-19	1.02.01.02.04.07	FUNC	36.421,00	Equipamiento Mobiliario	Armario 2.38 x 0.48 x 0.74	N/C	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta
UE - 116	22-jul-19	1.02.01.02.04.07	FUNC	36.421,00	Equipamiento Mobiliario	Armario 2.38 x 0.48 x 0.74	N/C	N/C	Mendoza TEC - Parque TIC	Unidad Ejecutora	Alta

TOTAL INVENTARIO	\$ 925.941,22
------------------	---------------

Firmado a los efectos de su Identificación con el informe de fecha 31 de marzo de 2020

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA	CPN Maria Marta Gatica	Lic. Ana Sofia Raich	Lic. Facundo Biffi
CPNyPP Enrique Sánchez	Art. Adm-Financiero MEyE	Coordinadora Fiduciaria	Coordinador Ejecutivo
Mat 1850 CPCEMza.	Programa 3169 OC/AR	Programa 3169 OC/AR	Programa 3169 OC/AR



Tribunal de Cuentas
Mendoza

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES POR EL EJERCICIO ANUAL
INICIADO EL 1 DE ENERO Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

**PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLÓGICO DE MENDOZA
FINANCIADO POR PRÉSTAMO BID 3169/0C-AR**

Señores:

Coordinador Ejecutivo

Programa de Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza

Lic. Facundo Biffi

Coordinadora Fiduciaria

Programa de Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza

Lic. Ana Sofía Raich

1. INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Hemos examinado el Estado de Flujo de Efectivo, el Estado de Inversiones Acumuladas y Notas 1 a 8 expresados en pesos argentinos, correspondientes al Programa Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza, dependiente del Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía de la Provincia de Mendoza, ejecutado por la Unidad Ejecutora, financiado con recursos del Contrato de Préstamo No. 3169/0C-AR del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) y con aportes del Gobierno de la Provincia de Mendoza, por el ejercicio anual iniciado el 1 de enero y finalizado el 31 de diciembre de 2019.

**2. RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN DEL PROGRAMA
SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La Coordinación Ejecutiva de la Unidad Ejecutora del Programa es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos, de conformidad con las normas específicas del Banco Interamericano de Desarrollo, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrecciones significativas.

3. RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en mi auditoría. Hemos llevado a cabo nuestro examen de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, emitidas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC), y los requerimientos específicos del Banco Interamericano de Desarrollo - Guías de Informes Financieros y de Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo. Con el fin de reducir el riesgo de auditoría a un nivel aceptablemente bajo, aplicamos procedimientos de identificación y valoración de los riesgos de proyecto, para determinar la respuesta global de los riesgos evaluados a nivel de los estados financieros, de



acuerdo con la NIA 315 "Entendimiento de la Entidad y su Entorno y Evaluación de los Riesgos de Representación Errónea de la Importancia Relativa" y la NIA 330 "Procedimientos del AUDITOR en Respuesta a los riesgos evaluados." Las NIA requieren que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores significativos. Una auditoría incluye examinar, sobre una base selectiva, la evidencia que respalda los montos y las revelaciones en los estados financieros. Una auditoría incluye evaluar tanto los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones contables significativas hechas por la administración del Programa, como la presentación en conjunto de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para nuestra opinión.

4. OPINIÓN

En nuestra opinión, los Estados Financieros del Programa mencionados en el apartado 1, expresados en pesos argentinos, presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, el flujo de efectivo y las inversiones acumuladas del Programa Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza, por el ejercicio anual iniciado el 1 de enero y finalizado el 31 de diciembre de 2019, de conformidad con las políticas contables descripta en la Nota 3 a los Estados Financieros, lo expresado en el punto 5.3. del presente informe y los términos del contrato de préstamo N°3169/OC-AR suscripto entre el Gobierno de la Provincia de Mendoza y el Banco Interamericano de Desarrollo.

5. INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

5.1. Hemos aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previsto en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

5.2. Según surge de los registros contables del Programa, no existen pasivos devengados al 31 de diciembre de 2019 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales.

5.3. No se ha aplicado la NICSP 10- "Información financiera en economías hiperinflacionarias", la cual establece que en economías hiperinflacionarias se debería re expresar los estados contables para darle mayor utilidad a los mismos.

MENDOZA, 31 de marzo de 2020

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA
ENRIQUE ALEJANDRO SANCHEZ

Contador Público Nacional y Perito Partidor
Mat. 1850 CPCEMza. 1450 SCJMza



Tribunal de Cuentas
Mendoza

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES SOBRE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO POR EL EJERCICIO ANUAL INICIADO EL 1 DE ENERO Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLÓGICO DE MENDOZA
FINANCIADO POR PRESTAMO BID 3169/OC -AR**

Señores

Coordinador Ejecutivo

Programa de Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza

Lic. Facundo Biffi

Coordinadora Fiduciaria

Programa de Apoyo al Desarrollo Tecnológico de Mendoza

Lic. Ana Sofía Raich

Hemos efectuado el Informe de Control Interno según los Términos de Referencia incluidos en la propuesta realizada por el Tribunal de Cuentas de Mendoza, con el objetivo de generar información relacionada con la evaluación del Sistema de Control Interno, que se deberá efectuar con el alcance previsto en las Normas Internacionales de Auditoría, aplicable al examen de los estados financieros. En el mismo se describen las principales observaciones que surgen de dicha evaluación, así como otros hallazgos encontrados en el transcurso de la auditoría, y las recomendaciones pertinentes.

El examen de control interno ha sido realizado dentro del marco de referencia comprendido por los criterios definidos por el Committee or Sponsoring Organization (COSO III) el que establece como objetivos:

1. Efectividad y eficiencia en las operaciones de la entidad.
2. Confiabilidad de la información financiera.
3. Cumplimiento con las leyes reglamentos, normas y políticas.

Según los Términos de Referencia los controles internos a evaluar son los siguientes:

1. Entorno (o ambiente) de control.
2. Proceso de valoración del riesgo por la entidad.
3. Sistemas de información incluyendo al sistema contable.
4. Actividades de control.
5. Seguimiento (o monitoreo) de los controles.



Se han considerado los lineamientos expuestos en las siguientes normas que regulan la administración del programa:

- Contrato de préstamo.
- Reglamento Operativo del Programa (versión octubre 2017).
- Matriz de riesgo del programa.
- Normas Internacionales de Auditoria.

Se adjunta a la presente el Informe mencionado, que contiene los siguientes apartados: Aspectos Generales del Programa; Objetivos y Alcance de la tarea realizada; Normas, Principios y Regulaciones; Procedimientos Aplicados, y Observaciones y Recomendaciones del ejercicio 2019.

MENDOZA, 31 de Marzo de 2020

TRIBUNAL DE CUENTAS DE MENDOZA
CPNyPP Enrique Sánchez
Mat. 1850 CPCEMza.
1450 SCJMza.



Tribunal de Cuentas
Mendoza

INFORME DE CONTROL INTERNO


PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO
TECNOLOGICO DE MENDOZA
PRÉSTAMO BID N° 3169/0C-AR
EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2019

**PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO
TECNOLOGICO DE MENDOZA**

PRÉSTAMO BID N° 3169/0C-AR


INFORME DE CONTROL INTERNO

EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

 Tribunal de Cuentas Mendoza	INFORME DE CONTROL INTERNO	
	PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLOGICO DE MENDOZA PRÉSTAMO BID N° 3169/0C-AR EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	

Índice de Contenidos

I.	ASPECTOS GENERALES DEL PROGRAMA	2
A.	Objetivo	2
B.	Descripción	2
C.	Componentes y subcomponentes	2
D.	Presupuesto del Programa	4
E.	Impactos esperados	5
II.	OBJETIVO Y ALCANCE DE LA TAREA REALIZADA	6
A.	Objetivo	6
B.	Alcance	6
III.	NORMAS, PRINCIPIOS Y REGULACIONES	6
IV.	PROCEDIMIENTOS APLICADOS	7
V.	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES DEL EJERCICIO 2019	9
1.	AMBIENTE DE CONTROL	9
2.	EVALUACIÓN DE RIESGOS	11
3.	ACTIVIDADES DE CONTROL	12
4.	INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	14
5.	SUPERVISIÓN Y MONITOREO DE CONTROLES	15
	ANEXO I: Informe 188/2019	19
	ANEXO II: Informe 189/2019	32

 Tribunal de Cuentas Mendoza	INFORME DE CONTROL INTERNO	
	PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLOGICO DE MENDOZA PRÉSTAMO BID N° 3169/0C-AR EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	

I. ASPECTOS GENERALES DEL PROGRAMA

A. Objetivo

El objetivo del Programa es contribuir al aumento de la competitividad de la economía mendocina. Los objetivos específicos son: i) mejorar la calidad y los costos de los servicios logísticos; ii) aumentar la incorporación de innovación y tecnología en el sector productivo; y iii) mejorar la calidad y alcance de los esfuerzos de promoción comercial.

B. Descripción

La ejecución del Programa durará 60 meses desde la aprobación de la operación por parte del Directorio del Banco.

C. Componentes y subcomponentes

El Programa cuenta con los siguientes componentes y subcomponentes:

Componente 1-Apoyo al Desarrollo Logístico (US\$58,45 millones). Este componente tiene por objetivo mejorar la provisión de servicios logísticos y reducir sus costos para favorecer la producción y la comercialización. Las actividades se concentran en: (i) la construcción de etapa final de la RPN82 y (ii) la intervención de la RPN82 en su Tramo I, en la Intersección Panamericana- Ugarte hasta intersección Corredor del Oeste.

Subcomponente 1.1-Ruta provincial 82 (US\$51,4 millones). Finalización de la RPN82, que vinculará las localidades de Cacheuta y Potrerillos. Esta obra ayudará a disminuir el tránsito liviano-turístico de la RNN7 y reducirá la probabilidad de accidentes mortales por colisiones entre vehículos livianos y pesados. Específicamente, el Programa financiará i) el gerenciamiento de la construcción de la RPN82 en el tramo Cacheuta- Potrerillos; y ii) la compra de materiales y la ejecución de las obras para la construcción de la carretera.

Subcomponente 1.2 - Intervención de la RPN82 en su Tramo I (US\$7,05 millones).El tramo intervenido será la Intersección Panamericana- Ugarte hasta intersección Corredor del Oeste. Actualmente, la RP. N° 82 en el tramo a intervenir es una carretera de 2 carriles indivisos y banquetas de ancho variable enripiadas en mal estado de conservación.

Constituye el único corredor en sentido Norte-Sur por el Oeste del gran Mendoza, por lo que es utilizado para la comunicación vehicular de los distritos de Vistalba, Chacras de Coria, Las Compuertas, Blanco Encalada, etc. con el gran Mendoza. Dicho sector es uno de los de mayor explosión demográfica de la Provincia, por lo que la mejora en la accesibilidad se torna fundamental.

Componente 2-Apoyo al desarrollo tecnológico (US\$ 12,00 millones).El objetivo de este componente es mejorar la competitividad de las principales cadenas productivas de la Provincia, aumentando el agregado de valor local y apoyando la incorporación de tecnología en la producción. Las actividades comprenden los siguientes subcomponentes:

Subcomponente 2.1-Parque Biotecnológico y de Energías Renovables (US\$3,25 millones).Este subcomponente



financiará la instalación de un parque biotecnológico en terrenos pertenecientes a la Facultad de Ciencias Agrarias de la Universidad Nacional de Cuyo (UNC). El objetivo de este parque es apoyar el desarrollo de empresas de biotecnología, fomentando la fertilización cruzada entre las firmas allí instaladas, y entre ellas y los investigadores de la UNC y de las dos instituciones con instalaciones contiguas, el Instituto Nacional de Tecnología Agropecuaria (INTA) y el Instituto Nacional de Tecnología Industrial (INTI). El gobierno del Parque será ejercido por un consorcio integrado por la UNC y el Gobierno de la Provincia. El Parque se desarrollará en un predio de 4 hectáreas de la UNC en el cual se construirán oficinas y laboratorios para ser utilizados por las firmas que se instalen; los ingresos del Parque provendrán del cobro de alquileres y la venta de servicios.

Subcomponente 2.2–Polo del Conocimiento Emprendedor (US\$3,75 millones). Financiará el desarrollo del ecosistema para emprendimientos dinámicos en la provincia. En particular, el subcomponente apoyará: i) desarrollo de la cultura y el entorno emprendedor; ii) promoción del emprendimiento en jóvenes, empresarios y organizaciones clave del ecosistema; iii) fortalecimiento de la plataforma de acompañamiento y vinculación de emprendimientos; iv) profundización de la oferta de financiamiento para emprendimientos dinámicos; y v) fortalecimiento de la articulación entre agentes del ecosistema provincial y entre éste y otros ecosistemas regionales.


Subcomponente 2.3 – Sistema de Información para el Desarrollo Económico Provincial (US\$0,75 millones). Este subcomponente tiene como objetivo mejorar los procesos de toma de decisión y control de gestión del Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía y financiará el desarrollo e implementación de un sistema integrado de información que incluirá módulos de administración de proyectos, estadísticas, expedientes, trámites, entre otros.

Subcomponente 2.4 – Iniciativas de mejora de competitividad sectorial (US\$4,25 millones). Se financiarán: a) Iniciativas de mejora competitiva para el sector vitivinícola y frutícola, contribuyendo a mejorar la rentabilidad de los productores partiendo de: i) la identificación de nuevos modelos de negocio; ii) un mejor entendimiento de los retos comerciales y tecnológicos que se enfrentan; iii) la ejecución de proyectos asociativos, y iv) el fortalecimiento de las condiciones de acceso al financiamiento de sectores industriales frutícolas y vitivinícolas a través de aportes a fideicomisos. b) Realización de estudios sectoriales para el fortalecimiento de diferentes cadenas de valor productivas.

Componente 3 –Apoyo a la internacionalización de la provincia de Mendoza (US\$3.90 millones). El objetivo del componente es fomentar la efectiva internacionalización de las empresas mendocinas a través de acciones que mejoren las capacidades de la Provincia para atraer inversiones y promover exportaciones. El subcomponente se trabajará de forma coordinada con ProMendoza buscando actuar en todo el ciclo de exportación dentro de los sectores estratégicos identificados en el programa, promover la diversificación de las exportaciones y fortalecer el posicionamiento estratégico de la Provincia.

Subcomponente 3.1 –Atracción de inversiones (US\$ 1,85 millones). El programa financiará las siguientes actividades de ProMendoza: i) modernización de los sistemas de gestión institucional; ii) desarrollo de una estrategia de la Provincia para la promoción de inversiones; iii) fortalecimiento del posicionamiento estratégico de la Provincia y iv) acciones tendientes a mejorar los servicios post-inversión.

Subcomponente 3.2 – Promoción de exportaciones (US\$2,05 millones). El programa financiará las siguientes actividades de ProMendoza: i) modernización de los sistemas de gestión institucional; ii) iniciativas de internacionalización e inteligencia comercial; iii) fortalecimiento de las capacidades de promoción, seguimiento,

 Tribunal de Cuentas Mendoza	INFORME DE CONTROL INTERNO	
	PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLOGICO DE MENDOZA PRÉSTAMO BID N° 3169/0C-AR EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	

monitoreo y evaluación; y iv) acciones de promoción comercial sectorial.

Componente 4 Administración (US\$ 3,65 millones). Comprende todas las actividades correspondientes a la gestión del programa. Está formado por los siguientes subcomponentes:

Subcomponente 4.1 Administración y fortalecimiento Subsecretaría de Industria y Comercio (US\$ 3,25 millones)

Subcomponente 4.2 Evaluación (US\$ 0,2 millones)

Subcomponente 4.3 Auditoría (US\$ 0,2 millones)

Componente 5 Imprevistos (US\$ 1 millón)

ACLARACIÓN: Durante el ejercicio 2019 se realizaron varios cambios de actividades elegibles en el marco del Programa recibiendo las No objeciones de Banco por cambios a la Matriz de Préstamo. Asimismo, en Noviembre de 2019 se aprobó por parte del Banco la Prórroga del plazo de desembolsos del préstamo hasta el 30 de setiembre de 2021. La Provincia de Mendoza se encuentra trabajando en el año 2020 con el Banco en la modificación de la Matriz de Productos y resultados del Programa, a los efectos de dejar debidamente formalizado en los registros del Banco y de la UEP. Esto se informa por la UEP en el Punto V.5

D. Presupuesto del Programa

El costo total del programa será de US\$79 millones, de los cuales el Banco financiará US\$50 millones y la contraparte local US\$29 millones. En el cuadro siguiente se detallan los costos y fuentes de financiamiento por componente y subcomponente.



**Tribunal de Cuentas
Mendoza**

INFORME DE CONTROL INTERNO

PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO
TECNOLOGICO DE MENDOZA
PRÉSTAMO BID N° 3169/0C-AR
EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2019

Categoría de Inversión		B.I.D.	Aporte Local	Total	% del total
Nro.	Nombre				
I	Componente 1: Apoyo al desarrollo logístico	32,20	26,25	58,45	73,98
	1. Ruta Provincial 82	27,40	24,00	51,40	
	2. Intervención de la RPN82 en su Tramo I	4,80	2,25	7,05	
II	Componente 2: Apoyo al desarrollo tecnológico	10,45	1,55	12,00	15,19
	1. Parque Biotecnológico	2,70	0,55	3,25	
	2. Polo del Conocimiento	3,00	0,75	3,75	
	3. Sistema de Información	0,75	0,00	0,75	
	4. Agregación de valor en sectores	4,00	0,25	4,25	
III	Componente 3: Apoyo a la internacionalización de la provincia de Mendoza	3,70	0,20	3,90	4,94
	1. Inversiones	1,85	0,00	1,85	
	2. Exportaciones	1,85	0,20	2,05	
IV	Administración	2,65	1,00	3,65	4,62
	1. Administración y fortalecimiento Subsecretaría de Industria y Comercio	2,25	1,00	3,25	
	2. Evaluación	0,20	0,00	0,20	
	3. Auditoria	0,20	0,00	0,20	
V	Imprevistos	1,00	0,00	1,00	1,27
TOTAL		50,00	29,00	79,00	100,00

Fuente: Reglamento Operativo del Programa. Cifras en millones de US\$.

E. Impactos esperados

Se espera que el programa contribuya al aumento de la competitividad de la economía de la provincia de Mendoza a través de mejoras en la calidad y los costos de los servicios logísticos, la incorporación de innovación y tecnología en el sector productivo y el alcance y calidad de los esfuerzos de promoción comercial. Esto se evaluará a través de indicadores identificados en la Matriz de Resultados del programa.

Resultados del Componente 1: para ambos subcomponentes de la RPN82, se medirán la disminución del costo de operación vehicular y del tiempo de viaje en los tramos intervenidos.

Resultados del Componente 2: para el subcomponente de Parque Biotecnológico se contabilizarán las empresas alojadas en el parque de Biotecnología y Energías Renovables y el porcentaje de ellas que realiza proyectos de



**Tribunal de Cuentas
Mendoza**

INFORME DE CONTROL INTERNO

PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO
TECNOLOGICO DE MENDOZA
PRÉSTAMO BID N° 3169/0C-AR
EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2019

I+D+i colaborativos; para el subcomponente de Polo del Conocimiento Emprendedor se medirá la creación de una plataforma de instituciones y profesionales involucrados en la provisión de servicios a los emprendedores, la cantidad de incubadoras y otras organizaciones de apoyo al Emprendedurismo fortalecidas y la cantidad de emprendedores asistidos financieramente o con otros servicios por las actividades del Programa; para el subcomponente del sistema de información se medirán la cantidad de dependencias/instituciones interconectadas y los módulos de sistemas de gestión implementados; para el subcomponente de mejoras en la competitividad se medirán los proyectos desarrollados con asistencia del Programa que agreguen valor a la producción frutícola, los establecimientos industrializadores de fruta y los Pequeños Bodegueros beneficiados con los fideicomisos y las cadenas productivas de desarrollo de valor fortalecidas con estudios sectoriales

Resultados del Componente 3: para el subcomponente de apoyo a la atracción de inversiones se medirá el aumento en los proyectos de inversión identificados en los sectores priorizados y la conversión de proyectos en inversiones; en cuanto al subcomponente de promoción de exportaciones, se identificará el aumento en las empresas atendidas por ProMendoza, la cantidad de empresas atendidas que hicieron su primera exportación o diversificaron los mercados de exportación o diversificaron sus exportaciones.

II. OBJETIVO Y ALCANCE DE LA TAREA REALIZADA

A. Objetivo

Según los TdR el objetivo es generar información relacionada con la evaluación del sistema de control interno, que se deberá efectuar con el alcance previsto en las Normas Internacionales de Auditoría, aplicable al examen de los estados financieros. En el mismo se describirán las principales observaciones que surjan de dicha evaluación, así como cualquier otro hallazgo encontrado en el transcurso de la auditoría, y las recomendaciones pertinentes.

B. Alcance

El examen realizado tiene como finalidad obtener una evaluación del Sistema de Control Interno, a través del informe de auditoría basado en la evaluación e identificación de los riesgos del Proyecto, que pudieran afectar los criterios de elegibilidad estipulados en el contrato de préstamos.

En tal sentido la metodología empleada consistió en realizar una evaluación y análisis de los riesgos del Proyecto vinculados a los componentes y subcomponentes de la matriz de financiamiento del programa.

Cabe aclarar que el alcance de esta revisión es de carácter muestra, por lo cual no se exponen todas las debilidades existentes, sino las vinculadas directamente con el cumplimiento de los fines del programa.

III. NORMAS, PRINCIPIOS Y REGULACIONES

El examen de control interno ha sido realizado dentro del marco de referencia comprendido por los criterios definidos por el Committee of Sponsoring Organization (COSO) el que establece como objetivos:

1. Efectividad y eficiencia en las operaciones de la entidad.
2. Confiabilidad de la información financiera.



**Tribunal de Cuentas
Mendoza**

INFORME DE CONTROL INTERNO

PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO
TECNOLOGICO DE MENDOZA
PRÉSTAMO BID N° 3169/0C-AR
EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2019

3. Cumplimiento con las leyes reglamentos, normas y políticas.

Según los Términos de Referencia los controles internos a evaluar son los siguientes:

1. Entorno (o ambiente) de control.
2. Proceso de valoración del riesgo por la entidad.
3. Sistemas de información incluyendo al sistema contable.
4. Actividades de control.
5. Seguimiento (o monitoreo) de los controles.


Se han tenido en cuenta los lineamientos expuestos en las siguientes normas que regulan la administración del programa:

- Contrato de préstamo.
- Reglamento Operativo del Programa (versión octubre 2017).
- Matriz de riesgo del programa.
- Normas Internacionales de Auditoría

IV. PROCEDIMIENTOS APLICADOS

Los procedimientos surgen como resultado del relevamiento del control interno y la identificación y evaluación de los riesgos del proyecto realizado en:

- Unidad Ejecutora del programa (Subsecretaría de Industria y Comercio del Ministerio de Economía, y Energía. Designación por Resolución 9 del Ministro de Economía y Energía de fecha 20/12/2019 del nuevo Coordinador Ejecutivo del Programa, Lic. Facundo Biffi, debido a los cambios en la estructura organizativa del Gobierno de Mendoza. También se cambió la Coordinadora del Área Fiduciaria, estando a cargo de la Lic. Ana Sofía Raich.
- Unidad Subejecutora (Unidad de Financiamiento Internacional, UFI),
- Unidad Subejecutora (Dirección General de Administración de Economía y Unidad Ministerio del Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía (DGAEyUM). Resolución 506 del 11 agosto 2017). En diciembre de 2019 pasó a depender del nuevo Ministerio de Economía y Energía.
- Fundación Pro Mendoza.
- Fondo Vitivinícola Mendoza
- Por Decreto N°2379/18 se designa como Organismo Subejecutor a la Universidad Nacional

 Tribunal de Cuentas Mendoza	INFORME DE CONTROL INTERNO	
	PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLOGICO DE MENDOZA PRÉSTAMO BID N° 3169/0C-AR EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	

de Cuyo.


Los procedimientos generales se sustentan en los siguientes informes realizados por el Tribunal de Cuentas según el mandato legal para las auditorías financieras, de cumplimiento y juicio de cuentas efectuadas en el ejercicio 2019 respecto de los entes mencionados precedentemente:

- Informes de auditoría in situ y contables de las instituciones UFI, Fundación Pro Mendoza, Fondo Vitivinícola Mendoza correspondientes a los ejercicios 2019.
- Informe especial de la Dirección de Cuentas de Gobierno del Tribunal de Cuentas de Mendoza relacionado con la auditoría de los fondos transferidos a la DGAEyUM), y a su vez desde esta dirección a la Universidad Nacional de Cuyo.
- Informe especial de la Dirección de Cuentas de Recursos del Tribunal de Cuentas de Mendoza, relacionado con los fondos remitidos al Fideicomiso de Asistencia a la Actividad Agroindustrial de Mendoza (Fiduciaria, Mendoza Fiduciaria S.A.)
- Informe de Auditoría Especial sobre Rehabilitación Túnel N°1 RP N°82 (Cacheuta) Informe N°188/2019.
- Informe de Auditoría Especial sobre Refuncionalización Tramo N°1 RP N°82 Informe N°189/2019. **De dicho informe surgieron recomendaciones, las cuales serán evaluadas en el ejercicio 2020 debido a que las mismas, por el momento en que fueron realizadas, son objeto de seguimiento por la Dirección de Auditorías Especiales en el presente ejercicio.**
- Informe General de la rendición de cuentas de la UFI Ejercicio 2018, donde se evaluaron, entre otros aspectos, los procedimientos de control implementados por la institución.

Además, y como parte del proceso de auditoría que desarrolla el HTC, se efectuó el análisis de los aspectos vinculados con los sistemas de control interno de cada una de los organismos mencionados en el comienzo de este apartado. Los mismos se reflejan en las planificaciones digitales y en el seguimiento de la labor mensual que constituye la ejecución de la misma, y que se pueden verificar a través del SIGESCO (Sistema de Gestión y Control del Tribunal de Cuentas de Mendoza).

Los procedimientos efectuados han sido aplicados en función del análisis de riesgos general realizado por la auditoría, el cual involucra la participación de cada componente en el total del programa auditado.

También se ha efectuado el análisis y seguimiento de las recomendaciones realizadas al 31-12-2018.

 Tribunal de Cuentas Mendoza	INFORME DE CONTROL INTERNO	
	PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLOGICO DE MENDOZA PRÉSTAMO BID N° 3169/0C-AR EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	

V. OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES DEL EJERCICIO 2019

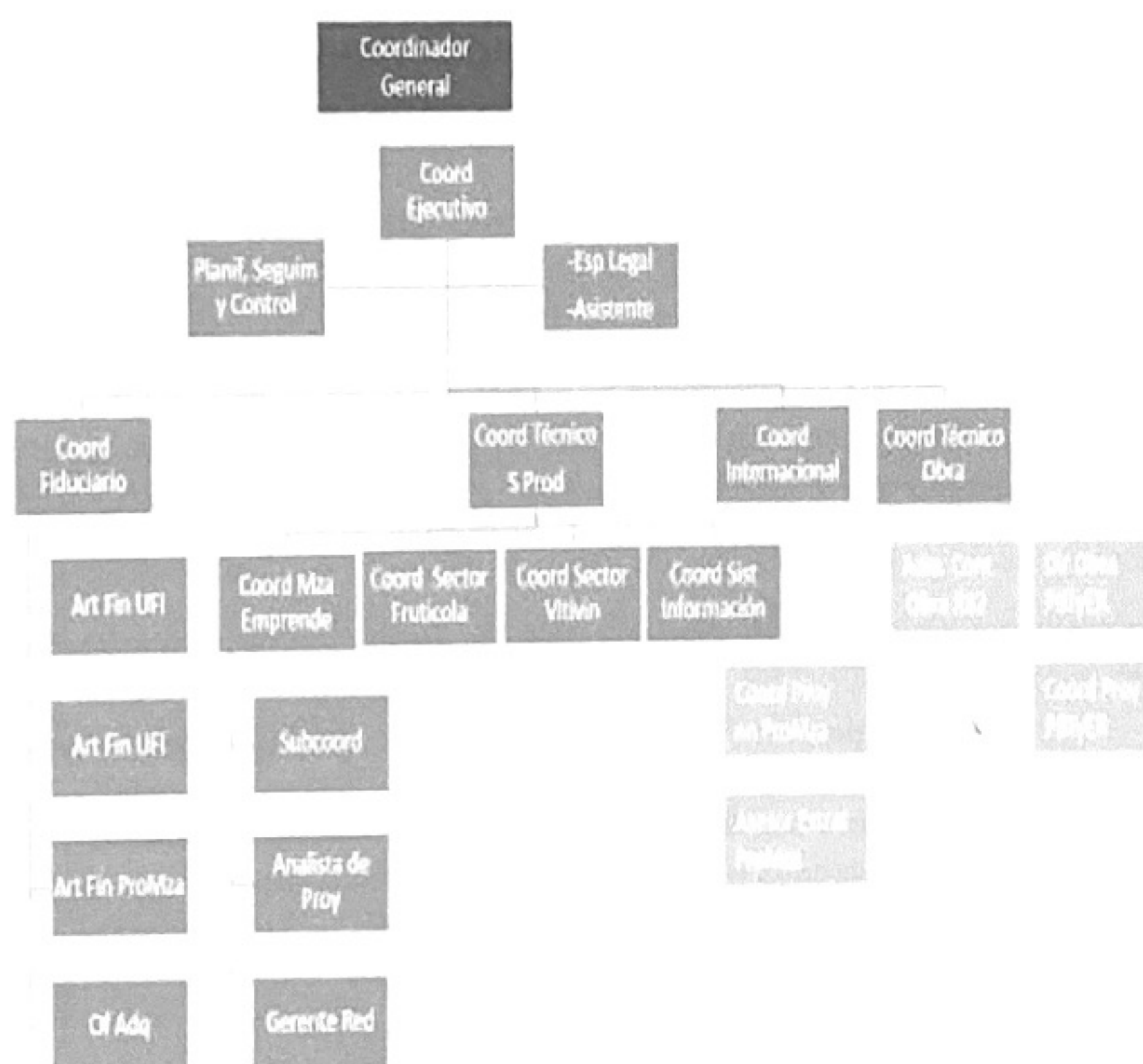
En este apartado se exponen todos los hallazgos, comentarios significativos y recomendaciones de nuestra revisión respecto de la Unidad Ejecutora del Programa, las Subejecutoras, la Fundación Pro Mendoza y el Fondo Vitivinícola Mendoza, así como también el seguimiento de recomendaciones del ejercicio 2018.

1. AMBIENTE DE CONTROL

Estructura Organizativa y Manual de Funciones


De acuerdo al nuevo Reglamento Operativo del Programa de octubre 2017, se han establecido en el Apartado III- D la estructura y funciones de la Unidad Ejecutora, definiendo las principales áreas y responsabilidades, desde las relativas al Coordinador General, Coordinador Ejecutivo y las Áreas Fiduciaria, Técnica y Legal.

Se expone a continuación el nuevo organigrama de la unidad ejecutora.



Fuente: Reglamento Operativo del Programa, versión octubre 2017

En este aspecto, se definen varios actores intervinientes en la ejecución, y con diferentes responsabilidades, a saber:

 Tribunal de Cuentas Mendoza	INFORME DE CONTROL INTERNO	
	PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLOGICO DE MENDOZA PRÉSTAMO BID N° 3169/0C-AR EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	

- Subsecretaría de Infraestructura, del Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía de la Provincia de Mendoza,
- Unidad de Financiamiento Internacional,
- Dirección Provincial de Vialidad,
- Universidad Nacional de Cuyo,
- Dirección de Empleo y Desarrollo Tecnológico de la Subsecretaría de Industria y Comercio,
- Dirección de Innovación y Desarrollo Sustentable de la Subsecretaría de Industria y Comercio,
- Dirección General de Control de Gestión del Ministerio de Infraestructura y Energía de la Provincia de Mendoza,
- Mendoza Fiduciaria S.A.,
- Fondo Vitivinícola Mendoza,
- Instituto Nacional de Tecnología Industrial (INTI),
- Fundación ProMendoza

Observación. No existe descripción detallada de las funciones de cada uno de los responsables mencionados en el Organigrama, a excepción de los mencionados en Apartado III-D del Reglamento Operativo del Programa, lo cual puede generar la falta de definición de responsables y por consiguiente la subejecución de los mismos. Por ejemplo, no se describen de los responsables que se exponen en el Organigrama, las funciones del Coordinador Internacional.


A su vez, en el organigrama presentado, existen unidades de gestión sin vinculación al resto. Es el caso del Administrador de Contrato Obra RPN82, Director Obra PBTyER, Coordinador de Proyecto ProMendoza, Coordinador de Proyecto PPBTyER y Asesor Estratégico ProMendoza.

En los contratos de locación de servicios y de obras, en el objeto y anexos de los mismos no queda claro cuál es la función del organigrama que desempeñan cada uno de los contratados.

Recomendación 2018. Se sugiere en caso de efectuarse nuevos contratos o renovación completa de los mismos, ajustar los TDR aprobados a los perfiles específicamente expuestos en el Reglamento Operativo, ya que estos puestos son los que tiene expresamente definidas las responsabilidades en el propio reglamento. Esto se vincula con las recomendaciones posteriores respecto de la articulación que requiere este programa por la gran cantidad de actores.

Evaluación del ejercicio 2019. Durante el ejercicio 2019 no se han modificado los aspectos que originan la observación (contratos, ni ROP).

Recomendación 2019. Se sugiere adaptar los contratos a las funciones del ROP o en su caso modificar el ROP.

 Tribunal de Cuentas Mendoza	INFORME DE CONTROL INTERNO	
	PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLOGICO DE MENDOZA PRÉSTAMO BID N° 3169/0C-AR EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	

Comentarios de la UEP. Sugerencia aceptada. No se ha ajustado aún el ROP 2017, por lo tanto esta incorporación se hará cuando se actualice el reglamento. La UEP se encuentra elaborando un borrador de ROP actualizado para enviar al Banco.

Recomendación final. En función de lo expuesto por la UEP, y conforme a que se extendió el plazo de vigencia del préstamo, se sugiere contemplar en el Reglamento Operativo nuevo, los puestos y funciones reales a la dinámica del programa actual y componentes y subcomponentes modificados.

2. EVALUACIÓN DE RIESGOS


Respecto del análisis de riesgos en general, los mismos se vinculan con la existencia de factores internos y externos, los cuales han sido considerados en el relevamiento y evaluación de los controles internos imperantes en las distintas reparticiones públicas.

Como factores internos, se consideraron los siguientes:

- Modificación en los entes que ejecutaron parte de los fondos del BID, ya que aparecen en la ejecución del ejercicio 2019, además de los ya enunciados en el ejercicio 2018, la Universidad Nacional de Cuyo.
- Cambio de autoridades y en la estructura organizativa del Gobierno de Mendoza a partir del 10 de diciembre de 2019, separando Ministerios, aunque la Subsecretaría de Industria y Comercio, ejecutora principal de este programa sigue con la misma denominación.
- Considerable número de contratos de locación de servicios vinculados a las distintas líneas de acción del programa.
- Dispersión de la documentación a auditar, conforme a la diversidad de actores del programa.
- Dispersión geográfica de los ejecutores del programa, lo que afecta el sistema de comunicación entre los distintos responsables del programa,
- Falta de confección de manuales de procedimientos detallados sobre todas las actividades del programa.
- Existencia de dos sistemas de registración contable y de información (SIDICO y UEPEX)

Entre los factores externos analizados se mencionan los de mayor consideración producidos durante el ejercicio 2019 a saber:

- Cambio de las condiciones económicas del país. Existencia de una gran depreciación de la moneda argentina respecto del dólar.
- Variación constante en el tipo de cambio de la moneda extranjera que origina diferencias de cotización durante el ejercicio, y que son consideradas a los efectos de la revisión de las transacciones registradas en UEPEX.

 Tribunal de Cuentas Mendoza	INFORME DE CONTROL INTERNO	
	PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLOGICO DE MENDOZA PRÉSTAMO BID N° 3169/0C-AR EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	

Relacionado con los sistemas de información y gestión, y de registración contable, se advierte la existencia de dos sistemas de registro de la misma información en los distintos organismos ejecutores y subejecutores. Estos sistemas son: SIDICO (sistema de gestión y control de la Provincia de Mendoza) y UEPEX (sistema de registros de las operaciones préstamos BID).

Observación. El registro en los sistemas SIDICO y UEPEX no se encuentra vinculado en aquellos aspectos de la ejecución en pesos que podría compatibilizarse a efectos de no efectuar doble registro. Asimismo, se observan diferencias en cuantos a los saldos de las cuentas bancarias entre ambos sistemas.

Recomendación 2018. A los efectos de mejorar la eficiencia en la administración de los recursos provinciales, se debería analizar la posibilidad de compatibilizar algunos módulos de registración de ambos sistemas, fundamentalmente el relacionado con la gestión financiera y presupuestaria. Esta última situación fue analizada en capacitación brindada por agentes nacionales sobre el sistema UEPEX en el Centro de Congresos y exposiciones de Mendoza, durante el ejercicio 2017, quienes inclusive sugirieron compatibilizar los POA con el presupuesto provincial, para mejorar la ejecución de los mismos.

Evaluación Ejercicio 2019. Continúa la misma observación de ejercicios anteriores.

Recomendación Ejercicio 2019. A los efectos de mejorar la eficiencia en la administración de los recursos provinciales, se debería analizar la posibilidad de compatibilizar algunos módulos de registración de ambos sistemas, fundamentalmente el relacionado con la gestión financiera y presupuestaria.

Comentario de la UEP. Se acepta sugerencia. Se elevará la recomendación al Ministerio de Hacienda y Finanzas de la Provincia para su consideración.

Recomendación Final. A los efectos de mejorar la eficiencia en la administración de los recursos provinciales, se debería analizar la posibilidad de compatibilizar algunos módulos de registración de ambos sistemas, fundamentalmente el relacionado con la gestión financiera y presupuestaria.


3. ACTIVIDADES DE CONTROL

A- Aspectos generales de las actividades

Se describen en el Reglamento operativo de octubre 2017, Apartado III- E, las condiciones institucionales y técnicas para la ejecución de cada componente y subcomponentes, estableciendo para cada uno de ellos los procesos generales de trabajo y responsables de su ejecución,

En este aspecto se definen varios actores intervinientes en la ejecución, y con diferentes responsabilidades, a saber:

- Subsecretaría de Infraestructura del Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía de la Provincia de Mendoza,
- Unidad de Financiamiento Internacional,
- Dirección Provincial de Vialidad,

 <p>Tribunal de Cuentas Mendoza</p>	INFORME DE CONTROL INTERNO	
	PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLOGICO DE MENDOZA PRÉSTAMO BID N° 3169/0C-AR EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	

- Universidad Nacional de Cuyo,
- Dirección de Empleo y Desarrollo Tecnológico de la Subsecretaría de Industria y Comercio,
- Dirección de Innovación y Desarrollo Sustentable de la Subsecretaría de Industria y Comercio,
- Dirección General de Control de Gestión del Ministerio de Infraestructura y Energía de la Provincia de Mendoza,
- Mendoza Fiduciaria S.A.,
- Fondo Vitivinícola Mendoza,
- Instituto Nacional de Tecnología Industrial (INTI)
- Fundación ProMendoza

Observación. No existe descripción detallada de los procedimientos que se van a ejecutar en cada componente y subcomponente, lo cual puede generar la falta de definición de responsables y por consiguiente la subejecución de los mismos. A modo de ejemplo, se cita el procedimiento detallado realizado con la descripción y flujograma en el Procedimiento de Ejecución de Pago Obra Pública (Anexo 2 Reglamento Operativo).


Recomendación 2018. La gran cantidad de actores que se mencionaron precedentemente, conlleva a sugerir, que previo a ejecutar los distintos componentes y subcomponentes, se describan las Normas de Procedimientos detalladas y claras, con sus respectivos flujogramas, que determinen los procedimientos y puntos de control de cada actividad, de modo similar al realizado en el Anexo 2 del Reglamento sobre "Ejecución financiera de la Obra Pública"

Evaluación del ejercicio 2019. Durante el ejercicio 2019 no se realizó la descripción de todos los procedimientos, pero si respecto a la forma que tenía que ejecutar la Universidad Nacional de Cuyo, nuevo subejecutor designado para el 2019.

Recomendación 2019. La gran cantidad de actores que se mencionaron precedentemente, conlleva a sugerir, que previo a ejecutar los distintos componentes y subcomponentes, se describan las Normas de Procedimientos detalladas y claras, con sus respectivos flujogramas, tal como se viene incorporando en las últimas normas legales de aprobación de ejecuciónn subejecutores.

Comentario de la UEP. No se han implementado procedimientos administrativos nuevos. Sin embargo cabe la sugerencia de mejorar los mecanismos mediante los cuales los mismos quedan claros y se ajustan a lo establecido en la normativa BID. Así mismo cabe aclarar que en cada convenio de subejecución de fondos, se ha incluido un Anexo que describe el mecanismo de ejecución de los diferentes procedimientos a ejecutar-

Recomendación final. Debido a la gran cantidad de actores que ejecutan los distintos componentes y subcomponentes, y conforme al nuevo ROP que se encuentra en proceso de cambio por las modificaciones surgidas y aprobadas por el BID con su respectiva extensión de plazos para el Ejercicio 2021, adecuar los procedimientos a la realidad de ejecución que presenta cada una de estas actividades.

 Tribunal de Cuentas Mendoza	INFORME DE CONTROL INTERNO	
	PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLOGICO DE MENDOZA PRÉSTAMO BID N° 3169/0C-AR EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	

B- Actividades relacionadas con Componentes específicos del programa

Relacionado con todos los Componentes del Programa, y debido a la subejecución que presentan se observa lo siguiente:

Observación. Se han detectado demoras en la ejecución de todos los componentes y subcomponentes, tal como lo expresan las propias autoridades del programa cuando realizaron el seguimiento del POA 2019. (Ver punto V.5)

Recomendación 2018. Mejorar los tiempos de ejecución de los procesos de contratación que llevan a cabo las Unidades Subejecutoras del programa y todos los actores intervinientes y, en su caso, modificar oportunamente los cambios en la Matriz de Préstamo y de Productos y resultados del Programa.

Evaluación del ejercicio 2019. Se presentan demoras en la ejecución de todos los componentes y subcomponentes, tal como lo expresan las propias autoridades del programa cuando realizaron el seguimiento del POA 2019 (Ver punto V.5)

Recomendación ejercicio 2019. Justificar los desvíos marcados del POA 2019.

Comentario UEP. Durante 2019 sucedieron diferentes cambios de autoridades del Programa, teniendo que reestructurarse la UEP en más de una oportunidad. Esto implicó que el proceso de definición de actividades y puesta en marcha de las mismas se viera interrumpido. A ello se suma que el Programa llevó adelante en Octubre 2019 la negociación de la propuesta de prórroga del plazo de último desembolso, hasta que finalmente en Noviembre 2019 quedó aprobada. En función de los 18 meses de prórroga aprobados, se establecieron nuevas metas y se trabajó en una reasignación de recursos de la matriz de préstamo que respondiera a los cambios realizados. Es por ello que durante 2019 no se llevó adelante una actualización del POA, y como resultado de ello se registra un gran nivel de subejecución. Es decir, parte del presupuesto que se asignó para 2019, ha sido redistribuido en 2020 y primer semestre de 2021.


Recomendación final. Modificar el POA en función del nuevo plazo establecido para el programa y de los reales componentes y subcomponentes que se encuentran ejecutados.

4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Como consecuencia de la existencia de varios responsables en la ejecución del programa, y su dispersión geográfica, se requiere una articulación muy fluida entre los mismos, para desarrollar de manera eficiente las actividades que involucra cada componente y subcomponente. Para ello es de significación la efectiva comunicación entre las partes, las cuales se exponen en el Organigrama y funciones del Reglamento.

Observación. Del relevamiento de las actividades efectuadas en el ejercicio 2018, se desprende que no existe una oportuna comunicación sobre normativas, decisiones y actividades que se desarrollan por los distintos responsables del programa, lo que ocasiona la demora en la ejecución y errores.

Recomendación 2018. Establecer un sistema de comunicación interna, por ejemplo, a través de listas de distribución de correo diferenciada por cada componente, subcomponente, etc., en las cuales producida una novedad sobre algún aspecto del programa, componente, subcomponente, se notifique inmediatamente a todos los funcionarios involucrados, evitando pérdidas de tiempo y reiteradas consultas sobre la toma de decisiones.

 Tribunal de Cuentas Mendoza	INFORME DE CONTROL INTERNO	
	PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLOGICO DE MENDOZA PRÉSTAMO BID N° 3169/0C-AR EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	

Evaluación ejercicio 2019: durante el ejercicio no se detectaron situaciones en donde hayan existido problemas por falta de comunicación de los actores del programa.

Recomendación final. En función de las modificaciones que se van a realizar durante el ejercicio 2020 al ROP y POA del programa, es necesario recomendar para todos los actores, que se establezcan claramente los sistemas de comunicación entre el ejecutor del programa y subejecutores a los efectos de aumentar la eficiencia en la ejecución de los distintos componentes y subcomponentes. Esto afecta no sólo la Comunicación, sino el Ambiente de Control, Evaluación de riesgos y las Actividades de Control.

5. SUPERVISIÓN Y MONITOREO DE CONTROLES

Se analizan en este apartado, las actividades de control efectuadas por las propias autoridades del programa, fundamentalmente en lo referido al seguimiento del Plan Anual Operativo del ejercicio 2019.

CODIGO	POA BID aprobado	PLANEADO 2019			EJECUTADO 2019			DESVIÓ PLANEADO EJECUTADO			% DESVIÓ APORTE BID	OBSERVACIONES DESVIOS
		BID	LOCAL	TOTAL	EJECUTADO BID	EJECUTADO LOCAL	EJECUTADO TOTAL	APORTE BID	APORTE LOCAL	TOTAL		
1	APOYO AL DESARROLLO LOGISTICO	4.869.425	163.028	5.032.453	62.063	163.028	225.096	4.807.357	-	4.807.357	99%	
1.1.	Ruta Provincial N° 82*	2.149.425	163.028	2.312.453	61.834	163.028	224.062	2.088.391	-	2.088.391	97%	Los procesos de apropiación de la documentación ambiental de la Obra Tramo 1 demoraron la puesta en marcha del proceso licitatorio y posterior inicio de obra. // En el caso del Tramo 1 hubo demoras en la adecuación del Pliego y posterior inicio del proceso licitatorio.
1.2.	Nueva Zona Primaria Aduanera	2.720.000	-	2.720.000	1.834	-	1.034	2.718.966	-	2.718.966	100%	La ejecución de la Obra Ruta 82 Tramo 1 ha sido impidiada al componente 1.1 (Responde a ultima modificación de matriz de préstamo)
2	APOYO AL DESARROLLO TECNOLÓGICO	11.408.673	453.333	11.902.006	695.829	374.528	969.537	10.713.644	218.805	10.494.838	94%	
2.1.	Parque Biotecnológico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Actividad dada de Baja
2.2.	Mendoza Emprende	2.178.846	453.333	2.672.180	422.629	364.532	687.161	1.756.218	228.801	1.527.417	81%	Dentro de las actividades planeadas, se encontraba la integración de un Fideicomiso, para capital emprendedor, el cual demoró en finalizar su trámite de creación y posteriormente se presentaron dificultades a nivel presupuestario para fondearlo. Por otro lado, los fondos asignados a la convocatoria PIC II fueron superiores a los finalmente adjudicados, reflejándose en fondos subejecutados.
2.3.	Sistemas de información para el Desarrollo Económico Provincial	53.956	-	53.956	49.447	-	49.447	4.509	-	4.509	8%	Las consultorias se ejecutaron de acuerdo a lo previsto, no obstante la implementación de la actualización de honorarios profesionales tardó en implementarse por lo que se genera un 8% de desvío.
2.4.	Iniciativas locales de Refuerzo a la Competitividad	9.175.870	-	9.175.870	222.853	9.996	232.949	8.952.917	-9.996	8.962.913	98%	El desvío en este caso se debe principalmente a las demoras experimentadas en los procesos de definición de los documentos de licitación de la Obra Acueducto Ganadero Monte Coman-La Horqueta, lo que impidió avanzar con el proceso licitatorio y adjudicación de la Obra. Dado que el Programa originalmente concluye en marzo 2019, por planificación se debía asignar la mayor parte de este presupuesto al Ejercicio 2019, hasta que el Programa contara oficialmente con la extensión de Plazo. // Por otro lado, las actividades blandas del PMC Ganadero quedaron supereditadas al avance de la Obra. // Así mismo se suma como factor de explicación de la subejecución reportada en este subcomponente, la postergación de la integración de la Bva adenda al fideicomiso agroindustrial, de acuerdo a los resultados reportados durante 2019. // Por su parte el Programa Mendoza TFC, reportó un nivel bajo de ejecución, ya que los componentes que comprometen la mayor parte del financiamiento se trata, por un lado, de capacitaciones que si bien devengaron gastos durante 2019, impactarán financieramente durante 2020; y por otro lado, de capacitaciones que si bien devengaron gastos durante 2019, una convocatoria de ANR que por revisión de objetivos de la Coordinación se prefirió postergar para 2020.




**Tribunal de Cuentas
Mendoza**

INFORME DE CONTROL INTERNO

PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLÓGICO DE
MENDOZA
PRÉSTAMO BID N° 3169/00C-AR
EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CODIGO	POA BID aprobado	PLANEADO 2019 USD			EJECUTADO 2019 USD			DESVIÓ PLANEADO EJECUTADO			% DESVIÓ APORTE BID	OBSERVACIONES DESVIOS
		BID	LOCAL	TOTAL	EJECUTADO LOCAL	EJECUTADO BID	EJECUTADO TOTAL	APORTE BID	APORTE LOCAL	TOTAL		
3	APOYO A LA INTERNACIONALIZACIÓN	967.903	47.028	1.014.930	203.846	184.321	388.167	783.582	-156.818	940.401	81%	Los recursos asignados originalmente a este subcomponente fueron redirigidos hacia actividades del subcomponente 3.2 por ser aquellas que principalmente se llevan a cabo mediante Promendoza y adicionalmente la Provincia ha llevado adelante iniciativas relacionadas a la atracción de inversiones con recursos propios que complementan el esfuerzo del Fígograma. Esto se refleja en la última modificación de la Matriz de Préstamo.
3.1.	Promoción de Inversiones	313.943	-	313.943	-	7.121	7.121	306.821	-	306.821	98%	
3.2.	Promoción de Exportaciones	653.960	47.028	700.988	203.846	177.199	381.045	476.761	-156.818	633.579	73%	Por diferentes situaciones, principalmente de restricción presupuestaria y dificultades que presenta el sector, el calendario de actividades comerciales presentado por Promendoza, se lograron ejecutar solo 3 actividades.
4	ADMINISTRACIÓN DEL PROYECTO	109.909	600	110.509	-	82.223	82.223	27.686	600	27.086	23%	Las consultorías se ejecutaron de acuerdo a lo previsto, sin embargo, hubieron bajas del equipo que reducen la ejecución en este subcomponente. Así mismo, las actualizaciones de honorarios tardaron en implementarse, por lo tanto tardaron en impartir financieramente en la ejecución.
4.1.	Coordinación y Administración de la Unidad Ejecutora	77.909	600	78.509	1	60.392	60.392	17.518	599	16.918	22%	
4.2	Evaluación	5.500	-	5.500	-	3.107	3.107	2.393	-	2.393	44%	El valor en USD de la contratación de la evaluación de medio término se redujo producto de la fuerte devaluación del peso argentino en 2019.
4.3	Auditoría	26.500	-	26.500	-	18.724	18.724	7.776	-	7.776	29%	El valor en USD de la contratación de servicios de auditoría se redujo producto de la fuerte devaluación del peso argentino en 2019.
5	IMPREVISTOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	*Un aspecto general que vale la pena mencionar que contribuyó a la fuerte subejecución experimentada durante 2019, es la significativa devaluación de la moneda local que ha ocurrido durante 2019, haciendo en cierta forma que la ejecución en USD represente cada vez menos de lo que originalmente se previó.
TOTAL		17.355.910	703.989	18.059.899	641.403	1.023.640	1.665.043	16.332.269	62.587	16.269.683	94%	

*En este subcomponente se imputa la ejecución de las dos obras Tunel 1 y Tramo 1.

 Tribunal de Cuentas Mendoza	INFORME DE CONTROL INTERNO	
	PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLOGICO DE MENDOZA PRÉSTAMO BID N° 3169/UC-AR EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	

Observación. Conforme lo expuesto por las propias autoridades se observa una significativa subejecución en todos los componentes, con desvíos que se expresan hasta el 100% en algunos subcomponentes.

Recomendación 2018. Las autoridades del programa deben establecer metas de ejecución de cada subcomponente del programa y responsables del cumplimiento de las mismas, por períodos de tiempos menores al semestre, a los efectos de que se puedan supervisar las ejecuciones versus los POA en forma oportuna, y corregir las subejecuciones dentro del ejercicio financiero. En su caso, instrumentar oportunamente los cambios en la Matriz de Préstamo y de Productos y resultados del Programa.

Evaluación 2019. Como se advierte en el POA 2019, continúan grandes desviaciones en la ejecución del Plan Operativo Anual, debido entre otros aspectos, a que no se han modificado dichos planes en función de las aprobaciones efectuadas por el BID, de modificación a componentes y subcomponentes en los ejercicios 2018 y 2019.

Recomendación final. En función de lo expresado por las propias autoridades del UEP en sus comentarios al POA 2019, adecuar el POA 2020 y lograr una ejecución eficiente del mismo, debido a que el plazo de vencimiento del préstamo fue prorrogado hasta setiembre de 2021.


CONCLUSIONES GENERALES

En general, la ejecución del programa demanda un gran esfuerzo de coordinación por parte de todos los responsables y actores que intervienen en la ejecución de los distintos componentes y subcomponentes. Por dicho motivo, la mayoría de las observaciones y recomendaciones efectuadas se refieren al establecimiento de medidas de control en los distintos componentes del sistema de control interno de la Unidad Ejecutora, Subejecutoras y demás entes mencionados en el apartado III del Reglamento Operativo del Programa.

Las recomendaciones efectuadas tienen como objetivo, mejorar la ejecución de los distintos componentes del programa, contribuyendo a una mayor eficiencia en la aplicación de los fondos del BID y del Aporte Local.

Asimismo, la implementación de mejoras en el sistema de control interno, contribuirá al cumplimiento de los indicadores diseñados para cada componente y subcomponente del programa.

En el Anexo I se expone la evidencia obtenida por los auditores del Tribunal en oportunidad de efectuar visitas a la RP N°82 y al Túnel N°1. RP N°2, y verificar los certificados de obra.



 Tribunal de Cuentas Mendoza	INFORME DE CONTROL INTERNO	
	PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLOGICO DE MENDOZA PRÉSTAMO BID N° 3169/0C-AR EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	

ANEXO I: Informe 188/2019

INFORME DE LA DIRECCIÓN AUDITORÍAS ESPECIALES DEL TRIBUNAL DE CUENTAS

COMPONENTE 1: INFORME N°188/2019. REHABILITACIÓN TÚNEL N°1- RP N° 82 (CACHEUTA)

Se expone a continuación, la auditoría interdisciplinaria efectuada por profesionales ingenieros y contables que surgen de las VISITAS E INSPECCIÓN A LA OBRA, y del ANÁLISIS ADMINISTRATIVO CONTABLE de las certificaciones de obra.

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		
	Nº de informe: 0188/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: SUBSECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REHABILITACIÓN TÚNEL Nº 1 - RP Nº82 (CACHEUTA)		

INFORME DE AUDITORIA

OBRA: REHABILITACIÓN TÚNEL Nº 1 RP Nº 82 (CACHEUTA)
ORGANISMOS: SUBSECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA (SI)
UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL (UFI)
EJERCICIO: 2.019

1. INTRODUCCIÓN

Se realizó una auditoria a la obra de referencia solicitada por la Dirección de Descentralizadas II del Tribunal de Cuentas de la Provincia de Mendoza, ejecutada por la Subsecretaría de Infraestructura, dependiente del Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía, y financiada a través de la Unidad de Financiamiento Internacional (U.F.I.), con fondos provenientes del Préstamo BID 3169/OC-AR destinados a financiar parcialmente el costo del Programa para el Desarrollo de Mendoza Tecnológico.

Los trabajos de Rehabilitación del Túnel Nº 1, contemplan la ejecución de limpieza general, retiro de mallas y estructuras de iluminación, saneo de rocas y control de pernos existentes, hormigón proyectado H-25 con fibras, relleno detrás de los muros de hormigón interiores, reparación y limpieza de guardaguanas de ingresos, limpieza y sellado de juntas de pavimento de hormigón del túnel, pintura de portales, muros interiores y cordones, iluminación led y acometida hasta la subestación, demarcación horizontal termoplástica reflectante, señalización vertical, y la colocación de reflectivos en muros. Además, en el portal sureste se realizará el retiro de elementos de protección existentes y saneo de laderas, colocación de mallas, colocación de barreras dinámicas, construcción de calzadas de hormigón y banquetas, y colocación de defensas tipo flex beam, mientras que en el portal noroeste se realizará la demolición de calzada de hormigón existente, ejecución de cuneta, construcción de calzada de hormigón y banquetas, y colocación de defensas tipo flex beam.

Se realizó el correspondiente llamado a Licitación Pública Nacional con un presupuesto oficial de \$ 64.608.770,00. Analizadas las propuestas se adjudicó la obra a la empresa Laugero Construcciones S.A. por un monto de \$ 62.608.864,75; correspondiente a su oferta básica.

De acuerdo a lo indicado en el Acta de Inicio de Obra, suscripta por el Ing. Daniel A. Cebreros en carácter de Inspector de Obra en representación de la Dirección de Administración de Contratos y Obras Públicas del Ministerio de Infraestructura, Economía y Energía, y el Ing. Juan P. Laugero como Representante Técnico de la empresa Laugero Construcciones S.A., los trabajos comenzaron en fecha 04 de Octubre de 2.019, contemplándose un plazo de ejecución de 6 meses y fijándose como fecha de finalización el día 05 de Abril de 2.020.-

2. OBJETIVOS

Verificar el avance físico de la obra, con lo efectivamente certificado y pagado, como así también el cumplimiento de exigencias y plazos contractuales.

Los demás aspectos vinculados con el tema de competencia del Tribunal, serán analizados en oportunidad de emitir el informe del Art. 31 de la Ley 1.003, por el Contador Revisor que deba examinar la cuenta del ejercicio correspondiente.

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		Folio: _____ <small>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</small>
	Nº de informe: 0188/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: SUBSECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REHABILITACIÓN TÚNEL Nº 1 - RP Nº82 (CACHEUTA)		

3. ALCANCE DE LAS TAREAS

Con el objeto de tomar conocimiento del estado de la obra, se verificaron los aspectos técnicos cumplimentados por la Dirección de Administración de Contratos y Obras Públicas, dependiente de la Subsecretaría de Infraestructura del Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía.

Para la elaboración del presente informe se contó con la documentación básica elaborada para el llamado a licitación pública y la posteriormente generada por la ejecución de la obra, incluido un (1) certificado de obra.

Se verificó la documentación obrante en los distintos expedientes en la Subsecretaría de Infraestructura, dependiente del Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía.

Se verificó el pago realizado a la empresa contratista de la obra a través del S.I.D.I.CO.

Al momento de la ejecución de la presente auditoria, no se realizó en obra el control de la calidad de los materiales utilizados en la misma, correspondiendo esta tarea a la Inspección de Obra.

4. CONCLUSIONES

Del análisis de las tareas realizadas y de la verificación de la documentación aportada, como así también de la visita a la obra, surgen las siguientes conclusiones:

- 4.1** De acuerdo a la documentación contenida en el Expte. Ex-2018-1480725-GDEMZA-MESA#MEIYE, relevada en la Subsecretaría de Infraestructura del Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía, y lo observado en la recorrida a la obra realizada el día 21 de Noviembre del corriente año en compañía del Inspector de Obra Ing. Daniel Cebrero, se concluye que los trabajos se ejecutan de acuerdo a lo establecido en el Pliegos de la Licitación, y en los plazos autorizados por el Organismo.

5. ANTECEDENTES

1. Documentación analizada


- Expte. EX-2018-01480725-GDEMZA-MESA #MEIYE Documentación legal y técnica
- Llamado a licitación pública
- Contrato de obra.
- Acta de inicio de obra

2. Resoluciones

- Res. Nº 76-SI-19 Aprueba documentación técnica y legal, y autoriza a realizar el llamado a licitación pública.
- Res. Nº 124-SI-19 Designa a los integrantes de la Comisión de Evaluación de propuestas.
- Res. Nº 235-SAYOT-19 Declara que el MEIyE ha dado cumplimiento al Prodedimiento de Evaluación de Impacto Ambiental.
- Res. Nº 179-SI-19 Adjudica la obra a la empresa Laugero Construcciones S.A. por el monto de \$ 62.608.964,75; correspondiente a su oferta básica.

6. FIRMANTES

- Contrato de obra:

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		<div>Folio:</div> <div>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</div>
	Nº de Informe: 0188/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: SUBSECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REHABILITACIÓN TÚNEL Nº 1 - RP Nº82 (CACHEUTA)		

Lic. Alfredo V. Cornejo
Cdor. Pedro M. Kerchner
Ing. Alberto P. Laugero

Gobernador Provincia de Mendoza
Ministro Economía, Infraestructura y Energía
Representante legal empresa Laugero Construcciones S.A.

• Acta de Inicio de obra:

Ing. Daniel Chicahuala
Ing. Juan P. Laugero
Ing. Daniel A. Cebreros

Subsecretario de Infraestructura - M.E.I. y E.
Representante Técnico empresa Laugero Construcciones S.A.
Inspector de Obra - D.A.C.O.P.

• Certificado de obra Nº 01:

Carmelo Giarrizzo
Fany Chapini
Ing. Juan P. Laugero
Leonardo Alvarez

Director de Administración de Contratos y Obras Públicas.
Jefe Departamento Certificaciones D.A.C.O.P.
Representante Técnico empresa Laugero Construcciones S.A.
Departamento Certificaciones DACOP - MEIyE

7. DESARROLLO

A fin de desarrollar ordenadamente los aspectos auditados, los mismos se puntualizan a continuación:

a) Documentación Técnica - Licitación


En fecha 05 de Junio de 2.018, se realizó la caratulación del Expediente EX-2018-01480725-GDEMZA-MESA#MEIYE, por el cual se elevó la documentación licitatoria, relacionada con la obra "Rehabilitación Túnel Nº 1 - Ruta Provincial Nº 82", ubicada en el Distrito de Cacheuta del Departamento de Luján de Cuyo de la Provincia de Mendoza, en el marco del Programa Mendoza Tecnológica Proyecto Nº 3169/OC-AR - Licitación Pública Nacional Nº 02/2019.

El Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía, a través de la Dirección de Administración de Contratos y Obras Públicas dependiente de la Subsecretaría de Infraestructura, elevó en fecha 05 de Junio de 2.018 el Pliego de Especificaciones Técnicas a la Coordinación Técnica de la Dirección Provincial de Vialidad, con el objeto del análisis del mismo, dado lo expresado por el Administrador de la D.P.V. considerando que es urgente y oportuno encarar los trabajos de mejora en el Túnel Nº 1, teniendo en cuenta que se ha efectuado un estudio de diagnóstico del mismo.

El Túnel Nº1, sobre la Ruta Provincial Nº 82 en el kilómetro 32, se encuentra integro desde el punto de vista geo-mecánico. La falta de saneo y mantenimiento sistemático durante más de 17 años, hacen inseguro su tránsito sin una reparación previa. El refuerzo sugerido a partir del Relevamiento Geológico, Estructural y Geotécnico, consiste en la ejecución de tareas tanto dentro del túnel como en los contra-taludes al ingreso del mismo, mediante las siguientes tareas generales:

- Saneamiento general y limpieza con aire y/o agua a presión.
- Hormigón proyectado de 8 cm. mínimo de espesor con fibras (25 kg/m³) aplicado en dos capas de 4 cm. cada una, en la clave y hastiales del Túnel.
- Proyecto y ejecución sistema de iluminación e instalación eléctrica del Túnel.
- Demolición de calzada de hormigón existente en desvío y construcción de calzadas de empalme.
- Sistema de protección del contra-talud Sureste (saneamiento, pernos, malla colgada y barrera dinámica).

En fecha 03 de Diciembre de 2.018, la Secretaría de Ambiente y Ordenamiento Territorial

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		<div>Folio:</div> <div><small>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</small></div>
	Nº de informe: 0188/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: SUBSECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REHABILITACIÓN TÚNEL Nº 1 - RP Nº82 (CACHEUTA)		

elevó informe a la Dirección de Proyectos y Licitaciones, relacionado con la categorización del Proyecto de Mejoras del Túnel Nº 1 de la Ruta Provincial Nº 82, señalando que el mismo ha sido categorizado como Aviso de Proyecto, el que deberá cumplimentar con los requisitos que surgen del Decreto Nº 2109/94, informando además que, el procedimiento de Evaluación de Impacto Ambiental establecido por Ley Nº 5.962, deberá cumplirse en su totalidad previo al inicio de la obra.

En fecha 28 de Febrero de 2.019, el BID notificó al Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía, respecto de la No Objeción solicitada mediante Nota Nº 17/2.019, indicando que luego del análisis de la documentación el Banco tiene comentarios al documento, señalando que luego de la subsanación de dichos comentarios e incorporados a la versión final del documento, el Banco otorgó la No Objeción al documento de licitación preparado, con un presupuesto oficial de \$ 64.608.700,00.-

En fecha 26 de Marzo de 2.019, la Unidad de Financiamiento Internacional emitió el volante de imputación preventiva (CUC 361) - Cuenta: UGC Q82019 Eco: 51201 Fin: 301, por un monto de \$ 64.608.770,00.-


En fecha 30 de Abril de 2.019, el BID mediante Nota Nº 1054/19 notificó al Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía, respecto de la No Objeción solicitada mediante Nota Nº 27/2.019, indicando que luego del análisis de la documentación enviada, el Banco no tiene objeción a la versión ajustada del pliego de la licitación, con un presupuesto a Octubre de 2.018 de \$ 64.608.700,00.-

En Orden Nº 0069, se observa el Dictamen Legal emitido en el mes de Mayo de 2.019, por el cual la Dirección de Asuntos Jurídicos elevó a la Secretaría General el análisis de la Resolución proyectada por la que se aprueba la documentación técnica – legal confeccionada por la Dirección de Proyectos y Licitaciones de la Subsecretaría de Infraestructura a los fines de la obra “Rehabilitación Túnel Nº 1 - Cacheuta - Luján de Cuyo - RP Nº 82 - Mendoza”, señalando que cumplidos y acreditados los extremos legales necesarios, conforme lo normado por el Art. 16 del Decreto/Ley Nº 4.416/80, el proyecto de Resolución deviene como consecuencia necesaria a los fines de proceder a llevar a cabo el proceso licitatorio.

Mediante Resolución Nº 76-SI-19 de fecha 09 de Mayo de 2.019, el Secretario de Infraestructura aprobó la documentación técnico - legal confeccionada por la Dirección de Proyectos y Licitaciones, con un presupuesto de obra básica de \$ 64.608.770,00; facultándola a realizar la Licitación Pública Nacional para lo que realizará las publicaciones pertinentes, indicando además que el gasto emergente será atendido con fondos del Banco Interamericano de Desarrollo, por intermedio de la Unidad de Financiamiento Internacional (U.F.I.), con cargo al Presupuesto de Erogaciones vigente - Ejercicio 2.019, Unidad de Gestión de Crédito Q82019-512-01-301, Unidad de Gestión de Consumo: Q82019.-

Entre los días 11 y 16 de Mayo de 2.019, se realizaron las publicaciones del llamado a Licitación Pública Nacional, en los Diarios Los Andes y Ambito, en el Boletín Oficial y en la página web de la Dirección General de Contrataciones Públicas y Gestión de Bienes, con presupuesto oficial de \$ 64.608.770,00; y fecha de apertura prevista para el día 17 de Junio del corriente año, la cual fue luego postergada para el día 21 de Junio, mediante nuevas publicaciones en los medios, el Boletín Oficial y Circular Nº 1, emitida por la Subsecretaría de Infraestructura.

Mediante Circular Nº 3 de fecha 14 de Junio de 2.019 la Subsecretaría informó que,

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		<div>Folio:</div> <div><small>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</small></div>
	Nº de informe: 0188/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: SUBSECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REHABILITACIÓN TÚNEL Nº 1 - RP Nº82 (CACHEUTA)		

teniendo en cuenta la cantidad y calidad de las consultas realizadas por las empresas interesadas en participar de la licitación, se ve la necesidad de prorrogar el acto de apertura con la finalidad de que las empresas cuenten con el tiempo suficiente para elaborar sus propuestas técnicas y económicas, indicando que dicha prórroga deberá publicarse en los mismos medios por los que se comunicó la licitación original, indicando como nueva fecha de apertura el día 28 de Junio de 2.019.-

Mediante Nota Nº 1540/19 de fecha 14 de Junio de 2.019, el BID notificó al Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía, respecto de la No Objeción a las Circulares Nº 1, 2 y 3, referidas a las consultas realizadas por las empresas interesadas y la prórroga dispuesta por la Subsecretaría de Infraestructura.

En fecha 28 de Junio de 2.019, se realizó la apertura de los sobres Nº 1, 2 y 3, labrándose Acta de Apertura, donde se dejó constancia de la presentación de 5 empresas, según el siguiente detalle:

Nº	Empresa	Monto Oferta
1	IVICA y Dumandzic S.A.	\$ 67.681.741,10
	Oferta Alternativa	\$ 59.513.468,10
2	José Cartellone Construcciones Civiles S.A.	\$ 64.290.000,00
3	Corporación del Sur S.A.	\$ 66.249.382,87
	Oferta Alternativa	\$ 53.548.781,80
4	Obras Andinas S.A.	\$ 81.015.993,09
	Oferta Alternativa 1	\$ 63.884.924,61
	Oferta Alternativa 2	\$ 90.963.870,47
5	Laugero Construcciones S.A.	\$ 62.608.864,75


Mediante Resolución Nº 124-SI-19 de fecha 01 de Julio de 2.019, el Subsecretario de Infraestructura designó a los integrantes de la Comisión de Evaluación de las propuestas recibidas para la obra.

A través de la Resolución Nº 235-SAYOT-19 de fecha 23 de Julio de 2.019, la Secretaría de Ambiente y Ordenamiento Territorial, declaró que el Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía ha dado cumplimiento con el Procedimiento de Evaluación de Impacto Ambiental, de acuerdo a lo establecido en el Decreto 2109/94, reglamentario de la Ley Nº 5961, aprobándose el Aviso de Proyecto presentado, sujeto al cumplimiento de su contenido y las instrucciones de carácter obligatorio enumeradas en la Resolución.

Mediante Acta de fecha 24 de Julio de 2.019, la Comisión de Estudios y Evaluación informa que se reunió a los fines de adoptar un temperamento en relación a la solicitud realizada por la Dirección de Asuntos Legales, sobre el hecho advertido de que las empresas oferentes, en su declaración jurada de litigios indican en su mayoría “no poseer litigios”, comprobándose en la página de Tribunales de Mendoza que si poseen litigios, señalando que en los pliegos no se indica sanción específica a la falsedad de la declaración jurada.

En fecha 30 de Julio de 2.019, la Comisión de Estudio y Evaluación de propuestas emitió Acta mediante la cual realizó el requerimiento de información adicional a la empresa Laugero Construcciones S.A., en relación a los valores y detalle acabado de la participación del subcontratista en los ítems a subcontratar. La información solicitada, fue presentada por la empresa en fecha 31 de Julio de 2.019, según consta en orden Nº 0157.

En fecha 31 de Julio de 2.019, La Comisión de Estudio de propuestas emitió informe,

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		<div>Folio:</div> <div><small>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</small></div>
	Nº de informe: 0188/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: SUBSECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REHABILITACIÓN TÚNEL Nº 1 - RP Nº82 (CACHEUTA)		

mediante el cual realizó la verificación del cumplimiento de los requisitos sustanciales para el estudio de las ofertas, y la determinación del cumplimiento de todos los artículos legales, técnicos y financieros contenidos en el pliego, y determinó la oferta más conveniente para lograr concluir el contrato, recomendando la adjudicación a la empresa Laugero Construcciones S.A. por el monto de \$ 62.608.864,75; con un plazo de ejecución de 6 meses, e indicando el orden de mérito al que se concluye y las empresas que no dieron cumplimiento a los requisitos, según el siguiente detalle:

Nº	Oferente	Tip de Obra	Precio de Obra	Variación respecto Presup. Oficial	Condición
1	Laugero Const. S.A.	Oferta básica	\$ 62.608.864,75	-3,10%	Cumple
2	Obras Andinas S.A.	Oferta alternativa	\$ 63.884.924,61	-1,12%	Cumple
3	Obras Andinas S.A.	Oferta alternativa 2	\$ 80.963.870,47	25,31%	Cumple
4	Obras Andinas S.A.	Oferta básica	\$ 81.015.993,09	25,39%	Cumple
5	Corporación del Sur S.A.	Oferta alternativa	\$ 53.548.781,80	-17,12%	No cumple
6	IVICA y Dumandzic S.A.	Oferta alternativa	\$ 59.513.468,10	-7,89%	No cumple
7	Corporación del Sur S.A.	Oferta básica	\$ 66.249.382,87	2,54%	No cumple
8	IVICA y Dumandzic S.A.	Oferta básica	\$ 67.681.741,10	4,76%	No cumple
9	José Cartellone CC S.A.	Oferta básica	\$ 64.290.000,00	-0,49%	No cumple


El informe de la Comisión de Evaluación, fue remitido al Banco Interamericano de Desarrollo en fecha 05 de Agosto de 2.019, solicitando se realice su análisis y la No Objeción al Acta de Apertura y el Informe de Evaluación, con la recomendación de adjudicación.

Mediante Nota Nº 2095/2019 de fecha 12 de Agosto de 2.019, el BID informó al Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía, la No Objeción a la evaluación de las ofertas y a la recomendación de adjudicación a la empresa Laugero Construcciones S.A. por el monto de \$ 62.608.864,75.-

El Consejo de Obras Públicas, reunido en fecha 15 de Agosto de 2.019, luego del análisis de las actuaciones, comparte el criterio con la Comisión Evaluadora y sugiere la adjudicación, previa imputación del gasto y obtención de los dictámenes de rigor.

La Dirección de Asuntos Jurídicos del Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía, emitió dictamen en fecha 28 Agosto de 2.019, en relación al análisis del proyecto de Resolución de Adjudicación elevado, considerando que puede seguirse adelante con el dictado de la norma proyectada, en tanto la Comisión Evaluadora ha formulado la recomendación en base a criterios técnicos y de oportunidad, mérito y conveniencia, y que habiéndose acreditado la existencia de partida presupuestaria y volante de imputación preventiva, concluye que lo actuado se encuentra dentro de los márgenes legales previstos por el Decreto Ley Nº 4416, por lo que no tiene observaciones legales que formular, ni desde lo formal, ni desde los sustancial. Además, en fecha 29 de Agosto de 2.019, la Dirección de Asuntos Jurídicos emitió un nuevo Dictamen, por el cuan informa que no es necesaria la intervención de Fiscalía de Estado.

Mediante Resolución Nº 179-SI-19 de fecha 03 de Setiembre de 2.019, el Subsecretario de Infraestructura desestimó las ofertas alternativas de las firmas Corporación del Sur S.A. e IVICA y Dumandzic S.A., y la oferta básica de la empresa José Cartellone Construcciones Civiles S.A., y adjudicó la obra a la empresa Laugero Construcciones S.A. por el monto de \$ 62.608.964,75; correspondiente a su oferta básica, con un plazo de ejecución de seis (6) meses, e indicando que el gasto será atendido con fondos del Banco Interamericano de Desarrollo por intermedio de la

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		<div>Folio:</div> <div><small>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</small></div>
	Nº de informe: 0188/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: SUBSECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REHABILITACIÓN TÚNEL Nº 1 - RP Nº82 (CACHEUTA)		

Unidad de Financiamiento Internacional, con cargo al presupuesto de erogaciones vigente - Ejercicio 2.019, Unidad de Gestión de Crédito: Q82019-512-301, Unidad de Consumo: Q82019.- Esta Resolución fue notificada a las empresas participantes de la licitación en fecha 04 de Setiembre de 2.019.-

En fecha 10 de Setiembre de 2.019, la Unidad de Financiamiento Internacional (U.F.I. - CUC 361), emitió el Volante de Imputación Definitiva Nº 106/2019, por el monto de \$ 62.608.964,75.-

En fecha 24 de Setiembre de 2.019 se firmó el Contrato entre el Gobierno de la Provincia de Mendoza, representado por el Gobernador de la Provincia Lic. Alfredo V. Cornejo, y la empresa Laugero Construcciones S.A. a través de su Representante Legal Ing. Alberto P. Laugero, por un monto de \$ 62.608.864,75; contemplándose un plazo de ejecución de 6 meses, presentando la empresa póliza de seguro de caución Nº 2334682 de la Compañía Chubb Seguros Argentina S.A. por un monto de \$ 6.260.886,47 en concepto de garantía de ejecución de contrato.

De acuerdo a lo indicado en el Acta de Inicio de Obra, suscripta por el Inspector de Obra de la Dirección de Administración de Contratos y Obras Públicas Ing. Daniel Cebreros, el Subsecretario de Infraestructura Ing. Daniel Chicahuala y el Representante Técnico de la empresa Laugero Construcciones S.A. Ing. Juan P. Laugero, los trabajos comenzaron en fecha 04 de Octubre de 2.019, contemplándose un plazo de ejecución de 6 meses y fijándose como fecha de finalización el día 05 de Abril de 2.019.-

En fecha 18 de Octubre de 2.019, la Subsecretaría de Infraestructura notificó a la Unidad de Financiamiento Internacional y a la Subdirección de Auditorías e Inspección de obra, en relación al contrato firmado en fecha 24 de Setiembre del corriente año.

b) Certificados de obra

Al momento de ejecución de la presente auditoría, se había emitido por parte de la Subsecretaría de Infraestructura del Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía, un (1) certificado de obra.

En el siguiente detalle se indican los porcentajes y montos consignados en el Certificado de Obra Nº 1:



Subdirección de Administración de Contratos y Certificaciones											
Anexo soporte de cálculo Certificaco de Obra N° 1											
N° de Grupo	N° de Item	DESCRIPCIÓN DE LA OBRA	IMPORTE CONTRATO (\$)	% MEDICIÓN OBRA			MONTO PARCIAL (\$)	MONTO ACUMULADO (\$)	IMP. BÁSICO MOV. GRUPO (\$)	IND. MODIF. DE PRECIOS Agosto 2.019	IMPORTE TOTAL MODIF. PRECIOS (\$)
				Presente (%)	Anterior (%)	Acumulado (%)					
	1	TUNEL VIAL									
1	1.1	Limpieza general, retiro mallas y est. Iluminación	\$ 554.509,39	100,00	0,00	100,00	\$ 554.509,390	\$ 554.509,39	\$ 554.509,39	0,04877	\$ 27.043,42
2	1.2	Sanear de roca, contra pemos existentes y limpieza profunda	\$ 2.264.825,05	50,00	0,00	50,00	\$ 1.132.412,525	\$ 1.132.412,53	\$ 1.132.412,53	0,04522	\$ 51.207,69
3	1.3	Ejecución de Hº proyectado H-25 con fibra	\$ 10.432.247,34							0,04567	\$ 0,00
4	1.4	Relleno detrás de muros de hormigón, losa hormigón H-13	\$ 574.903,93							0,07886	\$ 0,00
5	1.5	Reparación y limpieza de guardaguanados de ingresos N y S	\$ 513.996,49	10,00	0,00	10,00	\$ 51.399,649	\$ 51.399,65	\$ 51.399,65	0,08959	\$ 4.604,89
6	1.6	Limpieza y sellado de juntas de pavimento de Hº del Túnel	\$ 549.606,99							0,06813	\$ 0,00
7	1.7	Pintura de portales, muros interiores y cordones	\$ 416.704,28							0,06087	\$ 0,00
8	1.8	Iluminación Led y acometida hasta sub-estación	\$ 4.308.883,99							0,05616	\$ 0,00
9	1.9	Demarcación horizontal termoplástica reflectante	\$ 177.520,49							0,09211	\$ 0,00
10	1.10	Señalización vertical	\$ 82.742,95							0,08913	\$ 0,00
9	1.11	Provisión y colocación de reflectivos en muros	\$ 57.380,12							0,09211	\$ 0,00
11	1.12	Sistema de Prevención de incendios - Plan contingencias	\$ 2.185.120,05							0,17562	\$ 0,00



Ejercicio: 2.019

Organismo: SUBSECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA
UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL

Objeto: REHABILITACIÓN TÚNEL Nº 1 - RP Nº82 (CACHEUTA)

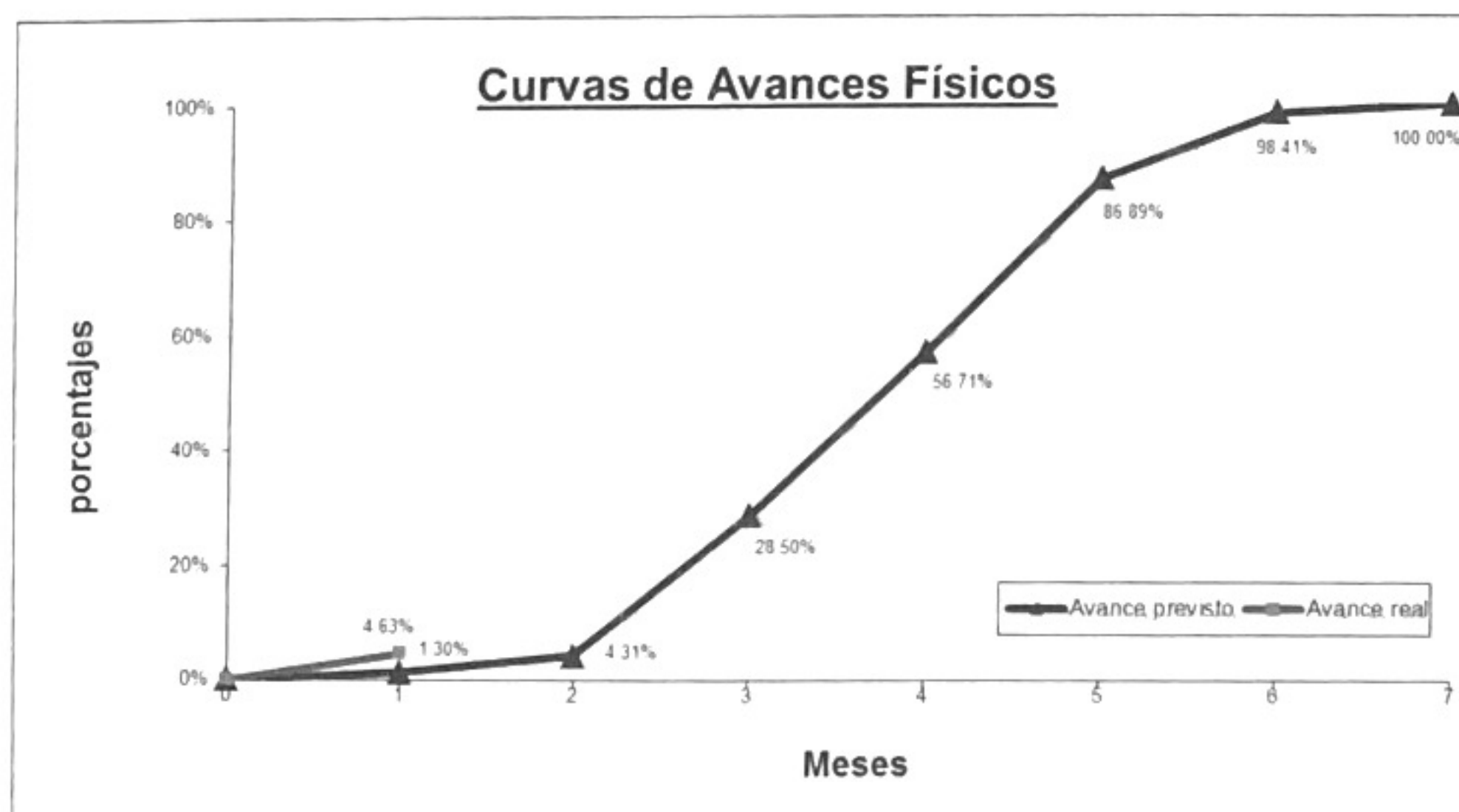
Folio:

Dirección de Auditorías
Especiales y Cuentas

NOTA: Fondo de Reparación sustituido mediante póliza depositada SIDICON N° 2019-122-333 de fecha 19/11/2019 por un monto de \$ 2.500.000,00
Póliza garantía contractual depositada mediante boleto SIDICON N° 2019-122-276 de fecha 11/09/2019 por \$ 6.260.886,47, sin saldo para modificaciones de precios
Póliza garantía contractual depositada mediante boleto SIDICON N° 2019-122-332 de fecha 11/09/2019 por \$ 700.000,00

De acuerdo a lo evaluado en obra, se determina que los porcentajes de avance registrados para cada ítem, se encuentran correctamente consignados en la Planilla de Medición que sirve como base para el cálculo del certificado de obra N° 01 (trabajos ejecutados en el mes de Octubre de 2.019), lo que implica un avance físico de la obra del 4,63%. Si se tiene en cuenta el que para ese momento de la obra, el avance previsto en el Plan de Trabajos presentado por la empresa y aprobado por la Subsecretaría de Infraestructura era del 1,30%; se concluye que los trabajos se ejecutan con un adelanto del 3,33%.

En el siguiente gráfico se muestra una comparativa entre el avance físico previsto en el Plan de Trabajos ajustado a la ejecución de la obra aprobado por la Subsecretaría de Infraestructura, y el avance físico real que resulta de los certificados de obra emitidos, hasta el Certificado N° 1:



 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		<div>Folio:</div> <div>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</div>
	Nº de informe: 0188/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: SUBSECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REHABILITACIÓN TÚNEL Nº 1 - RP Nº82 (CACHEUTA)		

El monto total autorizado a pagar por el Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía a través de la Subsecretaría de Infraestructura hasta el Certificado Nº 01 es de \$ 2.900.300,00 en concepto de certificación de obra básica, y de \$ 155.154,00 en concepto de modificaciones de precios provisorios, de acuerdo al siguiente detalle:

Cert.	Período Certif.	Monto Certificado		Monto Modificaciones Precios		Fondo de Reparación	Autorizado a pagar
		Monto Real	Monto redondeado	Monto Real	Monto redondeado		
1	Oct. 2.019	\$ 2.900.300,28	\$ 2.900.300,00	\$ 155.154,33	\$ 155.154,00	\$ 152.772,70	\$ 3.055.454,00
TOTAL		\$ 2.900.300,28	\$ 2.900.300,00	\$ 155.154,33	\$ 155.154,00	\$ 152.772,70	\$ 3.055.454,00

Al momento de ejecución de la presente Auditoría, la empresa contratista ha presentado pólizas de seguro de caución en concepto de garantía de ejecución de contrato, por un monto total de \$ 6.960.886,47; las que resultan suficientes según lo establecido en la Sección II: Datos de la Licitación - Disposiciones Generales IAO 35.1 del Pliego, que indica que la garantía de cumplimiento será del 10% del monto del contrato, debido a que el monto a garantizar por los trabajos contemplados en el contrato original y las modificaciones de precios provisorios hasta el certificado Nº 1 es de \$ 6.276.401,87; de acuerdo a lo que se indica en el siguiente cuadro:

PÓLIZAS PRESENTADAS			MONTOS A GARANTIZAR		
Póliza N°	Compañía	Monto	Concepto	Monto	Fondo Reparo
2334682	Chubb Seguros Argentina S.A.	\$ 6.260.886,47	Monto contrato	\$ 62.608.864,75	\$ 6.260.886,48
2342693		\$ 700.000,00	Modificac. precios (Cert. 1)	\$ 155.154,00	\$ 15.515,40
MONTO TOTAL PÓLIZAS		\$ 6.960.886,47	MONTO TOTAL A GARANTIZAR		\$ 6.276.401,87


No se realizó la retención del 5% del monto de los certificados de obra básica y modificaciones de precios provisorios (\$ 152.772,70) del certificado Nº 1, con el objeto de constituir el fondo de reparo de acuerdo a lo establecido en el Art. 62º de la Ley Nº 4.416 de Obras Públicas de la Provincia de Mendoza, debido a que la empresa presentó póliza de seguro de caución por un monto de \$ 2.500.000,00; de acuerdo a lo indicado en el siguiente detalle:

PÓLIZAS PRESENTADAS			MONTOS A GARANTIZAR		
Póliza Nº	Compañía	Monto	Concepto	Monto	Fondo Reparación
2342526	Chubb Seguros Argentina S.A.	\$ 2.500.000,00	Monto Cert. Nº O. Básica	\$ 2.900.300,00	\$ 145.015,00
			Modificac. precios (Cert. 1)	\$ 155.154,00	\$ 7.757,70
MONTO TOTAL PÓLIZAS		\$ 2.500.000,00	MONTO TOTAL A GARANTIZAR	\$ 152.772,70	

e) Estado de la obra

En la visita realizada el día 21 de Noviembre del corriente año, esta Auditoría pudo verificar en compañía del Inspector de Obra Ing. Daniel Ceballos, la ejecución de trabajos de hormigón proyectado en el sector contiguo al portal noroeste.

En las siguientes fotografías se observa el estado de avance de los trabajos en los distintos sectores de la obra:

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		<div><div>Folio:</div><div><small>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</small></div></div>
	Nº de informe: 0188/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: SUBSECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REHABILITACIÓN TÚNEL Nº 1 - RP Nº82 (CACHEUTA)		





Cartel de Obra, ubicado en sector próximo al portal de ingreso sureste del Túnel Nº 1 de la RP Nº 82, en el Distrito Cacheuta del Departamento Luján de Cuyo.

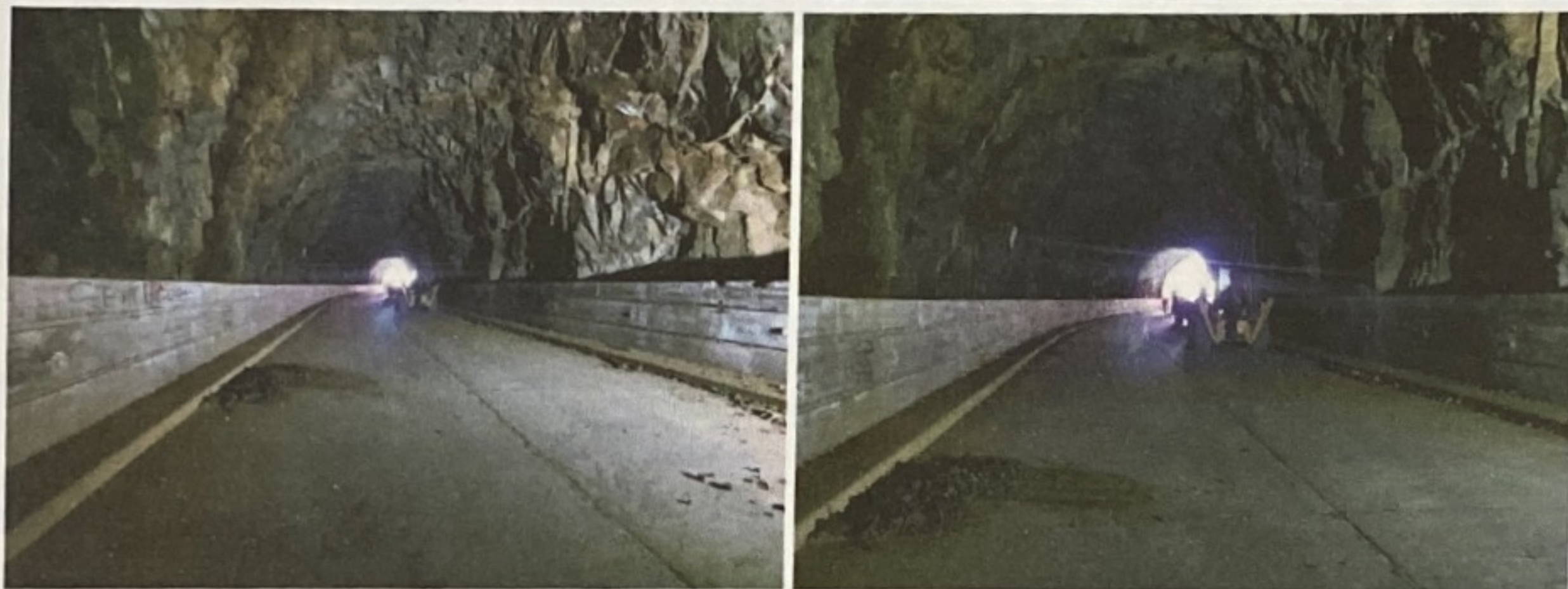


Portal de ingreso sureste, donde se han realizado trabajos de retiro de desprendimientos de rocas, el retiro del sistema de protección existente y el saneo completo de toda la zona de la ladera.



Portal de ingreso noroeste, donde se observan los equipos dispuestos para realizar las tareas de colocación de hormigón proyectado.


 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		
	Nº de informe: 0188/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: SUBSECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REHABILITACIÓN TÚNEL Nº 1 - RP Nº82 (CACHEUTA)		



Sectores del interior del Túnel Nº 1, donde se realizaron los trabajos de saneo de rocas, limpieza del material desprendido, y apretado de pernos de fijación existentes.



Equipos y tolva de la bomba, donde se observa el hormigón H-25 con fibras (25 Kg/m³) a proyectar en la clave y hastiales del Túnel Nº 1.

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		Folio: _____ <small>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</small>
	Nº de informe: 0188/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: SUBSECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REHABILITACIÓN TÚNEL Nº 1 - RP Nº82 (CACHEUTA)		




Trabajos de hormigón proyectado, en la zona próxima al portal de ingreso noroeste del Túnel Nº 1 - RP Nº 82.

Firma este documento			
Función	Nombre	Fecha	Firma
Auditor	Ing. Eduardo W. ACUÑA	29/11/2.019	

Visto de conformidad, pase al Director			
Función	Nombre	Fecha	Firma
Subdirector de Auditorías Especiales	Cdor. Diego ROSATTO		

Con mi adhesión al informe que antecede, elévese al Director General			
Función	Nombre	Fecha	Firma
Director de Auditorías Especiales	Cdor. Esteban SEBASTIAN		


 Tribunal de Cuentas Mendoza	INFORME DE CONTROL INTERNO	
	PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO TECNOLOGICO DE MENDOZA PRÉSTAMO BID N° 3169/0C-AR EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	

ANEXO II: Informe 189/2019

INFORME DE LA DIRECCIÓN AUDITORÍAS ESPECIALES DEL TRIBUNAL DE CUENTAS

COMPONENTE 1: INFORME N°189/2019. REFUNCIONALIZACIÓN TRAMO N°1 RP N°82.

Se expone a continuación, la auditoría interdisciplinaria efectuada por profesionales ingenieros y contables que surgen de las VISITAS E INSPECCIÓN A LA OBRA, y del ANÁLISIS ADMINISTRATIVO CONTABLE de las certificaciones de obra.

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		<div>Folio:</div> <div><small>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</small></div>
	Nº de informe: 0189/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: DIRECCIÓN PROVINCIAL DE VIALIDAD UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REFUNCIONALIZACIÓN TRAMO Nº 1 - RP Nº 82		

INFORME DE AUDITORIA

OBRA: REFUNCIONALIZACIÓN TRAMO Nº 1 - RP Nº 82
DEPARTAMENTO: LUJAN DE CUYO

ORGANISMO: DIRECCIÓN PROVINCIAL DE VIALIDAD (DPV)
UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL (UFI)

EJERCICIO: 2.019

1. INTRODUCCIÓN

Se realizó una auditoria a la obra de referencia solicitada por la Dirección de Descentralizadas II del Tribunal de Cuentas de la Provincia de Mendoza, ejecutada por la Dirección Provincial de Vialidad, dependiente del Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía, y financiada a través de la Unidad de Financiamiento Internacional (U.F.I.), con fondos provenientes del Préstamo BID 3169/OC-AR destinados a financiar parcialmente el costo del Programa para el Desarrollo de Mendoza Tecnológico.

Los trabajos en ejecución contemplan la refuncionalización de la Ruta Provincial RP. Nº 82 - Tramo I, que forma parte de una serie de intervenciones que la Provincia tiene previsto efectuar sobre esta ruta, en busca de la mejora integral de la misma. La presente licitación interviene sobre el Tramo I: Intersección Panamericana - Ugarte hasta intersección Bajada de la Cuesta, tratándose de un tramo cuya jerarquía corresponde a una avenida urbana, con similares características a las que actualmente tiene en su continuidad hacia el Norte, con dos trochas por sentido de circulación, cantero central, movimientos peatonales y ciclistas considerados en el proyecto y cruces a nivel, con una longitud total de intervención de 1.200 m. y un ancho de calzada (2 calzadas separadas) de 7,00 m., y la refuncionalización de la rotonda de ingreso a Chacras de Coria.

Se realizó el correspondiente llamado a Licitación Pública Nacional Nº 01/2.019, con un presupuesto oficial de \$ 113.002.888,61. Analizadas las propuestas, se adjudicó la obra a la empresa Da Fré Obras Cíviles S.A. por el monto de su oferta básica de \$ 103.511.375,66.-


De acuerdo a lo indicado en las Actas de Inicio de Obra y Toma de Posesión, suscriptas por el Inspector de Obra Ing. Daniel H. Navarro y del Representante Técnico de la empresa contratista Da Fré Obras Cíviles S.A. Ing. Sergio Luis Lobarbo, y aprobadas por Resolución Nº 851-DPV-19 de fecha 09 de Octubre de 2.019), los trabajos comenzaron el día 24 de Setiembre de 2.019, contemplándose un plazo de ejecución de seis meses.

2. OBJETIVOS

Verificar el avance físico de la obra con lo efectivamente certificado y pagado, como así también el cumplimiento de exigencias y plazos contractuales.

Los demás aspectos vinculados con el tema de competencia del Tribunal, serán analizados en oportunidad de emitir el informe del Art. 31 de la Ley 1.003, por el Contador Revisor que deba examinar la cuenta del ejercicio correspondiente.

3. ALCANCE DE LAS TAREAS

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		<div><div>Folio:</div><div><small>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</small></div></div>
	Nº de informe: 0189/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: DIRECCIÓN PROVINCIAL DE VIALIDAD UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REFUNCIONALIZACIÓN TRAMO Nº 1 - RP Nº 82		

Con el objeto de tomar conocimiento del estado de la obra, se verificaron los aspectos técnicos cumplimentados por la Dirección Provincial de Vialidad.

Para la elaboración del presente informe se contó con la documentación básica elaborada para el llamado a licitación pública y la posteriormente generada por la ejecución de la obra, incluidos dos (2) certificados de obra.

Se verificó el estado de la obra, en la recorrida realizada por los distintos frentes de la misma el día 21 de Noviembre de 2.019, en compañía del Inspector de Obra de la Dirección Provincial de Vialidad Ing. Daniel Navarro.

Se verificó el pago realizado a la empresa contratista de la obra a través del S.I.D.I.CO.

Al momento de la ejecución de la presente auditoria, no se realizó en obra el control de la calidad de los materiales utilizados en la misma, correspondiendo esta tarea a la Inspección de Obra.

4. CONCLUSIONES

Del análisis de las tareas realizadas y de la verificación de la documentación aportada, como así también de la visita a la obra, surgen las siguientes conclusiones:

4.1 En la Sección VII. Especificaciones y Condiciones de Cumplimiento - Rubro III - Item III.1: *Provisión de Vivienda para el personal de Inspección*, se establece que: *“El Contratista de esta obra está obligado a proveer un local para la Inspección, para ello construirá o alquilará uno que estará habilitado desde la iniciación de las obras, hasta un mes después de la medición final. El inmueble deberá estar ubicado en las inmediaciones de la obra y estará construido con material cocido y conforme a los códigos vigentes en la provincia. Tendrá un mínimo de tres habitaciones: dos habitaciones destinadas a oficinas de 4 m x 4 m como mínimo, y una para laboratorio de 4 m x 4 m, que tenga pileta con agua corriente y una mesada de hormigón; una cocina comedor y pileta de lavar con agua fría y caliente; un baño equipado con los artefactos indispensables: inodoro, bidet y ducha con instalaciones de agua caliente y fría. El inmueble propuesto por el Contratista y su ubicación deberán ser aprobados por la Inspección ...”*.


En la oferta adjudicada se consigna para el ítem III.1: “Provisión de vivienda para el personal de la Inspección”, un monto mensual de \$ 60.962,44; con una ocupación de 7 meses, resultando un monto total de \$ 426.737,08.-

En la visita realizada por esta Auditoria, se verificó que por este concepto la empresa contratista ha provisto a la Inspección de Obra, un “contenedor adaptado como oficina”.

5. RECOMENDACIONES

En virtud de las conclusiones a las que se hace referencia en el punto anterior, se recomienda instruir a las autoridades de la Dirección Provincial de Vialidad, para que informe al Tribunal de Cuentas respecto de:

5.1 Atento que, en principio las especificaciones técnicas contempladas en el Pliego difieren significativamente de lo provisto por la empresa, tanto en sus características edilicias como en su costo, se requiere que se solicite a la contratista el Análisis de Precio de la provisión realizada en concepto de vivienda para el personal de Inspección de Obra (contenedor adaptado a oficina), con el objeto de realizar un análisis comparativo en relación a lo cotizado por la empresa por este concepto, de acuerdo a lo indicado en la Conclusión 4.1.-.

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		<div>Folio:</div> <div><small>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</small></div>
	Nº de informe: 0189/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: DIRECCIÓN PROVINCIAL DE VIALIDAD UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REFUNCIONALIZACIÓN TRAMO Nº 1 - RP Nº 82		

6. ANTECEDENTES

1. Documentación analizada

- Expte. EX-2019-01819257-GDEMZA-DPV#MEIYE Documentación legal y técnica
- Contrato de obra
- Actas de Inicio de Obra, Toma de Posesión del Sitio y Replanteo.

2. Resoluciones

- Resolución Nº 318-SAOT-18 Declara que la D.P.V. ha dado cumplimiento con el procedimiento de Evaluación de Impacto Ambiental.
- Resolución Nº 42-DPV-19 Aprueba la documentación técnica y legal, y autorizó a la Secretaría Técnica a realizar el llamado a Licitación Pública Nacional.
- Resolución Nº 345-DPV-19 Aprueba en todos sus términos la Res. 42-DPV-19.
- Resolución Nº 457-DPV-19 Designa a los integrantes de la Comisión de Estudio de Propuesta.
- Resolución Nº 647-DPV-19 Aprueba la Licitación Pública Nacional Nº 01/2.019, y adjudica la obra a la empresa Da Fré Obras Civiles S.A. por el monto de \$ 103.511.375,66.-
- Resolución Nº 728-DPV-19 Aprueba el Convenio (Contrata de Obra) celebrado entre la D.P.V. y la empresa Da Fré Obras Civiles S.A.
- Resolución Nº 61-DPV-19 Designa la Comisión Técnica que tendrá a cargo la Inspección de Obra.
- Resolución Nº 851-DPV-19 Aprueba las Actas de Inicio de Obra y Toma de Posesión del sitio.
- Resolución Nº 890-DPV-19 Aprueba el Acta de Replanteo.

7. FIRMANTES

- Convenio (Contrata de Obra):
Arq. Oscar H. Sandes Administrador de la D.P.V.
Ing. Fernando Da Fré Presidente empresa Da Fré Obras Civiles S.A.
- Acta de Inicio de obra:
Ing. Daniel H. Navarro Inspector de Obra - D.P.V.
Ing. Sergio Luis Lobarbo Representante Técnico empresa Da Fré Obras Civiles S.A.
- Certificado de obra ordinario Nº 2:
Ing. Sergio Luis Lobarbo Representante Técnico empresa Da Fré Obras Civiles S.A.
Ing. Daniel H. Navarro Inspector de Obra - D.P.V.
Ing. Sergio Cipolla Jefe Departamento Obras por Contrato
Arq. Diego Kotlik Subadministrador D.P.V.
Ing. Daniel Cebreros Responsable Inspección de Obras Públicas - Programa BID 3169/OC-AR - Gobierno de Mendoza

8. DESARROLLO

A fin de desarrollar ordenadamente los aspectos auditados, los mismos se puntualizan a continuación:

a) Documentación Técnica - Licitación

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		<div>Folio:</div> <div><small>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</small></div>
	Nº de informe: 0189/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: DIRECCIÓN PROVINCIAL DE VIALIDAD UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REFUNCIONALIZACIÓN TRAMO Nº I - RP Nº 82		

Mediante Resolución Nº 318/2.018 de fecha 31 de Julio de 2.018, la Secretaría de Ambiente y Ordenamiento Territorial, declaró que la Dirección Provincial de Vialidad ha dado cumplimiento con el Procedimiento de Evaluación de Impacto Ambiental del proyecto denominado "Refuncionalización Ruta Provincial Nº 81/82 - Tramo: calle Ugarte - Bajada de La Cuesta", ubicada en los Departamentos de Godoy Cruz y Luján de Cuyo, de acuerdo con lo establecido en el Capítulo V de la Ley Nº 5.961 y su Decreto Reglamentario Nº 2.109/94; aprobando el Aviso de Proyecto presentado por la D.P.V.

En fecha 14 de Enero de 2.019, la Coordinación General del Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía elevó al Banco Interamericano de Desarrollo, la documentación técnica a los fines de su análisis y No Objeción, para la posterior publicación del llamado a Licitación Pública Nacional.

En fecha 25 de Enero de 2.019, el Banco Interamericano de Desarrollo notificó al Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía, respecto de las no objeciones en relación a la documentación ambiental presentada sobre el proyecto de Refuncionalización del Tramo I de la Ruta Provincial Nº 82 - Tramo: Calle Ugarte - Corredor Urbano del Oeste

El Banco Interamericano de Desarrollo comunicó al Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía en fecha 08 de Abril de 2.019, la No Objeción al documento de la licitación preparado, con un presupuesto a Enero de 2.019 de \$ 113.002.888,61.-

En fecha 15 de Abril de 2.019, se realizó la caratulación del Expediente EX-2019-01819257-GDEMZA-DPV#MEIYE, por el cual se elevó la documentación licitatoria, relacionada con la obra "Refuncionalización RP Nº 82 - Tramo I: Calle Ugarte - Intersección Bajada de la Cuesta", ubicada en el Departamento de Luján de Cuyo de la Provincia de Mendoza, en el marco del Programa Mendoza Tecnológica Proyecto Nº 3169/OC-AR - Licitación Pública Nacional Nº 01/2019.

En orden 0002 del citado expediente, consta la documentación técnica para la contratación, compuesta por 10 (diez) secciones donde constan las instrucciones a los oferentes, datos de la licitación, países elegibles, formularios de la oferta, condiciones generales y especiales del contrato, especificaciones y condiciones de cumplimiento, planos, lista de cantidades y formularios de garantía, consignándose un presupuesto oficial de \$ 113.002.888,61 (precios a Enero de 2.019), sistema de contratación por unidad de medida y un plazo de ejecución de seis (6) meses.

Las Obras consisten en la refuncionalización de la ruta provincial RP. Nº 82 tramo I, que forma parte de una serie de intervenciones que la Provincia tiene previsto efectuar sobre el total de la RP Nº 82 en busca de la mejora integral de la misma. La presente licitación interviene sobre el Tramo I: Intersección Panamericana - Ugarte hasta intersección Bajada de la Cuesta. Se trata de un tramo cuya jerarquía corresponde a una avenida urbana, con similares características a las que actualmente tiene en su continuidad hacia el Norte, es decir dos trochas por sentido de circulación, cantero central, movimientos peatonales y ciclistas que deben considerarse en el proyecto, cruces a nivel, con una longitud total de intervención de 1.200 m. y un ancho de calzada (2 calzadas separadas) de 7,00 m.

Se contempla la construcción del tramo comprendido entre las Progresivas 0,00 - 1.200,00 (Rubro I) y la refuncionalización de la rotonda de ingreso a Chacras de Coria (Rubro II), realizándose trabajos de demolición de pavimentos, alcantarillas y canales existentes, erradicación

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		<div><div>Folio:</div><div><small>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</small></div></div>
	Nº de informe: 0189/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: DIRECCIÓN PROVINCIAL DE VIALIDAD UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REFUNCIONALIZACIÓN TRAMO Nº I - RP Nº 82		

de forestales, pavimentos de hormigón de 20 cm. y 23 cm. de espesor, carpeta de concreto asfáltico en caliente de 3 cm. y 6 cm. de espesor, imprimación con material bituminoso, base y sub-base de agregado pétreo y suelo, construcción de cunetas, cordones y muros de hormigón, baranda metálica de defensa. Además se realizará la construcción de alcantarillas, canales y compartos de riego, rejas para bocas de limpieza, excavación y terraplenes, demarcación horizontal, señalamiento vertical, iluminación y traslado de servicios eléctricos, construcción de ciclovías, veredas y paso peatonal sobreelevado, construcción de gaviones, apeaderos, barandas metálicas peatonales y puentes vehiculares de ingreso a propiedades.

De acuerdo a lo indicado en el Rubro III, la empresa contratista deberá proveer además la vivienda y movilidad (camioneta doble cabina modelo 2.010 en adelante) para el personal de Inspección, de acuerdo a lo establecido en los Items III.1 y III.3 del Pliego de Bases y Condiciones Particulares.

En fecha 23 de Abril de 2.019, la Coordinación de Areas Técnicas de la D.P.V. elevó al Subadministrador del Organismo para su conocimiento y posterior tramitación, la documentación técnica relacionada con la obra "Refuncionalización RP Nº 82 - Tramo I: calle Ugarte - Bajada de La Cuesta", indicando que la misma deberá ser remitida a la Coordinadora del Programa Mendoza Tecnológica para su autorización y luego a la Unidad de Financiamiento Internacional (UFI) para su imputación preventiva.

En fecha 14 de Enero de 2.019, el Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía elevó la documentación al Jefe de Proyecto del B.I.D. con el objeto de solicitar la No Objeción, a los fines de la posterior publicación del llamado a licitación pública nacional que permita la selección y adjudicación de la empresa a contratar.

La Coordinadora Fiduciaria del Proyecto 3169/OC-AR solicitó a la Unidad de Financiamiento Internacional en fecha 24 de Abril de 2.019, disponer las acciones administrativas tendientes a la imputación preventiva del gasto que demande el llamado a licitación pública nacional, el que será efectuado por la Dirección Provincial de Vialidad, con un presupuesto oficial \$ 113.002.888,61 y plazo de ejecución de 6 meses.

En fecha 25 de Abril de 2.019, la Unidad de Financiamiento Internacional emitió el volante de imputación preventiva (CUC 361) - Cuenta: UGC Q82019 Eco: 51201 Fin: 301, por un monto de \$ 90.402.400,00.-

Mediante Resolución Nº 345-DPV-19 de fecha 02 de Mayo de 2.019, el Consejo Ejecutivo de la Dirección Provincial de Vialidad, aprobó en todos sus términos la Res. 42-DPV-19 mediante la cual se aprobó la documentación y autorizó a la Secretaría Técnica a realizar el correspondiente llamado a Licitación Pública Nacional, con un presupuesto oficial de \$ 113.002.888,61; un plazo de ejecución de 6 meses, y fecha de apertura de las ofertas prevista para el día 04 de Junio de 2.019.-

En fecha 14 de Mayo de 2.019 la Coordinación del Area Técnica de la D.P.V. emitió la Circular de Consulta Nº 1, relacionadas con el presupuesto oficial, la unidad del Item I.17.c: demarcación horizontal, y denominación de los perfiles en planos de proyecto. Además en fecha 16 de Mayo de 2.019, se emitieron las Circulares Nº 2 y 3, relacionadas con las consultas realizadas por las empresas interesadas en la Licitación Pública Nacional Nº 01/2.019.-

En fecha 22, 23 y 24 de Mayo de 2.019, se emitieron las Circulares de Consulta Nº 4, 5 y 6, por parte de la Coordinación de Areas Técnicas de la Dirección Provincial de Vialidad, en

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		Folio: _____ 
	Nº de informe: 0189/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: DIRECCIÓN PROVINCIAL DE VIALIDAD UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REFUNCIONALIZACIÓN TRAMO Nº 1 - RP Nº 82		

relación a las distintas consultas realizadas por las empresas interesadas en la licitación. Finalmente, en fecha 31 de Mayo del corriente año, se emitió la Circular de Consulta Nº 7.

En fecha 28 de Abril y 02 de Mayo del corriente año, se realizaron las publicaciones del llamado a Licitación Pública Nacional Nº 01/2.019 en los Diarios Los Andes y Ambito Financiero, mientras que en fecha 29 y 30 de Abril de 2.019, se realizaron las publicaciones en los Boletines Oficiales de la Nación y la Provincia de Mendoza, con fecha prevista para la apertura para el día 04 de Junio de 2.019, con un presupuesto oficial de \$ 113.002.888,61.

En fecha 04 de Junio de 2.019, se realizó el Acto de Apertura de ofertas, labrándose la correspondiente Acta donde se dejó constancia de la presentación de siete (7) propuesta, de acuerdo a lo indicado en el siguiente detalle:

Nº	Empresa	Monto Oferta
1	Constructora IVICA y A. Dumanzic S.A.	\$ 134.740.392,40
2	CEO S.A.	\$ 120.716.140,61
3	Vialmani S.A.	\$ 118.476.030,20
4	Da Fre Obras Civiles S.A.	\$ 103.511.496,74
5	José Chediak SAICA	\$ 213.900.000,00
6	Laugero Construcciones S.A.- Genco S.A. (UT)	\$ 117.824.041,89
7	Corporación del Sur S.A. - Frettes Hnos. S.A. (UT)	\$ 111.849.076,89


Mediante Resolución Nº 457-DPV-19 de fecha 12 de Junio de 2.019, el Consejo Ejecutivo de la Dirección Provincial de Vialidad, designó a los integrantes de la Comisión de Estudio de Propuestas.

En fecha 26 de Junio de 2.019, la Comisión Evaluadora notificó a la empresa Da Fré Obras Civiles S.A. para que en el término de 48 hs. subsane observaciones relacionadas con la documentación contenida en la oferta de la empresa.

La Comisión Evaluadora, en fecha 18 de Julio de 2.019 emitió Informe en el que indica que las siete (7) empresas han cumplido sustancialmente con los requisitos especificados en la Documentación de la Licitación, por lo que se consideran aceptadas para pasar a la segunda etapa de análisis, en la que se realizó la revisión a los fines de detectar errores matemáticos, señalando como conclusión de esta etapa el orden de oferentes, según el precio de la oferta, ubicando en primer lugar la oferta de la empresa Da Fré Obras Civiles S.A. por el monto de \$ 103.511.496,74. Analizada la documentación presentada por la empresa Da Fré Obras Civiles S.A. concluye que, la oferta presentada se ajusta satisfactoriamente a los requisitos solicitados por lo cual califica, y dado que el oferente responde sustancialmente a los requisitos exigidos en la documentación de la licitación, cumple con la capacidad legal, financiera y técnica necesarias, por lo que aconseja adjudicar el contrato a la empresa Da Fré Obras Civiles S.A. por el monto de \$ 103.511.375,66; y un plazo de ejecución de seis meses.

En fecha 01 de Agosto de 2.019, el Banco Interamericano de Desarrollo informó al Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía, respecto de la No Objeción a la adjudicación propuesta por la Comisión Evaluadora.

A través de la Resolución Nº 647-DPV-19 de fecha 07 de Agosto de 2.019, el Consejo Ejecutivo de la Dirección Provincial de Vialidad, aprobó la Licitación Pública Nº 01/2.019, y adjudicó la obra a la empresa Da Fré Obras Civiles S.A. por el monto de \$ 103.511.375,66; gasto que se atenderá con Préstamo 3169/OC-AR - Programa de Apoyo al Desarrollo Tecnológico de

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		<div><div>Folio:</div><div><small>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</small></div></div>
	Nº de Informe: 0189/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: DIRECCIÓN PROVINCIAL DE VIALIDAD UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REFUNCIONALIZACIÓN TRAMO Nº I - RP Nº 82		

Mendoza, y con un plazo de ejecución de 6 meses.

En fecha 08 de Agosto de 2.019, se emitió por parte de la Dirección Provincial de Vialidad, la Carta de Aceptación dirigida a la empresa Da Fré Obras Civiles S.A., en relación a la Licitación Pública Nacional Nº 01/2.019, mediante la cual comunicó que acepta la oferta realizada por la empresa para la ejecución de la obra, por un monto de \$ \$ 103.511.375,66; aceptando además la designación del profesional propuesto por el Consejo Profesional de Ingenieros y Geólogos de Mendoza como conciliador.

En fecha 09 de Agosto de 2.019 se notificó a las empresas oferentes en relación a la adjudicación dispuesta por la Resolución Nº 647-DPV-19.-

En fecha 20 de Agosto de 2.019 se celebró el Convenio entre la Dirección Provincial de Vialidad - Ministerio de Economía, Infraestructura y Energía, y la empresa Da Fré Obras Civiles S.A., por el que se encomendó la ejecución de la obra "Refuncionalización RP Nº 82, Tramo I: Calle Ugarte - Intersección Bajada de la Cuesta". La empresa presentó póliza de seguro de caución Nº 2331639 de la Compañía Chubb Seguros Argentina S.A. por un monto de \$ 10.351.150,00; en concepto de garantía de ejecución de contrato.

Mediante Resolución Nº 728-DPV-19 de fecha 27 de Agosto de 2.019, el Consejo Ejecutivo de la Dirección Provincial de Vialidad aprobó el Convenio (Contrata de la Obra), celebrado entre la D.P.V. y la empresa Da Fré Obras Civiles S.A., y la carta de Aceptación emitida por el organismo. Esta Resolución fue notificada a la empresa adjudicataria en fecha 29 de Agosto de 2.019.-

En fecha 04 de Setiembre de 2.019, la Unidad de Financiamiento Internacional (CUC 361) emitió el Volante de Imputación Definitiva Nº 149/2.019 por un monto de \$ 90.402.400,00; según Cta.: U.G.C.: Q82019 Eco: 51201 Fin: 301.-

Mediante la Resolución Nº 61-DPV-19 de fecha 27 de Agosto de 2.019, la Administración de la D.P.V. ad referéndum del Consejo Ejecutivo, designó la Comisión Técnica que tendrá a cargo la Inspección de Obra, la que estará integrada por el Ing. Daniel Navarro (Inspector de Obra), Ing. Sara Rodríguez y Lic. Roxana Glerean (Inspectores Ambientales), Sr. José Maldonado (Conductor de Obra), Sr. Javier López (Laboratorista), y Sr. Enzo Arce (Topógrafo).

En fecha 24 de Setiembre de 2.019 se labraron las Actas de Inicio de Obra y Toma e Posesión del sitio de las obras, en presencia del Inspector de Obra Ing. Daniel H. Navarro y del Representante Técnico de la empresa contratista Da Fré Obras Civiles S.A. Ing. Sergio Luis Lobarbo, estableciéndose un plazo de ejecución de 6 meses e indicándose que se realiza el traspaso de la posesión de la totalidad del sitio de las obras.

Mediante Resolución Nº 851-DPV-19 de fecha 09 de Octubre de 2.019, el Consejo Ejecutivo de la Dirección Provincial de Vialidad, aprobó en todos sus términos las Actas de Inicio de Obra y de Toma de Posesión del sitio de las obras.

En fecha 16 de Octubre de 2.019, se labró el Acta de Replanteo de Obra, mediante la cual se dio por finalizado el replanteo de la obra, consistente en el establecimiento de los puntos fijos de referencia y vértices de estudio. Este Acta fue aprobada mediante Resolución Nº 890-DPV-19 de fecha 23 de Octubre de 2.019.-

b) Certificados de obra - Pagos

Al momento de ejecución de la presente auditoría, se ha emitido por parte de la Dirección

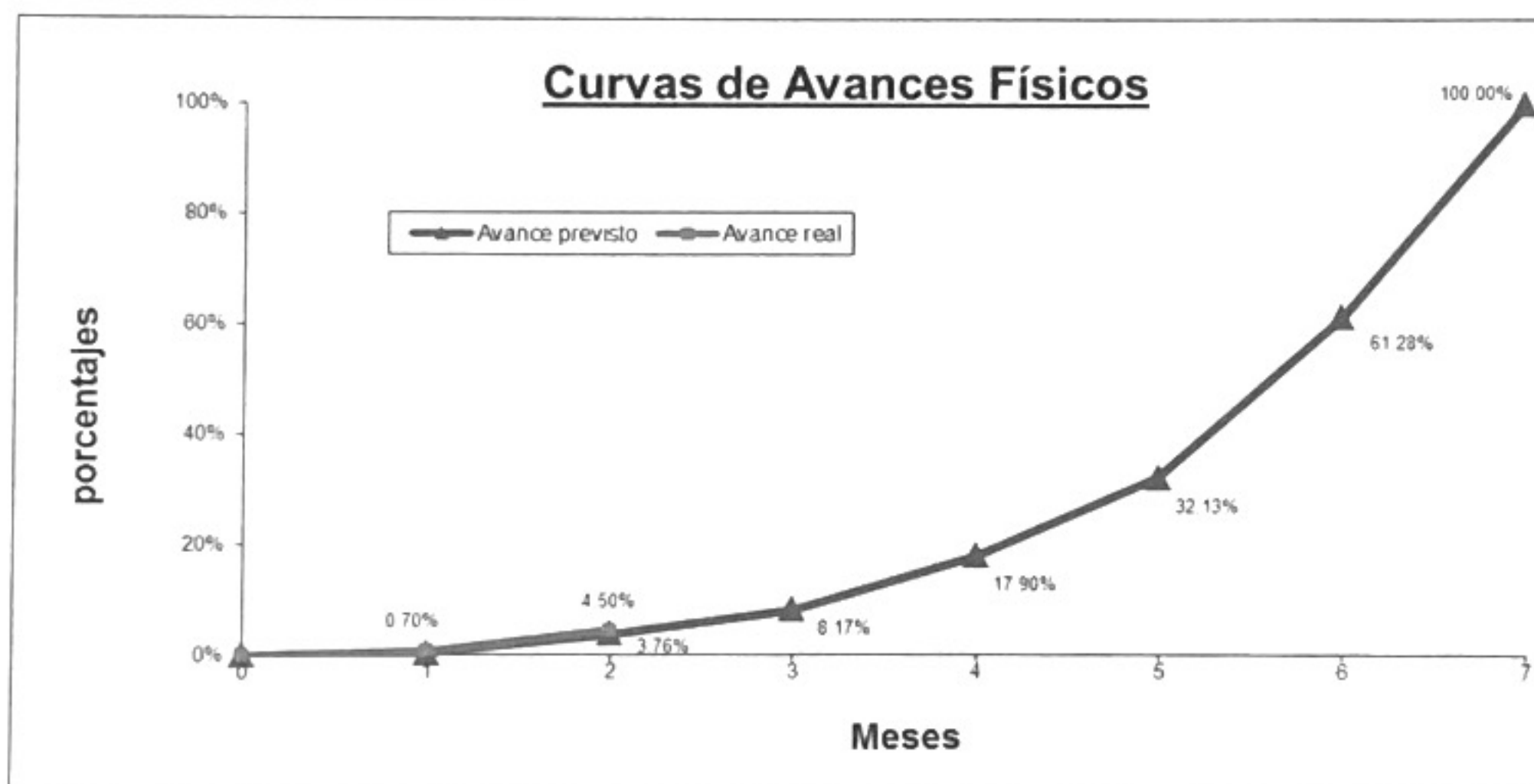
 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		<div>Folio:</div> <div><small>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</small></div>
	Nº de informe: 0189/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: DIRECCIÓN PROVINCIAL DE VIALIDAD UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REFUNCIONALIZACIÓN TRAMO Nº I - RP Nº 82		

Provincial de Vialidad, dos (2) certificados de obra.

De acuerdo a lo evaluado en obra, se determina que los porcentajes de avance registrados para cada ítem, se encuentran correctamente consignados en la Planilla de Medición que sirve como base para el cálculo del certificado de obra ordinario Nº 2 (Trabajos ejecutados en el mes de Octubre de 2.019), lo que implica un avance físico de la obra del 4,50%.

Si se tiene en cuenta que en el Plan de Trabajos adaptado a la ejecución de la obra, se tenía previsto para ese momento un avance físico acumulado del 3,76%, se concluye que los trabajos se ejecutan con un adelanto del 0,74%.

En el siguiente gráfico se muestra una comparativa entre el avance físico previsto en el Plan de Trabajo adaptado a la ejecución de la obra, presentado por la empresa contratista, y el avance físico que resulta de los certificados emitidos por la Dirección Provincial de Vialidad, hasta el Certificado de Obra Nº 2:




El monto total autorizado a pagar mediante certificados de obra ordinarios, por parte de la Dirección Provincial de Vialidad a la empresa contratista Da Fré Obras Civiles S.A., hasta el Certificado de Obra Nº 2, es de \$ 4.660.086,31; de acuerdo al siguiente detalle:

Certificado Nº	Período Certificación	Monto Certificado	Fondo de Reparo	Autorizado a pagar
1	Setiembre 2.019	\$ 723.241,07	\$ 36.162,05	\$ 723.241,07
2	Octubre 2.019	\$ 3.936.845,24	\$ 196.842,26	\$ 3.936.845,24
TOTALES		\$ 4.660.086,33	\$ 233.004,32	\$ 4.660.086,31

No se realiza la retención del 5% del monto de los certificados ordinarios con el objeto de constituir el fondo de repara, de acuerdo a lo establecido en el Art. 62º de la Ley Nº 4.416 de Obras Públicas de la Provincia de Mendoza, debido a que la empresa contratista presentó póliza de seguro de caución Nº 002331638 de la Compañía Chubb Argentina de Seguros S.A. por un monto de \$ 10.351.150,00; en concepto de sustitución del mismo.

En relación al reconocimiento de variaciones de precios, en fecha 28 de Octubre de 2.019 la empresa contratista presentó mediante Nota de Pedido Nº 12, el cálculo del Coeficiente Fr provisorio al mes de Setiembre de 2.019 (Mes base Mayo 2.019) de acuerdo a lo estipulado en la

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		<div><div>Folio:</div><div><small>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</small></div></div>
	Nº de informe: 0189/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: DIRECCIÓN PROVINCIAL DE VIALIDAD UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REFUNCIONALIZACIÓN TRAMO Nº I - RP Nº 82		

Sección VI - Condiciones Especiales del Contrato (cláusula CGC - 47.1), solicitando su revisión y aprobación, señalando que la variación respecto al mes base es superior al 5%, con lo cual corresponde ajuste de precios.

Mediante Orden de Servicio Nº 16 de fecha 20 de Noviembre de 2.01, la Inspección de Obra informó a la contratista en relación a las observaciones realizadas al Certificado Nº 1 de variaciones de precios calculadas por la empresa.

c) Estado de la obra

En la recorrida realizada el día 21 de Noviembre del corriente año, esta Auditoria pudo verificar en compañía del Inspector de Obra Ing. Daniel H. Navarro, la ejecución de trabajos de construcción de cordón y banquetas, revestimiento de cunetas de hormigón, movimiento de suelos para construcción de base y el hormigonado de losas de pavimento en el sector de la rotonda de la Bajada de la Cuesta.

En las siguientes fotografías se observan los trabajos en ejecución en distintos sectores de la Ruta Provincial Nº 82, Tramo I: Calle Ugarte - Intersección Bajada de la Cuesta, donde se realizan los trabajos de refuncionalización:




Cartel de Obra, ubicado en el sector final del Tramo I, en la intersección de la Ruta Provincial Nº 82 y la Bajada de la Cuesta.



Construcción de Sub-base de agregado pétreo y suelo.



Movimiento de suelo en el sector este de la traza de la RP Nº 82 - Tramo I.

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		<div>Folio:</div> <div><small>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</small></div>
	Nº de informe: 0189/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: DIRECCIÓN PROVINCIAL DE VIALIDAD UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REFUNCIONALIZACIÓN TRAMO Nº I - RP Nº 82		




Construcción de cordón, banquetas y cunetas, en sector de progresivas 1.000 - 1.100.



Movimiento de suelos y aporte de material, en sector de progresivas 1.100 - 1.200.



Base imprimada en el sector de la rotonda de la Bajada de la Cuesta.

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		<div>Folio:</div> <div><small>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</small></div>
	Nº de informe: 0189/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: DIRECCIÓN PROVINCIAL DE VIALIDAD UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REFUNCIONALIZACIÓN TRAMO Nº I - RP Nº 82		




Hormigonado de losas de pavimento, en la rotonda de la Bajada de la Cuesta.



Hormigonado de losas de pavimento, en la rotonda de la Bajada de la Cuesta.



Veredas de hormigón y farolas de iluminación, en el sector este de la traza de la RP Nº 82.

 Tribunal de Cuentas Mendoza	Informe de Auditoría Especial		Folio: _____ <small>Dirección de Auditorías Especiales y Cuentas</small>
	Nº de informe: 0189/2.019	Ejercicio: 2.019	
	Organismo: DIRECCIÓN PROVINCIAL DE VIALIDAD UNIDAD DE FINANCIAMIENTO INTERNACIONAL		
	Objeto: REFUNCIONALIZACIÓN TRAMO Nº I - RP Nº 82		



Veredas de hormigón y farolas de iluminación, en el sector este de la traza de la RP Nº 82.

Firma este documento			
Función	Nombre	Fecha	Firma
Auditor	Ing. Eduardo W. ACUÑA	25/11/2.019	

Visto de conformidad, pase al Director			
Función	Nombre	Fecha	Firma
Subdirector de Auditorías Especiales	Cdor. Diego ROSATTO		

Con mi adhesión al informe que antecede, elévese al Director General			
Función	Nombre	Fecha	Firma
Director de Auditorías Especiales	Cdor. Esteban SEBASTIAN		