



Provincia de Tierra del Fuego, Antártida
e Islas del Atlántico Sur
República Argentina
TRIBUNAL DE CUENTAS



INFORME N° 86 /98
LETRA T.C.P.

Ushuaia, 17 ABR 1998

SEÑOR
SECRETARIO CONTABLE:

Con fecha 27/03/98 se gira la Nota N° 181/98 - C.G., correspondiente a información relacionada al Expediente N° 90/97, Letra T.C.P., sobre gestiones de financiamiento del Gobierno Provincial, concretamente la emisión de los Bonos denominados "Albatros".

Al respecto, pongo en su conocimiento que según lo informado por el Contador General sería necesario analizar dos aspectos en cuanto a la operatoria de dichos bonos:

1. Disposición de fondos por parte del Gobierno Provincial de estos fondos destinados al pago de Obras Públicas.
2. Depósito de las regalías en el Banco de New York, pago de los servicios de intereses, y devolución por parte de dicho Banco de los remanentes provenientes de los excesos que se producen por depósitos de las mencionadas regalías.

Según lo indicado en el punto 1., adjunto una planilla donde se volcaron los movimientos informados por la Contaduría General con respecto a las Resoluciones del Ministerio de Economía, Obras y Servicios Públicos, donde se resuelven los pagos con los fondos provenientes de la cuenta corriente n° 1/71/0357/6 del Banco de Tierra del Fuego, Sucursal Ushuaia. Lo que no se ha recepcionado hasta la fecha es una conciliación bancaria, ni rendición de dicha cuenta corriente, por lo tanto no es posible corroborar que el saldo de la cuenta sea efectivamente de \$ 15.696.218,15 (Pesos quince millones seiscientos noventa y seis mil doscientos dieciocho con quince centavos) como surge de la planilla.

Para un mejor control sería conveniente requerir del Banco de la Provincia, Sucursal Ushuaia, la remisión a este Tribunal de los resúmenes de la cuenta corriente bancaria n° 1/71/0357/6 denominada : "Prog. tit. prov. Bono Albatros", a efectos de controlar que se hayan informado todos los movimientos operados en dicha cuenta. (Se acompaña nota de pedido al B.T.F.).

"Las Islas Malvinas, Georgias y Sandwich del Sur, son y serán Argentinas"

Con respecto al punto 2), la Contaduría General



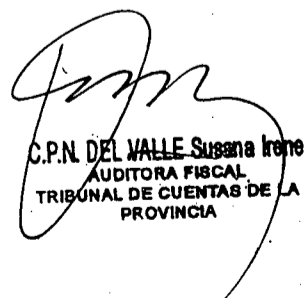
envía un mayor de la cuenta 114-03-00 : Cta. Fid. Bank of Boston 0277/8, desde el 01/01/97 al 31/12/97 y desde el 01/01/98 al 20/03/98, sin la firma de ningún responsable, donde puede observarse que, las fechas de ingreso de los movimientos no coinciden con las que figuran en los comprobantes enviados por el Banco de Boston, los importes han sido consignados en U\$. Las operaciones de venta de divisas se efectuaron a una cotización superior a la paridad 1 a 1, con lo cual existe una diferencia entre los U\$ 11.138.909,56 (Dólares Once millones ciento treinta y ocho mil novecientos nueve con cincuenta y seis centavos) y el importe en \$ 11.144.351,30 (Pesos once millones ciento cuarenta y cuatro mil trescientos cincuenta y uno con treinta centavos), de \$ 5.441,74 (Pesos cinco mil cuatrocientos cuarenta y uno con setenta y cuatro centavos), que deberán incidir en la contabilización de las operaciones.

No se cuenta con los comprobantes de pago de los servicios de interés vencidos el 24/11/97, 24/12/97, 24/01/98 y 24/02/98 por U\$ 412.500 cada uno, acreditados en el mayor de la cuenta mencionada.

Se incorporaron los datos de las acreditaciones de las regalías en el cronograma de pagos original, teniendo en cuenta la fecha de la liquidación del Banco de Boston S.A., surgiendo del mismo un saldo a favor del Gobierno de la Provincia por regalías depositadas en exceso de U\$ 6.738.908,30 al 20 de Marzo de 1998, tomando en cuenta que se depositaron U\$ 11.138.908,56, los vencimientos de los servicios de interés ascienden a la suma de U\$ 1.650.000 y el monto que debe quedar depositado en garantía de la cuota de capital asciende a U\$ 2.750.000. Tampoco se cuenta con información si se acreditaron estos excedentes en forma trimestral como estaba previsto.

En otro orden de cosas, y dado el tiempo transcurrido desde la iniciación de la operatoria sin obrar en este Tribunal la rendición de las cuentas relacionadas con el manejo de los fondos, acompaño proyecto de Resolución intimando a los firmantes de las cuentas corrientes, a presentarlas en plazo perentorio.

Esta es, en forma resumida, la situación en la que se encuentra la información recepcionada hasta ahora de la operatoria relacionada con este Expediente.


C.P.N. DEL VALLE Susana Irene
AUDITORA FISCAL
TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA
PROVINCIA

**DISPOSICION DE FONDOS
BONOS "ALBATROS"**

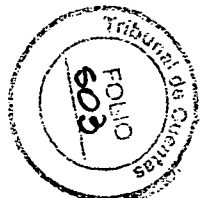


CUENTA CORRIENTE 1771/0357/6 - BONOS ALBATROS						
OBRA	LEY/ DECRETO/ RESOLUCION	MONTO AUTORIZADO	FECHA DECRETO/ RESOLUC.	PAGOS AL 30/01/98	SALDO	
TRANSFERENCIA CTA.CTE.	2092/97	52.173.116,99			52.173.116,99	
PUERTO CALETA LA MISION	214/161/98	48.830.856,74		903.404,06	51.269.712,93	
HOSPITAL RIO GRANDE	215	11.000.000,00		451.992,04	50.817.720,89	
CERRO KRUND	216	5.000.000,00		4.963.715,00	45.854.005,89	
HIFUSA	243	16.000.000,00		16.000.000,00	29.854.005,89	
MUNICIPALIDAD RIO GRANDE	3254/97	3.563.973,89		2.584.237,47	27.269.768,42	
MUNICIPALIDAD RIO GRANDE	246/98	285.828,03	5/03/98	285.828,03	26.983.940,39	
MUNICIPALIDAD USHUAIA	3638/97	6.737.500,00		6.737.500,00	20.246.440,39	
LETRAS DE TESORERIA	2357/97	451.760,09		451.760,09	19.794.680,30	
	41/98	3.343.399,15		3.343.399,15	16.451.281,15	
	452/98	755.063,00	20/03/98	755.063,00	15.696.218,15	
				36.476.898,84		
LEY 214 - PUERTO CALETA "LA MISION"						
FECHA PAGO	DECRETO/ RESOLUCION	CERIFICADO OBRA		MONTO AUTORIZADO	MONTO PAGADO	SALDO
	214/161/98			48.830.856,74		48.830.856,74
27/01/98 (F° 369)	90/98	8			453.166,56	48.377.690,18
17/03/98	441/98	9			450.237,50	47.927.452,68
					903.404,06	
LEY 215 - HOSPITAL RIO GRANDE						
FECHA PAGO	DECRETO/ RESOLUCION	CERTIFICADO OBRA		MONTO AUTORIZADO	MONTO PAGADO	SALDO
				11.000.000,00		11.000.000,00
4/12/1997(F° 279)		23			34.427,05	10.965.572,95
22/01/98 (F° 371)	79/98	24			187.205,42	10.778.367,53
2/03/98	324/98	25			123.892,90	10.654.474,63
16/03/98	361/98	26			106.466,67	10.548.007,96
					451.992,04	
LEY 216 - CERRO KRUND						
FECHA PAGO	DECRETO/ RESOLUCION	CERTIFICADO OBRA		MONTO AUTORIZADO	MONTO PAGADO	SALDO
				5.000.000,00		5.000.000,00
22/11/97	2093/97	CTA.CTE. INFUETUR			4.963.715,00	36.285,00

PAGOS CUOTAS

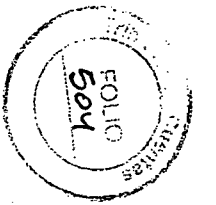
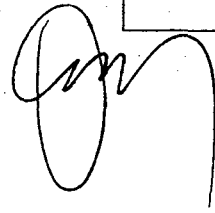
CUOTA N°	FECHA VENCIMIENTO	REGALIAS DEPOSITADAS	AMORT. CAPITAL	INTERESES 9%	TOTAL SERVICIO	CUENTA AL INICIO	SALDO CTA. AL CIERRE	CUOTA CAPITAL	REGALIAS EN EXCESO	RENDIMIENTO RESERVAS	EXC.NETO CAJA	EXCESO PROVINCIA
		1	2	3	4	5	6		7	8	9	10
1	24/10/97				0							
2	25/11/97	2.977.717,61		412.500	412.500	2.977.718	2.565.218	2.750.000	-184.782		-184.782	
3	17/12/97	2.223.631,32		412.500	412.500	4.788.849	4.376.349		4.376.349		1.626.349	1.626.349
	16/12/97	352.901,00				4.729.250	4.729.250		4.729.250		1.979.250	1.979.250
4	15/01/98	313.895,33			0,00	2.293.145,00	1.880.645,00		1.880.645,00		1.880.645,00	1.880.645,00
	19/01/98	2.096.198,33				3.976.843,33	3.976.843,33		3.976.843,33		3.976.843,33	3.976.843,33
	19/01/98	9.428,18				3.986.271,51	3.986.271,51		3.986.271,51		3.986.271,51	3.986.271,51
	24/01/98			412.500,00	412.500,00	3.986.271,51	3.986.271,51		3.986.271,51		3.986.271,51	3.986.271,51
5	17/02/98	289.191,80				4.275.463,31	3.862.963,31		3.862.963,31		3.862.963,31	3.862.963,31
	18/02/98	2.092.865,03				5.955.828,34	5.955.828,34		5.955.828,34		5.955.828,34	5.955.828,34
	19/02/98	529.642,02				6.485.470,36	6.485.470,36		6.485.470,36		6.485.470,36	6.485.470,36
	24/02/98				412.500,00	6.485.470,36	6.485.470,36		6.485.470,36		6.485.470,36	6.485.470,36
	26/02/98	253.437,94				6.738.908,30	6.738.908,30		6.738.908,30		6.738.908,30	6.738.908,30
6	24/03/98			412.500,00	412.500,00					31.731,00	0,00	

[Handwritten signature]



HORNO H.R.U.

REPARACION HORNO INCINERADOR H.R.U.						
FECHA PAGO	DECRETO/ RESOLUCIO	CERTIFICADO OBRA	FONDO DE REPARO	MONTO NETO	MONTO PAGADO	SALDO
23/03/98	471/98	15.310,00	765,50	14.544,50	15.310,00	15.310,00

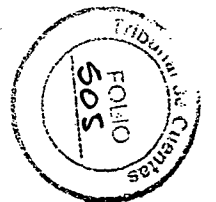


LEY 214- PUERTO

LEY 214 - PUERTO CALETA "LA MISION"								
FECHA	F° EXP.	DECRETO/ RESOLUCION	CERT. OBRA	MONTO AUTORIZADO	FONDO REPARO	MONTO TOTAL	MONTO PAGADO	SALDO
		214/161/98		48.830.856,74				48.830.856,74
27/01/98	369	90/98	8			477.017,40	453.166,56	48.353.839,34
17/03/98	473	441/98	9		22.511,88	450.237,50	427.725,62	47.903.601,84
7/04/98	442	599/98	10		46.055,88	921.177,66	875.061,78	46.982.424,18
7/04/98	444	608/98	11		21.041,30	420.825,90	399.784,60	46.561.598,28
	437		P.C.8			23.850,87	23.850,87	46.537.747,41
	438		P.C.9			22.511,88	22.511,88	46.515.235,53
15/05/98		905/98	AF			4.883.086,00	4.883.086,00	41.632.149,53
15/05/98		903/98	12		46.853,36	937.067,19	890.213,83	40.695.082,34
						8 135.774,40		

Handwritten signature

"Las Islas Malvinas, Georgias y Sandwich del Sur, son y serán Argentinas"



LEY 215-HOSPITAL RGD

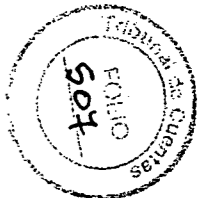
LEY 215 - HOSPITAL RIO GRANDE								
FECHA	F° EXP.	DECRETO/ RESOL.	CERT. OBRA	MONTO AUTORIZADO	FONDO REPAR.	MONTO TOTAL	MONTO PAGADO	SALDO
				11.000.000,00				11.000.000,00
4/12/97	279		23				34.427,05	10.965.572,95
22/01/98	371	79/98	24				187.205,42	10.778.367,53
2/03/98		324/98	25		6.520,68	130.413,60	123.892,90	10.654.474,63
16/03/98		361/98	26		5.323,33	106.466,67	101.143,40	10.553.331,23
			P.C.25				6.520,68	10.546.810,55
			P.C.24				9852,92	10.536.957,63
							463.042,37	

Sum



LEY 216- CERRO KRUND

LEY 216 - CERRO KRUND					
FECHA PAGO	DECRETO/ RESOLUCIO	CERTIFICA OBRA	MONTO AUTORIZAD	MONTO PAGADO	SALDO
			5.000.000,00	-	5.000.000,00
22/11/97	2093/97	CTA.CTE. INFUETUR		4.963.715,00	36.285,00

**DISPOSICION DE FONDOS
BONOS "ALBATROS"**

CUENTA CORRIENTE 1/71/0357/6 - BONOS ALBATROS						
OBRA	F°	LEY/ DECRETO/ RESOLUCION	MONTO AUTORIZADO	FECHA DECRETO/ RESOLUC.	PAGOS AL	SALDO
	EXP.				30/03/98 29/03/98	
TRANSFERENCIA CTA.CTE.		2092/97	52,173,116,99			52.173.116,99
PUERTO CALETA LA MISION		214/161/98	48.830.856,74		8.135.774,40	44.037.342,59
HOSPITAL RIO GRANDE		215	11,000,000,00		446.668,77	43.590.673,82
CERRO KRUND		216	5,000,000,00		4.963.715,00	38.626.958,82
HIFUSA		243	16,000,000,00			38.626.958,82
MUNICIPALIDAD RIO GRANDE		3254/97	3,563.973,89		2.584.237,47	36.042.721,35
MUNICIPALIDAD RIO GRANDE	494	246/98	285.828,03	5/03/98	285.828,03	35.756.893,32
MUNICIPALIDAD USHUAIA		3638/97	6,737,500,00		6.737.500,00	29.019.393,32
LETRAS DE TESORERIA		2357/97	451,760,09		451.760,09	28.567.633,23
		41/98	3,343,399,15		3.343.399,15	25.224.234,08
	471	452/98	755.063,00	20/03/98	755.063,00	24.469.171,08
	491/07	220/98	706.552,53		706.552,53	23.762.618,55
	501	658/98	692.118,76	20/04/98	692.118,76	23.070.499,79
		910/98	637.181,01	19/05/98	637.181,01	22.433.318,78
REPARAC.HORNO H.R.U	498	120		25/03/97	15.310,00	22.418.008,78
					29.755.108,21	

