INFORME DE REVISIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

GESTIÓN DE OTROS PROCESOS DE APOYO - CORTE EXCEPCIONAL POR CAMBIO DE MANDATO PRESIDENCIAL

PAP 15/2023

Evaluación Final

Palabras Clave	Corte excepcional - cambio de mandato presidencial

Hipólito Yrigoyen 370 Piso 5 Of. 5123 (1086) CABA- 11 4347-4135 (RPV 41135) - auditoriainterna@afip.gob.ar

Índice del Informe

Temática	Pág. N.°
Síntesis Ejecutiva	3
Informe Analítico	4
Destinatarios	4
Objeto	4
Objetivo	4
Tipo de auditoría	4
Reserva documental	4
Marco de referencia	4
Alcance	5
Aclaraciones Previas	6
Relevamientos, Verificaciones y/o Constataciones	7

Anexos	
A. Normativa aplicable	10
B. Datos Referenciales	11
C. Comunicación con el auditado y otras áreas con competencia	12

SÍNTESIS EJECUTIVA

OBJETO

Corte de documentación, arqueo de caja chica e inventario de bienes por finalización de mandato presidencial.

OBJETIVO

Efectuar el cierre excepcional por el cambio de administración relacionado con las actuaciones, bienes y valores.

CONCLUSIÓN

El 09/05/2024 se envió la última respuesta complementaria solicitada en los requerimientos complementarios efectuados por la Sindicatura General de la Nación, dando con ello cumplimiento al objeto, objetivo y alcance del presente cargo, entendiéndose finalizada la actuación de esta Unidad de Auditoría Interna. Motivo por el cual se procede al archivo de las actuaciones.

OPINIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

La Sindicatura General de la Nación emitió en virtud del cambio de gestión presidencial del 10 de diciembre de 2023, la CIRSI-2023-8-APN-SIN#SIGEN en consonancia con la DI-2023-6-APN-CGN#MEC, instruyendo a la Unidad de Auditoría Interna aplicar los procedimientos habituales para las tareas de corte y cierre de ejercicio y elaborar un informe al último día hábil del actual mandato presidencial (jueves 7 de diciembre de 2023).

En función de lo expuesto, esta Unidad de Auditoría Interna procedió a solicitar la información a las áreas con competencia, quedando plasmada dicha tarea en el Informe "IF-2023-03220783-AFIP-SDGAUI IRAI PAP 15-2023 SDG AUI" del 15/12/2023.

Posteriormente, la Sindicatura General de la Nación emitió la RESOL-2024-3-APN-SIGEN del 05/01/2024, en el marco del Decreto Nº 126/2023, por el cual se cursaron siete (7) nuevos requerimientos complementarios solicitando información relativa al corte por cambio de administración al 7 de diciembre de 2023.

En función de lo expuesto, esta Unidad de Auditoría Interna procedió a solicitar la información requerida a las áreas de la entonces Administración Federal de Ingresos Públicos con injerencia, las cuales brindaron respuesta en el marco de sus competencias.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

INFORME ANALÍTICO

Destinatarios

- Dirección de Planificación y Control de Legalidad

Tipo de auditoría

- Según su origen: Programada
- Según su extensión: De Cumplimiento
- Según su temática: De Administración de Recursos

Reserva documental

En cumplimiento de lo establecido por los artículos 1°; 7° inciso a) y 32 inciso i), concordantes y complementarios de la Ley N.°27.275 de Derecho de Acceso a la Información Pública, las actuaciones vinculadas a la presente auditoría, mantendrán el carácter de "Reservado", asignado por la Disposición DI-2018-8-E-AFIP-AFIP, hasta la fecha en que sea incorporado en la base de datos del micrositio "Transparencia Activa" el Informe de Seguimiento Final o el último Informe de Auditoría correspondiente a la misma.

En tal sentido, hasta que se verifique dicha incorporación, el contenido de los Informes de Auditoría y de las actuaciones relacionadas a los mismos sólo serán de acceso pleno para las áreas auditadas, las áreas de las que ellas dependan y demás dependencias responsables de la regularización de los desvíos observados, incluidas las autoridades superiores del Organismo en función de sus competencias.

El acceso al contenido de los mismos por parte de una dependencia distinta, cuando existan motivos que justifiquen tal proceder, deberá ser expresamente habilitado por la Unidad de Auditoría Interna, a fin de evitar la indebida divulgación de la información vinculada con asuntos de criticidad institucional durante la sustanciación de la auditoría, con fundamento en lo normado en la disposición referida anteriormente.

En virtud de lo establecido en el artículo 32 inciso i) de la Ley N.°27.275, la publicación en el micrositio "Transparencia Activa" del último Informe de Auditoría de la auditoría en cuestión se efectuará con ajuste a las previsiones del artículo 8° de la citada ley, con estricto cumplimiento de los institutos de secreto fiscal (art. 101 Ley N.°11.683) y de estadística (art. 10 Ley N.°17.622), y la protección de los datos personales sensibles (Ley N.°25.326); en función de lo instruido sobre el tema por la Sindicatura General de la Nación.

Marco de referencia

La presente es una auditoría planificada en el Plan Anual de Trabajo 2023 conforme los lineamientos para el Planeamiento 2023 de la Sindicatura General de la Nación.

De los mencionados lineamientos preliminares establecidos por la SIGEN, en virtud del cambio de gestión presidencial producido el 10 de diciembre de 2023, mediante CIRSI-2023-8-APN-SIN#SIGEN se instruyó lo siguiente: "...la Unidad de Auditoría Interna aplicará los procedimientos habituales para las tareas de corte y

cierre de ejercicio (cierre interno de la ejecución presupuestaria, de disponibilidades y contable; y arqueos e inventarios –tanto físico como administrativos-), al último día hábil del actual mandato presidencial (jueves 7 de diciembre de 2023)." De manera complementaria con fecha 27 de noviembre emitió la CIRSI-2023-9-APN-SNI#SIGEN indicando a "...la UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA (UAI) realizar las tareas que, en calidad de guía orientativa, se enumeran en el Anexo I - Jurisdicciones, Organismos Descentralizados y Entes comprendidos en el Art. 8°, incisos a) y c) de la Ley N° 24.156 (IF-2023-140323890-APN-SNI#SIGEN)".

El presente informe abarca las tareas llevadas a cabo con posterioridad al dictado de la RESOL-2024-3-APN-SIGEN del 05/01/2024, en el marco del Decreto Nº 126/2023, por el cual se cursaron requerimientos complementarios solicitando información relativa al corte por cambio de administración al 7 de diciembre de 2023. Cabe destacar que, las tareas efectuadas con anterioridad se encuentran plasmadas en el Informe "IF-2023-03220783-AFIP-SDGAUI IRAI PAP 15-2023 SDG AUI" del 15/12/2023, embebido al presente.

Alcance

Las tareas se desarrollaron según la metodología establecida por el Manual de Auditoría Interna de la Unidad de Auditoría Interna de la Agencia de Recaudación y Control Aduanero en un todo de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamental (Resolución SIGEN N.°152/02) en el marco de la Ley N.° 24156 de Administración Financiera y de los Sistemas de Control del Sector Público Nacional.

El trabajo abarcó el relevamiento y análisis del cumplimiento de la normativa aplicable y las actividades y procedimientos de control relativos al cierre de las operaciones al 07 de diciembre de 2023 (*Normativa aplicable en el Anexo A*).

Las tareas de campo se llevaron a cabo entre el 24 de octubre y el 13 de diciembre de 2023 y con posterioridad, para las solicitudes complementarias, desde el 12 de enero 2024 al 10 de abril 2025. (*mayor detalle en el Anexo B*).

Se solicitó la opinión de las áreas auditadas y/o con injerencia en el tema aquí tratado (*mayor detalle en el Anexo C*).

El presente informe se encuentra referido a las observaciones, efectos y opiniones sobre el objeto de la tarea realizada hasta el 10 de abril de 2025 y no contempla la eventual ocurrencia de hechos posteriores que puedan modificar su contenido.

Las observaciones y/o hallazgos presentados en este informe corresponden a la situación observada al momento de realizar el trabajo. Al ser el control interno y su ejecución, aspectos dinámicos y dependientes en mayor o menor medida de factores humanos, existe un margen de riesgo que no puede ser cubierto en su totalidad.

El trabajo realizado incluyó un análisis de pistas electrónicas –ya sean pistas de auditoría, registros de eventos en los sistemas, archivos generados en los sistemas, etc.- basándose en el principio de confianza en que toda información suministrada por los responsables, es íntegra, completa y veraz.

La evaluación de la efectividad del control de aquellos riesgos que se han pretendido mitigar ayuda a disuadir la concreción de fraude. Cabe aclarar que, en el desempeño de la labor de auditoría pueden realizarse pruebas adicionales dirigidas a la identificación de indicadores de fraude ante deficiencias significativas de control , así como proceder a informar situaciones presuntamente anómalas o irregulares detectadas en las tareas de auditoría que resulten contrarias a los valores, principios básicos y pautas de comportamiento según lo establecido en el Código de Ética y demás normativa vigente en la materia , para su eventual evaluación por parte del área pertinente.

Se deja constancia que el presente no constituye un dictamen técnico y/o jurídico ni instrucción de servicio, los cuales deberán ser expedidos por las instancias de gestión competentes. Se procura poner en conocimiento de las áreas de gestión, desvíos o posibles desvíos para que éstas analicen si comparten esa calificación y, en su caso, decidan la adopción de cursos de acción correctivos, tomando en cuenta los sugeridos por la Unidad de Auditoría Interna, o si están dispuestas a asumir el riesgo que los mismos implican.

Aclaraciones previas

Cabe destacar que, mediante Decreto N° 953/2024 del 24/10/2024 (B.O. 25/10/2024) se disolvió la Administración Federal de Ingresos Públicos y se creó la Agencia de Recaudación y Control Aduanero.

La Coordinadora y Supervisora (Int.) de la Dirección de Planificación y Control de Legalidad hace constar que habiendo sido designada mediante DI N° 2025-27-E-AFIP-ARCA, en fecha 11/02/2025, requirió un reporte de los cargos e informes pendientes en trámite ante la División de Cumplimiento Legal y Operativo, con el objetivo de proceder al ordenamiento de las actuaciones pendientes de trámite, entre las cuales se encuentra la presente.

Con la emisión del presente informe se procede al archivo de las actuaciones.

Relevamientos, Verificaciones y/o Constataciones

Se detallan a continuación las tareas desarrolladas en cumplimiento de la RESOL-2024-3-APN-SIGEN del 05/01/2024 con motivo de las solicitudes complementarias efectuadas por SIGEN en el marco del cambio de gestión presidencial:

1. 12-01-2024 - NO-2024-04537821-APN-GCSP#SIGEN
   Solicitud de SIGEN respecto de dotación de personal al 31/12/2022 y al 07/12/2023, masa salarial a noviembre 2023; Presupuesto total 2023; gastos en personal; principales programas presupuestarios; últimas 5 (cinco) órdenes de compra emitidas al 07/12/2023; principales compras y contrataciones vigentes y en curso de adjudicación al 07/12/2023; licitaciones y concursos vigentes y en curso de adjudicación al 07/12/2023; contrataciones directas, Legítimos Abonos/Pagos por Servicios Usufructuados al 07/12/2023; monto total de licitaciones/concursos Públicos y privados del año 2023; monto total de contrataciones directas, legítimos abonos/pagos por servicios usufructuados del año 2023; cantidad de juicios en trámite; juicios con mayor impacto económico/institucional; cantidad y detalle de Inmuebles propios; cantidad de bienes muebles registrables; fondos fiduciarios y fideicomisos.

Área competente	Remisión al área competente	Respuesta del área	Respuesta a SIGEN
Subdirección General de Administración Financiera	15/01/2024 NO-2024-00123302-AFIP-DIPCLE#SDGAU	17/01/2024 NO-2024-00152571-AFIP-SDGADF	17/01/2024 Correo electrónico s/n (SDG AUI)
Subdirección General de Asuntos Jurídicos		17/01/2024 NO-2024-00150728-AFIP-SDGASJ	
Subdirección General de Recursos Humanos		16/01/2024 NO-2024-00133904-AFIP-SDGRHH	

2. 18/01/2024 solicitud vía correo electrónico s/n del Síndico Jurisdiccional Adjunto, por medio del cual se requieren datos adicionales respecto de las principales compras y contrataciones vigentes y en curso de Adjudicación.

Área competente	Remisión al área competente	Respuesta del área	Respuesta a SIGEN
Subdirección General de Administración Financiera	18/01/2024 Correo electrónico s/n (DV ACLO)	18/01/2024 Correo electrónico s/n (Secc. Enlace y Seguimiento de los Procesos de Control Interno y Externo)	18/01/2024 Correo electrónico s/n (SDG AUI)

3. 19/01/2024 correo electrónico s/n del Síndico Jurisdiccional Adjunto solicitando copia del Formulario F931 correspondiente a las Remuneraciones del Organismo del mes de noviembre de 2023.

Área competente	Remisión al área competente	Respuesta del área	Respuesta a SIGEN
Subdirección General de Recursos Humanos	19/01/2024 Correo Oficial N.°16/2024 (DI PCLE)	19/01/2024 Correo electrónico s/n	19/01/2024 Correo electrónico s/n (SDG AUI)

4. 22/01/2024 correo electrónico s/n del Síndico Jurisdiccional Adjunto solicitando monto y cantidad total de licitaciones/concursos públicos y privados contrataciones directas y legítimos abonos del año 2023 (discriminando en $ y U$S)

Área competente	Remisión al área competente	Respuesta del área	Respuesta a SIGEN
Subdirección General de Administración Financiera	22/01/2024 NO-2024-00186257-AFIP-DIPCLE#SDGAUI	26/01/2024 NO-2024-00227031-AFIP-SDGADF 29/01/2024 Correo electrónico s/n con aclaraciones. (Secc. Enlace y Seguimiento de los Procesos de Control Interno y Externo)	29/01/2024 Correo electrónico s/n (SDG AUI)
		29/01/2024 NO-2024-00230638-AFIP-SDGADF respuesta definitiva	

5. 30/01/2024, correo electrónico s/n del Síndico Jurisdiccional Adjunto que, en atención a haber recibido la información del punto 4 referida a la UCC Central, solicitó la misma información referida relativas a las UCC Descentralizadas.

Área competente	Remisión al área competente	Respuesta del área	Respuesta a SIGEN
Subdirección General de Administración Financiera	30/01/2024 Correo electrónico s/n (DI PCLE)	31/01/2024 Correo electrónico s/n (Dir. Reg. Ad. Centro)	02/02/2024 Correo electrónico s/n (SDG AUI)
		01/02/2024 Correo electrónico s/n (Dir. Reg. Ad. Rosario)	
		01/02/2024 Correo electrónico s/n (Dir. Reg. Ad. Junín)	
		01/02/2024 Correo electrónico s/n (Dir. Reg. Ad. Noroeste)	

6. 06/02/2024 el Síndico Jurisdiccional solicitó telefónicamente ampliar y aclarar la información brindada en respuesta a los puntos 1 y 3, respecto del haber promedio bruto y del formulario F931 aportados.

Área competente	Remisión al área competente	Respuesta del área	Respuesta a SIGEN
Subdirección General de Recursos Humanos	06/02/2024 Correo Oficial N.°23/2024 (DI PCLE)	06/02/2024 Correo electrónico s/n (Dir. de Personal)	06/02/2024 Correo electrónico s/n (DI PCLE)

7. 25/04/2024 por medio de nota NO-2024-42362229-APN-GCSP#SIGEN, el Síndico Jurisdiccional Adjunto comunicó la Circular N° 3/2024-SIGEN (CIRSI-2024-3-APNSIGEN), por la cual se solicita información sobre los Convenios celebrados entre AFIP y las Universidades Nacionales, durante los ejercicios 2022 y 2023.

Área competente	Remisión al área competente	Respuesta del área	Respuesta a SIGEN
Subdirección General de Coordinación Técnico Institucional	26/04/2024 NO-2024-01062971-AFIP-DIPCLE#SDGAUI	30/04/2024 IF-2024-01088595-AFIP-DECONV#SDGCTI (EX-2024-01065379- -AFIP-SGDADVCOAD#SDGCTI)	09/05/2024 NO-2024-01185338-AFIP-SDGAUI

Normativa aplicable

	Norma	Vigencia
Normativa general	**Decreto 953/2024** - Disolución de la Administración Federal de Ingresos Públicos (AFIP) y créase la Agencia de Recaudación y Control Aduanero (ARCA).	24/10/2024
	Resolución N.°369/2023 (SGN) – Guía de Procedimientos – SISAC	05/10/2023
	Resolución N.°300/2023 (SGN) - Papeles de Trabajo Digitales	03/01/2023
	Resolución N.°290/2019 (SGN) – Reglamento para el funcionamiento del comité de control interno.	20/08/2019
	Resolución N.°173/2018 (SGN) – Sistema de Seguimiento de Acciones Correctivas.	09/10/2018
	Resolución Nº172/2014 (SGN) - Normas Generales de Control Interno para el Sector Público.	04/12/2014
	Resolución N.°152/2002 (SGN) - Normas de Auditoría Interna Gubernamental. (y Anexo).	28/10/2002
	Disposición N.°15/2025 (ARCA) - Anexo 3 – Estructura Organizativa ARCA.	14/01/2025
	Disposición N.°7/2019 (SDG AUI) - Manual de Auditoría Interna V6.2 (IF-2019-00126941-AFIP-SDGAUI y Anexo IF-2019-00126942-AFIP-SDGAUI).	17/05/2019
	Instrucción General N.° 1/2017 (SDG AUI) – Instrucción General AFIP N° 1/2016. Punto X – Opinión previa de Auditoría en la emisión de reglamentos y manuales de procedimientos	16/02/2017
	Instrucción General Nº 1/2016 (SDG AUI) - Instrucción General N°1/2016 (AFIP). Su reglamentación por la SDG AUI, conforme Punto XI- Disposiciones Generales., Apartado 7.	08/03/2016
	Instrucción General N.°1/2016 (AFIP) - Tratamiento a observar por las unidades de estructura dependientes de la AFIP respecto de las actuaciones originadas en la Subdirección General de Auditoría Interna (Unidad de Auditoría Interna).	01/03/2016

	Norma	Vigencia
Normativa específica	**Ley N.° 24.156** - Administración Financiera y de los Sistemas de Control del Sector Público Nacional.	29/10/1992
	Decreto 126 / 2023 Elaborar en el plazo de treinta (30) días hábiles un informe de entrega y recepción que contenga la información necesaria para establecer un corte por cambio de administración al 7 de diciembre 2023.	02/01/2024
	Resolución N.°152/1995 (SIGEN) - Procedimientos de auditoría de Cierre de Ejercicio.	21/12/1995
	Resolución N.°03/2024 (SIGEN) Elaboración de Informe de Entrega y Recepción que deberá ajustarse, en cuanto a su contenido, requisitos y modalidad establecido en la presente.	05/01/2024
	Disposición N.° 225/2022 (AFIP). Régimen de funcionamiento de cajas chicas y gastos asimilables. Tarjeta Corporativa del Banco de la Nación Argentina.	08/11/2022
	Disposición N.°5/2015 (DI PRFI) - Régimen de funcionamiento de Cajas Chicas y Gastos Asimilables.	20/03/2015
	DI-2023-6-E-AFIP-DIPRFI#SDGADF. Fondos fijos internos y Cajas Chicas. Modificación de niveles de asignación.	28/03/2023
	DI-2023-6-APN-CGN#MEC	19/09/2023
	Circular CIRSI-2023-8-APN-SNI#SIGEN. Cierre excepcional al 31 de octubre de 2023 y 7 de diciembre del 2023 verificación cumplimiento Disposición CGN N°6/2023.	02/10/2023
	Circular CIRSI-2023-9-APN-SNI#SIGEN. Cierre al 7/12/2023 por Cambio de Gestión.	27/11/2023

Datos Referenciales

	Cargo	(Título) Apellido y Nombre
Equipo de Auditoría	Coordinadora y Supervisora de la Dirección de Planificación y Control de Legalidad	Abog. PERUGINI Mariela Andrea
	Jefe (Int.) de Departamento Control de Legalidad	Abog. DORA, Fernando Walter
	Jefea (Int.) de División Auditoría de Cumplimiento Legal y Operativo	Lic. ALVAREZ, Gisela Laura
	Supervisor (Int.) Equipo DI PLAC8	C.P. VIVERN, Rodrigo Alfonso
	Auditora	C.P. SAAVEDRA, Araceli

	Cargo	Durante las Tareas de Campo
Área Auditada o Responsable (autoridades / jefaturas / responsables)	Subdirector General de Administración Financiera	Abog. y C.P. Juan María CONTE (Desde Disp. N 302/23 vig 02/01/24)
	Subdirectora General de Asuntos Jurídicos	Abog. PATURLANNE, Gustavo Heber (Desde Disp. 294/23 vig. 18/12/23)
	Subdirector General de Recursos Humanos	C.P. y Lic. TAGLIATORI, Abel Daniel (Desde Disp. N 302/23 vig 02/01/24)
	Subdirectora General de Coordinación Técnico Institucional	Abog. CASCARDO, Renata María Isabel (Desde Disp. N 297/23 vig. 02/01/24 - Hasta Disp. N° 30/24 vig. 18/04/24) C.P. Paola CUPPARI (Desde Disp. N° 30/24 vig. 18/04/24)

TAREAS REALIZADAS:

Descripción	Fecha desde/hasta
Se solicitó la información complementaria requerida por la SIGEN en la RESOL-2024-3-APN-SIGEN del 05/01/2024, en el marco del Decreto Nº 126/2023, por el cual se cursaron nuevos requerimientos con motivo del cambio de gestión presidencial a las áreas con competencia.	12/01/2024 hasta **10/04/2025**

Comunicación con el auditado y otras áreas con competencia

A continuación, se presenta un detalle de la comunicación establecida entre la comisión auditora y los distintos responsables de las áreas involucradas:

COMUNICACIONES ENVIADAS

Área / Fecha	Comunicación	Asunto	¿El área auditada/consultada respondió? (SI/NO)
Subdirección General de Administración Financiera			
15/01/2024	NO-2024-00123302-AFIP-DIPCLE#SDGAU	Solicitud de Información NO-2024-04537821-APN-GCSP#SIGEN	Si (ver comunicaciones recibidas)
18/01/2024	Correo electrónico s/n (DV ACLO)	Solicitud de Información sobre datos adicionales respecto de las principales compras y contrataciones	Si (ver comunicaciones recibidas)
22/01/2024	NO-2024-00186257-AFIP-DIPCLE#SDGAUI	Solicitud de monto y cantidad total de licitaciones/concursos públicos y privados contrataciones directas y legítimos abonos del año 2023	Si (ver comunicaciones recibidas)
30/01/2024	Correo electrónico s/n (DI PCLE)	Solicitud de información relativa a las UCC Descentralizadas	Si (ver comunicaciones recibidas
01/02/2024	Correo Oficial N° 022/24 (DI PCLE)	Respuesta a solicitud de prórroga	N/C
Subdirección General de Asuntos Jurídicos			
15/01/2024	NO-2024-00123302-AFIP-DIPCLE#SDGAU	Solicitud de Información NO-2024-04537821-APN-GCSP#SIGEN	Si (ver comunicaciones recibidas)
Subdirección General de Recursos Humanos			
15/01/2024	NO-2024-00123302-AFIP-DIPCLE#SDGAU	Solicitud de Información NO-2024-04537821-APN-GCSP#SIGEN	Si (ver comunicaciones recibidas)
19/01/2024	Correo Oficial N.°16/2024 (DI PCLE)	Solicitud de copia del Formulario F931 noviembre de 2023.	Si (ver comunicaciones recibidas)
06/02/2024	Correo Oficial N.°23/2024 (DI PCLE)	Solicitud de ampliación respecto de la información brindada en respuesta a los puntos 1 y 3 (Haber promedio bruto y F931)	Si (ver comunicaciones recibidas)
Subdirección General de Coordinación Técnico Institucional			
26/04/2024	NO-2024-01062971-AFIP-DIPCLE#SDGAUI	Solicitud de información sobre los Convenios celebrados entre AFIP y las Universidades Nacionales.	Si (ver comunicaciones recibidas)
Sindicatura General de la Nación			
17/01/2024	Correo electrónico s/n (SDG AUI)	Respuesta a NO-2024-04537821-APN-GCSP#SIGEN	N/C
18/01/2024	Correo electrónico s/n (SDG AUI)	Respuesta sobre datos adicionales de las principales compras y contrataciones vigentes y en curso de Adjudicación.	N/C
19/01/2024	Correo electrónico s/n (SDG AUI)	Remisión de copia del Formulario F931 noviembre de 2023.	N/C
29/01/2024	Correo electrónico s/n (SDG AUI)	Respuesta sobre monto y cantidad total de licitaciones/concursos públicos y privados contrataciones directas y legítimos abonos del año 2023	N/C

02/02/2024	Correo electrónico s/n (SDG AUI)	Respuesta relativa a las UCC Descentralizadas	N/C
06/02/2024	Correo electrónico s/n (DI PCLE)	Ampliación de respuesta relativa a los puntos 1 y 3 (Haber promedio bruto y F931)	N/C
09/05/2024	NO-2024-01185338-AFIP-SDGAUI	Respuesta relativa a Convenios celebrados con universidades	N/C

COMUNICACIONES RECIBIDAS

Área / Fecha	Comunicación	Asunto
Sindicatura General de la Nación		
12/01/2024	NO-2024-04537821-APN-GCSP#SIGEN	Solicitud de información (Resol.-2024-3-APN-SIGEN)
18/01/2024	Correo electrónico s/n del Síndico Jurisdiccional Adjunto	Solicitud de datos adicionales de las principales compras y contrataciones vigentes y en curso de adjudicación.
19/01/2024	Correo electrónico s/n del Síndico Jurisdiccional Adjunto	Solicitud de copia del Formulario F931 noviembre de 2023.
22/01/2024	Correo electrónico s/n del Síndico Jurisdiccional Adjunto	Solicitud de monto y cantidad total de licitaciones/concursos públicos y privados contrataciones directas y legítimos abonos del año 2023
30/01/2024	Correo electrónico s/n del Síndico Jurisdiccional Adjunto	Solicitud de información relativa a las UCC Descentralizadas
06/02/2024	Solicitud telefónica del Síndico Jurisdiccional	Solicitud de ampliación respecto de la información brindada en respuesta a los puntos 1 y 3 (Haber promedio bruto y F931)
25/04/2024	NO-2024-42362229-APN-GCSP#SIGEN	Solicitud de información sobre los Convenios celebrados entre AFIP y las Universidades Nacionales.
Subdirección General de Administración Financiera		
17/01/2024	NO-2024-00152571-AFIP-SDGADF	Respuesta a NO-2024-04537821-APN-GCSP#SIGEN
18/01/2024	Correo electrónico s/n (Secc. Enlace y Seguimiento de los Procesos de Control Interno y Externo)	Respuesta sobre datos adicionales de las principales compras y contrataciones vigentes y en curso de adjudicación
26/01/2024	NO-2024-00227031-AFIP-SDGADF	Respuesta de monto y cantidad total de licitaciones/concursos públicos y privados contrataciones directas y legítimos abonos del año 2023
29/01/2024	Correo electrónico s/n. (Secc. Enlace y Seguimiento de los Procesos de Control Interno y Externo)	Aclaraciones respecto de la respuesta de fecha 26/01/2024
29/01/2024	NO-2024-00230638-AFIP-SDGADF	Respuesta definitiva respecto del monto y cantidad total de licitaciones/concursos públicos y privados contrataciones directas y legítimos abonos del año 2023
31/01/2024	Correo Oficial 06/2024 (SESP DISAFC) – (SDG ADF)	Mail desde SDG ADF a las UCC descentralizadas
31/01/2024	Correo electrónico s/n (Dir. Reg. Ad. Centro)	Información relativa a las UCC Descentralizadas
01/02/2024	Correo electrónico N°07/2024 (SESP DISAFC) (Secc. Enlace y Seguimiento de los Procesos de Control Interno y Externo)	Solicitud de prórroga
01/02/2024	Correo electrónico s/n (Dir. Reg. Ad. Rosario)	Información relativa a las UCC Descentralizadas
01/02/2024	Correo electrónico s/n (Dir. Reg. Ad. Junín	Información relativa a las UCC Descentralizadas

01/02/2024	Correo electrónico s/n (Dir. Reg. Ad. Noroeste)	Información relativa a las UCC Descentralizadas
Subdirección General de Asuntos Jurídicos		
17/01/2024	NO-2024-00150728-AFIP-SDGASJ	Respuesta a NO-2024-04537821-APN-GCSP#SIGEN (NO-2024-00123302-AFIP-DIPCLE#SDGAUI)
Subdirección General de Recursos Humanos		
16/01/2024	NO-2024-00133904-AFIP-SDGRHH	Respuesta a NO-2024-04537821-APN-GCSP#SIGEN
19/01/2024	Correo electrónico s/n	Respuesta a solicitud de copia de F931 (Correo Oficial N.°16/2024 (DI PCLE))
06/02/2024	Correo electrónico s/n (Dir. De Personal)	Aclaración respecto de la información brindada en respuesta a los puntos 1 y 3 (Haber promedio bruto y F931)
Subdirección General de Coordinación Técnico Institucional		
30/04/2024	IF-2024-01088595-AFIP-DECONV#SDGCTI	Respuesta respecto a los Convenios celebrados entre AFIP y las Universidades Nacionales.

AGENCIA DE RECAUDACIÓN Y CONTROL ADUANERO
"2025 - AÑO DE LA RECONSTRUCCIÓN DE LA NACIÓN ARGENTINA"

Hoja Adicional de Firmas
Informe gráfico firma conjunta

Número: IF-2025-01643557-AFIP-DIPCLE#ARCA

CIUDAD DE BUENOS AIRES
Martes 29 de Abril de 2025

Referencia: PAP 15/2023 Gestión de otros procesos de apoyo - Corte excepcional por cambio de mandato presidencial

---

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 14 pagina/s.

Digitally signed by GDE AFIP
DN: cn=GDE AFIP, c=AR, o=ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS, ou=SUBDIRECCION GENERAL DE COORDINACION TECNICO INSTITUCIONAL, serialNumber=CUIT 33693450239
Date: 2025.04.28 15:00:14 -03'00'

SAAVEDRA, ARACELI MABEL
Auditor
Equipo DI PLAC 7 (DV ACLO)
Agencia de Recaudación y Control Aduanero

Digitally signed by GDE AFIP
DN: cn=GDE AFIP, c=AR, o=ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS, ou=SUBDIRECCION GENERAL DE COORDINACION TECNICO INSTITUCIONAL, serialNumber=CUIT 33693450239
Date: 2025.04.28 15:01:01 -03'00'

VIVERN, RODRIGO ALFONSO
Supervisor
Equipo DI PLAC 8 (DV ACLO)
Agencia de Recaudación y Control Aduanero

Digitally signed by GDE AFIP
DN: cn=GDE AFIP, c=AR, o=ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS, ou=SUBDIRECCION GENERAL DE COORDINACION TECNICO INSTITUCIONAL, serialNumber=CUIT 33693450239
Date: 2025.04.28 15:01:37 -03'00'

ALVAREZ, GISELA LAURA
Jefa de División
División Auditoria de Cumplimiento Legal y Operativo
Agencia de Recaudación y Control Aduanero

Digitally signed by GDE AFIP
DN: cn=GDE AFIP, c=AR, o=ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS, ou=SUBDIRECCION GENERAL DE COORDINACION TECNICO INSTITUCIONAL, serialNumber=CUIT 33693450239
Date: 2025.04.28 15:07:06 -03'00'

DORA, FERNANDO WALTER
Jefe de Departamento
Departamento Control de Legalidad
Agencia de Recaudación y Control Aduanero

Digitally signed by GDE AFIP
DN: cn=GDE AFIP, c=AR, o=ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS, ou=SUBDIRECCION GENERAL DE COORDINACION TECNICO INSTITUCIONAL, serialNumber=CUIT 33693450239
Date: 2025.04.29 15:41:32 -03'00'

PERUGINI, MARIELA ANDREA
Coordinadora y Supervisora
Dirección de Planificación y Control de Legalidad
Agencia de Recaudación y Control Aduanero

Digitally signed by GDE AFIP
DN: cn=GDE AFIP, c=AR, o=ADMINISTRACION FEDERAL DE INGRESOS PUBLICOS, ou=SUBDIRECCION GENERAL DE COORDINACION TECNICO INSTITUCIONAL, serialNumber=CUIT 33693450239
Date: 2025.04.29 15:41:35 -03'00'