



Salta, 21 de junio de 2018.-

## CONTROL DE RENDICIONES DE SUBSIDIOS A LOS PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN

### INFORME N° 436

**EXPEDIENTE N°: 16.155/16**

**PROYECTO "A" N°: 2358/0**

**RESPONSABLE ADMINISTRATIVO: POCОВI, MARIANA**

**AÑO DEL SUBSIDIO: 2.017**

**MONTO DE SUBSIDIO ENTREGADO: \$ 19.600,00**

**MONTO DE SUBSIDIO RENDIDO: \$ 19.931,91**

Se ha realizado control de la rendición de cuenta de los fondos otorgados a la Investigadora **Pocovi Mariana**, de conformidad con la Reglamentación para "Rendición de Cuenta" según Res.432/99-CS, Res.222/12-CS y normativa legal vigente de AFIP sobre régimen de facturación.

Del control realizado se presentan y distinguen las siguientes observaciones:

#### **A- Observaciones:**

-. Planilla de rendición: error de tipeo y clasificación por rubros, los cuales se consideran de BAJO IMPACTO por no ser condicionantes de la rendición y de baja significatividad.

#### **B- Observaciones a Subsananar y/o justificar:**

**1-** Presenta en la rendición comprobantes incompletos en cuanto a su conformación según normativa vigente, a los cuales les falta al DORSO: **Objeto del gasto** (motivo de la compra), **N° de Proyecto** y sigla **CIUNSA**.

**2-** Presenta comprobantes en fs. 15, 16, 17, 18, 19, 20 y 21 que no cumplen con el Art. 12 de la RCS N°222/12 donde se dispone que deben estar a nombre del titular del subsidio.

**3-** Planilla de rendición: incorpora gasto por "calculadora" el cual no tiene comprobante que avale el mismo, por un importe de **\$500** (fs. 12).

**4-** Presenta gastos de alojamiento hotel "Fenicia" a nombre de Pocovi Mariana, no presenta certificado de asistencia a Concurso UNJu, por un importe de **\$1.000** (fs. 24).

**5- Viáticos:** error en la confección de la planilla, en el motivo de la Comisión desempeñada menciona "Recolección germoplasma... en ingenios de Güemes", perteneciente al NOA y en Observaciones indica "Jornada de trabajo en Córdoba y participación de Jornada de Legumbre 2017". Deberá corregir y/ salvar la misma



**UNIVERSIDAD NACIONAL DE SALTA**  
**CONSEJO DE INVESTIGACION**  
**DEPARTAMENTO CONTABLE**  
Avda. Bolivia N° 5150 - 4400 SALTA (R.A.)  
T.E. 0387-4255337  
\*\*\*\*\*

para validar el gasto (fs. 25). No presenta **certificado de asistencia** de la Jornada de Legumbre 2017, por un importe de **\$3.750**.

**6-** No presenta **certificado de asistencia** al curso de "Herramientas Estadísticas para el Análisis de la Variabilidad Genética" a nombre de Delgado Paola integrante del Proyecto, por un importe total de **\$3.200** (fs. 31).

Atento a lo expuesto, y de no subsanar las observaciones del **punto B**, se aconseja **Aprobar la Rendición del Subsidio 2.017** hasta el importe de Pesos Once Mil Cuatrocientos Ochenta y Uno con 91/100 (**\$11.481,91**) **debiendo devolver** Pesos Ocho Mil Ciento Uno con Ocho con 09/100 (**\$8.118,09**):

<b>Monto Subsidio Entregado</b>	<b>Monto Rendido</b>	<b>Monto a Aprobar</b>	<b>Monto a Devolver</b>
\$19.600,00	\$19.931,91	<b>\$11.481,91</b>	<b>\$ 8.118,09</b>

Pase para toma de conocimiento del responsable administrativo para su descargo dentro del plazo establecido.