

**Informe de Auditoría
Nº 10/25**

“Centro Cultural
Dr. Alberto Rougés”

Tabla de Contenidos

Informe Ejecutivo	1
Informe Analítico	1
Objeto	1
Alcance de la Tarea	1
Tarea Realizada	1
Marco de Referencia	2
Observaciones	3
Recomendaciones	3
Opinión del Auditado	3
Conclusión	4

Informe Ejecutivo

Objeto

El presente informe tiene por objeto evaluar el cumplimiento de las Actividades Culturales del último semestre del año 2025 planificadas de acuerdo al Plan Anual de Tareas de Auditoría para el año 2025 en el Centro Cultural "Alberto Rouges" dependiente de la FML; también se procedió a efectuar un relevamiento edilicio en el marco de la presente auditoría.

Alcance de la Tarea

La tarea fue realizada de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamental conforme a lo dispuesto por la Resolución N° 152/02 SGN y el Manual de Control Interno Gubernamental aprobado por Resolución N° 3/2011 SGN.

La fecha de inicio de esta auditoría fue el día 10 de septiembre de 2025 finalizando el día 29 de septiembre de 2025.

La muestra de auditoría seleccionada fue del 100% de las actividades y tareas desarrolladas en el Centro Cultural como así su mantenimiento y conservación.

El período relevado respecto a las actividades que se realizaron abarca el primer semestre del año 2025. Respecto a lo demás, sin límite temporal atento a la naturaleza objeto de la auditoría llevada a cabo.

Apellido y Nombre	Escalafón	Categoría	Fecha de Ingreso	Última Modificación	Horarios
AGUIERREZ MARTIN OSCAR	docente	Prof. Adj. C/Dedicación Exclusiva	01/10/22 (previo contrato)	01/04/25	8 a 21 (40 horas distribuidas en los dos turnos)
ARAGÓN EDUARDO	no docente	5	09/12/2005	02/12/2021	7 a 14
ESCALANTE DE SERRANO ROSA	no docente	5	01/07/1994	julio de 2014	7 a 14
ESTÉVEZ ANDREA B.	no docente	5	01/07/2010	02/12/2021	16 a 23
ESTÉVEZ VERÓNICA	no docente	4	01/08/08	02/12/2021	7 a 14
FERNANDEZ DEL AMO IGNACIO	contrato	5	01/10/2022	01/04/25	8 a 21 (35 horas distribuidas en los dos turnos)
MORALES ALEJANDRA	no docente	6	01/09/2007	02/12/2021	7 a 14
PÁEZ ESTEBAN CRUZ	no docente	6	01/09/2007	02/12/2021	16 a 23
RÍOS MARÍA DEL PILAR	docente	Prof. Titular C/Dedicación Exclusiva	21/02/2022		8 a 21 (40 horas distribuidas en los dos turnos)
ROUGÉS ELENA MARÍA	no docente	3	23/12/1999	06/10/2023	7 a 14
Modificación del personal 2024/2025					
Traslado Luciana Rodriguez al Museo Histórico					
Traslado transitorio y retorno Alejandra Morales					

De la Decisión Administrativa N° 845/2019 más la información suministrada por la Directora del Centro Cultural “Dr. Alberto Rougés” de la Fundación Miguel Lillo, se desempeñan en dicho Centro 10 agentes, los que se componen de la siguiente manera: una Directora con nivel de Profesor Titular D.E., un Profesor Adjunto con Dedicación Exclusiva, un Contrato y 8 agentes pertenecientes al personal no docente de la FML, Decreto N° 366/06.

Además cuenta bajo su dependencia con el “Centro de Estudios Juan Dalma”, que momentáneamente se encuentra cerrado por refacciones edilicias, su personal fue reasignado y la biblioteca reubicada en el Centro Cultural, conforme RESFC-2024-36-APN-FMLCAV#MCH.

No se presentó limitación ni impedimento alguno para llevar a cabo esta tarea.

El presente informe se encuentra referido a las observaciones y conclusiones sobre el objeto de la tarea, hasta la fecha precedentemente indicada y no contempla la eventual ocurrencia de hechos posteriores que puedan modificar su contenido.

Observaciones

1.- Se observa la falta de una rampa para personas con discapacidades motrices para ingresar al inmueble.

2. La escalera del fondo del inmueble se encuentra deteriorada en su estructura.

Recomendaciones

1.- Debe la directora del Centro Cultural solicitar a la Dirección de Logística el diseño e instalación de una rampa móvil para las personas con capacidades diferentes.

2.- Debe la directora solicitar la inclusión en el Plan Anual de Compras 2026 la restauración de la escalera del fondo del inmueble; la solicitud de reparación deberá ser realizada por especialidad debido a las características arquitectónicas de la escalera.

Mediante NO-2025-100815016-APN-DCCDAR#FMLCAV la Directora del Centro Cultural solicitó la previsión e implementación de los arreglos de la baranda de la escalera y la colocación de la rampa móvil para personas con capacidades especiales.

Conclusión

De la auditoria practicada en el Centro Cultural Alberto Rougés, se puede concluir que el control interno imperante en éste es razonable y que de cumplirse las recomendaciones efectuadas, tendera a mejorar.

San Miguel de Tucumán, 30 de septiembre de 2025

Informe Analítico

Objeto

El presente informe tiene por objeto evaluar el cumplimiento de las Actividades Culturales del último semestre del año 2025 planificadas de acuerdo al Plan Anual de Tareas de Auditoría para el año 2025 en el Centro Cultural "Alberto Rouges" dependiente de la FML; también se procedió a efectuar un relevamiento edilicio en el marco de la presente auditoría.

Alcance de la Tarea

La tarea fue realizada de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamental conforme a lo dispuesto por la Resolución N° 152/02 SGN y el Manual de Control Interno Gubernamental aprobado por Resolución N° 3/2011 SGN.

La fecha de inicio de esta auditoría fue el día 10 de septiembre de 2025 finalizando el día 29 de septiembre de 2025.

La muestra de auditoría seleccionada fue del 100% de las actividades y tareas desarrolladas en el Centro Cultural como así su mantenimiento y conservación.

El período relevado respecto a las actividades que se realizaron abarca el primer semestre del año 2025. Respecto a lo demás, sin límite temporal atento a la naturaleza objeto de la auditoría llevada a cabo.

Apellido y Nombre	Escalafón	Categoría	Fecha de Ingreso	Última Modificación	Horarios
AGUIERREZ MARTIN OSCAR	docente	Prof. Adj. C/Dedicación Exclusiva	01/10/22 (previo contrato)	01/04/25	8 a 21 (40 horas distribuidas en los dos turnos)
ARAGÓN EDUARDO	no docente	5	09/12/2005	02/12/2021	7 a 14
ESCALANTE DE SERRANO ROSA	no docente	5	01/07/1994	julio de 2014	7 a 14
ESTÉVEZ ANDREA B.	no docente	5	01/07/2010	02/12/2021	16 a 23
ESTÉVEZ VERÓNICA	no docente	4	01/08/08	02/12/2021	7 a 14
FERNANDEZ DEL AMO IGNACIO	contrato	5	01/10/2022	01/04/25	8 a 21 (35 horas distribuidas en los dos turnos)
MORALES ALEJANDRA	no docente	6	01/09/2007	02/12/2021	7 a 14
PÁEZ ESTEBAN CRUZ	no docente	6	01/09/2007	02/12/2021	16 a 23
RÍOS MARÍA DEL PILAR	docente	Prof. Titular C/Dedicación Exclusiva	21/02/2022		8 a 21 (40 horas distribuidas en los dos turnos)
ROUGÉS ELENA MARÍA	no docente	3	23/12/1999	06/10/2023	7 a 14
<hr/>					
Modificación del personal 2024/2025					
Traslado Luciana Rodriguez al Museo Histórico					
Traslado transitorio y retorno Alejandra Morales					

De la Decisión Administrativa N° 845/2019 más la información suministrada por la Directora del Centro Cultural “Dr. Alberto Rougés” de la Fundación Miguel Lillo, se desempeñan en dicho Centro 10 agentes, los que se componen de la siguiente manera: una Directora con nivel de Profesor Titular D.E., un Profesor Adjunto con Dedicación Exclusiva, un Contrato y 8 agentes pertenecientes al personal no docente de la FML, Decreto N° 366/06.

Además cuenta bajo su dependencia con el “Centro de Estudios Juan Dalma”, que momentáneamente se encuentra cerrado por refacciones edilicias, su personal fue reasignado y la biblioteca reubicada en el Centro Cultural, conforme RESFC-2024-36-APN-FMLCAV#MCH.

No se presentó limitación ni impedimento alguno para llevar a cabo esta tarea.

El presente informe se encuentra referido a las observaciones y conclusiones sobre el objeto de la tarea, hasta la fecha precedentemente indicada y no contempla la eventual ocurrencia de hechos posteriores que puedan modificar su contenido.

Tarea Realizada

- Elaboración de un programa de trabajo a los efectos de tomar conocimiento preliminar respecto a la gestión realizada.
- Inspección visual.
- Verificación de la correcta aplicación de la normativa vigente.
- Recopilación y análisis de la información proporcionada por la Directora del Centro Cultural.

Las evidencias de auditoría recolectadas durante la ejecución de esta tarea fueron físicas y documentales.

Normativa aplicable

- Ley N° 24.156 de Administración Financiera y de los Organismos de Control del Sector Público Nacional.
- Ley N° 12.935, ratificatoria de los Decretos N° 25253 y 14729/46 de Creación de la Fundación Miguel Lillo.
- Decreto N° 1116/16, Objetivos de la FML y Facultades de la CAV.
- Decisión Administrativa N° 845/2019 que crea la estructura de la FML.
- Ley N° 24.314 de Accesibilidad de Personas con Movilidad Reducida.
- RESFC-2021-91-APN-FMLCAV#ME del 21/12/2021, DESIGNACION de la Directora del Centro Cultural en el cargo de Investigador Titular con Dedicación Exclusiva para desempeñarse como Director del Centro Cultural A. Rougés de la FML, a partir de la toma de posesión del cargo.

Marco de Referencia

El “Centro Cultural Dr. Alberto Rougés” pertenece al área de Extensión Cultural de la Fundación Miguel Lillo. En él se realizan actividades humanísticas esencialmente, como así también las referentes a las artes plásticas, filosofía, historia, proyectos de investigaciones orientadas a la cultura de Tucumán y el NOA.

Por Decisión Administrativa N° 845/2019 de la Jefatura de Gabinete de Ministros se aprobó la estructura organizativa de primer nivel operativo de la Fundación Miguel Lillo, organismo descentralizado bajo la órbita del Ministerio de Educación, Cultura, Ciencia y Tecnología, de conformidad con el organigrama y las responsabilidades primarias y acciones. Apruebase la estructura organizativa de segundo nivel operativo de la Fundación Miguel Lillo, organismo descentralizado actuante en la órbita del Ministerio de Educación. Derogase la decisión Administrativa N° 1221 del 28 de octubre de 2016.

Actualmente, con el dictado del Decreto N.º 862/2024, anexo I, la FML se encuentra bajo la órbita de la Secretaría de Educación, del Ministerio de Capital Humano.

Se determinaron las responsabilidades primarias y las acciones que el Centro debe desarrollar lo que a continuación se transcribe:

DIRECCIÓN CENTRO CULTURAL DR. ALBERTO ROUGES

RESPONSABILIDAD PRIMARIA

Entender en la organización técnica, científica y artística de las actividades culturales que se desarrolle en el ámbito de la Fundación.

ACCIONES:

1. Promover el desarrollo de programas de extensión cultural, de acuerdo con la política cultural de la Fundación.
2. Integrar la investigación científica de la naturaleza con la dimensión humanística.
3. Coordinar los proyectos de investigación que estudian la historia de la provincia de Tucumán y de la Región.
4. Promover la creación y crítica literaria y la expresión de artistas plásticos de la Región donde se desenvuelve la Fundación.
5. Promover la creación y crítica literaria y la expresión de artistas plásticos de la Región donde se desenvuelve la Fundación.
6. Publicar los catálogos de arte y textos centrados en la historia de la Región Noroeste.

7. Ofrecer a la comunidad un centro de estudio y divulgación de la cultura de la Región Noroeste.

ACTIVIDADES CENTRO CULTURAL ALBERTO ROUGES

PRIMER SEMESTRE 2025

De la entrevista realizada con la sra. Directora del Centro Cultural Dr. Alberto Rougés y de la documentación relevada, se adjunta el cuadro de actividades del Centro mencionado.

ACTIVIDADES 1° TRIMESTRE 2025. Extensión	Cantidad	Título, Destinatarios, Registro, Fecha (cuando la cantidad supere a uno, separar cada uno con guion y punto aparte).	
Exposiciones	1	- “Zarza” de los artistas Víctor Rebocco, Sandro Pereira, Adrián Sosa, El Bondi Colectivo y Carlota Beltrame. Curaduría de: Gaspar Núñez.	
Conferencias, mesa Panel, charlas	-		
Cursos, Seminarios y Talleres	1	- Grupo de lectura de miembros de La Sonada Cooperativa . Coordinado por el Prof. Julio Molina y la Dra. Graciela Ponessa. Actividad semanal hasta el mes de julio; dos encuentros en el mes de marzo.	
Congresos, Jornadas	-		
Presentaciones de libros y publicaciones periódicas	2	- “Fronterita cuenta su historia”. Editorial	

		Humanitas (académico). - "Los detalles del dolor" de Amira Juri (poesía).	
Teatro	-		
Conciertos	1	- "El mundo en cuerdas" de Fernando Jalil. Ciclo de música instrumental público desde el CCAR a la calle que se realiza los días miércoles. Dos funciones en el mes de marzo.	
Visitas guiadas	103		
Ferias	-		
Bibliotecas y archivos	Biblioteca de Letras: se recibieron en donación 6 ejemplares. Continúa el proceso de reordenamiento y etiquetado con 18 ingresos nuevos. Libros catalogados hasta el número 18690. Ciclo "El libro del mes": debido a la obra en planta baja inició en el mes de marzo con <i>La verità sugli ebrei</i> de Giovanni Dalma.		
Consultas y asesoramiento bibliográfico	Usuarios: 17 Libros		

		consultados: 93	
Publicaciones	Impresas	1	Catálogo “Zarza”.
Digitales		1	Catálogo “Zarza”

ACTIVIDADES 2° TRIMESTRE 2025. Extensión	Cantidad	Título, Destinatarios, Registro, Fecha (cuando la cantidad supere a uno, separar cada uno con guión y punto aparte).
Exposiciones	5	<ul style="list-style-type: none"> - “Lo eterno suspendido” de Marcela López con la curaduría de Cecilia Quinteros Macció. -Homenaje al Doctor Arturo Corrales. Exposición de sus obras organizada por la Fundación Ayuda al Niño Necesitado. Con invitación. -“Retratos de una Ausencia” de Milagros Albornoz. -“Espigar los campos. Inventarios en el Centenario Tucumano”. Exposición conmemorativa del 35° aniversario del Centro Cultural Alberto Rougés. -“El silencio de las cosas” de Constanza Valdecantos con la curaduría de Carolina Coppens.
Conferencias, Mesa Panel, Charlas	6	<ul style="list-style-type: none"> -Ciclo “Rastros Lectores”: “El teatro en nuestras bibliotecas”. Participan el Dr. José María Risso Nieva y la actriz Abril d’Oliveira Castro. -Conversatorio con la artista visual Marcela López. En el marco del taller “Catálogo para mundos (im)posibles”, pero abierto al público en general. - “Ronda de Música y Poesía Tradicional. Reactualización de Cancioneros y Colecciones” a cargo de la Dra. María Graciela Castro y Lic. Rosana Manrique, con la actuación del Coro de la Facultad de Artes de la UNT. Actividad co-organizada con el Proyecto PIUNT H712: “Discursos, archivos y territorio. Un cruce de lenguajes y textualidades en torno a Tucumán, siglos XVI- XX y sus proyecciones” dirigido por el Dr. Carlos Castilla. -“La ciencia en el mundo antiguo” a

		<p>cargo de Catalina Hynes. Organizada por el Instituto de Epistemología de la FFyL-UNT.</p> <p>-“Historia de la Iglesia: cuestiones teóricas, enseñanza, investigaciones y publicaciones en los últimos años”. Conferencia de incorporación a la Junta de Estudios Históricos del Padre Marcelo Lorca.</p> <p>-“La ciencia en el mundo antiguo II. El sistema Aristotélico-Ptolemaico. Disertantes: Andrés Budeguer y Catalina Hynes. Organizada por el Instituto de Epistemología, FFyL-UNT.</p>
Cursos, Seminarios y Talleres	3	<p>-Taller de producción y diseño Editorial con grupo de estudiantes de la Tecnicatura Superior en Diseño Gráfico del Instituto Jim organizado por el área de artes visuales y patrimonio del CCAR en coordinación con el Prof. Germán Luft (1 encuentro con trabajo final a fin de año).</p> <p>-“Catálogo para mundos (im)posibles: Diálogo creativo entre literatura y artes visuales del NOA”. Segunda Edición. Taller organizado por el área de bibliotecas y archivos del CCAR (6 encuentros).</p> <p>- Grupo de lectura de miembros de La Sonada Cooperativa . Coordinado por el Prof. Julio Molina y la Dra. Graciela Ponessa. Actividad semanal hasta el mes de julio</p>
Congresos, Jornadas	1	<p>Workshop Internacional “Estrategias de intervención social con la literatura. Tensiones entre la agenda y el archivo. Memorias y prácticas en curso”. Organizado por: Instituto de Investigaciones sobre el Lenguaje y la Cultura, INVELEC (CONICET-UNT) y Proyecto PIUNT H731 “Memorias en conflicto” dirigido por la Dra. Rossana Nofal. Participación especial de la Dra. Marcy Schwartz (Universidad de Rutgers).</p>
		-“La caja de mis recuerdos” de Dolores

Presentaciones de Libros y publicaciones periódicas	5	Marinaro (novela). - "MANUS poetas del NOA en lengua de señas" compilada por: Zaida Kassab y Daniel Ocaranza (poesía). Puerta Roja ediciones. - "Nueva Historia de las Mujeres en Argentina" organizado por ISES-CONICET. - "En tardes de lluvia" de María Eugenia Godoy. A cargo de Ana María Mopty y Estela Porta (microrrelatos). - "Arriesgar resulta urgente" de Margarita Figueroa Alonso (poesía).
Teatro	1	"El ausente o memorias de la fiebre" dirigida por Víctor Hugo Cortés (3 funciones, una por mes).
Conciertos	1	"El mundo en cuerdas". Ciclo de conciertos de guitarra de Fernando Jalil desde los balcones a la calle. Actividad que se realiza una vez por semana.
Visitas Guiadas	424	
Ferias	1	Feria Regional del Libro. Mayo de las Letras.
Bibliotecas y Archivos	Biblioteca de Letras: se recibieron en donación 5 libros y se ingresaron 12. Libros catalogados hasta 18702.	
Consultas y asesoramiento bibliográfico	Usuarios:41 Libros consultados: 194	
Publicaciones	Impresas: 3	-Tríptico "Lo eterno suspendido" de Marcela López con la curaduría de Cecilia Quinteros Macchió. -Tarjetón "Retratos de una Ausencia" de Milagros Albornoz. -Tríptico "El silencio de las cosas" de

		Constanza Valdecantos con la curaduría de Carolina Coppens.
	Digitales: 4	<p>-3 Catálogos de arte: Marcela López, Milagro Albornoz y Constanza Valdecantos.</p> <p>- Historia & Cultura N° 7 (publicación periódica).</p>

En este aspecto esta UAI no tiene observaciones que realizar.

BIBLIOTECAS CENTRO CULTURAL ROUGES

El Centro Cultural “ALBERTO ROUGES” cuenta con 6 bibliotecas que le fueron donadas las que sumadas contienen 22332 ejemplares aproximados que se desagregan del siguiente modo:

- Biblioteca Valentié (colección cerrada): 2096 ejemplares
- Biblioteca Padilla (colección cerrada): 1995 ejemplares
- Biblioteca Jorge Rougés (colección cerrada): 2025 ejemplares. La diferencia de ejemplares radica en que en el proceso de regularización se encontraron en oficinas volúmenes pertenecientes a esta biblioteca y se sumaron.
- Biblioteca de Letras (colección abierta): 14024 ejemplares. Esta biblioteca incluye la colección de Adolfo Colombrés (Biblioteca de cultura popular e indígena “Alberto Rougés”) y el fondo de Nilda Flawiá de Fernández. A ella se sumaron la totalidad de los registros de las exposiciones de artes visuales del CCAR desde 1990 para su consulta y donaciones individuales generalmente en el marco de las presentaciones de libros.
- Biblioteca Teresa Piossek (colección cerrada): 1900 ejemplares. Donación recibida entre 2022 y 2025 que incluye el archivo documental de Adolfo Piossek. Se encuentra en proceso de clasificación y catalogación para su posterior inventario. Posee los listados detallados de las respectivas donaciones.
- Biblioteca Ing. José Padilla (colección cerrada): 292 ejemplares. Esta biblioteca fue trasladada de la FML. Se encuentra en proceso de regularización, catalogación informática e inventariado, ya que posee inventario manuscrito en fichas con número del Centro de Información Geobiológico del NOA de la FML.

Las colecciones cerradas se encuentran catalogadas en su totalidad con la excepción de la última donación recibida que está en proceso. La de letras, al ser

Fundación Miguel Lillo

Unidad de Auditoría Interna - Informe N° 10/25

abierta, se encuentra en constante proceso de reordenamiento, etiquetado y catalogación. Las bibliotecas poseen registros en soporte papel e informático.

Esta UAI no tiene observaciones que formular en el presente tema.

VISITAS

Con respecto a las visitas que se realizan en el Centro Cultural Dr. Alberto Rougés, su Directora implementó el registro de los visitantes a partir del mes de julio del año 2022. Este registro de visitantes se subdivide por rangos etarios y por actividad que se desarrolle dentro del inmueble.

El Registro acompañado en la presente auditoría abarca el primer semestre del corriente año, a saber conforme cuadro que se adjunta:

		INDICADORES	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL SEMESTRE	
		CANTIDAD TOTAL DE PERSONAS	165	243	308	356	350	1422	
2025	Actividades Generales	FRANJA ETARIA (cantidad aprox.de cada gpo.)	Niño/Adol.(-18)	8	12	28	16	5	69
		Ad. Joven (18-60)	146	142	201	237	284	1010	
		Ad. Mayor (+60)	11	89	79	103	61	343	
		ACTIVIDAD	Inaugur. Exp.	165	0	198	45	169	575
2025	vistos guiadas-muestras	MOTIVO DE VISITA	Muestra	6	76	98	142	39	359
		FRANJA ETARIA (cantidad aprox.de cada gpo.)	Casa	17	51	115	68	32	283
		Niño/Adol.(-18)	0	1	7	8	3	19	19
		Ad. Joven (18-60)	15	65	165	144	39	428	428
		Ad. Mayor (+60)	3	17	16	21	14	71	71
		PROCEDENCIA	Sin datos	0	2	5	4	0	11
		¿DE DÓNDE OBTUVO REFERENCIAS DEL CENTRO CULTURAL A. ROUGÉS?	Tucumán	16	59	170	135	37	417
			Argentina	0	10	21	39	18	88
			Extranjero	0	14	2	2	1	19
			Sin datos	2	2	0	1	0	5
			Of. de Turismo	0	7	16	2	7	32
			Redes Sociales/medios de comunicación	9	29	22	38	14	112
			Invitación/recomendación	11	18	79	77	15	200
			No tenía referencias	0	21	45	49	15	130
			Sin datos	2	20	42	22	10	98

CONDICIONES EDILICIAS

El Centro Cultural "Alberto Rouges" se encuentra ubicado en el Centro de la Ciudad de San Miguel de Tucumán frente a la plaza principal de la Provincia.

El inmueble por sus características fue declarado Patrimonio Arquitectónico de la Municipalidad de San Miguel de Tucumán.

De la inspección ocular realizada en la visita que esta unidad de control realizó al Centro Cultural se puede afirmar que la conservación del inmueble de referencia se encuentra en buen estado para los fines a lo que está destinado.

El inmueble posee en sus instalaciones un ascensor que funciona en forma normal con el correspondiente número de teléfono del servicio dentro del habitáculo del equipo.

Se constato la existencia de alarmas contra robos la que es activada al momento del cierre del predio tarea a cargo del personal de recepción.

Posee extintores de incendio y detectores de humo en las oficinas y bibliotecas; el cartel de área protegida se encuentra a la vista en la recepción al igual que el de la ART; este último también se encuentra visible en la parte posterior del inmueble.

OBSERVACIÓN

1.- Se observa la falta de una rampa para personas con discapacidades motrices para ingresar al inmueble.

CAUSA

Incumplimiento normativo

CONSECUENCIA

Imposibilidad de acceso a las actividades que se desarrollan en el centro de personas con discapacidades motrices.

RECOMENDACIÓN

1.- Debe la directora del Centro Cultural solicitar a la Dirección de Logística el diseño e instalación de una rampa *móvil* para las personas con capacidades diferentes.

OBSERVACIÓN

2. La escalera del fondo del inmueble se encuentra deteriorada en su estructura.

CAUSA

Falta de mantenimiento.

CONSECUENCIA

Daño arquitectónico.

RECOMENDACIÓN

2.- Debe la directora solicitar la inclusión en el Plan Anual de Compras 2026 la restauración de la escalera del fondo del inmueble; la solicitud de reparación deberá ser realizada por especialidad debido a las características arquitectónicas de la escalera.

Mediante NO-2025-100815016-APN-DCCDAR#FMLCAV la Directora del Centro Cultural solicitó la previsión e implementación de los arreglos de la baranda de la escalera y la colocación de la rampa móvil para personas con capacidades especiales.

Opinión del Auditado

Se corrió vista al auditado mediante Nota NO-2025-107217291-APN-UAI#FMLCAV de fecha 26 de Septiembre del 2025, para que emita opinión o preste conformidad con el informe preliminar. El auditado respondió mediante Nota NO-2025-107829781-APN-DCCDAR#FMLCAV de fecha 29 de Septiembre del presente año, por la cual presta conformidad con el informe preliminar de Auditoria N° 10/2025 y en cuanto a las recomendaciones se dará continuidad a la solicitud ya realizada que allí se menciona para que la Dirección de Logística evalúe la viabilidad de instalar una rampa móvil, así como también la de incluir en el plan de compras 2026 la restauración de la escalera: Esta ultima supone contar con el asesoramiento de algún profesional externo especializado en Patrimonio, ya que se trata de un trabajo que no puede hacerse desde la Institución, pedido que quedaría sujeto a las posibilidades presupuestarias.

Conclusión

De la auditoria practicada en el Centro Cultural Alberto Rougés, se puede concluir que el control interno imperante en éste es razonable y que de cumplirse las recomendaciones efectuadas, tenderá a mejorar.

San Miguel de Tucumán, 30 de septiembre de 2025

Anexo Fotos







