



INFORME DE AUDITORÍA N°1/2026

Destinatario: Presidente de la UNLP

Emisor: Unidad de Auditoría Interna

Proyecto N°18: Cierre de Ejercicio 2025

Unidad auditada: UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PLATA

Lugar y Fecha: La Plata, 27 de febrero de 2026

Índice

CIERRE DE EJERCICIO 2025	2
INFORME EJECUTIVO N°1/2026.....	2
A) OBJETO.....	2
B) ALCANCE	2
C) OBSERVACIONES	2
D) RECOMENDACIONES	2
F) CONCLUSION	2
INFORME ANALÍTICO N°1/2026	3
OBJETO.....	3
ALCANCE	3
TAREA REALIZADA	3
PRINCIPALES PROCEDIMIENTOS	3
I - ARQUEO DE FONDOS Y VALORES AL 31/12/2025	4
II - CORTE DE DOCUMENTOS AL 31/12/2025.....	6
III - CORTE DE TRANSACCIONES AL 31/12/2025.....	7
IV - CIERRE DE LIBROS AL 31/12/2025	9
OBSERVACIONES	13
RECOMENDACIONES	13
CONCLUSION	13

CIERRE DE EJERCICIO 2025

UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PLATA

PROYECTO N°18/2026

INFORME EJECUTIVO N°1/2026

A) OBJETO

Participar en las actividades de cierre/post cierre del ejercicio 2025, y verificar la correcta aplicación de las normas que lo rigen.

B) ALCANCE

Nivel central – Rectorado.

- Las tareas se llevaron a cabo a partir del día 15-12-2025, y entre el 02/02 al 27/02/2026, fecha de presentación del informe el 27/02/2026.

Las mismas se efectuaron aplicando los procedimientos contenidos en las Normas de Auditoría Interna Gubernamental, aprobadas mediante Resolución N° 152/02-SGN.

C) OBSERVACIONES

No hay

D) RECOMENDACIONES

No hay

F) CONCLUSION

Esta UAI procedió a realizar el cierre de ejercicio el último día hábil del año 2025 a nivel Central, y a cursar Memorandos a las distintas Facultades, Colegios y Dependencias, verificándose el cumplimiento de la normativa vigente, no existiendo objeciones que formular.

La Plata, 27 de febrero de 2026

Cdra Esp. Mercedes Molteni
Auditora Interna
U.N.L.P.

CIERRE DE EJERCICIO 2025

UNIVERSIDAD NACIONAL DE LA PLATA

PROYECTO N°18/2026

INFORME ANALÍTICO N°1/2026

OBJETO

Participar en las actividades de cierre/post cierre del ejercicio 2025, y verificar la correcta aplicación de las normas que lo rigen.

ALCANCE

Nivel central – Rectorado.

- Las tareas se llevaron a cabo a partir del día 15-12-2025, y entre el 02/02 al 27/02/2026, fecha de presentación del informe el 27/02/2026.

Las mismas se efectuaron aplicando los procedimientos contenidos en las Normas de Auditoría Interna Gubernamental, aprobadas mediante Resolución N° 152/02-SGN.

TAREA REALIZADA

Para el cumplimiento del objetivo se aplicaron los siguientes procedimientos, en cada una de las distintas áreas.

PRINCIPALES PROCEDIMIENTOS

- 1) Arqueo de Fondos y Valores.
- 2) Corte de documentación.
- 3) Cierre de libros.
- 4) Verificación del cumplimiento de las disposiciones y normas vigentes.
- 5) Cumplimiento del programa de Auditoría para las actividades de control relativas al cierre de ejercicio.
- 6) Verificación de hechos posteriores a las tareas de cierre.
- 7) Verificación de la presentación de Cuadros y Anexos.
- 8) Conciliación de los saldos de los arqueos practicados, con los registros respectivos.
- 9) Confirmación con los respectivos bancos.
- 10) Verificación del depósito de los valores a depositar.

- 11) Verificación de la integridad, razonabilidad y secuencia de fondos pendientes de rendición.
- 12) Cotejo de la información relativa a liquidación de haberes del mes de diciembre y SAC con la documentación referida a salida de fondos para el pago de la nómina.
- 13) Seguimiento de auditorías anteriores

Procedimiento 1)

I - ARQUEO DE FONDOS Y VALORES AL 31/12/2025

1 - Conceptos Comprendidos

De la información relevada en la Tesorería General a la fecha de cierre, surgen las siguientes cuentas:

ARQUEO CHEQUERAS 2025										
N° DE CUENTA	ÚLTIMO CHEQUE UTILIZADO			1ER CHEQUE EN BLANCO		CHEQUERA EN USO		CHEQUERA SIN UTILIZAR		
	SERIE	BÚMERO	IMPORTE	SERIE	NÚMERO	SERIE	NÚMERO	SERIE	DESDE	HASTA
00161848/44	M	23032	\$ 87.219.654,93	M	23033	M	23001	M	23033	23350
00161983/72	-	-	-	O	58198438	O	58198401	O	58198438	58198800
00161909/18	-	-	-	O	27905223	O	27905176	O	27905223	57427675
03000739/24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
03000594/49	-	-	-	O	46289197	O	46289151	O	46289197	46289400
03000655/23	-	-	-	O	53593277	O	53593276	O	53593277	53593475
03000744/18	-	-	-	O	62174626	O	62174626	O	62174626	62174725
03000793/60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
03000797/72	-	-	-	P	1577626	P	1577626	P	1577626	1577725
03000976/65	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
030113164/7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
030083582/3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
030127802/1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
030158828/3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
03001739/25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
300128523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24650/1 BPBA	QD	63669769	\$ 2.501.264,69	QD	6369770	QD	6369751	QD	6369770	6369950
4087/5 GALICIA	-	-	-	C	9459816	C	9459796	C	9459816	9459845
2293/0 SANTANDER RIO	-	-	-	M	84367495	M	84367495	M	84367495	84367525

Procedimiento 2)

II - CORTE DE DOCUMENTOS AL 31/12/2025

1 - Objetivo

Se determinó que las operaciones anteriores y posteriores al momento del Corte, se registraran en el período correspondiente.

2 - Conceptos comprendidos y procedimientos aplicables

a) Corte de Egresos. (Ultima Liquidación pagada del año 2025)

Ultima liquidación pagada del año 2025

OP N° 4482/2025 cuyo beneficiario es Tesorería General para hacer frente al pago de Sueldos Líquidos General Banco Diciembre y 2º SAC 2025 por un total de \$21.241.492.101,02 (veintiún mil doscientos cuarenta y un millones cuatrocientos noventa y dos mil ciento uno con 02/100)

Primera Liquidación pagada año 2026

OPTF N°32/2026 cuyo beneficiario es Facultad de Ciencias Agrarias y Forestales, correspondiente a la Apertura del Fondo Permanente – Resolución N°3267- por un total de \$2.708.000.- (Dos millones setecientos ocho mil)

b) Corte de Ingresos

Ultimo recibo de ingresos del año 2025

Rec. N°640/2025 correspondiente al ingreso en la cuenta corriente N° 127802/1 del Banco de la Nación Argentina, imputado a la TESORERÍA GENERAL, en concepto de DIFERENCIA DE COTIZACION POR TENENCIA DE MONEDA EXTRANJERA (USD 502.466,04), por un total de PESOS DOSCIENTOS SEIS MILLONES DOSCIENTOS SESENTA Y UN MIL QUINIENTOS CINCUENTA Y CINCO CON 90/100 (\$206.261.555,90.-) con fecha 30/12/2025.

Primer recibo de ingresos del año 2026:

Rec. N°1/2026 correspondiente al ingreso en la cuenta corriente N°161848/44 del Banco de la Nación Argentina, imputado a la SECRETARÍA DE EDUCACIÓN, en concepto de SE 1727/25 HABERES DIC/25 + INCREMENTOS SALARIALES - SIDIF:5942-5978, por un total de PESOS VENTIDOS MIL TRESCIENTOS VEINTITRES MILLONES SETENTA Y UN MIL NOVECIENTOS TREINTA Y SEIS CON 00/100 (\$22.323.071.936,00.-) con fecha 06/01/2026

III - CORTE DE TRANSACCIONES AL 31/12/2025

DIRECCIÓN DE COMPRAS Y CONTRATACIONES

ADMINISTRACION DE PRESIDENCIA

TRAMITE SIMPLIFICADO NRO 156/2025

- ✓ EXPEDIENTE NRO: 100-9753/25
- ✓ OBJETO: COMPRA DE HERRAJES Y PLACAS
- ✓ FECHA DE PUBLICACIÓN: 03/11/25
- ✓ FECHA DE APERTURA: 10/11/25
- ✓ FECHA INFORME DE UOC: 11/12/2025
- ✓ FECHA DE ADJUDICACION: 12/12/25
- ✓ ADJUDICATARIOS: KARINA M. GALLAMAN Y PABLO M. GALLAMAN SH (30-70932983-5)
- ✓ ORDENES DE COMPRA NRO: 498/2025 (\$3.795.000,00)

CONTRATACION DIRECTA POR COMPULSA ABREVIADA POR MONTO NRO 124/2025

- ✓ EXPEDIENTE NRO 100-9799/2025
- ✓ OBJETO: ADQUISICION DE TELAS
- ✓ FECHA DE PUBLICACION: 09/12/2025
- ✓ FECHA APERTURA: 19/12/2025
- ✓ FECHA DE COMISION EVALUADORA: 23/12/2025
- ✓ FECHA DE ADJUDICACION: 29/12/2025
- ✓ ADJUDICATARIOS: LA PLATA HILOS de MARTINEZ ANDRES GERARDO (CUIT 20-08432094-4)
- ✓ ORDENES DE COMPRA NRO: 533/2025 (\$18.803.000,00)

CONTRATACION DIRECTA POR COMPULSA ABREVIADA POR URGENCIA NRO 111/2025

- ✓ EXPEDIENTE: 100-9904/2025
- ✓ OBJETO: SERVICIO DE TRASLADO PARA VIAJES ACADEMICOS
- ✓ FECHA DE PUBLICACION: 13/11/2025
- ✓ FECHA DE APERTURA: 14/11/2025
- ✓ FECHA INFORME DE UOC: 17/11/2025
- ✓ FECHA DE ADJUDICACION: 18/11/2025
- ✓ ADJUDICATARIOS: FLEITAS RAMON (CUIT 20-10951859-0).
- ✓ ORDENES DE COMPRA NRO: 439/2025 (\$5.380.000,00).

CONTRATACION DIRECTA POR COMPULSA ABREVIADA POR EXCLUSIVIDAD NRO 94/2025

- ✓ EXPEDIENTE: 100-9550/2025
- ✓ OBJETO: DESINSTALACION, TRASLADO, INSTALACION Y PUESTA EN MARCHA DE MICROSCOPIO
- ✓ FECHA DE PUBLICACION: 15/10/2025
- ✓ FECHA DE APERTURA: 20/10/2025
- ✓ FECHA INFORME DE UOC: 29/10/2025
- ✓ FECHA DE ADJUDICACION: 13/11/2025
- ✓ ADJUDICATARIOS: COASIN S.A.C.I. y F. (30-53914848-2).
- ✓ ORDENES DE COMPRA NRO: 430/2025 (\$74.000.000,00).

LICITACION PRIVADA DE ETAPA UNICA NACIONAL NRO 48/2025

- ✓ EXPEDIENTE 100-9145/2025
- ✓ OBJETO: PROVISION DE PINTURAS
- ✓ FECHA DE PUBLICACION: 11/09/2025
- ✓ FECHA DE APERTURA: 26/09/2025
- ✓ FECHA DE COMISION EVALUADORA: 27/10/2025
- ✓ FECHA DE ADJUDICACION: 05/11/2025 y 19/12/2025 (ampliación)
- ✓ ADJUDICATARIOS: DI TORO HNOS SA CUIT 30-70284357-6, CONSTRUYO AL COSTO SRL CUIT 30-71668813-1, RAMPINELLI GABRIEL ALBERTO CUIT 20-12707567-1 y TREXCIN CONSTRUCCIONES SA CUIT 30-70990250-0.
- ✓ ORDENES DE COMPRA NRO 433/2025 (\$6.465.000,00), 434/2025 (\$2.208.000,00), 435/2025 (\$3.759.001,20), 436/2025 (\$919.494,25). Ampliación: 525/2025 (\$1.086.400,00), 526/2025 (\$751.800,24) y 527/2025 (\$441.600,00).

LICITACION PUBLICA DE ETAPA UNICA NACIONAL NRO 15/2025

- ✓ EXPEDIENTE NRO 100-7760/2025-1
- ✓ OBJETO: ADQUISICION DE TELEFONOS IP SEGUNDO LLAMADO
- ✓ FECHA DE PUBLICACION: 25/08/2025
- ✓ FECHA DE APERTURA: 16/09/2025
- ✓ DICTAMEN DE EVALUACION 13/10/2025
- ✓ FECHA DE ADJUDICACION: 02/11/2025 y 06/12/2025 (ampliación)
- ✓ ADJUDICATARIOS: DISTECNA.COM SA (CUIT 30-71463682-7).
- ✓ ORDENES DE COMPRA NRO 427/2025 (\$78.988.800,00) y Ampliación: 475/2025 (\$27.646.080,00).

Procedimiento 3)

IV - CIERRE DE LIBROS AL 31/12/2025

1- Objetivo

En la UNLP el sistema de registración es el SIU PILAGÄ.

Se procedió a verificar la correcta imputación al período correspondiente y grado de actualización de los mismos.

2- Procedimientos de Verificación

A.- TESORERÍA GENERAL: Se detalla a continuación el saldo de las distintas cuentas de la Universidad.

CIERRE DE LIBROS POR SISTEMA SIU PILAGÁ					
Nº DE CUENTA/BANCO	ÚLTIMA REGISTRACIÓN			SALDO	
	FECHA	IMPORTE	CONCEPTO	FECHA	IMPORTE
161848/44 - BNA Presidente	30/12/2025	\$ 345.992,98	Transferencia de Banco a Caja - DEVOL EXP.100-7392/25 SALDO CAJA CHICA SECRETARIA PRIVADA MIN 661/25 NT:29 - ARREGLO DE CUENTA CH.Nº 13625	30/12/2025	\$ 8.898.381.426,73
161983/72 - BNA Cta. Pagadora	22/12/2025	\$ 92.926,79	Pago de tesorería - Gastos y comisiones bancarias correspondientes a los meses de octubre y noviembre del corriente año. - ST51: 59/2025	30/12/2025	\$ 6.190.738,28
161909/18 - BNA Programa PACC	22/12/2025	\$ 17.000,50	Pago de tesorería - Gastos y comisiones bancarias correspondientes a los meses de octubre y noviembre del corriente año. - ST51: 60/2025	30/12/2025	\$ 653.372,28
161836/29 - BNA Cta. E- commerce	30/12/2025	\$ 15.000,00	Transferencia de Caja a Banco - D.T. - TASAS ADM 29/12 REC.631 (PARCIAL)	30/12/2025	\$ 219.589.289,95
739/24 - BNA Conv. Min. Des. Social	01/01/2025	\$ 37.177,92	-	30/12/2025	\$ 37.177,92
594/49 - BNA Pict 2006 / Ag.Franc.Desarr. 2021	22/12/2025	\$ 73,88	Pago de tesorería - Gastos y comisiones bancarias correspondientes a los meses de octubre y noviembre del corriente año. - ST51: 68/2025	30/12/2025	\$ -
655/23 - BNA Pict 2007 Pict 2012	22/12/2025	\$ 17.000,50	Pago de tesorería - Gastos y comisiones bancarias correspondientes a los meses de octubre y noviembre del corriente año. - ST51: 62/2025	30/12/2025	\$ 72.387,31
744/18 - BNA Pict 2008	01/01/2025	\$ 19.763,40	-	30/12/2025	\$ 19.763,40
793/60 - BNA Pict Bicentenario	22/12/2025	\$ 17.000,50	Pago de tesorería - Gastos y comisiones bancarias correspondientes a los meses de octubre y noviembre del corriente año. - ST51: 64/2025	30/12/2025	\$ 185.330,79
797/72 - BNA Pict 2013	22/12/2025	\$ 16.931,53	Pago de tesorería - Gastos y comisiones bancarias correspondientes a los meses de octubre y noviembre del corriente año. - ST51: 65/2025	30/12/2025	\$ 43.218,00
976/65 - BNA Pict 2014	22/12/2025	\$ 17.000,50	Pago de tesorería - Gastos y comisiones bancarias correspondientes a los meses de octubre y noviembre del corriente año. - ST51: 67/2025	30/12/2025	\$ 122.545,92
745/21 - BNA Pict 2016	01/01/2025	\$ 15.604,81	-	30/12/2025	\$ 15.604,81
1739/25 - BNA Pict 2017/2018	22/12/2025	\$ 17.000,50	Pago de tesorería - Gastos y comisiones bancarias correspondientes a los meses de octubre y noviembre del corriente año. - ST51: 61/2025	30/12/2025	\$ 1.308.039,91
13164/7 - BNA Plan Alfa	22/12/2025	\$ 26.000,00	Pago de tesorería - Gastos y comisiones bancarias correspondientes a los meses de octubre y noviembre del corriente año. - ST51: 66/2025	30/12/2025	\$ 37.522,03
83582/3 - BNA Cta. Especial	22/12/2025	\$ 26.000,00	Pago de tesorería - Gastos y comisiones bancarias correspondientes a los meses de octubre y noviembre del corriente año. - ST51: 63/2025	30/12/2025	\$ 72.900,01
127802/1 - BNA Cta Especial Mon. Ext.	30/12/2025	\$ 206.261.555,90	Cobro de simultáneo de corriente de tesoro - DIFERENCIA DE COTIZACION POR TENENCIA DE MONEDA EXTRANJERA (USD 502.466,04)	30/12/2025	\$ 718.955.437,20
3026382/08 - BNA Cta. Especial USD Ag. Francesa	08/05/2025	\$ 8.050.713,13	Cobro de simultáneo de corriente de tesoro - DIFERENCIA DE COTIZACION POR VENTA Y TENENCIA DE MONEDA EXTRANJERA	30/12/2025	\$ 832,51
30158828/3 - BNA - Cuenta Fiscal - Plan Reg.	28/11/2025	\$ 987.713,51	Pago de tesorería - CUOTA 174 - Plan de pagos para cancelación de deuda por contribuciones SUSS - Decreto Nº 1517/10 - OT51: 81/2025	30/12/2025	\$ 34,89
24650/1 - Banco Provincia	30/12/2025	\$ 11.700.000,00	Cobro de corriente de tesorería - Conv Especifico de Colaboración c/UNLP - Venta de Productos Programa PAIS	30/12/2025	\$ 79.065.022,44
4087/5 - Banco Galicia	30/12/2025	\$ 1.047.303.951,83	Pago múltiple de tesorería - Líquidos Becas de investigación Bancos - Sueldos diciembre y 2º cuota SAC 2025.- - OP: 4482/2025	30/12/2025	\$ 1.589.328.293,41
2293/0 - Banco Río	23/12/2025	\$ 130.534,80	Pago de tesorería - Gastos y comisiones bancarias correspondientes a los meses de octubre y noviembre del corriente año. - ST51: 73/2025	30/12/2025	\$ 210.175,73
300128523 BNA - UCAR	22/12/2025	\$ 11.605,30	Pago de tesorería - Gastos y comisiones bancarias correspondientes a los meses de octubre y noviembre del corriente año. - ST51: 70/2025	30/12/2025	\$ 23.029,70

B- COMPRAS Y CONTRATACIONES

Libro de Órdenes de Compra.

Sistema SIU Diaguita

Expediente N ° 100-9799/2025

Ultima registraci3n: Orden de compra N°533/2025 por \$18.803.000 de fecha 30/12/2025. N3mero de convocatoria 124/2025.

Concepto: Adquisici3n de Telas.

Proveedor: La Plata Hilos, de Mart3nez Andr3s Gerardo

Lugar de entrega: Secretar3a de Pol3ticas Sociales

C.- DIRECCION CONTABLE

Sistema SIU Pilag3: se verificaron la coincidencia de los saldos de los Registros de Bancos con los que arrojan los de Tesorer3a General y el respectivo Balance. Asimismo, se verific3 la Deuda Exigible al 31/12/2025, ascendiendo la misma a:

Total UNLP:	\$ 14.077.631.555,36
Administraci3n Central 051:	\$ 10.073.169.492,09
Unidad Ejecutora 050:	\$ 644.739.032,49

Fecha:18/02/2026

Y el pago de la n3mina del mes de diciembre/2025 y 2do.SAC/2025.
(Procedimientos 10,11 y 12)

D.- DIRECCI3N GENERAL OPERATIVA

Sistema SUDOCU

Carpeta Resoluciones Presidenciales

Ultima Resoluci3n del a3o 2025: Resoluci3n n ° 3268 del 29/12/2025.

Concepto: Montos en concepto de "Caja Chica" y "Fondo Permanente" para el a3o 2025.

Primera Resoluci3n a3o 2026: Resoluci3n n ° 1 del 07/01/2026.

Concepto: Otorgar becas de formaci3n, Prosecretar3a de Extensi3n Universitaria.

Procedimiento 4)

Se verific3 el cumplimiento de las Resoluciones 152/95 y 141/97 S.G.N, disposiciones y normativa vigente.

Procedimiento 5)

Se verificó el cumplimiento del programa de auditoría para las actividades de control relativas al cierre de ejercicio, tanto en los aspectos generales como específicos.

Procedimiento 6)

CONTROLES POSTERIORES A LAS TAREAS DE CIERRE

Se determinó la correcta imputación de las Transacciones realizadas, verificando que las operaciones anteriores y posteriores al momento del corte, se registraran en el período correspondiente.

Se procedió a verificar la correlatividad numérica de la documentación (órdenes de liquidación, cheques, recibos) posteriores a la fecha de corte.

Se verificaron si las operaciones anteriores y posteriores al momento del corte, se registraran en el período correspondiente.

Procedimiento 7)

Se realizó el correspondiente arqueo de fondos y valores, y cierre de las operaciones con fecha 31-12-2025 en Tesorería.

Procedimientos 8) y 9)

Se procedió a constatar la conciliación de saldos correspondiente a los arqueos practicados, y se obtuvieron las confirmaciones de los saldos requeridos a los Bancos, conciliándose las mismas con los importes que arrojan los registros.

Se procedió a constatar la conciliación de saldos de los Libros de Bancos al 31/12/2025, con los Balances de Tesorería.

Procedimientos 10, 11) y 12)

Se verificaron los depósitos de los valores pendientes de depósito realizados al banco con posterioridad al cierre, cotejando los mismos con los resúmenes bancarios, no existiendo objeciones que formular.

Se verificó la transferencia de SUELDOS del mes de diciembre de 2025 SE N°1727/25 SIDIF 5942 por \$ 3.332.081.008,00 mediante orden bancaria N° 1095790 con fecha 05/01/2026 e INCREMENTOS SALARIALES diciembre de 2025 SE N°1727/25 SIDIF 5978 por \$18.990.990.928,00 mediante orden bancaria N° 1095826 con fecha 05/01/2026

Se verificó la transferencia del 2° SAC 2025 SE N°1657/25 SIDIF 378913 por \$1.666.040.502,00 mediante orden bancaria del N° 1067835 con fecha 17/12/2025, también se verificó la transferencia de 2° SAC

INCREMENTOS SALARIALES SE N°1657/25 SIDIF 378970 por \$9.403.612.016,00 mediante orden bancaria N°1067892 con fecha 17/12/2025.

Procedimiento 13) Seguimiento de auditorías anteriores.

En el cierre 2024 no se formularon observaciones.

Circuito Auditado:

Las Facultades, Colegios y Dependencias remiten a esta U.A.I. los Cierres de Ejercicio que practican cada una de ellas, de acuerdo al Instructivo de Trabajo remitido por esta Unidad, mediante Memorando, en los que se pone en conocimiento de los distintos S.A.F., que deberán dar cumplimiento a las tareas de cierre de ejercicio correspondientes al año 2025. Los informes son remitidos por el mail institucional de cada Unidad a esta U.A.I.

Marco Normativo:

1. Res. N° 152/95 SGN.
2. Res. 141/97 SGN.
3. Resolución N°152/02-SGN.

OBSERVACIONES

No hay

RECOMENDACIONES

No hay

CONCLUSION

Esta UAI procedió a realizar el cierre de ejercicio el último día hábil del año 2025 a nivel Central, y a cursar Memorando a las distintas Facultades, Colegios y Dependencias, verificándose el cumplimiento de la normativa vigente, no existiendo objeciones que formular.

La Plata, 27 de febrero de 2026

Cdra Esp. Mercedes Molteni
Auditora Interna
U.N.L.P.