

RESUMEN EJECUTIVO

ENTIDAD: GOBIERNO AUTONOMO DEPARTAMENTAL DE TARIJA –
HOSPITAL REGIONAL SAN JUAN DE DIOS TARIJA

INFORME N°: UAI/H.R.S.J.D.D./21/2021

FECHA DE EMISIÓN: 31 de Diciembre de 2021

REFERENCIA: Informe de Control Interno sobre el cumplimiento de los Recursos Asignados para la Implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito gestión 2019 y 2020- Hospital Regional San Juan de Dios, emergente del Relevamiento de Información Específico N° UAI/H.R.S.J.D.D./N° 11/2021.

PERIODO: El examen comprendió el análisis de la documentación que sustenta los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito de la gestión 2019 y 2020 – Hospital Regional San Juan de Dios.

EJECUTADO EN

CUMPLIMIENTO A: El presente informe de Control Interno se realizó en cumplimiento a lo siguiente:

- Programación Operativa Anual (POA) de la Gestión 2021 de la Unidad de Auditoría Interna del Hospital Regional San Juan de Dios.
- Al Relevamiento de Información Específico N° UAI/H.R.S.J.D.D./11/2021 “Relevamiento de Información Específico Sobre los Recursos Asignados para la Implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito gestión 2019 y 2020- Hospital Regional San Juan de Dios”.

OBJETIVO: Emitir una opinión independiente sobre los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito de la Gestión 2019 y 2020 – Hospital Regional San Juan de Dios.

OBJETO: El objeto del examen consiste en la documentación que respaldan las operaciones relacionadas con los recursos

asignados para la implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito gestión 2019 y 2020, como ser:

- Programa Operativo Anual (POA's) Gestión 2019 y 2020.
- Estado de Ejecución Presupuestaria de recursos de la gestión 2019 y 2020.
- Estado de Ejecución Presupuestaria de gastos de la gestión 2019 y 2020.
- Libreta bancaria de la gestión 2019 y 2020.
- Comprobantes de Gastos de la gestión 2019 y 2020.
- Reporte de Prestaciones Establecidas de Seguros Públicos de Salud (REPES) de la gestión 2019 y 2020.
- Otra documentación relacionada con recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito gestión 2019 y 2020.

RESULTADOS:

Como resultado del Examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las siguientes recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

2.1 Falta de Confirmación de Saldos entre el Gobierno Autónomo Departamental de Tarija y el Ministerio de Salud y Deportes respecto a la transferencia de recursos de la Libreta Bancaria denominada "Seguro Universal de Salud y Gratuito SUS" de la gestión 2019 y 2020.

2.2 Falta de elaboración del Plan Operativo Anual del Seguro Universal de Salud Gratuito SUS del Hospital Regional San Juan de Dios de la gestión 2019 y 2020.

2.3 Informe de Actividades de Consultores Individuales de Línea presentados fuera de plazo y falta de documentos de respaldo en los comprobantes de pago.

2.4 Falta de Cobros por Atenciones Interniveles a los Gobierno Autónomos Municipales de la gestión 2019 y 2020.

- 2.5 Falta de documentos de respaldo para la solicitud de las Transferencias de Recursos Financieros realizados al Ministerio de Salud y Deportes de la gestión 2019 y 2020.
- 2.6 Falta de Ambientes y Mobiliario adecuados para el Archivo y Resguardo de la Documentación generada por la Unidad de Seguros Públicos.

Tarija, 31 de Diciembre de 2021