

RESUMEN EJECUTIVO

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

INFORME N°: UAI/H.R.S.J.D.D./N°08/2021

FECHA DE EMISIÓN: 16 de diciembre de 2021

REFERENCIA: Relevamiento de Información Específico a la Compra de Equipos Médicos a través del Proyecto “EQUIPAMIENTO COMPLEMENTARIO DEL HOSPITAL REGIONAL SAN JUAN DE DIOS”, gestión 2020.

PERIODO: El examen comprendió el análisis de la documentación generada por la Compra de Equipos Médicos a través del Proyecto “Equipamiento Complementario del Hospital Regional San Juan de Dios”, gestión 2020.

EJECUTADO EN

CUMPLIMIENTO A: El presente informe de Relevamiento de Información Específico 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.

OBJETIVO: El objetivo del presente relevamiento de información específica consistió en determinar el grado de auditabilidad de la compra de Equipos Médicos a través del Proyecto “Equipamiento Complementario Hospital Regional San Juan de Dios”, gestión 2020.

OBJETO: El objeto del examen lo constituyen los documentos que respaldan las operaciones relacionadas con las compras de Equipos Médicos efectuados a través del Proyecto “Equipamiento Complementario Hospital Regional San Juan de Dios” durante la Gestión 2020, siendo los siguientes documentos que respaldan las adquisiciones de Equipos Médicos:

- Reporte de Ejecución de Gastos, Gestión 2020.

- Reporte de Comprobantes de Gastos por Categoría Programática del Proyecto “Equipamiento Complementario del Hospital Regional San Juan de Dios”, Gestión 2020.
- Comprobantes de Ejecución de Gastos correspondientes a la Compra de Equipos Médicos a través del Proyecto “Equipamiento Complementario del Hospital Regional San Juan de Dios”, Gestión 2020.
- Carpetas del Proceso de Contratación de la Adquisición de Equipos Médicos a través del Proyecto “Equipamiento Complementario del Hospital Regional San Juan de Dios”, Gestión 2020.
- Programa Operativo Anual, Gestión 2020.
- Programa Anual de Contrataciones – Form. PAC Gestión 2020.
- Otra documentación relacionada con las compras de Equipos Médicos a través del Proyecto “Equipamiento Complementario del Hospital Regional San Juan de Dios”, Gestión 2020.

RESULTADOS:

Como resultado del Relevamiento de Información Específico a la Compra de Equipos Médicos a través del Proyecto “EQUIPAMIENTO COMPLEMENTARIO DEL HOSPITAL REGIONAL SAN JUAN DE DIOS”, gestión 2020; concluimos que:

- De la revisión efectuada a las compras de Equipos Médicos realizadas a través del Proyecto Equipamiento Complementario del Hospital Regional San Juan de Dios, se evidenció que en la Gestión 2020, se efectuaron gastos por concepto de **Adquisición de Equipo Médico Resonador Magnético “Equipamiento Complementario Hospital San Juan de Dios Tarija”**, por un importe de Bs17.600.000,00, sin embargo a la fecha de la emisión del presente Informe solo se realizó la cancelación parcial del Bs 16.000.000,00; debido a la falta de liquidez para la cancelación total del importe contrato, esto debido a la pandemia mundial del Coronavirus, situación que llevo a destinar estos recursos en atención de la emergencia sanitaria, para lo cual se llegó a un acuerdo con el proveedor mismo que acepto se le cancele mediante pagos parciales, evitando de esta manera cualquier acción legal que se pueda tomar en contra de la institución.

- De la Revisión efectuada al proceso de contratación Adquisición de Equipo Médico Resonador Magnético “Equipamiento Complementario Hospital San Juan de Dios Tarija”, se determino que el mismo fue realizado en conformidad al Decreto Supremo 181 (NB-SABS).

Por lo mencionado precedentemente, debido a que a la fecha de emisión del presente Informe de Relevamiento no se concluyó con la cancelación total del costo del equipo Resonador Magnético, en apego a lo establecido en el artículo N° 14 de la Ley N°1178, Ley de Administración y Control Gubernamental (SAFCO) y al no existir observaciones en el proceso de contratación, se concluye que el Relevamiento a la Compra de Equipos Médicos a través del Proyecto “EQUIPAMIENTO COMPLEMENTARIO DEL HOSPITAL REGIONAL SAN JUAN DE DIOS”, gestión 2020 es **No Auditable**.

Tarija, 16 de diciembre de 2021