

 Ministerio de Salud República Argentina		INFORME EJECUTIVO		
		INC-UAI-FR-0020	Versión: 2.0	Página 1 de 2

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA N° 11/2024

EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DE FACTURACIÓN DE LOS PROCESOS DE BÚSQUEDA, COLECTA Y TRANSPORTE DE CPH

INFORME EJECUTIVO

Objeto

Evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno en la gestión de la facturación de los procesos de búsqueda de donante no relacionado, colecta y transporte de células progenitoras hematopoyéticas (CPH) y de linfocitos para pacientes de nuestro país con indicación de trasplante.

Observaciones

Observación N° 1: La gestión de las rendiciones finales, en el aspecto en que es responsable el registro evidencia deficiencias administrativas y demoras injustificadas. **(Observación recurrente IA UAI N° 13/2008 Obs. N° 8).**

Impacto: Medio

Recomendación: Implementar un sistema de gestión de facturación y contabilidad de gastos, a los efectos de poder contar con una herramienta acorde tanto para la emisión de los comprobantes necesarios, como para contabilizar y procesar las facturas de proveedores recibidas, y posteriormente poder emitir un informe final de rendición final por cada proceso dentro de los tiempos previstos y necesarios.

Observación N° 2: La gestión de las facturas de proveedores que incluyen varios procesos de búsqueda de donante de CPH es la que presenta mayor debilidad, debido a que el método de distribución de los costos a cada rendición final se realiza con herramientas con posibles vulnerabilidades (planillas Excel). **(Observación recurrente IA UAI N° 09/2009 Obs. N° 4).**

Impacto: Medio

Recomendación: Implementar un sistema de gestión de facturación y contabilidad de gastos, a los efectos de poder contar con una herramienta acorde tanto para la emisión de los comprobantes necesarios, como para contabilizar y procesar las facturas de proveedores recibidas, y posteriormente poder emitir un informe final de rendición final por cada proceso dentro de los tiempos previstos y necesarios.

 Ministerio de Salud República Argentina		INFORME EJECUTIVO		
		INCU-UAI-FR-0020	Versión: 2.0	Página 2 de 2

Conclusiones

Sobre la base de las tareas realizadas y con el alcance descripto respecto a la evaluación de la gestión de la facturación de los procesos de búsqueda de donante no relacionado, colecta y transporte de células progenitoras hematopoyéticas (CPH) y de linfocitos para pacientes de nuestro país con indicación de trasplante por parte de la Dirección del Registro Nacional de Donantes de Células Hematopoyéticas, se concluye que la institución implementó de manera satisfactoria con salvedades, los procedimientos indicados, en cumplimiento con la normativa vigente aplicable.

Resulta necesario continuar trabajando en los controles y en la implementación de un adecuado sistema de información que permita que los expedientes administrativos y las consecuentes rendiciones de cuentas se efectúen en tiempo y forma.

Es importante destacar que algunos aspectos tratados en el presente informe se encuentran bajo la órbita del Comité de Control Interno del INCUCAI.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 31 de octubre de 2024