

UNIDAD AUDITORÍA INTERNA



Ministerio de
Salud
Presidencia de la Nación

PROGRAMA N° 99
EROGACIONES FIGURATIVAS Y TRANSFERENCIAS VARIAS
– SUBPROGRAMA 10 – FUNCIONAMIENTO HOSPITAL DE
CUENCA ALTA “NÉSTOR KIRCHNER”

Informe N° /2017

ÍNDICE

INFORME EJECUTIVO	_____	3
INFORME ANALITICO	_____	¡Error! Marcador no definido.
1.- OBJETO DE LA AUDITORÍA	_____	¡Error! Marcador no definido.
2.- ALCANCE DE LAS TAREAS	_____	¡Error! Marcador no definido.
3.- LIMITACIONES AL ALCANCE	_____	¡Error! Marcador no definido.
5.- MARCO DE REFERENCIA	_____	¡Error! Marcador no definido.
6.- ASPECTOS AUDITADOS	_____	¡Error! Marcador no definido.
7.- CONCLUSIÓN	_____	¡Error! Marcador no definido.

INFORME EJECUTIVO

MINISTERIO DE SALUD DE LA NACIÓN PROGRAMA Nº 99 – EROGACIONES FIGURATIVAS Y TRANSFERENCIAS VARIAS – SUBPROGRAMA Nº 9- FUNCIONAMIENTO HOSPITAL CUENCA ALTA “NÉSTOR KIRCHNER”

Relevar y evaluar las obras y construcciones, financiadas con fondos totales o parciales por parte del Ministerio de Salud.

Las tareas de auditoría fueron realizadas por esta UAI durante el mes de Diciembre 2017. El período auditado abarcó desde el mes de Enero a Diciembre 2016.

Para el desarrollo del presente informe se ha tenido en consideración el Manual de Control Interno Gubernamental, aprobado por Resolución SGN Nº 03/11.

Los procedimientos de auditoría se desarrollaron de acuerdo a las Normas de Auditoría Interna Gubernamental, aprobadas mediante Resolución Nº 152/02 SGN.

Frente al requerimiento de información por parte de esta Unidad de Auditoría Interna, se remite a esta UAI el expediente de rendición de fondos sobre fondos transferidos de forma extraordinaria a solicitud de la institución bajo análisis para su puesta en marcha en 2017, debido a que no contaba con presupuesto durante el periodo bajo análisis (2016).

Las tareas llevadas a cabo para la realización del presente informe fueron las siguientes:

- Relevamiento del Presupuesto para el Hospital de Cuenca Alta.
- Análisis del Marco Normativo.
- Solicitud de información a la Secretaría de Políticas Regulación e Institutos.
- Solicitud de información al Hospital Cuenca Alta.
- Relevamiento de la rendición de los fondos transferidos.

En conclusión con respecto al objeto de esta auditoría y debiéndose reflejar el cumplimiento de la Ley 24.354 en el Hospital de Cuenca Alta “Nestor Kirchner”, esta Unidad de Auditoría Interna se encuentra limitada a verificar el objeto del Informe debido a que no se ejecutaron Obras de Construcción e Infraestructura que supongan un aumento y/o modificación de la planta física del Hospital.