



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE VILLA TUNARI

Provincia Chapare

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Cochabamba - Bolivia

RESUMEN EJECUTIVO

**INFORME N° UAI/GAM – VT – 04/2022**, Correspondiente al informe de Auditoría Sobre la Ejecución de los Recursos asignados para la Implementación del Sistema Único de Salud Universal y Gratuito (SUS)

**Objetivos.**

El objetivo del presente informe es determinar:

1. La ejecución física y financiera del establecimiento de salud dependiente del Gobierno Autónomo Municipal de Villa Tunari.
2. El saldo al 31 de diciembre de 2021 en la libreta “Salud Universal Gratuito”.
3. Pagos por deudas intermunicipales conforme a la ley N° 1152.
4. El cumplimiento a los criterios definidos en la ley N° 1152, para la programación de actividades en el marco del Sistema Único de Salud Universal y Gratuito.

**RESULTADOS DEL EXAMEN**

Habiéndose realizado la verificación y análisis de la documentación que respalda la ejecución de los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud Universal y Gratuito (SUS), se obtienen los siguientes resultados, en relación a los objetivos planteados en el acápite 1.

**2.1 INAPROPIADO CRITERIOS PARA EL CÁLCULO DE LA ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA DEL SISTEMA ÚNICO DE SALUD (SUS) GESTIÓN 2021, PARA EL DESEMBOLSO DE RECURSOS A ESTABLECIMIENTOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE VILLA TUNARI.**

**2.2 OBSERVACIONES EN LOS DOCUMENTOS DE RESPALDO DE LOS REGISTROS REFERENTE A LA ATENCIÓN DEL SISTEMA ÚNICO DE SALUD UNIVERSAL Y GRATUITO (SUS).**

- a) Incoherencia de información entre el informe técnico y el reporte de Servicios y Productos en Salud Realizados Observados (ASPRO) del hospital Chipirir.
- b) Importes diferentes en el reporte de servicios en salud realizados SACOS y reporte de Servicios y Productos en Salud Realizados Observados (ASPRO) presentados por el Hospital San Francisco de Asis y por la encargada de seguros públicos y encargada de SICOFS de la entidad, en el mes de abril.
- c) Importe incorrecto en el cuadro de producción de servicios y/o productos en salud comparado con los reporte de respaldos.
- d) Importe sobrevaluado en el reporte de servicios en salud realizados (SACOS) en el mes de abril.

	Iniciales	Rúbrica	Fecha
Hecho por:			
Revisado por:			



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE VILLA TUNARI  
Provincia Chapare  
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
Cochabamba - Bolivia

2.3 FALTA DE PRESENTACIÓN DE LA NOTA DE SOLICITUD DE OTORGACIÓN DE RECURSOS POR PARTE DE LOS ESTABLECIMIENTOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE VILLA TUNARI Y FALTA DE FIRMA DEL ENCARGADO DE SEGUROS PÚBLICOS EN LOS DOCUMENTOS DE RESPALDO .

2.4 DIFERENCIA EN EL CALCULO ENTRE EL TOTAL A PAGAR DEL CUADRO DE PRODUCCIÓN DE SERVICIOS Y/O PRODUCTOS Y EL REPORTE DE SERVICIOS DE SALUD REALIZADOS (SICOFS)

Villa Tunari, 14 de Marzo de 2022

  
**Lic. Aud. Luzmila Rojas Lizardo**  
**AUDITOR INTERNO**  
Gob. Autonomo Municipal de Villa Tunari  
CDA-18-UU18

	Iniciales	Rúbrica	Fecha
Hecho por:			
Revisado por:			