

**UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**



***INFORME DE AUDITORÍA N° 24/18***

***NOVIEMBRE 2018***

**AUDITORÍA PROGRAMA N° 99 – SUBPROGRAMA 10 – ACTIVIDAD 1**

**EROGACIONES FIGURATIVAS Y TRANSFERENCIAS VARIAS**

**FUNCIONAMIENTO HOSPITAL “DR. RENÉ FAVALORO”**

**SECRETARIA DE GOBIERNO DE SALUD**



## INDICE

---

INFORME EJECUTIVO	3
INFORME ANALITICO	5
1.- OBJETO DE LA AUDITORIA	5
2.- ALCANCE DE LAS TAREAS	5
3.- LIMITACIONES AL ALCANCE	5
4.- TAREA REALIZADA	5
5.- MARCO DE REFERENCIA	6
6.- ASPECTOS AUDITADOS	6
7.- OBSERVACIONES	7
8.- RECOMENDACIONES	7
9- OPINION DEL AUDITADO	7
10.- CONCLUSION	7

## **INFORME EJECUTIVO**

---

### **SECRETARIA DE GOBIERNO DE SALUD MINISTERIO DE SALUD Y DESARROLLO SOCIAL DE LA NACION**

#### **INFORME DE AUDITORÍA N° 24/18 PROGRAMA N° 99 - SUBPROGRAMA 10 - ACTIVIDAD 1 EROGACIONES FIGURATIVAS Y TRANSFERENCIAS VARIAS – FUNCIONAMIENTO HOSPITAL “DR. RENÉ FAVALORO”**

#### **❖ OBJETO DE LA AUDITORIA**

Recopilar y analizar la facturación efectuada a las distintas obras sociales por prestaciones médicas.

#### **❖ ALCANCE DE LAS TAREAS**

Las tareas de auditoría fueron realizadas por esta Unidad de Auditoría Interna en el ámbito del Ministerio de Salud de la Nación sito en la avenida 9 de Julio 1925 de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, habiendo iniciado y finalizado las mismas el día 7 de Agosto y 7 de Noviembre de 2018, respectivamente. El período objeto de análisis es el comprendido entre Enero y Diciembre de 2017.

Los procedimientos implementados se desarrollaron de acuerdo a las Normas de Auditoría Interna Gubernamental, aprobadas mediante Resolución SIGEN N° 152/02, y a los lineamientos fijados en el “Manual de Control Interno Gubernamental” aprobado por Resolución SIGEN N° 03/11.

Se deja constancia que el presente Informe corresponde a un Proyecto incluido en el Plan Anual de Auditoría 2018, oportunamente aprobado por la Sindicatura General de la Nación.

#### **❖ OBSERVACIONES**

El presente Informe de Auditoría no posee observaciones a formular dada la ausencia de transferencias efectuadas al Hospital “Dr. René Favaloro” durante el periodo auditado.

#### **❖ OPINIÓN DEL AUDITADO**

El presente Informe no requirió opinión del auditado.

#### **❖ RECOMENDACIONES**

No aplica, por lo expuesto precedentemente.

## ❖ CONCLUSIÓN

En virtud del relevamiento efectuado en el marco del Programa N° 99, Subprograma 10, Actividad 1, no surgen transferencias efectuadas desde esta Secretaría de Gobierno de Salud durante el periodo 2017 y primer semestre 2018.

CABA, 26 de Noviembre de 2018

SN