



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TOTORA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
“Ciudad Colonial y Monumento Nacional”

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna **INF. UAI. N° 09/2022**, correspondiente al examen sobre la Informe de Auditoría de Cumplimiento del Sistema Único de Salud Universal y Gratuito “Cobros Intermunicipales” del Gobierno Autónomo Municipal de Totorá Gestión 2021.

La Auditoría de Cumplimiento tuvo como objetivo expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, al Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito “Cobros Intermunicipales” del Gobierno Autónomo Municipal de Totorá, en la gestión 2021 referido a: La existencia de la documentación que respalde los servicios y productos en salud realizados a población de otros municipios beneficiarios del SUS de la gestión 2021, por el Hospital Dr. Aurelio Melean de Totorá, información considerada para hacer efectivo el cobro intermunicipal.

El objeto de la Auditoría ha estado constituido por la siguiente documentación: a) Notas de Solicitudes de Cobros Intermunicipales correspondientes a la gestión 2021, b) Reporte de servicios y productos en salud realizados a población de otros municipios (REPES-IM), c) Servicios y productos en salud realizados a población de otros municipios (SPR-IM) y su documentación de respaldo (Referencias, Solicitud de exámenes de laboratorio gabinete o servicios de sangre, reporte de resultados de exámenes de laboratorio o servicios de sangre) correspondientes a la gestión 2021 y d) Otra documentación relacionada con el objetivo de la auditoría.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

5.1 Cartera de Servicios No Aprobado

5.2 Falta Solicitudes de Cobros Intermunicipales por Prestación de Servicios y Productos en Salud Realizados a Población de Otros Municipios Beneficiarios del SUS

5.3 Cobros Intermunicipales con Documentación Insuficiente

5.4 Deficiencias en el Llenado de los Documentos de Cobros Intermunicipales

5.5 Prestaciones y/o Pacientes no Registrados en el Sistema SICOFS (D-20): Servicios y Productos Realizados a Población de Otros Municipios (SPR-IM)

5.6 Ausencia de Informes Realizados al Departamento Legal sobre Saldos Pendientes de Cobro Intermunicipal por Parte de la Jefatura de Salud

5.7 No se Registró Contablemente en Cuentas por Cobrar los Cobros Intermunicipales por el SUS

Totorá, 04 de enero del 2023