

AUDITORÍA INTERNA



RESUMEN EJECUTIVO

EL ALTO - BOLIVA
2024



UAI/PR/007/2024

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento al Programa Operativo Anual 2024, de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto y en atención a Memorándum N° UAI/MEMO/021/2024 de fecha 19 de enero de 2024 emitido por la jefatura de la Unidad de Auditoría Interna, mismo que instruye realizar el Pronunciamiento sobre los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito en el Gobierno Autónomo Municipal de El Alto correspondiente a la gestión 2023; Informe emitido, en consideración al artículo 8, parágrafo III del Decreto Supremo N° 3813 de 27 de febrero de 2019, reglamento parcial a la Ley N° 1152 de 20 de febrero de 2019 modificatorio a la Ley N° 475 de 30 de diciembre de 2013, de Prestaciones de Servicios de Salud Integral del Estado Plurinacional de Bolivia, previamente modificado por la Ley N° 1069, de 28 de mayo de 2018 "Hacia el Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito".

El objetivo del presente Informe, consiste en la recopilación y evaluación de la información y documentación a efectos de emitir un Pronunciamiento sobre los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito en el Gobierno Autónomo Municipal de El Alto, correspondiente a la gestión 2023.

El objeto del presente Pronunciamiento, constituye toda la información y documentación generada sobre los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito en el Gobierno Autónomo Municipal de El Alto durante la gestión 2023, mismas que se detallan a continuación:

- Reporte de transferencias del Ministerio de Economía y Finanzas Públicas, por la gestión 2023.
- Reporte de Extractos Bancarios por Cuenta y Fecha de la gestión 2023, emitido por el Sistema de Información de Gestión Pública – SIGEP.
- Reporte de la libreta N° 01205014140 "CUENTA DE SALUD UNIVERSAL Y GRATUITA (41/113)", gestión 2023 emitido por el Sistema de Información de Gestión Pública – SIGEP.
- Registros contables emitidos por el Sistema de Información de Gestión Pública – SIGEP.
- Presupuesto Institucional Gestión 2023 referente a la actividad 20 0 099 Servicios de Salud Universal y Gratuita – SUS.
- Comprobantes contables C-21 referentes al registro de recursos percibidos para la prestación de los Servicios de Salud (SUS)
- Detalle de cobros intermunicipales
- Detalle de pagos internivel
- Otra documentación inherente a la información relacionada.

Con base en los resultados obtenidos en el proceso de recopilación de información referido a los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuita, se concluye que los recursos asignados para su implementación es el porcentaje dispuesto en las directrices presupuestarias correspondientes a la gestión 2023; asimismo



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO



UAI/PR/007/2024

el desembolso de los recursos para cubrir los gastos del Sistema Único de Salud, se efectuó en cumplimiento a lo que establece las disposiciones legales en actual vigencia.

Es cuanto se informa para fines consiguientes.


 Lic. Aud. A. Judith Fernández Ortiz
JEFE DE AUDITORIA INTERNA
REG CAUB-Nº15532 CAULP Nº 5719
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO

El Alto, 26 de febrero de 2024