

**INFORME REVISION A LAS CUENTAS EXTRAPRESUPUESTARIAS AÑO 2013,
DIRECCION COMUNAL DE SALUD.-**

Quien suscribe le permite informar a Ud., el resultado del examen practicado a las cuentas extrapresupuestarias administradas por la Dirección Comunal de Salud, de acuerdo a lo solicitado mediante Ordinario N° 1085, de fecha 27 de Noviembre de 2013.- por Directora Departamento de Control.-

Se revisaron las 67 cuentas extrapresupuestarias registradas en el año 2013, las cuales representan el 100%.-

A continuación se dan a conocer las siguientes observaciones a las cuentas analizadas:

1.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA DE CONTROL DE ENFERMEDADES RESPIRATORIAS DEL ADULTO”- ERA MUNICIPAL.-**

Cuenta: 114-05-04-001.-

Vigencia: 01-01-2013 hasta 31-12-2013.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)

Objetivo:

- Contribuir a la disminución de las hospitalizaciones por enfermedades respiratorias agudas y crónicas reagudizadas.
- Aplicar estrategias educativas individuales y/o grupales para la promoción de salud y la prevención de enfermedades respiratorias.-

Presupuesto: \$76.489.704.-

Cuota Mensual: \$ 6.374.142.-

Ingresado en la Cuenta: \$76.808.410

Diferencia de Ingresos: \$ 318.706 (3)-(1) (Saldo a favor).-

Ocupado: \$ 54.469.938

Saldo Cuenta: \$ 22.338.472 (3)-(5)

Monto Observado:

Observaciones: Cuota número 12 ingresada es por un monto de \$6.692.849 superior al pactado en el convenio, en \$318.707.-

INFORME N°1

Enero 2014.-

2.- Nombre Convenio: **"PROGRAMA ATENCIÓN DOMICILIARIA A PERSONAS CON DEPENDENCIA SEVERA."**-

Cuenta: 114-05-04-002.-

Vigencia: 01-03-2013 hasta 31-12-2013.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)

Objetivo:

Asignación de Recursos para financiar todos o algunos de las siguientes Estrategias del "Programa de Atención Domiciliaria a Personas Con Dependencia Severa"

Componente 1: Pago a Cuidadores de Personas con dependencia Severa.-

Nº Cupos: 273

Valor: \$23.545

Monto: \$77.133.420

Presupuesto Anual: \$ 77.133.420

Ingresado en la Cuenta: \$78.848.063

Diferencia de Ingresos: \$ 1.714.643 (2)-(1)

Ocupado: \$37.321.521

Saldo Cuenta: \$ 41.526.542 (2)-(4)

Observaciones: La cuenta presenta ingresos superiores a los pactados en convenio por un monto de \$ 1.714.643.- Se observa ingreso por monto de \$7.871.661 del día 26 de noviembre 2013, el cual es superior al ingreso promedio.-

3.- Nombre Convenio: **"CENTROS COMUNITARIO DE SALUD MENTAL COSAM"**.-

Cuenta: 214-05-04-004.-

Vigencia: 01-03-2013 hasta 31-12-2013.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)

Objetivo:

Entregar atenciones de salud a favor de los beneficiarios de la Ley 18.469.-

Gastos Operacionales: Insumos Clínicos, servicios básicos, internet, mantenimiento y reparación por mencionar algunos.-

Presupuesto Anual: \$50.000.000

Cuota Única: \$50.000.000

Ingresado en la Cuenta: \$50.000.000 y \$161.645

Diferencia de Ingresos: \$+161.645

Ocupado: \$4.803.872

Saldo Cuenta: \$45.357.773

Monto Observado: \$161.645

INFORME N°1

Enero 2014.-

Observaciones: Se ingresa a la cuenta monto por \$161.645 en decreto de pago N°1234, aclarar situación con respecto a imputación ya que se debiera contabilizar como un egreso.- Se efectúa la adquisición de medicamentos en decreto de pago N°1204 monto por \$1.607.393 por compra de medicamentos, sin embargo convenio indica que el servicio deberá aportar los fármacos que no se encuentran a nivel primario de atención.-

4.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA PILOTO VIDA SANA, INTERVENCIÓN EN OBESIDAD EN NIÑOS, ADOLESCENTES, ADULTOS Y MUJERES POST PARTO.”.-**

Cuenta: 114-05-04-005.-

Vigencia: 01-03-2013 hasta 31-12-2013.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)

Objetivo:

Contribuir a la disminución de los factores de riesgo cardiovascular asociados al síndrome metabólico en la población intervenida, aportando a la prevención de enfermedades no transmisibles en Chile, a través de la implementación de intervenciones de carácter preventivo, ayudando oportuna y eficazmente a las personas respecto del manejo de los riesgos relacionados.-

Componente 1: Intervención en 145 niños y adolescentes de 6 a 19 años, incluyendo las mujeres adolescentes post parto.-

Componente 2: Intervenciones en 180 adultos de 20 a 45 años con síndrome metabólico y mujeres post parto.-

5 atenciones individuales (1 médico, 2 nutricionistas, 2 psicólogos)

10 intervenciones grupales (5 nutricionistas, 5 psicólogos)

40 sesiones guías de actividad física a cargo de un profesor de educación física, terapeuta de actividad física, kinesiólogo y/o derivación a gimnasio.

3 controles tardíos por nutricionista al 6º, 9º, 12º mes.-

Presupuesto Anual: \$ 34.250.775

Ingresado en la Cuenta: \$ 39.214.296

Diferencia de Ingresos: \$ 4.963.52- El ingreso es mayor a lo presupuestado.-

Ocupado: \$26.792.112

Saldo Cuenta: \$12.422.184 (2)-(4)

Monto Observado: Cancelación Honorarios por \$ 825.300, Cancelación de Honorarios por \$2.126.135,

Observaciones: Se presenta diferencia en los ingresos superior a la presentada en el convenio por un monto de \$ 4.963.521.-

INFORME N°1

Enero 2014.-

Se presentan como ingreso la Cancelación Honorarios por \$ 825.300, Cancelación de Honorarios por \$2.126.135, boleto de honorarios a Roberto Arturo Avilés Iglesias por monto \$965.150, Espinosa Padilla Solange Patricia por monto de \$694.936, Sepúlveda Pereira Paula Darían por monto de \$352.000, las cuales a su vez suman \$ 4.963.521, las cuales deben estar cargadas como egreso.-

5.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA GES PREVENTIVO EN SALUD BUCAL EN POBLACION PREESCOLAR EN ATENCION PRIMARIA”**

Vigencia: 01-03-2013 hasta 31-12-2013.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año procedente)

Objetivo: Reforzar el componente preventivo del Programa de Prevención y Promoción de la Salud Bucal en Preescolares.-

Presupuesto Anual: \$ 14.829.412.-

COMPONENTE

Promoción y prevención de la salud bucal en población preescolar.-

Estrategia 1:

Fomento del autocuidado en salud bucal y entrega de set de higiene oral.

- a) Niños de 4 a 5 años que asisten a educación preescolar de escuelas municipales (NT1 y NT2 o prekinder) de la comuna.-
- b) Niños de 2 a 4 años que asisten a jardines infantiles JUNJI/INTEGRA que hayan desarrollado el programa de promoción y prevención en salud bucal en preescolares (PPPSBP) en años anteriores.-

Meta: 3348

Monto: \$ 4.248.612

CUENTA: 114-05-04-007

Presupuesto Anual: \$4.248.612

Ingresado en la Cuenta: \$4.248.612

Diferencia de Ingresos: 0

Ocupado: \$3.840.998

Saldo Cuenta: \$407.614.-

Estrategia 2:

Aplicación de Flúor barniz comunitario en niños y niñas preescolares de 2 a 4 años de jardines JUNJI/INTEGRA, dos veces al año.-

Meta: 1700

Monto: \$ 10.580.800

CUENTA: 114-05-04-008

INFORME N°1

Enero 2014.-

Presupuesto Anual: \$ 10.580.800**Ingresado en la Cuenta: \$ 10.580.800****Diferencia de Ingresos: \$0****Ocupado: \$6.462.344****Saldo Cuenta: \$4.118.456.-****Observaciones:** Sin Observaciones.-6.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA GES ODONTOLOGICO FAMILIAR”.-****Cuenta:** 114-05-04-009 y 114.05.04.010**Vigencia:** 01-01-2013 hasta 31-12-2013.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)**Objetivo:**

- Favorecer las medidas de fomento, prevención y recuperación de la salud oral de niños de 6 años, embarazadas y la atención odontológica de urgencias.-

Presupuesto: \$ 60.689.061.-

Componente N°1.

Altas totales en niños de 6 años

114-05-04-009.-

Presupuesto: \$3.404.400**Ingresado en la Cuenta: \$3.657.120****Diferencia de Ingresos: \$252.720 (2)-(1)****Ocupado: \$2.472.363****Saldo Cuenta: \$1.184.757****Monto Observado:** Cancelación de Honorarios por \$252.720 a Don Varas Jara Flor Alejandra, el cual aparece en la Cuenta como un ingreso y egreso a la vez.-

Componente N°2

114.05.04.010

Actividad: Altas totales en embarazadas.-

Monto: \$57.284.661.-

Presupuesto: \$57.284.661**Ingresado en la Cuenta: \$57.284.661****Diferencia de Ingresos: \$ 0.-****Ocupado: \$50.549.792****Saldo Cuenta: \$ 6.734.869**

5-----

DIRECCION DE CONTROL

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA

INFORME N°1

Enero 2014.-

Monto Observado: Se observa ajuste de Saldo de \$3.037.802.-

Componente N°3.-

Actividad: Atención Urgencias Odontológicas

Monto: \$0

Total 2 Componentes: \$ 60.689.061.-

7.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA DE REHABILITACION INTEGRAL EN LA RED DE SALUD”.-**

Cuenta: 114-05-04-037.-

Vigencia: 01-01-2013 hasta 31-12-2013.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)

Objetivo:

- Desarrollar estrategias de rehabilitación integradas funcionalmente a la atención primaria de salud, bajo un enfoque biosicosocial y familiar.
- Asumir progresivamente la atención integral de la totalidad de las personas en situación de discapacidad leve, transitoria o definitiva, apoyar el manejo terapéutico de las personas en situación de discapacidad moderada, y sus familias, en el contexto comunitario.-
- Desarrollar programas de prevención de discapacidades, promoción de la actividad física y mantención de la funcionalidad a lo largo del ciclo vital.
- Desarrollar las competencias de los equipos de salud, en particular de profesionales de rehabilitación y médicos generales y de salud familiar, para resolver las necesidades de los usuarios portadores de síndromes dolorosos de origen osteomuscular y mejorar la oportunidad de las derivaciones a especialistas.

Recurso Asignado:

Insumos: 2.676.062
Recurso Humano:
Kinesiólogo: 10.720.035
Terapeuta ocupacional: 10.720.034
Presupuesto: \$24.116.131

Cuota Mensual: 2 cuotas de \$14.469.679 Y \$9.646.452

Presupuesto: \$ 24.116.131

INFORME N°1

Enero 2014.-

Ingresado en la Cuenta: \$24.116.131

Diferencia de Ingresos: \$0

Ocupado: \$3.950.696

Saldo Cuenta: \$20.165.435

Monto Observado: Sin Observaciones con respecto a las imputaciones.-

8.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA DE MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA DE ESTABLECIMIENTOS DE ATENCION PRIMARIA MUNICIPAL.”.-**

Cuenta: 114-05-10-009.-

Vigencia: 01-03-2013 hasta 31-12-2013.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año procedente)

Presupuesto Anual: \$ 28.747.885.-

N°	NOMBRE CESFAM	ACTIVIDAD	PROYECTOS	MONTO(\$)
1	Dr. Julio Contardo.-	Reparación de tabiques y muros en CESFAM Julio Contardo incluye artefactos y grifería	1	\$9.800.000
1	La Florida	Reparación de todos los baños del CESFAM	1	\$960.000
1	La Florida	Habilitación de rampa de acceso	1	\$2.387.885
1	La Florida	Instalación de malla mosquitera	1	\$1.400.000
1	La Florida	Modificación de Red de Agua y desagüe en seis dependencias	1	\$7.300.000
1	La Florida	Mejorar área para preparación de material e insumos clínicos.-	1	\$1.400.000
1	La Florida	Prolongación de red de agua, desagüe y radier para generar zona de lavado de contenedores.-	1	\$1.030.000
1	Dr.J.D. Astaburuaga	Reconstrucción muro perimetral	1	\$2.400.000
1	Dr.J.D. Astaburuaga	Adquisición e instalación pasamanos escalera	1	\$300.000
1	Dr.J.D. Astaburuaga	Reparación cubierta Techumbre	1	\$330.000
1	Dr.J.D. Astaburuaga	Reparación bodega existente	1	\$1.440.000

Presupuesto Anual: \$ 28.747.885.-

Ingresado en la Cuenta: \$28.747.885

Diferencia de Ingresos: \$0

Ocupado: \$5.828.122

Saldo Cuenta: \$ 22.919.763 (2)-(4)

Observaciones: Se cancela container para bodega para Cesfam Dr.J.D Astaburuaga de la Dirección Comunal de Salud Talca, por un monto de \$ 1.172.150, sin embargo convenio señala reparación de bodega existente por \$1.440.000. Dado que el monto es menor al señalado en convenio los recursos que no han sido gastados para los fines correspondientes deberán ser devueltos al servicio de Salud o se deberá solicitar formalmente su reutilización.-

Se Cancela Mobiliario para Cesfam La florida por \$3.402.210 sin embargo en las actividades señaladas en convenio no figura el ítem de Mobiliario para el centro.-

INFORME N°1

Enero 2014.-

9.- Nombre Convenio: **"PROGRAMA MODELO DE ATENCIÓN CON ENFOQUE FAMILIAR EN LA ATENCION PRIMARIA."**-

Cuenta:

CESFAM CARLOS TRUPP:	MONTO: \$9.538.741.- CUENTA: 114-05-04-038
CESFAM LAS AMERICAS:	MONTO: \$5.584.974.- CUENTA: 114-05-04-039
CESFAM JULIO CONTARDO:	MONTO: \$8.423.368.- CUENTA: 114-0504-040-
CESFAM JOSE DIONISIO ASTABURUAGA:	MONTO: \$13.574.473.-CUENTA: 114-05-04-041
CESFAM LA FLORIDA:	MONTO: \$16.157.412.-CUENTA: 114-05-04-042

Vigencia: 01-03-2013 hasta 31-12-2013.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)

Presupuesto Anual: \$ 53.278.968.-

Objetivos:

- Mejorar la resolutiveidad de los CESFAM (Equipamiento e Insumos)
- Mejorar la Capacitación a los equipos de salud de los CESFAM
- Fomentar el Desarrollo de un buen clima organizacional y proteger la salud laboral de los integrantes del equipo mediante la realización de actividades de autocuidado.

Presupuesto: CESFAM CARLOS TRUPP: MONTO: \$9.538.741.- CUENTA: 114-05-04-038

Ingresado en la Cuenta: \$9.538.741

Diferencia de Ingresos:\$0

Ocupado: \$ 816.806

Saldo Cuenta: \$8.721.935 (2)-(4)

Observaciones: Sin Observaciones con respecto a las imputaciones.-

Presupuesto: CESFAM LAS AMERICAS: MONTO: \$5.584.974.- CUENTA: 114-05-04-039

Ingresado en la Cuenta: \$ 5.584.974

Diferencia de Ingresos: \$ 0

Ocupado: \$ 1.454.537

Saldo Cuenta: \$ 4.130.437 (2)-(4)

Observaciones: Sin Observaciones con respecto a las imputaciones.

INFORME N°1

Enero 2014.-

Presupuesto: CESFAM JULIO CONTARDO: MONTO: \$8.423.368.- CUENTA: 114-0504-040**Ingresado en la Cuenta: \$ 8.423.368****Diferencia de Ingresos: \$0****Ocupado: \$ 0****Saldo Cuenta: \$8.423.368.- (2)-(4)****Observaciones:** No existen imputaciones a esta cuenta.-**Presupuesto:** CESFAM JOSE DIONISIO ASTABURUAGA: MONTO: \$13.574.473.-CUENTA: 114-05-04-041**Ingresado en la Cuenta: \$13.574.473****Diferencia de Ingresos: \$0****Ocupado: \$2.824.555****Saldo Cuenta: \$10.749.918****Observaciones:** Monto Observado \$109.956 cancelación de soporte para video proyector y televisor, ya que no se ajusta a los objetivos del convenio.-**Presupuesto:** CESFAM LA FLORIDA: MONTO: \$16.157.412. -CUENTA: 114-05-04-042**Ingresado en la Cuenta: \$ 16.157.412****Diferencia de Ingresos: \$ 0.-****Ocupado: \$2.898.390****Saldo Cuenta: \$13.259.022 (2)-(4)****Observaciones:** Monto observado por \$242.901 por ajuste de Cuentas, en el cual no se especifica por que se originaria.-

INFORME N°1

Enero 2014.-

10.- Nombre Convenio: **"PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO BIO-PSICOSOCIAL EN ALS REDES ASISISTENCIALES (CHILE CRECE CONTIGO 2013).**

Cuenta: 114-05-04-033-000-000

Vigencia: 01-03-2013 hasta 31-03-2014.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)

Componentes.-

- 1.-Fortalecimiento del desarrollo Prenatal.
- 2.-Atención Personalizada del Proceso de Nacimiento.
- 3.-Atención al desarrollo Integral del niño y niña hospitalizado
- 4.-Fortalecimiento del Desarrollo integral del niño y niña.
- 5.-Atención de niños y niñas en situación de vulnerabilidad.

Presupuesto Anual: \$ 144.480.000

Ingresado en la Cuenta: \$144.480.000

Diferencia de Ingresos: \$0 (1)-(2)

Ocupado: \$ 38.707.231

Saldo Cuenta: \$ 105.772.769 (2)-(4)

Observaciones: Se observan las siguientes cancelaciones de Movilización a nombre de Eduardo Luego, Montos por \$1.116.184, \$741.500,\$588.500,\$1.330.000, \$1.330.000 que en su total sería de \$4.364.684. Dado que no se ajusta a los objetivos del convenio.-

INFORME N°1

Enero 2014.-

11.- Nombre Convenio: "PROGRAMA DE RESOLUTIVIDAD EN ATENCION PRIMARIA"

1) COMPONENTE 1: Especialidades ambulatorias.-

COMPONENTE	ACTIVIDAD	Nº DE ACTIVIDADES O META	MONTO	CUENTA
Componente 1.1	MEDICO GESTOR	1	\$ 3.809.306	114-05-04-021
Componente 1.2	UAPO	VER ANEXO	\$ 81.763.694	114-05-04-022
Componente 1.3	OTORRINOLARINGOLOGICA	263	\$ 28.077.880	114-05-04-023
Componente 1.4	GASTROENTOROLOGICA	62	\$ 4.333.986	114-05-04-024
		TOTAL	\$ 117.984.866	
Componente 2	P.CUTANEOS	2000	\$ 40.940.000	114-05-04-025
		TOTAL PROGRAMA	\$ 158.924.866	

	CONSULTAS OFTALMOLOGO			TEC. MEDICO	
VICIO	GLAUCOMA	OTRAS	TOTAL CONSULTAS OFTALMOLOGO	CONSULTA VICIO	PROCEDIMIENTOS
1000	30	90	400	1520	2500
					1200

OPERACIÓN 12 MESES UAPO CONTINUIDAD	TOTAL LENTES UAPO	Nº FARMACOS GLAUCOMA ANUAL	Nº LUBRICANTES OCULARES ANUALES	TOTAL RECURSOS
\$ 25.836.206	\$ 11.314	\$ 5.464	\$ 4.371	\$ 81.763.694
1	3360	360	3648	
\$ 25.836.206	\$38.015.040	\$ 1.967.040	\$ 15.945.408	

Vigencia: 01-03-2013 hasta 31-12-2013.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)

Presupuesto Anual: \$ 158.924.866.-

Componente 1.1

MEDICO GESTOR

Monto \$ 3.809.306

Cuenta: 114-05-04-021

Ingresado en la Cuenta: \$3.809.306

11-----
DIRECCION DE CONTROL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA

INFORME N°1

Enero 2014.-

Diferencia de Ingresos: \$0**Ocupado:** \$2.877.802**Saldo Cuenta:** \$931.504**Observaciones:** Sin Observaciones con respecto a las imputaciones.**Componente 1.2****UAPO****Monto:** \$ 81.763.694**Cuenta:** 114-05-04-022.-**Ingresado en la Cuenta:** \$ 81.763.694**Diferencia de Ingresos:** \$0**Ocupado:** \$42.918.897**Saldo Cuenta:** \$ 38.844.797**Observaciones:** Se observa la cancelación de un Notebook por un monto de \$651.696 en decreto de pago N° 2610, ya que convenio no especifica la compra de equipos.-**Componente 1.3****OTORRINOLARINGOLOGIA****Monto:** \$ 28.077.880**Cuenta:** 114-05-04-023.-**Ingresado en la Cuenta:** \$ 28.077.880**Diferencia de Ingresos:** \$0**Ocupado:** \$ 7.559.908**Saldo Cuenta:** \$ 20.517.972**Observaciones:** Sin Observaciones con respecto a las imputaciones.**Componente 1.4****GASTROENTEROLOGIA****Monto:** \$ 4.333.986**Cuenta:** 114-05-04-024.-**Ingresado en la Cuenta:** \$ 4.333.986**Diferencia de Ingresos:** \$0**Ocupado:** \$ 0**Saldo Cuenta:** \$ 4.333.986**Observaciones:** No existen imputaciones a esta cuenta.-

INFORME N°1

Enero 2014.-

Componente 2.1**P.CUTANEOS CIRUGIA MENOR****Monto: \$ 40.940.000****Cuenta: 114-05-04-024.-****Ingresado en la Cuenta: \$ 40.940.000****Diferencia de Ingresos: \$0****Ocupado: \$ 33.195.437****Saldo Cuenta: \$ 7.744.563****Observaciones:** Monto Observado por \$220.256 por ajuste de cuentas, sin explicación.12.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA CONTROL DE SALUD JOVEN SANO”****Cuenta:** 114-05-04-029**Vigencia:** 01-03-2013 hasta 31-12-2013.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)**Presupuesto Anual: \$ 21.732.800.-****Objetivos:**

- a) Realizar el “Control de Salud Joven Sano” en adolescentes del grupo etáreo de 10 a 19 años, beneficiarios legales del sector público de salud, refiriendo oportunamente aquellas situaciones que lo ameriten.
- b) Pesquisar oportunamente factores y conductas de riesgo en el grupo etáreo de 10 a 19 años, fomentando hábitos de vida saludable en estos adolescentes.-

Producto esperado:

- 1) 3196 adolescentes de 10 a 19 años, cuentan con control de salud joven sano en el año 2013 este producto es específico para el 2013.-
- 2) Adolescentes pesquisados con factores de riesgo (consumo de alcohol, conducta sexual de riesgo, problemas de salud mental) reciben consejería.-

Presupuesto Anual: \$21.732.800.-**Ingresado en la Cuenta: \$21.732.800.-****Diferencia de Ingresos: \$0.- (1)-(2)****Ocupado: \$14.770.640.-****Saldo Cuenta: \$6.962.160 (2)-(4)****Observaciones:** Sin Observaciones con respecto a las imputaciones.

13-----

DIRECCION DE CONTROL

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA

INFORME N°1

Enero 2014.-

13.- Nombre Convenio: **"PROGRAMA SERVICIO URGENCIA RURAL SUR 2013.-"****Cuenta:** 114-05-04-026**Vigencia:** 01-03-2013 hasta 31-12-2013.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)**Presupuesto Anual:** \$ **21.205.260.-****Cuota:** 12 cuotas de 1.767.105**Objetivos:**

- a) Implementar un servicio de Urgencia Rural Sur, modalidad baja que funcionara en horario no hábil de acuerdo al programa y a las normas establecidas por el ministerio de salud.-

Presupuesto Anual: \$ **21.205.260.-****Ingresado en la Cuenta:** \$ **21.205.260.-****Diferencia de Ingresos:** \$ **0.- (1)-(2)****Ocupado:** \$ **8.302.800****Saldo Cuenta:** \$ **12.902.460 (2)-(4)****Observaciones:** Sin Observaciones con respecto a las imputaciones.14.- Nombre Convenio: **"PROGRAMA DE ATENCION INTEGRAL DE SALUD MENTAL EN ATENCION PRIMARIA DE SALUD MUNICIPAL"****Cuenta:** 114-05-04-027**Vigencia:** 01-03-2013 hasta 31-12-2013.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)**Objetivos:**

- a) Prevención de problemas y/o trastornos de salud mental.
- b) Depresión
- c) Violencia intrafamiliar
- d) Prevención y tratamiento integral de alcohol y drogas.
- e) Consumo perjudicial y dependencia de alcohol y drogas en población menor de 20 años (GES)
- f) Salud Mental Infante Juvenil.-

Presupuesto Anual: \$ **40.117.760.-****Ingresado en la Cuenta:** \$ **40.117.760.-****Diferencia de Ingresos:** \$ **0.- (1)-(2)****Ocupado:** \$ **38.753.268****Saldo Cuenta:** \$ **1.364.492 (2)-(4)****Monto Observado:****Observaciones:** Ajuste de Cuentas 2012.- por un monto de \$16.418.566. Sin explicación.-

INFORME N°1

Enero 2014.-

15.- Nombre Convenio: **“ESTRATEGIA DE INMUNIZACION CONTRA LA INFLUENZA 2013.-”****Cuenta:** 114-05-04-030**Vigencia:** 01-03-2013 hasta 31-12-2013.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)**Presupuesto Anual:** \$ 2.500.000.-**Objetivos:**

- a) Ejecutar las acciones de vacunación conforme a los objetivos sanitarios, estándares técnicos, plazos definidos, acorde al plan de vacunación regional.
- b) Entregar información oportuna y veraz a la población objetivo.-
- c) Realizar el registro de la intervención en el registro nacional de inmunizaciones (RNI)
- d) Detectar y notificar los ESAVI y EPRO que se presentan durante el desarrollo en la guía de sistema de notificación, evaluación y seguimiento de eventos supuestamente atribuidos a vacunación e inmunización y error programático.-

Presupuesto Anual: \$2.500.000.-**Ingresado en la Cuenta:** \$2.500.000.-**Diferencia de Ingresos:** \$0.-(1)-(2)**Ocupado:** \$ 1.635.400**Saldo Cuenta:** \$864.600 (2)-(4)**Observaciones:** Sin Observaciones con respecto a las imputaciones.16.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA VIDA SANA EN ALCOHOL ATENCIÓN PRIMARIA”****Cuenta:** 114-05-04-044**Vigencia:** 01-03-2013 hasta 31-12-2013.- (Hasta el 05 de Enero del año siguiente a la fecha de Corte).-**Componente 1:** Implementación de tamizaje de consumo de alcohol, en base a test de identificación de trastornos por consumo de alcohol (AUDIT).-**Componente 2:** Implementación de intervenciones breves para reducir el consumo de alcohol de riesgo, conforme resultados de evaluación de patrón de riesgo de previa, con las siguientes estrategias:

- a) Intervención mínima para consumo de bajo riesgo
- b) Intervención breve para consumo de riesgo
- c) Referencia asistida para posible consumo perjudicial o dependencia.-

INFORME N°1

Enero 2014.-

Presupuesto Anual: \$ 34.823.252**Ingresado en la Cuenta: \$34.823.252****Diferencia de Ingresos: \$0.- (1)-(2)****Ocupado: \$ 17.774.215****Saldo Cuenta: \$17.049.037 (2)-(4)**

Observaciones: Monto observado por \$694.936 cancelación boleta de honorarios a Solange Patricia Espinosa Padilla, el cual no cuenta con decreto de Pago asociado sin embargo se realiza el egreso en la cuenta.- Monto observado por \$352.000 cancelación boleta de honorarios a Sepúlveda Pereira Paula Darían, el cual no cuenta con decreto de Pago asociado sin embargo se realiza el egreso en la cuenta.- Revisar y chequear ambas imputaciones a la cuenta.-

17.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA DE APOYO PARA EL TRATAMIENTO DE PERSONAS CON PROBLEMAS RELACIONADOS CON EL CONSUMO DE ALCOHOL Y DROGAS, (SENDA MINSAL) ”**

Cuenta: 114-05-04-044**Vigencia:** 01-03-2013 hasta 31-12-2013.-.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)**Presupuesto Anual: \$ 43.684.680****Ingresado en la Cuenta: \$ 39.777.920****Diferencia de Ingresos: \$ 3.906.760 (1)-(2)****Ocupado: \$ 26.858.415****Saldo Cuenta: \$12.919.505 (2)-(4)****Monto Observado:**

Observaciones: Se observa una diferencia de ingresos por un monto de \$3.906.760 los cuales no fueron ingresados a la cuenta durante el periodo 2013.-Se objeta la compra de Mobiliario por un de monto \$184.624, dado que el convenio no señala la compra de equipamiento en sus cláusulas.-

INFORME N°1

Enero 2014.-

18.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA COMPLEMENTARIO GES APS MUNICIPAL”**

Vigencia: 01-03-2013 hasta 31-12-2013.-.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)

COMPONENTE N°1: Complementar exámenes de laboratorio básico.-

Cuenta: 114-05-10-008-000-000

Presupuesto Anual: \$ 104.372.368

Ingresado en la Cuenta: \$ 104.373.734

Diferencia de Ingresos: \$ 1366 (1)-(2)

Ocupado: \$ 102.441.483

Saldo Cuenta: \$1.932.251 (2)-(4)

Monto Observado:

Observaciones: Se observa monto \$ 1.366 por ajuste de cuenta.- Sin Explicación.-

COMPONENTE N°2: Contratación de Recurso humano con perfil administrativo en jornada de 44 hrs en cada establecimiento de APS, para el registro en el sistema SIGGES de los respectivos formularios y/o las prestaciones trazadoras de los usuarios con patología GES.-

Cuenta: 114-05-10-008-000-000

Presupuesto Anual: \$ 18.141.000

Ingresado en la Cuenta: \$ 18.141.000

Diferencia de Ingresos: \$ 0

Ocupado: \$ 13.219.696

Saldo Cuenta: \$4.921.304 (2)-(4)

Observaciones: Se realiza un ajuste de cuentas por monto \$ 3.761.548, sin explicación.-

COMPONENTE N°3: Complementar los procesos de adquisición de medicamentos e insumos, para el tratamiento de los pacientes pertenecientes a los programas de salud mental, cardiovascular y otros.-

Cuenta: 114-05-04-036-000-000

Presupuesto Anual: \$ 27.018.680

Ingresado en la Cuenta: \$ 100.560.665

Diferencia de Ingresos: \$ 73.541.985

Ocupado: \$ 100.560.665

Saldo Cuenta: \$0 (2)-(4)

Monto Observado: Cuenta presenta ingresos superior a los señalados en convenio.- dado que el componente N°3, presenta un presupuesto de \$ 27.018.680, presentándose una diferencia de \$73.541.985. Lo cual no permite mantener un control del presupuesto - También se presenta una cancelación por \$33.964.-Sin explicación a Laboratorio Chile S.A.-

17-----

DIRECCION DE CONTROL

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA

INFORME N°1

Enero 2014.-

19.- Nombre Convenio: **"CENTROS COMUNITARIOS DE SALUD FAMILIAR (CECOSF) ATENCION MUNICIPAL.-"**

Cuenta: 114-05-24-001 Y 114-05-24-002

Vigencia: 01-03-2013 hasta 31-12-2013.-.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)

Presupuesto Anual: \$ 102.221.864

Objetivos:

- a) Implementación centro comunitario de Salud Familiar.-

CECOF BRILLA EL SOL	\$51.110.932	114-05-21-001
CECOF NUEVO HORIZONTE	\$51.110.932	114-05-24-002
Presupuesto: CESCOF BRILLA EL SOL	\$51.110.932	114-05-21-001
Ingresado en la Cuenta: \$ 51.110.932		
Diferencia de Ingresos: \$ 0		
Ocupado: \$36.502.841		
Saldo Cuenta: \$ 14.608.091 (2)-(4)		

Observaciones: Se observa monto por \$103.100 por concepto de cancelación a CGE, en el cual se estaría cancelando la cuenta al Cecof Brilla el sol y Cecof Nuevo Horizonte y imputándose la cuenta a el CECOF Brilla el Sol.

Presupuesto: CESCOF NUEVO HORIZONTE	\$51.110.932	114-05-24-002
Ingresado en la Cuenta: \$ 51.110.932		
Diferencia de Ingresos: \$ 0		
Ocupado: \$33.509.534		
Saldo Cuenta: \$ 17.601.390 (2)-(4)		

Observaciones: Sin Observaciones con respecto a las imputaciones.

INFORME N°1

Enero 2014.-

20.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA DE APOYO RADIOLOGICO PARA LA RESOLUCION EFICIENTE DE NEUMONIA ADQUIRIDA EN LA COMUNIDAD”.**

Cuenta: 114-05-04-031-000-000

Vigencia: 01-03-2013 hasta 31-12-2013.-.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)

Presupuesto Anual: \$ 11.658.000.-

Componente N°1: Reducir la proporción de pacientes que se derivan a atención secundaria por sospecha de NAC.-

Componente N°2: Apoyar el financiamiento de 1160 estudios de radiografías de tórax para el diagnostico de NAC a nivel de consultorios APS.-

Componente N°3: Apoyar el financiamiento de capacitación a los profesionales de las salas IRA, ERA, en espirometría a interpretación de radiografía de tórax.-

Presupuesto Anual: \$11.658.000

Ingresado en la Cuenta: \$11.658.000

Diferencia de Ingresos: \$0.-

Ocupado: \$4.246.100

Saldo Cuenta: \$7.411.9000

Observaciones: Sin observaciones con respecto a las imputaciones.-

21.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA NACIONAL DE SALUD INTEGRAL DE ADOLESCENTES Y JOVENES, ESTRATEGIA: “ESPACIOS AMIGABLES PARA ADOLESCENTES EN ATENCIÓN PRIMARIA MUNICIPAL DE TALCA”.**

Cuenta: 114-05-04-032-000-000

Vigencia: 01-03-2013 hasta 31-12-2013.-.(Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)

Presupuesto Anual: \$ 4.226.333

Objetivo:

Fomentar estrategias de promoción orientadas a instalar y reforzar estilos de vida saludable, apoyadas con la articulación intersectorial y comunitaria.-

INFORME N°1

Enero 2014.-

Mejorar la oferta de servicios de salud diferenciados integrales e integrados y de calidad para adolescentes aumentando la capacidad de respuesta del sector salud, con el fin de atender las necesidades de la población adolescentes.-

COMPONENTE:

- 8 horas semanales matrona y/o enfermera
- 8 horas semanales asistente social o psicóloga.
- Implementación de actividades de promoción orientadas a instalar y reforzar estilos de vida saludable.
- Atención de salud integral a adolescentes.-

Presupuesto Anual: \$4.226.333

Ingresado en la Cuenta: \$4.226.333

Diferencia de Ingresos: \$0.-

Ocupado: \$1.609.184

Saldo Cuenta: \$ 2.617.149 (2)-(4)

Observaciones: Sin observaciones con respecto a las imputaciones.-

22.- Nombre Convenio: **"PROGRAMA MISIONES DE ESTUDIO PARA LA FORMACION DE MEDICOS ESPECIALISTAS"**

Cuenta: 114-05-04-043-000-000

Vigencia: 01-03-2013 hasta 31-12-2013.-

Misiones de estudio de 3 años:

Becario: José Patricio Rojas

Especialidad en Obstetricia y ginecología

Medico reemplazante jornada 44 hrs

Pago derecho arancelario: \$3.570.000

Sueldo Médico reemplazante por 12 meses: 17.328.576 (Valor Mensual de 1.444.048).-

Presupuesto Anual: \$ 20.898.576

Ingresado en la Cuenta: \$10.449.288

Diferencia de Ingresos: \$10.449.288

Ocupado: \$7.990.204

Saldo Cuenta: \$2.459.084

Monto Observado:

Observaciones: Existe una diferencia de Ingresos por \$10.449.288.-

INFORME N°1

Enero 2014.-

23.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA DESARROLLO DE RECURSOS HUMANOS EN ATENCIÓN PRIMARIA (IQUIQUE).-”**

Cuenta: 114-05-10-007-000-000

Vigencia: 01-03-2013 hasta 31-12-2013.-

Objetivo:

Asignación de recursos destinados a financiar el programa “desarrollo de recursos humanos en atención primaria”, “Perfeccionamiento en centros de Salud Familiar”.-

Presupuesto Anual: \$ 3.726.090

Ingresado en la Cuenta: \$3.726.090

Diferencia de Ingresos: \$ 0

Ocupado: \$ 0

Saldo Cuenta: \$3.726.090

Monto Observado: No existen imputaciones a esta cuenta.-

24.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA DESARROLLO DE RECURSOS HUMANOS EN ATENCIÓN PRIMARIA”**

a) Diplomado de Promoción de Salud y Calidad de Vida

Presupuesto Anual: \$ 2.700.000

Cuenta: 114-05-10-001-000-000

Ingresado en la Cuenta: \$2.700.000

Diferencia de Ingresos: \$ 0

Ocupado: \$ 900.000

Saldo Cuenta: \$ 1.800.000

Monto Observado: Se realiza la inscripción de un cupo de los tres asignados.-

b) Diplomado Urgencias APS (Técnico)

Presupuesto Anual: \$ 2.700.000

Cuenta: 114-05-10-002-000-000

Ingresado en la Cuenta: \$2.700.000

Diferencia de Ingresos: \$ 0

Ocupado: \$ 900.000

Saldo Cuenta: \$ 1.800.000

Monto Observado: Se realiza la inscripción de un cupo de los tres asignados.-

INFORME N°1

Enero 2014.-

c) Diplomado Urgencias APS (Profesional)

Presupuesto Anual: \$ 2.500.000**Cuenta: 114-05-10-003-000-000****Ingresado en la Cuenta: \$2.500.000****Diferencia de Ingresos: \$ 0****Ocupado: \$ 0****Saldo Cuenta: \$2.500.000****Monto Observado:** No existen imputaciones a esta cuenta.-

d) Diplomado Salud Familiar

Presupuesto Anual: \$ 1.600.000**Cuenta: 114-05-10-004-000-000****Ingresado en la Cuenta: \$ 1.600.000****Diferencia de Ingresos: \$ 0****Ocupado: \$ 0****Saldo Cuenta: \$ 1.600.000****Monto Observado:** No existen imputaciones a esta cuenta.-

e) Diplomado Manejo Integral de Diabetes Tipo 2

Presupuesto Anual: \$ 1.250.000**Cuenta: 114-05-10-005-000-000****Ingresado en la Cuenta: \$ 1.250.000****Diferencia de Ingresos: \$ 0****Ocupado: \$ 0****Saldo Cuenta: \$ 1.250.000****Monto Observado:** No existen imputaciones a esta cuenta.-**25.- Nombre Convenio: "PROGRAMA DE CONTROL DE ENFERMEDADES RESPIRATORIAS DEL ADULTO-ERA MUNICIPAL" (SALA ERA REFUERZO)****Cuenta: 114-05-04-045-000-000****Vigencia:** 01-03-2013 hasta 31-12-2013.-.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)**Objetivo:**

Contratación de Refuerzo de consultorio para el CESFAM La florida, J. Dionisio Astaburuaga, Julio Contardo, Las Americas y Carlos trupp.-

INFORME N°1

Enero 2014.-

Presupuesto Anual: \$ 10.281.600

Ingresado en la Cuenta: \$10.281.600

Diferencia de Ingresos: \$ 0

Ocupado: \$10.281.600

Saldo Cuenta: \$ 0 (2)-(4)

Monto Observado: Se observa el total del monto \$10.281.600 dado que la cifra ingresada por el servicio es exacta al monto a cancelar, por lo cual no sería presupuestada sino estaría destinada a un fin ya específico.-

26.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA DE APOYO A LA GESTIÓN A NIVEL LOCAL EN ATENCIÓN PRIMARIA”**

Cuenta: 114-05-04-050-003-000

Vigencia: 01-03-2013 hasta 31-12-2013.-

Objetivo:

a) Tratamiento de hipotiroidismo en nivel primario en personas de 15 años o más, mediante control o consulta, exámenes y medicamentos.-

Presupuesto Anual: \$ 40.068.136

Presupuesto Modificado: \$ 80.136.272

i) Consulta o Control Médico integral

Cuenta: 114-05-04-050-001-000

Ingresado en la Cuenta: \$ 20.034.068

Ocupado: \$ 8.401.962

Saldo Cuenta: \$ 11.632.106

Monto Observado: Sin Observaciones con respecto a las imputaciones.-

ii) Levotiroxina T4 com 100mg

Hormona Tiroestimulante

Tiroxina Libre

Tiroxina o Tetrayodotironica

Laboratorio Hipotiroidismo.-

Cuenta: 114-05-04-050-002-000

Ingresado en la Cuenta: \$ 20.034.068

Ocupado: \$ 20.031.551

Saldo Cuenta: \$ 2.517

INFORME N°1

Enero 2014.-

Monto Observado: El monto total esta observado \$ 20.031.551 dado que el convenio especifica la compra de los 4 medicamentos antes señalados y no la compra de insumos clínicos.-

b) Tratamiento de Erradicación de helicobacterial Pylori

- Omeprazol
- Amoxicilina
- Metronidazol
- Claritromizina

Medicamentos Helicobacterial**Cuenta:** 114-05-04-050-003-000**Ingresado en la Cuenta:** \$ 40.068.136**Ocupado:** \$ 8.295.490**Saldo Cuenta:** \$ 31.772.646

Monto Observado: Sin Observaciones con respecto a las imputaciones.-

Presupuesto Modificado: \$ 80.136.272**Ingresado en la Cuenta:** \$ 80.136.272**Diferencia de Ingresos:** \$ 0**Ocupado:** \$36.729.003**Saldo Cuenta:** \$ 36.729.003**Monto Observado:**

Observaciones: El convenio suscrito presupuesta en una primera etapa un monto por \$ 40.068.136 sin embargo se realiza una modificación donde la cifra aumenta en \$ 80.136.272. Monto que es transferido por el servicio en su totalidad. Del monto total se asignan 3 cuentas, y arbitrariamente los montos, sin estar estos estipulados por convenio.-

27.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA GES ODONTOLOGICO ADULTO”**

Vigencia: 01-03-2013 hasta 31-12-2013.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)

COMPONENTE

Altas Odontológicas Integrales

Meta: 500 altas totales comprometidas (Valor Canasta \$226.504)

Monto: \$ 113.252.000

CUENTA: 114-05-04-006-000-000

INFORME N°1

Enero 2014.-

Presupuesto Anual: \$ 113.252.000.-**Ingresado en la Cuenta:** \$ 113.252.000.-**Diferencia de Ingresos:** 0**Ocupado:** \$60.804.348**Saldo Cuenta:** \$52.447.652**Monto Observado:** Se realiza un ajuste de cuentas por un monto de \$4.633.138.- sin explicación28- Nombre Convenio: **“PROGRAMA ODONTOLOGICO INTEGRAL”.-****Cuenta:** 114-05-04-011.-**Vigencia:** 01-01-2013 hasta 31-12-2013.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)**Objetivo:**

- Componente 1: Resolución de Especialidades odontológicas en APS (endodoncias y prótesis en APS)
- Componente 2: Promoción y prevención odontológica: Apoyo odontológico CECOSF
- Componente 3: Odontología Integral: atención odontológica integral para mujeres y hombres de escasos recursos.-

Presupuesto: \$ 111.072.197.-

Componente N°1.1.

Actividad: Endodoncias

Meta: 163

Monto: \$9.068.179

Presupuesto: \$ 9.068.179**Ingresado en la Cuenta:** \$9.068.179**Diferencia de Ingresos:** \$0**Ocupado:** \$3.563.049**Saldo Cuenta:** \$5.505.130**Monto Observado:** Sin Observaciones.-**Observaciones:** Se realiza un ajuste de cuentas por \$141.553 sin explicación.-

Componente N°1.2.-

Actividad: Prótesis dentales acrílicas.

Meta: 331.

Monto: \$19.620.356

INFORME N°1

Enero 2014.-

Cuota Única: se cancelan 2 cuotas la primera por \$11.769.210 y la segunda por \$7.851.146**Ingresado en la Cuenta:** \$19.620.236**Diferencia de Ingresos:** \$0**Ocupado:** \$ 10.830.045**Saldo Cuenta:** \$ 8.790.191**Observaciones** Sin Observaciones con respecto a las imputaciones.-

Componente: N° 2:

214-05-04-013-000-000

Actividad: Actividades preventivas en CECOSF.

Sellantes, fluor, barniz, destartraje supragingival.

Monto: \$ 27.061.728

Cuota Única: se cancelan 2 cuotas la primera por \$ 16.234.312 y la segunda por \$10.827.416**Presupuesto:** 27.061.728**Ingresado en la Cuenta:** \$27.061.728**Diferencia de Ingresos:** \$0**Ocupado:** \$ 7.917.534**Saldo Cuenta:** \$ 19.144.194**Monto Observado:** Sin Observaciones con respecto a las imputaciones.-

Componente N°3:

214-05-04-014-000-000

Actividad: altas odontológicas integrales PHYMER.-

Meta: 394 altas integrales de las cuales 121 son dirigidas a jefas de hogar (SERNAM)

Monto: \$55.321.934

Cuota Mensual: Primera cuota por \$ 33.195.037 y Segunda cuota por \$22.126.897**Ingresado en la Cuenta:** \$55.321.934**Diferencia de Ingresos:** \$0**Ocupado:** \$37.406.698**Saldo Cuenta:** \$ 17.915.236**Monto Observado:****Observaciones:** Sin Observaciones con respecto a las imputaciones.-**Total 3 Componentes:** \$ 111.072.197.-**Ingresado en la Cuenta:** \$ 111.072.197.-**Diferencia de Ingresos:** \$ 0.-**Ocupado:** \$59.717.326**Saldo Cuentas:** \$51.354.871

INFORME N°1

Enero 2014.-

29.- Nombre Convenio: **"PROGRAMA IMÁGENES DIAGNOSTICAS EN APS"****Vigencia:** 01-03-2013 hasta 31-12-2013.- (Firma del Nuevo Convenio, que no excederá hasta el 31 de marzo del año precedente)**Presupuesto Anual:** \$ 81.938.663**Componente N° 1.1****Mamografías EMP (Mujeres 50-54 y 55-59) y otras edades con factores de riesgo.-****Presupuesto:** 40.084.072**Ingresado en la Cuenta:** \$24.050.443.-**Diferencia de Ingresos:** \$16.033.629**Ocupado:** \$0**Saldo Cuenta:** \$24.050.443.-**Monto Observado:****Observaciones:** Esta cuenta no presenta movimiento para el año 2013.-**Componente N° 1.2****Bi RADS 0: Proyección complementaria en el mismo examen.-****Presupuesto:** 1.148.612**Ingresado en la Cuenta:** \$ 689.167**Diferencia de Ingresos:** \$459.445**Ocupado:** \$0**Saldo Cuenta:** \$ 689.167**Monto Observado:****Observaciones:** Esta cuenta no presenta movimiento para el año 2013.-**Componente N° 1.3****Ecotomografía de mama****Presupuesto:** 2.062.136**Ingresado en la Cuenta:** \$ 1.237.282**Diferencia de Ingresos:** \$824.854**Ocupado:** \$0**Saldo Cuenta:** \$ 1.237.282**Monto Observado:****Observaciones:** Esta cuenta no presenta movimiento para el año 2013.-**Componente N° 2.1****Radiografía de Caderas****Presupuesto:** \$13.807.646**Ingresado en la Cuenta:** \$ 8.284.588**Diferencia de Ingresos:** \$5.523.058

INFORME N°1

Enero 2014.-

Ocupado: \$ 3.519.600**Saldo Cuenta: \$ 4.764.988**

Observaciones: Se cancela servicios de Ecotomografías en Decreto de Pago: 1852,1853,1855,1856,1857,1858,1859,1860,1861,1862,1854 por un monto total de 1.875.200. No se detalla en glosa de estados de pago la cantidad de exámenes realizados, situación que permitiría una verificación eficiente del cumplimiento de metas estipuladas en convenio.-

Componente N° 3.1**Ecotomografia Abdominal****Presupuesto: \$24.836.197****Ingresado en la Cuenta: \$ 14.901.718****Diferencia de Ingresos: \$9.934.479****Ocupado: \$2.687.500****Saldo Cuenta: \$ 12.214.218****Monto Observado:** Sin Observaciones con respecto a las imputaciones.-30.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA SAPU AVANZADO 2013”****Cuenta: 214-05-12-001-000-000****Vigencia:** 01-03-2013 hasta 31-12-2013.-**Objetivos:****Ingresado en la Cuenta: \$ 254.031.461****Ocupado: \$237.673.143****Saldo Cuenta: \$ 16.358.318****Monto Observado:**

Observaciones: No se proporciona convenio por parte de la Dirección Comunal de Salud.- Se realiza un ajuste de cuentas por \$1.664.052 sin explicación.-

31.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA SAPU CORTO 2013”****Cuenta: 214-05-12-002-000-000****Vigencia:** 01-03-2013 hasta 31-12-2013.-**Objetivos:****Ingresado en la Cuenta: \$ 456.301.072****Ocupado: \$417.238.850****Saldo Cuenta: \$ 39.062.222****Monto Observado:**

INFORME N°1

Enero 2014.-

Observaciones: No se proporciona convenio por parte de la Dirección Comunal de Salud.- Se realiza un ajuste de cuentas por \$20.504.388 sin explicación.-

32.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA IRA EN SAPU 2013”**

Cuenta: 214-05-04-028-000-000

Ingresado en la Cuenta: \$ 9.312.884

Ocupado: \$9.312.884

Saldo Cuenta: \$0

Monto Observado: \$202.743 cancelación de Honorarios por mes de Agosto 2013.- No se explica la razón por la cual es tomada como ingreso en la cuenta.-

Observaciones: No se proporciona convenio por parte de la Dirección Comunal de Salud.-

33.- Nombre Convenio: **“PROGRAMA PROMOCION DE LA SALUD 2013”**

Cuenta: 114-05-04-046-000-000

Vigencia: 01-03-2013 hasta 31-12-2013.-

Presupuesto Anual: \$13.226.502

Ingresado en la Cuenta: \$ 21.272.912

Diferencia de Ingresos: \$ 8.501.410

Ocupado: \$ 13.611.543

Saldo Cuenta: \$7.661.369

Monto Observado: Monto por \$5.297.492 ingreso correspondiente a educación, correspondiente a cartola 51 de la cuenta 44082436 de fecha 09/08/2013. Se reversa por no corresponder a salud. Monto es egresado de la cuenta por una mala imputación.-

34.- Nombre Convenio: **“MODULO DENTAL 2013”**

Cuenta: 214-05-04-015-000-000

Ingresado en la Cuenta: \$ 948.757

Ocupado: \$947.464

Saldo Cuenta: \$ 1.293

Observaciones: No se proporciona convenio por parte de la Dirección Comunal de Salud.-

INFORME N°1

Enero 2014.-

35.- Nombre Convenio: **“CAPACITACION FUNCIONARIA 2013”****Cuenta: 214-05-04-048-000-000****Ingresado en la Cuenta: \$ 14.844.264****Ocupado: \$2.932.375****Saldo Cuenta: \$ 11.911.889****Observaciones:** No se proporciona convenio por parte de la Dirección Comunal de Salud.-**Conclusiones:**

En consideración a lo expuesto en los párrafos anteriores, cabe concluir que con el propósito de alcanzar un alto grado de eficiencia y eficacia en la administración de los fondos extrapresupuestarios y que estos se enmarquen dentro de la normativa legal, es que se proponen las siguientes medidas.-

- La persona encargada de administrar los convenios celebrados deberá mantener una copia de cada uno de estos, con las respectivas cuentas vigentes.- (se sugiere digitalizarlos).-
- Se sugiere que el Departamento que elabora los decretos de pagos indique en glosa la cantidad de exámenes realizados, específicamente en situación observada en “Convenio Programa de Imágenes Diagnosticadas en APS”
- Al quedar un saldo en la cuenta, se deberá pedir autorización al servicio de salud para la reutilización de los fondos para el siguiente periodo.-
- Se sugiere separar los dineros ingresados por concepto de convenios (Cuentas Extrapresupuestarias), habilitando una cuenta corriente independiente de la cuenta de los fondos ordinarios (Cuentas Presupuestarias).-
- Cuando se cree una cuenta, se sugiere señalar el convenio que da origen a esta, identificando a lo menos: Nombre del Convenio, Fecha, Resolución del Servicio y Monto.-
- Se deberá manejar los recursos de manera diligente, en todas las cuentas que a fin de año cuenten con menos de un 70% de los recursos rendidos, dado que la vigencia de los convenios señala fecha límite el 31 de Marzo del año siguiente.-
- Tal cual se señala en los convenios en una de sus cláusulas, El Servicio de Salud no asume responsabilidad financiera mayor que la señala por convenio, por lo cual por ello en caso que se

INFORME N°1

Enero 2014.-

exceda en los fondos destinados por el servicio para la ejecución de estos, la municipalidad asumirá el mayor gasto resultante.

- Se sugiere elaborar un manual de procedimiento por el departamento de finanzas que defina los protocolos y procesos utilizados en el manejo de las cuentas Extrapresupuestarias.-
- Los errores en las imputaciones deben ser señaladas en glosa informando la causa que lo provoca.



Mario Fernando Guzmán Fuentes
Ingeniero Civil Industrial

Talca, 14 de Enero 2014.-