



**Ministerio de Salud**  
Secretaría de Políticas, Regulación e Institutos  
Subsecretaría de Gestión de Servicios Asistenciales

**Colonia Nacional**  
**Dr. Manuel A. Montes de Oca**

**Informe de Auditoría N° 6/2017**  
**SISIO N°10**

**PROGRAMA REGRESO AL HOGAR**

<b>Tabla de Contenido</b>	
<b>Informe Ejecutivo</b>	<b>1</b>
<b>Informe Analítico</b>	<b>4</b>
<b>Objeto de la Auditoría</b>	<b>5</b>
<b>Alcance</b>	<b>5</b>
<b>Marco de Referencia</b>	<b>5</b>
<b>Tareas Realizadas</b>	<b>7</b>
<b>Aspectos Auditados</b>	<b>7</b>
<b>Observaciones y Recomendaciones</b>	<b>9</b>
<b>Opinión del auditado</b>	<b>9</b>
<b>Conclusión</b>	<b>9</b>



**Ministerio de Salud**  
Secretaría de Políticas, Regulación e Institutos  
**Subsecretaría de Gestión de Servicios Asistenciales**

**INFORME EJECUTIVO**



**Ministerio de Salud**

Secretaría de Políticas, Regulación e Institutos  
Subsecretaría de Gestión de Servicios Asistenciales

**1) OBJETO**

Controlar el cumplimiento efectivo de los procedimientos utilizados para el Programa Regreso al Hogar de los pacientes de la Institución, atendiendo a la normativa existente a tal efecto la Resolución CMDO N° 105/06 confeccionada por la Máxima Autoridad del Organismo. Asimismo se realizará el seguimiento de las observaciones pendientes de regularización del área auditada.

**2) ALCANCE**

Las tareas se realizaron de acuerdo a las Normas de Auditoría Interna Gubernamental (Resolución SIGEN N° 152/02) aplicándose los procedimientos de auditoría contenidos en dichas normas desde el 1° de enero de 2017 hasta el 15 de mayo de 2017, fecha de emisión del presente.

El período auditado fue el comprendido entre el 1° de enero de 2016 y el y el 31 de diciembre de 2016.

Se entrevistó a la Coordinadora del área auditada.

Se solicitó la documentación utilizada por el Programa.

Se solicitaron el 100% de los elementos documentales utilizados por el Programa.

Se analizó una muestra al azar de catorce (14) legajos sobre un total de sesenta y cinco (65) pacientes asignados al Programa durante el período auditado, lo que representa un 21.5% del total de los mismos.

Se realizó una visita al azar junto a la coordinadora del Programa a dos (2) domicilios donde residen un total de dos (2) beneficiarios del Programa -uno en cada domicilio-, con el objeto de verificar el cumplimiento de la normativa estipulada en el aquél y observar las condiciones ambientales.

Se analizaron las estadísticas del período auditado.

Se solicitó una copia certificada de las metas físicas de la Institución correspondiente al período auditado.

**3) OBSERVACIONES**

El presente informe no registra observaciones.



**Ministerio de Salud**

Secretaría de Políticas, Regulación e Institutos  
**Subsecretaría de Gestión de Servicios Asistenciales**

**4) CONCLUSIÓN**

De acuerdo con las tareas realizadas, desarrolladas según lo dispuesto por las Normas de Auditoría Interna Gubernamental establecidas en la Resolución SIGEN N° 152/02, en base a las evidencias recogidas durante la ejecución del proyecto de auditoría, los procedimientos utilizados por el organismo para la ejecución del Programa Regreso al Hogar a los residentes del organismo que apliquen a él, cumplen con la Resolución CMDO N° 105/06 que los regula, por lo que se concluye que los mismos se prestan en forma razonable.

Torres (B), 15 de mayo de 2017.