

**PROYECTO DE FUNCIONES Y PROGRAMAS ESENCIALES DE SALUD  
PÚBLICA(FESP) II  
CONTRATO DE PRÉSTAMO 7993-AR BIRF  
Ministerio de Salud y Desarrollo Social**

Período auditado: Ejercicio 01/01 al 31/12 de 2017.

**GERENCIA DE CONTROL DE LA DEUDA PUBLICA**

**Departamento de Control del Endeudamiento con Organismos Financieros Internacionales**

**Unidad Ejecutora del Programa**

Unidad Ejecutora Central del Proyecto (UEC), dependiente del Ministerio de Salud (actual Ministerio de Salud y Desarrollo Social), con la asistencia de la Unidad de Financiamiento Internacional de Salud (UFI-S), actual Dirección General de Programas y Proyectos Sectoriales y Especiales (DGPPSE), dependiente de la Subsecretaría de Coordinación Administrativa.

**Alcance**

No se obtuvo respuesta de los asesores legales.

**Dictamen de auditoría**

**Opinión sobre la razonabilidad de la información**

Estados Financieros: Favorable con salvedades

Estado de SOE: Favorable sin salvedades

Estado de Cuenta Especial: Favorable sin salvedades

**Otras cuestiones**

1- Fondos transitorios recibidos del FONPLATA 19/2013 destinados a solventar los compromisos asumidos por Proyecto FESP II BIRF 7993-AR.

2- En Nota 2 se manifiesta que el Programa registra sus movimientos en moneda local y los EEFF surgen de planillas extracontables que fueron validadas por esta auditoría.

3- Nota 7. Depósitos en Garantía: comentarios de exposición.

4- En el Estado de Inversiones Acumuladas, por categoría, Disponibilidad Presupuestaria, se expone una sobreejecución presupuestaria de fuente de financiamiento local (USD 16.083.944,13) para las categorías de inversión 4 y 7.

5- En el Estado de Inversiones, por Componentes de Costo, se expone una sobreejecución presupuestaria de fuente de financiamiento local (USD 15.883.181,67) en los componentes 1 y 3.

6- No se obtuvo respuesta sobre los desembolsos recibidos –en concepto de Actividades de Salud Pública (ASP)– de ninguna provincia, excepto CABA.

7- No se obtuvo respuesta al pedido de información realizado al Banco de la Nación Argentina.

**Objetivos del Programa**

1. Mejorar el rol de rectoría del sistema de salud pública mediante el fortalecimiento de las Funciones Esenciales de Salud Pública

2. Aumentar la cobertura y gobernanza clínica de los Programas Prioritarios de Salud Pública.

**Autoridades AGN (a la fecha de aprobación del informe)**

**Presidente**

CPN. Oscar S. Lamberto

**Auditores generales**

Dr. Francisco J. Fernández

Dr. Juan I. Forlón

Dr. Gabriel Mihura Estrada

Dr. Alejandro M. Nieva

Lic. Jesús Rodríguez

Lic. María Graciela de la Rosa

**Contacto**

Av. Rivadavia 1745 - (C1033AAH) CABA - Argentina

Tel.: (54 11) 4124 - 3700

informacion@agn.gov.ar / www.agn.gov.ar

## FINANCIAMIENTO Y EJECUCIÓN

Fecha de firma del contrato de préstamo	11/04/2011	
	<b>Vencimiento</b>	<b>Respaldo</b>
Fecha de cierre original del Programa	30/06/2016	Sec III, B.3. Convenio de Préstamo
Prórrogas otorgadas	30/04/2018	Nota BIRF del 14/06/16
	<b>BIRF</b>	<b>Aporte local</b>
	<b>USD</b>	<b>USD</b>
Fuentes de financiamiento vigente		
Monto presupuestado Programa	461.000.000,00	52.612.333,00
Monto total desembolsado al 31/12/2017	441.520.930,65	53.644.716,21
Monto ejecutado al 31/12/2017	427.108.017,76	51.539.699,51

## SERVICIOS FINANCIEROS

Fecha	Intereses USD	Comisión USD	Capital USD
7993-AR 15/03/2017	3.901.713,58		0,00
7993-AR 15/10/2017	4.517.863,90		0,00

## PRINCIPALES OBSERVACIONES

**Contrataciones y Adquisiciones Varias.** Falencias administrativas y faltantes en la documentación de respaldo de los procesos de contratación. Incumplimiento de la normativa aplicable. Demoras en los procesos de contratación.

**Control Interno.** Implementación del expediente electrónico.

**Programa Operativo Anual (POA).** Asignación presupuestaria insuficiente de 2017.

**Aprobación Planta Personal.** Sin aprobación presupuestaria en el segundo semestre de 2017.

**Actividades de Salud Pública.** Comentarios de la Auditoría Externa Concurrente (AEC).