



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE ENTRE RÍOS

Provincia O'Connor

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad:	Gobierno Autónomo Municipal de Entre Ríos
Informe:	Control Interno N° 002/2025
Referencia:	INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DEL INFORME DE RELEVAMIENTO N°R-002/2025 - A LOS RECURSOS EJECUTADOS DEL SUS (SISTEMA UNICO DE SALUD UNIVERSAL Y GRATUITO) EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE SALUD BAJO DEPENDENCIA DEL GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE ENTRE RIOS GESTION 2024.
Antecedentes:	El presente informe de Control Interno es emergente del Relevamiento de Información Especifico N° R-002/2025 de fecha 21 de agosto de 2025, respecto a los recursos ejecutados del SUS, en la gestión 2024.
Objetivo:	El objetivo del presente es expresar una opinión respecto al control interno implantado en la ejecución del Sistema Único de Salud Universal y Gratuito de la gestión 2024.
Objeto:	<p>El objeto del presente Informe de Control Interno, es toda la documentación que respalda el proceso de ejecución del Sistema Único de Salud (SUS-ESTABLECIMIENTOS DE SALUD) y está relacionado con la siguiente información:</p> <ul style="list-style-type: none">• Estado de Ejecución Presupuestaria de recursos y gastos de la gestión 2024.• Libreta Bancaria de la gestión 2024.• Comprobantes de Gastos de la gestión 2024.• Reporte de Prestaciones Establecidas de Seguros Públicos de Salud (REPES) de la gestión 2024.• Informes y documentación enviada al Ministerio.



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE ENTRE RÍOS

Provincia O'Connor

- Otra documentación relacionada con recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito gestión 2024.

Alcance:

El Informe de Control Interno fue realizado de acuerdo a las Normas de Auditoría Gubernamental emitidas por la Contraloría General del Estado (CGE), aprobadas mediante Resolución CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012 que en el N° 217 punto 3 indica: “*Si durante el relevamiento se advierte:*

Hallazgos de control interno relevantes, se emitirá un informe por separado sobre los aspectos identificados, a efectos a sugerir las acciones correctivas y actividades de control necesarias. Este informe debe ser remitido a la Máxima Autoridad Ejecutiva de la entidad auditada y de que ejerce tuición”.

El alcance del informe de control interno comprende el periodo de la gestión 2024 de los recursos asignados para la implementación del SUS - Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito; en los Establecimientos de Salud dependientes al GAMER.

RESULTADOS DEL EXAMEN

A continuación, se detalla las deficiencias de Control Interno:

- 1.- Observaciones en los gastos realizados por el SUS
- 2.- Falta de cobro de las deudas intermunicipales.

Entre Ríos, septiembre 2025