

## INFORME EJECUTIVO

| Lugar y fecha de emisión                                            | Buenos Aires, 1 de marzo de 2006                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |           |        |                                      |            |                  |  |  |  |  |  |                  |          |           |        |             |         |     |   |  |  |                                      |            |     |   |   |  |                            |         |     |   |   |   |                    |         |     |   |   |   |                   |         |     |   |   |   |                         |        |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|--------|--------------------------------------|------------|------------------|--|--|--|--|--|------------------|----------|-----------|--------|-------------|---------|-----|---|--|--|--------------------------------------|------------|-----|---|---|--|----------------------------|---------|-----|---|---|---|--------------------|---------|-----|---|---|---|-------------------|---------|-----|---|---|---|-------------------------|--------|
| Destinatario                                                        | Sr. Presidente de la Legislatura de la Ciudad de Buenos Aires, Dr. Santiago de Estrada                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |          |           |        |                                      |            |                  |  |  |  |  |  |                  |          |           |        |             |         |     |   |  |  |                                      |            |     |   |   |  |                            |         |     |   |   |   |                    |         |     |   |   |   |                   |         |     |   |   |   |                         |        |
| Código del Proyecto                                                 | 3.05.01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |           |        |                                      |            |                  |  |  |  |  |  |                  |          |           |        |             |         |     |   |  |  |                                      |            |     |   |   |  |                            |         |     |   |   |   |                    |         |     |   |   |   |                   |         |     |   |   |   |                         |        |
| Denominación del Proyecto                                           | Fiscalización de efectores privados de salud. Auditoría de Gestión                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |          |           |        |                                      |            |                  |  |  |  |  |  |                  |          |           |        |             |         |     |   |  |  |                                      |            |     |   |   |  |                            |         |     |   |   |   |                    |         |     |   |   |   |                   |         |     |   |   |   |                         |        |
| Período examinado                                                   | Año: 2005                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |           |        |                                      |            |                  |  |  |  |  |  |                  |          |           |        |             |         |     |   |  |  |                                      |            |     |   |   |  |                            |         |     |   |   |   |                    |         |     |   |   |   |                   |         |     |   |   |   |                         |        |
| Objetivo de la auditoría                                            | Evaluar la adecuación de los recursos al cumplimiento de los objetivos operativos, en términos de eficacia y eficiencia, de la Dirección General de Regulación y Fiscalización de la Secretaría de Salud.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |           |        |                                      |            |                  |  |  |  |  |  |                  |          |           |        |             |         |     |   |  |  |                                      |            |     |   |   |  |                            |         |     |   |   |   |                    |         |     |   |   |   |                   |         |     |   |   |   |                         |        |
| Presupuesto (expresado en pesos)                                    | <table><tr><th colspan="6">PRESUPUESTO 2005</th></tr><tr><th>Unidad Ejecutora</th><th>Programa</th><th>Actividad</th><th>Inciso</th><th>Descripción</th><th>Importe</th></tr><tr><td>401</td><td>1</td><td></td><td></td><td>Actividades Centrales Convencionales</td><td>15.527.716</td></tr><tr><td>401</td><td>1</td><td>3</td><td></td><td>Fiscalización y Regulación</td><td>352.229</td></tr><tr><td>401</td><td>1</td><td>3</td><td>1</td><td>Gastos en Personal</td><td>210.629</td></tr><tr><td>401</td><td>1</td><td>3</td><td>2</td><td>Bienes de Consumo</td><td>121.600</td></tr><tr><td>401</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>Servicios no personales</td><td>20.000</td></tr></table> |          |           |        |                                      |            | PRESUPUESTO 2005 |  |  |  |  |  | Unidad Ejecutora | Programa | Actividad | Inciso | Descripción | Importe | 401 | 1 |  |  | Actividades Centrales Convencionales | 15.527.716 | 401 | 1 | 3 |  | Fiscalización y Regulación | 352.229 | 401 | 1 | 3 | 1 | Gastos en Personal | 210.629 | 401 | 1 | 3 | 2 | Bienes de Consumo | 121.600 | 401 | 1 | 3 | 3 | Servicios no personales | 20.000 |
|                                                                     | PRESUPUESTO 2005                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |           |        |                                      |            |                  |  |  |  |  |  |                  |          |           |        |             |         |     |   |  |  |                                      |            |     |   |   |  |                            |         |     |   |   |   |                    |         |     |   |   |   |                   |         |     |   |   |   |                         |        |
|                                                                     | Unidad Ejecutora                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Programa | Actividad | Inciso | Descripción                          | Importe    |                  |  |  |  |  |  |                  |          |           |        |             |         |     |   |  |  |                                      |            |     |   |   |  |                            |         |     |   |   |   |                    |         |     |   |   |   |                   |         |     |   |   |   |                         |        |
|                                                                     | 401                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1        |           |        | Actividades Centrales Convencionales | 15.527.716 |                  |  |  |  |  |  |                  |          |           |        |             |         |     |   |  |  |                                      |            |     |   |   |  |                            |         |     |   |   |   |                    |         |     |   |   |   |                   |         |     |   |   |   |                         |        |
|                                                                     | 401                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1        | 3         |        | Fiscalización y Regulación           | 352.229    |                  |  |  |  |  |  |                  |          |           |        |             |         |     |   |  |  |                                      |            |     |   |   |  |                            |         |     |   |   |   |                    |         |     |   |   |   |                   |         |     |   |   |   |                         |        |
|                                                                     | 401                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1        | 3         | 1      | Gastos en Personal                   | 210.629    |                  |  |  |  |  |  |                  |          |           |        |             |         |     |   |  |  |                                      |            |     |   |   |  |                            |         |     |   |   |   |                    |         |     |   |   |   |                   |         |     |   |   |   |                         |        |
|                                                                     | 401                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1        | 3         | 2      | Bienes de Consumo                    | 121.600    |                  |  |  |  |  |  |                  |          |           |        |             |         |     |   |  |  |                                      |            |     |   |   |  |                            |         |     |   |   |   |                    |         |     |   |   |   |                   |         |     |   |   |   |                         |        |
|                                                                     | 401                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1        | 3         | 3      | Servicios no personales              | 20.000     |                  |  |  |  |  |  |                  |          |           |        |             |         |     |   |  |  |                                      |            |     |   |   |  |                            |         |     |   |   |   |                    |         |     |   |   |   |                   |         |     |   |   |   |                         |        |
| Fuente: Distribución de créditos presupuestarios - Presupuesto 2005 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |           |        |                                      |            |                  |  |  |  |  |  |                  |          |           |        |             |         |     |   |  |  |                                      |            |     |   |   |  |                            |         |     |   |   |   |                    |         |     |   |   |   |                   |         |     |   |   |   |                         |        |
| Alcance                                                             | Se aplicaron los siguientes procedimientos de auditoría:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |          |           |        |                                      |            |                  |  |  |  |  |  |                  |          |           |        |             |         |     |   |  |  |                                      |            |     |   |   |  |                            |         |     |   |   |   |                    |         |     |   |   |   |                   |         |     |   |   |   |                         |        |
|                                                                     | <ul style="list-style-type: none"><li>Entrevistas con funcionarios, profesionales y personal a cargo de las distintas áreas involucradas en la gestión.</li><li>Recopilación y análisis de la normativa</li><li>Análisis de la composición de la planta de personal y personal contratado.</li><li>Análisis global del presupuesto asignado a la Dirección General desde su creación y hasta el presente.</li><li>Relevamiento de los circuitos administrativos</li><li>Relevamiento de la planta física.</li></ul>                                                                                                                                                                                      |          |           |        |                                      |            |                  |  |  |  |  |  |                  |          |           |        |             |         |     |   |  |  |                                      |            |     |   |   |  |                            |         |     |   |   |   |                    |         |     |   |   |   |                   |         |     |   |   |   |                         |        |
| Limitaciones al alcance                                             | El objeto de esta auditoría –la fiscalización de efectores privados de salud- se vio seriamente limitado en su alcance por los motivos que se exponen a continuación:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |           |        |                                      |            |                  |  |  |  |  |  |                  |          |           |        |             |         |     |   |  |  |                                      |            |     |   |   |  |                            |         |     |   |   |   |                    |         |     |   |   |   |                   |         |     |   |   |   |                         |        |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      | <p>La Constitución de la Ciudad establece su competencia indelegable en materia de regulación, habilitación, fiscalización y contralor en todo lo atinente a los servicios de salud y cualquier otro aspecto que tenga incidencia en ella.</p> <p>No obstante, hasta el momento del presente informe, el ejercicio de estas competencias se mantiene en la esfera de la Nación, ya que la Legislatura de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires no ha sancionado el compendio normativo necesario que encuadre el ejercicio de esas funciones indelegables por parte de la autoridad sanitaria (Secretaría de Salud del Gobierno de la Ciudad) (Ver Aclaraciones previas N° 3).</p> <p>De todas maneras se analizaron otros aspectos que hacen referencia al funcionamiento de la Dirección General.</p>                                                                                              |
| Aclaraciones previas | <p>1. La Dirección General de Regulación y Fiscalización de la Secretaría de Salud del Gobierno de la Ciudad de Buenos Aires (DGRyFSSGCBA) fue creada por Decreto 1988 del 7 de noviembre de 2000, artículo 27, dependiente de la Secretaría de Salud. Con posterioridad sufrió modificaciones de dependencia, pero sus responsabilidades primarias no cambiaron sustancialmente.</p> <p>2. La Dirección General de Regulación y Fiscalización desarrolla sus actividades en una oficina de escasas dimensiones que comparte con la Coordinación de la red de Odontología en el décimo piso de la Secretaría de Salud. A fines de marzo está previsto su traslado al edificio de Medrano 350 (ex Sociedad Mutualista Evangélica declarada de utilidad pública mediante Ley 1220 en noviembre de 2003).</p>                                                                                        |
| Observaciones        | <p>1. La Dirección General de Regulación y Fiscalización dependiente de la Secretaría de Salud no cumplió (desde su creación en el año 2000 y hasta el presente) con las responsabilidades primarias asignadas por normativa. En este sentido la Secretaría de Salud no ha demostrado –en los aspectos que atañen a esta Auditoría- ser eficiente y eficaz.</p> <p>2. Existen fuertes indicios de la falta de voluntad política de las partes para concretar el proceso de traspaso del ejercicio de las competencias de la Nación a la Ciudad (la tardanza de 9 meses por parte de la Secretaría de Salud para nombrar a los representantes a la Comisión Inter-jurisdiccional, el hecho de no haberse reunido, dicha Comisión, desde su creación en setiembre de 2003). La Ciudad no ha dictado aún el compendio normativo necesario para regular la actividad médica en todos los ámbitos.</p> |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Recomendaciones | <p>1. Evitar la creación de estructuras administrativas cuyas responsabilidades primarias asignadas no podrán ser cumplimentadas por carecer del marco legal apropiado. El tratamiento y avance de las cuestiones que hacen al traspaso de las competencias entre Nación y Ciudad es previo a la creación de una estructura formal con presupuesto asignado como si sus funciones ya fueran de su área de competencia.</p> <p>2. Programar y determinar formalmente -con plazos y metas-, la agenda necesaria para que se concrete eficientemente el traspaso de las competencias a la Ciudad. Asimismo, impulsar el tratamiento de la normativa que oficie de marco regulatorio a las funciones de Fiscalización y Regulación de la Ciudad.</p> |
| Conclusión      | <p>El vacío legal que impera en el ámbito de la Ciudad respecto de la problemática que se trata en este informe, pone en evidencia la falta de ejercicio de la autonomía por parte del Gobierno de la Ciudad.</p> <p>El traspaso del ejercicio de todas estas competencias a la Ciudad se ve entorpecido en la medida en que no se dicte previamente la normativa correspondiente.</p> <p>En tanto esta situación no se revierta, el sostenimiento de una estructura vacía de contenidos (la actual Dirección General de Regulación y Fiscalización o cualquier otra estructura que la reemplace) torna ineficiente su gestión.</p>                                                                                                              |