



MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe de Auditoría Financiera

Programa Integrado de Salud (PRIDES), Financiado con recursos provenientes del Convenio de Préstamo No. 2347/OC-ES, financiado por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), correspondiente al período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014.

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

Contenido

	Página
Carta de Remisión	1
Antecedentes	2
Objetivos y Alcance de la Auditoría	7
Resultados de la Auditoría	12
 Informe y dictamen sobre los Estados financieros del Proyecto	 15
Dictamen de los Auditores Independientes	17
Estados Financieros	19
Notas a los Estados Financieros	22
 Informe sobre Aspectos Administrativos-contables y de control interno	 27
-Estructura Organizacional	31
-Sistemas de Información	32
-Gestión de Adquisiciones	33
-Aspectos administrativos-contables y de control interno	34
-Seguimiento de observación año anterior	35
 ANEXOS AL INFORME	
Anexo 1 – Seguimiento de hallazgos de auditoría anterior	37
Anexo 2 – Procesos de adquisiciones y contrataciones de obras, bienes y Consultorías	39
Anexo 3 – Gastos pendientes de justificar al BID	42
Anexo 4 – Informes de Visitas a las obras físicas	51
Anexo 5 - Detalle del aporte de Contrapartida	97

San Salvador 17 de abril de 2015

Doctora
Elvia Violeta Menjivar Escalante
Ministra
Ministerio de Salud
E.S.D.O
Presente

Estimada Doctora Menjivar:

Remitimos el informe final de auditoría el cual contiene los resultados de la auditoria que hemos practicado a los fondos del proyecto **"Programa Integrado de Salud (PRIDES)"**, financiado a través del convenio de préstamo BID N°2347/OC-ES; administrado y coordinado por el Ministerio de Salud (MINSAL), por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014; según lo establecido en el Contrato celebrado entre el MINSAL, y LATIN AMERICAN AUDIT & TAX CORPORATE EL SALVADOR LIMITADA DE CAPITAL VARIABLE.

Sin otro particular

Atentamente,



Lic. José Armando Montes
Socio

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe final de Auditoría al "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), Convenio de Préstamo N°2347/OC-ES, financiado por el BID, por el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.

Antecedentes

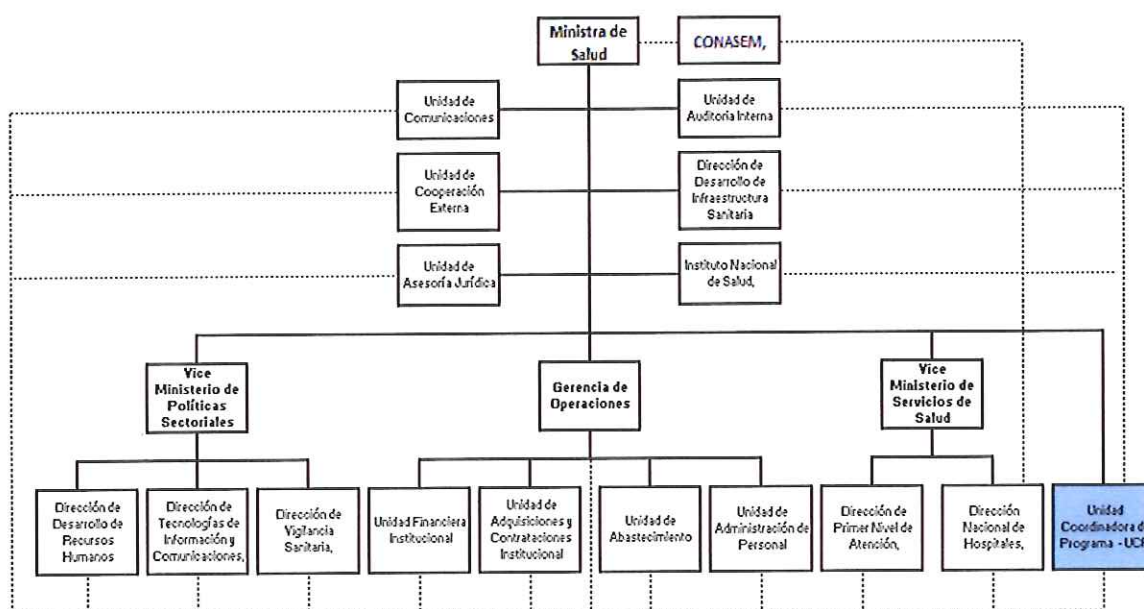
Antecedentes Unidad Ejecutora

La ejecución del Programa y la utilización de los recursos del financiamiento del Banco son llevadas a cabo en su totalidad por la República de El Salvador (el Prestatario) por intermedio del Ministerio de Salud Pública (MINSAL), en adelante denominado el "Organismo Ejecutor".

El Organismo Ejecutor actúa a través de una Unidad Coordinadora del Programa (UCP) subordinada directamente al Titular del Despacho del Ministerio de Salud.

Estructura funcional del PRIDES

El Programa Integrado de Salud (PRIDES) es implementado con el apoyo de la Unidad Coordinadora del Programa (UCP), la cual está inserta de manera funcional en la estructura del Ministerio de Salud; mantiene una estrecha relación y coordinación con el resto de instancias del Ministerio, que permite una eficiente articulación del Programa en las políticas nacionales en salud y garantiza la ejecución de los componentes del PRIDES.



MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

La UCP articula la ejecución del programa con la Unidad Financiera Institucional (UFI) y la Unidad de Adquisiciones y Contrataciones Institucional (UACI), a través de la Gerencia General de Operaciones del MINSAL.

La UFI es la encargada de mantener los registros del proyecto y del desarrollo de la gestión financiera de la operación y la UACI es responsable de los procedimientos de selección y contratación de adquisiciones de bienes, obras y/o servicios efectuados con los recursos del programa.

Antecedentes del proyecto

El 22 de octubre de 2010 el Gobierno de la República de El Salvador suscribió contrato de préstamo N° 2347/OC-ES con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), el cual fue aprobado mediante Decreto legislativo No. 562, de fecha 16 de diciembre de 2010, publicado en el Diario Oficial No. 241, Tomo N° 389, de fecha 23 de diciembre del mismo año; para financiar el "programa integrado de salud", el cual es administrado y coordinado por el Ministerio de Salud (MINSAL), a través de su Unidad Coordinadora de Proyectos (UCP).

OBJETIVO GENERAL

El objetivo del Programa es contribuir a mejorar la situación de salud de la población salvadoreña, implementando una red pública integrada de salud que desarrolle un nuevo modelo de gestión y atención centrado en la estrategia de atención primaria de salud integral, que brinde atención de calidad, con un enfoque de universalidad de derechos, abordaje intersectorial y participativo.

El PRIDES comprende los siguientes componentes:

Componente I. Implementación del modelo de atención integral e integrada

El objetivo de este componente es de implementar un modelo de atención en salud centrado en Redes Integradas de Servicios de Salud basada en la Atención Primaria en Salud (RISS-APS) como modalidad preferencial de prestación de servicios de salud. El componente financiará el desarrollo del nuevo modelo de atención y su implementación en los departamentos de San Miguel, Chalatenango y Sonsonate, y en toda el área metropolitana de San Salvador, lo cual representa casi la mitad de la población de El Salvador. Los departamentos fueron seleccionados por las siguientes características: (i) San Miguel ofrece la experiencia más importante en el país de coordinación entre el MSPAS y el ISSS; (ii) Chalatenango por una fuerte tradición organizativa y de participación social en salud que podría ser generalizada al resto del SNS; (iii) Sonsonate, por los niveles alarmantes de mortalidad materna e infantil; y (iv) San Salvador por el alto impacto de la migración rural-urbana y las condiciones de pobreza en que los migrantes viven.

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

Para lograr este objetivo se prevé financiar los siguientes tipos de actividades que están enfocadas a establecer redes de atención: (i) infraestructura para expandir y mejorar la red de unidades de salud; (ii) compra de equipos médicos e insumos médicos para los centros de salud; (iii) selección, contratación, inserción y capacitación del nuevo personal sanitario y reasignación/redistribución de parte del personal ya existente en las RISS-APS; (iv) definición y normalización de nuevas estructuras de gestión de redes integradas de salud según territorios, incluyendo la normalización referente a los aspectos de gestión ambiental (residuos sólidos, bioseguridad y salud ambiental); (v) elaboración de instrumentos e instructivos del sistema de referencias y contra-referencias; y (vi) apoyo al diseño, implementación y control de planes locales de participación social sobre determinantes de salud en los territorios asignados a las unidades de salud.

Componente II. Fortalecimiento del MSPAS

Este componente tiene el objetivo de fortalecer la capacidad central del MSPAS, incluyendo el desarrollo del Sistema Nacional de Emergencias Médicas (SEM), el desarrollo del Sistema Único de Información en Salud (SUIS) y el fortalecimiento de la red de laboratorios en el contexto de la creación del Instituto Nacional de Salud

Sistema de Emergencias Médicas (SEM).

El subcomponente es dirigido a crear un sistema nacional de emergencias que implica una mejora sustancial en el sistema pre-hospitalario del país y su coordinación con el sistema hospitalario, articulando, en un primer momento, los recursos existentes de las diversas instituciones que prestan servicios pre-hospitalarios (ONG con carácter voluntario como la Cruz Roja Salvadoreña, el Comando de Salvamento y la Cruz Verde, así como la Policía Nacional Civil). Asimismo, establecer un sistema de comunicaciones y un sistema de coordinación de las llamadas. Además, en el ámbito hospitalario, se apunta a mejorar el equipamiento, obra física y capacitación de personal de unidades de máxima urgencia en 16 hospitales de forma progresiva hasta cubrir todo el territorio nacional en cuatro años, así como mejorar la dotación de ambulancias equipadas y dotadas con personal capacitado. El subcomponente financiará: (i) equipos e insumos para el funcionamiento del SEM; (ii) equipamiento y obra física en las unidades de máxima urgencia; y (iii) selección, contratación, inserción y capacitación del nuevo personal sanitario del SEM así como la capacitación del personal ya existente que será reasignado de acuerdo a necesidades.

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe final de Auditoría al "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), Convenio de Préstamo N°2347/OC-ES, financiado por el BID, por el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.

Sistema Único de Información en Salud (SUIS).

El objetivo es establecer un sistema que genere información oportuna y de calidad para la toma de decisiones, tanto clínicas, de manejo de pacientes (incluyendo su referencia y contra referencia entre niveles de atención), de administración de unidades y hospitales, de asignación de recursos, etc. Las acciones planteadas, que derivan de una evaluación de los diferentes componentes que integran un sistema de información, buscan integrar los planes de gestión de datos e indicadores que los distintos programas e instituciones, agencias o proyectos han desarrollado en el curso del tiempo de manera aislada, fragmentando así el sistema de información.

Se busca asimismo lograr conectar a los productores de información en una red única que facilite la compilación de datos, la generación de indicadores sobre el sistema de salud y el estado de salud de la población y sus determinantes y el análisis oportuno de la información. El subcomponente financiará: (i) equipamiento e insumos para el funcionamiento del SUIS en el marco del nuevo modelo de atención; y (ii) selección, contratación, inserción y capacitación del nuevo personal del SUIS.

Duración del proyecto

El programa inició actividades el 23 de diciembre de 2010, los recursos del financiamiento han sido desembolsados por el BID a partir del 13 de julio de 2011, y serán desembolsados hasta por un plazo de cinco años contados a partir de la vigencia del contrato.

Monto del proyecto

El costo total del Programa es de US\$82,745,494 de los cuales US\$60,000,000.00 provienen de financiamiento del BID y US\$22,745,494 de recursos de la contrapartida local. A continuación se detalla el destino de las inversiones agrupadas en las categorías Remuneraciones, Bienes y Servicios e Inversión en Activos fijos.

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

Costo y financiamiento del programa en US\$

A continuación el presupuesto aprobado de acuerdo con el contrato de préstamo, el cual ha sido modificado por reprogramaciones entre categorías de gastos.

CATEGORIA		ASIGNACION CON MODIFICACION		
		BID	GOES	TOTAL
01.00.00	REMUNERACIONES	11,649,786.95	11,062,806.00	22,712,592.95
01.01.00	Fortalecimiento Recursos Humanos para APS	7,200,535.00	3,999,375.00	11,199,910.00
01.02.00	Recursos Humanos para SEM	684,660.00	4,947,400.00	5,632,060.00
01.03.00	Recursos Humanos SUI	1,343,295.26	1,173,000.00	2,516,295.26
01.04.00	Recursos Humanos Red Laboratorios	794,178.24	943,031.00	1,737,209.24
01.05.00	Fortalecimiento RRHH UFI - MINSAL	220,000.00	-	220,000.00
01.06.00	Fortalecimiento RRHH UACI -MINSAL	93,173.45	-	93,173.45
01.07.00	Personal UCP-MINSAL	1,313,945.00	-	1,313,945.00
02.00.00	BIENES Y SERVICIOS	10,053,381.98	8,287,125.00	18,340,506.98
02.01.00	Insumos y Funcionamiento RISS-APS	6,168,125.00	6,328,125.00	12,496,250.00
02.02.00	Capacitaciones, Políticas y Normas RISS-APS	1,263,355.00	-	1,263,355.00
02.03.00	Fortalecimiento Participación Social en APS	100,000.00	-	100,000.00
02.04.00	Gastos Recurrente Equipamiento SEM	329,090.00	1,184,500.00	1,513,590.00
02.05.00	Capacitación Usuarios del Sistema	30,500.00	-	30,500.00
02.06.00	Insumos Recurrentes	624,500.00	774,500.00	1,399,000.00
02.07.00	Fortalecimiento Archivo UACI - MINSAL	317,811.98	-	317,811.98
02.08.00	Material e Insumos UCP	355,000.00	-	355,000.00
02.09.00	Evaluación Intermedia y Final	700,000.00	-	700,000.00
02.10.00	Auditoría Financiera	165,000.00	-	165,000.00
03.00.00	INVERSION ACTIVOS FISICOS	38,266,625.50	3,395,563.00	41,662,188.50
03.01.00	Adecuación Infraestructura Física para APS	14,223,434.00	-	14,223,434.00
03.02.00	Equipamiento y Obra Unidades de Máxima Urgencia	19,136,495.50	-	19,136,495.50
03.03.00	Equipos Informático, Servidores y Telefonía IP	-	-	-
03.04.00	Equipamiento Recurrente	2,024,000.00	3,395,563.00	5,419,563.00
03.05.00	Equipamientos e Insumos no Recurrentes	2,882,696.00	-	2,882,696.00
03.06.00	Construcción de Edificio Laboratorio Central	-	-	-
04.00.00	IMPREVISTOS	30,205.57		30,205.57
TOTAL		60,000,000.00	22,745,494.00	82,745,494.00

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe final de Auditoría al "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), Convenio de Préstamo N°2347/OC-ES, financiado por el BID, por el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.

Objetivos y Alcance de la Auditoría

Nuestra auditoría financiera y de control interno a los fondos del "Programa Integrado de Salud (PRIDES)", se realizó de acuerdo a Normas Internacionales de Auditoría (NIAS) publicadas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC) y de conformidad a los requerimientos establecidos en la Normativa del Banco Interamericano de Desarrollo (BID).

Objetivos

Expresar una opinión independiente sobre si el estado de flujo de efectivo y el Estado de Inversiones Acumuladas del "Programa Integrado de Salud (PRIDES)", presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes los ingresos recibidos y los egresos efectuados por el período examinado de conformidad con la base contable descrita en la nota 2.

Alcance de la Auditoría

La auditoría financiera del "Programa Integrado de Salud (PRIDES)", se realizó considerando las Normas Internacionales de Auditoría (NIA's) promulgadas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC) y guías del Banco Interamericano de Desarrollo (BID).

El alcance de nuestro trabajo incluyó los siguientes procedimientos:

a) Aspectos preliminares

Se conoció detalladamente:

- a. La estructura orgánica y los procesos administrativos y financieros del Ministerio de Salud (MINSAL).
- b. El convenio de préstamo BID N°2347/OC-ES firmado por el Gobierno de la República de El Salvador y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID).
- c. El Manual de Operaciones del programa.
- d. Regulaciones aplicables, entre estos, el convenio con sus normas específicas, generales y sus respectivos anexos y el manual de proyectos.
- e. Política de gestión financiera para proyectos financiados por el BID (OP-273-2)
- f. Guía de informes financieros y auditoría externa de las operaciones financiadas por el BID.

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

b) Situación financiera

Examinamos el estado de flujos de efectivo y estado de inversiones acumuladas del proyecto, incluyendo los montos presupuestados por categoría y renglón principal y los ingresos recibidos por el período auditado.

Realizamos lo siguiente:

- a. Verificamos que los Estados Financieros mantuvieran información respaldada por los registros contables para la preparación de los mismos.
- b. Se examinaron las cuentas bancarias relacionadas con el proyecto y se efectuó una conciliación de los estados de cuenta con los registros contables.
- c. Evaluamos si la entidad realizó desembolsos que por su naturaleza se determinarían como gastos no elegibles según las políticas del BID.
- d. Examinamos los ingresos recibidos a través del convenio de préstamo BID No. 2347/OC-ES, para la ejecución del proyecto, correspondientes al período sujeto de auditoría sobre la base de los registros contables, copias de las órdenes de pago y los estados de cuentas del Banco Interamericano de Desarrollo.
- e. Examinamos las justificaciones reportadas en las solicitudes de desembolsos presentadas al BID, y efectuados para la ejecución del proyecto por el período sujeto de auditoría, lo cual incluyó la revisión de los registros contables y los documentos probatorios de egresos efectuados; esto con base a los criterios de elegibilidad que se definen en los términos de acuerdo de financiación y detallados en el documento del proyecto y reglamento operativo cuando corresponda.
- f. Examinamos las transacciones financieras y registros contables para opinar si la información financiera del proyecto y/o entidad se presenta en forma razonable y si fueron preparados de acuerdo con las NICs, con los requisitos del Banco y estos términos de referencia.
- g. Revisamos que los gastos y los recursos del proyecto fueron contabilizados correcta y oportunamente por el ejecutor, verificamos los cálculos aritméticos en las solicitudes de desembolso; y comprobamos que los pagos se hayan registrado correcta y oportunamente en los registros contables y financieros relacionados con el programa, y de acuerdo a categorías de inversión correspondientes, indicadas en el Anexo A del convenio.

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

- h. Revisamos si se utilizó la tasa de cambio acordada en el convenio, la cual deberá ser la tasa de cambio oficial de compra publicada por el Banco Central del país, según lo convenido mutuamente por el Banco y el país.
- i. Revisamos que no existan pagos duplicados de una factura o contrato de proveedor de bienes y servicios.
- j. Verificamos que los pagos declarados no elegibles por el Banco, ya sean con cargo al financiamiento del BID, no hayan sido contabilizados como gastos del proyecto;
- k. Verificamos que los registros contables y financieros del proyecto están integrados con la contabilidad oficial de la entidad.
- l. Examinamos sobre la aplicación de los procedimientos para registro, control y mantenimiento de bienes adquiridos con los recursos del proyecto.
- m. Realizamos visitas de inspección por muestreo a las obras financiadas con recursos del proyecto para verificar si se están ejecutando de acuerdo con los planos y especificaciones aprobados en los respectivos contratos.

c) Sistema de control interno

Evaluamos el sistema de control interno del Ministerio de Salud (MINSAL) con relación al "Programa Integrado de Salud (PRIDES)", para obtener una comprensión suficiente del diseño de las políticas y procedimientos relevantes de control y si estos fueron aplicados. Esta evaluación se hizo considerando los criterios del enfoque "COSO".

Realizamos lo siguiente:

- a. Obtuvimos un conocimiento del sistema de control interno para planear la auditoría y determinar la naturaleza, oportunidad y extensión de las pruebas a ser desarrolladas.
- b. Evaluamos los procesos administrativos que constituyen la parte substancial del control interno de gestión de la unidad ejecutora del proyecto.
- c. Evaluamos el riesgo de control, o sea la efectividad de las políticas y procedimientos del sistema de control interno de la unidad ejecutora para prevenir o detectar errores de importancia en el estado de flujo de efectivo y estado de inversiones acumuladas del proyecto.

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

- d. Revisamos y evaluamos el sistema de control interno que la unidad ejecutora utilizó para la recepción, custodia, uso y registro de los fondos recibidos y gastos efectuados en la ejecución del proyecto.
- e. Revisamos el procedimiento y adjudicación de obras, bienes y servicios, y consultorías; determinamos que están siendo utilizadas prácticas comerciales sanas, incluyendo competencia, precios razonables y controles sobre la calidad y cantidades recibidas, considerando para ello los procedimientos establecidos en el convenio de préstamo y políticas del BID.
- f. Revisamos la aplicación e idoneidad de los procedimientos para registro, control y mantenimiento de bienes adquiridos con los recursos del proyecto.
- g. Como producto del sistema de control interno se definió el alcance mínimo necesario para cubrir las áreas críticas resultante de este proceso;

d) Cumplimiento con las cláusulas del convenio

Al cumplir con el requisito de auditoría que se relaciona para determinar el cumplimiento, en todos los aspectos de importancia, con los términos del convenio, leyes y regulaciones aplicables, se consideró como parámetro mínimo seguir la orientación contenida en las Normas de Auditoría Internacionales aplicables a auditorías de cumplimiento, así como los lineamientos del BID en la Política de Gestión Financiera para proyectos financiados por el Banco (OP-273-2) y la Guía Operacional de Gestión Financiera (OP-274-1).

Realizamos lo siguiente:

- a. Evaluamos para cada requerimiento de importancia los riesgos de que puedan ocurrir casos importantes de incumplimiento. Ello incluye la consideración y funcionamiento que garanticen el cumplimiento con las cláusulas del convenio.
- b. Identificamos las cláusulas del convenio y determinamos cuáles; al no ser respetadas, podrían tener un efecto directo e importante sobre los estados de estado de gastos del programa y de flujos de efectivo.

e) Procesos de Adquisiciones y de solicitudes de desembolsos

Evaluamos, si los procesos de Adquisiciones se han llevado a cabo de conformidad con las políticas establecidas por el Banco para la adquisición de obras, bienes y consultorías, de igual manera se realizó lo siguiente:

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

- a) Revisamos el contrato de préstamo entre el Banco y el Ministerio de Salud (MINSAL) incluyendo todas las condiciones especiales y anexos para determinar los procesos de adquisiciones y contrataciones.
- b) Examinamos a través de muestreo estadístico la documentación de soporte relacionada con los procesos de adquisición y contratación de obras, bienes y servicios y consultoría.
- c) Revisamos los procedimientos de selección y contratación de obras, bienes y consultorías; y que fueron efectuados de acuerdo con los procedimientos previstos en la GN-2349-7 y, GN-2350-7.
- d) Revisamos que las adquisiciones corresponden a transacciones con proveedores reconocidos local o internacionalmente, de países miembros del Banco, y sin vinculación con el ejecutor que los coloque en conflicto de interés;
- e) Revisamos que en las adquisiciones se hayan obtenido autorización previa del Banco, para cualquier fraccionamiento impuesto por las circunstancias;
- f) Revisamos que los contratos y compromisos fueron previamente aprobados por los funcionarios autorizados del ejecutor, (y por personal del BID cuando sea requerido), y que los pagos fueron debidamente aprobados por funcionarios autorizados del ejecutor.

f) Visita de Campo a Obras

Hemos realizado inspección física de las obras de infraestructura financiadas con recursos del Banco, para verificar si se están ejecutando de acuerdo con los planos y especificaciones técnicas aprobadas en la respectiva documentación de los contratos.

g) Seguimiento de hallazgos de la auditoría anterior

Revisamos el estado de las acciones tomadas por el MINSAL sobre los hallazgos y recomendaciones determinados en la auditoría anterior.

h) Limitaciones al alcance de la auditoría

Como resultado de nuestra evaluación, no detectamos limitaciones de información con respecto al programa auditado.

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe final de Auditoría al "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), Convenio de Préstamo N°2347/OC-ES, financiado por el BID, por el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.

Resultados de la Auditoría

Estado financieros del programa

Sobre la base del resultado de nuestra auditoría al estado de flujos de efectivo y estado de inversiones acumuladas del proyecto, "Programa Integrado de Salud (PRIDES)" BID N° 2347/OC-ES; administrado y coordinado por el Ministerio de Salud (MINSAL), a través de la Unidad Coordinadora de Proyectos (UCP) del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014, concluimos que dichos estados presentan razonablemente la situación financiera del programa de acuerdo a la base contable descrita en la nota 1.

Sistema de control interno

Realizamos un estudio y evaluación del sistema de control interno al 31 de diciembre de 2014, que el Ministerio de Salud (MINSAL), a través de la Unidad Coordinadora de Proyectos (UCP); ha implementado para la administración del "Programa Integrado de Salud (PRIDES)", financiado a través del contrato de préstamo No. 2347/OC-ES. Dicha evaluación fue conforme a Normas Internacionales de Auditoría promulgadas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC), y de conformidad a los criterios contenidos en "COSO".

Como resultado de nuestra evaluación durante el proceso de nuestra auditoría no hemos determinado deficiencias de control interno al 31 de diciembre de 2014.

Cumplimiento con las cláusulas del convenio de préstamo

Sobre la base de los resultados de nuestras pruebas de auditoría, opinamos que el Ministerio de Salud (MINSAL) que a través de la Unidad Coordinadora de Proyectos (UCP), ha cumplido en los aspectos importantes, con las cláusulas contractuales del convenio de préstamo y relacionados con el "Programa Integrado de Salud (PRIDES)", BID No. 2347/OC-ES del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.

Las cláusulas evaluadas se describen a continuación:

- Convenio: cláusulas estipulaciones especiales:
1.01; 1.02; 1.03; 1.04; 2.01; 2.02; 2.03; 2.04; 3.01; 3.02; 3.03; 3.04; 3.05; 4.01; 4.02; 4.03; 4.04; 4.05; 4.06; 5.01; 5.02; 5.03; 6.01; 6.02; 6.03; 6.04.
- Convenio: normas Generales:
1.01; 2.01; 3.01; 3.02; 3.03; 3.04; 3.05; 3.06; 3.07; 3.08; 3.09; 3.10; 3.11; 3.12; 3.13; 3.14; 3.15; 3.16; 4.01; 4.02; 4.03; ; 4.04; 4.05; 4.06; 4.07; 4.08; ; 4.09; 4.10; 5.01; 5.02; 5.03; 5.04; 5.05; 6.01; 6.02; 6.03; 6.04; 7.01; 7.02; 7.03; 7.04; 8.01; 8.02; 9.01; 9.02; 9.03; 9.04; 9.05; 9.06.

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

- Convenio: anexo único:
1.01; 2.01; 2.02; 2.03; 2.04; 2.05; 2.06; 2.07; 2.08; 3.01; 3.02; 3.03; 4.01; 4.02; 4.03; 4.04; 5.01; 5.02.

Procesos de adquisiciones de obras, bienes y consultorías.

Nuestra revisión sobre esta área incluyó todos los procedimientos de auditoría necesarios, que nos permitieran asegurar la revisión del cumplimiento del proceso y los requerimientos establecidos en el Convenio de Préstamo; y las leyes locales que le son aplicables a los Procesos de Adquisiciones y contrataciones detallados en el anexo dos de este informe.

Anticipos de fondos

Con base a nuestros procedimientos de auditoría realizados en la revisión sobre las solicitudes de desembolsos presentadas por el Ministerio de Salud (MINSAL), durante el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014, no determinamos observaciones al respecto, ya que éstas se encuentran debidamente documentadas, y los anticipos de fondos reportados en ellas están debidamente registrados en la contabilidad del programa.

El detalle de los anticipos de fondos es el siguiente, para el año corriente 2014:

<u>Nº</u>	<u>FECHA</u>	<u>CONCEPTO</u>	<u>VALOR US\$</u>
13	10/03/2014	Solicitud No. 13 Anticipo de fondos	US\$ 4,000,000
14	20/05/2014	Solicitud No. 14 Anticipo de fondos	6,000,000
15	24/09/2014	Solicitud No. 15 Anticipo de fondos	4,000,000
16	11/12/2014	Solicitud No. 16 Anticipo de fondos	4,000,000
		Total	US\$18,000,000

Justificaciones de anticipos de fondos

Con base a nuestros procedimientos de auditoría realizados en la revisión sobre las solicitudes de desembolsos presentadas por el Ministerio de Salud (MINSAL), durante el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014, no determinamos observaciones al respecto; ya que éstas se encuentran debidamente documentadas, y que los gastos reportados en ellas son elegibles y están debidamente registradas en la contabilidad del programa.

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

El resumen de los gastos justificados y revisados es el siguiente, para el año corriente 2014:

Nº	FECHA	CONCEPTO	VALOR US\$
13	10/03/2014	Solicitud No. 13 Justificación de gastos	US\$ 8,066,929
14	20/05/2014	Solicitud No. 14 Justificación de gastos	4,055,523
15	29/09/2014	Solicitud No. 15 Justificación de gastos	5,295,394
16	11/12/2014	Solicitud No. 15 Justificación de gastos	4,872,495
		Total	US\$22,290,341

Seguimiento de hallazgos de la auditoría anterior

Durante el proceso de auditoría se dio seguimiento a las observaciones planteadas en la auditoría anterior, ver estado actual en anexo uno.

Limitaciones al alcance

Como resultado de nuestra evaluación, no detectamos limitaciones de información con respecto al programa auditado.

Informe y Dictamen sobre los estados financieros del Programa

Dictamen de los Auditores Independientes

Doctora
Elvia Violeta Menjívar Escalante
Ministra
Ministerio de Salud
E.S.D.O
San Salvador

Página 1/3

Hemos auditado los Estados Financieros que se acompañan del Programa Integrado de Salud (PRIDES), los cuales comprenden el Estado de Flujos de Efectivo por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014, el Estado de Inversiones Acumuladas a esa fecha y un resumen de políticas contables significativas, así como información financiera explicativa de dichos fondos. Este programa es financiado a través del Contrato de Préstamo No. 2347/OC-ES, del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) y con aportes del Gobierno de El Salvador (GOES) y es ejecutado por el Ministerio de Salud (MINSAL).

Responsabilidad de la Administración

La administración del Ministerio de Salud (MINSAL), es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con la base contable descrita en la Nota 1. Esta responsabilidad incluye: diseño, implementación y mantenimiento del control interno relevante para la preparación y presentación razonable del estado de flujo de efectivo y estado de inversiones acumuladas y de que éstos se encuentren libres de declaraciones falsas o erróneas, ya sea por fraude o error; la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y el hacer estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad de la Firma

Nuestra responsabilidad es el expresar una opinión sobre el estado de flujos de efectivo y estado de inversiones acumuladas con base en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue realizada de acuerdo con las normas internacionales de auditoría, las cuales requieren que cumplamos con los requerimientos éticos, y que planeemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable que los Estados Financieros, no contiene declaraciones falsas o erróneas importantes.

Doctora
Elvia Violeta Menjivar Escalante
Ministra
Ministerio de Salud
E.S.D.O

San Salvador

Página 2/3

Una auditoría incluye el aplicar procedimientos para obtener evidencia acerca de los importes y revelaciones que se incluyen en el estado de flujos de efectivo y estado de inversiones acumuladas. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de que declaraciones falsas o erróneas se incluyan en los Estados Financieros, ya sea por fraude o error. Al efectuar estas evaluaciones de riesgo, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros, con el propósito de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de lo apropiado de las políticas de contabilidad utilizadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables efectuadas por la administración, así como la evaluación de la presentación general de los Estados Financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar las bases de nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión los estados financieros que se mencionan en el primer párrafo, presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos, los flujos de efectivo y estado de inversiones acumuladas del "Programa Integrado de Salud (PRIDES)", del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014, de conformidad con las políticas contables descritas en la Nota 1 y con los términos del contrato de préstamo BID No. 2347/OC-ES del Banco Interamericano de Desarrollo (BID).

Doctora
Elvia Violeta Menjívar Escalante
Ministra
Ministerio de Salud
E.S.D.O
San Salvador
Página 3/3

Asuntos que no afectan la Opinión

El presente informe se emite únicamente para información del Ministerio de Salud y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID). Esta restricción no intenta limitar la distribución de este informe que mediante la aprobación de la administración del Ministerio de Salud y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), pueda ser de conocimiento público.

Latin American Audit & Tax Corporate
El Salvador, Ltda. de C.V.
Registro No. 2103

Lic. José Gustavo Arias Molina
Socio de Auditoria
Registro No. 503
16 de abril de 2015



MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

Estados de Flujos de Efectivo

Al 31 diciembre de 2014 y 2013

(Expresado en US\$ Dólares de los Estados Unidos de América)

		Período terminado al 31/12/2014	Período terminado al 31/12/2013
<u>EFFECTIVO RECIBIDO</u>	<u>NOTAS</u>	<u>BID</u>	<u>BID</u>
Acumulado al comienzo del período		US\$ 36,801,714	US\$ 18,800,000
Durante el período			
Desembolsos	4	18,000,000	15,900,000
Pagos Directos	4	0	2,101,714
Intereses Recibidos		0	0
Total efectivo recibido del período		18,000,000	18,001,714
Total Efectivo Recibido	4	54,801,714	36,801,714
 <u>DESEMBOLSOS EFECTUADOS</u>			
Acumulado al comienzo del período		33,147,837	10,474,059
Durante el período			
Justificación de desembolsos (pagos bienes y servicios)		17,269,502	15,551,225
Pagos Directos		0	2,101,714
Pendientes de justificar	6	606,332	5,020,839
Efectivo desembolsado del período	5	17,875,834	22,673,778
Total Efectivo Desembolsado		51,023,671	33,147,837
 Efectivo Disponible en cuenta bancaria del BCR	7	US\$ 3,778,043	US\$ 3,653,877

Ver notas a los Estados Financieros.

Ministerio de Salud (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

Estado de Inversiones Acumuladas

Al 31 de diciembre de 2014 y 2013

(Expresado en US\$ Dólares de los Estados Unidos de América)

	Movimientos durante el ejercicio 2011			Movimientos durante el ejercicio 2012			Movimientos durante el ejercicio 2013			Movimientos durante el ejercicio 2014			Acumulado al 31/12/2014		
	BID	GOB	TOTAL	BID	GOB	TOTAL	BID	GOB	TOTAL	BID	GOB	TOTAL	BID	GOB	TOTAL
REMUNERACIONES	921,814		921,814	2,884,360		2,884,360	3,412,069		3,412,069	3,795,755	11,062,806	14,858,561	11,013,998	11,062,806	22,076,804
Fortalecimiento Recursos Humanos para APS	804,247		804,247	2,130,920		2,130,920	2,066,699		2,066,699	2,084,468	3,999,375	6,083,843	7,086,334	3,999,375	11,085,709
Recursos Humanos para SEM	0		0	28,190		28,190	112,688		112,688	521,286	4,947,400	5,468,686	662,164	4,947,400	5,609,564
Recursos Humanos SUIS	0		0	192,934		192,934	570,121		570,121	575,239	1,173,000	1,748,239	1,338,294	1,173,000	2,511,294
Recursos Humanos Red Laboratorios	19,631		19,631	221,204		221,204	287,908		287,908	249,199	943,031	1,192,230	777,942	943,031	1,720,973
Fortalecimiento RRHH UFI - MINSAL	3,636		3,636	50,181		50,181	46,253		46,253	60,806	0	60,806	160,876	0	160,876
Fortalecimiento RRHH UACI - MINSAL	1,653		1,653	68,832		68,832	22,688		22,688	0	0	0	93,173	0	93,173
Personal UCP-MINSAL	92,647		92,647	192,099		192,099	305,712		305,712	304,757	0	304,757	895,215	0	895,215
BIENES Y SERVICIOS	259,843		259,843	1,502,299		1,502,299	3,367,920		3,367,920	3,306,744	7,102,625	10,409,369	8,436,806.00	7,102,625	15,539,431
Insumos y Funcionamiento RISS-APS	107,401		107,401	1,054,282		1,054,282	2,799,238		2,799,238	1,870,392	6328,125	8,198,517	5,831,313	6,328,125	12,159,438
Capacitaciones, Políticas y Normas RISS-APS	18,112		18,112	69,453		69,453	170,842		170,842	368,670	0	368,670	627,077	0	627,077
Fortalecimiento Participación Social en APS	0		0	0		0	0		0	13,212	0	13,212	13,212	0	13,212
Gastos Recurrente Equipamiento SEM	25,038		25,038	0		0	135,291		135,291	22,305	0	22,305	182,634	0	182,634
Capacitación Usuarios del Sistema	659		659	0		0	0		0	10,000	0	10,000	10,659	0	10,659
Insumos Recurrentes	0		0	243,000		243,000	0		0	360,498	774,500	1,134,998	603,498	774,500	1,377,998
Fortalecimiento Archivo UACI - MINSAL	3,356		3,356	122,466		122,466	137,621		137,621	49,064	0	49,064	312,507	0	312,507
Materiales e Insumos UCP	105,277		105,277	13,098		13,098	83,584		83,584	136,741	0	136,741	338,700	0	338,700
Evaluación Intermedia y Final	0		0	0		0	0		0	445,352	0	445,352	445,352	0	445,352
Auditoría Financiera	0		0	0		0	41,344		41,344	30,510	0	30,510	71,854	0	71,854
INVERSION ACTIVOS FISICOS	197,172		197,172	4,708,572		4,708,572	15,893,790		15,893,790	10,773,334	3,395,563	14,168,897	31,572,868	3,395,563	34,968,431
Adecuación Infraestructura Física para APS	193,333		193,333	4347,476		4347,476	4,754,807		4,754,807	3,360,635	0	3,360,635	12,656,251	0	12,656,251
Equipamiento y Obra Unidades de Máxima Urgencia.	0		0	97,549		97,549	9,267,546		9,267,546	5,568,783	0	5,568,783	14,933,878	0	14,933,878

Ministerio de Salud (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

	Movimientos durante el ejercicio 2011			Movimientos durante el ejercicio 2012			Movimientos durante el ejercicio 2013			Movimientos durante el ejercicio 2014			Acumulado al 31/12/2014		
	BID	GOB	TOTAL	BID	GOB	TOTAL	BID	GOB	TOTAL	BID	GOB	TOTAL	BID	GOB	TOTAL
Equipos Informático, Servidores y Telefonía IP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Equipamiento Recurrente	0	0	0	0	0	0	409,046	0	409,046	986,061	3,395,563	4,381,624	1,395,107	3,395,563	4,790,670
Equipamientos y Insumos no Recurrentes	3,839		3,839	263,547		263,547	1,462,391		1,462,391	857,855	0	857,855	2,587,632	0	2,587,632
Construcción Edificio Laboratorio Central	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IMPREVISTOS															
SUB TOTAL	1,378,829		1,378,829	9,095,231		9,095,231	22,673,779		22,673,779	17,875,833	21,560,994	39,436,827	51,023,672	21,560,994	72,584,666
Menos: Disponibilidad en cuentas del Banco de América Central (fondos comprometidos pago retenciones labores y patronales)	45,373		45,373	29,982		29,982	37,585		37,585	273,809		273,809	273,809		273,809
TOTAL	1,333,456		1,333,456	9,065,249		9,065,249	22,636,194		22,636,194	17,602,024	21,560,994	39,163,018	50,749,863	21,560,994	72,310,857

Ver notas a los Estados Financieros

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares de los Estados Unidos de América)

1. Operaciones y Base de Presentación

- a. **Operaciones** – La unidad ejecutora del "Programa Integrado de Salud (PRIDES)", es el Ministerio de Salud (MINSAL).
- b. **Registros contables institucionales** – Para los propósitos Institucionales el Ministerio de Salud (MINSAL), los registros y los estados financieros son de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados para instituciones gubernamentales en El Salvador; que corresponden a los establecidos en el manual del sistema de contabilidad gubernamental aprobado por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental del Ministerio de Hacienda.
- c. **Presentación de los Estados Financieros del Proyecto** - para la presentación en este informe de las operaciones del proyecto, los estados financieros han sido preparados y presentados sobre la base de efectivo; la cual difiere de los principios de contabilidad del Sistema de Contabilidad Gubernamental de El Salvador, pero es una base contable aceptable para la presentación de las operaciones del proyecto.

2. Unidad Monetaria

El estado de flujos de efectivo y estado de inversiones acumuladas del proyecto, se presentan en dólares de los Estados Unidos de América.

3. Presupuesto

El presupuesto aprobado, así como los desembolsos acumulados, y la disponibilidad presupuestaria se presentan a continuación:

Efectivo proveniente de:	Presupuesto aprobado	Desembolsos acumulados	Pendiente de desembolsar
BID N°2347/OC-ES	\$ 60,000,000	\$ 54,801,714	\$ 5,198,286
Contrapartida local	22,745,494	21,560,994 *	1,184,500
Costos Total Proyecto	\$ 82,745,494	\$ 76,362,708	\$ 6,382,786

* Aporte en especie, determinado mediante porcentajes sobre gastos devengados de los presupuestos del Gobierno de El Salvador (GOES) correspondientes a los años 2011, 2012 y 2013; los cuales fueron aprobados mediante no objeción del BID.

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares de los Estados Unidos de América)

4. Efectivo Recibido durante la Ejecución del Proyecto

El efectivo recibido presentado en el estado de flujos de efectivo, se originan al momento en que se reciben los desembolsos por parte del BID. El detalle de los desembolsos recibidos durante la ejecución del proyecto es el siguiente:

N° Solicitud	Fecha	Tipo de Solicitud	Monto
1	13/07/2011	Primer desembolso recibido	US\$ 3,000,000
4	29/03/2012	Segundo desembolso recibido	4,300,000
7	12/12/2012	Tercer desembolso recibido	3,500,000
9-2	18/12/2012	Cuarto desembolso recibido	8,000,000
10-2	28/06/2013	Quinto desembolso recibido	9,400,000
12-2	21/11/2013	Sexto desembolso recibido	6,500,000
13	10/03/2014	Séptimo desembolso recibido	4,000,000
14	20/05/2014	Octavo desembolso recibido	6,000,000
15	24/09/2014	Noveno desembolso recibido	4,000,000
16	11/12/2014	Decimo desembolso recibido	4,000,000
Sub Total Fondos Recibidos por MINSAL			52,700,000
11	13/11/2013	Pago directo a proveedor	2,101,714
Sub Total Pagos Directos del BID			2,101,714
Total			US\$ 54,801,714

Los recursos provenientes del BID ingresan a la cuenta especial en dólares que el Programa mantiene por medio del Ministerio de Hacienda en el Banco Central de Reserva de El Salvador (BCR).

5. Desembolsos Efectuados durante el Año 2014

De enero al 31 de diciembre de 2014, el Ministerio de Salud (MINSAL), ha efectuado desembolsos en efectivo de las cuentas bancarias del programa por la cantidad de \$17,875,834.

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares de los Estados Unidos de América)

6. Gastos Pendientes de Justificar al BID

Al 31 de diciembre del 2014 el saldo de gastos pendiente de justificar al BID asciende a US\$606,332, y se encuentra detallado en el anexo tres de este informe.

7. Efectivo Disponible

La disponibilidad de efectivo al 31 de diciembre de 2014 está integrada de la siguiente manera:

Banco	Cuenta número	Saldo al 31/12/2014
Banco Central de Reserva de El Salvador (BCR)	600-179	\$ 3,778,043 (a)
Total efectivo disponible en el BCR		3,778,043
Banco de América Central, S.A.	200780088	247,344
Banco de América Central, S.A.	200790749	64
Banco de América Central, S.A.	200792968	211
Banco de América Central, S.A.	200639888	0
Banco de América Central, S.A.	200790533	20,029
Banco de América Central, S.A.	200790616	6,160
Total efectivo disponible Banco de América Central		273,808 (b)
Total efectivo disponible		\$ 4,051,851

(a) La cuenta del Banco Central de Reserva de El Salvador (BCR), es la que recibe los anticipos de fondos del BID.

(b) Fondos provenientes de la cuenta del BCR, y que se encuentran comprometidos para el pago de pasivos.

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares de los Estados Unidos de América)

8. Conciliación entre el Estado de Flujos de efectivo y el Estado de Inversiones Acumuladas

Total de efectivo disponible cuenta del BCR al 31 de diciembre de 2014	US\$3,778,043
Más: Total de desembolsos efectuados al 31 de diciembre de 2014 (Estado de Inversiones)	51,023,671
Menos: Total de Efectivo recibido acumulado al 31 de diciembre de 2014	(54,801,714)
Diferencia	US\$ 0

9. Conciliación entre el Estado de Estado de Inversiones Acumuladas y los registros del BID

CATEGORIA	MONTOS SEGÚN BID LMS 1	ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS	DIFERENCIA
1 REMUNERACIONES	\$10,709,575	\$ 11,013,999	\$ (304,424) *
2 BIENES Y SERVICIOS INVERSION EN ACTIVOS	8,408,634	8,436,806	(28,172) *
3 FIJOS	31,299,131	31,572,866	(273,735) *
4 IMPREVISTOS	0	0	0
5 ANTICIPOS DE FONDOS	4,384,374	0	4,384,374 **
TOTAL	\$ 54,801,714	\$ 51,023,671	\$ 3,778,043 ***

* Diferencias corresponden a gastos pendientes de justificar al BID que totalizan US\$606,332. Ver nota 6 y anexo 3.

** Diferencia por un monto de US\$4,384,374 corresponde a los anticipos de fondos pendientes de liquidar y justificar al BID al 31/12/2014, ver nota 10.

*** Diferencia por un monto de US\$3,778,043, corresponde al Efectivo disponible del programa en el Banco Central de Reserva de El Salvador (BCR) al 31/12/2014, ver nota 7.

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en US\$ Dólares de los Estados Unidos de América)

10. Anticipos y justificaciones (liquidaciones de gastos)

Debido que los fondos del programa son suministrados mediante la modalidad de "Anticipos" y justificaciones (liquidaciones de gastos), se presenta el siguiente resumen para establecer el saldo de anticipos pendientes de justificar al BID:

	Valor en Dólares US\$
Saldo de anticipos al comienzo del periodo año 2014	\$ 8,674,715
Anticipos (desembolsos) recibidos	18,000,000
Anticipos liquidados (justificaciones) durante el periodo	(22,290,341)
Saldo de anticipos del periodo pendientes de justificar	<u>\$ 4,384,374</u>

11. Contrapartida del Gobierno

De acuerdo con el contrato de préstamo el Gobierno de la República de El Salvador (GOES); se comprometió a financiar el programa por un monto de US\$22,745,494, en concepto de contrapartida local. Al 31 de diciembre de 2014, el Gobierno ha aportado la suma de US\$21,560,994 equivalente al 95% del total comprometido, según se detalla a continuación:

CATEGORIA	CONTRAPARTIDA GOES
1 REMUNERACIONES	\$ 11,062,806
2 BIENES Y SERVICIOS INVERSION EN ACTIVOS	7,102,625
3 FIJOS	3,395,563
TOTAL	<u>\$ 21,560,994</u>

El aporte fue determinado mediante porcentajes sobre gastos devengados de los presupuestos del Gobierno de El Salvador (GOES), correspondientes a los años 2011, 2012 y 2013; los cuales fueron aprobados mediante no objeción del BID. (Ver en anexo 4 el detalle de este aporte del GOES)

Informe sobre Aspectos Administrativos contables y de control interno del proyecto

Dictamen de los Auditores Independientes sobre Aspectos Administrativos-Contables y de Control Interno del Proyecto

Doctora
Elvia Violeta Menjívar Escalante
Ministra
Ministerio de Salud
E.S.D.O
San Salvador

Página 1/3

Hemos auditado el estado de flujos de efectivo, del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014, del "Programa Integrado de Salud (PRIDES)", ejecutado y administrado por el Ministerio de Salud (MINSAL), financiado a través del contrato de préstamo No. 2347/OC-ES, del Banco Interamericano de Desarrollo BID, y estado de inversiones acumuladas, por el periodo terminado a esa fecha y hemos emitido un informe de fecha 16 de abril de 2015.

Efectuamos nuestro examen de la entidad de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría, emitidas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC). Dichas normas requieren el planeamiento y ejecución de la auditoría para obtener seguridad razonable de si los estados financieros de la Entidad están libres de errores significativos.

La Administración del Ministerio de Salud (MINSAL), es responsable de establecer y mantener adecuados procesos administrativos-contables, así como un adecuado control interno para la administración y ejecución de los fondos provenientes del Programa Integrado de Salud (PRIDES). Para cumplir con esta responsabilidad la Administración debe hacer estimaciones y juicios para evaluar los beneficios esperados y costos relativos a las políticas y procedimientos del sistema de control interno. Los objetivos de un sistema de control interno son proveer a la administración de una seguridad razonable, pero no absoluta, de que los activos están protegidos contra pérdidas debido a usos o disposiciones no autorizadas, que las transacciones se efectúan de acuerdo con las autorizaciones de la administración y los términos de las regulaciones aplicables y que se registran adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros, de conformidad con la base de contabilidad descrita en la nota 1.

Doctora
Elvia Violeta Menjívar Escalante
Ministra
Ministerio de Salud
E.S.D.O
San Salvador

Página 2/3

Debido a limitaciones inherentes a cualquier proceso administrativo-contable y sistema de control interno, pueden ocurrir errores o irregularidades que no sean detectados.

Adicionalmente, las proyecciones de cualquier evaluación de la estructura hacia futuros períodos están sujetas al riesgo de que los procedimientos pueden volverse inadecuados debido a cambios en las condiciones o que la efectividad del diseño y operación de las políticas y procedimientos pueda deteriorarse.

Una deficiencia significativa es una condición reportable en la que el diseño u operación de uno o más elementos del sistema de control interno no reduce a un nivel relativamente bajo el riesgo de que puedan ocurrir errores o irregularidades por montos que podrían ser significativos en relación con los estados financieros del programa y no ser detectados oportunamente por los empleados durante el desarrollo normal de las funciones que se les ha sido asignadas.

Nuestra consideración de los aspectos administrativos-contables y del sistema de control interno para administrar y ejecutar los fondos del PRIDES, no necesariamente revela todos los asuntos que pudieran considerarse como deficiencias significativas. Una deficiencia significativa es una condición reportable en la que el diseño u operación de uno o más elementos del sistema de control interno no reduce, a un nivel relativamente bajo el riesgo de que puedan ocurrir errores o irregularidades por montos que podrían ser significativos en relación a los estados financieros del programa y no ser detectados oportunamente por los empleados durante el desarrollo normal de las funciones que les han sido asignadas.

Doctora
Elvia Violeta Menjívar Escalante
Ministra
Ministerio de Salud
E.S.D.O
San Salvador
Página 3/3

El presente informe se emite únicamente para información del Ministerio de Salud y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID). Esta restricción no intenta limitar la distribución de este informe que mediante la aprobación de la administración del Ministerio de Salud y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), pueda ser de conocimiento público.

Latin American Audit & Tax Corporate
El Salvador, Ltda. de C.V.
Registro No. 2103

Lic. José Gustavo Arias Molina
Socio de Auditoria
Registro No. 503



16 de abril de 2015

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

Informe sobre aspectos administrativos-contables y control interno

Nuestra evaluación sobre los aspectos administrativos-contables y de control interno para la ejecución de los fondos del PRIDES, se realizaron considerando como mínimo los siguientes aspectos:

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

Al evaluar los procesos administrativos-contables y los controles internos que mantiene el Ministerio de Salud (MINSAL), a través de los cuales se ejecuta el PRIDES, podemos concluir que se tienen claramente definidos los procesos siguientes:

- a) Compras y Adquisiciones de bienes, servicios y obras.
- b) Contratación y seguimiento y recepción de obras físicas.
- c) Contratación de Recurso humano y pagos de planillas.
- d) Controles de activos fijos.
- e) Registros contables de las operaciones del Programa.
- f) Emisión de informes y estados financieros del programa.
- g) Control de disponibilidades y pagos.
- h) Procesos de revisión y autorización a nivel de las diferentes gerencias, unidades y departamentos del MINSAL.
- i) Archivos de la documentación de los pagos.
- j) Procesos de respaldo apropiados en función del cumplimiento de los Requerimientos del BID.
- k) Personal con experiencia en el manejo de fondos de proyectos.

Recomendaciones u Observaciones

No tenemos recomendaciones como resultado de nuestra revisión, ni observaciones que hayan resultado como producto de nuestros procedimientos de auditoría aplicados.

Conclusión

Con base a nuestra verificación, podemos concluir que el MINSAL mantiene procesos administrativos-contables y un control interno aceptable considerando nuestra evaluación sobre ambiente de control, valoración de riesgos, actividades de control, comunicación y monitoreo sobre las operaciones del programa. De igual forma, no hemos determinados Riesgos que a nuestro juicio pudieran afectar de manera significativa los procesos administrativos-contables y de control interno relacionados con el PRIDES.

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

Informe sobre aspectos administrativos-contables y control interno**SISTEMAS DE INFORMACIÓN**

En esta área nuestra auditoría incluyó la verificación de los sistemas de información que tiene implementados el MINSAL para la ejecución de los fondos PRIDES. Para los objetivos de la auditoría los sistemas de información fueron agrupados de la siguiente manera:

- a) Procesos y flujo de información entre unidades del MINSAL.
- b) Reportes e informes financieros y administrativos. (información del proyecto)
- c) Documentación de respaldo y procesos de información archivada.
- d) Flujo de comunicación interna entre las unidades del MINSAL.
- e) Comunicación hacia el BID y viceversa para la toma de decisiones.
- f) Información de respaldo de las operaciones del proyecto.

Recomendaciones u observaciones

No tenemos recomendaciones relacionadas con esta área como resultado de nuestra auditoría a los sistemas administrativos-contables y de control interno.

Conclusión

Con base a nuestra auditoría, podemos concluir que el MINSAL mantiene sistemas de información razonablemente adecuados, y no hemos determinado riesgos que a nuestro juicio podrían afectar el uso adecuado de los fondos de PRIDES.

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

Informe sobre aspectos administrativos-contables y control interno**GESTION DE ADQUISICIONES**

Hemos realizado una revisión de los procesos administrativos de los procesos de adquisiciones realizados durante el período sujeto de esta auditoría. Al revisar, los procesos seleccionados de manera muestral y la documentación de respaldo que tienen los archivos que corresponden a la evidencia de todas las acciones realizadas por la Unidad de Adquisiciones del MINSAL, podemos afirmar que existen procesos que mitigan riesgos y por tanto confianza de lo adecuado de los mismos. Entre los procesos que a nuestro juicio son claves dentro del proceso son:

- a) Designaciones de Comisiones para evaluar las ofertas.
- b) Autorizaciones a nivel de la alta dirección. (Ministra).
- c) Elaboración de contratos y seguimiento oportuno de los mismos.
- d) Multas y sanciones por incumplimientos de los contratos.
- e) Actas de entrega y de recepción de los bienes, servicios y obras.
- f) Informes que demuestran la validez de las consultorías.
- g) Pagos a los contratistas, consultores o proveedores según los contratos establecidos.

Recomendaciones u Observaciones

No tenemos recomendaciones como resultado de nuestra revisión, ni observaciones que hayan resultado como producto de nuestros procedimientos de auditoría aplicados.

Conclusión

Con base a nuestras verificaciones y revisiones de la documentación de soporte concluimos que el MINSAL mantiene adecuados procesos administrativos-contables y de control interno relacionados con los procesos de adquisiciones y con base a los procedimientos de auditoría aplicados nada nos hizo indicar que pudieran existir Riesgos que pudieran afectar los procesos establecidos por el MINSAL para la administración y ejecución de los fondos PRIDES.

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

Informe sobre aspectos administrativos-contables y control interno**GESTION FINANCIERA**

Nuestros procedimientos de auditoría sobre esta área se enfocaron en comprobar que los fondos han sido utilizados para los fines del proyecto y en consecuencia todas las inversiones realizadas al 31 de diciembre de 2014, han sido de conformidad con los fines establecidos en el contrato de préstamo y las categorías de inversión ya aprobadas por el BID. Para los propósitos de esta evaluación hemos agrupado la revisión de la gestión financiera en los siguientes apartados:

- a) Fondos utilizados de acuerdo a los objetivos del proyecto.
- b) Eficiencia y eficacia en el uso de los fondos.
- c) Oportunidad de las compras para cumplir los objetivos del programa.
- d) Controles adecuados sobre los fondos del programa.
- e) Procesos de autorización a nivel apropiados para toda salida de efectivo.
- f) Evidencia adecuada de la validez de los procesos realizados.

Recomendaciones u observaciones

No tenemos recomendaciones para mejorar los procesos que fueron revisados por nuestra firma, ya que de acuerdo a nuestros procedimientos el MINSAL mantiene a la fecha de nuestra revisión una gestión financiera de los fondos del programa razonablemente adecuados.

Conclusiones

El resultado de nuestros procedimientos de auditoría desarrollados nos permite concluir que no hemos determinado recomendaciones a los apartados antes señalados. De igual forma no hemos identificado riesgos que de acuerdo a nuestro juicio podrían afectar el uso de los recursos del programa y en consecuencia impactar en las metas y objetivos del programa.

MINISTERIO DE SALUD (MINSAL)

Informe Final de Auditoría a los fondos del "Programa Integrado de Salud" (PRIDES), fondos financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del Convenio de Préstamo N° 2347/OC-ES

Informe sobre aspectos administrativos-contables y control interno**SEGUIMIENTO AL ESTADO DE IMPLEMENTACION DE RECOMENDACIONES**

Hemos efectuamos un seguimiento a las recomendaciones de las auditorías anteriores. Como resultado de nuestro seguimiento verificamos que la recomendación se encuentra en proceso de implementarse. (Ver descripción de la observación en anexo 1)

Anexos al Informe de Auditoría

ANEXO 1**Seguimiento de hallazgos de la auditoria anterior****1. Asuntos identificados en verificaciones físicas de las USCF**

Al 31 de diciembre de 2012, efectuamos las verificaciones físicas a las Unidades de Salud Comunitarias Familiares (USCF) e identificamos las siguientes condiciones:

Concepto	Monto aprobado por el BID	Estado	Condiciones identificadas
Rehabilitación Emergente de la USCF Sonzacate, Sonsonate	\$316,573	Terminado	Módulo de ECOS especializado, con agrietamiento general en repello.
Rehabilitación Emergente USCF Distrito Italia	472,660	Terminado	Inadecuada inclinación y curvatura de canales de captación de aguas lluvias.
Rehabilitación de USCF Chinameca, San Miguel dañadas por la Depresión Tropical 12E	276,024	Terminado	<ul style="list-style-type: none"> • Puertas con problemas de cierre, "topan al piso". • Pintura deteriorada, • Deficiente acometida eléctrica en área de cómputo. • Caja de toma corriente "antigua" sin Sellar
Rehabilitación Emergente de USCF Barrios, San Salvador, Dañadas por la Depresión Tropical 12E	321,799	Terminado	<ul style="list-style-type: none"> • Inadecuado repello en pared/mocheta. • Inadecuada descarga de aguas lluvias.
Rehabilitación Emergente de la USCF Zaragoza, La Libertad, Dañadas por la Depresión Tropical 12E.	321,799	Terminado	<ul style="list-style-type: none"> • Fugas en canal de fachada principal • Losetas del techo "cielo falso" manchado • Inadecuado sistema de energía eléctrica, • No se construyó sistema de aguas residuales, estas descargan directamente a la calle • Deterioro de pintura.
Rehabilitación Emergente de la USCF Metalio, Sonsonate	316,573	Terminado	<ul style="list-style-type: none"> • Cielo falso manchado por fugas de agua.
Rehabilitación de la USCF Quelepa Dañadas por la Depresión Tropical 12E	276,024	Terminado	<ul style="list-style-type: none"> • Inadecuada instalación de puertas. • Losetas de cielo falso dañadas • No fue retirada la instalación eléctrica antigua.
Rehabilitación Emergente USCF Santa Isabel Ishuatán.	316,573	Terminado	<ul style="list-style-type: none"> • Falta de losetas de cielo falso.

Criterio

En la Cláusula 4.02 "Mantenimiento" de las Estipulaciones Especiales del Contrato de Préstamo N° 2347/OC-ES, establece que "El Prestatario se compromete a mantener las obras y equipos comprendidos en el Programa adecuadamente de acuerdo con normas técnicas generalmente aceptadas. Si de las inspecciones que realice el Banco, o de los informes que reciba, se determina que el mantenimiento se efectúa por debajo de los niveles convenidos, el Prestatario deberá adoptar las medidas necesarias para que se corrijan totalmente las deficiencias".

ANEXO 1**Seguimiento de hallazgos de la auditoria anterior**

Causa

Las instalaciones se deterioraron por factores ambientales o por el uso de las mismas.

Efecto

Incumplimientos contractuales al convenio, previo conocimiento de los Cooperantes, daría inicio a posibles discrepancias que pudieran resultar a una suspensión de los fondos, lo que implicaría posibles suspensión de los proyectos en ejecución y la posibilidad de no reintegrar de los fondos utilizados.

Recomendamos

- Hacer efectiva la garantía de buena obra otorgada por los contratistas de las obras.
- Realizar revisiones periódicas de las obras a efectos de identificar deficiencias en las obras de forma oportuna y asegurarse que sean corregidas.

Situación actual

A la fecha de nuestro informe no hemos obtenido respuesta con relación a las acciones que se hayan tomado para superar los asuntos menores que fueron señalados en las obras en la auditoría del 2012.

ANEXO 2

Procesos de adquisiciones y contrataciones de obras, bienes y consultorías

A continuación los procesos de adquisiciones y contrataciones de obras, bienes, y consultorías; durante el período de enero a diciembre de 2014 del "Programa Integrado de Salud (PRIDES)", BID N° 2347/OC-ES, ejecutado por el Ministerio de Salud (MINSAL):

NUMERO DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO DE COMPRA	FECHA DE RECEPCIÓN UACI	FUENTE DE FONDOS	MONTO PRESUPUESTARIO	INCREMENTO PRESUPUESTARIO	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA FINAL
3CV-CI-PRIDES-MINSAL/38	SUPERVISION DE REMODELACION Y AMUEBLAMIENTO DE SALAS DE HOSPITALIZACION Y SERVICIOS DE APOYO DEL HOSPITAL NACIONAL ROSALES: PASILLOS PRINCIPALES, JARDINES Y OBRA ELECTRICA EXTERIOR	20-jun.-14	BID	\$ 22,812.21	-	22,812.21
3CV-CI-PRIDES-MINSAL/38	SUPERVISION DE: 1. REMODELACION Y AMUEBLAMIENTO DE SALAS DE HOSPITALIZACION Y SERVICIOS DE APOYO DEL HOSPITAL NACIONAL ROSALES: SALAS DE HOSPITALIZACION ORTOPEDIA HOMBRES. 2. REMODELACION Y AMUEBLAMIENTO DE SALAS DE HOSPITALIZACION Y SERVICIOS DE APOYO DEL HOSPITAL NACIONAL ROSALES: SALAS DE HOSPITALIZACION MEDICINA INTERNA HOMBRES 3. 3. REMODELACION Y AMUEBLAMIENTO DE SALAS DE HOSPITALIZACION Y SERVICIOS DE APOYO DEL HOSPITAL NACIONAL ROSALES: SALA DE HOSPITALIZACION ORTOPEDIA MUJERES.	20-jun.-14	BID	23,837.57	-	23,837.57

ANEXO 2

Procesos de adquisiciones y contrataciones de obras, bienes y consultorías

NUMERO DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO DE COMPRA	FECHA DE RECEPCIÓN UACI	FUENTE DE FONDOS	MONTO PRESUPUESTARIO	INCREMENTO PRESUPUESTARIO	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA FINAL
3CV-CI-PRIDES-MINSAL/38	CONSULTORIA PARA SUPERVISION DE OBRAS CIVILES: 1. REMODELACION Y AMUEBLAMIENTO DE SALAS DE HOSPITALIZACION Y SERVICIOS DE APOYO DEL HOSPITAL NACIONAL ROSALES: SALAS DE HOSPITALIZACION OFTALMOLOGIA MIXTO. 2. REMODELACION Y AMUEBLAMIENTO DE SALAS DE HOSPITALIZACION Y SERVICIOS DE APOYO DEL HOSPITAL NACIONAL ROSALES: SALAS DE HOSPITALIZACION CIRUGIA MUJERES 1. 3. REMODELACION Y AMUEBLAMIENTO DE SALAS DE HOSPITALIZACION Y SERVICIOS DE APOYO DEL HOSPITAL NACIONAL ROSALES: SALA DE HOSPITALIZACION MEDICINA INTERNA HOMBRES 2	20-jun.-14	BID	23,859.21	-	23,859.21
3CV-CI-PRIDES-MINSAL/47	SERVICIOS DE CONSULTORIA PARA LA SUPERVISION DE LA CONSTRUCCION DE UCSF SAN JOSE, LA LAGUNA, CHALATENANGO	5-jun.-14	BID	8,500.00	-	8,500.00
3CV-CI-PRIDES-MINSAL/53	SUPERVISION DE LA CONSTRUCCION DE LA UCSF AYUTUXTEPEQUE, SAN SALVADOR, FASE II	6-jun.-14	BID	12,000.00	-	12,000.00
CD-GM-S-PRIDES-MINSAL/44	SERVICIO DE ALIMENTACION Y USO DE INSTALACIONES EN EL DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR PARA DESARROLLAR JORNADAS DE CAPACITACION A FACILITADORES/AS DE MESAS PARA LOS FOROS DEPARTAMENTALES DE SALUD	10-oct.-14	BID	400.00	-	400.00

ANEXO 2

Procesos de adquisiciones y contrataciones de obras, bienes y consultorías

NUMERO DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO DE COMPRA	FECHA DE RECEPCIÓN UCI	FUENTE DE FONDOS	MONTO PRESUPUESTARIO	INCREMENTO PRESUPUESTARIO	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA FINAL
CD-B-PRIDES-MINSAL/106	ADQUISICION DE EQUIPAMIENTO DE TELEFONIA DE VOZ SOBRE IP PARA ESTABLECIMIENTOS SANITARIOS DE LA RED DE SERVICIOS	19-feb.-14	BID	10,500.93	-	10,500.93
CD-CI-PRIDES-MINSAL/56	CONTRATACION DE SERVICIOS DE CONSULTORIA PARA APOYAR A LA UNIDAD DE ADQUISICIONES Y CONTRATACIONES INSTITUCIONAL EN LA PLANIFICACION, EJECUCION Y SEGUIMIENTO DE LOS PROCESOS PRIDES	3-ene.-14	BID	24,000.00	-	24,000.00
CD-GM-S-PRIDES-MINSAL/46	SERVICIO DE ALIMENTACION Y USO DE INSTALACIONES EN ZONA PARACENTRAL PARA DESARROLLOAR JORNADAS DE CAPACITACION A FACILITADORES/AS DE MESAS PARA LOS FOROS DEPARTAMENTALES DE SALUD	10-oct.-14	BID	400.00	125.00	525.00
CD-GM-S-PRIDES-MINSAL/47	SERVICIO DE ALIMENTACION Y USO DE INSTALACIONES EN ZONA CENTRAL PARA DESARROLLAR JORNADAS DE CAPACITACION A FACILITADORES/AS DE MESAS PARA LOS FOROS DEPARTAMENTALES DE SALUD	10-oct.-14	BID	400.00	-	400.00
CD-O-PRIDES-MINSAL/50	CONSTRUCCION DE UNIDAD COMUNITARIA DE SALUD FAMILIAR AYUTUXTEPEQUE, SAN SALVADOR, FASE II	26-may.-14	BID	400,000.00	-	400,000.00
CD-O-PRIDES-MINSAL/51	MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE EMERGENCIA DEL HOSPITAL NACIONAL ZACAMIL "DR. JUAN JOSE FERNANDEZ"	9-may.-14	BID	60,000.00	-	60,000.00
CD-O-PRIDES-MINSAL/54	CONSTRUCCION DE 2 POZOS DE ABSORCION EN SERIE PARA LA UCSF ESPECIALIZADA GUARJILA, CHALATENANGO	11-jun.-14	BID	4,816.93	-	4,816.93

ANEXO 2

Procesos de adquisiciones y contrataciones de obras, bienes y consultorías

NUMERO DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO DE COMPRA	FECHA DE RECEPCIÓN UACI	FUENTE DE FONDOS	MONTO PRESUPUESTARIO	INCREMENTO PRESUPUESTARIO	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA FINAL
CD-S-PRIDES-MINSAL/29	CONTRATACION DEL RECURSO HUMANO PARA LA REALIZACION DE LA ENCUESTA NACIONAL DE SALUD POR CONGLOMERADOS -MCIS.	13-mar.-14	BID	400,000.00	-	400,000.00
CI-PRIDES-MINSAL/18	SUPERVISION DEL MEJORAMIENTO DE SERVICIO DE EMERGENCIAS Y CONSTRUCCION DE SALA DE OBSERVACION HOSPITAL NACIONAL DR. JOSE ANTONIO SALDAÑA	5-feb.-14	BID	13,000.00	-	13,000.00
CI-PRIDES-MINSAL/55	SERVICIOS DE CONSULTORIA DE APOYO JURIDICO A LA UACI PARA APOYAR LA CONTRATACION DE LOS PROCESOS DE ADQUISICION DE OBRAS, BIENES Y SERVICIOS Y NO CONSULTORIAS Y CONSULTORIAS	1-abr.-14	BID	18,000.00	-	18,000.00
CI-PRIDES-MINSAL/59	SERVICIO DE CONSULTORIA DE APOYO A LA DIRECCION DE ADMINISTRACION DE RECURSOS HUMANOS PARA LA GENERACION DE PLANILLAS DE LOS RECURSOS PRIDES Y SM2015	7-feb.-14	BID	12,650.00	-	12,650.00
CP-B-PRIDES-MINSAL/101	ADQUISICION DE MASCARILLAS PARA ATENCION DE EMERGENCIAS	24-ene.-14	BID	54,000.00	8,820.00	62,820.00
CP-B-PRIDES-MINSAL/102	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO PARA EL EQUIPAMIENTO DE MODULO SALUD SEXUAL Y REPRODUCTIVA DE CIUDAD MUJER MORAZAN Y SAN MIGUEL	4-feb.-14	BID	39,710.00	-	39,710.00
CP-B-PRIDES-MINSAL/103	ADQUISICION DE EQUIPO E INSTRUMENTAL ODONTOLOGICO PARA EL EQUIPAMIENTO DEL MODULO DE SALUD SEXUAL Y REPRODUCTIVA DE CIUDAD MUJER MORAZAN Y SAN MIGUEL	4-feb.-14	BID	39,406.00	-	39,406.00

ANEXO 2

Procesos de adquisiciones y contrataciones de obras, bienes y consultorías

NUMERO DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO DE COMPRA	FECHA DE RECEPCIÓN UACI	FUENTE DE FONDOS	MONTO PRESUPUESTARIO	INCREMENTO PRESUPUESTARIO	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA FINAL
CP-B-PRIDES-MINSAL/104	MOBILIARIO CLINICO PARA EL EQUIPAMIENTO DE MODULO SALUD SEXUAL Y REPRODUCTIVA DE CIUDAD MUJER MORAZAN Y SAN MIGUEL	4-feb.-14	BID	13,820.00	-	13,820.00
CP-B-PRIDES-MINSAL/105	EQUIPO DE ULTRASONOGRAFIA PARA EL EQUIPAMIENTO DE MODULO SALUD SEXUAL Y REPRODUCTIVA DE CIUDAD MUJER MORAZAN Y SAN MIGUEL	4-feb.-14	BID	47,000.00	-	47,000.00
CP-B-PRIDES-MINSAL/108	ADQUISICION DE MICROBUS PARA TRANSPORTE DE EQUIPAMIENTO Y PERSONAS EN ACTIVIDADES DE IMPLEMENTACION Y CAPACITACION DE SIAP	24-feb.-14	BID	40,000.00	-	40,000.00
CP-B-PRIDES-MINSAL/109	ADQUISICION DE AUTOMOVIL TIPO SEDAN PEQUEÑO PARA EL TRASLADO DE PERSONAS EN EL AREA METROPOLITANA	24-feb.-14	BID	18,500.00	-	18,500.00
CP-B-PRIDES-MINSAL/112	ADQUISICION DE EQUIPAMIENTO DE COMPUTO Y SERVIDOR PARA FORTALECER LA CAPACIDAD RECTORA EN EL NIVEL SUPERIOR DEL MINSAL	7-jul.-14	BID	55,000.00	-	55,000.00
CP-B-PRIDES-MINSAL/114	ADQUISICION DE ESTERILIZADORES PARA EL EQUIPAMIENTO DE LOS MODULOS DE SALUD SEXUAL Y REPRODUCTIVA DE CIUDAD MUJER MORAZAN Y SAN MIGUEL	6-may.-14	BID	18,000.00	-	18,000.00
CP-B-PRIDES-MINSAL/116	ADQUISICION DE EQUIPAMIENTO INFORMATICO Y PERIFERICOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA FARMACIA DESCENTRALIZADA PARA PACIENTES CON ENFERMEDADES CRONICAS	24-jun.-14	BID	35,000.00	-	35,000.00

ANEXO 2

Procesos de adquisiciones y contrataciones de obras, bienes y consultorías

NUMERO DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO DE COMPRA	FECHA DE RECEPCIÓN UACI	FUENTE DE FONDOS	MONTO PRESUPUESTARIO	INCREMENTO PRESUPUESTARIO	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA FINAL
CP-B-PRIDES-MINSAL/89	ADQUISICION DE MOBILIARIO DE OFICINA PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LOS LABORATORIOS CLINICOS DE LAS UCSF Y HOSPITALES DE LA RED DEL MINSAL	30-may.-14	BID	21,170.00	-	21,170.00
CP-B-PRIDES-MINSAL/98	ADQUISICION DE MOBILIARIO DE OFICINA PARA EL AREA ADMINISTRATIVA DE LA DIRECCION DE EMERGENCIAS MEDICAS-SEM	19-feb.-14	BID	14,750.00	-	14,750.00
CP-GM-B-PRIDES-MINSAL/28	ADQUISICION DE APARATOS ELECTRODOMESTICOS (LAVADORAS) PARA LAS BASES OPERATIVAS DEL SEM" RELICITACION/SEGUNDA VUELTA	8-jul.-14	BID	3,800.00	-	3,800.00
CP-GM-B-PRIDES-MINSAL/29	ADQUISICION DE MOBILIARIO PARA OFICINAS DE INFORMATICA EN EL NIVEL CENTRAL, REGIONES Y HOSPITALES	24-jun.-14	BID	9,860.00	-	9,860.00
CP-GM-B-PRIDES-MINSAL/30	ADQUISICION DE MOTOCICLETA PARA LA PROVISION DE ASISTENCIA URGENTE EN LOS PROBLEMAS RELACIONADOS AL SUIIS	4-sep.-14	BID	6,500.00	-	6,500.00
CP-GM-B-PRIDES-MINSAL/33	ADQUISICION DE EQUIPAMIENTO DE SONIDO PARA CAPACITACIONES DE MODULOS DEL SUIIS	28-mar.-14	BID	5,000.00	-	5,000.00
CP-GM-B-PRIDES-MINSAL/34	ADQUISICION DE MATERIALES E INSTRUMENTOS NECESARIOS PARA LOS LABORATORIOS DE MICROBIOLOGIA DE HOSPITALES Y LABORATORIOS CLINICOS REGIONALES	23-abr.-14	BID	6,605.00	-	6,605.00
CP-GM-B-PRIDES-MINSAL/35	ADQUISICION DE UNIFORMES Y CHALECOS PARA EL PERSONAL DEL SISTEMA DE EMERGENCIAS MEDICAS	16-may.-14	BID	6,464.00	-	6,464.00

ANEXO 2

Procesos de adquisiciones y contrataciones de obras, bienes y consultorías

NUMERO DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO DE COMPRA	FECHA DE RECEPCIÓN UACI	FUENTE DE FONDOS	MONTO PRESUPUESTARIO	INCREMENTO PRESUPUESTARIO	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA FINAL
CP-GM-B-PRIDES-MINSAL/39	ADQUISICION DE EQUIPO TECNOLÓGICO: CAMARA IP PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA FARMACIA DESCENTRALIZADA PARA PACIENTES CON ENFERMEDADES CRONICAS	20-ago.-14	BID	1,200.00	30.16	1,230.16
CP-GM-S-PRIDES-MINSAL/11	SERVICIO DE ALIMENTACION Y USO DE INSTALACIONES EN EL DEPARTAMENTO DE SONSONATE PARA DESARROLLAR JORNADAS DE CAPACITACION A FACILITADORES/AS DE MESAS PARA LOS FOROS DEPARTAMENTALES DE SALUD	28-may.-14	BID	400.00	-	400.00
CP-GM-S-PRIDES-MINSAL/12	SERVICIO DE PRODUCCION DE CARNET DE IDENTIFICACION A REFERENTES TERRITORIALES DEL FORO NACIONAL DE SALUD	28-may.-14	BID	1,750.00	-	1,750.00
CP-GM-S-PRIDES-MINSAL/32	ADQUISICION DE PROYECTORES CON PUNTERO INTELIGENTE PARA REALIZACION DE CAPACITACIONES DE MODULOS DEL SUIIS	24-mar.-14	BID	5,500.00	-	5,500.00
CP-O-PRIDES-MINSAL/36	ADECUACION LABORATORIO REGIONAL UCSF SAN MIGUELITO, REGION DE SALUD METROPOLITANA	16-jul.-14	BID	30,000.00	-	30,000.00
CP-O-PRIDES-MINSAL/43	CONSTRUCCION DE INFRAESTRUCTURA PARA ESTABLECIMIENTOS DE ATENCION BASICA EN SALUD, LA LAGUNA DE CHALATENANGO	17-feb.-14	BID	170,000.00	-	170,000.00
CP-O-PRIDES-MINSAL/45	MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE EMERGENCIAS Y CONSTRUCCION DE SALA DE OBSERVACION, HOSPITAL NACIONAL DR. JOSE ANTONIO SALDAÑA	5-feb.-14	BID	260,000.00	-	260,000.00

ANEXO 2

Procesos de adquisiciones y contrataciones de obras, bienes y consultorías

NUMERO DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO DE COMPRA	FECHA DE RECEPCIÓN UACI	FUENTE DE FONDOS	MONTO PRESUPUESTARIO	INCREMENTO PRESUPUESTARIO	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA FINAL
CP-O-PRIDES-MINSAL/49	CONSTRUCCION DE LA UCSF BASICA SAN SEBASTIAN, CANTON SAN SEBASTIAN, MUNICIPIO DE NUEVO EDEN DE SAN JUAN, SAN MIGUEL	5-feb.-14	BID	180,000.00	-	180,000.00
CP-O-PRIDES-MINSAL/55	ADECUACION DE LA FARMACIA ESPECIALIZADA PARA PACIENTES CON ENFERMEDADES CRONICAS EN LA PRIMERA PLANTA DEL ANTIGUO HOSPITAL DE MATERNIDAD	13-jun.-14	BID	100,000.00	-	100,000.00
CP-PRIDES-MINSAL/115	ADQUISICION DE MOBILIARIO E INSUMOS PLASTICOS DE OFICINA PARA AMUEBLAMIENTO DE LA FARMACIA DESCENTRALIZADA PARA PACIENTES CON ENFERMEDADES CRONICAS	23-jun.-14	BID	15,770.00	-	15,770.00
FSSP-54-CD-CI-PREVISTO	CONSULTORIA INDIVIDUAL DE APOYO A LA UCP DEL MINSAL PARA GESTION DE LOS PROYECTOS FINANCIADOS/ADMINISTRADOS POR EL BANCO MUNDIAL	21-ene.-14	BID	42,000.00	-	42,000.00
GO-CD-B-PRIDES-MINSAL/10	ADQUISICION DE COMBUSTIBLE PARA APOYAR LAS JORNADAS DE FUMIGACION DEL PLAN FRONTAL Y CONCENTRADO CONTRA EL ZANCUDO TRANSMISOR DEL DENGUE Y CHIKUNGUNYA	7-oct.-14	BID	200,000.00	-	200,000.00
GO-CD-S-PRIDES-MINSAL/09	ADQUISICION DE SERVICIOS DE POLIZA DE SEGURO PARA 2 VEHICULOS DE LA DTIC DEL NIVEL SUPERIOR DEL MINSAL, CONTRA TODO TIPO DE RIESGO, AÑO 2014	21-oct.-14	BID	1,045.31	-	1,045.31
GO-PRIDES-MINSAL/01/2014	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADORA	16-ene.-14	BID	2,000.00	-	2,000.00
GO-PRIDES-MINSAL/08-2014	CAMARA FOTOGRAFICA DIGITAL SEMI-PROFESIONAL CON GRABACION DE VIDEO HD, INCLUYE ACCESORIOS	3-sep.-14	BID	1,999.98	35.00	2,034.98

ANEXO 2

Procesos de adquisiciones y contrataciones de obras, bienes y consultorías

NUMERO DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO DE COMPRA	FECHA DE RECEPCIÓN UACI	FUENTE DE FONDOS	MONTO PRESUPUESTARIO	INCREMENTO PRESUPUESTARIO	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA FINAL
GO-PRIDES-MINSAL-02/2014	SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADORA	23-ene.-14	BID	1,814.00	-	1,814.00
GO-PRIDES-MINSAL-03/2014	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	28-mar.-14	BID	978.60	20.40	999.00
GO-PRIDES-MINSAL-04/2014	INSUMOS INFORMATICOS	28-mar.-14	BID	3,054.00	353.50	3,407.50
GO-PRIDES-MINSAL-05/2014	ALIMENTOS	28-mar.-14	BID	84.00	0.80	84.80
GO-PRIDES-MINSAL-06/2014	MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA	28-mar.-14	BID	64.67	17.58	82.25
GO-PRIDES-MINSAL-07/2014	ARTICULOS PARA MANIPULACION DE ALIMENTOS	28-mar.-14	BID	146.50	-	146.50
GO-S-PRIDES-MINSAL/08	DOCUMENTO INFORMATIVO DE LOGROS Y AVANCES DE LA REFORMA DE SALUD 2009-2014	20-may.-14	BID	5,001.00	-	5,001.00
LPI-B-PRIDES-MINSAL/46	ADQUISICION DE SERVIDORES, EQUIPOS DE COMUNICACIONES Y RESPALDO ELECTRICO, PARA IMPLEMENTACION DEL SISTEMA INTEGRAL DE ATENCION AL PACIENTE SIAP EN NIVEL LOCAL SITIO CENTRAL Y SITIO ALTERNO	26-mar.-14	BID	\$ 450,000.00	\$ -	\$ 450,000.00
LPN-O-PRIDES-MINSAL/24	REMODELACION Y AMUEBLAMIENTO DE SALAS DE HOSPITALIZACION Y SERVICIOS DE APOYO DEL HOSPITAL NACIONAL ROSALES	7-feb.-14	BID	1410,180.00	-	1410,180.00
PIS-440-CD-CF-PRIDES-MINSAL/09	AUDITORIA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014 DEL PROGRAMA INTEGRADO DE SALUD (PRIDES)	11-sep.-14	BID	24,860.00	-	24,860.00

Anexo 3

Gastos pendientes de justificar al BID

No Cheque	Fecha de Cheque	Nombre del Proveedor o Contratista	Descripción	No. CONTRATO U ORDEN DE COMPRA	Valor en USD \$
2534	18/12/2014	DROGUERIA SANTA LUCIA S.A. DE C.V.	PAGO 5. "ADQUISICION DE INSUMOS MEDICOS PARA ECOS"	C473/2013	449
2519	18/12/2014	LA CENTRAL DE SEGUROS Y FIANZAS S.A. DE C.V.	ADQUISICION DE SERVICIO DE POLIZA DE SEGURO PARA 2 VEHICULOS DE LA DTIC DEL NIVEL SUPERIOR DEL MINSAL, CONTRA TODO TIPO DE RIESGO, AÑO 2014	O405/2014	1,045
2520	18/12/2014	MARLENE GUTIERREZ DE ZETINO	PAGO 6 INF FINAL "SUPERVISION DE LA CONSTRUCCION DE LA UCSF DE SONSONATE".	C681/2013	4,048
2535	18/12/2014	ERNESTO ALFONSO CHACON	PAGO 5 EL RODEO "SUPERVISION DE LA CONSTRUCCION DE LAS UCSF UBICADAS EN EL RODEO, TACUBA, AHUACHAPAN Y VALLE LA PUERTA, TACUBA, AHUACHAPAN.	C100/2013ER	1,600
2535	18/12/2014	ERNESTO ALFONSO CHACON	PAGO INF FINAL EL RODEO "SUPERVISION DE LA CONSTRUCCION DE LAS UCSF UBICADAS EN EL RODEO, TACUBA, AHUACHAPAN Y VALLE LA PUERTA, TACUBA, AHUACHAPAN.	C100/2013ER	2,000
2536	18/12/2014	ANA CRISTINA DIMAS VASQUEZ	INFORME FINAL SUPERVISION DE LA CONSTRUCCION DE LA UCSF BASICA LOS LETONA, SAN MARTIN, SAN SALVADOR.	C573/2013	2,359
2521	18/12/2014	ARIAS VILLAREAL-MARTINEZ INGENIEROS S.A. DE C.V.	EST 5 DEL 18 OCT AL 17 NOV 2014 "MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE EMERGENCIAS Y CONSTRUCCION DE SALA DE OBSERVACION - HOSPITAL NACIONAL DR. JOSE ANTONIO SALDAÑA"	C262/2014	25,718
2522	18/12/2014	MARTA PATRICIA MARTINEZ DE MALDONADO	INF. 6 SUPERVISION DE LA REMODELACION Y AMUEBLAMIENTO DE SALAS DE HOSPITALIZACION Y SERVICIOS DE APOYO DEL HOSPITAL NACIONAL DE SONSONATE"	C074/2014	2,352
2522	18/12/2014	MARTA PATRICIA MARTINEZ DE MALDONADO	INF. FINAL SUPERVISION DE LA REMODELACION Y AMUEBLAMIENTO DE SALAS DE HOSPITALIZACION Y SERVICIOS DE APOYO DEL HOSPITAL NACIONAL DE SONSONATE"	C074/2014	1,064
2587-2588	26/02/2015	DROGUERIA UNIVERSAL S.A. DE C.V.	PAGO 2 "ADQUISICION DE CAMAS, CUNAS Y COLCHONES PARA FORTALECER LAS AREAS DE HOSPITALIZACION Y SERVICIOS DE APOYO DE HOSPITALES PUBLICOS PRIORIZADOS	C509/2013	181,816
4.59E+08	15/12/2014	SALARIO LIQUIDO	REGION CENTRAL	REMUN	25,795
4.59E+08	15/12/2014	SALARIO LIQUIDO	REGION CENTRAL	REMUN	4,999
4.59E+08	15/12/2014	SALARIO LIQUIDO	REGION METROPOLITANA	REMUN	96,315
4.59E+08	15/12/2014	SALARIO LIQUIDO	REGION METROPOLITANA	REMUN	407
4.59E+08	15/12/2014	SALARIO LIQUIDO	REGION METROPOLITANA	REMUN	4,722
4.59E+08	15/12/2014	SALARIO LIQUIDO	REGION OCCIDENTAL	REMUN	28,647
4.59E+08	15/12/2014	SALARIO LIQUIDO	REGION OCCIDENTAL	REMUN	4,169
4.59E+08	15/12/2014	SALARIO LIQUIDO	REGION ORIENTAL	REMUN	14,103
4.59E+08	15/12/2014	SALARIO LIQUIDO	REGION ORIENTAL	REMUN	4,901
4.59E+08	15/12/2014	SALARIO LIQUIDO	REGION PARACENTRAL	REMUN	2,296
4.2E+08	18/12/2014	SALARIO LIQUIDO	SECRETARIA DE ESTADO	REMUN	44,185
4.2E+08	18/12/2014	SALARIO LIQUIDO	SECRETARIA DE ESTADO	REMUN	47,285
4.2E+08	18/12/2014	SALARIO LIQUIDO	SECRETARIA DE ESTADO	REMUN	4,906
2537	18/12/2014	SERVICIOS TECNICOS MEDICOS S.A. DE C.V.	PAGO 24 "ADQUISICION DE REACTIVOS, INSUMOS, EQUIPO, INSTRUMENTOS DE MEDICION, CRISTALERIA, MOBILIARIO CLINICO Y DE OFICINA PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LABORATORIOS CLINICOS Y DE MICROBIOLOGIA".	C210/2013	195
2523	18/12/2014	RC CONOCIV S.A. DE C.V.	EST 6 (LIQ) DEL 23 AL 25 DE AGO 2014 "CONSTRUCCION DE LA UCSF DE SONSONATE".	C001/2014	1,503
2538	18/12/2014	HUGO ERNESTO BARAHONA	PAGO 2, INF. 4 "SUPERVISION CONTRSTRUCCION MODULO ESPECIALIZADO DE LA UCSF ESPECIALIZADA SENSUNTEPEQUE, CABAÑAS	C003/2014	617

Anexo 3

Gastos pendientes de justificar al BID

No Cheque	Fecha de Cheque	Nombre del Proveedor o Contratista	Descripción	No. CONTRATO U ORDEN DE COMPRA	Valor en USD \$
2539	18/12/2014	ANGEL ENRIQUE VALDIVIESO CUENCA	INF. 6 SUPERVISION DEL MEJORAMIENTO DE SERVICIO DE EMERGENCIAS Y CONSTRUCCION DE SALA DE OBSERVACION HOSPITAL NACIONAL DR. JOSE ANTONIO SALDAÑA	C265/2014	1,296
2540	18/12/2014	NANCY DINORAH PORTILLO DE SANCHEZ	PAGO INF 1 "SUPERVISION DE LA ACEDUACION PARA EL LABORATORIO REGIONAL EN LA UCSF SAN MIGUELITO, REGION DE SALUD METROPOLITANA"	C589/2013	1,103
2540	18/12/2014	NANCY DINORAH PORTILLO DE SANCHEZ	PAGO INF FINAL "SUPERVISION DE LA ACEDUACION PARA EL LABORATORIO REGIONAL EN LA UCSF SAN MIGUELITO, REGION DE SALUD METROPOLITANA"	C589/2013	398
2544	18/12/2014	MAURICIO ENRIQUE JIMENEZ CAMPOS	PAGO 4: INFORME 7 "SUPERVISION DE LA CONSTRUCCION DE LA UCSF BASICA CUTUMAYO ARRIBA, APASTEPEQUE, SAN VICENTE". PAGOS MENSUALES, ANEXOS INF. 5 Y 6	c085/2013	1,520
2544	18/12/2014	MAURICIO ENRIQUE JIMENEZ CAMPOS	PAGO 4: INFORME FINAL "SUPERVISION DE LA CONSTRUCCION DE LA UCSF BASICA CUTUMAYO ARRIBA, APASTEPEQUE, SAN VICENTE". PAGOS MENSUALES	c085/2013	1,900
2524	18/12/2014	CAMBARA AGUILAR S.A. DE C.V.	EST 1 DEL 30 OCT AL 30 NOV 2014 "ADECUACION LABORATORIO REGIONAL UCSF SAN MIGUELITO, REGION DE SALUD METROPOLITANA"	C563/2014	16,665
2525	18/12/2014	BERTHA PATRICIA FIGUEROA DE QUINTEROS	COORDINADORA DE LA UCP-PRIDES-MINSAL-BID. HON DIC 2014	C020/2014	4,800
2526	18/12/2014	ANA GLADYS SIGUENZA ARTIGA	CONSULTOR DE APOYO PARA EL CONTROL Y SEGUIMIENTO DEL PRIDES. HON DIC 2014	C018/2014	3,500
2527	18/12/2014	JOSE GUILLERMO HERNANDEZ COTO	CONSULTORIA DE APOYO A LA UCP Y UNIDADES SOLICITANTES DEL MINSAL PARA LA GESTION DE LOS PROCESOS DE ADQUISICIONES DEL PRIDES Y DEL PROYECTO SALUD MESOAMERICA 2015. HON DIC 2014	C033/2014	3,000
2528	18/12/2014	REBECA PATRICIA BENITEZ DE QUEZADA	"CONSULTORIA PARA APOYAR LA EJECUCION Y SEGUIMIENTO DE LOS PROCESOS DE ADQUISICION Y CONTRATACION DEL PRIDES". HON DIC 2014	C169/2013	1,723
2529-2530	18/12/2014	MARIO HERIBERTO FLORES CARRILLO	"CONSULTORIA PARA APOYAR LA EJECUCION Y SEGUIMIENTO DE LOS PROCESOS DE ADQUISICION Y CONTRATACION DEL PRIDES". RES MOD 243/2013 DEL 01/07/2013, CORRIGIENDO EL NOMBRE DEL CONSULTOR. HON DIC 2014	C179/2013	2,800
2546	18/12/2014	EUNICE ELIZABETH AYALA GOMEZ	CONSULTORIA PARA APOYAR LA EJECUCION Y SEGUIMIENTO DE LOS PROCESOS DE ADQUISICION Y CONTRATACION DEL PRIDES". HON DIC 2014	C201/2013	2,800
2532	18/12/2014	NARCISO DE JESUS PEÑA	APOYO A LA UFI DEL MINSAL (AREA DE CONTABILIDAD) PARA LA GESTION FINANCIERA RELACIONADA CON LA EJECUCION DEL PRIDES. HON DIC 2014	C032/2014	2,100
2533	18/12/2014	CONCEPCION GARCIA VASQUEZ	APOYO A LA DIRECCION DE ADMINISTRACION DE RR HH PARA LA GENERACION DE PLANILLAS DE LOS RECURSOS PRIDES Y SM2015. 2014. HON DIC 2014	C072/2014	1,150
2541	18/12/2014	JOSE ESAU MEJIA MILLA	SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADORA. OCTUBRE 2014	O024/2014	95
2541	18/12/2014	JOSE ESAU MEJIA MILLA	SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADORA. OCTUBRE 2014	O024/2014	60
2542	18/12/2014	FRANCISCO REYES ROMERO	COMPRA DE 3 CAMARAS FOTOGRAFICAS	O381/2014	2,035
2545	18/12/2014	DIAGNOSAL S.A. DE C.V.	PAGO 6 "ADQUISICION DE SANGRE DE CARNERO PARA LOS LABORATORIOS DE MICROBIOLOGIA DE HOSPITALES DE LA RED DEL MINSAL	O415/2013	967

Anexo 3

Gastos pendientes de justificar al BID

No Cheque	Fecha de Cheque	Nombre del Proveedor o Contratista	Descripción	No. CONTRATO U ORDEN DE COMPRA	Valor en USD \$
2543	18/12/2014	ADESAL S.A. DE C.V.	ADQUISICION DE EQUIPO E INSTRUMENTAL ODONTOLÓGICO PARA EL EQUIPAMIENTO DEL MÓDULO DE SALUD SEXUAL Y REPRODUCTIVA DE CIUDAD MUJER MORAZAN Y SAN MIGUEL	O129/2014	208
2545	18/12/2014	DIAGNOSAL S.A. DE C.V.	PAGO 7 *ADQUISICION DE SANGRE DE CARNERO PARA LOS LABORATORIOS DE MICROBIOLOGIA DE HOSPITALES DE LA RED DEL MINSAL	O415/2013	347
2553	07/01/2015	PRODUCTOS INNOVADORES CENTROAMERICANOS S.A. DE C.V.	PAGO 2 *ADQUISICION DE REACTIVOS, INSUMOS, EQUIPO, INSTRUMENTOS DE MEDICION, CRISTALERIA, MOBILIARIO CLINICO Y DE OFICINA PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LABORATORIOS CLINOCOS Y DE MICROBIOLOGIA*	C216/2013	324
2551	07/01/2015	MIGUEL ANGEL LANDAVERDE OSORIO	ADQUISICION DE ESTELIZADORES PARA EL EQUIPAMIENTO DEL MÓDULO DE SALUD SEXUAL Y REPRODUCTIVA DE CIUDAD MUJER MORAZAN Y SAN MIGUEL.	O206/2014	18,000
2554	07/01/2015	COMERCIO Y REPRESENTACIONES S.A. DE C.V.	PAGO 11 *ADQUISICION DE REACTIVOS, INSUMOS, EQUIPO, INSTRUMENTOS DE MEDICION, CRISTALERIA, MOBILIARIO CLINICO Y DE OFICINA PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LABORATORIOS CLINICOS Y DE MICROBIOLOGIA*.	C205/2013A	3,256
2554	07/01/2015	COMERCIO Y REPRESENTACIONES S.A. DE C.V.	PAGO 11 *ADQUISICION DE REACTIVOS, INSUMOS, EQUIPO, INSTRUMENTOS DE MEDICION, CRISTALERIA, MOBILIARIO CLINICO Y DE OFICINA PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LABORATORIOS CLINICOS Y DE MICROBIOLOGIA*.	C205/2013A	1,174
2552	07/01/2015	DIAGNOSTIKA CAPRIS S.A. DE C.V.	PAGO 8 ADQUISICION DE PRUEBAS PARA HEMATOLOGIA Y QUIMICA CLINICA (INCLUYE EQUIPO AUTOMATIZADO EN COMODATO) PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LOS LABORATORIOS CLINICOS REGIONALES DE LA RED DEL MINSAL	C657/2013	27,795
2518	17/12/2014	PLANILLA OCTUBRE 2014	REGION CENTRAL. DEVOLUCION FONDOS NO UTILIZADOS	REMUN	-180
TOTAL GASTOS PENDIENTES DE LIQUIDAR AL 31 DIC 2014					\$ 606,332

Anexo 4

INFORMES DE LAS VISITAS A LA OBRAS FISICAS EJECUTADOS CON FONDOS DEL PROYECTO

Las obras que fueron visitadas son las siguientes:

No	NUMERO	NOMBRE DEL PROCESO DE COMPRA	FECHA DE FIRMA DE CONTRATO	No. CONTRATO	MONTO CONTRATADO	AJUSTES AL MONTO CONTRATADO	MONTO FINAL DE CONTRATO AJUSTADO	CONTRATISTA
4	CP-O-PRIDES-MINSAL/45	MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE EMERGENCIAS Y CONSTRUCCIÓN DE SALA DE OBSERVACIÓN, HOSPITAL NACIONAL DR. JOSÉ ANTONIO SALDAÑA	29/04/2014	262/2014	\$206,348.34	\$0.00	\$206,348.34	AVM INGENIEROS, S.A DE C.V
5	LPN-O-PRIDES-MINSAL/24	REMODELACIÓN Y AMUEBLAMIENTO DE SALAS DE HOSPITALIZACIÓN Y SERVICIOS DE APOYO DEL HOSPITAL NACIONAL ROSALES	02/07/2014	376/2014	\$294,888.21	\$0.00	\$294,888.21	PORTICO INGENIEROS, S.A DE C.V
			02/07/2014	377/2014	\$425,553.32	\$0.00	\$425,553.32	INCODECO, S.A. DE C.V
			02/07/2014	378/2014	\$306,351.87	\$0.00	\$306,351.87	CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS SERPAS, S.A DE C.V
			02/07/2014	379/2014	\$322,672.62	\$0.00	\$322,672.62	AVM INGENIEROS, S.A DE C.V
7	CD-O-PRIDES-MINSAL/51	MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE EMERGENCIA DEL HOSPITAL NACIONAL ZACAMIL "DR. JUAN JOSÉ FERNÁNDEZ"	03/07/2014	380/2014	\$59,876.28	\$0.00	\$59,876.28	INCODECO, S.A. DE C.V
8	CD-O-PRIDES-MINSAL/50	CONSTRUCCIÓN DE UNIDAD COMUNITARIA DE SALUD FAMILIAR AYUTUXTEPEQUE, SAN SALVADOR, FASE II	16/09/2014	385/2014	\$375,293.69	\$0.00	\$375,293.69	SANCHEZ VELASQUEZ, S.A DE C.V.
10	CP-O-PRIDES-MINSAL/55	ADECUACIÓN DE LA FARMACIA ESPECIALIZADA PARA PACIENTES CON ENFERMEDADES CRÓNICAS EN LA PRIMERA PLANTA DEL ANTIGUO HOSPITAL DE MATERNIDAD	14/07/2014	368/2014	\$65,015.35	\$7,090.91	\$72,106.26	CAMBARA AGUILAR, S.A DE C.V
		TOTAL OBRAS			\$2055,999.68	\$7,090.91	\$2063,090.59	

A continuación se presentan los resultados:

**INFORMES DE LAS VISITAS A LA OBRAS FISICAS EJECUTADOS CON FONDOS
DEL PROYECTO**

**PROGRAMA INTEGRADO DE SALUD
CONTRATO DE PRÉSTAMO BID 2347/OC-ES**

**OBRA: “MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE
EMERGENCIAS Y CONSTRUCCIÓN DE SALA DE
OBSERVACIÓN, HOSPITAL NACIONAL DR. JOSÉ
ANTONIO SALDAÑA”**

INFORME DE AUDITORIA TÉCNICA

PRESENTA:

ING. ROBERTO EDUARDO CALDERÓN LÓPEZ

SAN SALVADOR, ABRIL DE 2015

INFORMES DE LAS VISITAS A LA OBRAS FISICAS EJECUTADOS CON FONDOS DEL PROYECTO

GENERALIDADES DEL PROYECTO

ALCANCE DEL PROYECTO

El trabajo realizado es el mejoramiento del servicio de Emergencias y Construcción de sala de observación del Hospital Nacional "Dr. José Antonio Saldaña" y consiste en la construcción de un área especial para Sala de Observación con capacidad para 10 camas y área de apoyo para la Unidad de Emergencias. El objetivo de este proyecto es garantizar una mejor prestación del servicio médico – hospitalario a los usuarios en una infraestructura segura, adecuada y funcional para el desarrollo de los procedimientos hospitalarios de emergencia.

DESCRIPCIÓN DEL PROYECTO:

El proyecto se ubica en Kilómetro 8 ½, Carretera a Los Planes de Renderos, San Salvador.

Previo a la construcción de las obras se efectuó la demolición total de un área construida de 70.00 mt2 aproximadamente para emplazar en esa ubicación un nuevo módulo que incorpora sanitarios para pacientes, sanitarios para personal, dormitorio para medico de turno, estar de enfermeras, inyecciones y suministros médicos, bajo norma y estándares de diseño hospitalario y también incorpora nuevas áreas necesarias para el adecuado funcionamiento y descongestionamiento del anterior módulo de emergencia.

La construcción tiene un área total de 202.00 mt2 que contempla dos áreas específicas: Sala de Observación de 124.00 mt2 incluyendo estación de Enfermeras y servicios sanitario con ducha y una segunda área de apoyo de 78.00mt2, que incluye las áreas de personal de turno, servicios sanitarios para personal, servicios sanitarios para pacientes de consulta y un pasillo de circulación que conecta con el modulo existente.

La nueva construcción se ha cimentado en un conjunto de pilotes, zapatas y tensores, elevándose del terreno natural por medio de un sistema de marcos (columnas y vigas) para llegar al nivel de piso del módulo de emergencia existente.

Avance de la Obra

SITUACIÓN ACTUAL DEL PROYECTO

El proyecto presenta un avance del 100%; pues ya está finalizado.

GESTIÓN AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL.

En cuanto al componente ambiental, se le dio seguimiento al desarrollo de medidas ambientales; tales como:

- Control de polvo
- Control de ruido
- Desalojo de material inadecuado a botaderos autorizados

CONTROL DEL ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD DEL PROYECTO.

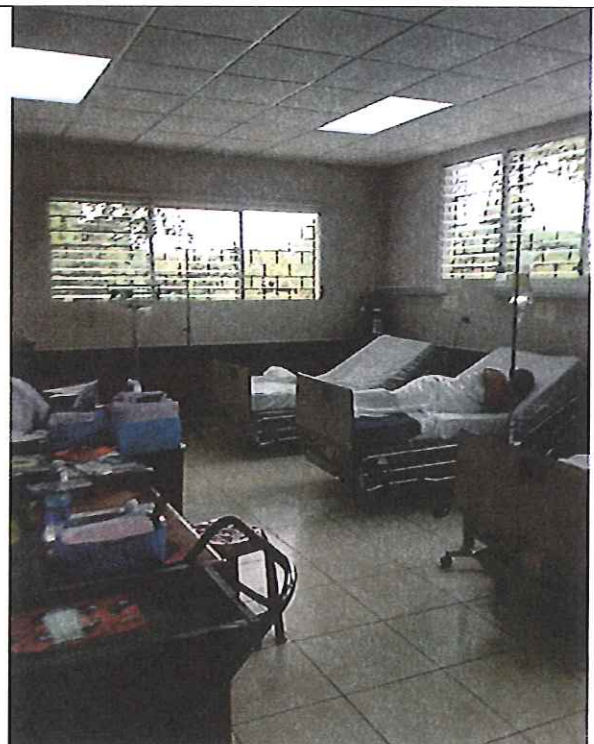
La Supervisión ha seguido todas las actividades desarrolladas por el contratista, de acuerdo a las actividades plasmadas en el plan de oferta respectivo. Se ha revisado certificados de calidad de materiales, ensayos de compactaciones, proctor de materiales que se utilizaron para rellenos, cilindros de concreto, especímenes de mortero, etc. Se ha llevado un control de calidad adecuado en todas las actividades desarrolladas por el contratista.

Conclusiones

- ⌘ El proyecto al final del período presenta un Avance Físico Ejecutado Acumulado del 100.00%.
- ⌘ El tiempo de la garantía de buena obra sigue vigente.
- ⌘ La Administración del Hospital está satisfecho con los alcances del proyecto.
- ⌘ Se logró que las obras se ejecutaran sin mayores inconvenientes.
- ⌘ El grado de satisfacción del Propietario con el proyecto es aceptable, pues las obras se ejecutaron de acuerdo a lo plasmado en el contrato; es decir que satisface las necesidades para el cual fue concebido.
- ⌘ El control de Calidad implementado en el proyecto fue adecuado para el tipo de obra desarrollada, permitió que pudiera determinarse oportunamente la buena calidad de la obra ejecutada.
- ⌘ Se dio seguimiento y control de medidas ambientales durante el desarrollo del proyecto.
- ⌘ Se dio seguimiento de parte del supervisor a la implementación de medidas de Seguridad e higiene Ocupacional desarrolladas por el contratista (Realizador) para el personal de campo; tales como el uso de guantes, cascos, mascarillas, chalecos, etc.; para el resguardo de su integridad física en la zona de trabajo.
- ⌘ El Proyecto ha sido ejecutado, bajo normas de Calidad solicitadas por las especificaciones y Documentos Contractuales.
- ⌘ Se pudo observar el interés en las obras realizadas de parte de la administración del hospital ya que han continuado por su parte con actividades no contempladas dentro del plan de oferta que resultan en mejora para la infraestructura, como por ejemplo cambio de pisos, limpieza de cielo falso e instalación de divisiones y mobiliario en edificio existente
- ⌘ Dentro del equipamiento que se encontraba en los documentos contractuales, se menciona de parte del Administrador del contrato que todo fue suministrado y se pudo constatar dentro de ellas: medidores, tensiómetros, básculas, camas para sala de observación



Fotografías que muestran fachada de edificio nuevo y a la derecha columnas en las que esta soportada la obra, se puede observar también el sistema de aguas negras



Fotografías que muestran el estado actual del la sala de observaciones con su equipamiento en completo funcionamiento y una estación de enfermeras.



Fotografías que muestran las obras adicionales mencionadas del proyecto, pasillo que une edificio nuevo con existente a la izquierda y a la derecha muro perimetral para edificio existente.



Fotografías que muestran el murete relleno con suelo cemento y se observa también la acera peatonal.

**PROGRAMA INTEGRADO DE SALUD
CONTRATO DE PRÉSTAMO BID 2347/OC-ES**

**OBRA: “REMODELACIÓN Y AMUEBLAMIENTO DE
SALAS DE HOSPITALIZACIÓN Y SERVICIOS DE
APOYO DEL HOSPITAL NACIONAL ROSALES”**

a) INFORME DE AUDITORIA TÉCNICA

PRESENTA:

ING. ROBERTO EDUARDO CALDERÓN LÓPEZ

GENERALIDADES DEL PROYECTO

Como parte del proceso de Reforma de Salud, el MINSAL está implementando la Remodelación de la Red Integrada de Servicios de Salud que desarrolle un nuevo modelo de gestión y atención centrado en la estrategia de atención primaria de salud integral, con tal objetivo se prevé fortalecer la prestación de servicios en los distintos niveles de atención; habiéndose contemplado un amplio plan de fortalecimiento de infraestructura de los establecimientos de salud en todo el país. El objetivo fundamental de este proyecto es contribuir a mejorar la situación de salud de la población Salvadoreña, implementando el apoyo a la red pública integrada de salud y fortaleciendo con ello a los Servicios de Hospitalización del Hospital Nacional Rosales.

Con los trabajos, el hospital pretende optimizar acciones de promoción, prevención, atención y rehabilitación de los usuarios mediante la mejora y fortalecimiento de las infraestructuras de servicios de hospitalización, pasillo, techos y jardines. Pretendiendo de esta manera disminuir el riesgo de infecciones cruzadas, optimizar las condiciones y disposiciones de las zonas administrativas, técnico asistencia y de soporte, garantizando con ello la mejora de flujo y circulación de personal de las salas del centro de salud y riesgo de hospitalización.

DESCRIPCIÓN DEL PROYECTO:

El proyecto consiste en remodelar pasillos principales y seis salas de hospitalización: oftalmología mixto, medicina interna hombres 3, ortopedia hombres, ortopedia mujeres, cirugía mujeres 1 y medicina interna hombres 2.

Dicho proyecto se ha dividido en 4 sub-proyectos con 4 nuevas contrataciones derivadas de la siguiente manera:

Información general de LOS CONTRATOS de Construcción

REMODELACIÓN Y AMUEBLAMIENTO DE SALA DE HOSPITALIZACIÓN CIRUGÍA MUJERES 1 Y SALA DE HOSPITALIZACIÓN MEDICINA INTERNA HOMBRES 2, DEL HOSPITAL NACIONAL ROSALES	
Número del contrato	376/2014
Constructor:	PORTICO INGENIEROS
Monto del Contrato	\$294,888.21
Plazo Contractual	180 días calendario
REMODELACIÓN DE PASILLOS PRINCIPALES Y JARDINES DEL HOSPITAL NACIONAL ROSALES	
Número del contrato	377/2014
Constructor:	INCODECO S.A. DE C.V.
Monto del Contrato	\$425,553.32
Plazo Contractual	180 días calendario

REMODELACIÓN Y AMUEBLAMIENTO DE LA SALA DE HOSPITALIZACIÓN ORTOPEDIA HOMBRES 3 Y SALA DE HOSPITALIZACIÓN ORTOPEDIA MUJERES, DEL HOSPITAL NACIONAL ROSALES	
Número del contrato	378/2014
Constructor:	CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS SERPAS S.A. DE C.V.
Monto del Contrato	\$306,351.87
Plazo Contractual	180 días calendario
REMODELACIÓN Y AMUEBLAMIENTO DE SALA DE HOSPITALIZACIÓN OFTALMOLOGÍA MIXTO Y SALA DE HOSPITALIZACIÓN MEDICINA INTERNA HOMBRES 3, DEL HOSPITAL NACIONAL ROSALES	
Número del contrato	379/2014
Monto del Contrato	\$322,672.62
Constructor:	AVM INGENIEROS S.A. DE C.V.
Plazo Contractual	180 días calendario

Avance de las Obras

El proyecto presenta el avance descrito a continuación:

REMODELACIÓN Y AMUEBLAMIENTO DE SALA DE HOSPITALIZACIÓN CIRUGÍA MUJERES 1 Y SALA DE HOSPITALIZACIÓN MEDICINA INTERNA HOMBRES 2, DEL HOSPITAL NACIONAL ROSALES	
Contratista	PORTICO INGENIEROS S.A. DE C.V.
AVANCE REAL A LA FECHA	72% EN CIRUGIA MUJERES I 70% EN MEDICINA INTERNA HOMBRES 2
REMODELACIÓN DE PASILLOS PRINCIPALES Y JARDINES DEL HOSPITAL NACIONAL ROSALES	
Contratista	INCODECO S.A. DE C.V.
AVANCE REAL A LA FECHA	35% EN PASILLOS 35% EN JARDINES
REMODELACIÓN Y AMUEBLAMIENTO DE LA SALA DE HOSPITALIZACIÓN ORTOPEDIA HOMBRES 3 Y SALA DE HOSPITALIZACIÓN ORTOPEDIA MUJERES, DEL HOSPITAL NACIONAL ROSALES	
Contratista	CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS SERPAS S.A. DE C.V.
AVANCE REAL A LA FECHA	36% EN ORTOPEDIA HOMBRES 3 30% EN ORTOPEDIA MUJERES
REMODELACIÓN Y AMUEBLAMIENTO DE SALA DE HOSPITALIZACIÓN OFTALMOLOGÍA MIXTO Y SALA DE HOSPITALIZACIÓN MEDICINA INTERNA HOMBRES 3, DEL HOSPITAL NACIONAL ROSALES	
Contratista	AVM INGENIEROS S.A. DE C.V.
AVANCE REAL A LA FECHA	72% EN OFTALMOLOGIA 72% EN MEDICINA INTERNA HOMBRES 3

GESTIÓN AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL.

En cuanto al componente ambiental, se le dio seguimiento al desarrollo de medidas ambientales; tales como:

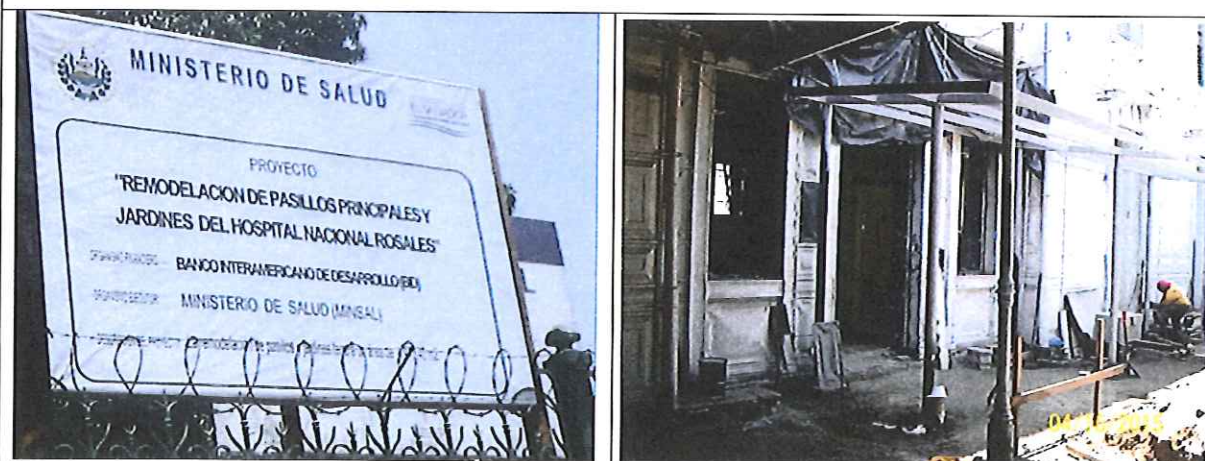
- Control de polvo
- Control de ruido
- Desalojo de material inadecuado a botaderos autorizados

Conclusiones

- ⊕ El atraso que presenta los contratistas como INCODECO S.A. de C.V. se debe en gran manera que la Administración del Hospital no le habilita los pasillos y jardines para poder intervenirlos, ya que hay Sala de operaciones en los pasillos B y C.
- ⊕ El atraso más significativo lo presenta el contratista CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS SERPAS S.A. DE C.V. (49% de atraso en Obras de Sala de Hospitalización Ortopedia Hombres 3 y 50% atraso en Obras de Sala de Hospitalización Ortopedia Mujeres) por lo que es necesario poner atención en este caso.
- ⊕ El control de Calidad implementado en el proyecto es el adecuado para el tipo de obra desarrollada, permitió que pudiera determinarse oportunamente la buena calidad de la obra ejecutada.
- ⊕ Se dio seguimiento y control de medidas ambientales durante el desarrollo del proyecto.
- ⊕ Se dio seguimiento de parte del supervisor a la implementación de medidas de Seguridad e higiene Ocupacional desarrolladas por el contratista (Realizador) para el personal de campo; tales como el uso de guantes, cascos, mascarillas, chalecos, etc.; para el resguardo de su integridad física en la zona de trabajo.
- ⊕ El Proyecto ha sido ejecutado, bajo normas de Calidad solicitadas por las especificaciones y Documentos Contractuales.



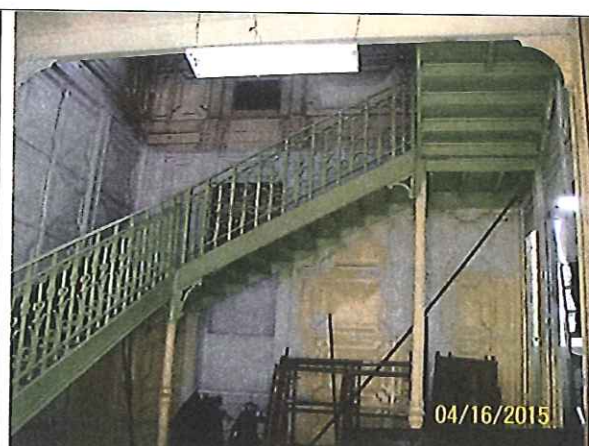
Fotografías que muestran el rotulo de identificación del proyecto.



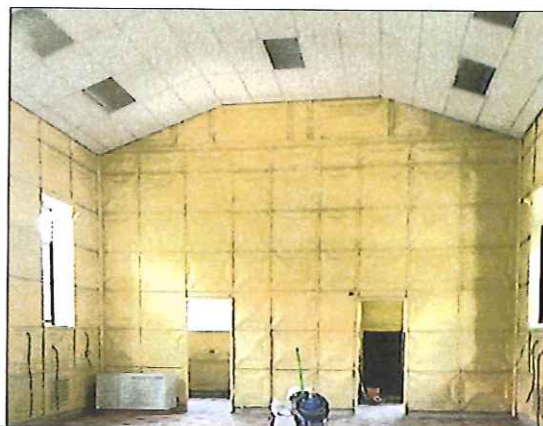
Fotografías que muestran el rotulo de identificación del proyecto a la izquierda y a la derecha el estado actual del proyecto, Sala Ortopedia Mujeres (entrada)



Fotografías que muestran el estado actual del proyecto, Sala Ortopedia Mujeres



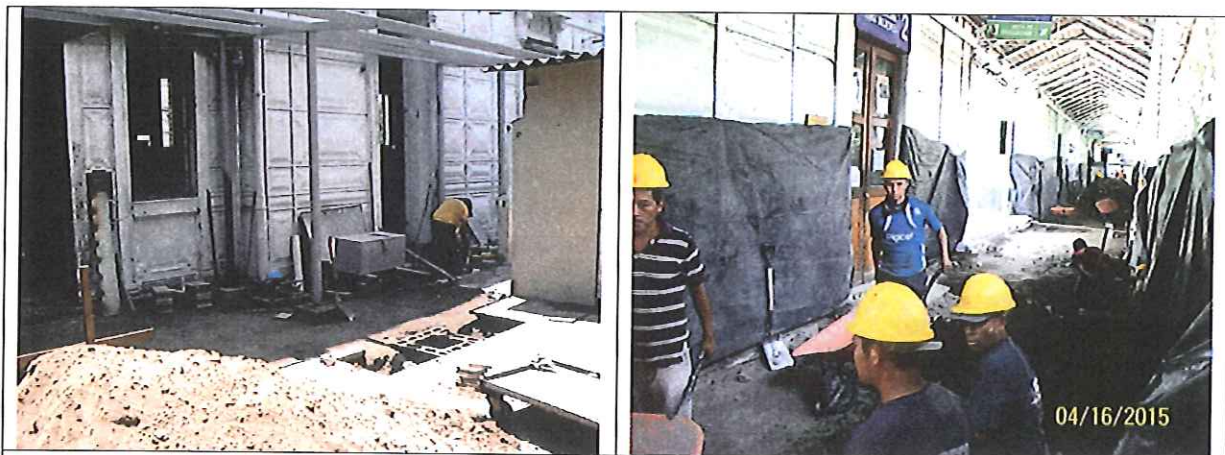
Fotografías que muestran el estado actual del proyecto, Sala Ortopedia Mujeres



Fotografías que muestran sala ortopedia hombres con cielos falsos instalados.



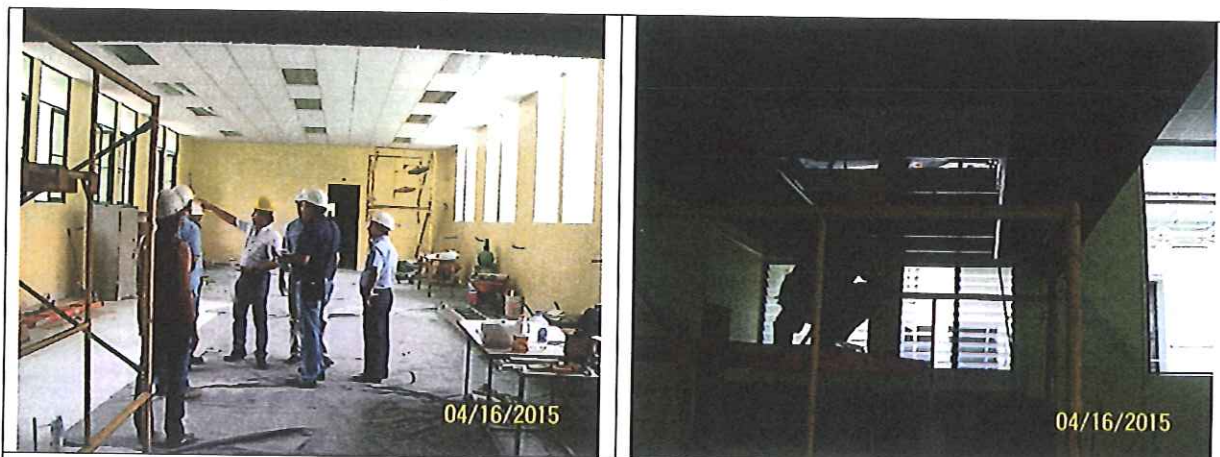
Ejecución de trabajos, sala ortopedia hombres.



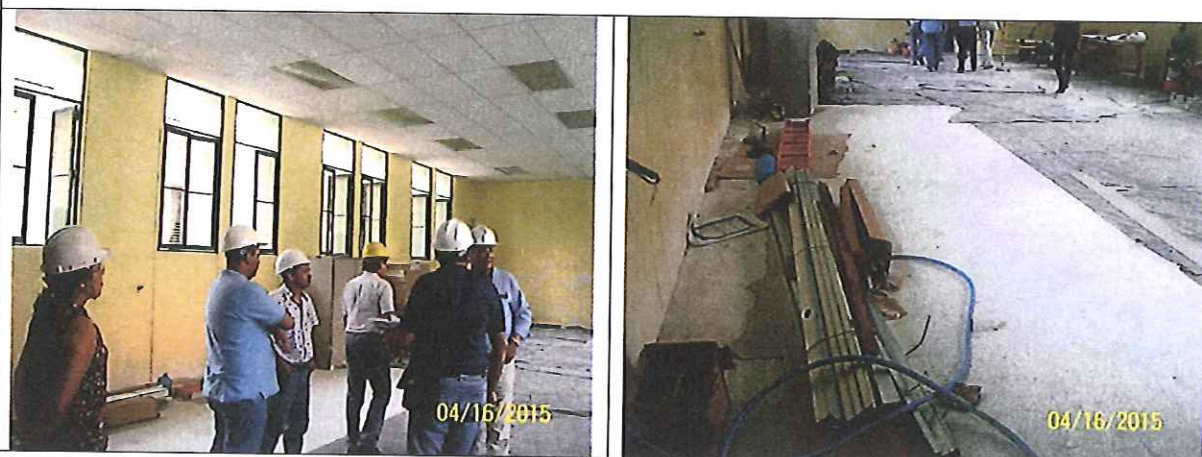
Fotografías que muestran el avance en el pasillo A



Fotografías que muestran el avance en el pasillo A



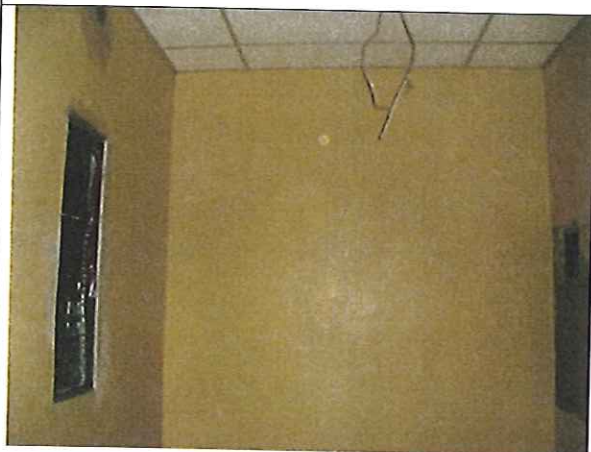
Fotografías que muestran el avance en Medicina Interna hombres 2



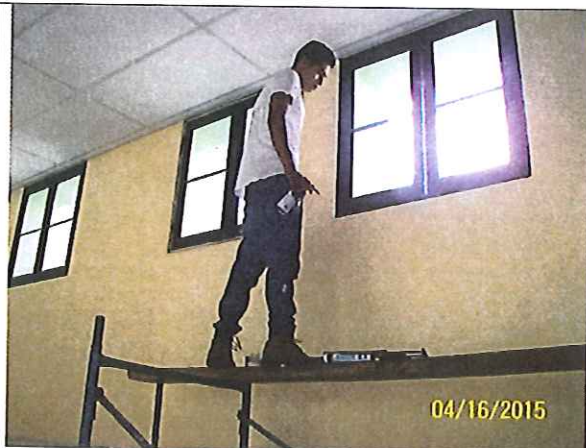
Fotografías que muestran el avance en Medicina Interna hombres 2



Fotografías que muestran el avance en Medicina Interna hombres 3



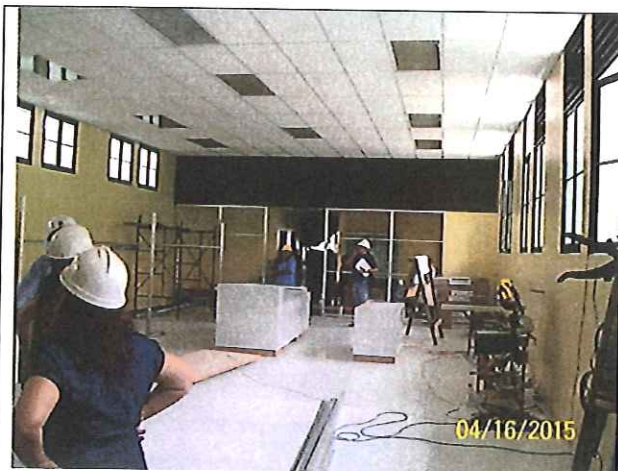
Fotografías que muestran el avance en Medicina Interna hombres 3



Fotografías que muestran el avance en Oftalmología Mixto



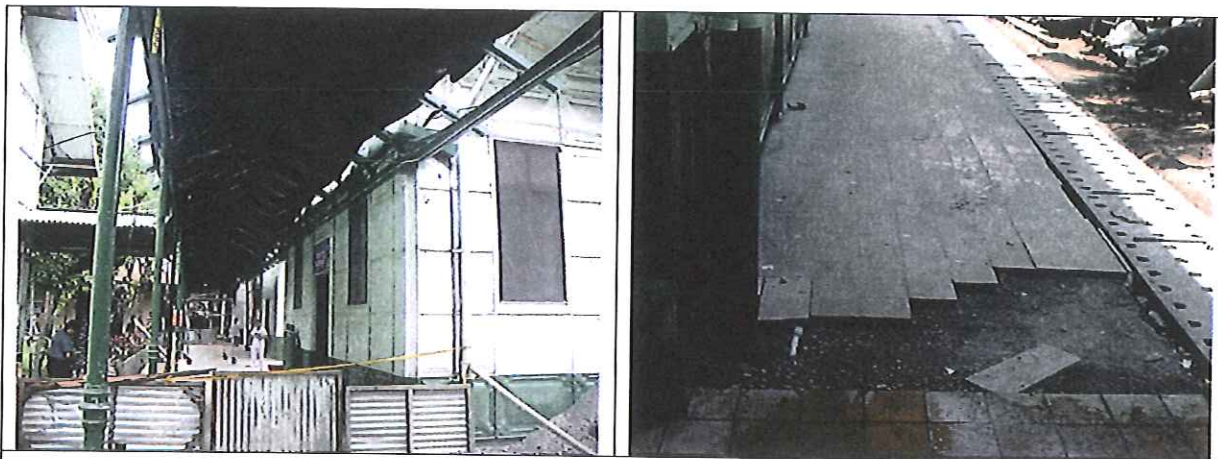
Fotografías que muestran el avance en Oftalmología Mixto



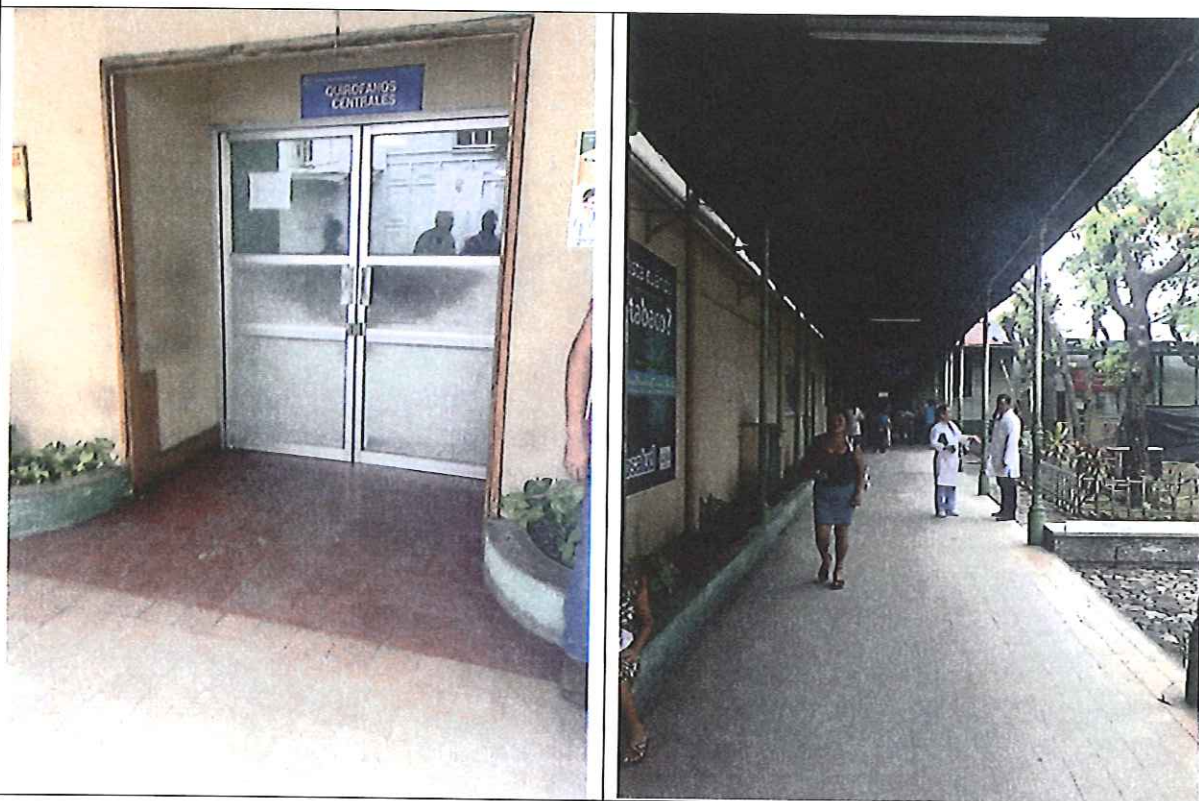
Fotografías que muestran el avance en cirugía mujeres 1



Fotografías que muestran el avance en cirugía mujeres 1



Fotografías que muestran el pasillo B



Fotografías que muestran el pasillo C que aún no está habilitado

**PROGRAMA INTEGRADO DE SALUD
CONTRATO DE PRÉSTAMO BID 2347/OC-ES**

**OBRA: “MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE
EMERGENCIA DEL HOSPITAL NACIONAL ZACAMIL
DR. JUAN JOSÉ FERNÁNDEZ, ZACAMIL, SAN
SALVADOR”**

b) INFORME DE AUDITORIA TÉCNICA

PRESENTA:

ING. ROBERTO EDUARDO CALDERÓN LÓPEZ

GENERALIDADES DEL PROYECTO

ALCANCE DEL PROYECTO.

El trabajo realizado es el mejoramiento del servicio de Emergencias del Hospital Nacional "Dr. Juan José Fernández" y consiste en la construcción nuevos servicios sanitarios dentro de la sala de emergencias y remodelación de sala de extrema urgencia y sala de curaciones así también el mejoramiento del área de apoyo para la Unidad de Emergencias. El objetivo de este proyecto es garantizar una mejor prestación del servicio médico – hospitalario a los usuarios en una infraestructura segura, adecuada y funcional para el desarrollo de los procedimientos hospitalarios de emergencia, generando un estimado de 1, 727,930 beneficiarios.

DESCRIPCIÓN DEL PROYECTO:

El proyecto consistió en la realización de mejoras en los servicios de sala de espera y remodelación de la sala de máxima urgencia y sala de curaciones.

La Máxima Urgencia, antes con capacidad para 2 pacientes, ahora tiene capacidad para 6, y la inversión para la remodelación de este servicio que incluye la sala de espera en la emergencia suman 59 mil 876 dólares.

Previo a la construcción de las obras se efectuó la demolición total de un área construida de 70.00 mt2 aproximadamente para emplazar en esa ubicación un nuevo módulo que incorpora sanitarios para pacientes, sanitarios para personal, dormitorio para medico de turno, estar de enfermeras, inyecciones y suministros médicos, bajo norma y estándares de diseño hospitalario y también incorpora nuevas áreas necesarias para el adecuado funcionamiento y descongestionamiento del anterior módulo de emergencia.

Avance de la Obra

SITUACIÓN ACTUAL DEL PROYECTO.

El proyecto presenta un avance del 100%; pues ya está finalizado.

GESTIÓN AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL.

En cuanto al componente ambiental, se le dio seguimiento al desarrollo de medidas ambientales; tales como:

- Control de polvo
- Control de ruido
- Desalojo de material inadecuado a botaderos autorizados

Conclusiones

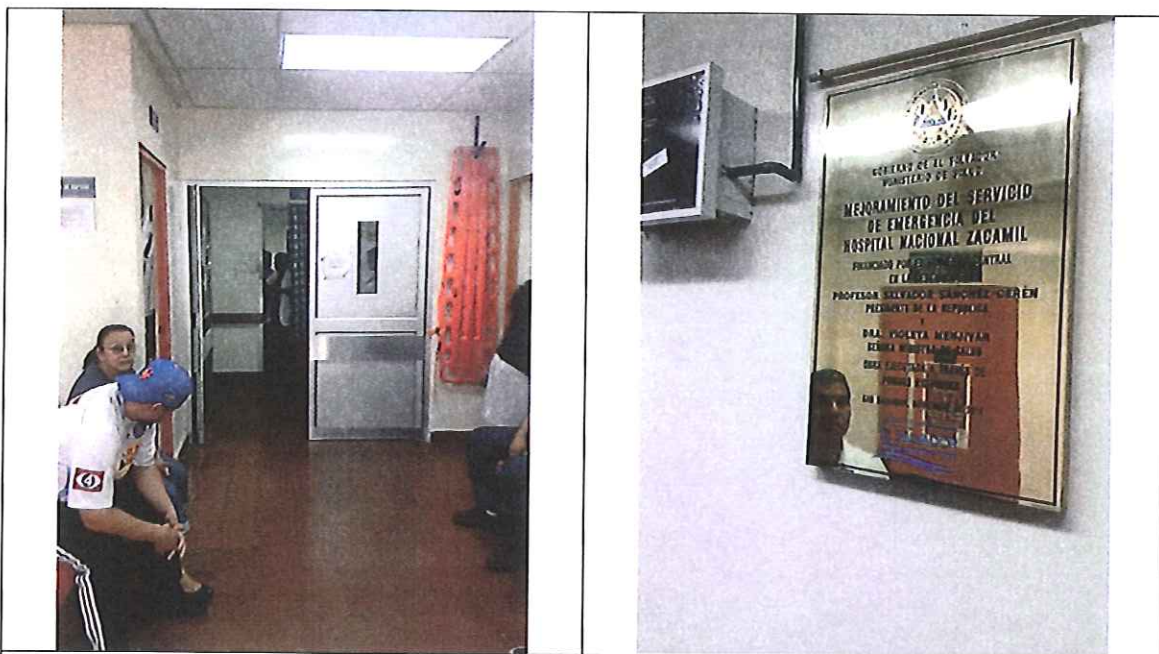
- ⊕ El proyecto al final del período presenta un Avance Físico Ejecutado Acumulado del 100.00%.
- ⊕ El tiempo de la garantía de buena obra sigue vigente.
- ⊕ Se logró que las obras se ejecutaran sin mayores inconvenientes.
- ⊕ El grado de satisfacción del Propietario con el proyecto es aceptable, pues las obras se ejecutaron de acuerdo a lo plasmado en el contrato; es decir que satisface las necesidades para el cual fue concebido.
- ⊕ El control de Calidad implementado en el proyecto fue adecuado para el tipo de obra desarrollada, permitió que pudiera determinarse oportunamente la buena calidad de la obra ejecutada.
- ⊕ Se dio seguimiento y control de medidas ambientales durante el desarrollo del proyecto.
- ⊕ Se dio seguimiento de parte del supervisor a la implementación de medidas de Seguridad e higiene Ocupacional desarrolladas por el contratista (Realizador) para el personal de campo; tales como el uso de guantes, cascos, mascarillas, chalecos, etc.; para el resguardo de su integridad física en la zona de trabajo.
- ⊕ Dentro del equipamiento que se encontraba en los documentos contractuales, se menciona de parte del Administrador del contrato que todo fue suministrado y se pudo constatar dentro de ellas: mobiliario, puertas abatibles de aluminio, equipo de aire acondicionado, cortinas antibacteriales, 1 canopy que funciono durante el transcurso del proyecto como parte de las instalaciones provisionales (el cual aún se encuentra en uso para otros propósitos), conexión de alimentador eléctrico y tablero general



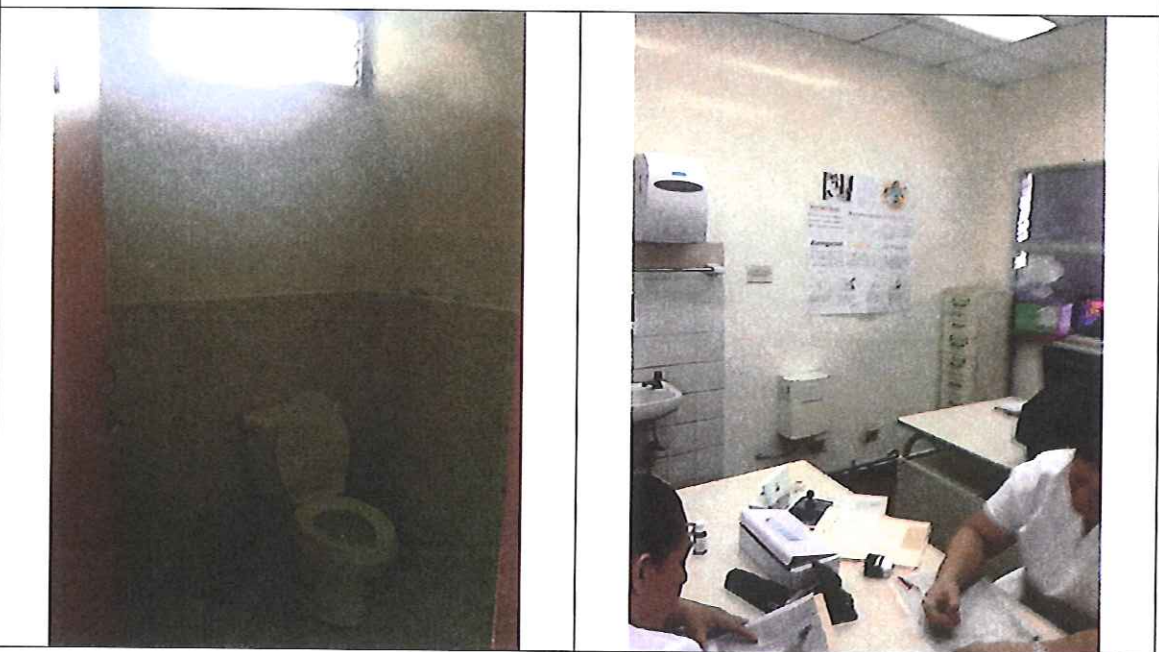
Fotografías que muestran a la izquierda, un canopy en reutilización que estaba contemplado en el plan de oferta y a la derecha la entrada al área de emergencias.



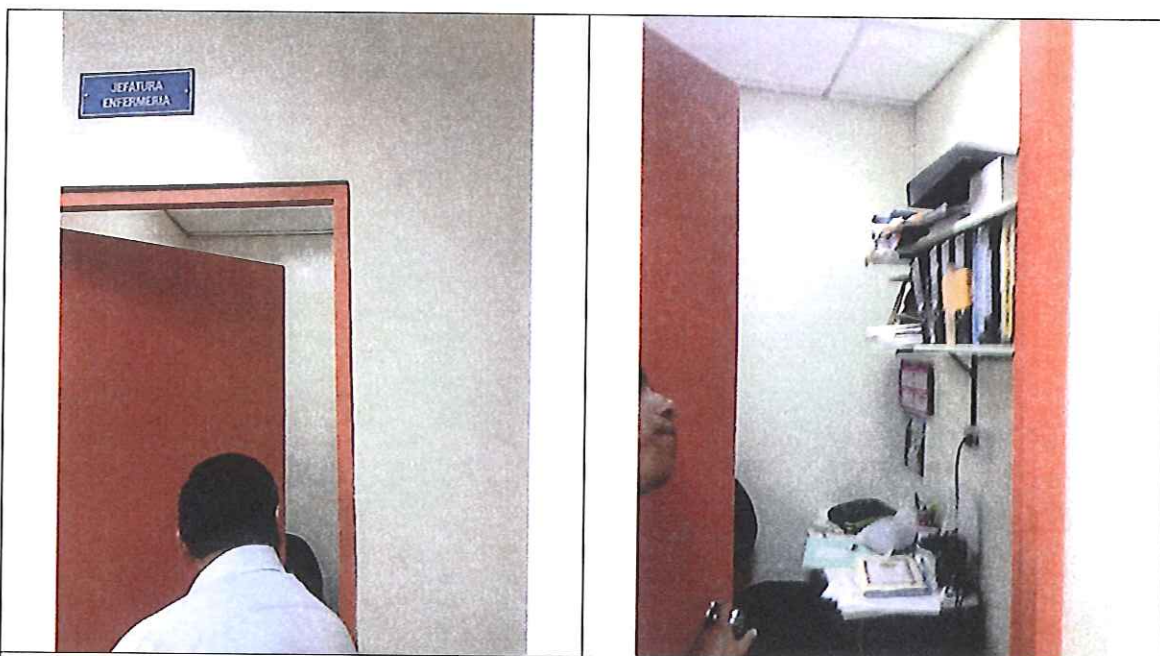
Fotografías que muestran el estado actual del proyecto con condiciones aceptables (área de servicios sanitarios con ducha) y suministro e instalación de puerta de aluminio abatible.



Fotografías que muestran a la izquierda la sala de espera de emergencias y a la derecha la placa conmemorativa a la inauguración de la obra



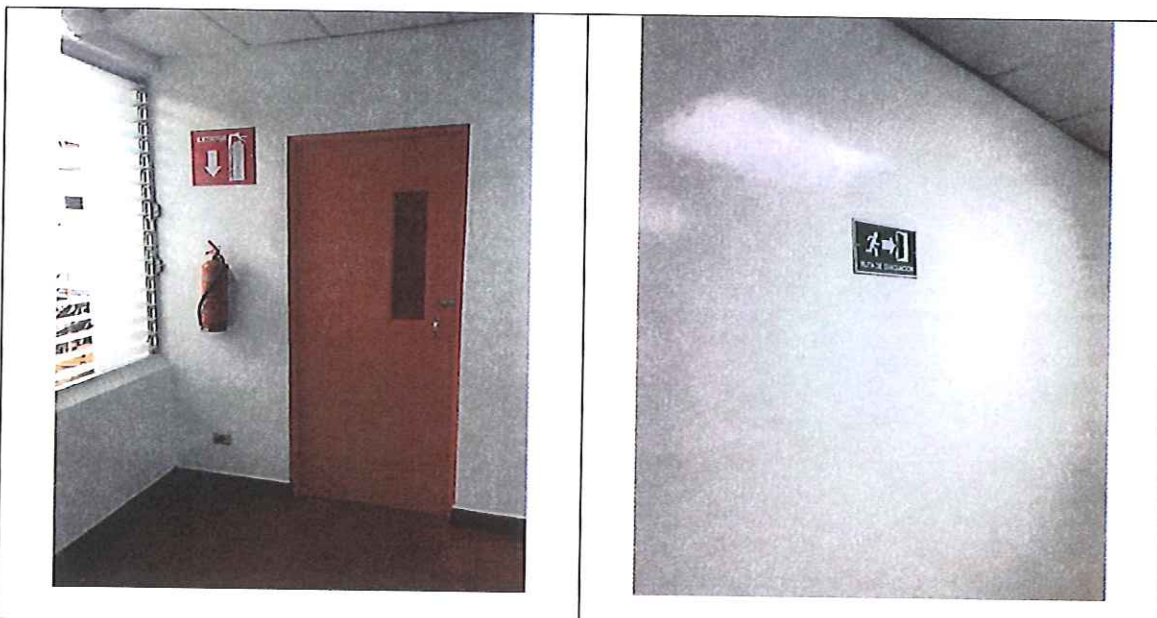
En las fotografías se observa, a la izquierda servicios sanitarios remodelados y a la derecha el área de enfermería ya existente que fue mejorada



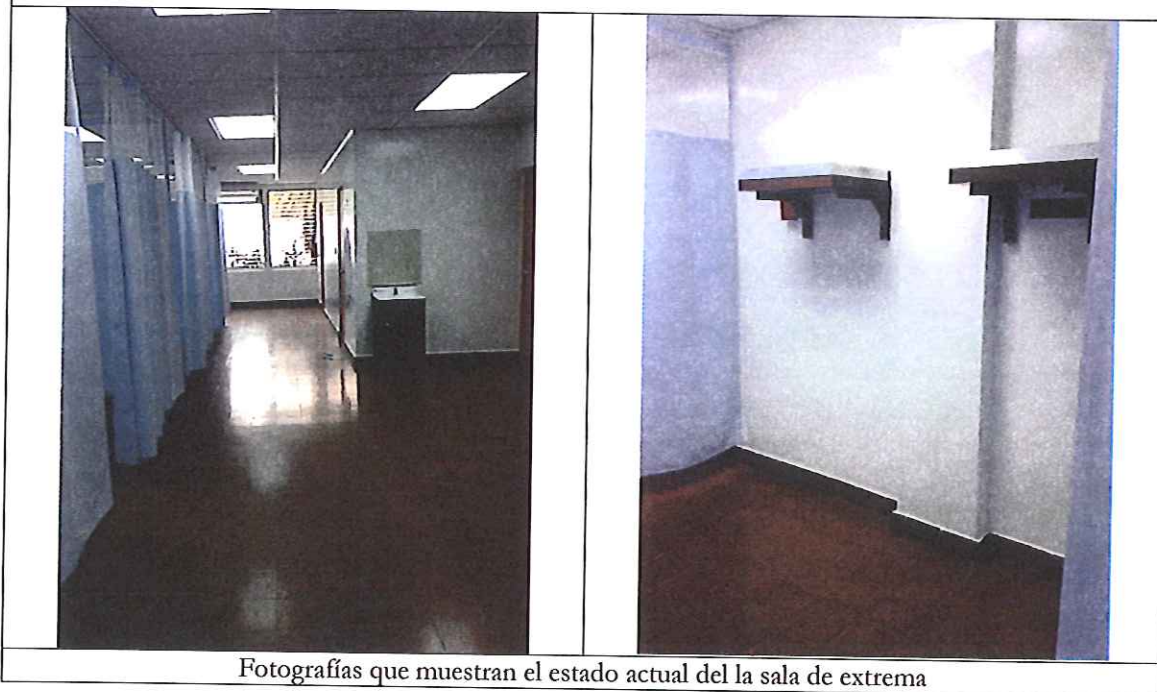
Fotografías que muestran la nueva jefatura de enfermería.



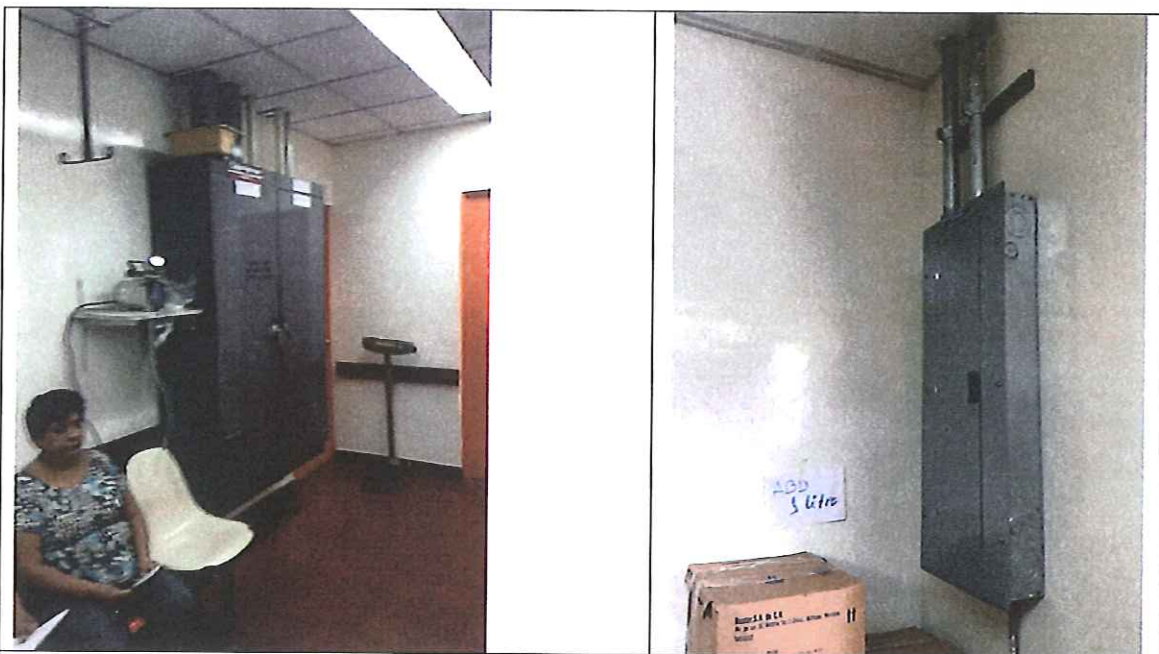
Fotografías que muestran equipamiento consistente en mobiliario y suministro e instalación de aire acondicionado



Fotografías que muestran la disposición de señalética la cual estaba contemplada dentro del plan de oferta.



Fotografías que muestran el estado actual del la sala de extrema



Fotografías que muestran la instalación del alimentador y el tablero eléctrico.

**PROGRAMA INTEGRADO DE SALUD
CONTRATO DE PRÉSTAMO BID 2347/OC-ES**

**OBRA: “CONSTRUCCIÓN DE UNIDAD COMUNITARIA
DE SALUD FAMILIAR AYUTUXTEPEQUE, SAN
SALVADOR”**

c) INFORME DE AUDITORIA TÉCNICA

PRESENTA:

ING. ROBERTO EDUARDO CALDERÓN LÓPEZ

GENERALIDADES DEL PROYECTO**ALCANCE DEL PROYECTO.**

El trabajo realizado es la construcción de unidad comunitaria de salud familiar Ayutuxtepeque, San Salvador y consiste en la ampliación de ambientes especializados, laboratorios, terapia respiratoria, vacunación, rehidratación oral, curaciones.

DESCRIPCIÓN DEL PROYECTO:

El proyecto se puede definir en tres partes, mencionadas a continuación:

UNIDAD COMUNITARIA DE SALUD FAMILIAR BASICA

En este módulo se encuentran los servicios de atención médica siguientes:

Espera general, Espera Clasificada, Estación de Enfermeras y Preparación de Pacientes, tres Consultorios, Vacunación, Terapia Respiratoria, Rehidratación Oral, Curaciones, Farmacia, Bodega de Medicamentos, Archivo y Servicios Sanitarios.

OBRAS DE TERRACERÍA Y PROTECCION:

Comprenderá la construcción de muros de contención de concreto armado, muros de contención de bloque de concreto, y obras de terracería.

CONSIDERACIONES ESPECIALES

El terreno que ocupa el proyecto está atravesado de norte a sur por una tubería de impelencia de 48" de diámetro, propiedad de ANDA, lo cual constituye una servidumbre de 7.00 m de ancho, recorriendo todo el terreno, en la dirección especificada anteriormente. Además, al costado norte, se ubica una caja de válvulas, ampliando el área de la servidumbre mencionada.

En esa misma servidumbre, se ubican también líneas de transmisión eléctrica. Por estas condiciones, el área de la servidumbre para la tubería y caja de válvulas debe mantenerse en todo momento libre y permitir el acceso sin ninguna restricción al personal de ANDA, para efectuar labores de inspección, mantenimiento y/o reparación de la tubería; a modo de no edificar nada en esa zona, limitando su uso a área verde, jardines o estacionamiento, siempre y cuando no sea encementado o pavimentado.

A modo de protección de la tubería de impelencia, se erigirá un muro de concreto armado que delimite el área de intervención de la Fase de Construcción y la servidumbre.

Avance de la Obra.

SITUACIÓN ACTUAL DEL PROYECTO.

El proyecto presenta un avance del 100%; pues ya está finalizado.

GESTIÓN AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL.

En cuanto al componente ambiental, se le dio seguimiento al desarrollo de medidas ambientales; tales como:

- Control de polvo
- Control de ruido

Conclusiones

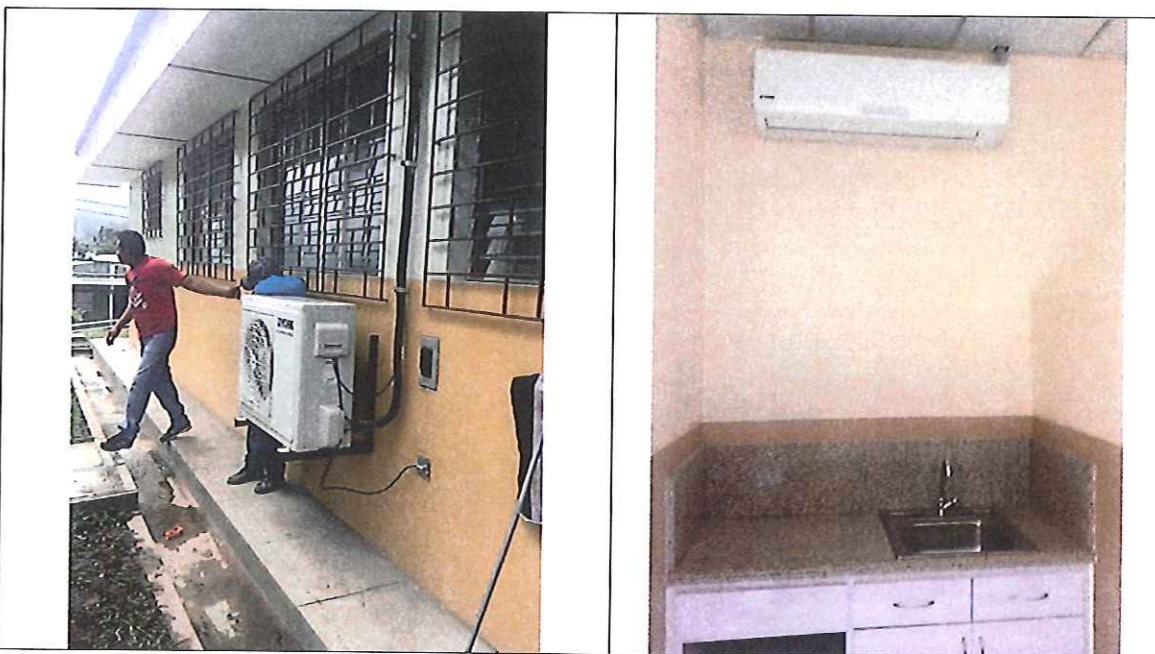
- ⊕ El proyecto al final del período presenta un Avance Físico Ejecutado Acumulado del 100.00%.
- ⊕ El tiempo de la garantía de buena obra aun no entra en vigencia.
- ⊕ Se logró que las obras se ejecutaran sin mayores inconvenientes.
- ⊕ El grado de satisfacción del Propietario con el proyecto es aceptable, pues las obras se ejecutaron de acuerdo a lo plasmado en el contrato; es decir que satisface las necesidades para el cual fue concebido.
- ⊕ Se observan detalles de pintura, los cuales ya tenía observados el contratista y los arreglarían dentro de los 10 días hábiles que tienen para subsanar dichas observaciones
- ⊕ El control de Calidad implementado en el proyecto fue adecuado para el tipo de obra desarrollada, permitió que pudiera determinarse oportunamente la buena calidad de la obra ejecutada.
- ⊕ Se cuenta con suficientes ensayos de calidad para determinar la calidad de las obras ejecutadas.
- ⊕ Se dio seguimiento y control de medidas ambientales durante el desarrollo del proyecto.
- ⊕ Se dio seguimiento de parte del supervisor a la implementación de medidas de Seguridad e higiene Ocupacional desarrolladas por el contratista (Realizador) para el personal de campo; tales como el uso de guantes, cascos, mascarillas, chalecos, etc.; para el resguardo de su integridad física en la zona de trabajo.
- ⊕ Las especificaciones técnicas del proyecto son bastante generales, deben ser más completas, a fin de garantizar la buena calidad de las obras; es decir deben de ser mas específicas en cuanto al control de calidad, detallando frecuencias y cantidades de ensayos a los materiales utilizados en el proyecto. Debiendo considerar hacer ensayos de contraste de parte del supervisor, para hacer comparaciones y asegurar la calidad de las obras.
- ⊕ Se puede observar la buena disposición del contratista ya que parte del personal de este se quedará unos días más para ayudar al acomodamiento de equipo de la unidad comunitaria y realizara como obra adicional sin generar orden de cambio una rampa en la entrada para acceso universal
- ⊕ Dentro del equipamiento que se encontraba en los documentos contractuales, se menciona de parte del Administrador del contrato que todo fue suministrado y se pudo constatar dentro de ellas: mobiliario, puertas, equipo de aire acondicionado, cortinas antibacteriales, conexiones eléctricas, tablero general y equipo de bombeo para cisterna
- ⊕ Aun no se recibe el informe final de supervisión.



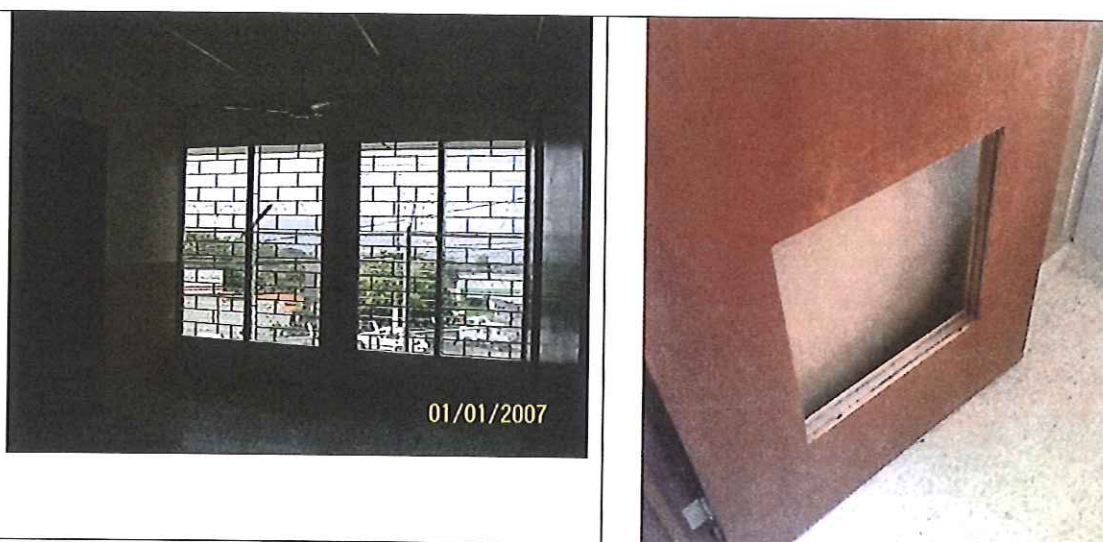
Fotografías que muestran a la izquierda, un rotulo de identificación de la unidad y a la derecha la entrada al inmueble.



Fotografías que muestran fachada del edificio, en la cual se ha solicitado como obra adicional del parte del propietario rellenar las juntas del piso y hacer una rampa para acceso a silla de ruedas.



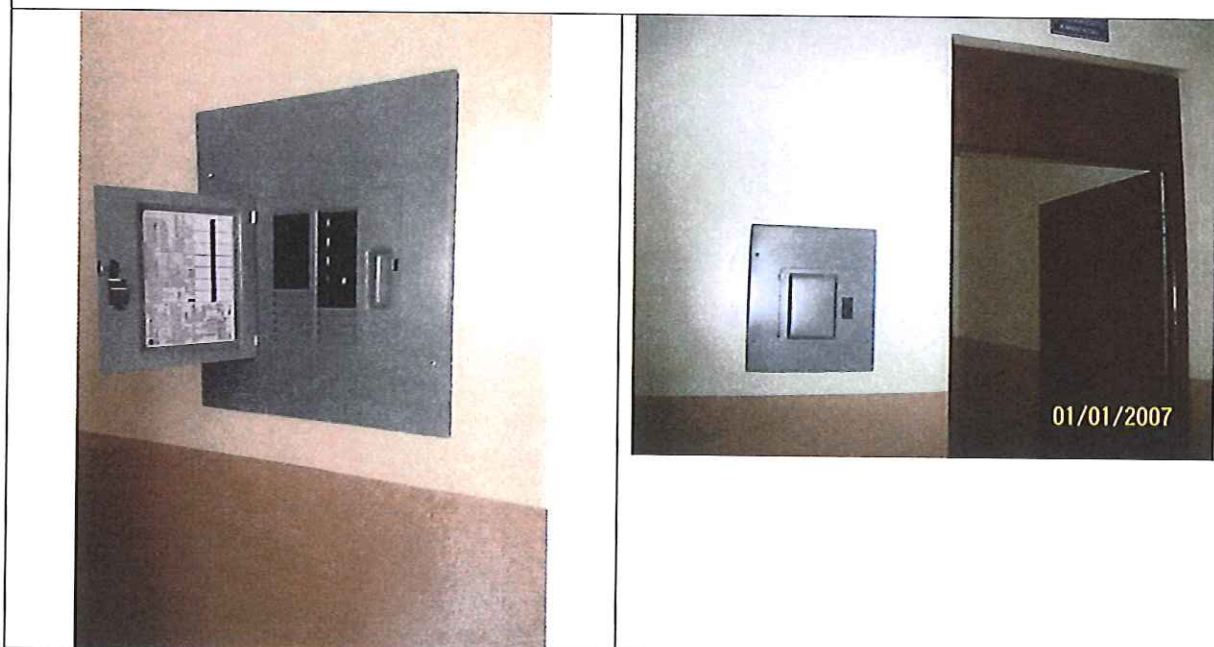
Fotografías que muestran parte del equipamiento contemplado en el plan de oferta, aire acondicionado para odontología y laboratorio clínico y su respectivo mobiliario



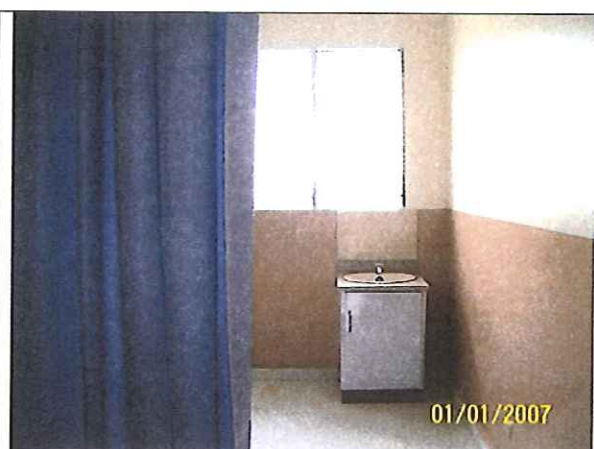
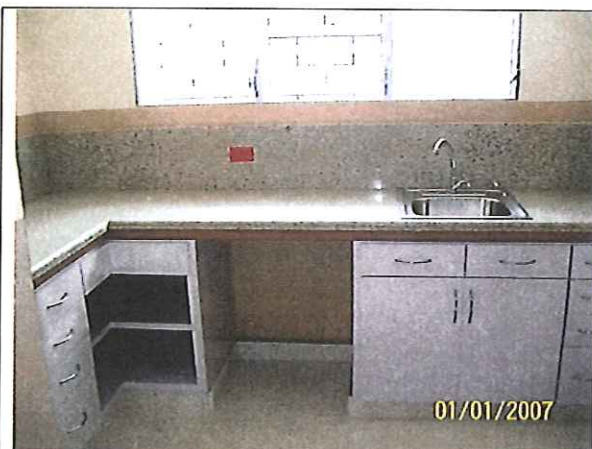
En las fotografías se observa, a la izquierda la instalación de ventiladores y reubicación del ventanal del fondo, a la derecha una puerta pendiente de instalarle la malla



Fotografías que muestran la nueva cisterna con su caseta de bombeo.



Fotografías que muestran equipamiento consistente en suministro e instalación de tablero eléctrico



Fotografías que muestran equipamiento consistente en suministro e instalación de mobiliario para laboratorio clínico y consultorios, lavamanos y fregaderos, instalaciones eléctricas grado hospitalario y cortinas antibacteriales



Fotografías que muestran la disposición de señalética, siembra de grama en el perímetro del edificio así también un cerco de malla con razor los cuales estaban contemplados dentro del plan de oferta aunque este último genero obra adicional



Fotografías que muestran el muro de mampostería de piedra



Fotografías que muestran servicios sanitarios nuevos y en buen funcionamiento



Fotografías que muestran la disposición de señalética la cual estaba contemplada dentro del plan de oferta.



Fotografías que muestran la caseta para derechos infecciosos



Fotografías que muestran la caseta donde colocaran equipo para odontología y a la derecha el basurero



Fotografías que muestran el parqueo realizado como obra adicional sin generar orden de cambio y la rampa de acceso

**PROGRAMA INTEGRADO DE SALUD
CONTRATO DE PRÉSTAMO BID 2347/OC-ES**

**OBRA: “ADECUACIÓN DE LA FARMACIA ESPECIALIZADA PARA
PACIENTES CON ENFERMEDADES CRÓNICAS EN LA PRIMERA
PLANTA DEL ANTIGUO HOSPITAL DE MATERNIDAD”**

INFORME DE AUDITORIA TÉCNICA

PRESENTA:

ING. ROBERTO EDUARDO CALDERÓN LÓPEZ

GENERALIDADES DEL PROYECTO

ALCANCE DEL PROYECTO.

El trabajo realizado es el ADECUACIÓN DE LA FARMACIA ESPECIALIZADA PARA PACIENTES CON ENFERMEDADES CRÓNICAS EN LA PRIMERA PLANTA DEL ANTIGUO HOSPITAL DE MATERNIDAD y consiste en demoliciones y desmontajes varios con su respectivo desalojo, adecuaciones internas, remodelación de piso existente y suministro e instalación de piso terrazo similar al existente, cambio de cielo falso, dentro de los acabados incluye pintura, enchapes de paredes con azulejo; instalaciones hidráulicas y suministro e instalación de mobiliario; suministro e instalación de artefactos sanitarios, señalética y equipamiento. El objetivo de este proyecto es garantizar una mejor prestación del servicio médico – hospitalario a los usuarios en una infraestructura segura, adecuada y funcional, generando un estimado de 1,500 beneficiarios por día.

Será la primera farmacia especializada para atender a las personas que sufren una enfermedad crónica.

Todo el mobiliario será nuevo y se contará con equipo informático para mantener un control adecuado de los medicamentos.

Habrà varias ventanillas para atender a los pacientes con enfermedades crónicas: niños, adultos, embarazadas, adultos mayores y personas con discapacidad. Además, habrá citas escalonadas para evitar que haya aglomeraciones.

Quienes lleguen a recoger sus medicamentos serán, en un inicio, del Rosales, pero se ampliará al área metropolitana, donde podrán llegar a recoger sus medicamentos pacientes con enfermedades crónicas del Hospital Bloom, del Zacamil y de Soyapango.

Asimismo, para brindar el servicio a los usuarios de la manera que se pretende, se requiere de la contratación de personal, lo cual generará 25 empleos.

DESCRIPCIÓN DEL PROYECTO:

El trabajo realizado es el ADECUACIÓN DE LA FARMACIA ESPECIALIZADA PARA PACIENTES CON ENFERMEDADES CRÓNICAS EN LA PRIMERA PLANTA DEL ANTIGUO HOSPITAL DE MATERNIDAD y consiste en una adecuación de la que será la primera farmacia especializada para pacientes con enfermedades crónicas del país. El objetivo de este proyecto es garantizar una mejor prestación del servicio médico – hospitalario a los usuarios en una infraestructura segura, adecuada y funcional.

Dentro de las actividades concernientes al proyecto se menciona:

- OBRAS DE INSTALACIONES PRELIMINARES
- DESMONTAJES Y DEMOLICIONES
- DIVISIONES LIVIANAS
- CIELOS
- ACABADOS
- PUERTAS
- VENTANAS
- AGUA POTABLE
- AGUAS GRISES Y NEGRAS
- MUEBLES FIJOS
- ARTEFACTOS SANITARIOS
- SEÑALIZACION
- INSTALACIONES ELÉCTRICAS
- AIRE ACONDICIONADOS
- OBRAS EXTERIORES GENERALES
- OTRAS OBRAS EXTERIORES

AVANCE DE LA OBRA**SITUACIÓN ACTUAL DEL PROYECTO**

El proyecto presenta un avance del 100%; pues ya está finalizado.

GESTIÓN AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL.

En cuanto al componente ambiental, se le dio seguimiento al desarrollo de medidas ambientales; tales como:

- Control de polvo
- Control de ruido
- Desalojo de material inadecuado a botaderos autorizados

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.

- ⊕ El proyecto al final del período presenta un Avance Físico Ejecutado Acumulado del 100.00%.
- ⊕ El tiempo de la garantía de buena obra sigue vigente.
- ⊕ Se logró que las obras se ejecutaran sin mayores inconvenientes.
- ⊕ El grado de satisfacción del Propietario con el proyecto es aceptable, pues las obras se ejecutaron de acuerdo a lo plasmado en el contrato; es decir que satisface las necesidades para el cual fue concebido.
- ⊕ El control de Calidad implementado en el proyecto fue adecuado para el tipo de obra desarrollada, permitió que pudiera determinarse oportunamente la buena calidad de la obra ejecutada.
- ⊕ Se cuenta con suficientes ensayos de calidad para determinar la calidad de las obras ejecutadas.
- ⊕ Se dio seguimiento y control de medidas ambientales durante el desarrollo del proyecto.
- ⊕ Se dio seguimiento de parte del supervisor a la implementación de medidas de Seguridad e higiene Ocupacional desarrolladas por el contratista (Realizador) para el personal de campo; tales como el uso de guantes, cascos, mascarillas, chalecos, etc.; para el resguardo de su integridad física en la zona de trabajo.
- ⊕ Se manifestó de parte del Jefe de Farmacia, una entera satisfacción respecto al proyecto y consulto si se podía comenzar con el mantenimiento del equipo instalado lo cual es un buen indicio del cuidado que tendrán con la obra procurando su buen funcionamiento y duración en buenas condiciones
- ⊕ Dentro del equipamiento que se encontraba en los documentos contractuales, se menciona de parte del Administrador del contrato que todo fue suministrado y se pudo constatar dentro de ellas: mobiliario, puertas, equipo de aire acondicionado, conexiones eléctricas.



Fotografías que muestran fachadas de entrada principal y posterior



Fotografías que muestran a la izquierda rotulo de identificación del proyecto y a la derecha placa conmemorativa del mismo.



Fotografías que muestran área de recepción de recetas y entrega de medicamento y a la derecha sillas de espera



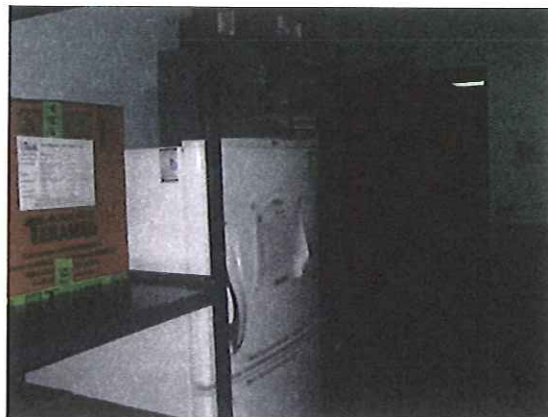
En las fotografías se observa, a la izquierda la instalación de mingitorio y lavamanos nuevo, a la derecha limpieza de azulejo de sanitarios existentes



Fotografías que muestran ala de atención al cliente con sillas de espera



Fotografías que muestran equipamiento consistente en mobiliario, estantes y aire acondicionado en zona de entrega de medicamentos



Fotografías que muestran entrada a bodega de medicamentos y equipamiento consistente en refrigeradoras para el apropiado almacenamiento de insulina



Fotografías que muestran equipamiento consistente en estantería y aire acondicionado en bodega de medicamentos



Fotografías que muestran equipamiento consistente en ventiladores y lavatrastos



Fotografías que muestran equipamiento consistente en aire acondicionado y ventiladores

APORTES DE CONTRAPARTIDA, PRESTAMO BID No. 2347/OC-ES

MINISTERIO DE SALUD PROGRAMA INTEGRADO DE SALUD APORTES DE CONTRAPARTIDA, PRESTAMO BID No. 2347/OC-ES (Monto en Dólares)

CATEGORIA		APORTE GOES	ASIGNACIÓN FONDOS DE CONTRAPARTIDA 2011						ASIGNACIÓN FONDOS DE CONTRAPARTIDA 2012						ASIGNACIÓN FONDOS DE CONTRAPARTIDA 2013					MONTO GLOBAL ASIGNADO
			F.F	UP	LT	OEG	MONTO	F.F	UP	LT	OEG	MONTO	F.F	UP	LT	OEG	MONTO			
01.00.00	REMUNERACIONES	11062,806.00					-													11062,806.00
01.01.00	Fortalecimiento Recursos Humanos para APS	3999,375.00																		
							-	1	2	16	51201 y 51203	3999,375.00								-
01.02.00	Recursos Humanos para SEM	4947,400.00					-	1	2	16	51201 y 51203	4947,400.00								3999,375.00
01.03.00	Recursos Humanos SUIs	1173,000.00					-	1	2	16	51201 y 51203	1173,000.00								-
01.04.00	Recursos Humanos Red Laboratorios	943,031.00					-	1	2	16	51201 y 51203	943,031.00								1173,000.00
02.00.00	BIENES Y SERVICIOS	8287,125.00																		943,031.00
							-	1	2	16	51201 y 51203	943,031.00								-
02.01.00	Insumos y Funcionamiento RISS- APS	6328,125.00																		
02.04.00	Gastos Recurrento Equipamiento SEM	1184,500.00																		
02.06.00	Insumos Recurrentes	774,500.00																		
03.00.00	INVERSION ACTIVOS FISICOS	3395,563.00																		
03.04.00	Equipamiento Recurrente 1/	3395,563.00	1	51	1	61101, 61102, 61103, 61104 y 61105	3395,563.00													
TOTAL		22745,494.00					5761,618.64					14084,545.50								3395,563.00
																				21560,994.00

1/ El monto de esta categoría esta representado por la inversión efectuada en el proyecto 4657 Programa de Extensión de cobertura en la zona rural

APORTES DE CONTRAPARTIDA, PRESTAMO BID No. 2347/OC-ES

Los anexos 1, 2, 3 y 4 que a continuación se presentan, son parte integrante de este reporte de aporte de contrapartida al 31 de diciembre de 2014.

**Anexo 1**

**MINISTERIO DE SALUD
UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL**

PROGRAMA INTEGRADO DE SALUD

Inversión en Contrapartida para el Programa Integrado de Salud (PRIDES 2347/OC-ES). Categoría de Gasto 01.00 "Remuneraciones"

(Cifras en US\$)

año	Fuente de Financiamiento (F.F)	Unidad Presupuestaria (UP)	Línea de Trabajo (LT)	Objeto específico de gasto (OEG)	Monto Devengado (SAFI)	Monto asignado Contrapartida
2012	(1) Fondo General	(2) Primer Nivel de Atención	(16) Redes Integrales e Integradas de Servicios de Salud	(51201) Sueldos	12,284,611.72	11,062,806.00
				(51203) Aguinaldos	705,510.59	
Total					12,990,122.31	11,062,806.00



Anexo 2

MINISTERIO DE SALUD UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL PROGRAMA INTEGRADO DE SALUD

Inversión en Contrapartida para el Programa Integrado de Salud (PRIDES 2347/OC-ES). Categoría de Gasto 02.00
"Bienes y Servicios"

(Cifras en US\$)

año	Fuente de Financiamiento (F.F)	Unidad Presupuestaria (UP)	Línea de Trabajo (LT)	Objeto específico de gasto (OEG)	Monto Devengado (SAFI)	Monto Asignado de Contrapartida
2011	(1) Fondo General	(2) Primer Nivel de Atención	(16) Redes Integrales e Integradas de Servicios de Salud	(54107) Productos Químicos	319,286.16	2,366,055.64
				(54108) Productos Farmacéuticos y medicinales	1,815,484.96	
				(61102) Maquinaria y equipos	260,125.53	
2012	(1) Fondo General	(2) Primer Nivel de Atención	(16) Redes Integrales e Integradas de Servicios de Salud	(54107) Productos Químicos	653,100.37	2,247,239.50
				(54108) Productos Farmacéuticos y medicinales	1,586,364.73	
				(61102) Maquinaria y equipos	7,774.40	
2013	(1) Fondo General	(2) Primer Nivel de Atención	(16) Redes Integrales e Integradas de Servicios de Salud	(54107) Productos Químicos	382,905.27	1,714,829.86
				(54108) Productos Farmacéuticos y medicinales	1,308,517.49	
				(61102) Maquinaria y equipos	23,407.10	
Total					6,356,966.01	6,328,125.00



Anexo 3

**MINISTERIO DE SALUD
UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL**

PROGRAMA INTEGRADO DE SALUD

**Inversión en Contrapartida para el Programa Integrado de Salud (PRIDES 2347/OC-ES). Categoría de Gasto
02.00 "Bienes y Servicios"**

(Cifras en US\$)

año	Fuente de Financiamiento (F.F)	Unidad Presupuestaria (UP)	Línea de Trabajo (LT)	Objeto específico de gasto (OEG)	Monto Devengado (SAFI)	Monto Asignado de contrapartida
2012	(1) Fondo General	(2) Primer Nivel de Atención	(16) Redes Integrales e Integradas de Servicios de Salud.	(54113) Materiales e instrumental de laboratorios y uso médico	1052,994.65	774,500.00
Total					1052,994.65	774,500.00

MINISTERIO DE SALUD
UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL
PROGRAMA INTEGRADO DE SALUD
Inversión en Contrapartida para el Programa Integrado de Salud (PRIDES 2347/OC-ES). Ccategoría de
Gasto 03.00 "Inversión Activos Físicos"
(Cifras en US\$)

Cifras en US\$						
año	Fuente de Financiamiento (F.F)	Unidad Presupuestaria (UP)	Línea de Trabajo (LT)	Objeto específico de gasto (OEG)	Monto Devengado (SAFI)	Monto asignado Contrapartida
2011	(1) Fondo General	(51) Mejoramiento de la Red de Establecimientos de Salud 2011	(1) Infraestructura Hospitalaria 2011	(61101) Mobiliarios	645,837.74	3,395,563.00
				(61102) Maquinarias y equipo	286,109.88	
				(61103) Equipos médicos y de laboratorios	2,586,078.76	
				(61104) Equipos informáticos	77,669.37	
				(61105) Vehículos de transporte	3,975,869.72	
Total				7,571,565.47	3,395,563.00	