



Comisión Técnica de Evaluación Viceministerio Administrativo

PBX 2444-7474 Ext. 1204

INFORME TÉCNICO DE MONITOREO Y SEGUIMIENTO

I. INFORMACIÓN GENERAL

Institución:	Fundación Guatemalteco Americana de Cirugía Ortopédica Avanzada -Fundaorto-
Representante Legal:	María Gabriela Samayoa
Período Evaluado:	del 01 de mayo al 31 de julio de 2017
Monto del convenio:	Q. 9,000,000.00
Monto desembolsado:	Q. 5,850,000.00
Monto ejecutado:	Q. 3,148,824.61
Finalidad del Convenio:	Prestación de servicios de salud y asistencia social íntegramente en forma gratuita a pacientes con enfermedades degenerativas y lesiones articulares, referidos por el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social y Autoridades de El Ministerio.

II. ACCIONES DESARROLLADAS

En relación al cumplimiento del Acuerdo Ministerial 6-2011 y a la cláusula NOVENA del convenio DA-18-2017, suscrito entre el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social y la Fundación Guatemalteco Americana de Cirugía Ortopédica Avanzada -Fundaorto, se realizó visita técnica de control, seguimiento y monitoreo a la entidad el día los días 05 y 06 de septiembre de 2017 en las instalaciones ubicadas en el edificio Multimédica Boulevard Vista Hermosa 25-19 zona 15, nivel 15 clínica 1510.

Se revisó el avance del cumplimiento de metas técnicas, ejecución de los fondos recibidos por medio de los informes presentados, expedientes administrativos, entrevistas directas, y cumplimiento de obligaciones establecidas en el convenio, observando lo siguiente.

1. Lugar para la prestación del servicio:

FUNDAORTO tiene en arrendamiento las oficinas administrativas en las instalaciones que tienen en del Edificio Multimédica, para la realización de las cirugías contratan servicios hospitalarios del Hospital Multimédica, S.A.

**Comisión Técnica de Evaluación
Viceministerio Administrativo**

PBX 2444-7474 Ext. 1204

2. Personal

La institución tiene asignado para el pago de recurso humano el 40% del aporte del convenio. La ejecución acumulada al mes de julio en este rubro es de Q. 1,256,501.64.

De acuerdo a la revisión de cheques emitidos se evidenció que para el pago de honorarios se adjunta el informe de actividades realizadas.

3. Cumplimiento de cláusula tercera: Servicios a prestar

Ejecución de metas técnicas al 31 de julio de 2017					
No.	Servicio	Programado anual	Programado al 31 de julio	Ejecutado al 31 de julio	% de ejecución
1	Cirugía de rodilla y cadera	126	63	64	51%
	personas a atender	111	42	54	49%
2	Consultas especializadas	360	210	233	65%
	personas a atender	360	210	233	65%
3	Evaluaciones pre y post operatorias	600	360	489	82%
	personas a atender	400	241	454	114%
Total servicios		1086	633	786	72%
Total personas		871	493	741	85%

Fuente: informe mensual de avance físico y financiero presentado por la entidad

Como se observa en el cuadro anterior la FUNDACIÓN GUATEMALTECO AMERICANA DE CIRUGÍA ORTOPÉDICA AVANZADA -FUNDAORTO- al mes de julio lleva un avance en la ejecución de metas técnicas del 72% con relación a la programación anual, atendiendo a un total de 741 pacientes en 786 servicios.

Cabe mencionar que de las 63 cirugías programadas al mes de julio se han realizado 64, en virtud de que según manifiestan en el mes de junio culminaron los eventos publicados en el Sistema Guatecompras, que permitió que en dicho mes realizaran 25 cirugías y en el mes de julio 34, así mismo hubo una demanda de pacientes en consulta externa y evaluaciones.

4. Gratuidad del Servicio.

Se entrevistaron cinco pacientes de consulta externa y se visitó a tres pacientes post operados en la visita sala de recuperación quienes manifestaron que han recibido gratuidad completa, la atención fue de manera especializada y personalizada recibiendo buen trato en el seguimiento pre y post operatorio.

Así mismo se revisaron diez expedientes de pacientes en los que se evidenció que todos cuentan con notas de referencia y se encuentran identificadas como pacientes de salud pública.

5. Ejecución de los Recursos Financieros:

La ejecución de los aportes al mes de julio se muestra de la siguiente manera:

Comisión Técnica de Evaluación
Viceministerio Administrativo

PBX 2444-7474 Ext. 1204

Programación y ejecución financiera al 31 de julio de 2017, cifras en Quetzales				
Categoría del Gasto	Programado anual	Programado al 31 de julio	Ejecutado al 31 de julio de 2017	Saldo
Recurso Humano				
Sueldos, salarios y honorarios	3,098,200.00	Q1,638,914.86	Q1,256,501.64	Q1,841,698.36
SUB TOTAL RECURSO HUMANO	3,098,200.00	Q1,638,914.86	Q1,256,501.64	Q1,841,698.36
Gastos de Funcionamiento				
Arrendamiento de oficina, bodega y parqueos	127,296.00	Q74,256.00	Q74,256.00	Q53,040.00
Mantenimiento y reparaciones de edificio y bodega	35,400.00	Q20,650.00	Q17,150.00	Q18,250.00
Energía eléctrica	6,000.00	Q3,500.00	Q2,039.63	Q3,960.37
Teléfonos	30,000.00	Q17,500.00	Q13,046.10	Q16,953.90
Internet	9,000.00	Q5,250.00	Q4,355.00	Q4,645.00
Papelería y útiles	24,000.00	Q14,000.00	Q3,040.00	Q20,960.00
Seguro de vehículos	7,200.00	Q4,200.00	Q3,813.91	Q3,386.09
Combustibles y lubricantes	18,000.00	Q10,500.00	Q2,875.00	Q15,125.00
Servicio y reparación de vehículos	36,000.00	Q18,000.00	Q750.00	Q35,250.00
Mantenimiento y reparación de sistemas, equipo de cómputo y de oficina	6,000.00	Q3,500.00	Q2,700.00	Q3,300.00
Gastos varios de administración	69,800.00	Q29,925.00	Q22,485.05	Q47,314.95
Útiles de limpieza y productos sanitarios	24,000.00	Q14,000.00	Q2,630.00	Q21,370.00
Servicios de correo	6,000.00	Q3,500.00	Q0.00	Q6,000.00
Servicios de encuadernación y reproducción	1,200.00	Q700.00	Q85.00	Q1,115.00
Alimentación para personal médico, paramédico y administrativo	18,000.00	Q10,500.00	Q2,677.05	Q15,322.95
Capacitación	36,000.00	Q21,000.00	Q0.00	Q36,000.00
Hospitalización	1,027,000.00	Q511,000.00	Q222,760.52	Q804,239.48
Arrendamiento de equipo quirúrgico general y especializado	482,160.00	Q243,040.00	Q168,130.00	Q314,030.00
Prótesis	1,914,969.00	Q910,335.02	Q679,208.00	Q1,235,761.00
Ambulancia	5,000.00	Q2,500.00	Q1,050.00	Q3,950.00
Medicamentos	656,000.00	Q323,000.00	Q222,303.77	Q433,696.23
Material descartable	882,000.00	Q441,000.00	Q349,784.58	Q532,215.42
Rehabilitación, fisioterapias y mediciones (terapias y mediciones pre y postoperatorias, hospitalarias, en clínica o a domicilio)	276,775.00	Q152,775.00	Q76,207.83	Q200,567.17
Seguimiento pre y post operatorio (Rx., laboratorios, doppler venoso, resonancia magnética, etc.)	204,000.00	Q119,000.00	Q20,975.53	Q183,024.47
SUBTOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	Q5,901,800.00	Q2,953,631.02	Q1,892,322.97	Q4,009,477.03
TOTAL	Q9,000,000.00	Q4,592,545.88	Q3,148,824.61	Q5,851,175.39

Fuente: informe mensual de avance físico y financiero presentado por la entidad



Comisión Técnica de Evaluación Viceministerio Administrativo

PBX 2444-7474 Ext. 1204

De acuerdo a los informes presentados se verificó que al mes de julio la Fundación recibió un total de aportes por la cantidad de Q. 5,850,000.00, y la ejecución financiera presentada fue de Q. 3,148,824.61, dichos gastos fueron utilizados en los rubros de recurso humano y de funcionamiento, como arrendamiento de oficina, mantenimiento y reparaciones de edificio, energía eléctrica, teléfono, internet, papelería y útiles, seguro de vehículos, combustibles, rehabilitación, fisioterapias entre otros gastos.

La diferencia de Q. 5,851,175.39 es el monto pendiente de ejecutar según la programación anual.

6. Cumplimiento de las Obligaciones:

- ✓ La Fundación presentó los informes de avance físico y financiero de las entidades receptoras de subsidios y subvenciones correspondiente a los meses de mayo a julio al Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social, Congreso de la República de Guatemala, Contraloría General de Cuentas y Ministerio de Finanzas Públicas.
- ✓ Los movimientos realizados con fondos asignados se encuentran constituidos en la cuenta bancaria del Banco G&T Continental S.A, No. 18-0086777-0 dicha cuenta no genera intereses. De acuerdo al estado de cuenta presentado, el saldo al 28 de abril es de Q. 3,167,350.93
- ✓ Las cajas fiscales del presente año se han presentado en los primeros cinco días de cada mes como se observa en el siguiente cuadro:

MES	FECHA DE PRESENTACION
Mayo	07/06/2017
Junio	07/07/2017
Julio	07/08/2017

- ✓ Las conciliaciones bancarias y los libros de bancos de los meses de mayo a julio fueron elaborados y firmados en las formas autorizadas por la Contraloría General de Cuentas.
- ✓ La Fundación tienen habilitadas las tarjetas de control de entrada y salida de bodega, y el libro de ingresos al almacén 1H, los cuales se verificó que no han tenido movimientos. Los medicamentos y los materiales descartables utilizados en las operaciones van incluidos dentro del estado de cuenta que le proporciona el Hospital Multimédica al momento de realizar las cirugías.
- ✓ Tienen a la vista el rótulo en la entrada principal de la clínica que hace el conocimiento del apoyo financiero que reciben por parte del Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social, el mismo tiene el monto asignado según convenio DA-18-2017.
- ✓ La Fundación publicado en su página web los informes de avance físico y financiero de las entidades receptoras de subsidios y subvenciones correspondientes a los meses de mayo a julio cumpliendo con lo establecido en el convenio DA-18-2017.



Comisión Técnica de Evaluación Viceministerio Administrativo

PBX 2444-7474 Ext. 1204

- ✓ Ha cumplido con la presentación mensual de la integración del costo mensual por los servicios prestados, el costo promedio de atención a 741 pacientes atendidos al mes de julio es de Q. 4,249.40.

7. Seguimiento a los informes de auditoría

De conformidad al CUA 59214 por parte de la Unidad de Auditoría Interna por el periodo comprendido del 01 de julio del 2015 al 31 de julio de 2016 el hallazgo de deficiencias en la contratación de servicios de hospitalización quedó cumplido. No tienen otros hallazgos pendientes de desvanecer.

De acuerdo a la auditoría practicada por la Contraloría General de Cuentas por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016, a la Fundación no se le consignaron hallazgos.

8. CONCLUSIONES

- ❖ De acuerdo a la visita a la FUNDACIÓN GUATEMALTECO AMERICANA DE CIRUGÍA ORTOPÉDICA AVANZADA -FUNDAORTO- a través de los informes presentados se observó que al mes de julio presentan un avance en la ejecución de metas técnicas del 72% con relación a la programación anual, atendiendo a un total de 741 pacientes en 786 servicios.
- ❖ Se cumplió con la gratuidad de los servicios a los pacientes referidos, verificándose a través de las entrevistas realizadas.
- ❖ Del desembolso recibido al 31 de julio por la cantidad de Q. 5,850,000.00 se ejecutó un monto de Q. 3,148,824.61, dichos gastos fueron utilizados en los rubros de recurso humano y de funcionamiento, cumpliendo con las cláusula novena "prohibiciones" establecidas en el convenio.
- ❖ Se dio cumplimiento con las obligaciones contraídas en la cláusula séptima del convenio DA-18-2017 y presentaron toda la documentación requerida.

9. RECOMENDACIONES

A las Autoridades de la Fundación Guatemalteco Americana de Cirugía Ortopédica Avanzada FUNDAORTO- se les recomienda:

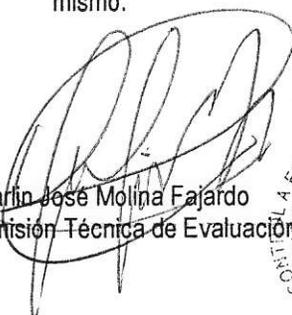
- ❖ Continuar con la atención de los servicios en función de las metas técnicas programadas a los pacientes referidos por la red de servicios del Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social
- ❖ Continuar con la ejecución de los desembolsos recibidos de acuerdo con los objetivos, y metas propuestas y rubros de gasto presupuestados.



Comisión Técnica de Evaluación
Viceministerio Administrativo

PBX 2444-7474 Ext. 1204

- ❖ Continuar cumpliendo con las obligaciones contraídas en la Clausula séptima del convenio DA-18-2017 suscrito con el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social y todas las demás clausulas del mismo.


Darío José Molina Fajardo
Comisión Técnica de Evaluación

Guatemala, 06 de septiembre de 2017

Recibió:


FUNDAORTO

FUNDAORTO
FUNDACIÓN GUATEMALTECO AMERICANA
DE CIRUGÍA ORTOPÉDICA AVANZADA
BLVD. VISTA HERMOSA 25-19, V.H. I, Z.15
TELÉFONO: 2385-3570