



C A J A N A C I O N A L D E S A L U D
OFICINA CENTRAL: LA PAZ, (BOLIVIA) - APARTADO 9572 - CABLES Y TELEGRAMAS "CASEGURAL"

AUDITORIA INTERNA

I.A.I. CBB-03/2014

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna N° **IAI CBB 03/2014**, correspondiente al examen de **Auditoria Especial de Ingresos y Salidas de Material Existente en la Unidad de Bioseguridad**, por el periodo de **Enero 2013 a Abril 2014**, ejecutado en cumplimiento al **POA 2014**.

El objetivo del examen es: **Expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables y obligaciones contractuales referido a ingresos y salidas del material existente en la unidad de bioseguridad.**

El objeto del examen está constituido por la revisión de Documentación generada y archivada en la unidad de bioseguridad del Hospital Obrero N° 2 por el periodo de la auditoria como ser: **kardex físicos, formularios DL 8 de Ingreso de Materiales al Almacén, Formularios DL 10 Salida de Almacenes, Formularios DL-2 Pedidos Internos de las compras efectuadas y actas de recepción.**

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.



C A J A N A C I O N A L D E S A L U D
OFICINA CENTRAL: LA PAZ, (BOLIVIA) - APARTADO 9572 - CABLES Y TELEGRAMAS "CASEGURAL"

AUDITORIA INTERNA

I.A.I. CBB-03/2014

RESUMEN EJECUTIVO

- 1. Manuales de Funciones y procedimientos de Bioseguridad pendientes de aprobación.**
- 2. Infraestructura insuficiente**
- 3. Formularios DM 171 Pedido Interno sin fecha ni firmas de aprobación y despacho**
- 4. Material de limpieza sin movimiento**
- 5. Faltantes y sobrantes en el corte de inventarios**
- 6. Archivo y resguardo inadecuado de documentación anterior.**

Cochabamba, 29 de septiembre 2014