



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna N° IAI CBB 03/2016, correspondiente al examen de Auditoria Operativa del Servicio de Laboratorio del Hospital Obrero N° 2, por el periodo de enero 2015 a abril 2016, ejecutado en cumplimiento al POA 2016.

El objetivo del examen es: Expresar una opinión independiente de forma individual o en conjunto, sobre la eficacia y eficiencia de las operaciones del Servicio de Laboratorio del Hospital Obrero N° 2.

El objeto del examen está constituido por: Documentación generada en el Servicio como ser: Formularios de solicitud de exámenes complementarios, resultados de los estudios procesados, cuadernos de registro de estudios programados y estudios realizados, cuaderno de registro de los estudios entregados a los diferentes servicios y centros periféricos, informes diarios de los estudios procesados, kardex físico de reactivos, informes estadísticos de producción y rendimiento e informes de evaluación trimestral del servicio de laboratorio del Hospital Obrero N° 2.

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

1. Manuales de Organización, Funciones, Procedimientos y de calidad pendientes de aprobación
2. Ambientes de Laboratorio insuficientes
3. Transcripción manual de los resultados de laboratorio
4. Falta de elaboración de kardex físicos de los equipos médicos
5. Dispensador de toallas desechables insuficiente
6. Falta de renovación de refrigeradores
7. Inexistencia de Microscopios de Enseñanza
8. Falta de determinación de cotos unitarios por servicios
9. Resultados de laboratorio no recogidos
10. Retrasos en la entrega de los resultados
11. Informes estadísticos sin indicadores de rendimiento

Cochabamba, 07 de septiembre 2016