



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-05/2014

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna N° **IAI CBB 05/2014**, correspondiente al examen de **Auditoria Especial de Uso y Consumo de Insumos Médicos en el Servicio de Quirófano del Hospital Obrero N° 2**, por el periodo de **Enero 2013 a junio 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 al Uso y Consumo de Insumos Médicos en el Servicio de Quirófanos del Hospital Obrero N° 2.**

El objeto del examen está constituido por la revisión de **Documentación generada y archivada en el Servicio de Quirófanos del Hospital Obrero N° 2** por el periodo de la auditoria como ser: **kardex físicos, formularios DM -171 Pedido Interno de los pedidos efectuados a Sub almacén, pedidos internos en los cuales se descarga el consumo de los insumos médicos en el Hospital Obrero N° 2 y los informes mensuales remitidos a Jefatura Regional de Enfermería**



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-05/2014

RESUMEN EJECUTIVO

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

- 1. Inexistencia de un manual de procedimientos referente al uso y consumo de insumos médicos.**
- 2. Inexistencia de una base de datos para el manejo de inventarios.**
- 3. Informes mensuales de ingreso no coinciden con los reportes de sub-almacén.**
- 4. Salida de insumos médicos sin respaldo documentario.**
- 5. Errores de registro en los formularios de pedido interno.**

Cochabamba, 10 de octubre 2014