



GOBIERNO AUTÓNOMO DE CHUQUISACA
SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD
Unidad de Auditoría Interna

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° U.A.I. 02/2015, correspondiente a la Auditoría Especial a la Adquisición de Productos Químicos y Farmacéuticos del Hospital Santa Bárbara, del 01 de enero de 2014 al 31 de abril 2015, se realizó de conformidad con el Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de SEDES-CH.

El objetivo del examen es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de las disposiciones legales relacionadas con la adquisición de productos químicos y farmacéuticos, realizado por el Hospital Santa Bárbara dependiente del Servicio Departamental de Salud y si estos cuentan con la documentación de sustento suficiente.

El objeto del examen lo constituye la documentación contable y reportes del SIGEP, generada por el Hospital Santa Bárbara, dependiente del Servicio Departamental de Salud, con relación al Pago por la adquisición de productos químicos y farmacéuticos, ejecutados al 31 de abril de 2015.

El examen se efectuó de acuerdo a las Normas de Auditoría Gubernamental y procedimientos de auditoría Gubernamental y estará dirigido a evaluar las operaciones ejecutadas y documentación generada en el Hospital Santa Bárbara, durante la gestión 2014 y el 1º cuatrimestre de la gestión 2015.

Como resultado de la auditoría, se emiten 3 recomendaciones para corregir los siguientes hallazgos:

1. Falta de aprobación del Manual de Fusiones.
2. Procesos de contratación fraccionados.
3. Tiempo de procesos de contratación muy largos.

Sucre, 31 de Julio de 2015