



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO - COCHABAMBA BOLIVIA
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° IAI-05/2016, correspondiente a Auditoría Operativa sobre la Eficacia de las Operaciones del Servicio de Enfermería - Emergencias, por el período comprendido entre el 2 de enero al 31 de diciembre de 2015, **ejecutada en cumplimiento** al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2016.

OBJETIVO

El objetivo del examen de referencia, fue expresar una opinión independiente sobre el grado de eficacia de las operaciones del Servicio de Enfermería - Emergencias.

El objeto del examen estuvo constituido por el Programa Operativo Anual de la Gestión 2015, las operaciones generadas en el Servicio de Enfermería - Emergencias de enero a diciembre de 2015, con la correspondiente documentación de respaldo, y otra documentación relacionada al examen de referencia.

RESULTADOS DEL EXAMEN

a) ASPECTOS POSITIVOS DE LA EFICACIA DE LAS OPERACIONES DEL SERVICIO DE ENFERMERÍA - EMERGENCIAS

1. Atención de pacientes en gineco-obstetricia muy eficaz (183%)
2. Muy eficaz (139%) en hospitalización de pacientes
3. Curaciones realizadas muy eficaz (108%)
4. Muy eficaz (105%) en aplicación de inyectables
5. Pacientes atendidos en hospital día muy eficaz (102%)
6. Eficacia del 98% en electrocardiogramas

b) HALLAZGOS DE AUDITORÍA DE LA EFICACIA DE OPERACIONES DEL SERVICIO DE ENFERMERÍA - EMERGENCIAS

1. Parcialmente eficaz (69%) en equipamiento del Servicio
2. Ineficacia (59%) en realización de otros procedimientos
3. No realizaron actividades educativas
4. No realizaron investigación científica

c) OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO

- 5. Resultado esperado programado no corresponde**
- 6. Documentación de sustento no coincide con información presentada**
- 7. Falta de cuantificación de resultado esperado**
- 8. Observaciones en proceso de contratación**
- 9. Servicio de Emergencia con personal temporal**
- 10. Interinato de Jefa del Departamento de Enfermería**
- 11. No realizaron evaluaciones de desempeño**
- 12. Observaciones en Manual de Descripción de Cargos**

Conclusión:

Considerando los aspectos positivos y los hallazgos o deficiencias sobre la eficacia, se concluye que es EFICAZ las operaciones del Servicio de Enfermería - Emergencias, alcanzando una eficacia general aproximada del 86%, habiendo establecido 6 aspectos positivos entre eficaces y muy eficaces y 4 deficiencias entre aspectos ineficaces y parcialmente eficaces. Asimismo, se han establecido 8 deficiencias de control interno.

Cochabamba, 29 de julio de 2016