



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO - COCHABAMBA BOLIVIA
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° IAI-09/2018, sobre el Primer Seguimiento al Informe N° IAI-06/16, referente a la Auditoría Operativa sobre la Eficacia de las Operaciones del Servicio de Farmacia, **ejecutada en cumplimiento** al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2018.

El objetivo del examen de referencia, fue verificar el grado de cumplimiento de las recomendaciones aceptadas en el Informe N° UAI - 06/16.

RESULTADOS DEL EXAMEN

Recomendaciones Cumplidas

1. **No se han adquirido activos fijos (R04)**
2. **Programa Operativo Anual 2015 no fue socializado (R05)**
3. **No se realiza evaluación de desempeño (R6) y (R7)**
4. **Gestión de existencias no determina cantidades mínimas y máximos (R09)**
5. **No existe restricciones de acceso al almacén (R11)**
6. **Falta de acciones sobre medicamentos vencidos (R17)**
7. **Observaciones en funciones de profesionales turno noche (R18)**
8. **Préstamo de medicamentos (R20)**

Recomendaciones no Cumplidas

9. **Ineficaz (50%) sobre cursos de capacitación realizados (R03)**
10. **Falta de procedimientos formalmente establecidos de vencimientos (R08)**
11. **Interinato de la Regente de Farmacia (R10)**
12. **No se registra en el Sistema de farmacia el ingreso ni salida de medicamentos para tratamientos especiales (R12)**
13. **Observaciones a Resoluciones que aprueban medicamentos Extra Liname (R13) (R14)**
14. **Ingreso a farmacia no especifica N° de entrega al proveedor (R15)**
15. **Observaciones en recetas médicas manuales (16)**
16. **Actividades de las internas no están delimitadas (R19)**

Recomendaciones no Aplicables

- 17. Ineficaz (56%) en abastecimiento de medicamentos (R01)**
- 18. Ineficacia (35%) en abastecimiento de materiales e insumos (R02)**

Cochabamba, 19 de noviembre de 2018