



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO - COCHABAMBA  
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

## RESUMEN EJECUTIVO

**Informe N° IAI-15/2020**, sobre el Primer Seguimiento al Informe N° IAI-14/19, 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 2020.

El objetivo del examen de referencia, fue verificar el grado de cumplimiento de las recomendaciones aceptadas en el Informe N° IAI-14/19.

### RESULTADOS DEL EXAMEN

#### Recomendaciones Cumplidas

1. **Pronunciamiento sobre la eficacia en la cantidad de recetas dispensadas en la Unidad de Farmacia, en relación al resultado esperado de objetivo de gestión específico (R01)**
2. **Ingreso de medicamentos no adjunta copia del certificado de control de calidad y registro sanitario (R03)**
3. **Observaciones en el acta de recepción (R05)**
4. **Observaciones en verificación in situ de medicamentos expuestos en anaqueles (R08 y R09)**
5. **Falta de datos en Historias Clínicas (R10)**

#### Recomendaciones no cumplidas

6. **Falta de Procedimientos formalmente establecidos de vencimientos (R02)**
7. **Departamento de Bienes y Servicios no lleva adelante procesos de Compra Menor de medicamentos y materiales (R04)**
8. **Observaciones en formulario C-3 (R06)**
9. **Información incompleta en Formulario C-3 Remisión y Recepción de Productos Farmacéuticos (R07)**
10. **Incumplimiento del Manual de Descripción de Cargos y Funciones (R11)**

**Cochabamba, 23 de diciembre de 2020**