



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO - COCHABAMBA BOLIVIA
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° IAI-12/2019, correspondiente a Auditoría Operativa sobre la eficacia del Área de Imagenología, por el período comprendido entre el 2 de enero de 2018 al 31 de julio de 2019, **ejecutada en cumplimiento** al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2019.

OBJETIVO

El objetivo de la auditoría fue emitir un pronunciamiento sobre la eficacia de las operaciones del Área de Imagenología, en relación al resultado esperado del objetivo de gestión específico, expuesto en el Formulario N° 4 del Programa Operativo Anual 2018.

RESULTADOS DEL EXAMEN

- a) **PRONUNCIAMIENTO SOBRE LA EFICACIA EN LA CANTIDAD DE ESTUDIOS REALIZADOS EN EL ÁREA DE IMAGENOLOGÍA.**
 - 1. **Pronunciamiento sobre la eficacia en la cantidad de estudios realizados en el Área de Imagenología, en relación al resultado esperado del objetivo de gestión específico.**

- b) **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO**
 - 2. **Manual de Normas y Procedimientos desactualizado**
 - 3. **Demora en realización de estudios de Ecografía**
 - 4. **Inasistencia de Pacientes a Estudios Programados**
 - 5. **Contratos no detallan funciones específicas**
 - 6. **Sobreposición de Horarios**
 - 7. **Equipo no fue dado de baja**
 - 8. **Fallas técnicas de Mamógrafo**
 - 9. **Inadecuado archivo de documentación**

Conclusión:

Como resultado de la auditoría operativa efectuada, y debido al hecho descrito en el punto 7.1, nos limitamos a emitir un pronunciamiento sobre la eficacia de la cantidad de estudios realizados en el Área de Imagenología del Seguro Social Universitario, en relación al resultado esperado del objetivo de gestión específico, expuesto en el

Formulario N° 4 del Programa Operativo Anual 2018. Sin embargo, en los puntos 7.2 a 7.9 se exponen deficiencias de control interno.

Cochabamba, 4 de diciembre de 2019