



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna INF.UAI N° 007/2017, correspondiente al examen de Auditoría Especial sobre adquisición de Medicamentos, del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 a iniciativa de la UAI.

El objetivo del examen es la emisión de una opinión independiente sobre el cumplimiento del Ordenamiento Jurídico Administrativo y otras normas legales aplicables y obligaciones contractuales relacionadas con la “Auditoría Especial sobre la Adquisición de Medicamentos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015”.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

- ✓ Falta de Reglamento Específico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios (RE - SABS).
- ✓ Manual de Procedimientos Administrativos y Manual de Organización y Funciones no aprobados por el Directorio del Seguro Social Universitario Potosí.
- ✓ Demora en la publicación del Formulario 200 (Adjudicación o Declaratoria Desierta) y Formulario 500 (Recepción Definitiva y/o Disconformidad) en el SICOES.
- ✓ Documentación no adjuntada e inexistencia de respaldos en los Comprobantes de Egreso.
- ✓ Inexistencia de la Certificación Presupuestaria.
- ✓ Adjudicación de Medicamentos con Registros Sanitarios observados en compras mayores bajo La modalidad ANPE Y fotocopias simples de Registros Sanitarios presentados por los proponentes.
- ✓ Falta de firmas en algunos documentos de respaldo.
- ✓ Empresas adjudicadas con precio referencial mayores a las demás empresas.

Potosí, junio de 2018


Miguel A. Delgado Ramirez
AUDITOR INTERNO
SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO
N° Reg. CAUP - 133 CAUB - 3508

SSU

POTOSI