

SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

RESUMEN EJECUTIVO INF UAI N° 03/2012 AUDITORIA ESPECIAL AL SERVICIO DE LABORATORIO

Informe de Auditoria Interna N°...03/2012...correspondiente al examen sobre, la Auditoria Especial al Servicio de Laboratorio...por el periodo...enero..2011..a noviembre..2012.. ejecutada en cumplimiento...del POA de la UAI....

El objetivo del examen es... Emitir una opinión independiente, sobre el descargo de los reactivos utilizados en el Servicio de Laboratorio del SSU, para el procesamiento de los exámenes ...

El objeto del examen está constituido por... Formulario de Solicitud de Exámenes de Laboratorio Clínico, Informes de Resultados de Laboratorio, Solicitud de Reactivos e Insumos de Laboratorio, (formulario elaborado por el personal técnico Laboratorio, cuando solicitan reactivos para procesar los exámenes de Laboratorio,), Descargo Reactivos Laboratorio SSU por meses, (Documento elaborado por la Regente de Laboratorio para presentar los descargos de los reactivos que solicitan que se lo realiza por mes), Movimiento mensual de Reactivos y materiales (Kardex), (llenado por la Regente de Laboratorio de acuerdo a la Solicitud de Reactivos e Insumos de Laboratorio), Reporte del Sistema Movimiento del Almacén Físico-Valorado, (El listado de los Ítems de Laboratorio), y toda otra documentación que se generó durante el periodo mencionado....

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

1. Falta de actualización de los Manuales de Procedimientos Operativos Standarizados y Gestion de Calidad
2. Falta de un Manual de Procesos y de Procedimientos para el Manejo del Almacen de Laboratorio Clinico y Reactivos.
3. Inconsistencia en el Registro de Nombres de Reactivos
4. No se deja constancia de la Supervision, que rezaliza la Regente de Laboratorio.
5. Falta de Control Interno en el Almacen de Laboratorio Clinico y Reactivos
6. Informacion incompleta en el Movimiento Mensual de Reactivos y Matariales (Kardex)

Sucre,...16/05/2013.....