



RESUMEN EJECUTIVO

Entidad: Gobierno Autónomo Departamental de Tarija

Referencia: Informe de Auditoría Operacional sobre la eficacia en el suministro de medicamentos en la prestación del Servicio de Pediatría en el departamento de Tarija, por la gestión 2022.

Informe N° ET/OP77/S23 O1

Objetivo: Emitir un pronunciamiento sobre la eficacia en el suministro de medicamentos en la prestación del Servicio de Pediatría en el departamento de Tarija, por la gestión 2022.

Objeto: El objeto de la auditoría estuvo constituido por la información y documentación relacionada a las operaciones y actividades desarrolladas en el suministro de medicamentos en la prestación del Servicio de Pediatría, en el área hospitalización de los hospitales de tercer nivel (Hospital Regional San Juan de Dios y el Hospital Virgen de Chaguaya), administrados por el Gobierno Autónomo Departamental de Tarija, consistente en:

- Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2022.
- Documento 2 (D-2): Recetario/Recibo de atención del paciente internado.
- Documento 2a (D-2a): Hojas adicionales al Documento 2.
- Documento 11 (D-11): Informe Mensual de Movimiento de Medicamentos e Insumos - IMM.
- Documento 12 (D-12): Consolidado de pedido trimestral de Medicamentos e Insumos - CPT.
- Documento 13 (D-13): Registro de existencias – Kardex Valorado de los medicamentos utilizados en el Servicio de Pediatría, de Farmacia y Almacén de Farmacia.
- Base de datos del movimiento de los medicamentos del Hospital Regional San Juan de Dios.
- Base de datos de las atenciones en salud realizadas por el Hospital Virgen de Chaguaya, que incluye la dispensación o suministro de medicamentos.
- Formularios o documentos de requerimiento de medicamentos de Farmacia a Almacén de Farmacia.
- Formularios o documentos de entrega de medicamentos de Almacén de Farmacia a Farmacia.
- Documentación del ingreso de medicamentos a Almacén de Farmacia.



- Informes mensuales, trimestrales, cuatrimestrales y anuales del movimiento, saldos y rupturas de stock de medicamentos.
- Notas de solicitud de compra de medicamentos y requerimientos a la Central de Abastecimiento y Suministros en Salud (CEASS).
- Actas de las entrevistas realizadas con el personal del Hospital Regional San Juan de Dios y Hospital Virgen de Chaguaya.
- Otra documentación relacionada con el objetivo y objeto de la auditoría.

Período auditado: Gestión 2022

Resultados:

El resultado obtenido refleja que el Gobierno Autónomo Departamental de Tarija, a través de los hospitales de tercer nivel bajo su administración; Hospital Regional San Juan de Dios y Hospital Virgen de Chaguaya, durante la gestión 2022, **no fue eficaz**; toda vez que solo alcanzó el **63,66%** de recetas médicas con suministro total de medicamentos prescritos a pacientes hospitalizados en el Servicio de Pediatría.

Adicionalmente, en el presente informe se reportan seis (6) deficiencias de control interno emergentes de la evaluación realizada, que se detallan a continuación:

- Deficiencias en la prescripción de medicamentos y el llenado de las recetas médicas.
- Falta de actualización del Cuadro Básico de Medicamentos Esenciales del Hospital Regional San Juan de Dios.
- Falta de documentos normativos del Comité de Farmacia y Terapéutica del Hospital Regional San Juan de Dios.
- Observaciones en el almacenamiento de los medicamentos.
- Observaciones en el manejo de los medicamentos próximos a expirar.
- Falta de control de medicamentos sobrantes o remanentes.

--- o ---