

## RESUMEN EJECUTIVO

- Entidad :** Gobierno Autónomo Municipal de Yacuiba (GAMY).
- Referencia :** Auditoría operacional sobre la dotación de medicamentos a pacientes de los servicios hospitalarios de Ginecología, Pediatría, Medicina Interna, Cirugía General y dotación de reactivos e insumos para Laboratorio del Hospital Municipal Dr. Rubén Zelaya (HMRZ).
- Informe N° :** GT/OP38/G19 O2
- Objetivo :** Emitir pronunciamiento sobre la eficacia en la dotación de medicamentos a pacientes de los servicios hospitalarios de Cirugía General, Pediatría, Medicina Interna, Ginecología, y dotación de reactivos e insumos para Laboratorio del HMRZ, dependiente del GAMY.
- Objeto :** El objeto de la auditoría estuvo constituido por las operaciones y actividades desarrolladas para la dotación de medicamentos a pacientes de los servicios hospitalarios de Cirugía General, Pediatría, Medicina Interna, Ginecología y la dotación de reactivos e insumos para Laboratorio, como ser: Programas Operativos Anuales (POA), historias clínicas, formularios de recetas médicas, formularios de laboratorio, datos estadísticos, solicitudes de medicamentos efectuados por Farmacia, solicitudes de reactivos e insumos de Laboratorio, reportes mensuales de los movimientos de Farmacia, de Laboratorio, reglamentos y normativa relacionada con la dotación de medicamentos, reactivos e insumos a los servicios de salud sujetos a examen.
- Período auditado :** Del 1 de julio de 2018 al 30 de junio de 2019 (ampliado al 30 de junio de 2021).

### Resultados :

Como resultado de la auditoría operacional practicada a los servicios hospitalarios de Cirugía General, Pediatría, Ginecología y dotación de reactivos e insumos para Laboratorio del HMRZ, se emite el presente informe, en el que se reportan cinco (5) deficiencias de control interno, en las que se formulan un total de nueve (9) recomendaciones, conforme se expone a continuación:

**2.1. Pronunciamiento del Auditor (Recomendaciones Nrs. R.01., R.02., R.03. y R.04.)**

**2.2. Deficiencias de Control Interno**

**2.2.1. Deficiencias en los formularios de recetas médicas expedidos por los Servicios del HMRZ (Recomendación N° R.05.)**

**2.2.2. Inconsistencias en la información registrada en los Formularios de solicitud de reactivos e insumos del Servicio de Laboratorio del HMRZ, con relación a la registrada en el Formulario de la Farmacia Institucional Municipal (FIM) (Recomendación N° R.06.)**

**2.2.3. Deficiencias en la implementación de Sistemas informáticos en el HMRZ (Recomendaciones Nrs. R. 07. y R.08.)**

**2.2.4. Inexistencia de Manual de Procesos (Recomendación N° R.09.)**

Cabe señalar, que como resultado de la auditoría operacional en relación al servicio hospitalario de Medicina Interna del HMRZ se emitió el Informe de Auditoría N° GT/OP38/G19 O1.

--- 0 ---