

SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

RESUMEN EJECUTIVO INF UAI N°07/2012 AUDITORIA ESPECIAL A LA UNIDAD DE FARMACIA

Informe de Auditoria Interna N°...07/2012 ...correspondiente al examen sobre, la auditoria especial a la Unidad de Farmacia del Seguro Social Universitario...por el periodo...enero 2012 a julio 2012.. ejecutada en cumplimiento...del POA de la UAI.....

El objetivo del examen es .. Emitir una opinión independiente, sobre el adecuado Descargo de los Medicamentos que son Dispensados diariamente en Farmacia del Seguro Social Universitario, además que este descargo cuente con la suficiente documentación de respaldo.

El objeto del examen esta constituido por... la documentación con la que cuenta Farmacia del S.S.U. como ser: Kardex Movimiento Mensual de Medicamentos y Materiales, Descargo Mensual de Medicamentos, recetas, comprobantes contables del descargo de medicamentos 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. Información Complementaria en las tarjetas Kardex Movimiento Mensual de Medicamentos y Materiales
2. Registros Diferentes
3. Documentacion de respaldo incompleta
4. Falta de Supervisión por parte de la Regente de Farmacia
5. Falta de Elaboracion de Informes
6. Manual de Funciones y Procedimientos

Sucre,...26 de junio de 2013....