

RESUMEN EJECUTIVO

- ENTIDAD:** GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE TARIJA –
SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD SEDES-TARIJA
- INFORME N°:** INFORME UAI/SEDES/N° 18/2021
- FECHA DE EMISIÓN:** 17 de Diciembre de 2021
- REFERENCIA:** Informe de Control Interno sobre el Equipo Médico, de laboratorio y odontológico, adquiridos mediante licitación N° 003/2008 “Equipamiento de Redes de Salud Departamental”, por la ex prefectura del departamento de Tarija, gestión 2008, emergente del relevamiento de información específico UAI/SEDES/N° 09/2021.
- PERIODO:** El examen comprendió el análisis de la adquisición de equipos médicos para el equipamiento de las redes de salud, en la gestión 2008 que fue observada en la Deficiencia N° 2 “**Diferencias encontradas según inventario de auditoría**”, reportada en el Informe de Auditoría N° 03/2013 referente a la Auditoría Especial de las Actas de entrega de Equipos Médicos y de Laboratorio del Servicio Departamental de Salud, gestión 2009.
- OBJETIVO:** El objetivo del examen es expresar una opinión respecto al control interno implantado por el SEDES Tarija sobre la administración de los equipos médicos, de laboratorio y odontológicos adquiridos por la Ex Prefectura del Departamento de Tarija, mediante Licitación N° 003/2008 y si se han incorporado controles que permitan garantizar razonablemente:
- La existencia, propiedad y custodia de los equipos adquiridos para el equipamiento de redes de salud.
 - La entrega de los equipos debidamente sustentados con documentación de respaldo suficiente y competente.
 - La correcta valuación y exposición de los equipos.
- OBJETO:** El objeto del examen lo constituyen los documentos que respaldan las operaciones relacionadas con la adquisición de

los equipos médicos, de laboratorio y odontológicos, para equipamiento de las redes de salud departamental:

- Licitación N° 003/2008 “Equipamiento de Redes de Salud Departamental”, ejecutado por la Ex Prefectura del Departamento de Tarija.
- Comprobantes Registro de Ejecución de Gastos y documentos de respaldo.
- Actas de Entrega de fechas 16/01/2019 y 10/02/2009, por parte de las autoridades de la Ex Prefectura del Departamento de Tarija, quienes realizan la entrega de los ítems del Lote 1 y 2 a las ex autoridades de Sedes Tarija, Ex Director Técnico y Encargado de Activos Fijos.
- Notas y documentación relacionada al trabajo.

RESULTADOS:

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

2.1 Falta de registro e inventario de los equipos médicos y otros

Tarija, 17 de Diciembre de 2021