



**SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
SEDES - TARIJA**



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° 02/2012, correspondiente al examen sobre Auditoría Especial sobre el Uso y disposición de los Insecticidas del Programa Malaria Sedes-Tarija, por el periodo entre el 1° de Enero de 2011 al 31 de Agosto de 2012, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión de 2012 de la Unidad de Auditoría Interna.

El objetivo del examen especial, es la expresión de una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales a través de:

- * Del manejo, uso, disposición y contabilización de los insecticidas del Programa Malaria.*
- * Determinar las existencia física de los insecticidas.*
- * Verificar que las entradas y salidas de los insecticidas estén registrados adecuadamente en kárdex de existencia.*
- * Determinar que el manejo y distribución de los insecticidas se haya realizado en cumplimiento a normas legales vigentes.*
- * Verificar los procedimientos relativos al ingreso, almacenamiento, medidas de salvaguarda, distribución, registro y control de los insecticidas.*

El objeto del examen es el análisis de la documentación que respalda el funcionamiento del Programa Malaria, basado en Manual de prevención, guías sobre el manejo de plaguicidas en el control vectorial legales vigentes.

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

Las Deficiencias reportadas son las siguientes:

- 1. Inadecuada Organización y Almacenamiento de los insecticidas.*
- 2. Registro de Insecticidas sin la documentación de respaldo, e información desactualizada*

3. *Inexistencia de Inventario.*
4. *Almacén de existencia sin leyenda “Precaución-Almacén de Plaguicidas”*
5. *Falta de establecimiento de deberes y responsabilidades.*
6. *Inexistencia formulario de requerimiento.*
7. *Observaciones en los formularios y/o planillas de fumigado.*
8. *Notas de entrega sin fecha de vencimiento*

Tarija, 28 de Diciembre de 2012

Lic. Aud. Katerine Ivette Zamora Bustamante
JEFE DPTAL. UNIDAD AUDITORIA INTERNA
T.P.N. N° 8146 Mat. Prof. CAUB. N° 8680
SEDES-TARIJA