



Estado Plurinacional de Bolivia
Ministerio de Salud

RESUMEN EJECUTIVO
Dra. Ariana Campero Nava
MINISTRA DE SALUD

- Informe:** De Auditoría Interna N° IAI-CI/004/2015, correspondiente a Deficiencias de Control Interno Emergentes de la Auditoría Operativa sobre la operación 3.1.3 "Adquisición y transferencia de equipos y otros accesorios complementarios para laboratorio, detección de enfermedades en coordinación con los SEDES", del Programa Nacional de Salud Renal del Ministerio de Salud, gestión 2014, efectuado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna para la gestión 2015.
- Objetivo:** El objetivo del examen es emitir una opinión independiente sobre la eficacia, eficiencia y economía de la Operación 3.1.3 "Adquisición y transferencia de equipos y otros accesorios complementarios para laboratorio, detección de enfermedades renales en coordinación con los SEDES", del Programa Nacional de Salud Renal, del Ministerio de Salud, gestión 2014.
- Objeto:** Constituye objeto de la presente Auditoría, las operaciones realizadas por el Programa Nacional de Salud Renal del Ministerio de Salud, así como toda la documentación de sustento relacionada con la adquisición y transferencia de equipos y otros accesorios complementarios durante la gestión 2014.
- Resultados:** Como resultado de la evaluación a la Operación 3.1.3 "Adquisición y transferencia de equipos y otros accesorios complementarios para laboratorio, detección de enfermedades renales en coordinación con los SEDES", evidenciamos que se aplican actividades de control; sin embargo, se establecieron las siguientes oportunidades de mejora:
1. Ausencia de consulta formal para la adquisición y transferencia de equipos y otros accesorios complementarios de laboratorio a terceros.
 2. Ineficacia en la operación 3.1.3 "Adquisición y Transferencia de equipos y otros accesorios complementarios para laboratorio, detección de enfermedades renales en coordinación con los SEDES".
 3. Falta de establecimiento de indicadores de eficacia y eficiencia.
 4. Inexistencia de un Manual de Procedimientos del Programa Nacional de Salud Renal.
 5. Equipos de Sistema Esterilizador UV con Membrana transferidos a los hospitales públicos que no se encuentran en funcionamiento.
 6. No se evidenció la existencia del Documento del Proyecto de Equipamiento y Prevención de Enfermedades Renales.



Estado Plurinacional de Bolivia
Ministerio de Salud

RESUMEN EJECUTIVO
Dra. Ariana Campero Nava
MINISTRA DE SALUD

7. La información contenida en los formularios de seguimiento trimestral respecto al avance físico y financiero no son acordes a la realidad y no adjuntan medios de verificación a momento de ser remitidos a la Dirección General de Planificación.
8. Deficiencias identificadas en las Actas de Entrega de equipos y otros accesorios complementarios.

La Paz, 22 de diciembre de 2015