



AGO-45-2019
10-06-2019

RESUMEN EJECUTIVO

El estudio se realizó de conformidad con el Plan Anual de Trabajo 2019 del Área Gestión Operativa de la Auditoría Interna, con el objetivo de evaluar la disponibilidad de equipamiento en los servicios de Nefrología y Farmacia del Hospital México.

Los resultados del estudio evidenciaron la existencia de debilidades de control interno en cuanto a la oportunidad de adquisición de equipos necesarios en esos servicios, según la programación formulada en el plan presupuesto, u otras necesidades no identificadas o programadas, al existir oportunidades de financiamiento que puede tener el hospital, mediante el aporte financiero realizado por la Gerencia Financiera a través de la Dirección de Presupuesto.

En esa dirección juega un rol importante la Comisión de Activos, creada para gestionar lo referente a las solicitudes, análisis, propuestas, canalización y solicitud de recursos, para que la recuperación de la inversión en equipamiento obsoleto se efectúe de manera coordinada y efectiva, y no se perjudiquen las actividades que se realizan en los servicios médicos o de apoyo al diagnóstico, por lo que se deben revisar aspectos de control y coordinación de casos presentados para su trámite.

También es importante revisar aspectos del proceso de mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos de enfriamiento del Servicio de Farmacia, al determinarse que las rutinas de revisión no son las óptimas, así como las inconsistencias comprobadas en el funcionamiento del sistema de vigilancia mediante cámaras instalado en ese servicio, debido a que está sin funcionamiento y es importante para las labores de supervisión y control de actividades como la custodia de inventarios de medicamentos y equipos, entre otras relacionadas con la supervisión y vigilancia.

Las recomendaciones emitidas están orientadas a fortalecer la gestión en cuanto a la revisión y análisis de las propuestas formuladas en equipamiento y lo que se puede hacer a nivel local o externamente mediante el aporte de recursos económicos adicionales que brinde la Dirección de Presupuesto, el control interno establecido en la Comisión de Activos para el trámite de solicitudes de equipos, así como del proceso que se ejecuta del mantenimiento preventivo y correctivo de las cámaras de enfriamiento asignadas al servicio de Farmacia, y lo relacionado con el desperfecto ocasionado por personal de la empresa SELECTRICA S.R.L., al sistema de vigilancia electrónico mediante cámaras de vigilancia.