**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoria **INF. D.A.I. N° 18/2021 (Control Interno)** referente a la **“AUDITORIA ESPECIAL RESPECTO A LA ADMINISTRACION, REGISTRO, COMPRA Y DESTINO DE LOS INSUMOS MEDICOS DEL CENTRO MUNICIPAL DE ZOONOSIS, DEPENDIENTE DE LA DIRECCION MUNICIPAL DE SALUD POR LOS PERIODOS 2018, 2019 Y 2020”.**

**Objetivo**

El propósito es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales, con relación Decreto Supremo Nº 0181 Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios (NB-SABS) y a la normativa interna del Gobierno Autónomo Municipal de Sucre, Reglamento Específico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios respecto a la administración, registro, compra y destino de los insumo médicos por el centro municipal de zoonosis dependiente de la Dirección Municipal de Salud por los periodos 2018, 2019 y 2020.

**Objeto**

El objeto de la “**Auditoria Especial Respecto a la Administración, Registro, Compra y Destino de los Insumo Médicos en el Centro Municipal de Zoonosis Dependiente de la Dirección Municipal de Salud por los periodos 2018, 2019 y 2020”,** está sujeta al análisis y evaluación de todos los documentos de respaldo de las operaciones registradas, la documentación e información obtenida de fuentes internas y externas:

* Solicitudes
* Cotizaciones
* Órdenes de Compra
* Facturas
* Actas de recepción.
* Comprobantes Contables
* Libros Mayores
* Ingreso de almacenes
* Salida de almacenes
* Informes periódicos
* Otra documentación relacionada con la presente auditoría

**RESULTADO DEL EXÁMEN**

1. **Inexistencia de Documentación Respecto a la Admiración de Materiales e Insumos Médicos de Zoonosis correspondiente a la gestión 2018.**
2. **Falta de Manual de Procesos y Procedimientos del Centro de Zoonosis**
3. **Material e Insumos Médicos Vencidos y no Registrados en el Inventario de Zoonosis**
4. **Falta de Inventarios Sorpresivos y Programados, Control y Seguimiento a Zoonosis por parte de la Dirección Municipal de Salud**
5. **Inexistencia de un Reglamento Específico de la Ley Municipal Autonómica N° 60/2015 (Ley de Protección Tenencia y Bienestar de los Animales en el Municipio de Sucre) concerniente al CEMZOO**
6. **Inadecuado Control de Materiales e Insumos Médicos**

Sucre, mayo de 2021