



HOSPITAL REGIONAL SAN JUAN DE DIOS

INFORME N°01/2025

A: Lic. Oscar Montes Garzón

GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DE TARIJA

Doc. Dulfredo Ozuna Viscarra

DIRECTOR DEL HOSPITAL REGIONAL SAN JUAN DE DIOS

DE: Univ. Dunia Belen Aquino Vallejos

Univ. Mariela Galian Rojas

Univ. Mónica Ignacia Vaca Pérez

INFORME CON HALLAZGOS DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADQUISICION DE ACTIVOS FIJOS (ADICIONES)

FECHA: 26 de noviembre del 2025

1. ANTECEDENTES

En cumplimiento al Convenio Interinstitucional N°021/2023 suscrito entre la Universidad Autónoma "Juan Misael Saracho" "Facultad de Ciencias Económicas y Financieras Carrera de Contaduría Pública", representada por el M.Sc. Lic. Susana Romero Cruz y el Hospital Regional San Juan de Dios, representada por la Dr. Dulfredo Ozuna Viscarra, con el fin de realizar el taller de profesionalización, se efectuó Auditoria de cumplimiento a los Activos Fijos Adquiridos (Adiciones) en la Gestión 2025, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de octubre del 2025.

2. OBJETIVO DEL TRABAJO

2.1 Objetivo General

El objetivo general de la presente auditoria de cumplimiento es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de las Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios, Sistema de Administración y Controles Gubernamentales (SAFCO), así como otras