



**CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL**  
**AUDITORIA INTERNA**  
Tel. 223-3286 Fax. 295-2904  
Apdo. 10105

**AGO-43-2015**  
**23-02-2015**

## **RESUMEN EJECUTIVO**

El presente estudio se realizó de conformidad con el Plan Anual Operativo del Área Gestión Operativa, Subárea Fiscalización Operativa Región Sur, con el propósito de evaluar el desarrollo del proyecto y las condiciones constructivas de la sede del Equipos Básico de Atención Integral en Salud (EBAIS) Tirrases, Área de Salud de Curridabat.

Como resultado de la evaluación se evidenció que las instalaciones actuales de la Sede del EBAIS de Tirrases presentan hacinamiento y que existen atrasos en el proyecto de construcción de la nueva sede, por cuanto, el Ministerio de Salud debe aprobar la donación del terreno. En este aspecto es importante señalar que la institución asumió riesgos al adelantar la elaboración de los planos constructivos de la edificación, sin la formalización del traspaso de la propiedad del citado Ministerio a la Caja Costarricense de Seguro Social.

En virtud de lo expuesto, este órgano de fiscalización ha formulado a la Gerencia de Infraestructura y Tecnologías y a la Dirección de Arquitectura e Ingeniería, dirigidas a realizar las gestiones necesarias ante las dependencias institucionales pertinentes, con el propósito de que coordinen con el Ministerio de Salud el traspaso de la propiedad donde se construiría la sede del EBAIS de Tirrases.





**CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL**  
**AUDITORÍA INTERNA**  
Tel. 223-3286 Fax. 295-2904  
Apdo. 10105

**AGO-43-2015**  
**23-02-2015**

**ÁREA GESTIÓN OPERATIVA**  
**SUBÁREA FISCALIZACIÓN REGIÓN SUR**

**EVALUACIÓN SOBRE EL DESARROLLO DEL PROYECTO Y LAS CONDICIONES CONSTRUCTIVAS DE LA SEDE DEL EBAIS DE TIRRASES, ÁREA DE SALUD DE CURRIDABAT U.E. 2343**  
**DIRECCIÓN REGIONAL DE SERVICIOS DE SALUD CENTRAL SUR U.E.**  
**DIRECCION DE ARQUITECTURA E INGENIERIA U.E. 4403**  
**GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA Y TECNOLOGÍAS U.E. 1107**

**ORIGEN DEL ESTUDIO**

El estudio se realiza de conformidad con el Plan Anual Operativo del Área Gestión Operativa 2014, Subárea Fiscalización Operativa Región Sur.

**OBJETIVO GENERAL**

Evaluar el desarrollo del proyecto de construcción de la sede del Equipo Básico de Atención Integral en Salud de Tirrases, Área de Salud de Curridabat.

**OBJETIVOS ESPECIFICOS**

Determinar en qué etapa de ejecución se encuentra el proyecto de construcción de la sede del EBAIS de Tirrases, Área de Salud de Curridabat.

Verificar el estado actual de la sede del EBAIS de Tirrases, Área de Salud de Curridabat.

**ALCANCE**

El presente estudio contempla la evaluación del desarrollo del proyecto de construcción de la sede del Equipo Básico de Atención Integral en Salud de Tirrases, Área de Salud de Curridabat. Período del estudio 2013 – julio 2014.

La evaluación se realiza de conformidad con lo establecido en el Manual sobre normas para el ejercicio de la Auditoría Interna en el sector Público.



**CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL**  
**AUDITORÍA INTERNA**  
Tel. 223-3286 Fax. 295-2904  
Apdo. 10105

## **PROCEDIMIENTOS METODOLÓGICOS**

Con el propósito de alcanzar los objetivos del presente estudio se aplicaron los siguientes procedimientos metodológicos:

Revisión preliminar sobre el desarrollo del proyecto de la sede del Equipo Básico de Atención Integral en Salud de Tirrases, incluyendo la definición de necesidades, áreas de atracción, recurso humano, equipamiento, presupuesto de operación, considerando que la mayor cantidad de EBAIS significa un acercamiento a la comunidad para ofrecer a los usuarios servicios de calidad, especialmente en los temas de promoción de la salud y prevención de las enfermedades. De igual forma que el fortalecimiento del primer nivel de atención supone una afluencia menor de pacientes al segundo y tercer nivel de atención, donde los costos son más altos, por la complejidad de los procedimientos que ahí se realizan, lo que contribuirá con las arcas institucionales.

Determinar en qué etapa los proyectos (perfil, anteproyecto, programa funcional, diseños, definición de condiciones y especificaciones técnicas, financiamiento, contratación y ejecución), de ejecución se encuentra el proyecto de construcción para la sede del EBAIS de Tirrases de Curridabat.

Verificar mediante inspección técnica que las condiciones de las instalaciones actuales de la sede de EBAIS de Tirrases, Área de Salud de Curridabat.

## **MARCO NORMATIVO**

Ley General de Control Interno.

Ley N° 8239, Derechos y Deberes de las Personas Usuarias de los Servicios de Salud Públicos y Privados.

Manual sobre normas para el ejercicio de la Auditoría Interna en el Sector Público.

## **ASPECTOS DE LA LEY GENERAL DE CONTROL INTERNO A CONSIDERAR**

Esta Auditoría, informa y previene a los jefes y a los titulares subordinados acerca de los deberes que les corresponden en el trámite de las evaluaciones, en lo referente a los plazos que deben observarse, así como sobre las posibles responsabilidades en que pueden incurrir por incumplir injustificadamente los artículos 35, 36, 37, 38 y el párrafo primero del artículo 39 de la Ley General de Control Interno.

“Artículo 39.- Causales de responsabilidad administrativa El Jefe y los titulares subordinados incurrirán en responsabilidad administrativa y civil, cuando corresponda, si incumplen injustificadamente los deberes asignados en esta ley, sin perjuicios de otras causales previstas en el régimen a la respectiva relación de servicios. (...)”.





**CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL**  
**AUDITORIA INTERNA**  
Tel. 223-3286 Fax. 295-2904  
Apdo. 10105

## ANTECEDENTES

El EBAIS de Tirrases tipo 2 es parte del contrato con la UNIBE y actualmente alquilan parte de un edificio que se encuentra en La Colina de San Francisco, a 2.5 Km del terreno cedido por el Ministerio de Salud ubicado en el Barrio 15 de agosto en Tirrases.

El 2 de diciembre de 2013, en oficio DAL-CV-018-2013 “Convenio Marco de Cooperación y Aporte Financiero entre la CCSS y el Ministerio de Trabajo y Seguridad Social / Dirección General de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares”, firmado por la Arq. Gabriela Murillo Jenkins, Gerente de Infraestructura y Tecnologías, el Lic. Olman Segura Bonilla, Ministro de Trabajo y Seguridad Social, y la Licda. Amparo Pacheco, Directora de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares (DESAF), se definieron las siguientes características del proyecto: “El objetivo del proyecto es mejorar la atención primaria de salud de la población de Tirrases, Curridabat, y comunidades aledañas, mediante la construcción y equipamiento de la sede de un EBAIS Tipo 2, con un área de 390 m<sup>2</sup>, en un terreno de 3.519 m<sup>2</sup>, cedido en donación por el Ministerio de Salud a la CCSS.”

Incluye a parte de la planta física la dotación de los sistemas electromecánicos, planta de tratamiento de aguas, el mobiliario fijo y móvil necesarios para su funcionamiento.

Se verán beneficiadas las comunidades demandantes de aproximadamente de 5.000 a 8.000 personas en atención directa, conformada por Tirrases, y localidades aledañas, donde se encuentran asentamientos como Gloria Calderón, Miravalles, Precario Valle del Sol, Kira del Castillo, Ciudadela 15 de Agosto, entre otros.

La DESAF destinó €575.000.000 de colones aprobado en el presupuesto ordinario de esa entidad en 2013 para el proyecto que serán trasladados a la CCSS.

Entre las metas del proyecto se incluyeron: diseño de planos constructivos en el primer semestre de 2014, obtener viabilidad ambiental de SETENA a enero de 2014, contar con cartel y términos de referencia a junio de 2014, iniciar trámite de licitación para construcción en el último trimestre de 2014, análisis y recomendación técnica a enero 2015, obras entre febrero y diciembre de 2015.

En los planos de borrador del proyecto se incluyen las siguientes áreas: cuarto de curaciones asépticas, área de curaciones sépticas, vacunación, inyectables, observación, área de Inhaloterapia, enfermería, Pre-consulta, 3 consultorios, 2 consultorios de Odontología, sala de espera, REDES, cuarto de recepción y toma de muestras, entrega de medicamentos, área de ATAP con 3 cubículos, archivo de expedientes, área de sillas de rueda y camilla, salón multiuso con 32 sillas, comedor, 1 servicio sanitario ley 7600 para mujeres y otro para hombres, 1 servicio sanitario público para hombres con 3 inodoros y 2 mingitorios, servicio sanitario público para mujeres con 3 inodoros, servicio sanitario empleados hombres y otro para

AI-ATIC-F001 (Versión 1.0) - Página 4 de 7

San José, Costa Rica. Ave. 2da, calles 5 y 7. Teléfono 2539-0821, Fax 2539-0888



*“Garantiza la autoría e integridad de los documentos digitales y la equivalencia jurídica de la firma manuscrita”*



**CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL**  
**AUDITORIA INTERNA**  
Tel. 223-3286 Fax. 295-2904  
Apdo. 10105

mujeres, cuarto electromecánico, cuarto de tableros eléctricos, cuarto de telecomunicaciones, cuarto de Aseo y bodega

## HALLAZGOS

### 1. ESTADO DE CONSERVACIÓN INSTALACIONES ACTUALES EBAIS DE TIRRASES

Las instalaciones actuales de la Sede del EBAIS de Tirrasés, se encuentran en buen estado de conservación, sin embargo, presenta hacinamiento (fotografías 1 a 6).





**CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL**  
**AUDITORIA INTERNA**  
Tel. 223-3286 Fax. 295-2904  
Apdo. 10105



En la ley 8239, “Derechos y Deberes de las Personas Usuarias de los Servicios de Salud Públicos y Privados” se establece en el artículo 2, inciso l) que los usuarios tienen el derecho de “...Recibir atención en un ambiente limpio, seguro y cómodo...”

Las limitaciones de los espacios de un edificio alquilado, se deben a que no fue diseñado para el uso de un centro de salud como son las sedes de los EBAIS, lo cual ocasiona que se deban ajustar las actividades a los espacios existentes en esas instalaciones.

El Ing. Michael Navarro Romero, funcionario de la Dirección de Arquitectura e Ingeniería (DAI), y Jefe del Proyecto de construcción de la Sede del EBAIS de Tirrases, Área de Salud de Curridabat, mencionó acerca de la donación del terreno para el proyecto de la nueva sede lo siguiente:

“No se ha concretado debido a que falta la firma de la Ministra de Salud. El predio está a nombre del MS y en la administración anterior se tenía la dificultad de que no existía legalmente un medio para traspasar bienes inmuebles, se tuvo que aprobar en la Asamblea Legislativa a principios de 2014, mientras se elaboró el convenio de donación del lote hubo el cambio de administración y la nueva Ministra atrasó el trámite mientras lo analizaba. El proceso se inició en 2012, y los planos ya están listos.”

Para la construcción de nueva sede del EBAIS de Tirrases, el Ministerio de Salud propuso la donación del terreno, sin embargo, el traspaso a favor de la Caja Costarricense de Seguro Social no ha sido formalizado, atraso ocasionado por la falta de oportunidad por parte del citado Ministerio en el proceso de aprobación de la donación en la Asamblea Legislativa, provocando que la prestación de los servicios de salud en el edificio alquilado sea en espacios que presentan limitaciones en la circulación de los pacientes en los pasillos, consultorios y salas de espera, debido a que camillas de observación, escritorios y demás equipamiento se colocan de la mejor forma posible, sin embargo, muchas veces se

AI-ATIC-F001 (Versión 1.0) - Página 6 de 7

San José, Costa Rica. Ave. 2da, calles 5 y 7. Teléfono 2539-0821, Fax 2539-0888



“Garantiza la autoría e integridad de los documentos digitales y la equivalencia jurídica de la firma manuscrita”



**CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL**  
**AUDITORÍA INTERNA**  
Tel. 223-3286 Fax. 295-2904  
Apdo. 10105

desaprovecha espacio por las mismas dimensiones de los aposentos que no fueron diseñados para utilizarlos como consultorios, lo cual disminuye la eficiencia en las labores de los funcionarios médicos, técnicos y administrativos e incomodidad a los pacientes.

## **CONCLUSION**

1. La Institución ha invertido trabajo en función de mejorar los servicios de salud a la comunidad de Tirrases, con la definición del proyecto de construcción de la nueva sede del EBAIS, la cual depende de la gestión del Ministerio de Salud en el aval para la donación del terreno, siendo que los funcionarios encargados del proyecto en la Dirección de Arquitectura e Ingeniería, han adelantado con la elaboración de los planos constructivos de la edificación, estando a la espera de la formalización del traspaso de la propiedad del citado Ministerio a la Caja Costarricense de Seguro Social.

## **RECOMENDACION**

### **A LA GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA Y TECNOLOGÍAS**

- 1.- Que en un plazo de 1 mes, realizar las gestiones necesarias ante las dependencias institucionales y del Ministerio de Salud, con el propósito de que se formalice el traspaso del terreno para la construcción de la sede del EBAIS de Tirrases de Curridabat.

## **COMENTARIO**

De conformidad con lo establecido en el artículo 45 del Reglamento de Organización y Funcionamiento de la Auditoría Interna, los alcances del presente informe se comentaron con Lic. José Castro Zapata, MSc., Asesor Gerencia de Infraestructura y Tecnologías, y las Ingenieras Liliana Zúñiga Rojas, Directora de la UP-Desarrollo de Infraestructura Regional, y Priscilla Sibaja Meza, Encargada Control Interno, ambas de la Dirección de Arquitectura e Ingeniería.

## **ÁREA GESTIÓN OPERATIVA**

Arq. Randall Brenes Villavicencio  
**ASISTENTE DE AUDITORÍA**

Lic. Jesús Valerio Ramírez  
**JEFE SUBÁREA**

Lic. Edgar Avendaño Marchena  
**JEFE**

EAM/JVR/RBV/trg

AI-ATIC-F001 (Versión 1.0) - Página 7 de 7

San José, Costa Rica. Ave. 2da, calles 5 y 7. Teléfono 2539-0821, Fax 2539-0888



*"Garantiza la autoría e integridad de los documentos digitales y la equivalencia jurídica de la firma manuscrita"*