



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL
AUDITORIA INTERNA
Tel.: 2539-0821 - Fax.: 2539-0888
Apdo.: 10105

**INFORME FINAL DE GESTIÓN
LIC. ÓLGER SÁNCHEZ CARRILLO
JEFE ÁREA GESTIÓN OPERATIVA, AUDITORÍA INTERNA**

1. Presentación

El presente informe tiene como propósito cumplir con lo establecido en el artículo 12, inciso “e”, de la Ley General de Control Interno, que establece como deber del jerarca y de los titulares subordinados, presentar un informe de fin de gestión donde se rinda cuentas de los resultados obtenidos en cumplimiento de las funciones bajo su responsabilidad, lo cual se constituiría en uno de los medios para garantizar la transparencia en las actuaciones de los funcionarios públicos ante los administrados y que los respectivos sucesores cuenten con información relevante en el desempeño del puesto designado.

El documento se elaboró en concordancia con lo dispuesto en la Resolución de la Contraloría General de la República N° DI-2005-CO-DFOE “Directrices que deben observar los funcionarios obligados a presentar informe final de su gestión”, publicadas en La Gaceta N° 131 del 7 de julio 2005; y la Circular 33242-05 del 21 de setiembre 2005, suscrita por los Gerentes Médico, Administrativo, Financiero y de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social.

Asumí la Jefatura del Área de Gestión Operativa el 1º de setiembre 2003 y me desempeñé en el puesto hasta el 31 de marzo del 2012, siendo que desde el 2 de abril hasta el 15 de junio 2012, tuve como recargo dicha Jefatura.

Resumen Ejecutivo

Durante el desempeño de mis labores a cargo del Area de Gestión Operativa, se consolidaron las actividades de fiscalización y control incluidas en los diferentes Planes Anuales Operativos de Trabajo, cuyo fin fundamental se centró en la defensa del patrimonio, la legalidad, la eficiencia y la medición de la confiabilidad de los sistemas de control.

De conformidad con lo descrito, nuestras intervenciones se enfocaron en un abordaje integral en materia de salud: Primer nivel de atención, segundo nivel y hospitales de un alto nivel de complejidad. Asimismo, se dio un particular énfasis en materia de contratación administrativa, presupuesto, selección y reclutamiento de personal.

Por otra parte se mantuvo una vigilancia y control de las condiciones de la infraestructura física a nivel de centros asistenciales y sucursales, así como lo relacionado con el mantenimiento y renovación de equipo médico e industrial, evaluando la efectividad de los programas de mantenimiento preventivo y correctivo.



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL
AUDITORIA INTERNA
Tel.: 2539-0821 - Fax.: 2539-0888
Apdo.: 10105

En materia financiera, se logró implementar de manera exitosa intervenciones de auditoría, a de sucursales, lo cual incluyó evaluaciones en inspección, gestión de cobro administrativa, judicial, control de la evasión y morosidad, otorgamiento de las pensiones de invalidez, vejez, muerte, así como las pensiones del Régimen No Contributivo de Pensiones por monto básico.

Durante mi gestión, se implementaron de manera efectiva evaluaciones en Tecnologías de información y comunicaciones, lo cual incluyó las intervenciones en hardware y Software, adquisición de tecnologías, confiabilidad de los sistemas de información, aspectos de seguridad física y lógica en los sistemas.

Por otra parte, en cumplimiento de nuestras responsabilidades, se continuó con el fortalecimiento del sistema de seguimiento de informes, lo cual incluyó su automatización, situación que a su vez facilitó un abordaje satisfactorio y oportuno del cumplimiento de las recomendaciones de los informes de auditoría.

Durante mi gestión se dio un estricto control, seguimiento y abordaje de las denuncias, mediante la participación de las diferentes oficinas ubicadas a nivel regional y local. Se dispone de un sistema que permite medir en línea las denuncias atendidas, en proceso o pendientes, cada semana la Jefatura de AGO ha participado en una comisión de análisis de denuncias que permite medir los riesgos, definir prioridades y asignarlas de manera estratégica.

En cuanto de Recursos Humanos, durante mi gestión se logró cumplir con la contratación del 95% del personal de esta unidad de Trabajo, pasando a establecerse esta Área en 49 funcionarios. Según Sub Áreas, quedó totalmente conformada la Región Sur con 14 funcionarios. A nivel central quedó conformada la Sub Área con 4 funcionarios. A nivel de la Región Norte, restan solo 2 funcionarios por contratar, uno con formación en finanzas San Carlos y un Abogado para Liberia. Esta Unidad dispone al día de hoy de 18 funcionarios. Por último, la Región Atlántica, solo le restan la contratación de 2 funcionarios, un abogado e ingeniero para Limón, la causa fundamental es la inopia de personal que existe en ese cantón. Actualmente, esta Sub área dispone de 13 funcionarios debidamente nombrados.

Respecta a Proyectos, se logró desarrollar un exitoso plan en el fortalecimiento y consolidación de la infraestructura física del Área de Trabajo. Se finalizaron los proyectos de infraestructura física de Nicoya, Liberia, Puntarenas, San Ramón San Carlos, Alajuela, Hospital San Juan de Dios, Hospital Psiquiátrico, Pérez Zeledón, Calderón Guardia, Cartago, Guápiles y Limón. Solo restan las obras de infraestructura del Hospital México y Ciudad Neilly, las cuales están en proceso de ejecución.

Resultados de la Gestión

1.1 Sobre la labor sustantiva

Como Jefe del Área de Gestión Operativa me correspondió planear, organizar, coordinar, dirigir, asignar, supervisar y controlar los procesos y actividades técnicas, administrativas y profesionales de los funcionarios a mi cargo.



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL
AUDITORIA INTERNA
Tel.: 2539-0821 - Fax.: 2539-0888
Apdo.: 10105

Otras labores estaban relacionadas con la coordinación, elaboración y ejecución del Plan Anual Operativo de la Unidad, en conjunto con mis colaboradores, de conformidad con los lineamientos del nivel inmediato superior y disposiciones de la Contraloría General de la República, así como de las prioridades y objetivos orientados a la consecución de resultados. Asimismo, contribuir en la definición de directrices, políticas, disposiciones y normas aplicables para la Auditoría Interna, además de identificar competencias de mis colaboradores, a efecto de integrar equipos de trabajo que permitan una adecuada consecución de objetivos y metas institucionales.

En cuanto a los procesos, productos y servicios que brinda la Auditoría Interna, implementé estrategias para que éstos fueran mejorados e innovados, de acuerdo con las nuevas doctrinas, las necesidades de los clientes y los cambios en el entorno.

Además, participé en otras actividades referentes a la administración de los procesos de trabajo adscritos al Área a mi cargo y en general, de la Auditoría Interna.

El Área de Gestión Operativa está conformada por la Subáreas de Fiscalización Operativa Región Sur, Región Norte, Región Atlántica y la del Nivel Central, las cuales se subdividen en 16 Oficinas de Auditoría ubicadas en las principales Direcciones Regionales y Hospitales del país.

A la fecha de cierre de mi nombramiento como Jefe del Área Gestión Operativa, tenía a cargo 49 colaboradores, sobre quienes ejercí supervisión directa, y a través de los Jefes de las diferentes Subáreas de Fiscalización.

Por la naturaleza del trabajo, velé porque el personal a mi cargo cumpliera con la aplicación de los principios y técnicas de la profesión, lo cual requiere una previa planificación, coordinación, dirección y supervisión de las actividades sustantivas y de apoyo administrativo necesario para el eficaz y eficiente cumplimiento del Plan Anual Operativo, disposiciones de la Contraloría General de la República y demás normativa aplicable.

1.2 Cambios en el entorno

Como jefatura participé de forma activa en los cambios gestados entre el 2006 y el 2007 en la estructura organizacional y funcional de la Auditoría Interna. En este sentido, el Sr. Auditor General consideró necesario realizar un estudio integral, a efecto de diseñar una estructura que se ajustara a las demandas actuales, evitara una posible duplicidad funcional y se fortaleciera la Auditoría de Gestión Local -hoy en día denominada Área de Gestión Operativa-, la cual fue creada con el propósito de posicionar a la Auditoría lo más cerca posible de donde se toman las decisiones de la Administración Activa, para lograr una mayor oportunidad e impacto en el control, la fiscalización y la asesoría en los aspectos de nuestra competencia.



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL
AUDITORIA INTERNA
Tel.: 2539-0821 - Fax.: 2539-0888
Apdo.: 10105

La conceptualización de cada Área de la Auditoría Interna y los informes de producción del año 2005, permitieron evidenciar que las oficinas de Auditoría de Gestión Local (ubicadas en diferentes regiones y hospitales del país) estaban elaborando estudios en el nivel central y en las unidades regionales y locales de la Institución; es decir, ejecutaban labores similares a las asignadas a otras áreas de la Auditoría Interna.

La problemática anterior se originaba debido a que los equipos de trabajo ubicados en el nivel local, no se encontraban fortalecidos con recurso humano, tecnológico, entre otros aspectos.

Para corregir esta situación, se realizó -en conjunto con la Dirección de Desarrollo Organizacional- y las restantes Jefaturas de la Auditoría, una redefinición de las competencias de las diversas Áreas, así como una redistribución del recurso humano que laboraba en el nivel central.

Los cambios efectuados están plasmados en el documento titulado Manual de Organización y Funcionamiento de la Auditoría Interna, aprobado por la Junta directiva de la CCSS, en el artículo 4° de la Sesión 8210, celebrada el 13 de diciembre del 2007.

Para el Área de Gestión Operativa, el documento anterior estableció la creación de 3 Subáreas de trabajo con su respectiva jefatura, según los siguientes términos:

- Subárea Fiscalización Operativa Región Sur: con sede en el Hospital San Juan de Dios, para atender las acciones de fiscalización del sector sur del país. Cuenta con dos Auditorías Regionales, una ubicada en el citado nosocomio y otra en la Región Brunca (Pérez Zeledón), con una Auditoría Satélite establecida en Ciudad Neilly y Hospital Psiquiátrico.
- Subárea Fiscalización Operativa Región Norte: ubicada en la antigua sede del Hospital de Alajuela, responsable de la auditoría operativa en los establecimientos localizados en el sector norte del país. Integrada por dos Auditorías Regionales, una localizada en la sede indicada y otra en la Región Chorotega (Liberia) de las cuales dependen cinco Auditorías Satélites: Ciudad Quesada, Nicoya, San Ramón, Puntarenas y Hospital México.
- Subárea Fiscalización Operativa Región Atlántica: con sede en el Hospital Dr. Rafael Ángel Calderón Guardia, encargada de fiscalizar el sector este del territorio nacional. Integradas por dos Auditorías Regionales, una ubicada en el indicado nosocomio y la otra localizada y en la Región Huetar Atlántica (Limón) y dos Auditorías Satélites, implementadas en los Hospitales de Cartago y Guápiles.

A partir del 2008 se inició el proceso de ajuste y se consolidó el Área de Gestión Operativa con 4 Subáreas de Fiscalización Operativa: Región Sur, Región Norte, Región Atlántica y Nivel Central.



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL
AUDITORIA INTERNA
Tel.: 2539-0821 - Fax.: 2539-0888
Apdo.: 10105

1.3 Estado de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno

El Informe de Resultados de la Autoevaluación del 2011, del Área de Gestión Operativa, evidenció que el grado de avance de cada componente es de “Implementado y Mejorando”; en consecuencia el avance del sistema de control interno se ubica en “Implantado y Mejorando”; esto implica de acuerdo con la herramienta que se utiliza, que el sistema de gestión tiene la posibilidad de que el nivel de vulnerabilidad sea entre un rango de Media-baja a Baja-alta, por lo que no estaría siendo afectado significativamente el logro de sus objetivos, debido a una mejora en la administración de los riesgos.

1.4 Acciones emprendidas para establecer, mantener y perfeccionar el Sistema de Control Interno

Como Jefatura del Área de Gestión Operativa participé en la elaboración del Reglamento de Organización y Funcionamiento de la Auditoría Interna (aprobado por la Junta Directiva en el artículo 3 de la Sesión 8175 del 9 de agosto 2007), así como el “Código de Ética del Funcionario de la Auditoría Interna” (vigente desde el 16 de mayo 2007) y un exitoso programa de Videoconferencias que ha permitido fortalecer las estrategias de comunicación al personal y funcionarios de la Administración Activa.

1.5 Principales logros alcanzados

Durante mi gestión y producto de la reestructuración y las gestiones emprendidas, se mejoraron los procesos de trabajo y se incrementó la producción del Área de Gestión Operativa, prácticamente con el mismo recurso humano.

En este sentido, para el año 2004 se disponía de 35 Asistentes de Auditoría, 2 Supervisores, 4 Encargados de “Oficinas Auxiliares” y la Jefatura, para un total de 42 personas y se generaron 132 informes de Auditoría.

Para el 2012 se dispone de 49 Asistentes de Auditoría, 4 Jefes de Subárea y la Jefatura, es decir, 49 funcionarios, y se contabilizaron -a diciembre 2011- un total de 187 Informes de Auditoría y 71 Oficios de Advertencia.

Cantidad de productos de auditoría del Área de Gestión Operativa 2007-2012

AÑO	INFORMES	SEGUIMIENTOS
2007	110	83
2008	75	80
2009	99	108
2010	176	63
2011	187	130
2012 ¹	25	37

Fuente: Control de informes y oficios emitidos.

¹ Al 31 de marzo 2012.



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL
AUDITORIA INTERNA
Tel.: 2539-0821 - Fax.: 2539-0888
Apdo.: 10105

Adicionalmente, con un equipo de trabajo a mi cargo se logró en el año 2007 emitir el Plan Estratégico de la Auditoría Interna 2007-2012, que incluye en el capítulo de “Nuevos Horizontes”, plantear los proyectos a desarrollar durante la vigencia del mismo, como son el desarrollo del factor humano donde se plantea el perfil ideal del funcionario de Auditoría; el diseño de un análisis de la situación organizacional; la realización de un diagnóstico de necesidades de formación y capacitación, así como la ejecución de actividades de capacitación, y el fomento de la ejecución de programas de pasantía a nivel nacional e internacional.

Se planteó, también, la ejecución de un programa de comunicación semestral (revistas impresas y/o electrónicas); así como la inversión en tecnologías de información y la ejecución de proyectos de infraestructura orientados a fortalecer el desarrollo de las Oficinas de Auditoría del Área de Gestión Operativa.

En este contexto, se gestó -en el 2009- por parte del nivel superior de la Auditoría, en conjunto con las Jefaturas de las Áreas que la conforman, el impulso al desarrollo de actividades orientadas a lograr la automatización de procesos internos de la Auditoría, entre ellos destaca el Sistema Integrado de Gestión de Auditoría (SIGA), el cual incluye -dentro de sus funcionalidades- la planificación, control, evaluación y seguimiento de las actividades de fiscalización y asesoría.

Este servidor tuvo participación en el uso de la herramienta así como en el señalamiento de mejoras al sistema.

1.6 Estado de los proyectos más relevantes

En el año 2010, se elaboró con el apoyo de funcionarios del Área, el “Plan General de Dotación de Infraestructura y consolidación de las Oficinas Regionales y Satélites del Área de Gestión Operativa, Auditoría Interna”, con el objetivo de dotar de un espacio físico, mobiliario y equipo, a las oficinas regionales y satélites, que permitiera mejorar la calidad del ambiente laboral para los funcionarios de la Auditoría y los usuarios de la Institución que requieren los servicios de la misma, así como para la protección de los equipos y documentos resguardados.

OFICINAS A DOTAR INFRAESTRUCTURA ÁREA DE GESTIÓN OPERATIVA – AUDITORÍA INTERNA

Sub-área Fiscalización Gestión Operativa Región Norte	Sub-área Fiscalización Gestión Operativa Región Atlántica	Sub-área Fiscalización Gestión Operativa Región Sur
Oficina Sede Región Norte, Antiguo Hospital San Rafael de Alajuela	Oficina Sede Región Atlántica, Hospital Dr. Rafael A. Calderón Guardia	Oficina Sede Región Sur, Edificio Anexo Hospital San Juan de Dios
Oficina Regional de Liberia, Dirección Regional de Servicios de Salud Chorotege	Oficina Regional Limón, Dirección Regional de Servicios de Salud Huetar Atlántica	Oficina Regional de Pérez Zeledón, Dirección Regional de Servicios de Salud Huetar Brunca



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL
AUDITORIA INTERNA
Tel.: 2539-0821 - Fax.: 2539-0888
Apdo.: 10105

Oficina Satélite Nicoya, Hospital de Nicoya	Oficina Satélite Guápiles, Hospital de Guápiles	Oficina Satélite Hospital Nacional Psiquiátrico, Hospital Nacional Psiquiátrico
Oficina Satélite Puntarenas, Área de Salud San Rafael de Puntarenas	Oficina Satélite Cartago, edificio cercano al Hospital Dr. Max Peralta	Oficina Satélite Ciudad Neily, Hospital Ciudad Neily
Oficina Satélite San Carlos, Dirección Regional de Servicios de Salud Huetar Norte		
Oficina Satélite San Ramón, Hospital de San Ramón Carlos Luis Valverde Vega		
Oficina Satélite Hospital México, edificio anexo Hospital México		

Fuente: Plan General de Dotación de Infraestructura y consolidación de las Oficinas Regionales y Satélites del Área de Gestión Operativa Auditoría Interna, setiembre 2010.

El avance logrado en este proyecto es de un 95%; el detalle de lo efectuado es el siguiente:

- Sub-Área de Fiscalización Operativa Región Sur

Oficina Sede Región Sur: ubicada en el segundo nivel del edificio anexo al Hospital San Juan de Dios, antigua Cervecería de Costa Rica. Se dotó con 5 módulos de trabajo.

Oficina Satélite Hospital Nacional Psiquiátrico: se encuentra dentro de las instalaciones del Hospital Nacional Psiquiátrico, con acceso independiente a uno de los módulos del Hospital, también tiene acceso a un parqueo, y cuenta con 4 módulos de trabajo.

Oficina Regional Pérez Zeledón: ubicada en edificio arrendado por la Dirección Regional de Servicios de Salud Brunca, dispone de 5 estaciones de trabajo.

Oficina Satélite Ciudad Neilly: ubicada dentro del Hospital de Ciudad Neilly. Se encuentra en proceso, ya que se incorporó en el proyecto global de Reestructuración del hospital, a cargo de la Dirección de Arquitectura e Ingeniería.

- Sub-área de Fiscalización Operativa Región Atlántica

Oficina Sede Región Atlántica: ubicada en el Hospital Dr. Rafael Ángel Calderón Guardia, contiguo a la Dirección Médica del centro de salud. Se habilitaron 5 estaciones de trabajo.

Oficina Satélite de Cartago: localizada en un edificio cercano a las instalaciones del Hospital Max Peralta, es un edificio alquilado por la Administración Activa. Se ubicaron -en esa oficina- dos módulos.

Oficina Satélite Guápiles: ubicada en las instalaciones del Hospital de Guápiles, equipada con 4 módulos de trabajo.



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL
AUDITORIA INTERNA
Tel.: 2539-0821 - Fax.: 2539-0888
Apdo.: 10105

Oficina Regional de Limón: ubicada en las instalaciones de la Dirección Regional de Servicios de Salud Huetar Atlántica. Se equipó con 5 módulos de trabajo.

- Sub-área de Fiscalización Operativa Región Norte

Oficina Sede Región Norte: ubicada en el antiguo Hospital San Rafael de Alajuela, en un edificio de 2 niveles. Se dotó de 5 estaciones de trabajo. Además, se acondicionó una sala de capacitación para aproximadamente 40 personas, y se gestionaron las mejoras necesarias para trasladar el Archivo Permanente de la Auditoría Interna.

Oficina Satélite Hospital México: localizada en edificio anexo en el nosocomio. Se encuentra en proceso de remodelación, ya que es parte del proyecto desarrollado en conjunto con las autoridades del centro médico.

Oficina Satélite San Ramón: situada en la sede del Hospital Dr. Carlos Luis Valverde Vega, equipada con dos módulos de trabajo.

Oficina Satélite San Carlos: ubicada en un primer piso del edificio de la Dirección Regional de Servicios de Salud Huetar Norte. Se dotó de 4 módulos de trabajo.

Oficina Regional Chorotega: con sede en la Dirección Regional de Servicios de Salud Chorotega. Dispone de 5 módulos de trabajo.

Oficina Satélite Puntarenas: se ubica en el Área de Salud San Rafael-Chomes-Monteverde (Sede central), con 2 módulos de trabajo.

Oficina Satélite Nicoya: localizada en la parte posterior del Hospital La Anexión en Nicoya. Se dotó de 3 módulos de trabajo y 1 sala de reuniones.

1.7 Administración de los recursos financieros asignados

La administración de los recursos financieros de la Auditoría Interna es gestionada de forma centralizada por parte de la Subárea de Gestión Administrativa y Logística (SAGAL), adscrita al Nivel Superior de la Auditoría; allí se controlan todas las etapas presupuestarias: Formulación, Discusión y Aprobación, Ejecución y Contabilidad, así como control y evaluación; es decir, el suscrito no realiza gestiones directas sobre los recursos financieros asignados a la Auditoría Interna.

1.8 Sugerencias para la buena marcha de la Unidad

Por estar conformada el Área de Gestión Operativa por 4 subáreas y oficinas satélite, ubicadas en todo el país, es necesario mantener una comunicación y coordinación permanente con los funcionarios, en procura de lograr con eficiencia y eficacia los objetivos y metas establecidos en la Planificación de la Auditoría Interna.



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL
AUDITORIA INTERNA
Tel.: 2539-0821 - Fax.: 2539-0888
Apdo.: 10105

Además, es importante continuar fomentando el empoderamiento de los funcionarios del Área de Gestión en los temas que se les han asignado, de forma que se logre contribuir de manera proactiva con nuestros productos a ajustar situaciones que comprometan el patrimonio y la imagen institucional.

Asimismo, es importante fortalecer a futuro el trabajo en equipo y el desarrollo de actividades de auditoría, bajo un enfoque integral y multidisciplinario. Deben efectuarse diagnósticos regionales por temas, de tal manera que se logre dar un enfoque a los informes con una visión de futuro: esto debe permitir que del diagnóstico regional se logre avanzar a un diagnóstico nacional, que permita nutrir y respaldar las decisiones del nivel gerencial y Junta Directiva, lo cual se convierta en un insumo para la definición de políticas institucionales.

El funcionario de auditoría debe desarrollar un apetito por el riesgo, siendo importante que el funcionario se le empodere, lo cual permita que de manera oficiosa el funcionario presente mensualmente oficios de advertencia, informes de control interno, relaciones de hecho, de su propia inspiración lo cual les permita generar un valor agregado, para ello se requiere un conocimiento de la región, mediante la búsqueda del riesgo.

1.9 Observaciones sobre otros asuntos de actualidad

Ante la crisis financiera institucional, el quehacer de nuestra área debe verificar de forma permanente que los niveles locales cumplan con su función de forma eficiente eficaz y con calidad, garantizando la productividad, el rendimiento y la austeridad en el uso de los recursos.

Los productos del Área de Gestión Operativa, deben estar orientados a garantizar de manera razonable a la población costarricense que se está efectuando el uso adecuado de los recursos y que los servicios se están suministrando en concordancia con la razón de ser de nuestra institución.

En este contexto, se debe continuar procurando generar mediante nuestros productos recomendaciones que logren efectivamente corregir y/o subsanar debilidades o que promuevan mejoras en el desarrollo de los servicios médicos y administrativos.

1.10 Estado actual del cumplimiento de las disposiciones de la Contraloría General de la República

Las disposiciones de la Contraloría General de la República son atendidas, dentro de sus funciones estratégicas, por las Áreas de Auditoría del Nivel Central de la Auditoría Interna: Servicios de Salud, Servicios Financieros, Tecnologías de Información y Comunicaciones, y Servicios Administrativos, Abastecimiento e Infraestructura. En ese sentido, al Área de Gestión Operativa no se le asignan esas actividades.



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL
 AUDITORIA INTERNA
 Tel.: 2539-0821 - Fax.: 2539-0888
 Apdo.: 10105

1.11 Estado actual del cumplimiento de las disposiciones o recomendaciones de otro órgano de control externo

Las disposiciones o recomendaciones de otro órgano de control externo son atendidas, dentro de sus funciones estratégicas, por las Áreas de Auditoría del Nivel Central de la Auditoría Interna: Servicios de Salud, Servicios Financieros, Tecnologías de Información y Comunicaciones, y Servicios Administrativos, de Abastecimiento e Infraestructura. En ese sentido, al Área de Gestión Operativa no se le asignan esas actividades.

1.12 Estado actual de cumplimiento a recomendaciones de la Auditoría Interna

De conformidad con la consulta realizada el 21 de mayo 2012 al Sistema Integrado de Gestión de Auditoría (SIGA), se determinan los siguientes datos en cuanto al cumplimiento de las recomendaciones de Auditoría emitidas por el Área de Gestión Operativa en el período 2007-2012 (a la fecha de la consulta):

Resumen Estado de las Recomendaciones por Área de Auditoría

Opciones de Búsqueda: Área

Del: 2007 Hasta: 2012

Unidad Programática: | Área: AGO

Buscar >>>

	2007	%	2008	%	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%	TOTALES	%\
SIN SEGUIMIENTO	0	0	0	0	1	0.18	186	19.7	315	36.97	13	100	515	16.35
CUMPLIDAS	207	57.02	246	57.34	246	44.81	412	43.64	259	30.4	0	0	1370	43.49
INCUMPLIDAS	77	21.21	73	17.02	170	30.97	65	6.89	51	5.99	0	0	436	13.84
EN PROCESO	79	21.76	108	25.17	132	24.04	281	29.77	227	26.64	0	0	827	26.25
INAPLICABLES	0	0	2	0.47	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0.06
TOTAL	363	100	429	100	549	100	944	100	852	100	13	100	3150	100

Exportar Excell >>>

2. Inventario de Activos

De acuerdo con el inventario realizado entre enero y febrero 2012, el Área de Gestión Operativa dispone de un total de 967 activos, siendo que a la fecha de este informe y de acuerdo con lo externado por la Jefatura de SAGAL, el Area de Gestión Operativa no reporta ningún faltante de los activos asignados bajo mi responsabilidad. El detalle de la ubicación y los responsables de los mismos se puede observar en la documentación anexa.

AUDITORÍA

Lic. Ólger Sánchez Carrillo
JEFE ÁREA GESTIÓN OPERATIVA