



Caja Costarricense de Seguro Social
Gerencia Médica
Dirección Regional de Servicios de Salud Central Norte
Área de Salud Santo Domingo de Heredia

Informe de Gestión Dirección General
Área de Salud de Santo Domingo de
Heredia, 2006-2018

Dr. Marco Antonio Salazar Rivera
Marzo, 2018



Contenido

Reseña de la Unidad programática.....	4
Principales aspectos de la gestión realizada	5
1. Labor sustantiva de la Consulta Externa	5
1.1. Población y número de EBAIS.....	5
1.2. Horario de atención	5
1.3. Número de Médicos Generales	6
1.4. Número de Médicos Especialistas	6
1.5. Servicios que se brindan.....	6
1.6. Datos De Producción Medicina General	6
SERVICIO DE Urgencias y Observación	7
1.7. Particularidad de la Consulta Brindada.....	7
PROCEDIMIENTOS.....	7
1.8. Servicio De Imágenes Médicas.....	8
1.9. Consultas De Especialidades No Médicas	8
2. Labor Sustantiva del Laboratorio Clínico.....	9
3. Labor Sustantiva Servicio de Enfermería	9
4. Labor Sustantiva de Farmacia	10
5. Labor Sustantiva Servicio de Odontología.....	11
6. Labor Sustantiva Servicio de Registros Médicos.....	12
7. Labor Sustantiva de la Dirección Administrativa.....	13
Estado de la autoevaluación del Sistema de Control Interno.	14
INVENTARIO DE ACTIVOS	16
Acciones en torno al Sistema de Control Interno.....	16
Principales logros alcanzados durante la gestión como Director General.	17
Ejecuciones presupuestarias de los últimos tres años	20
Estado Actual Proyectos relevantes de la gestión.	20
1. Adquisición de un equipo para mamografías	20
2. Proyecto de Contenedores	20
3. Remodelación del edificio que alberga los EBAIS de Santa Rosa Norte y Sur, y la Clínica de Control del Dolor y Cuidados Paliativos (antigua clínica).....	20
4. Intervención de las luminarias (ahorro energético) y accesibilidad de la sede del Área de Salud.....	21
Administración de los recursos financieros.....	21
1.-Análisis de la ejecución presupuestaria anual 2017	21
Factores de éxito que hicieron posible el cumplimiento de metas.	22



Caja Costarricense de Seguro Social
Dirección Regional de Servicios de Salud Central Norte
Área de Salud Santo Domingo de Heredia

Cumplimiento de las disposiciones giradas por la Contraloría General de la República. ...	22
Cumplimiento de las disposiciones o recomendaciones giradas por otros órganos de control externo.	22
Estado actual de cumplimiento de las recomendaciones de Auditoría Interna.	23



Reseña de la Unidad programática

El Área de Salud de Santo Domingo de Heredia, forma parte de la Red prestadora de Servicios de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social. Esta Área de Salud ha sido catalogada como Área de Salud tipo 2, pertenece a la Región Central Norte. Posee un área de adscripción de 20,74 km² y un total de 35 769 habitantes adscritos al área (Área de Salud de Santo Domingo, 2018).

La población recibe atención de acuerdo con el sector al que pertenecen; ya que se encuentra conformada por ocho sectores, tres de ellos concentrados en la sede del Área de Salud y los otros cinco sectores se encuentran desconcentrados. Estos EBAIS son los que corresponden a Santo Domingo, San Vicente Este, San Vicente Oeste, Santo Tomás, Santa Rosa Sur, Santa Rosa Norte, Pará (San Luis) y Túres (Los Ángeles).

El Área de Salud brinda servicios de consulta externa y Emergencias en horario de lunes a jueves a partir de las 7:00 am y concluyendo a las 4:00 pm y viernes de 7:00 am a 3pm. Se desarrolla también el programa de cirugía ambulatoria en conjunto con el Hospital San Vicente de Paúl.

Cuenta con 135 funcionarios. Dicho recurso humano, se encuentra distribuido en los diversos servicios que conforman el Área de Salud.

La Unidad programática 2231, cuenta con los servicios de apoyo de Laboratorio Clínico, Farmacia, Rayos X, Enfermería (Centro de Equipos, Enfermera Obstetra), Registros Médicos, Trabajo Social, Psicología, Promoción de la Actividad Física y Movimiento Humano, Promoción de la Salud y Nutrición. Además, de un segundo nivel conformado por las especialidades médicas.

Asimismo, se cuenta con el apoyo de la Dirección Administrativa que la conforma la Oficina de Recursos Humanos, Área Financiero Contable (Presupuesto, Activos, Caja Chica, Validación y Facturación de Derechos), Área de Gestión de Bienes y Servicios (Contratación Administrativa y Proveeduría), Mantenimiento, Transportes, Centro de Gestión Informática, Seguridad y Servicios Generales (Ropería y Centro de Acopio) y la Contraloría de Servicios.



Principales aspectos de la gestión realizada

1. Labor sustantiva de la Consulta Externa

1.1. Población y número de EBAIS

La población inscrita al Área de Salud de Santo Domingo de Heredia, con corte al año 2017 es de 35.769 habitantes. En la actualidad se cuenta con 8 EBAIS; lo cual se constituye en un logro de la gestión, ya que al iniciar la misma se contaba únicamente con 6 EBAIS. El número de EBAIS requeridos para atender la población inscrita es de 10 EBAIS, por lo que se tiene un faltante aproximado de 02 EBAIS.

Es importante rescatar que en conjunto con la Dirección de Proyección de Servicios de Salud de la Gerencia Médica se realizó la resectorización del Área de Salud y se cuenta con el aval para la conformación de al menos uno de los EBAIS faltantes.

A continuación se desglosa la población según Ebais:

POBLACION INSCRITA
Área de Salud de Santo Domingo de Heredia al año 2017

EBAIS	Población
Total	35769
Santo Domingo	5398
San Vicente Este	7294
San Vicente Oeste	
Santa Rosa Sur	8240
Santa Rosa Norte	
Túres (Los Ángeles)	3897
Santo Tomás	7112
Pará (San Luis)	3780

Fuente: Departamento de Estadística. ASSDH. 2018.

1.2. Horario de atención

- 1.- Consulta Externa: de 7:00 a.m. a 4:00 p.m. de lunes a jueves. Viernes de 7:00 a.m. a 3:00 p.m.
- 2.- Servicio de Urgencias: de 7:00 a.m. a 4:00 p.m. de lunes a jueves. Viernes de 7:00 a.m. a 3:00 p.m.



1.3. Número de Médicos Generales

Se cuenta con 13 médicos, con plazas de médico general.

1.4. Número de Médicos Especialistas

El Área de Salud de Santo Domingo de Heredia, tiene al día de hoy siete plazas de médicos especialistas a saber: Pediatría, Geriatria, Ginecología, Medicina Interna y Medicina Familiar y Comunitaria.

1.5. Servicios que se brindan

1. *Primer nivel de atención:* Atención Integral a las Personas.
2. *Segundo nivel:* Atención Integral en Medicina Especializada: pediatría, geriatría, ginecología, cirugía ambulatoria, medicina familiar y comunitaria. No obstante, para la cirugía ambulatoria se facilita la sala de operaciones y apoyo a los médicos especialistas de ortopedia y urología, esto del 2007 al 2015, y posteriormente un médico de familia con entrenamiento para realizar las vasectomías, del Hospital San Vicente Paúl (HSVP).
3. *Consulta Grupal:* Programas PINEC, APER y Salud Mental. Asimismo, Consulta brindada por un médico especialista en medicina familiar y comunitaria con la Clínica de Diabéticos.
4. *Cirugía Menor:* consulta a cargo de un médico general.
5. *Servicio de Urgencias y Observación:* Se cuenta con dos plazas de médicos generales, un licenciado en enfermería y tres auxiliares de enfermería ubicadas en el Servicio de Emergencias.

1.6. Datos De Producción Medicina General

CONSULTAS DE MEDICINA GENERAL SEGÚN AÑO

Área de Salud de Santo Domingo de Heredia
2017

Cantidad de consultas	Año
Medicina General	2017
	65.323
Total	65.323

Fuente: Registros Médicos. ASSD 2018.



SERVICIO DE Urgencias y Observación

Consultas Servicio de Emergencias
Área de Salud Santo Domingo de Heredia
2007-2017

Especialidad	Año 2017
	Total
Si Urgencias	7.282
No Urgencias	11.541

Fuente: Registros Médicos. ASSD

Es importante retomar los datos señalados, ya que nos permiten visualizar que el 38,6% de las consultas en el Servicio de Emergencias corresponden a urgencias, aspecto que se ha logrado avanzar con la implementación de estrategias del triage de pacientes.

1.7. Particularidad de la Consulta Brindada

Área de Salud Santo Domingo de Heredia

Año 2017

Población total	Total de Consulta Externa	Promedio de Consulta Externa por habitante	Total Consultas Médicas Especializadas	Total Consultas Medicina General	Consultas en Urgencias
35769	65323	1,82	11045	54278	18823

Fuente: Registros Médicos. ASSDH

PROCEDIMIENTOS

Según Tipo

Área de Salud Santo Domingo de Heredia, Año 2017

Tipo de procedimientos	Año
	Total
Cirugía Menor	528
PAP Medicina General	299
Electrocardiogramas	2860
Electrocauterización	211
Irrigación Oído	261
Total	4159

Fuente: Registros Médicos. ASSDH



1.8. Servicio De Imágenes Médicas

Cantidad de Imágenes Médicas
Área de Salud Santo Domingo de Heredia
2017

Cantidad de estudios	Año 2017 Total
Placas de RX	11581
Estudios de RX	7562
Ultrasonidos Obstétricos	1191
Total	20.334

Fuente: Registros Médicos, ASSDH

La información anterior, permite visualizar la demanda e importancia que poseen los estudios de imágenes médicas para brindar diagnósticos más certeros y con ellos abordajes oportunos a la situación de salud de las personas adscritas al Área de Salud de Santo Domingo de Heredia, tanto de la Consulta Externa General y Especializada como Medicina Mixta y Medicina de Empresa que incluye al Área de Salud de San Pablo de Heredia.

Parte de las limitaciones que se enfrentan, se encuentra vinculada a la falta de un especialista en radiología, razón por la cual se ha debido recurrir al pago de tiempo extraordinario para la interpretación de los estudios ejecutados.

Aunado a ello, actualmente se están llevando a cabo las gestiones necesarias para actualizar el equipo y que éste sea acorde a los cambios tecnológicos que se están implementando a nivel institucional.

1.9. Consultas De Especialidades No Médicas

Consultas no médicas según Especialidad
Área de Salud de Santo Domingo de Heredia
2017

Consultas según especialidad	Cantidad
Psicología	1144
Nutrición	49*
Trabajo Social	800
Total	1993

Fuente: Registros Médicos. ASSDH

* Este servicio inició sus labores en el mes de octubre del año 2017.



Es importante rescatar que el servicio de psicología del Área de Salud de Santo Domingo, está conformado por solo una profesional. La producción que desde esta profesional se registra se encuentra congruente con los parámetros de atención establecidos institucionalmente para esta disciplina.

En lo que respecta a Trabajo Social este Servicio se encuentra conformado por dos profesionales en Trabajo Social, cuyas funciones primordiales se encuentran vinculadas a la ejecución de valoraciones sociales para determinar la existencia de factores de riesgo y factores protectores en la población usuaria y su incidencia en su salud.

Ambas disciplinas brindan una atención individual y grupal a la población que así lo amerite. En relación a la profesional de nutrición, ésta se incorporó en el año 2017, lo cual se considera un logro ya que permite contar con mayores recursos profesionales para brindar desde un primer nivel de atención, servicios especializados a la población y que permiten el acceso a su derecho de una atención integral.

2. Labor Sustantiva del Laboratorio Clínico

El Laboratorio Clínico del Área de Salud de Santo Domingo de Heredia se caracteriza por tener como principal función, el brindar apoyo para el diagnóstico a los y las profesionales en medicina, de tal manera que se incida de forma positiva en la salud y el acceso a un tratamiento óptimo de los padecimientos de los asegurados de este centro de salud.

Este Servicio labora en el mismo horario de la Consulta Externa, es decir, de 7:00 a.m a 4:00 p.m de lunes a jueves y de 7:00 a.m a 3:00 p.m los días viernes.

Con la finalidad de brindar una atención oportuna y eficiente a las personas usuarias y evitar lapsos prolongados de espera para la atención, se implementó la dotación de citas programadas para la ejecución de los exámenes de laboratorio clínico.

Aunado a ello, con la finalidad de hacer más accesible este Servicio a la población, se visita una vez a la semana los EBAIS desconcentrados y además, se destina un día a la semana para la toma de muestras en el domicilio, principalmente a aquellas personas que por su condición de salud no les es posible desplazarse a las instalaciones del Área de Salud.

El Laboratorio Clínico tiene un personal de 9 funcionarios distribuidos bajo los siguientes perfiles: 1 asistente técnico, 4 técnicos 1, 1 técnico 2, 1 diplomado y 2 profesionales en microbiología.

Es importante rescatar que para el año 2017 se ejecutaron un total de 182.642 exámenes de laboratorio, de los cuales 5465 fueron solicitados por el Servicio de Urgencias.

3. Labor Sustantiva Servicio de Enfermería

El Área de Salud de Santo Domingo de Heredia, cuenta con un Servicio de Enfermería, el



cual ejecuta sus procesos de trabajo de acuerdo a los lineamientos institucionales vigentes.

Para el logro de sus objetivos, cuenta con un total de 27 funcionarios, los cuales se distribuyen según los siguientes perfiles: 7 ATAP, 13 Auxiliares de Enfermería, 1 Asistente de Centro de Equipos, 1 asistente de REDES, 5 profesionales en Enfermería.

Es importante rescatar que la presencia de dichas profesionales en Enfermería, ha posibilitado el desarrollo de programas especializados en temas como lo son Vigilancia Epidemiológica, Estimulación Temprana, Cursos de preparación para el parto, Programa de Salud Cardiovascular y Clínica del Dolor.

Este Servicio, realiza funciones esenciales para promover y mantener la salud de la población adscrita a esta Área de Salud, mediante acciones como campañas de vacunación, ejecución de citologías vaginales, procesos educativos a la población, procedimientos a la población del Servicio de Urgencias, Clínica del Dolor, cirugía ambulatoria, entre otros.

Un ejemplo de las acciones realizadas se encuentra en el hecho de que para el año 2017, el personal de enfermería realizó 1457 procedimientos en el ámbito domiciliar a personas usuarias de la Clínica de Control del Dolor y Cuidados Paliativos, y 268 procedimientos en este mismo ámbito a otras personas usuarias por diversas patologías que afrontan.

Finalmente, es importante rescatar que personal de enfermería participa de diversas comisiones interdisciplinarias, tanto a nivel de área de salud como a nivel regional e interinstitucional.

4. Labor Sustantiva de Farmacia

El Servicio de Farmacia del Área de Salud de Santo Domingo de Heredia, funciona bajo el mismo horario de atención de la unidad, y se encuentra establecida tanto en la sede del Área de Salud como en los Ebais desconcentrados.

Se encuentra conformada por 20 funcionarios, a cargo de una jefatura profesional en Farmacia.

Como parte de las labores esenciales que este Servicio ejecuta, se encuentra el despacho de recetas de medicamentos emitidas por personal de medicina del Área de Salud, tanto de medicina general como especializada; Servicio de Emergencias, Medicina Mixta y usuarios del programa de cirugía menor. Aunado a ello, se realiza el despacho de psicotrópicos y estupefacientes.

De forma paralela, se cuenta con el programa de Atención farmacéutica, con el cual se tiene la finalidad de promover un mejor uso y adherencia de la medicación prescrita, todo ello en beneficio de la salud de la población.

Para una mayor comprensión de la producción alcanzada por este Servicio, se presenta el siguiente cuadro:



Producción de cupones en el año 2017
Área de Salud de Santo Domingo de Heredia

MES	CUPONES
Enero	44497
Febrero	41075
Marzo	48514
Abril	39035
Mayo	46709
Junio	47097
Julio	33351
Agosto	60383
Setiembre	42915
Octubre	45444
Noviembre	45570
Diciembre	41480
TOTAL	536.070

Fuente: Servicio de Farmacia, 2018

5. Labor Sustantiva Servicio de Odontología

La unidad programática 2231, cuenta con el Servicio de Odontología, el cual se encuentra conformado por 9 personas, 4 de ellas corresponden a Asistentes dentales, 4 profesionales en odontología general y una odontóloga general avanzada (OGA).

La dotación de una plaza de odontología general avanzada, ha permitido realizar procedimientos complejos a las personas usuarias que así lo ameriten, disminuyendo sus tiempos de espera para dicha atención, ya que no deben ser referidos a un segundo nivel de atención.

Para una mayor comprensión de la labor ejecutada por este Servicio, se presenta a continuación datos correspondientes a su producción 2017.



Total de consultas realizadas según grupo de edad
Servicio de Odontología
Año 2017

TOTAL	ODONTOLOGÍA GENERAL (por grupos de edad)					
	Total	Niño	Adolesc.	Hombre	Mujer	Ad. Mayor
		0-9	10-19	20-64	20-64	65 y más
15719	14236	2105	3081	2636	4817	1597

Fuente: Registros Médicos ASSDH 2018

Es importante rescatar, que el Servicio de Odontología se ha visto reforzado a través de la ejecución de mejoras en infraestructura, así como innovación y aumento del equipo tecnológico requerido para la atención de la población usuaria, dentro de dichas mejoras se encuentran:

1. Utilización de la unidad dental móvil en las escuelas del cantón.
2. Reemplazo de las sillas dentales de la sede del Área de Salud, EBAIS Pará, Túres y Santo Tomás.
3. Reemplazo de los equipos de Rayos X dentales, por tecnología digital.
4. Instalación de piso vinílico en el EBAIS de Santa Rosa.
5. Cambio del piso vinílico en los consultorios de odontología de la sede del área de salud.

6. Labor Sustantiva Servicio de Registros Médicos.

El Servicio de REDES, se encuentra conformado por 17 personas, quienes se encuentran bajo la dirección de una jefatura. El recurso humano de este Servicio tienen como perfil de puesto las siguientes categorías: asistente de REDES (6), asistente técnico de REDES (8), profesional 1 (2).

Este Servicio, se ha caracterizado por su anuencia a los cambios que posibiliten una mejora de los procesos de trabajo que ejecutan, y que sus acciones se encuentren acordes a los avances institucionales planteados.

Este Servicio ha logrado su fortalecimiento durante la gestión ejecutada por mi persona, y uno de los principales aspectos en que ello se visibiliza es el hecho de que se migró de los contratos de prestación de servicios de REDES a plazas institucionales con financiamiento local.

Aunado a ello, se ha logrado implementar con éxito el Expediente Digital Único en Salud (EDUS), de acuerdo a las metas planteadas a nivel institucional.

Finalmente es importante indicar que éste Servicio tiene un papel fundamental en el resguardo y consolidación de la producción estadística de la unidad programática.



7. Labor Sustantiva de la Dirección Administrativa.

El Área de Salud de Santo Domingo de Heredia, cuenta con una Dirección Administrativa, que tiene bajo su cargo 22 personas funcionarias, distribuidas en los siguientes Servicios: Servicios Generales, Área Financiero Contable (Presupuesto, Oficina de Caja Chica y Activos y Validación y Facturación de Derechos), Centro de Gestión Informática, Mantenimiento, Área de Gestión de Bienes y Servicios, Oficina Gestión en Recursos Humanos y Transportes.

El trabajo en conjunto con dicha Dirección Administrativa ha posibilitado una eficiente ejecución presupuestaria, la cual se ilustra con los siguientes alcances:

1. Crecimiento del presupuesto ejecutado en el año 2006 de ₡1,053,944,781.12 a ₡4,644,532,659.83 en el año 2017.
2. Aumento del recurso humano de alrededor de 60 plazas institucionales y 26 de contratación por terceros a 135 plazas institucional y 5 funcionarios por contratación por terceros en el área de seguridad y vigilancia y centro de gestión en informática para el año 2018. Inventario de recurso humano institucional por género y servicio, para el año 2018:

Servicio	Femenino	Masculino
Dirección Médica	7	1
Dirección Administrativa	12	10
Consulta Externa	16	5
Registros Médicos	14	3
Farmacia	11	8
Laboratorio Clínico	9	0
Odontología	6	3
Trabajo Social	3	0
Enfermería	23	4
Total	101	34



Aunado a ello, durante la gestión, se logró renovar parte de la flotilla vehicular, contar con una plaza de mantenimiento cedida por la Dirección de Mantenimiento Institucional en el año 2017 y diversos proyectos de mantenimiento preventivo y correctivo de la infraestructura y equipamiento.

3. Anexo N°3, Contratos vigentes para el año 2018.

Estado de la autoevaluación del Sistema de Control Interno.

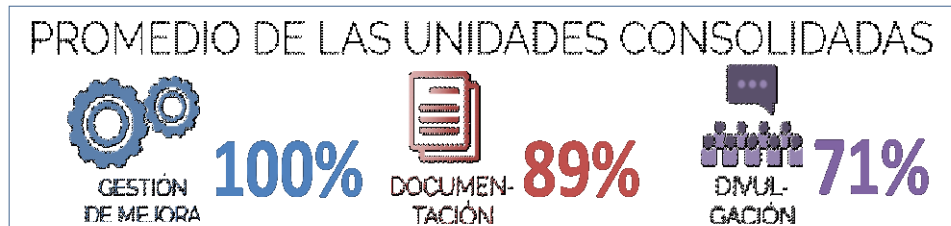
Durante el período 2007- 2017, se ha logrado un cumplimiento en la ejecución de la autoevaluación del Sistema de Control Interno por parte de los Titulares Subordinados, lo que ha permitido desarrollar e implementar las respectivas acciones de mejora en Control Interno, las mismas se les ha dado seguimiento periódico a su avance y cumplimiento según lo estipulan los lineamientos institucionales.

En esta misa línea y como se muestra en el siguiente cuadro sobre la autoevaluación 2017 de los cuatro titulares subordinados de derecho (Dirección Médica, Dirección Administrativa, Servicio de Trabajo Social y el Servicio de Registros Médicos), se tiene en el plan de mejora continua, actividades a desarrollar donde se le deberá dar seguimiento en los siguientes periodos: de Diciembre 2017- abril 2018 y el segundo de mayo 2018 a setiembre 2018.



Caja Costarricense de Seguro Social
Dirección Regional de Servicios de Salud Central Norte
Área de Salud Santo Domingo de Heredia

Nº U.E.	NOMBRE UNIDAD EJECUTORA	DEPENDENCIA	NOMBRE RESPONSABLE	ENUNCIADO PRIORIZADO	PUESTO Y NOMBRE RESPONSABLE	PLANIFICADO
2231	AREA DE SALUD SANTO DOMINGO DE HEREDIA	Dirección Administrativa	Walter Madrigal Fonseca	14	Director Administrativo, Mag. Walter Madrigal Fonseca	Se emitirán directrices para la gestión e inventarios de los insumos.
2231	AREA DE SALUD SANTO DOMINGO DE HEREDIA	Dirección Administrativa	Walter Madrigal Fonseca	21	CGI Local, Téc. Miguel Montero Loria	Revisión mensual de la información que genera los sistemas
2231	AREA DE SALUD SANTO DOMINGO DE HEREDIA	Dirección Administrativa	Walter Madrigal Fonseca	22	Director Administrativo, Mag. Walter Madrigal Fonseca	Emisión de oficios dirigido a los funcionarios. Revisión de los accesos a los sistemas informáticos.
2231	AREA DE SALUD SANTO DOMINGO DE HEREDIA	Dirección Médica	Marco Antonio Salazar	3	Jefatura del Servicio Licda. Mauren Valerio Delgado	Revisión de protocolo de atención al usuario
2231	AREA DE SALUD SANTO DOMINGO DE HEREDIA	Dirección Médica	Marco Antonio Salazar	5	Jefatura del Servicio Licda. Mauren Valerio Delgado	Planificación de actividades del servicio con el ingreso de nuevas plazas.
2231	AREA DE SALUD SANTO DOMINGO DE HEREDIA	Dirección Médica	Marco Antonio Salazar	18	Encargada de Estadística. Licda. Shirley Valerio Melendez	Revisión mensual de la información que genera el sistema
2231	AREA DE SALUD SANTO DOMINGO DE HEREDIA	Registros y Estadísticas de Salud	Mauren Valerio Delgado	3	Jefatura del Servicio Licda. Mauren Valerio Delgado	Revisión de protocolo de atención al usuario
2231	AREA DE SALUD SANTO DOMINGO DE HEREDIA	Registros y Estadísticas de Salud	Mauren Valerio Delgado	5	Jefatura del Servicio Licda. Mauren Valerio Delgado	Planificación de actividades del servicio con el ingreso de nuevas plazas.
2231	AREA DE SALUD SANTO DOMINGO DE HEREDIA	Registros y Estadísticas de Salud	Mauren Valerio Delgado	18	Encargada de Estadística. Licda. Shirley Valerio Melendez	Revisión mensual de la información que genera el sistema
2231	AREA DE SALUD SANTO DOMINGO DE HEREDIA	Trabajo Social	Alejandra Delgado Salas	1	Alejandra Delgado Salas Jefe Gestión Trabajo Social 1	Gestión en reuniones y supervisión
2231	AREA DE SALUD SANTO DOMINGO DE HEREDIA	Trabajo Social	Alejandra Delgado Salas	3	Alejandra Delgado Salas Jefe Gestión Trabajo Social 1	Revisión de protocolo de atención al usuario
2231	AREA DE SALUD SANTO DOMINGO DE HEREDIA	Trabajo Social	Alejandra Delgado Salas	7	Alejandra Delgado Salas Jefe Gestión Trabajo Social 1	Iniciar el estudio de recurso humano
2231	AREA DE SALUD SANTO DOMINGO DE HEREDIA	Trabajo Social	Alejandra Delgado Salas	21	Alejandra Delgado Salas Jefe Gestión Trabajo Social 1	Respaldar la información del Servicio



Según la última herramienta de la consolidación de la autoevaluación correspondiente al año 2017, el sistema de Control Interno del Área de Salud se encuentra en un nivel de gestión de mejora, documentación y divulgación, que es satisfactorio lo cual nos compromete a continuar mejorando; esto se obtiene como resultado global de la gestión de los titulares subordinados que realizaron la autoevaluación.

La autoevaluación permite conocer el desarrollo logrado en el Sistema de Control Interno, pretendiendo identificar los componentes que requieren mejoras, que ayudan a mejorar la gestión diaria, apoyado por el trabajo de los funcionarios, para brindar servicios de calidad y eficiencia a nuestros usuarios, y así cumplir los objetivos de la unidad y de la Institución; es por esto que cada Plan de Mejora propuesto contiene acciones que unido al esfuerzo y el compromiso de los funcionarios de esta Área de Salud, contribuirán a superar el nivel obtenido en el resultado de esta autoevaluación del sistema de control interno.

INVENTARIO DE ACTIVOS

Se adjunta el anexo N° 1, correspondiente al Informe del Resultado del Inventario de Activos Bienes Muebles, periodo 2017, oficio DFC-2008-2017 suscrito por Lic. Iván Guardia Rodríguez, Director, Dirección Financiero Contable.

Además, se adjunta el Informe de Activos Consolidado a mi nombre, extraído del Sistema Contable de Bienes Muebles el día 22 de marzo de 2018, anexo N° 2.

Acciones en torno al Sistema de Control Interno.

Durante los años de servicio en el Área de Salud de Santo Domingo de Heredia se ha fortalecido el Sistema de Control Interno mediante el desarrollo de una serie de acciones, tales como procesos de continúa capacitación, que permiten una actualización de los conceptos de Control Interno y sus componentes.

Se han impartido charlas por parte del Área de Control Interno del nivel central y regional sobre La ley 8292, el Levantamiento, la Documentación y Rediseño de Procesos, así como en el Sistema Específico de Valoración de Riesgos Institucional (SEVRI). Además, se ha abierto un espacio en el Consejo Técnico que ha permitido el análisis y discusión sobre este tema.

Se ha logrado identificar y documentar los procesos sustantivos en cada servicio, en un



trabajo conjunto con la Facilitadora de Control Interno Local y los Titulares Subordinados, lo que ha permitido cumplir con los lineamientos institucionales y lograr una serie de mejoras graduales en el rendimiento de los procesos por medio del rediseño de procedimientos, levantamiento de Macroprocesos, así como mejoras en los controles de las actividades, los cuales buscan responder de manera oportuna al cumplimiento de los objetivos en cada servicio.

En cuanto a la gestión de riesgos, se ha trabajado en la identificación, análisis, evaluación y divulgación de los riesgos relevantes para la consecución de los objetivos de los procesos sustantivos, dando un seguimiento a los respectivos planes de tratamiento, que de cierta manera responden a una administración preventiva de los riesgos.

Por otro lado, cabe resaltar que periódicamente se da seguimiento a los planes de mejora propuestas en las Autoevaluación de Control Interno, con el fin de promover a los titulares subordinados su cumplimiento y generar un compromiso con el mejoramiento del Sistema de Control Interno.

Por último, el sistema de control interno requiere ser evaluado, esto es posible mediante actividades de supervisión continua.

Principales logros alcanzados durante la gestión como Director General.

A lo largo de mi gestión como Director General del Área de Salud de Santo Domingo de Heredia, se logró el alcance de distintos objetivos institucionales. Esto a través de la dirección y orientación brindada desde la Dirección General y el aporte de todo el equipo de trabajo.

Es importante rescatar que todas las acciones ejecutadas durante la gestión, tuvieron la finalidad de impactar de forma positiva la eficiencia, eficacia y calidad de los servicios de salud que se prestan a la población del cantón de Santo Domingo de Heredia.

Aunado a ello, las acciones se enmarcaron en los principios y valores institucionales, de tal manera que se respetaran los principios de beneficiencia y no maleficiencia; y se aportara al cumplimiento de la misión y visión institucional.

A continuación, se presenta de forma general, un listado de los principales logros alcanzados, y que han generado un impacto directo en la atención que se presta a las personas usuarias:

- Reorganización y equipamiento del Servicio de Urgencias, a partir del año 2006
- Habilitación de la Sala de Operaciones.
- Readecuación de la morgue en un cubículo de cirugía para curaciones sépticas.
- Construcción de Centro de Acopio y compra de autoclave para desechos bio-infecciosos, a través del Banco Mundial, año 2008.
- Adquisición de equipo de Rayos X, en el año 2007 con financiamiento de la Junta de Protección Social y la colaboración de la Asociación de Desarrollo y Junta de Salud.



- Fortalecimiento de los grupos de actividad física.
- Elaboración del ASIS en los años 2007, 2012 y 2017.
- Construcción de las oficinas de la jefatura de enfermería y vigilancia epidemiológica.
- Construcción de la Ropería.
- Construcción de un cubículo para la actividad física.
- Construcción del EBAIS de Santo Tomás.
- Habilitación del cubículo para la lactancia materna y creación de la Clínica de Lactancia Materna.
- Apertura de la Clínica de Mamas.
- Capacitación en RCP básico a los Brigadistas Locales de Emergencias
- Se readecuaron todas las ventanillas de atención del público tanto en la sede del Área de Salud como EBAIS desconcentrados.
- Se construyeron los depósitos para materiales inflamables.
- Se realizó la habitación ante el Ministerio de Salud de la sede del Área de Salud y EBAIS Desconcentrados, y además Clínica Control del Dolor y Cuidado Paliativo.
- El Área de Salud de Santo Domingo, luego de la realización del análisis situacional de salud en el año 2008, detecta el aumento en la incidencia y mortalidad por cáncer, además de las enfermedades degenerativas en el cantón de Santo Domingo; por lo que respondiendo a esta necesidad se promueve la creación de la Clínica de Control del Dolor y Cuidados Paliativos. Una vez presentado en proyecto ante la CCSS, se solicita incorporar al área de atracción a los cantones de San Isidro y San Pablo de Heredia, que también presentaron alta incidencia y mortalidad por cáncer y que no contaban con la capacidad para instaurar una unidad propia en sus áreas. Paralelo a esto la organización comunal conforma la Fundación Pro Clínica del Dolor y Cuidados Paliativos de Heredia, que brinda un apoyo evaluable en insumos, equipamiento y aporte de recurso humano, para una adecuada atención en forma integral pacientes oncológicos y enfermos no oncológicos en etapa terminal, pacientes con dolor crónico benigno de difícil manejo y así mejorar su calidad de vida.
- Se readecuó una zona de la antigua clínica para dar cabida a la Clínica Control del Dolor y Cuidados Paliativos.
- Se amplió el EBAIS de San Luis, con un comedor, sala de reuniones, cubículo de toma de muestras, separación de curaciones sépticas, Asépticas y nebulizaciones, todo ello en conjunto con el Comité de Salud de Pará y aporte de la Municipalidad de Santo Domingo.
- En el EBAIS de Túres se realizó el cambio de la cubierta del techo, y cielo suspendido, en conjunto con el Comité de Salud de este distrito y aporte de la Municipalidad de Santo Domingo.



- Se implementó la docencia universitaria en las disciplinas de odontología, trabajo social, psicología, enfermería, medicina general, rayos X, laboratorio, farmacia; tanto con universidades públicas como privadas.
- Remodelación de la antigua clínica, actualmente EBAIS de Santa Rosa y Clínica Control del Dolor y Cuidado Paliativo.
- Donación por parte de la municipalidad de Santo Domingo de un lote para la construcción del EBAIS de Santa Rosa Norte de aproximadamente 1.050 m².
- Se redimensionaron y reestructuraron las Fiestas de la Salud (promoción y prevención de la salud), a partir del año 2007.
- Apoyo al Hogar María, con atención médica y enfermería.
- Instalación del Sistema Automatizado del Laboratorio Clínico.
- Adquisición de las cámaras de refrigeración del laboratorio clínico y farmacia.
- Adquisición de una autoclave industrial para el centro de equipos y remodelación de esta zona.
- Instalación de toma del agua para bomberos, con la asesoría del Área de Aseguramiento Institucional y el Benemérito Cuerpo de Bomberos.
- Proyecto de Niñez y Vidas Saludables, cuyo financiamiento por la Dirección del Cáncer ascendió los 17 millones de colones. Con la participación de un equipo interdisciplinario del Área de Salud, alumnos, docentes y madres de familia de la Escuela de San Vicente.
- Reemplazo de equipo médico de baja y mediana complejidad de los servicios de emergencias, odontología, enfermería, consulta externa, laboratorio clínico y farmacia; mediante el Fondo de Recuperación de Equipamiento Médico (FREM) y presupuesto ordinario.



Ejecuciones presupuestarias de los últimos tres años

Año	% Ejecución
2015	91.96%
2016	96.89%
2017	97.49%

Fuente: Informe Mayor Auxiliar de Asignaciones Presupuestarias

Estado Actual Proyectos relevantes de la gestión.

1. Adquisición de un equipo para mamografías

En un esfuerzo conjunto con la Dirección de Equipamiento Institucional de la Gerencia de Infraestructura y Tecnologías, se está llevando a cabo la adquisición de un mamógrafo y se encuentra en la etapa de adjudicación. Este proyecto tiene inmerso la remodelación del Servicio de Rayos X, la instalación del equipo y su respectiva capacitación.

2. Proyecto de Contenedores

Como parte de la mejora para evitar que posibles riesgos se materialicen, el Área de Aseguramiento Institucional identificó que el servicio de mantenimiento y la bodega de tránsito de servicios generales, deben ser reubicadas y en lo que respecta a la proveeduría la misma debe ser ampliada.

Aunado a ello, se ha considerado necesario contar con una zona para resguardar los activos que ingresan o egresan de la unidad; los equipos dados de baja o que han sido reemplazados que deben ser descartados de acuerdo a las Directrices Nacionales e Institucionales. Asimismo, es necesario contar con una sala de multiusos, para el desarrollo de docencia, capacitación y actividades con la participación de actores sociales. Este proyecto se encuentra en la etapa de elaboración de planos en conjunto con el Área de Ingeniería y Mantenimiento Regional, Dirección Regional de Servicios de Salud Central Norte y el Apoyo del Área de Aseguramiento Institucional.

3. Remodelación del edificio que alberga los EBAIS de Santa Rosa Norte y Sur, y la Clínica de Control del Dolor y Cuidados Paliativos (antigua clínica).

Este proyecto se está financiando mediante el Fondo de Recuperación de Infraestructura (FRI) y se encuentra en su segunda etapa de ejecución. En su primera etapa se realizaron las obras del cambio de la cubierta del techo y tubería del agua potable (años 2015-2016) y en la segunda etapa (actual) se están efectuando el cambio total de la instalación eléctrica, piso



vinílico en el servicio de odontología, cielo suspendido, pisos; además en cumplimiento a la normativa sobre accesibilidad se está efectuando la ampliación de las puertas, habilitación de servicios sanitarios, pasamanos, rampa de acceso entre otros.

4. Intervención de las luminarias (ahorro energético) y accesibilidad de la sede del Área de Salud.

Este proyecto se desarrolla en conjunto con la Dirección de Administración de Proyectos Especiales de la Gerencia de Infraestructura y Tecnologías. Se encuentra en una etapa inicial, donde se está realizando el levantamiento de las necesidades y prioridades de la sede del Área de Salud (Clínica Dr. Hugo Fonseca Arce).

Administración de los recursos financieros.

1.-Análisis de la ejecución presupuestaria anual 2017

Realizando el análisis presupuestario anual del 2017, se puede visualizar que se contó con una asignación modificada de ₡4, 951, 710,797.04 y un gasto de ₡4, 644, 131,510.03; lo cual permite establecer una ejecución de 93.79% en el total del programa.

Es importante resaltar que el presupuesto de efectivo tuvo una asignación modificada de ₡4, 096,211,354.44, y un gasto de ₡3,863,001,105.23, con una ejecución del 94.31%. En lo que respecta al presupuesto de egresos en especie, se contó con una asignación modificada de ₡855,499,442.00, alcanzando un gasto de ₡781,130,404.80; para una ejecución del 91.31%.

En relación al presupuesto de maquinaria y equipo, es importante rescatar que se tiene una asignación modificada de ₡149, 798,000.00 y un gasto de ₡125, 282,208.78; con lo cual se logró alcanzar una ejecución del 83.63%.

En el tema de construcciones y mejoras, a nivel del Área de Salud de Santo Domingo, se ha logrado obtener recursos con el FRI para financiar el proyecto de mejoras de la infraestructura del EBAIS de Santa Rosa y Sede de Área de Salud con una asignación ₡53, 794,000.00 y un gasto de ₡53,649,950.00; para una ejecución del 99.73%

En subsidios se tuvo una asignación modificada de ₡606, 839,997.51 y un gasto de ₡576, 740,596.80 con una ejecución del 95.04%.

Es importante dar a conocer el gasto generado por partida subsidios, ayuda económica:

a) 2610 Subsidios por incapacidad de 337.07 días, con un gasto de ₡222, 354,619.51, dando como resultado ₡6.596.68 en promedio diario del pago por incapacidad.

b) 2611 Subsidios de maternidad de 18.157 días con un gasto de ₡196, 718,284.03, dando como resultado ₡10.834.29 en promedio diario del pago por licencia de maternidad.

c) 2612 Subsidios por enfermedad empleados CCSS de 3.818 días, con un gasto de ₡146, 106,816.53, dando como resultado ₡38.267.89 en promedio diario del pago por incapacidad.

d) 2613 Subsidios maternidad empleados CCSS de 492 días con un gasto de ₡ 11, 560,876.73 dando como resultado ₡23.497.71 en promedio diario del pago por licencia maternidad.



Ahora bien, en relación a los egresos en especie (Almacén General), se tuvo una asignación original de ₡587, 500,000.00 y un gasto de ₡518,312.852.15 con una ejecución de 88.22%.

Tomando en consideración la reducción del gasto, esta unidad programática tiene un margen de ejecución del presupuesto razonable al 31 de diciembre 2017, cumpliendo con la política presupuestaria, respondiendo con los objetivos y metas establecidos en el Plan Anual de Gestión Local.

Factores de éxito que hicieron posible el cumplimiento de metas.

1. Gestión Local en Salud.
2. Apoyo e involucramiento de la Dirección Médica en conjunto con la Dirección Administrativa.
3. Clima Organizacional estable.
4. Participación Social activa.
5. Personal capacitado, motivado e identificado con su trabajo.

Cumplimiento de las disposiciones giradas por la Contraloría General de la República.

Durante la gestión, no se han recibido instrucciones de parte de la Contraloría General de la República, particulares para el Área de Salud de Santo Domingo.

Cumplimiento de las disposiciones o recomendaciones giradas por otros órganos de control externo.

- 1- Seguimiento a recomendaciones emanadas de la supervisión anual realizada por la Dirección Regional de Servicios de Salud Central Norte.
- 2- Seguimiento al Oficio CN-DARSSD-1317-2017, emitido por el Ministerio de Salud de Santo Domingo con Asunto: Traslado de informe relacionado con análisis de calidad de agua potable de la Clínica Dr. Hugo Fonseca Arce; donde se debe subsanar: *“Dotar al pozo de un sistema de cloración a fin de que cumpla con los parámetros establecidos (...)”*; como cumplimiento al Reglamento de Calidad de agua para consumo humano en establecimientos de salud, Decreto 37083-S.
- 3- Orden Sanitaria DA.R.S-SD-039-2015 correspondiente al EBIAS de Túres (Los Ángeles) , trasladada a la Dirección Regional de Servicios de Salud Central Norte, la cual señala: *“Proceder a contratar un profesional atinente que realice un estudio exhaustivo del sistema de tratamiento de aguas residuales y pluviales del EBAIS de Túres, así como presentar el plan de acciones correctivas. Presentar ante el Ministerio de Salud los resultados del*



análisis de los sistemas de tratamiento de las aguas residuales y pluviales EBAIS, así como presentar el plan de acciones correctivas. Eliminar de la sala de espera el sistema de tratamiento de aguas residuales y reubicarlo en un sitio que cumpla con las especificaciones para sistemas de tratamiento de aguas residuales especificado en el código de hidráulica. Presentar una certificación del estado estructural del techo y de la ventilación del EBAIS, firmado por un profesional del ramo ante el Área Rectora de Salud de Santo Domingo, así como el plan de acciones correctivas con un cronograma de ejecución.” Es importante indicar que lo anterior, constituyen deficiencias sanitarias identificadas en el Ebais de Túres; y a las cuales deben solventarse de manera prioritaria atendiendo la norma para la Habilitación de los Establecimientos de los Equipos Básicos de Atención Integral en Salud (DE-30698-S).

Estado actual de cumplimiento de las recomendaciones de Auditoría Interna.

- 4- En este momento no se cuenta con recomendaciones pendiente de acatamiento girados por la Auditoría Interna de la Caja Costarricense de Seguro Social.

Área de Salud Santo Domingo de Heredia, Dr. Hugo Fonseca Arce

(Original firmado)

Dr. Marco Antonio Salazar Rivera
Director General



Caja Costarricense de Seguro Social
Dirección Regional de Servicios de Salud Central Norte
Área de Salud Santo Domingo de Heredia

ANEXO N°1



Caja Costarricense de Seguro Social
Dirección Regional de Servicios de Salud Central Norte
Área de Salud Santo Domingo de Heredia

000025



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL
DIRECCIÓN REGIONAL DE SERVICIOS DE SALUD CENTRAL NORTE ADMINISTRACIÓN
☎ 2244-1223, 2244-1224, 2244-1227
D.R.S.S.C.N.-ADM-1103-2017
27 de noviembre del 2017

Dr (a)
Director (a) Médico (a)
Administrador (a)
Hospital y Área de Salud
Región Central Norte
Presente

Asunto: Resultado del inventario de activos Bienes Muebles, período 2017, correspondiente a los hospitales y áreas de Salud adscritas a la Dirección Regional de Servicios de Salud Central Norte.

Estimado (a) señor (a):

Sirva la presente para saludarlo (a), adjunto oficio DFC-2008-2017 de fecha 21 de noviembre del 2017 emitido por la Dirección Financiero Contable firmado por el Lic. Iván Guardia Rodríguez, con adjunto del Informe SACAS-000358-2017 de fecha 01 de noviembre del 2017 emitido por los licenciados Marco Agüero Fernández y Oscar R. Fuentes Jiménez de la Sub-Área Control de Activos y Suministros denominado: "Resultado Inventario de activos período 2017, Dirección Regional Central Norte Servicios Médicos"

Dicho informe contempla el resultado de la toma física de activos recién finalizada, de todos los establecimientos de salud adscritos a la Región Central Norte, el cuadro N° 04 indica los activos registrados como faltantes al 30 de abril del 2017 versus activos faltantes al 01 de noviembre del 2017 y después que cada Unidad Ejecutora gestionó la respectiva justificación.


Se concluye la necesidad de realizar un esfuerzo por localizar y justificar los activos pendientes de localización, valorados en \$39.42 millones de colones correspondiente a 182 activos que permanecen en el servicio 350 (activos no localizados físicamente)


De igual forma se identificó una cantidad importante de activos como sobrantes, estos son activos localizados en uso en una determinada Unidad Ejecutora, pero contablemente se tiene registrado en otra Unidad Ejecutora, siendo necesario gestionar los trasposos de activos.

Finalmente se solicita atender las "acciones a realizar" visibles en el punto número 6 del informe SACAS-000358-2017, gestionando a nivel local lo que corresponde, dejando evidencia sobre lo actuado.

Se agradece su lectura a esta comunicación, atentamente.

**DIRECCION REGIONAL DE SERVICIOS DE SALUD
CENTRAL NORTE**


Dra. Marcela Chavarría Barrantes
Directora Regional


Lic. Luis Diego Vindas Mejías
Administrador de Sede

- ☑ Lic. Marco Agüero Fernández, Jefe, Sub-Área Control de Activos y Suministros
- ☑ Lic. Oscar R. Fuentes Jiménez, Sub-Área Control de Activos y Suministros
- ☑ Archivo



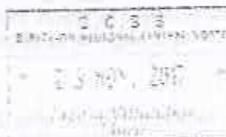
Caja Costarricense de Seguro Social
Dirección Regional de Servicios de Salud Central Norte
Área de Salud Santo Domingo de Heredia



Caja Costarricense de Seguro Social
GERENCIA FINANCIERA
Dirección Financiero Contable
Teléfono: 2539-0366 Fax: 2539-1770

21 de noviembre del 2017
DFC-2008- 2017

Doctora
Marcela Chavarría Barrios, Directora
Dirección Regional Central Norte Servicios Médicos



Asunto: Informe resultado del Inventario de activos bienes muebles, periodo 2017, correspondiente a los Hospitales y Áreas de Salud adscritas a la Dirección Regional Central Norte Servicios Médicos.

Estimada señora:

La Dirección Financiero Contable tiene bajo su responsabilidad, proporcionar a los diferentes niveles organizacionales información confiable que sirva y utilice como base para el proceso de toma de decisiones sobre la gestión de las distintas unidades ejecutoras de la Institución.

Cabe señalar, que en relación con el tema de activos y suministros, se delega esta función al Área Contabilidad y Control de Activos y Suministros, la cual coordinó el proceso de inventario de activos bienes muebles correspondientes al periodo 2017.

Al respecto, y de previo a exponer el fondo del asunto, se hace referencia a uno de los objetivos que establece la Ley General de Control Interno, en su Artículo N° 8, que se lee literalmente:

"Proteger y conservar el patrimonio público contra cualquier pérdida, desperdicio, uso indebido, irregularidad o acto ilegal".

También, conviene traer a colación lo estipulado por las **Normas de Control Interno para el Sector Público**, en la Sub-norma 4.4.3 "Verificaciones y conciliaciones periódicas", que señala lo siguiente:

"La exactitud de los registros sobre activos y pasivos de la institución debe ser comprobada periódicamente mediante las conciliaciones, comprobaciones y otras verificaciones que se definan, incluyendo el cotejo contra documentos fuentes y el recuento físico de activos tales como el mobiliario y equipo, los vehículos, los suministros en bodega u otros, para determinar cualquier diferencia y adoptar las medidas procedentes."

Así las cosas, se presenta el "Informe Evaluación Inventario de Activos Bienes Muebles-2017", correspondiente a la Dirección Regional Central Norte Servicios Médicos y sus dependencias adscritas a saber: Hospital San Rafael de Alajuela, Hospital San Francisco de Asís, Hospital de San Ramón, Hospital San Vicente Paul de Heredia, Área de Salud Tibás-Merced-Uruca, Área de Salud Heredia-Cubujuquí, Área de Salud Alajuela Norte, Área de Salud Tibás-Coopesal R.L., Área de Salud Santo Domingo de Heredia, Área de Salud San Rafael de Heredia, Área de Salud Belén-Flores, Área de Salud Naranjo, Área de Salud de Grecia, Área de Salud de San Ramón, Área de Salud Atenas, Áreas de Salud Palmare, Área de Salud Poás, Área de Salud Valverde Vega, Clínica La Reforma, Área de Salud Alfaro Ruiz, Área de Salud San Isidro de Heredia, Área de Salud Heredia-Virilla, Área de Salud Alajuela Sur, Área de Salud Alajuela Oeste, Área de Salud Santa Bárbara, Área de Salud Alajuela Norte (Centro), Área de Salud Puerto Viejo y el Área de Salud de Horquetas de Sarapiquí.



Tel: 2539-0344

Piso 7, Edificio Anexo (Jenaro Valverde)



Fax: 2539-0352



Caja Costarricense de Seguro Social
Dirección Regional de Servicios de Salud Central Norte
Área de Salud Santo Domingo de Heredia

000027



Caja Costarricense de Seguro Social
GERENCIA FINANCIERA
Dirección Financiero Contable
Teléfono: 2539-0386 Fax: 2539-1770

Cabe indicar, que en el informe se detallan los resultados obtenidos, así como, los principales hallazgos, con la finalidad de que se implementen las acciones tendientes a mejorar el control interno de los activos bienes muebles por parte de las unidades ejecutoras descritas anteriormente.

Sin otro particular, suscribe.

Atentamente,
DIRECCIÓN FINANCIERO CONTABLE

Lic. Iván Guzmán Rodríguez
Director



Cc: Área Contabilidad de Activos y Suministros
Digital (con informe SACAS-000358-2017)
Archivo



Tel: 2539-0344

Piso 7, Edificio Anexo (Jenaro Valverde)



Fax: 2539-0352



Informe Ejecutivo

**Resultado inventarios de
activos periodo 2017.**

**Dirección Regional Central Norte
Servicios Médicos.**

CCSS

Noviembre, 2017.



000029



Área Contabilidad y Control de Activos y Suministros
Subárea Control de Activos y Suministros
Teléfono: 2539-1371 Fax: 2539-0352 Correo: ofuentes@ccss.sa.cr

SACAS-000358-2017

Dra. Marcela Chavarría Barrantes, Directora, Dir. Reg. Servicios Salud Central Norte.	San José, 01 noviembre, 2017.
Asunto: Informe Evaluación Inventario de activos.	Período: 2017.
Unidades: Dirección Regional Servicios Salud Central Norte y Unidades Adscritas.	UE: 2205-2299, 2474, 2650.

Como resultado de las actividades de control que la Caja ejerce para una adecuada administración de los activos muebles, cumpliendo con la fase de información a los interesados y con fundamento en la Ley General de Control Interno (LGCI), se presenta el siguiente informe ejecutivo compuesto de la siguiente manera:

1. Introducción.
2. Procedimiento.
3. Generalidades.
4. Resultado de inventario.
5. Cuadros y gráficos comparativos:
 - 5.1. Activos localizados.
 - 5.2. Activos faltantes.
 - 5.3. Activos trasladados.
 - 5.4. Activos retirados.
 - 5.5. Activos sobrantes.
6. Acciones a realizar.

1. Introducción

La inversión en activos muebles en la Caja, constituye uno de los rubros de más importancia en su operativa y a manera de referencia, ésta constituye un monto total revaluado según el último informe realizado a marzo de 2017, de \$431,759.86 millones, lo que comparativamente representa un 20% del total de la asignación presupuestaria de la C.C.S.S para el período 2017.

Este monto refleja la importancia que revisten las distintas acciones, tanto en el buen uso de la prestación en los servicios de salud, así como de los esfuerzos por la salvaguarda y buen mantenimiento de esta inversión. Se rescata también la necesidad y obligatoriedad administrativa normada dentro de la LGCI de dar seguimiento a esta información.

2. Procedimiento

La información que sirve de insumo a la herramienta informática utilizada para este fin, denominada Sistema de Control de Bienes Muebles (SCBM), es suministrada en línea por las unidades ejecutoras, a fin de que sea incorporada a la Base de Datos.

Esta información ha sido remitida con una periodicidad anual y una vez recibida por el SCBM, la Subárea Control Activos y Suministros, procede a realizar un trabajo de campo y análisis que involucra: activos localizados, trasladados, faltantes, retiros y sobrantes.

El resultado de este análisis, se plasma en un informe ejecutivo que se remite a cada una de las áreas jerárquicamente superiores a las evaluadas con el objeto

de que instruyan y ejerzan acciones correctivas a los hallazgos determinados por el Área de Contabilidad y Control de Activos y Suministros.

3. Generalidades

La toma física del inventario se captura de forma desconcentrada en cada una de las unidades por medio del SCBM. La utilización de éste se enmarca en varias actividades que para efectos de ubicación en contexto podemos referenciarlas en:

- a) Ingreso de activos por compra.
- b) Registro por donaciones.
- c) Diferencias de inventario o activos adquiridos en años anteriores y no registrados oportunamente.
- d) Ajustes al precio de activos facturados en dólares por los proveedores y cancelados por la Institución posterior a su registro contable.
- e) Traslado de activos de una unidad a otra.
- f) Retiro de activos.

4. Resultado del inventario 2017

Los datos que se presentan a continuación, muestran los reportes del inventario por unidad ejecutora, cada una de las cuales está adscrita a la Dirección Regional Servicios de Salud Central Norte. Cabe indicar, que en este proceso no participa la UE 2131 Conopesiba, que por razones especiales, actualmente se mantiene en inventario, con autorización de la Dirección Financiera Contable.

Cuadro N°1 Distribución inventario 2017, por condición (en millones de colones).

U.E.	Monto Localiz.	Monto Faltante	Monto Traslad.	Monto Retirado	Monto Sobrante
2205 Hosp. de Alajuela	8,628.19	168.47	322.18	0.00	0.00
2206 Hosp. San José	3,040.24	0.00	128.83	67.00	0.00
2207 Hosp. San Ramón	3,778.86	85.01	78.16	0.18	0.00
2208 Hosp. San Vicente Paul	16,290.71	36.57	362.77	0.00	0.00
2215 A.S. Tibás-Mercado-Luzes	1,101.83	0.00	20.27	23.37	0.00
2214 A.S. Heredia-Cajupá	822.58	0.00	48.70	0.00	0.00
2216 A.S. Alajuela Norte	1,307.82	2.88	31.38	0.00	0.04
2219 A.S. Tibás-Cajupá	158.80	0.49	0.00	3.13	0.00
2231 A.S. San Domingo	658.38	0.00	2.38	0.00	0.00
2232 A.S. San Rafael Heredia	397.52	0.00	11.88	0.00	0.00
2237 A.S. San Marcos	896.58	0.00	1.12	0.00	0.00
2235 A.S. Naranjo	551.41	0.00	22.50	2.13	0.00
2236 A.S. Grecia	711.58	0.00	19.07	1.86	0.00
2237 A.S. San Ramón	304.11	0.00	17.50	11.06	0.00
2251 A.S. Atenas	496.07	0.00	4.84	2.53	0.00
2252 A.S. Pámaro	975.29	0.00	15.48	0.00	0.00

1 | Página



Caja Costarricense de Seguro Social
Dirección Regional de Servicios de Salud Central Norte
Área de Salud Santo Domingo de Heredia



Área Contabilidad y Control de Activos y Suministros
 Subárea Control de Activos y Suministros
 Teléfono: 2539-1371 Fax: 2539-0352 Correo: cfuentes@ccss.sa.cr

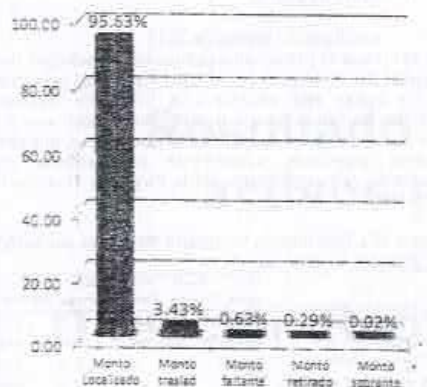
SACAS-000358-2017

Asunto: Informe Evaluación inventario de activos	Periodo: 2017
Región: Dirección Regional Servicios Salud Central Norte y Unidades Adscritas.	San José, 01 noviembre, 2017.

2239 A.S. San Pedro de Nela	348.00	0.00	88.34	0.00	0.00
2254 A.S. Valverde Vieja	298.77	0.18	3.42	0.00	0.00
2255 Clínica de Heredia	60.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2272 A.S. Rojas Ruiz	257.91	0.00	39.39	0.00	0.00
2273 A.S. San Isidro de Heredia	190.91	0.00	2.38	0.00	0.00
2274 A.S. Heredia Vieja	389.84	0.00	3.78	0.00	0.00
2276 A.S. Arceles Bar	244.18	0.00	31.79	0.00	0.00
2277 A.S. Alvarado Ortiz	406.13	1.12	39.58	4.22	0.00
2278 A.S. San José Barrios	267.43	0.00	0.00	2.36	0.00
2281 A.S. Alajuela Centro	247.59	2.79	18.91	0.30	0.00
2284 O.R.B.A. Central Norte	273.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2479 A.S. Puerto Viejo	338.27	6.00	17.47	3.31	7.34
2472 A.S. Heredia	343.70	0.00	119.61	3.95	0.00
Total	42,562.33	280.01	1,326.27	129.42	7.76
Porcentaje	99.82%	0.68%	3.13%	0.30%	0.02%

Fuente: SCBM - inventario

Gráfico N°1 Distribución del inventario 2017 (porcentaje por rubro).



Fuente: SCBM - inventario

El cuadro N°1, muestra el resultado del inventario al 30 abril 2017, del total de inversión general en activos se localizan 42,562.33 millones, seguido por los trasladados o activos que las unidades movilizaron internamente que sumaron 1,526.27 millones, luego los faltantes por un monto de 280.01 millones, los retirados o activos que dejan de ser útiles para las dependencias 129.42 millones y por último los sobrantes o activos que están físicamente en la unidad pero contabilizados en otra, los cuales en este periodo se registraron por un monto de 7.76 millones.

5. Cuadros y gráficos comparativos

Con el fin de brindar insumos a la Administración que permitan tener claridad en cuanto a los resultados del proceso de toma de inventarios de activos del año 2017, se realizó una compilación de los datos con base en la información emanada del Sistema de Contabilidad Bienes Muebles (SCBM) para el periodo citado y con el propósito de analizar las variables, se relacionó los resultados del 2017 con los dos años inmediatamente anteriores, a saber: 2016 y 2015.

En línea con lo anterior, se presentan seguidamente datos estadísticos por los periodos mencionados, en el cual se considera importante destacar los datos de incrementos y/o disminuciones de las variables, para que la dependencia analizada profundice en el detalle de estos rubros.

5.1 Activos localizados

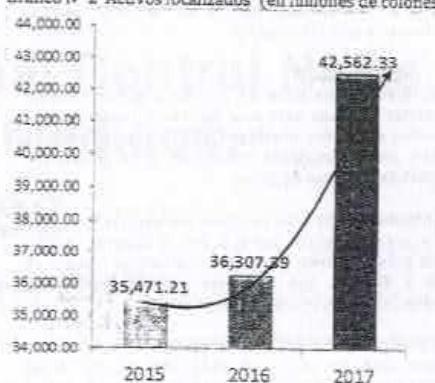
En este punto se detalla a través del resumen del cuadro N°2, y su representación gráfica, el comportamiento de los activos localizados para una mejor comprensión:

Cuadro N° 2 Activos localizados (en millones de colones).

Año	Monto	Variación ¢	Variación %
2017	42,562.33	6,254.93	15%
2016	36,307.39	836.19	2%
2015	35,471.21	0.00	0%

Fuente: SCBM - inventario

Gráfico N° 2 Activos localizados (en millones de colones).



Fuente: SCBM - inventario



Caja Costarricense de Seguro Social
Dirección Regional de Servicios de Salud Central Norte
Área de Salud Santo Domingo de Heredia

000031



Area Contabilidad y Control de Activos y Suministros
 Subárea Control de Activos y Suministros
 Teléfono: 2539-1371 Fax: 2539-0352 Correo: cfuentes@ccss.sa.cr

SACAS-000358-2017

Asunto: Informe Evaluación Inventario de activos	Periodo: 2017
Región: Dirección Regional Servicios Salud Central Norte y Unidades Adscritas	San José, 01 noviembre, 2017.

El cuadro N° 2, muestra que el incremento de activos localizados para el periodo 2017, fue de €6,254.93 millones, generado principalmente por activos de reciente adquisición.

5.2 Activos faltantes

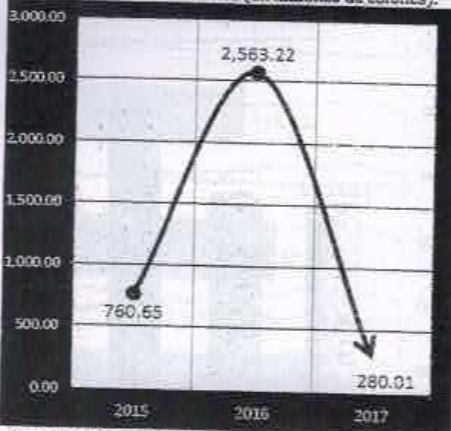
El Cuadro N° 3, muestra el monto de los activos faltantes en las unidades evaluadas, así como en el gráfico N°3 se observa el comportamiento trianual de esta variable para lo cual se observa un descenso de €2.283.21 millones, para el periodo 2017, en relación con el 2016.

Cuadro N° 3 Activos faltantes (en millones de colones).

Año	Monto	Variación \$	Variación %
2017	280.01	-2.283.21	-815%
2016	2.563.22	1.802.57	70%
2015	760.65	0.00	0%

Fuente: SCBM - Inventario

Gráfico N° 3 Activos faltantes (en millones de colones).



Fuente: SCBM - Inventario

Cabe resaltar, que de este grupo de interés, las Unidades que presentan mayor cantidad de faltantes son en ese orden: el Hospital de Alajuela (UE 2205), Hospital de San Ramón (UE 2207) y el Hospital San Vicente Paul (UE 2208), que juntos suman €270.05 millones, que equivale al 96% de todo el faltante de esta región en el periodo 2017, según se aprecia en el desglose realizado en el cuadro número 4.

Cuadro N° 4 Activos faltantes reportados al 30 de abril-2017 vs activos faltantes existentes al 01 noviembre-2017, (en millones de colones).

Nº.	Unidad	Costo total faltantes al 30/04/2017	Costo activos faltantes al 01/11/2017	Diferencia	Cantidad de faltantes al 01/11/2017
2205	Hosp. de Alajuela	168.47	22.18	143.32	113
2206	Hosp. San José, Asa	0.00	0.00	0.00	0
2207	Hosp. San Ramón	48.01	8.42	39.59	44
2208	Hosp. San Vicente Paul	26.57	3.12	23.45	4
2213	A.S. Talca-Morad-Urua	0.96	0.00	0.96	0
2214	A.S. Heredia-Cachupul	0.00	0.00	0.00	0
2218	A.S. Alajuela Norte	2.38	2.38	0.00	1
2219	A.S. Talca-Compañía R.	0.69	0.69	0.00	3
2221	A.S. San Domingo	0.00	0.00	0.00	0
2222	A.S. San Rafael Heredia	0.00	0.00	0.00	0
2225	A.S. Salas Flores	0.00	0.00	0.00	0
2228	A.S. Naranjo	0.00	0.00	0.00	0
2238	A.S. Grecia	0.00	0.00	0.00	0
2237	A.S. San Ramón	0.00	0.00	0.00	0
2251	A.S. Atenas	0.00	0.00	0.00	0
2252	A.S. Palmar	0.00	0.00	0.00	0
2253	A.S. San Pedro de Poas	0.00	0.00	0.00	0
2254	A.S. Valverde Vega	0.18	0.00	0.18	0
2255	Cáritas La Rábana	0.00	0.00	0.00	0
2272	A.S. Alajuela Sur	0.00	0.00	0.00	0
2273	A.S. San Isidro de Heredia	0.00	0.00	0.00	0
2274	A.S. Heredia-Villa	0.00	0.00	0.00	0
2276	A.S. Alajuela Sur	0.00	0.00	0.00	0
2277	A.S. Alajuela Oeste	3.12	0.00	3.12	0
2278	A.S. San Bárbara	0.00	0.00	0.00	0
2281	A.S. Alajuela N (Centro)	3.70	0.84	2.86	15
2289	D.R.S.S. Central Norte	0.00	0.00	0.00	0
2474	A.S. Turkey Vieja	0.00	0.00	0.00	0
2500	A.S. Merizales	0.00	0.00	0.00	0
Total		280.01	22.18	240.82	182

Fuente: SCBM - Inventario

En el cuadro número 4, se refleja que el costo total de lo reportado como faltantes al cierre del inventario (30 de abril del 2017) fue de €280.01 millones.

Paralelamente, se hace necesario indicar, en relación con el tema de seguimiento de los activos faltantes, que esta Área ha reportado durante el periodo de inventario a las jefaturas y coordinadores de activos con una frecuencia semanal, vía correo electrónico emanado del SCBM, los avisos necesarios, con el propósito de que presentaran en tiempo y forma, las justificaciones de los faltantes ante esta Unidad de control.

Sobre este particular, una vez finalizada la toma física y cerrado el periodo de inventario establecido por la Subárea Control de Activos y Suministros, se otorgó un plazo de 30 días hábiles, hasta inclusive el 12 de junio del 2017, para que las Unidades con activos faltantes presentaran las justificaciones y documentación normada.



Área Contabilidad y Control de Activos y Suministros
Subárea Control de Activos y Suministros
Teléfono: 2539-1371 Fax: 2539-0352 Correo: cfuentes@ccss.sa.cr

SACAS-000358-2017

Asunto: Informe Evaluación inventario de activos	Periodo: 2017
Región: Dirección Regional Servicios Salud Central Norte y Unidades Adscritas.	San José, 01 noviembre, 2017.

Posterior a dicha etapa, se han realizado oficios dirigidos a cada una de las unidades ejecutoras adscritas a la Dirección Regional Servicios de Salud Central Norte, que cuentan con faltantes, para que se tomen las medidas resarcitorias y disciplinarias respectivas.

Es importante señalar, que una vez realizada una revisión y comparación en el SCBM al 01 de noviembre del 2017, se determina que las Unidades han justificado gran parte de sus faltantes, ante la Subárea Control de Activos y Suministros, y por lo tanto, se les ha autorizado realizar el traslado contable del servicio 350 al servicio en que se localizó cada uno de estos activos, razón por la cual, a la fecha tal y como se aprecia en el cuadro número 4, estos faltantes han disminuido en €240.59 millones.

No obstante, se concluye que están pendientes de localizar y justificar €39.42 millones que corresponden a 182 activos que permanecen en el servicio 350 (activos no localizados físicamente), de los cuales 113 activos están registrados contablemente en el Hospital de Alajuela, 46 activos en el Hospital de San Ramón, 19 activos en el Área de Salud Alajuela Central, 4 activos en el Hospital San Vicente Paúl, 03 activos en el Área de Salud Tibás-Coopesaín R.L. y 1 activo registrado en el Área de Salud Alajuela Norte.

En razón de lo anterior, y según la información suministrada en el cuadro número 4, se solicita en forma atenta a la Jefatura Superior de la Dirección Regional, colaborar con el seguimiento y aplicación de la circular GF-10.818 de fecha 21 de febrero del 2008, la cual establece el procedimiento a seguir en el caso de que la unidad haya registrado activos faltantes en el periodo actual y que no cuenten con justificantes válidos por su ausencia.

En lo que interesa, el oficio indica textualmente:
"... de tal manera que ante la presencia injustificada de faltantes, y/o la no presentación de la justificación en los plazos señalados por el Área de Contabilidad y Control de Activos y Suministros, la Jefatura Superior de la unidad que presenta la situación, debe ordenar la investigación preliminar correspondiente y con base en los resultados obtenidos valorar y determinar eventuales responsabilidades de funcionarios por actuaciones y omisiones administrativas, que generaron la presencia de faltantes ...".

5.3 Traslados

En este rubro se contabilizan las acciones administrativas mediante las cuales se trasladan activos

entre servicios de la misma Unidad, durante el periodo de inventario, para actualizar su localización y responsable.

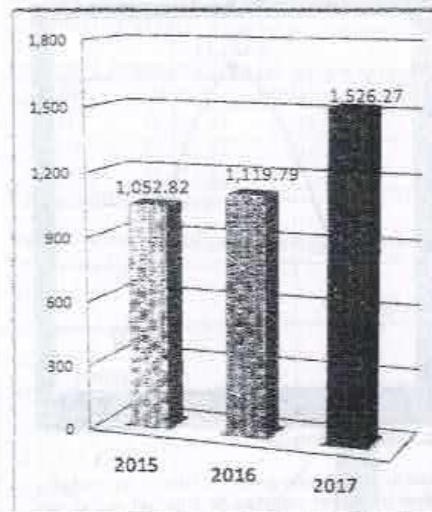
En el cuadro N° 5, se muestra el monto de los activos trasladados durante esta fase, que corresponde a un total de €1.526.27 millones, lo que refleja un incremento en este apartado de €406.48 millones, en relación con el periodo 2016.

Cuadro N° 5 Activos trasladados (en millones de colones).

Año	Monto	Variación €	Variación %
2017	1,526.27	406.48	27%
2016	1,119.79	66.97	6%
2015	1,052.82	0.00	0%

Fuente: SCBM - Inventario

Gráfico N° 4 Activos trasladados (en millones de colones).



Fuente: SCBM - Inventario

5.4 Retiros

Son activos contabilizados, que se deben dar de baja en el inventario de la Unidad, por diferentes motivos: inservible, obsolescencia, hurto, robo, entre otros.

000033



Área: Contabilidad y Control de Activos y Suministros
Subárea: Control de Activos y Suministros
Teléfono: 2539-1371 Fax: 2539-0352 Correo: ofuentes@ccss.sa.cr

SACAS-000358-2017

Asunto: Informe Evaluación Inventario de activos

Región: Dirección Regional Servicios Salud Central Norte y Unidades Adscritas.

Periodo: 2017

San José, 01 noviembre, 2017.

En el cuadro N° 6, se muestra el monto de los activos que las Unidades han debido retirar durante la segunda etapa del inventario anual 2017, con fundamento en un criterio técnico del ente respectivo en caso que el activo esté inservible u obsoleto, la resolución final de la investigación del O.L. en caso de robo y en el caso del hurto, el por tanto de la investigación preliminar o administrativa.

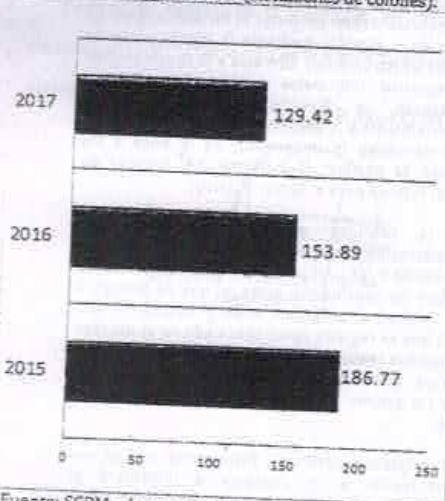
Las cifras resultantes de este rubro, muestran una disminución de €24.47 millones en el período 2017, con respecto al 2016.

Cuadro N° 6 Activos retirados (en millones de colones).

Año	Monto	Variación €	Variación %
2017	129.42	-24.47	-19%
2016	153.89	-32.88	-21%
2015	186.77	0.00	0%

Fuente: SCBM - Inventario

Gráfico N° 5 Activos retirados (en millones de colones).



Fuente: SCBM - Inventario

5.5 Sobrantes

Los activos sobrantes son aquellos que la unidad ejecutora utiliza físicamente para su operativa, no obstante, contablemente aparecen en el sistema de

información en otra unidad ejecutora, para lo cual la administración debe proceder con el ajuste de registro correcto.

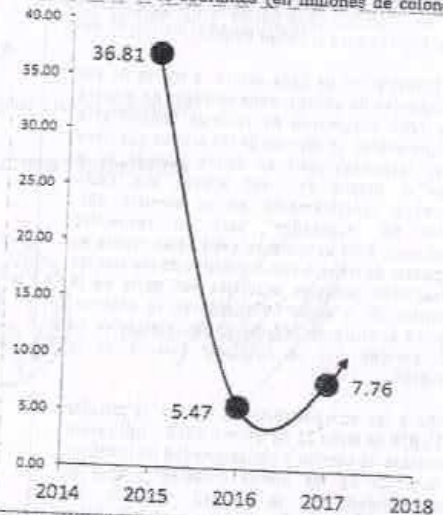
En el cuadro número 7, se determina que para el período de inventario 2017, este rubro corresponde a un total de €7.76 millones, lo que representa un incremento de €2.28 millones con respecto al resultado del 2016.

Cuadro N° 7 Activos sobrantes (en millones de colones).

Año	Monto	Variación €	Variación %
2017	7.76	2.28	29%
2016	5.47	-31.34	-572%
2015	36.81	0.00	0%

Fuente: SCBM - Inventario

Gráfico N° 6 Activos sobrantes (en millones de colones).



Fuente: SCBM - Inventario

6. Acciones a realizar

A continuación se detallan acciones y recomendaciones a las unidades ejecutoras, cuyo propósito es coadyuvar con el fortalecimiento de un control interno efectivo de los activos por parte de las unidades y que la inversión

5 | Página



Área Contabilidad y Control de Activos y Suministros
Subárea Control de Activos y Suministros
Teléfono: 2539-1371 Fax: 2539-0352 Correo: ofuentes@ccsa.sa.cr

SACAS-000358-2017

Asunto: Informe Evaluación Inventario de activos	Período: 2017
Región: Dirección Regional Servicios Salud Central Norte y Unidades Adscritas	San José, 01 noviembre, 2017.

institucional en este rubro mantenga una custodia, salvaguarda y registro adecuada.

6.1 Sistema Información

- El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben asignar formalmente según lo normado en estos casos, los activos que cada funcionario utilice para el desarrollo de sus labores. (Sub-norma 4.3.2 Normas de Control Interno para el Sector Público).
 - El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, de manera especial, aquellos activos que tienen un tratamiento operativo por más de un funcionario, debe especificar los alcances de la responsabilidad por ese activo, de modo que la administración activa y con base en los registros que se dispongan en los sistemas de información, sea materialmente identificable el responsable del activo en cuestión. (Sub-norma 4.3.2 Normas de Control Interno para el Sector Público).
 - La Administración de cada centro, a través de sus coordinadores de activos, debe entregar de manera formal (con documento de recibido conforme) a cada funcionario, un reporte de los activos que tiene bajo su responsabilidad, en donde además, se le incluya el detalle de los activos que están registrados contablemente en el servicio 350, "activos no localizados" para su respectivo seguimiento. Este documento debe estar visible en cada puesto de trabajo, con el objetivo de realizar las verificaciones parciales o totales por parte de la administración o entes fiscalizadores, lo anterior, conforme al oficio 65.227 del 23 de septiembre de 2016, emitido por la Auditoría Interna de la Institución.
 - Remitir a las administraciones activas, la circular G.F. 10.818 de fecha 21 de febrero 2008, "Aplicación de medidas de control y obligatoriedad de justificar los faltantes de los bienes muebles" y que es responsabilidad de la unidad solicitar las investigaciones de tipo preliminar para todo aquel faltante sin justificación suficiente.
- #### 6.2 Actividades de control
- El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben establecer, actualizar y comunicar de manera frecuente a sus colaboradores las regulaciones y normativa pertinentes con respecto al uso, conservación, custodia y demás

materia de control en cuanto a los activos institucionales. (Sub-norma 4.3.1 Normas de Control Interno para el Sector Público).

- La ejecución de los procesos, operaciones y transacciones institucionales debe contar con la autorización y la aprobación respectivas de parte de los funcionarios con potestad para concederlas, que sean necesarias a la luz de los riesgos inherentes, los requerimientos normativos y las disposiciones institucionales. (Sub-norma 2.5.2 Normas de Control Interno para el Sector Público).
- Todas las unidades ejecutoras están obligadas según las "Normas de Control Interno para el Sector Público" de llevar un control, registro y custodia de la documentación asociada a los movimientos contables por activos, a efecto de eventuales fiscalizaciones por parte de auditores externos e internos.
- El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben propiciar el fortalecimiento de la ética en la gestión, mediante la implantación de medidas e instrumentos formales y la consideración de elementos informales que conceptualicen y materialicen la filosofía, los enfoques, el comportamiento y la gestión éticos de la institución, y que conlleven la integración de la ética a los sistemas de gestión. (Sub-norma 2.3 Normas de Control Interno para el Sector Público).
- Con la finalidad de mitigar una de las inconsistencias más recurrentes en el proceso, se recomienda a las unidades ejecutoras llevar a cabo una fase de conciliación entre lo que se incluye a nivel local en el programa SCRM y contrarrestarlo con lo que se registra como cancelado en el proceso de pago que realiza la Tesorería General y/o Fondos Rotatorios, de manera tal, que exista congruencia entre los activos que ingresan y los activos que se pagan.
- Cada empleado verificará físicamente los activos contabilizados a su custodia e informará al coordinador de activos dejando constancia de la aceptación y/o modificación a realizar. El Coordinador de Activos realizará las modificaciones aplicables mediante el SCRM dejando constancia de ello e informando al empleado interesado y su superior.



00003



Área Contabilidad y Control de Activos y Suministros
Subárea Control de Activos y Suministros
Teléfono: 2539-1371 Fax: 2539-0352 Correo: ofuentes@ccss.sa.cr

SACAS-000358-2017

Asunto: Informe Evaluación Inventario de activos	Período: 2017
Región: Dirección Regional Servicios Salud Central Norte y Unidades Adscritas.	San José, 01 noviembre, 2017.

6.3 Ambiente de control

- k) Con la finalidad que se disponga con personal acorde con las necesidades operativas que requiere este proceso, se sugiere respetuosamente considerar lo instruido en el acuerdo de Junta Directiva JD-9997 del 2006, a cerca del nombramiento de personal idóneo para la coordinación de los activos.
- l) Con el propósito de que se incluyan adecuadamente, así como de disponer de información razonable para la toma de decisiones, se insiste a las unidades ejecutoras la importancia de generar instrucciones para que el proceso de registro de datos en el sistema informático que se utiliza en esta temática a saber SCRM, se realice correctamente. Se debe aclarar la cuenta individual, codificación del activo, precio real de los activos, ajustes de ser necesario, características y anotaciones relevantes para control interno.
- m) También se sugiere tener presente lo dictado por la Contraloría General de la República, así como la

normativa interna, en cuanto a que cuando exista traslados de personal o finalización de gestión por parte de jefaturas y funcionarios, en el informe final de gestión que exige la ley, debe incluirse un aparte del inventario de activos que se entregue y que se reciba, informe final de gestión sobre los activos bajo su responsabilidad.

- n) Verificar que todos los movimientos de activos cuenten con su respectivo comprobante contable.


6.4 Seguimiento o monitoreo

- o) Consiste en un seguimiento constante para asegurar que el proceso de administración y control de activos en las distintas dependencias, se encuentra operando como lo planteó la administración superior.
- p) Que cada dependencia esté acatando de forma correcta y oportuna las acciones a realizar que esta Área de control le ha solicitado.

Sin otro particular al respecto y en la mayor disposición de ampliar detalles, suscriben.

Atentamente,

SUB-AREA CONTROL DE ACTIVOS Y SUMINISTROS


Lic. Oscar R. Fuentes Jiménez
Evaluador




Lic. Marcos Agüero Hernández
Jefe a/c

Cc: Archivo



Caja Costarricense de Seguro Social
Dirección Regional de Servicios de Salud Central Norte
Área de Salud Santo Domingo de Heredia

ANEXO N°2



Caja Costarricense de Seguro Social
Dirección Regional de Servicios de Salud Central Norte
Área de Salud Santo Domingo de Heredia



Caja Costarricense de Seguro Social
Área Contabilidad y Control de Activos y Suministros
Sistema Contable de Bienes Muebles

Informe de Activos Consolidada

Detalle de la Consulta

Unidad Ejecutora : 2231
Servicio : 840
Localización : 1
Responsable : 0 - 104540492
Fecha Ingreso Inventario : N/A
Días al Vencimiento Garantía : N/A
Fecha Vencimiento Garantía : N/A
Proyecto : N/A
Código de Bien : N/A
Valor : N/A
Marca : N/A
Modelo : N/A
Número Serie : N/A
Estado : EN USO
Moneda : COLONES

AREA SALUD SANTO DOMINGO DE HEREDIA
DIRECCION Y ADMINISTRAC.
JEFATURA DIRECCION MEDICA
MARCO ANTONIO SALAZAR RIVERA

Nº Pauta	Código Bien	Fee. Ing. Inv.	Fee. Ing. U.S	Descripción	Fee. Ven. Gar	Valor Inicial	Valor Actual
156799	7-80-01-0340	01/09/1978	01/09/1978	SILLA DE METAL	N/A	175.00	0.00
197229	7-80-01-0340	01/06/1980	05/06/1980	SILLA CORRIENTE DE METAL	N/A	164.00	0.00
604478	7-75-01-0165	01/08/2003	28/08/2003	PUESITO DE TRABAJO MOCIDA, AR EN L. 1.90 X1.44 X 0.76	N/A	59,100.00	0.00
663410	7-43-01-1580	01/12/2003	05/12/2003	TELEFONO MODO HIDROSET 803	N/A	8,400.00	0.00
853247	7-90-01-0062	01/09/2010	13/10/2010	COMPUTADORA COLOR NEGRO, INCLUYE MALETERA Y LLAVI	9/1/2013	760,312.00	192,644.29
1104802	7-45-01-1580	24/11/2016	24/11/2016	APARATO TELEFONICO IP ELEGITIVO, MARCA ALCATEL-L	11/24/2019	168,312.00	141,007.84
Total General	: 6					1,044,463.00	339,652.13

0000037

Fecha: 22/03/2019
Hora: 5:48:07 PM
Page 1 of 1