



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

ASS-51-2014
13-5-2014

RESUMEN EJECUTIVO

De conformidad con el Plan anual Operativo de la Auditoría Interna, Área de Servicios de Salud, se procedió a evaluar en el hospital de San Carlos, el proceso establecido para el trámite de solicitud de valoración de pacientes en sistema de atención extraordinario denominado Disponibilidades Médicas, determinando, según los resultados, la necesidad de fortalecer el sistema de control interno en lo que corresponde a la emisión de los informes mensuales y llenado de boletas de disponibilidad, fuente importante para disponer de información oportuna y pertinente para fortalecer el proceso de supervisión y las mejores decisiones respecto al uso de este sistema.

Respecto a los pagos de las disponibilidades, es evidente que la relación días asignados, pacientes atendidos y montos cancelados no ofrece una garantía razonable sobre el uso eficiente, eficaz y en condiciones economicidad, razonablemente aceptables, situación que se evidencia en el alto costo por paciente atendido, y que en algunas especialidades supera el millón de colones.



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