



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

AGO-250-2014
12-12-2014

RESUMEN EJECUTIVO

El presente estudio se realizó según el Plan Anual de Trabajo del Área Gestión Operativa de la Auditoría Interna, sobre el Estudio especial referente al sistema de control interno establecido en las bodegas del Hospital Tony Facio Castro

Se evidenciaron debilidades en los procedimientos de almacenaje y custodia de las bodegas transitorias lo que podría ocasionar pérdidas, faltantes en inventarios, sustracciones o desperdicio en la utilización de los bienes, lo que afecta directamente el patrimonio institucional.

El inventario practicado en las bodegas de almacenamiento de materiales e insumos de Urgencia, en el hospital Tony Facio Castro de Limón, permitió determinar inconsistencias entre la información registrada y las existencias físicas en la bodega, lo que resulta en faltantes y sobrantes de productos.

De acuerdo con los resultados del estudio, se determinaron debilidades importantes que requieren corregirse de inmediato, debido a la repercusión sobre el control interno que debe prevalecer en el uso y control de los bienes institucionales, y con el objetivo de contribuir o coadyuvar con la calidad de los servicios y en procura de lograr una administración eficiente, eficaz y productiva de las diferentes unidades de trabajo que integran la organización global de este nosocomio.