



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

**ASF-180-2015**  
**12-08-2015**

## **RESUMEN EJECUTIVO**

El presente informe se realizó en atención al plan anual operativo del Área de Servicios Financieros de la Auditoría Interna, con el objetivo de analizar el proceso de validación y facturación de los servicios médicos prestados a los pacientes de riesgos excluidos: accidentes de tránsito y trabajo.

Como resultado de la evaluación se determinaron oportunidades de mejora en los procesos de registro, control de la facturación, certificación de la deuda y regulación de la plataforma de servicios del Instituto Nacional de Seguros, entre otros aspectos.

Por lo anterior, se formularon una serie de recomendaciones dirigidas a la Gerencia Médica, las Direcciones de Coberturas Especiales y Médica y Administrativa del Hospital México, con el objetivo de que se analice la situación del actual Sistema del Hospital México SIHOMEX, para valorar su estabilización o cambio. Asimismo, se defina la situación contractual entre el INS y el Hospital México, respecto al espacio cedido para ubicar la plataforma de servicios propiedad del primero.

Respecto al acceso de la información a los expedientes clínicos y administrativos, respecto con las liquidaciones de las pólizas de riesgos de trabajo y obligatorio automotor, para que la CAJA gestione ante el INS el acceso para su revisión e incluya capacitación sobre el uso de la herramienta automatizada MIFRE, al personal de la Sub-área.

Asimismo, se analice redefinir algunos de los procesos desarrollados por el Servicio de Estadísticas y la Sub-área de Validación y Facturación de Servicios Médicos, como por ejemplo sobre la forma de registrar de los pacientes de riesgos excluidos, para facturar la totalidad de las atenciones, la confección de los informes, la entrega de la información diaria a otras unidades, la conclusión del proceso de certificación de la deuda anterior al año 2012, se programen conciliaciones de las cuentas contables relacionadas y en el sistema MIPRE.