



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

ATIC-266-2015
25-09-2015

RESUMEN EJECUTIVO

El presente estudio se realizó según el Plan Anual Operativo 2015 del Área de Tecnologías de Información y Comunicaciones de la Auditoría Interna, con el fin de evaluar el pago de tiempo extraordinario a los funcionarios del centro de gestión informática del Hospital México.

Los resultados del estudio han permitido evidenciar debilidades de control interno en la ejecución de tiempo extraordinario en forma permanente, las justificaciones elaboradas para la autorización de tiempo extraordinario, el sistema de control y monitoreo de las labores ejecutadas y los indicadores de rendimiento y productividad utilizados durante dicha jornada en el desempeño de funciones por parte de los colaboradores destacados en ese centro informático.

De manera que, la situación descrita reafirma la necesidad de fortalecer los mecanismos de control que permitan garantizar una adecuada supervisión y monitoreo de las labores realizadas durante la jornada extraordinaria, a fin de garantizar que los principales servicios y/o actividades que son responsabilidad del CGI alcancen los objetivos, propósitos y metas para los cuales fueron creados.

En virtud de lo expuesto, este Órgano de Fiscalización institucional ha solicitado a la Dirección Administrativa Financiera de ese nosocomio, adopten acciones concretas para la atención de las recomendaciones insertas en el presente informe, en congruencia con lo establecido en el marco normativo aplicable.