



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

**ASF-296-2015**  
**14-10-2015**

## **RESUMEN EJECUTIVO**

El informe permitió evidenciar una debilidad en la custodia, registro y liquidación de los vales provisionales, que se utilizan en la Sucursal, por lo que se recomendó implementar un procedimiento de control que permita garantizar la adecuada utilización de los mismos, dejando evidencia del propósito para el cual fueron empleados, así como de los plazos de liquidación de cada uno.

Adicionalmente se realizó un arqueo sorpresivo de valores al Cajero y de la custodia de formularios de cheques, así como, así como, verificación de documentación de las compras urgentes realizadas por la Sucursal, determinándose resultados razonablemente satisfactorios.