



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

ASF-385-2015
11-11-2015

RESUMEN EJECUTIVO

El estudio evidenció que los Servicios de Transportes y Mantenimiento realizan alrededor del 50% de las compras por caja chica del Hospital, por lo que se recomendó analizar los bienes y servicios adquiridos e implementar procedimientos de compra directa.

También se determinaron debilidades en el proceso de planificación de las compras y seguimiento de la ejecución contractual, debiéndose mejorar la capacitación y participación de los Coordinadores de los Servicios, recomendándose la emisión de una circular que muestre la participación activa de las Jefaturas de los Servicios Médicos y Administrativas deben desarrollar en los procesos de contratación administrativa, en las etapas de la planificación de las necesidades y supervisión de la ejecución contractual.

De igual forma se identificó la necesidad de mantener un uso consecutivo de los talonarios denominados "Vales Provisionales" el cuál permita mantener un registro adecuado, por lo que se instruyó el uso de la numeración consecutiva ascendente de los mismos.