



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL  
AUDITORIA INTERNA  
Tel.: 2539-0821 - Fax.: 2539-0888  
Apdo.: 1010

**ASS-001-2016**  
**06-01-2016**

## **RESUMEN EJECUTIVO**

El estudio se realizó en atención al Plan Anual Operativo del Área de Servicios de Salud, con el objetivo de evaluar aspectos de control interno en los Servicios de Farmacia, Laboratorio Clínico y Radiología y verificar el sistema de control interno, cumplimiento del marco normativo y aprovechamiento de los recursos.

El Servicio de Farmacia presenta en términos generales condiciones adecuadas para su funcionamiento, a excepción del Almacén Local de Medicamentos, cuya ubicación, diseño y dimensiones no cumplen con los requerimientos establecidos en la normativa ni permiten garantizar el almacenamiento de los medicamentos de manera segura y confiable, en virtud que el espacio es insuficiente, se ubica contiguo a instalaciones del INCOFER, el ingreso y salida no es de fácil acceso ni está protegido de cambios climáticos, carece de pila, lavamanos y ducha, lo que ha ocasionado incluso la emisión de una orden sanitaria por el Ministerio de Salud en mayo del 2015.

Así también se determinaron oportunidades de mejora en el sistema de control interno, en lo referente al inventario de psicotrópicos y estupefacientes y se encuentran pendientes tres investigaciones en curso por denuncias de robos y pérdidas de medicamentos y objetos personales, lo que requiere de una atención oportuna por parte de las autoridades del Hospital, a fin de minimizar el riesgo de una afectación al patrimonio institucional.

En relación con el Laboratorio Clínico, se determinaron diferencias entre la planificación y los resultados obtenidos de la evaluación de las metas del I semestre del 2015, específicamente en la programación de exámenes por Consulta Externa, exámenes por egreso, exámenes por medicina de empresa, que obedece a la omisión de las modificaciones solicitadas por la jefatura a la programación original definida en el Plan-Presupuesto 2015. Sobre el cumplimiento de la programación, el número de exámenes en consulta de Medicina de Empresa no alcanzó la cantidad programada y se logró obtener un 79.45% de cumplimiento, siendo el parámetro institucional aceptable de un 80 %.

El Ministerio de Salud emitió una orden sanitaria por las condiciones de la infraestructura del Laboratorio Clínico y otras áreas de este centro médico, dada la existencia de espacios reducidos e incómodos que conllevan al hacinamiento y malestar tanto para el personal que labora en el Servicio como a los pacientes que acuden al mismo; esta situación podría eventualmente poner en riesgo la seguridad y la salud de los usuarios internos y externos de este servicio. No obstante, no se observa la inclusión dentro del "Portafolio Institucional de Proyectos de Inversión en Infraestructura y Tecnologías 2015-2019", de ningún proyecto concreto encauzado a solucionar la problemática de infraestructura de este centro de salud.



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL  
AUDITORIA INTERNA  
Tel.: 2539-0821 - Fax.: 2539-0888  
Apdo.: 1010

En lo referente al Servicio de Radiología, se determinó que el manual administrativo se encuentra desactualizado y carece de un detalle de las funciones y actividades según el perfil del puesto y horario de trabajo, lo que podría limitar el establecimiento claro de responsabilidades en el Servicio.

Adicionalmente, se determinaron debilidades en los controles de producción del personal técnico, por cuanto no existe un registro de producción diaria, lo que aunado a la falta de claridad encontrada en las funciones realizadas en los turnos de trabajo, así como la realización de tiempo extraordinario para el lavado de las reveladoras, incluso por un lapso mayor a lo establecido en el contrato de mantenimiento, podrían estar reflejando la necesidad de fortalecer los procesos de supervisión de este servicio, en aras de optimizar el aprovechamiento de los recursos y garantizar eficiencia y eficacia de las operaciones.

En relación con los controles sobre la producción de los médicos especialistas, se determinó la existencia de un registro diario de los procedimientos realizados, no obstante, esta información no es analizada y por ende no genera información para la toma de decisiones. Así también, los especialistas han definido parámetros para regular la producción, no obstante, ha sido de manera arbitraria, en virtud de la ausencia de parámetros a nivel institucional. Tampoco se dispone de roles de trabajo mensuales para los especialistas; en las citas programadas de ultrasonidos se presentan horas semanales donde no se programan pacientes y se evidenció un incumplimiento en los horarios de trabajo por estos funcionarios, situaciones que podrían estar afectando negativamente la prestación de servicios de salud, ya que no es posible garantizar el aprovechamiento de este recurso, lo que se agrava aún más considerando la situación crítica en cuanto a la lista de espera de mamografías y ultrasonidos en el centro hospitalario.

En octubre del 2015 se encontraba pendiente la lectura de 3.604 mamografías, tanto de las realizadas por el grupo itinerante de la Unidad Técnica de Listas de Espera, como de las jornadas habitual y vespertina del servicio, que no fue posible leer en la jornada ordinaria de los médicos. Sin embargo, llama la atención que en atención al proyecto de pago por lectura de mamografía aprobado por la Junta Directiva, en el cual se cancelan 4.500 colones por mamografía interpretada, reportada, impresa y firmada, fue posible efectuar la lectura de 961 mamografías en 11 días naturales por parte de los tres especialistas de la unidad, fuera de la jornada ordinaria. Finalmente, se determinó la existencia de equipo médico en el inventario del servicio que se encuentra fuera de uso, así como un microondas y máquina de hacer café para uso en las instalaciones de la unidad, lo que podría representar un riesgo en el cumplimiento de la normativa institucional para estos efectos.

En virtud de los resultados del informe, se ha recomendado a la Gerencia Médica desarrollar las gestiones correspondientes para regular la producción de médicos especialistas y técnicos en los Servicios de Radiología a nivel institucional. Además, a las Gerencias Médica y de Tecnologías de Información y Comunicaciones, la formulación de un estudio y análisis que defina de manera



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL  
AUDITORIA INTERNA  
Tel.: 2539-0821 - Fax.: 2539-0888  
Apdo.: 1010

precisa las gestiones que deberán desarrollarse para subsanar la problemática actual de infraestructura del Servicio de Laboratorio Clínico y a la Dirección de Desarrollo de Servicios de Salud, la revisión y actualización del documento valores de referencia de la institución año 2012.

Finalmente, se solicitó a la Dirección General del Hospital instruir y trasladar a las instancias administrativas pertinentes en tiempo y forma las modificaciones que son requeridas y solicitadas por los servicios médicos y administrativos sobre las metas programadas; incluir el proyecto para el nuevo Almacén Local de Medicamentos en el portafolio de proyectos del Hospital; analizar la situación actual sobre el robo de medicamentos y artículos personales en el Servicio de Farmacia; fortalecer el control de inventario de psicotrópicos y estupefacientes y efectuar las acciones que correspondan para la atención de las debilidades de control y supervisión evidenciadas en el Servicio de Radiología.