



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

AGO-066-2016
20-05-2016

RESUMEN EJECUTIVO

El estudio se realizó conforme a lo establecido en el plan anual de trabajo 2016 del Área Gestión Operativa, con el propósito de evaluar la ejecución contractual de algunos procedimientos de contratación administrativa, tramitados en el período 2014-2015 por parte de la Dirección Regional de Servicios de Salud Huetar Atlántica.

Los resultados del informe evidencian debilidades en la administración y fiscalización de los contratos, debido a que los funcionarios designados como responsables de velar por la correcta y oportuna ejecución de los procedimientos de contratación 2014CD-000035-2699 “Insumos varios para el Servicio de Fisioterapia” y 2015LA-000002-2699 “Equipo de Cómputo, mantenimiento preventivo y correctivo”, carecen de controles y registros (conformación de expediente), referentes a la ejecución contractual de los bienes y servicios adquiridos.

Además, se evidenciaron debilidades en el control, fiscalización y cumplimiento de las condiciones cartelarias establecidas en el procedimiento de contratación 2014CD-000030 “Mantenimiento preventivo y correctivo de 4 electrocardiógrafos” y la ausencia de cobro de cláusula penal en la compra 2014CD-000035-2699 “Insumos varios de Fisioterapia” adjudicada a la empresa Equipo Médico Montes de Oca S.A.

En virtud de lo expuesto, esta Auditoría formuló recomendaciones dirigidas a la Administración de la Dirección Regional de Servicios de Salud Huetar Atlántica, con el fin de subsanar las debilidades encontradas.