



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

ASS-062-2016
13-05-2016

RESUMEN EJECUTIVO

La actividad se realizó de conformidad con el Plan Anual Operativo del 2015, definiendo como objetivo general evaluar la gestión administrativa considerando la organización, planificación, así como la utilización adecuada de los recursos.

El estudio evidencia oportunidades de mejora respecto a la gestión del proceso administrativo por parte de la Dirección Desarrollo Servicios de Salud y el Área de Salud Colectiva.

No obstante que la estructura organizacional vigente de la Gerencia Médica y sus Direcciones se encuentra avalada desde el año 2008, se observa que en lo que concierne al Área de Salud Colectiva, adscrita a la Dirección Desarrollo Servicios de Salud, la organización no se encuentra debidamente consolidada, ya que los funcionarios a cargo de las Subáreas no se están formalmente acreditados o nombrados en los cargos definidos. Situación que podría haber favorecido conflictos internos y por lo tanto la afectación del clima organizacional.

Se observan debilidades en materia de planificación de la Dirección de Desarrollo de Servicios de Salud, unidad que podría estar definiendo metas por debajo de la capacidad de las dependencias que la conforman. Y la planificación de las Subáreas que integran el Área de Salud Colectiva es limitada, ya que si bien es cierto se establecen metas -en el denominado Plan Táctico-, estas no siempre se cumplen, se ejecutan actividades no planificadas y no se comprobó la ejecución formal de monitoreos y evaluaciones al cumplimiento de las mismas.

En cuanto al control interno, existen debilidades respecto al pago y liquidación de viáticos, el cumplimiento de horarios, el otorgamiento de permisos para modificar horarios -para brindar docencia con terceros-, y respecto a la presentación de informes sobre eventos como actividades, conferencias, encuentros científicos, capacitaciones y otros.

Se determinó además, la existencia de dos unidades distintas, que realizan evaluación de aspectos ambientales, o participan en la elaboración de Programas o planes de gestión ambiental en los niveles locales, una unidad se ubica en la Gerencia de Infraestructura y Tecnología – conocida como “Área de Gestión Ambiental” o “Área de Responsabilidad Ambiental”-, y la otra en la Gerencia Médica, -Subárea de Gestión Ambiental-. Situación que no contribuye con la utilización adecuada de los recursos y que puede ocasionar confusiones en las unidades del nivel operativo.

Para corregir las debilidades evidenciadas, se recomienda a la Gerencia Médica llevar a cabo las acciones pertinentes para establecer las jefaturas de las Subáreas adscritas al Área de Salud Colectiva; gestionar un estudio sobre el clima organizacional de esa dependencia. Además, que



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

previo a brindar la autorización a funcionarios para participar en eventos de capacitación, seminarios, reuniones y otros, se realice y documente una valoración exhaustiva de los beneficios para la institución y que los candidatos a participar sean valorados y seleccionados con fundamento en criterios de idoneidad, igualdad y equidad, con el propósito de considerar la participación de funcionarios del nivel local.

Se recomienda además a la Gerencia Médica, solicitar a la Dirección Administración y Gestión de Personal, criterio sobre la procedencia de los permisos otorgados a funcionarios de la Subárea de Vigilancia Epidemiológica de cambiar horarios para que brinden docencia fuera de la institución. Así como informar a los responsables del Proyecto de Reestructuración Organizacional del nivel central, sobre la existencia de dos unidades adscritas a diferentes Gerencias que laboran en el campo de la gestión ambiental.

En cuanto a la Dirección Desarrollo Servicios de Salud, se recomienda solicitar criterio a la Dirección de Desarrollo Organizacional, sobre la viabilidad de implementar el documento "Lineamiento operativo para la organización funcional de la Red de Vigilancia Epidemiológica", elaborado por funcionarios de la Subárea de Vigilancia Epidemiológica.

También se recomienda a esa Dirección revisar la planificación que se realiza por parte de las Áreas que la conforman, así como la efectuada por el Área de Salud Colectiva y sus unidades, en procura de fortalecer el proceso de planificación, monitoreo y evaluación. En este sentido también se plantea la necesidad de revisar y definir si los productos que se incluyen como metas en el Área de Salud Colectiva y sus Subáreas, deben cumplir con todos los requerimientos establecidos en el levantamiento de procesos de la Dirección Desarrollo Servicios de Salud.

Se recomienda además a la Dirección Desarrollo Servicios de Salud, establecer los controles pertinentes para corregir las debilidades observadas en materia de viáticos. Así como valorar el establecimiento de marca o algún otro tipo de control a los funcionarios del Área de Salud Colectiva, debido al incumplimiento de horarios evidenciado.

Finalmente se recomienda a esa Dirección efectuar una revisión exhaustiva a efecto de comprobar si se cumplió por parte de los funcionarios con la presentación oportuna de informes sobre eventos de capacitación y otros asistidos entre el 2011 y el 2015.