



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

AGO-229-2016
19-12-2016

RESUMEN EJECUTIVO

El estudio se realizó de conformidad al Plan Anual de Trabajo 2016 del Área Gestión Operativa, con el propósito de evaluar la efectividad del control interno, el sistema de información y la aplicación normativa en la entrega, custodia y emisión de comprobantes de pago a pacientes por concepto de traslados y hospedajes para asistir a citas a otras Unidades de salud diferentes al hospital de San Vito.

En la evaluación se determinó que en el hospital de San Vito no se han establecido controles para la emisión, custodia de comprobantes que justifican el pago del beneficio de traslados y hospedajes a usuarios adscritos en la Unidad, no se dispone de un sistema de información que permita controlar la emisión y entrega de los formularios que justifican el pago de traslados y hospedajes a los usuarios, debilidades en las acciones realizadas para el registro, control, entrega y custodia de formularios para el pago de traslados y hospedajes en los diferentes Servicios; además, la cancelación de traslados y hospedajes no se realiza de conformidad con las normas y procedimientos establecidos institucionalmente, por cuanto se evidenciaron pagos de pasajes cuando los pacientes se trasladaron mediante vehículos institucionales o contratados por terceros.

De conformidad con los resultados del estudio, se emiten recomendaciones dirigidas al Lic. Elías Villalobos Villalobos, Director Administrativo Financiero del hospital de San Vito, con el fin de que se superen las debilidades encontradas.