



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

AGO-238-2016
20-12-2016

RESUMEN EJECUTIVO

El estudio se realizó de conformidad con el Plan Anual de Trabajo 2016 del Área Gestión Operativa con el fin de evaluar el control interno establecido para el pago de Disponibilidades Médicas en el Hospital Dr. Tony Facio Castro.

De conformidad con la evaluación efectuada se considera relevante garantizar el uso eficiente de los recursos en la modalidad de disponibilidad médica, ya que en el hospital Dr. Tony Facio Castro se generó un gasto de ₡1.465.846.349,72 (mil cuatrocientos sesenta y cinco millones, ochocientos cuarenta y seis mil, trescientos cuarenta y nueve colones con 72/100), en el período 2015.

Las autoridades del hospital no han garantizado un sistema de control interno que asegure la realización de un análisis de la producción de los Servicios en las especialidades contempladas en el sistema de disponibilidades médicas, y de conformidad con la evaluación se evidenció que existe un aprovechamiento promedio del 31,8 % de ejecución de los días asignados en los meses de enero, febrero y marzo de 2016. Lo anterior puede tener distintas causas, entre ellas la poca demanda del paciente, debilidades en el control de la programación, un registro inadecuado de las atenciones médicas, lo que tiene muy poca efectividad para la capacidad económica y de recurso humano que dispone el centro de salud.

Aunado a lo anterior, se determinaron médicos especialistas que no habían realizado atenciones a pacientes en los tres primeros meses, y otros que presentan entre uno y nueve personas valoradas por medio del sistema de disponibilidades médicas. Este tipo de análisis sobre el comportamiento de los días de disponibilidad son de acatamiento obligatorio según el Reglamento, y representan actividades de control que se deben enviar a la Gerencia Médica, con el propósito de adoptar decisiones sobre la pertinencia en la continuidad de la especialidad médica de acuerdo con el costo-beneficio para la institución.

En virtud de lo expuesto, este órgano de fiscalización emitió recomendaciones dirigidas a la Dirección Médica y Administrativa Financiera del hospital Dr. Tony Facio Castro, con el fin de que se analice la situación actual y se implementen las correcciones respectivas.