



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

AGO-120-2017
08-11-2017

RESUMEN EJECUTIVO

El estudio se realizó de conformidad con el Plan Anual de Trabajo del Área Gestión Operativa 2017, con el fin de evaluar la gestión médico administrativa en el Área Salud de Aserrí, en lo relacionado con la administración de mercaderías, materiales, insumos y bienes muebles.

En la evaluación se determinó que la administración de los inventarios de mercaderías, requiere de espacios y ambientes adecuados para su almacenamiento, así como, de tarjeteros o sistemas de información en los cuales se lleve el control de las entradas, salidas, fechas de vencimiento y otros datos necesarios para conocer la disponibilidad de artículos. Además, las áreas destinadas como bodegas no reúnen condiciones adecuadas, en cuanto a espacio, estanterías, iluminación, temperatura, rotulación, lo cual en consecuencia podría afectar el patrimonio institucional por daños en mercaderías, pérdidas, robos o hurtos.

Se evidencian debilidades en la administración de los activos, por cuanto se identificó que 241 bienes se encuentran en condiciones inapropiadas de custodia, deteriorados y en desuso, lo cual podría ocasionar pérdidas a la institución.

De conformidad con los resultados obtenidos, se giran recomendaciones a la Dirección Médica y Administrador del Área Salud de Aserrí, tendientes a que se superen las situaciones encontradas.