



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

AGO-184-2017
11-12-2017

RESUMEN EJECUTIVO

El presente estudio se realizó en atención al Plan Anual Operativo 2017 de la Auditoría Interna, con el fin de evaluar el control interno implementado para la gestión administrativa del Sistema de Atención en Salud de Medicina de Empresa en el área de salud Alajuela Norte.

La evaluación evidenció que la Administración Activa no ha implementado actividades de supervisión y monitoreo para garantizar el cumplimiento de los requerimientos solicitados reglamentariamente para el Sistema de Atención en Salud de Medicina de Empresa.

En lo que respecta a nivel local, se comprobaron debilidades en los controles operativos implementados, específicamente en los procesos de entrega de papelería, registros estadísticos y en los servicios de apoyo (Farmacia, Laboratorio Clínico y Radiología).

Lo anterior, evidencia ausencia de conducción y dirección, por consiguiente, un debilitamiento del control interno, posible afectación de la imagen y patrimonio institucional, cumplimiento del ordenamiento jurídico y la oportunidad de información para la toma de decisiones.

En virtud de lo anterior, se giran recomendaciones dirigidas a los diferentes responsables de los procesos, a fin de que se adopten acciones concretas que permitan corregir lo evidenciado.