



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

AGO-185-2017
11-12-2017

RESUMEN EJECUTIVO

El presente estudio se realizó en atención al Plan Anual de Trabajo 2017 del Área Gestión Operativa, con el fin de evaluar los procesos sustantivos relacionados con la administración salarial, así como el reclutamiento y selección de personal, desarrollados en la Unidad de Gestión de Recursos Humanos del Área de Salud Goicoechea 2.

En la evaluación se determinó la existencia de oportunidades de mejora en materia revisión de la nómina salarial, por cuanto se observó que los reportes emitidos presentan inconsistencias en cuanto a errores de trámite y digitación en el nivel local; así como falta de oportunidad en la revisión de los pagos tramitados en la Unidad de Gestión de Recursos Humanos.

Por otra parte, a funcionarios de primer ingreso y reingreso en el 2016 y 2017, no se les ha realizado curso de inducción, y en el caso de dos de ellos, no se dispone de las pruebas de EIS; asimismo, en dos de los servicios revisados, no se localizó el registro de elegibles.

En relación con el disfrute oportuno de vacaciones, se detectó que existen funcionarios con periodos de vacaciones acumulados, por lo que no han disfrutado oportunamente sus vacaciones, además, el control de asistencia y puntualidad requiere de una actitud proactiva por parte de los funcionarios involucrados en el proceso (Unidad Gestión de Recursos Humanos y Jefaturas de Servicio).

Sobre el control de los permisos con goce y sin goce de salario, se verificó la presencia de aspectos sujetos de mejora, por cuanto el Servicio de Farmacia no mantiene un control individual de los permisos otorgados a los funcionarios.

Por lo anterior, se emiten recomendaciones dirigidas a la Dirección Administrativa Financiera del área de salud Goicoechea 2, con el propósito de solventar los aspectos de control indicados.