



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL
AUDITORIA INTERNA
Tel.: 2539-0821 - Fax.: 2539-0888
Apdo.: 10105

AGO-132-2019
15-10-2019

RESUMEN EJECUTIVO

El presente estudio se realizó en cumplimiento del Plan Anual de trabajo del Área Gestión Operativa de la Auditoría Interna, en el apartado “Actividades Programadas” para el 2019, con el propósito de evaluar la suficiencia del control interno establecido en la gestión de mantenimiento del hospital de Guápiles, con la finalidad de verificar el cumplimiento del marco normativo y aprovechamiento del recurso disponible.

Los resultados del informe permitieron determinar aspectos de gestión, producción, control, infraestructura y equipamiento, gestión de inventarios que presentan oportunidades de mejora.

Respecto a planificación, las metas definidas en el periodo 2018 fueron alcanzadas fácilmente, lo cual indica que es necesario realizar una revisión para establecerlas con base en la capacidad resolutive real del Servicio.

La adecuada ejecución presupuestaria del periodo permite garantizar que los recursos disponibles no afecten las próximas asignaciones, situación que se debe valorar en las partidas 2154 y 2320, las cuales presentaron una tendencia al incremento en la no ejecución de los montos disponibles.

Es necesario fortalecer la gestión de mantenimiento del hospital, en lo referente a la conservación y mantenimiento de planta física y equipo médico e industrial, por cuanto se determinaron equipos fuera de servicio, filtraciones en los cielos, entre otros aspectos.

Por otro lado, es necesario que el servicio efectúe el análisis profundo de las razones por las cuales existen cerca de 1089 solicitudes pendientes de atención (según en el SOCO); así como, valorar el aprovechamiento del tiempo disponible para labores de mantenimiento.

Como último aspecto, se requiere fortalecer el inventario, para con esto garantizar que la custodia, distribución y utilización de los materiales se efectúe para los propósitos que fueron adquiridos.

En virtud de los resultados obtenidos, se han formulado diez recomendaciones, dirigidas a fortalecer los controles existentes del Área Gestión de Ingeniería y Mantenimiento, con el eventual beneficio en la atención de los pacientes a través de instalaciones y equipamiento en óptimas condiciones de funcionamiento.