



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

AGO-180-2019
09-12-2019

RESUMEN EJECUTIVO

El presente estudio determinó debilidades en la gestión administrativa y operativa del Servicio de Farmacia del Área de Salud Garabito.

Según se desarrolla en este estudio, existen debilidades importantes en el sistema de control interno del Servicio de Farmacia, servicio que depende directamente de la Dirección toda vez que no tiene una jefatura.

Este estudio evidencia que no se cumple la normativa técnica ni institucional sobre el funcionamiento y controles de los Servicios de Farmacia de la Caja Costarricense de Seguro Social, así como la gestión administrativa que debe ejecutarse en estos.

Se observa que el Servicio de Farmacia del Área de Salud Garabito, así como los Ebáis y puestos de visita periódica adscritos a esta, presentan riesgos importantes en cuanto a infraestructura, espacio físico, almacenamiento y custodia de los medicamentos, ya que las instalaciones son hacinadas y deterioradas, no hay espacios designados propiamente para las labores administrativas y para la atención de los usuarios, lo cual pone en peligro tanto al personal que labora en el área, como los insumos ahí custodiados.

Existe una falta en el control interno administrativo, servicio que depende directamente de la Dirección toda vez que no tiene una jefatura. En razón de lo anterior debe ser éste quien autorice y firme vacaciones, permisos, tiempos extraordinarios y otros, situación que no se da, ya que quien realiza estas acciones con la venia de las autoridades del centro de salud, es el Dr. Franklin Rodríguez Berrocal, Farmacéutico 1 del Servicio, quien no tiene competencia para ello.

No se dispone de un Manual de Normas y Procedimientos avalado por la Dirección Médica.

Hay un incumplimiento a la norma y debilitamiento en el sistema de control interno al no realizar inventarios selectivos periódicos en la bodega por parte de la Dirección Médica, y que cuando se realiza un inventario, este es realizado por el encargado de la misma (Johan Obando González), sin que haya alguien más que verifique la información por él consignada.