

FORMATO PARA EL INFORME DE LA AUDITORÍA INTERNA

Nombre del Proceso:	Gestión de Bienes y Servicios (GBS)	Código:	COG-FO-03
Responsable:	Asesor de Control interno – Juan Guillermo Posada M	Versión:	COI - 01
Proceso Auditado:	Inventarios de bienes de consumo - Almacén	Fecha	28/06/2019

1. Responsable del Proceso:	Subgerente Administrativa y Auxiliar Administrativa (Almacén).
2. Equipo Auditor:	Asesor de Control Interno
3. Objetivo:	Realizar el inventario del primer semestre del 2.019 con el fin de conocer y establecer los bienes de consumo con los que cuenta el Hospital con corte al 28 de junio de 2.019 con el fin de asegurar la objetividad, transparencia, imparcialidad, eficacia y eficiencia en los procesos y así lograr un mejoramiento continuo en la Empresa Social del Estado Hospital San Juan de Dios de Concordia.
4. Alcance de la auditoria:	Revisar los procedimientos y actividades realizadas en el Almacén, relacionados con el manejo de los bienes de consumo en el Hospital con corte al 28 de junio de 2.019 y presentar el informe final de auditoría al comité de control interno.
5. Personal Entrevistado.	Auxiliar Administrativa – encargado de Almacén.
6. Documentación analizada (criterios):	<ul style="list-style-type: none"> • Listado general de Bienes de Consumo con corte al 28 de junio de 2.019. • Ordenes de entrega de bienes. • Documentos para el manejo de bienes de consumo.
7. Aspectos Favorables:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Se cuenta con un software de Activos (XENCO) actualizado, que cumple con todos los requisitos de norma y que es funcional y permite el manejo adecuado de los activos del Hospital. 2. Se tiene un lugar seguro para el manejo de los bienes devolutivos y de consumo, monitoreado por cámaras y bajo la responsabilidad del Almacenista. 3. Se cuenta con un manual de funciones de Auxiliar Administrativo de Almacén adecuado, actualizado y que cumple con los requisitos de ley. 4. Existe póliza de bienes actualizada.
8. Hallazgos:	<ol style="list-style-type: none"> 1) Con respecto a los Bienes de Consumo: Se tiene un listado con corte al 28 de junio de 2.019. El cual esta detallado por los siguientes ítems: Se revisaron un total de 393 referencias discriminados de la siguiente forma y los cuales presentaron las siguientes inconsistencias así: <ol style="list-style-type: none"> a. Bienes de consumo Laboratorio con 4 elementos los cuales no presentaron inconsistencias. b. El Materia Médico Quirúrgico conformado por 167 elementos, de los cuales se presentó una (5) inconsistencia en los códigos: <ul style="list-style-type: none"> • 103410125 Clamp Umbilical Plástico en el listado aparecen 33 unidades y en el conteo físico aparecen 32. Una unidad faltante. • 103423260 sonda Folley No 16 en el listado aparecen 5 unidades y en el conteo físico aparecen 4. Una unidad faltante. • 103430065 venda de tela 3x5 en el listado aparecen 20 unidades y en el conteo físico aparecen 21. Una unidad sobrante.

Salud Integral para Todos

Carrera 18 No 16-05 Concordia – Antioquia.
Teléfono 844 61 61 – 844 77 22 Fax 844 66 06
hospitalconcordia@gmail.com
Nit 890907297-3

<p>8. Hallazgos:</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 103430105 venda elástica de 5x5 en el listado aparecen 7 unidades y en el conteo físico aparecen 6. Una unidad faltante. • 103430110 venda elástica de 6x5 en el listado aparecen 5 unidades y en el conteo físico aparecen 6. Una unidad sobrante. <p>c. Con respecto al Material de Ropería se revisaron 24 elementos En el grupo de bienes de ropería los códigos que aparecen con saldos negativos son porque se ingresó la factura al inventario, pero los bienes no han sido entregados al almacén ni a los funcionarios.</p> <p>d. La Papelería de oficina preimpresa con 125 elementos revisados y no se presentaron inconsistencias.</p> <p>e. Los Bienes de aseo y cafetería con 38 elementos que no presentaron inconsistencias.</p> <p>f. Los Bienes de mantenimiento con 25 elementos y se presentó una inconsistencia.</p> <ul style="list-style-type: none"> • 115101000 Bombillo wellch allyn 3400 en el listado aparecen 6 unidades y en el conteo físico aparecen 5. Una unidad faltante. <p>g. Otros bienes de consumo y devolutivos con 14 elementos que no presentaron inconsistencias.</p>
<p>9. Recomendaciones:</p>	<p>1. Realizar los ajustes antes mencionados y volver a tirar el listado de inventario con corte al 30 de junio de 2.019.</p>
<p>10. Conclusión General:</p>	<p>Se puede evidenciar que de un total de 393 referencias del inventario total de bienes de consumo con corte al 28 de junio de 2.019 se presentaron solamente 6 inconsistencias que representan el 1.52%. Demostrando esto un muy buen manejo en el inventario de bienes de consumo.</p> <p>Se puede evidenciar que en inventario físico que se viene realizando hace varios años se tienen unas referencias que presentan saldo par que no son utilizadas. Mirar que se puede realizar con esas existencias.</p>

Firma de Auditor

Firma de Auditado

<p>CÓDIGO DEL DOCUMENTO: FO-COI-01</p>	<p>VERSIÓN: 2016 – 01</p>	<p>PREPARADO POR: Oficina de Control Interno.</p>
<p>APROBADO POR: Gerente Empresa Social del Estado.</p>	<p>FECHA: Marzo 08 de 2.016</p>	<p>FIRMA: _____</p>