

INFORME DE LA AUDITORÍA INTERNA

Proceso Auditado:	Gestión de Bienes y Suministros – GBS. Inventario Bienes de Consumo
Fecha de la Auditoria	28 de junio de 2022
Responsable del Proceso:	Subgerente administrativo y Auxiliar administrativa de almacén.
Equipo Auditor:	Asesor de Control interno Juan Guillermo posada Mejía Subgerente Administrativo Jaime Andrés Montoya Arteaga
Objetivo:	Realizar el inventario del primer semestre del 2.022 con el fin de conocer y establecer los bienes de consumo con los que cuenta el Hospital con corte al 28 de junio de 2.022 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.
Alcance de la auditoria:	Revisar el estado y el manejo de almacén corte al 28 de Junio de 2.022 de los Grupos de bienes de Ropería, Aseo y Cafetería, útiles de oficina, repuesto y mantenimiento y equipos, presentar el informe final de auditoría al comité de control interno.
Personal Entrevistado.	Auxiliar Administrativa – encargada de Almacén.
Documentación analizada (criterios):	- Listado general de Bienes de Consumo con corte al 28 de junio de 2.022. - Ordenes de entrega de bienes. - Documentos para el manejo de bienes de consumo. - Solicitudes de Pedido almacén - Software de Inventarios de XENCO.
Aspectos Favorables:	- 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. - Se tiene un lugar seguro para el manejo de los bienes devolutivos y de consumo, monitoreado por cámaras y bajo la responsabilidad del Almacenista. - Se cuenta con un manual de funciones de Auxiliar Administrativo de Almacén adecuado, actualizado y que cumple con los requisitos de ley. - Existe póliza de bienes actualizada. - Se evidencia un buen manejo de los inventarios, con los bienes muy bien organizados y clasificados en las estanterías.
Hallazgos	
Con respecto a los Bienes de Consumo: Se tiene un listado con corte al 28 de junio de 2.022. El cual está clasificado en 5 grupos así: Equipos, Útiles de oficina, Aseo y cafetería, Mantenimiento y Ropería, revisando un total de 265 referencias y con un valor total de \$ 106.839.712 discriminados de la siguiente forma y los cuales presentaron la siguiente inconsistencia así	
- Inventario de Aseo y Cafetería: Se tiene un inventario de 52 elementos que suman un total de \$ 3.878.390, las cuales presentaron inconsistencias en 7 elementos que equivale el 13.5% y sumo un valor de \$ 14.848. En los siguientes rubros: 113020044 Bolsa de papel No 2: en el listado aparece 15 unidad y en el conteo físico son 3. Para 12 unidades sobrantes. Con un costo \$ 52.793 positivo. Las cuales se deben ingresar al inventario. 113020045 Bolsa de papel No 3: en el listado aparece 32 unidad y en el conteo físico son 28. Para 4 unidades faltantes. Con un costo \$ - 28.598 negativo. Las cuales se deben sacar al inventario	



Hallazgos

- 113103036 Bolsa rojas calibre 1.4: en el listado aparece 6 unidad y en el conteo físico son 4. Para 2 unidades faltantes. Con un costo \$ - 26.846 negativo. Las cuales se deben sacar al inventario.
 - 113108328 Esponja sabra: en el listado aparece 30 unidad y en el conteo físico son 32. Para 2 unidades sobrantes. Con un costo \$ 1.699 positivo. Las cuales se deben entrar al inventario.
 - 113170321 Escoba Bruja: en el listado aparece 3 unidad y en el conteo físico son 5. Para 2 unidades sobrantes. Con un costo \$ 15.801 positivo. Las cuales se deben entrar al inventario.
 - 113170326 Bolsa Plastica Negra: en el listado aparece 7 unidad y en el conteo físico son 8. Para 1 unidad sobrantes. Con un costo \$ 12.804 positivo. Las cuales se deben entrar al inventario.
 - 113.170327 Bolsa Blanca: en el listado aparece 9 unidad y en el conteo físico son 8. Para 1 unidades faltante. Con un costo \$ -12.804 negativo. Las cuales se deben sacar al inventario.
2. Inventario de Equipos: Se tiene un inventario de 28 elementos que suman un total de \$ 32.654.515, la cual presentó inconsistencia en 1 elemento que equivale el 3.6% y sumo un valor de \$ 80.920. En el siguiente rubro:
- 211010058 Kit Tensiometro y Fonendo: en el listado aparece 1 unidad y en el conteo físico son 2. Para 1 unidad sobrantes. Con un costo \$ 80.920 positivo. La cual se debe entrar al inventario.
3. Repuestos y mantenimiento: Se tiene un inventario de 25 elementos que suman un total de \$ 9.338.950, las cuales presentaron inconsistencias en 2 elementos que equivale el 8% y sumo un valor de \$ -3.201. En los siguientes rubros:
- 115102110 Pilas grandes: en el listado aparece 23 unidad y en el conteo físico son 21. Para 2 unidades faltantes. Con un costo \$ -9.201 positivo. Las cuales se deben sacar al inventario.
 - 115102117 Pilas CR 2032 Glucometro: en el listado aparece 6 unidad y en el conteo físico son 8. Para 2 unidades sobrantes. Con un costo \$ 3.000 positivo. Las cuales se deben sacar al inventario.
4. Ropería: Se tiene un inventario de 20 elementos que suman un total de \$ 50.686.470, las cuales presentaron inconsistencias en 2 elementos que equivale el 10% y sumo un valor de \$ -9.052. En los siguientes rubros:
- 103604911 Toalla para manos: en el listado aparece 7 unidad y en el conteo físico son 8. Para 1 unidad sobrante. Con un costo \$ 10.948 positivo. Las cuales se deben ingresar al inventario.
 - 103604917 Material de señalización: en el listado aparece 78 unidad y en el conteo físico son 73. Para 5 unidades faltantes. Con un costo \$ -20.000 negativo. Las cuales se deben sacar al inventario.
5. Útiles de Oficina: Se tiene un inventario de 140 elementos que suman un total de \$ 10.281.387, las cuales presentaron inconsistencias en 5 elementos que equivale el 3.6% y sumo un valor de \$ -34.026. En los siguientes rubros:
- 110107499 Gancho legajador grande: en el listado aparece 7 unidad y en el conteo físico son 8. Para 1 unidad sobrante. Con un costo \$ 17.850 positivo. Las cuales se deben ingresar al inventario.
 - 110204173 Carpeta Catalogo 2": en el listado aparece 1 unidad y en el conteo físico son 2. Para 1 unidad sobrante. Con un costo \$ 11.900 positivo. Las cual se debe ingresar al inventario.
 - 110218615 Sobre manila media carta: en el listado aparece 65 unidad y en el conteo físico son 73. Para 8 unidades sobrantes. Con un costo \$ 904 positivo. Las cuales se deben ingresar al inventario.
 - 110218812 Sobre manila eco: en el listado aparece 84 unidad y en el conteo físico son 82. Para 2 unidad faltante. Con un costo \$ -420 negativo. Las cuales se deben sacar al inventario.
 - 110410162 Papel carbón: en el listado aparece 55 unidad y en el conteo físico son 47. Para 8 unidad faltante. Con un costo \$ -4.750 negativo. Las cuales se deben sacar al inventario.
6. Se presentaron 3 bolsas de café digitadas con el código 111300005 mal digitadas y 3 pilas cuadradas los cuales no estaban en el inventario ya que fueron mal digitadas
7. Se tienen dos concentradores de oxigeno código 211010200 los cuales están plaqueados fueron entregados al hospitalización pero no han sido retirados del almacén

INFORME DE LA AUDITORÍA INTERNA

Recomendaciones

1. Realizar los ajustes antes mencionados y volver a tirar el listado de inventario con corte al 28 de Julio de 2.022.
2. Se viene organizando los nombres de los elementos del inventario, esta tarea se recomienda que se debe continuar.
3. Se encontró en varias partes del hospital artículos.
4. Se recomienda que se esté ajustando el Plan de Compras en el SECOP.
5. Se debe realizar el plan de mejoramiento de los hallazgos encontrados en la auditoría por parte del responsable de los inventarios y entregar lo a la oficina de control interno dentro de los 5 días siguientes de recibido el informe.
6. El comité de control interno se encargará de realizar el seguimiento a dicho plan de mejoramiento.

Conclusión General

No se evidencia que se hubiera realizado plan de mejoramiento ni los ajustes de la auditoría del mes de mayo de 2022, por lo tanto, como se puede demostrar que el inventario anterior este cuadrado y no presente diferencias en los rubros analizados.

Por lo tanto, esta dependencia no está de acuerdo con los resultados arrojados en la auditoría, ya que se debe de realizar una mayor investigación a cada rubro con diferencia para determinas como se ajustó.

Firma de Auditor

Firma de Auditado

CÓDIGO DEL DOCUMENTO:

VERSIÓN: 2.0 - 2021.

PREPARADO POR: Oficina de Control Interno.

FECHA: 21 de Julio de 2.021

APROBADO POR: Gerente Empresa Social del Estado.

Salud Integral para Todos

Nit 890907297-3

Carrera 18 N° 16 - 05 Concordia, Antioquia.
Teléfono 844 61 61 - 844 77 23 - 844 77 22 Fax 844 66 06
hospitalconcordia@gmail.com