FORMATO DE AUDITORÍAS A RECAUDOS DIARIOS.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS

1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA AUDITORÍA					
Procedimiento Auditado:		Gestión Financiera – Recaudos diarios de Servicios.			
Objetivo:		Documentar y comunicar los hallazgos de la auditoría interna de los procedimientos del área financiera y brindar los elementos para los planes de mejoramiento.			
Equipo Auditor:		Control Interno – Juan Guillermo Posada Mejía.			
Responsable del Procedimiento:		Auxiliar Administrativa - Cartera			
Fecha Auditoría:	19/03/2.024	**Hora:**	2.30 pm	**Nro. de Auditoría:**	1.0 -2.024

2. VERIFICACIÓN DE LA SITUACIÓN ENCONTRADA			
Criterio	**Situación Encontrada**		
Verificar los listados de Recaudos Diarios de Los diferentes Servicios	1. Se tienen los listados de los recaudos diarios de los servicios de Odontología, Admisiones, Urgencias, Cartera, Farmacia y PyP de 12/04/2024 al 15/04/2024 y el listado del 16/04/2024 al 18/04/2024. Se anexan los listados y se hacen firmar por los responsables de cada una de las áreas que realizan recaudos diarios.		
Arqueo de los recaudos del 12/04/2024 al 15/04/2024	2. Se realiza el arqueo de la caja de Cartera el cual presento la siguiente situación.		
Revisión de efectivo. Monedas	$ 1.000	02	$ 2.000.oo
	$ 500	12	$ 6.000.oo
	$ 200	18	$ 3.600.oo
	$ 100	20	$ 2.000.oo
	$ 50	19	$ 950.oo
Sub Total Monedas $ 14.550			
Billetes	$ 1.000.oo	01	$ 1.000.oo
	$ 2.000.oo	49	$ 98.000.oo
	$ 5.000.oo	21	$ 105.000.oo
	$ 10.000.oo	08	$ 80.000.oo
	$ 20.000.oo	04	$ 80.000.oo
	$ 50.000.oo	10	$ 500.000.oo
	$ 100.000.oo	04	$ 400.000.oo
Sub Total Billetes $ 1.264.000			
TOTALES $ 1.278.550			
Criterio	**Situación Encontrada**		
Revisión de los listados de recaudos del 16/04/2024 al 18/04/2024	3. Se imprimen los listados de recaudos diarios del 16 al 18 de abril de 2024, los cuales sirven de revisión y se pasa por cada uno de los servicios reclamando el efectivo y presentó lo siguiente:		

Criterio	Situación Encontrada		
Billetes	$ 2.000.oo	13	$ 26.000.oo
	$ 5.000.oo	05	$ 25.000.oo
	$ 10.000.oo	06	$ 60.000.oo
	$ 20.000.oo	06	$ 120.000.oo
	$ 50.000.oo	21	$ 1.050.000.oo
	$ 100.000.oo	03	$ 300.000.oo
	Sub Total Billetes		**$ 1.581.000.oo**
TOTAL BILLETES Y MONEDAS	**Se presenta un total a consignar de un valor el día 19/04/2024 por $ 2.859.550**		

3. CONCLUSIONES

Criterio	Situación.
Manejo de efectivo	1. Se puede evidenciar que los dineros recaudados de días anteriores estaban consignados en la caja fuerte. 2. Se observa que los dineros recaudados son manejados en un cajón, en unos monederos y no en las cajillas de seguridad, mientras pasa la Auxiliar de Cartera por el recaudo. 3. Se puede observar que lo recaudado cuadro con lo facturado en los listados de recaudos diarios.

4. RECOMENDACIONES:

1. Realizar los recaudos todos los días y realizar la consignación ese mismo día de acuerdo con las instrucciones impartidas.
2. Realizar un seguimiento a los recaudos diarios de forma más frecuente por parte de Control Interno y la Subgerencia Administrativa..

5. NOMBRE, FIRMA Y CARGO DE LOS RESPONSABLES

Nombre	Firma	Cargo
María Girlesa Gil Cano		Auxiliar Administrativa
Juan Guillermo Posada Mejía		Asesor Control interno

Salud Integral para Todos
Nit 890907297-3
Carrera 18 N° 18 - 05 Concordia, Antioquia.
Teléfono 844 61 61 - 844 77 23 - 844 77 22 Fax 844 66 06
hospitalconcordia@gmail.com