
	FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORIA	Fecha: 28/01/2015
	HOSPITAL SAN ROQUE DE EL COPEY E.S.E	Código: FCIN-002
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Página: 1 de 7
		Versión: 001

PROCESO/SUBPROCESO AUDITADO:	GESTIÓN DE ALMACEN
LIDER RESPONSABLE:	JUANA ESTHER PUMAREJO BUELVAS- Técnico Administrativo.
AUDITORIA REALIZADA POR:	JAVIER A CORDOBA – Jefe de Control Interno DIANA C BENITEZ ESCOBAR –Jefe de Gestión de Calidad

1. OBJETIVOS DE LA AUDITORIA
<ul style="list-style-type: none"> • Evaluar la gestión realizada en el proceso de Almacén, sus procedimientos de compra y manejo de los bienes muebles e inmuebles y de consumo del Hospital San Roque de El Copey E.S.E. • Identificar las fortalezas y debilidades del proceso evaluado. • Dar recomendaciones que propicien el mejoramiento continuo.

2. ALCANCES
<p>Examinar y evaluar el proceso y sus procedimientos en la vigencia actual y si estos se encuentran enmarcados dentro de la normatividad legal vigente y acorde con la misión institucional.</p>

3. CRITERIOS DE LA AUDITORIA
<ul style="list-style-type: none"> ✓ Constitución Política de Colombia. ✓ Ley 80 y 87 de 1993. ✓ Ley 1474 del 2011. ✓ Decreto 1510 del 2013. ✓ Ley 1712 del 2014. ✓ Manual de Procedimiento de Almacén.

	FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORIA	Fecha: 28/01/2015
	HOSPITAL SAN ROQUE DE EL COPEY E.S.E	Código: FCIN-002
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Página: 2 de 7
		Versión: 001

4. METODOLOGIA APLICADA EN LA AUDITORIA:

Para identificar las diferentes actividades realizadas en el área de Almacén, el equipo Auditor desarrolló las siguientes estrategias:

- **Verbales:** Entrevista, Cuestionario
- **Oculares:** Observación, Confrontación.
- **Documentales:** Comprobación.
- **Físicas:** Inspección.

5. DESARROLLO DE LA AUDITORIA:


La Auditoria interna se constituye en una herramienta de retroalimentación del Sistema de Control Interno, que analiza las debilidades y fortalezas del control, así como el desvío de los avances de las metas y objetivos propuestos, cuyo propósito es hacer recomendaciones imparciales de ajuste o mejoramiento de procesos a partir de las evidencias que sirvan de apoyo a los directivos en la toma de decisiones a fin que se obtengan los resultados esperados.

El Proceso de Gestión de Almacén y sus procedimientos son analizados a partir de una Matriz de evaluación, contando con algunos criterios anexos a dicho informe, cuyo resultado en el rango de calificación fue de **4.6 (Excelente)**, siendo así un proceso eficiente en su operatividad. (ver Anexo)

De acuerdo a la evaluación, podemos destacar algunas fortalezas y debilidades del proceso lo cual tenemos:

5.1 FORTALEZAS.

- ✓ Funcionaria idónea y con el conocimiento claro tanto en el desarrollo del proceso como en lo institucional.

	FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORIA	Fecha: 28/01/2015
	HOSPITAL SAN ROQUE DE EL COPEY E.S.E	Código: FCIN-002
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Página: 3 de 7
		Versión: 001


- ✓ Cuenta con políticas y procedimientos de Almacén.
- ✓ Cuenta con un Plan Anual de Compras actualizado y publicado como lo determina la norma. Adicional a ello existe un Comité en funcionamiento.
- ✓ Los procedimientos de Entradas y Salidas de Almacén, Actualización de Inventarios, dada de baja de bienes y otros, se realiza de manera efectiva, eficaz y de forma sistematizada, contando con un programa llamado SIIGO.
- ✓ El inventario que registra en el sistema es acorde a lo existente en Almacén.
- ✓ Tanto los bienes de consumo como los bienes muebles e inmuebles se encuentran amparados ante cualquier riesgo de pérdida, hurto o fenómeno natural, cuyas pólizas se encuentran vigentes.
- ✓ La funcionaria responsable del proceso cumple en los términos de ley, en la rendición de informes a los diferentes Entes de Control.

5.2 DEBILIDADES.

Las debilidades de un proceso auditado pueden llevar a la identificación de hallazgo o inconformidades. En este caso el Proceso de Gestión de Almacén no cuenta con debilidades de tipo procedimental dado que la Funcionaria encargada es efectiva y organizada en cada procedimiento, contando así con los soportes físicos en cada uno de ellos; no obstante en cuanto a la Infraestructura donde se almacenan los bienes de consumo y muebles, su espacio es muy reducido.

6. HALLAZGOS PRESENTADOS EN LOS ASPECTOS EVALUADOS:

Durante el proceso evaluado, no se evidenció ningún tipo de hallazgo en cada uno de los procedimientos.

	FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORIA	Fecha: 28/01/2015
	HOSPITAL SAN ROQUE DE EL COPEY E.S.E	Código: FCIN-002
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Página: 4 de 7
		Versión: 001

7. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:

Se puede concluir que la Auditoria se realizó satisfactoriamente sin ningún contratiempo e inconveniente, resaltando la colaboración y puntualidad de la Funcionaria responsable del proceso, cumpliendo así con la programación establecida para tal fin.

Aunque no se identificaron hallazgos e inconformidades del proceso, es necesario recomendar lo siguiente.

- ✓ Informar a la gerencia, la ampliación o reubicación del área donde se almacenan tanto los bienes de consumo como los bienes muebles; así como la disposición de estantes que permite mantener los bienes de consumo de forma segura.
- ✓ El proceso de Gestión almacén cuenta con políticas y procedimientos caracterizados a través de un Manual 2010. No obstante es necesario actualizarlo ante las diferentes normas y reglamentaciones existentes.

8. FIRMAS:

JAVIER ALEXANDER CORDOBA
 Jefe de Control Interno

DIANA CUJIA BENITEZ
 Jefe de Gestión de Calidad


FECHA DE ENTREGA: 27 de Junio del 2016

9. ANEXOS:


Anexo 1: Acta de Apertura de Auditoria

Anexo 2: Matriz de Evaluación al Proceso de Gestión de Almacén.


Anexo 3: Acta de Cierre de Auditoria.

	FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORIA		Fecha: 28/01/2015	
	HOSPITAL SAN ROQUE DE EL COPEY E.S.E		Código: FCIN-002	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO		Página: 5 de 7	
			Versión: 001	

MATRIZ DE EVALUACION								
PROCESO/SUBPROCESO: GESTION DE ALMACEN								
RESPONSABLE: JUANA ESTHER PUMAREJO BUELVAS								
CARGO: TECNICA ADMINISTRATIVA								
CRITERIO	CONCEPTO	METODO DE EVALUACION	CALIFICACION					OBSERVACIÓN
			1	2	3	4	5	
IDONEIDAD	El personal a cargo del Proceso de Gestión de Almacén, cumple con el perfil y conocimiento de las normas y procedimientos del área a cargo?	Entrevista observación					x	Efectivamente a Parte del conocimiento de la Plataforma Estratégica de la Empresa, las políticas y procedimientos del área a cargo, en su hoja de vida cuenta con cursos y seminarios en manejo de almacenes e inventarios y administración de medicamentos
DOTACION	El área de Almacén, cuenta con las herramientas y equipos de oficina necesaria para su Funcionamiento?	Inspección					x	El área se encuentra dotada en equipos y elementos de Oficina para su buen funcionamiento.
INFRAESTRUCTURA	El área de Almacén, cuenta con el espacio amplio e iluminado para el desarrollo de las actividades y almacenaje de los bienes?	Inspección			x			Aunque el Proceso cuenta con dos áreas: operativa y de bodega, esta ultima su espacio es muy reducido generando riesgo de deterioro de los bienes dado que los mismos algunos se encuentran en cajas y sobre el piso por falta de espacio para adecuar los estantes necesarios.

	FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORIA						Fecha: 28/01/2015
	HOSPITAL SAN ROQUE DE EL COPEY E.S.E						Código: FCIN-002
	OFICINA DE CONTROL INTERNO						Página: 6 de 7
							Versión: 001

EXISTENCIA DOCUMENTAL	Existen Políticas y Procedimientos de Almacén?	Comprobación					x	Las políticas y Procedimientos están sustentadas a través de un Manual, lo cual requiere de su actualización frente a nuevas normas o reglamentos
	Existe un Plan Anual de Compra Documentado y Aprobado mediante Acto Administrativo?	Comprobación					x	Se encuentra actualizado y aprobado mediante Resolución N° 1763 del 31 de Diciembre del 2015?
	El Plan Anual de Compras se encuentra publicado tanto en el SECOP como en la Página Web institucional como dictan las normas?	Inspección					x	Efectivamente, dando cumplimiento al artículo 6 del Decreto 1510 del 2013 y al literal e del artículo 9 del la 1712 del 2014 y demás normas que lo reglamenta.
	El Comité de Compras se encuentra actualmente conformado y en funcionamiento?	Comprobación					x	Se encuentra conformada Mediante Resolución N° 009 del 08 de Enero del 2013. De la misma manera se evidencia las actas de Sesión Ordinarias de cada periodo
PROCEDIMIENTO	Se efectúa las Entradas de Almacén?	Comprobación					x	Se encuentran documentadas y son registradas de manera sistematizada a través del programa SIIGO.
	Se efectúa las Salidas de Almacén?	Comprobación					x	Se encuentran documentadas y son registradas de manera sistematizada a través del programa SIIGO.
	Se evidencia los bienes dados de bajas en almacén?	Comprobación					x	Se encuentra documentados a través de sus respectivas actas y se descargan dentro del inventario
	El Inventario Sistematizado de los bienes de consumo es acorde a lo que existe en stock?	Inspección Confrontación					x	El Inventario de Bienes de consumo se encuentra actualizado y acorde a lo registrado en el sistema

	FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORIA		Fecha: 28/01/2015	
	HOSPITAL SAN ROQUE DE EL COPEY E.S.E		Código: FCIN-002	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO		Página: 7 de 7	
			Versión: 001	

ACTUALIZACION	Los bienes Muebles e Inmuebles se encuentran actualizado?	Comprobación					X	Se encuentran inventariados y contabilizados
	Los bienes Muebles e Inmuebles se encuentran amparados frente a cualquier riesgo?	Comprobación					X	Cuenta con las respectivas pólizas de amparo vigentes, suscrito con la PREVISORA S.A Las respectivas pólizas son: 1. Póliza Multiriesgo N°100275, 1000072 2. Poliza Seg Automóvil N°3002379, 3003991 3. Póliza de Manejo Global N°3000536 4. Póliza Resp Civil N° 1002801 5. Póliza Cumplimiento N° 3001261
CUMPLIMIENTO	Dentro del Proceso de Gestión de Almacén, El Funcionario Responsable rinde oportunamente los Informes que haya lugar, ante los diferentes Entes de Control.	Inspección					X	Oportunamente
TOTAL CALIFICACION:			4.6					

ESCALA DE CALIFICACION	
1.0-1.9	Malo
2.0-2.9	Deficiente
3.0-3.9	Regular
4.0-4.5	Bueno
4.6-5.0	Excelente