

CI-057-2021

Duitama, 30 de junio de 2021

Doctor
LIFAN MAURICIO CAMACHO MOLANO
Gerente
ESE Hospital Regional de Duitama

Asunto: Informe Arqueos de Cajas Auxiliares Vigencia 2021.

OBJETIVO

En cumplimiento a lo establecido en el Plan Anual de Auditorías de la Vigencia 2021, la Oficina de Control Interno realizó arqueos a las cajas auxiliares de la E.S.E Hospital Regional de Duitama con el fin de verificar el manejo y custodia de los recursos asignados, según procedimiento Gestión de ingresos 313-1-P1, con los siguientes objetivos:

- ✓ Determinar el cumplimiento de funcionamiento de las cajas auxiliares.
- ✓ Hacer seguimiento a las observaciones señaladas en informes anteriores de seguimiento presentados por la Oficina de Control Interno.
- ✓ Verificar la aplicación de los procedimientos, instructivos y formatos aprobados para la administración del efectivo.

METODOLOGÍA

La metodología empleada para practicar la auditoría correspondió a las siguientes actividades:

- ✓ **Verificación física:** Conteo de dinero en efectivo.
- ✓ **Verificación verbal:** Entrevista con el líder del subproceso.
- ✓ **Verificación Ocular:** Observación del desarrollo de las actividades entrega de efectivo de las cajas auxiliares.

HALLAZGOS Y RECOMENDACIONES

En el arqueo realizado el día 30/06/2021 en las diferentes cajas auxiliares, se evidenció el siguiente resultado:

1. Caja Auxiliar - FAC 030

REPORTE GENERADO DINAMICA GERENCIAL	VALOR RECAUDADO
Recaudos generados del día (29)	\$260.700,00

Relación de Dinero encontrado

BILLETES		
CANT.	DENOMINACIÓN	TOTAL
0	100.000	\$ -
5	50.000	\$ 250.000,00
0	20.000	\$ -
1	10.000	\$ 10.000,00
0	5.000	\$ -
0	2.000	\$ -
0	1.000	\$ -
TOTAL, BILLETES		\$ 260.000,00
MONEDAS		
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
0	1.000	\$ -
0	500	\$ -
3	200	\$ 600,00
1	100	\$ 100,00
0	50	\$ -
TOTAL, MONEDAS		\$ 700,00
TOTAL EFECTIVO ENCONTRADO		\$ 260.700,00

Observaciones:

1. El efectivo encontrado corresponde al dinero recaudado el día 29 de junio/2021.
2. Se presenta un sobrante de \$0.
3. Se encontró la base asignada según la Resolución N° 070 del 11 mayo de 2021, lo establecido en Artículo Segundo \$50.000.

2. Caja - FAC 069

REPORTE GENERADO DINAMICA GERENCIAL	VALOR RECAUDADO
Recaudos generados del día (29)	\$ 318.800,00

Relación de Dinero encontrado

BILLETES		
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
0	100.000	\$ -
6	50.000	\$ 300.000,00
0	20.000	\$ -
1	10.000	\$ 10.000,00
0	5.000	\$ -
4	2.000	\$ 8.000,00
0	1.000	\$ -
TOTAL, BILLETES		\$ 318.000,00
MONEDAS		
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
0	1.000	\$ -
0	500	\$ -
2	200	\$ 400,00

2	100	\$	200,00
4	50	\$	200,00
TOTAL, MONEDAS		\$	800,00
TOTAL, EFECTIVO ENCONTRADO		\$	318.800,00

Observaciones:

1. El efectivo encontrado corresponde al dinero recaudado el día 29 de junio/2021.
2. Se presenta un sobrante de \$0.

3. Caja- FAC 063 - FAC 061

REPORTE GENERADO DINAMICA GERENCIAL	VALOR RECAUDADO
Recaudos generados del día (30)	\$ -

Relación de Dinero encontrado

BILLETES		
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
0	100.000	\$ -
0	50.000	\$ -
0	20.000	\$ -
0	10.000	\$ -
0	5.000	\$ -
0	2.000	\$ -
0	1.000	\$ -
TOTAL, BILLETES		\$ -
MONEDAS		
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
0	1.000	\$ -
0	500	\$ -
0	200	\$ -
0	100	\$ -
0	50	\$ -
TOTAL, MONEDAS		\$ -
TOTAL EFECTIVO ENCONTRADO		\$ -

Observaciones:

1. Se encontró la base asignada según la Resolución N° 070 del 11 mayo de 2021, lo establecido en Artículo Segundo \$50.000.

4. Caja - FAC 007

REPORTE GENERADO DINAMICA GERENCIAL	VALOR RECAUDADO
Recaudos generados del día (30)	\$ -

Relación de Dinero encontrado

BILLETES		
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
0	100.000	\$ -
0	50.000	\$ -
0	20.000	\$ -
0	10.000	\$ -

0	5.000	\$	-
0	2.000	\$	-
0	1.000	\$	-
TOTAL, BILLETES		\$	-
MONEDAS			
CANT.	DENOMINACION	TOTAL	
0	1.000	\$	-
0	500	\$	-
0	200	\$	-
0	100	\$	-
0	50	\$	-
TOTAL, MONEDAS		\$	-
TOTAL EFECTIVO ENCONTRADO		\$	-

Observaciones:

1. Se encontró la base asignada según la Resolución N° 070 del 11 mayo de 2021, lo establecido en Artículo Segundo \$50.000.

5. Caja - FAC 057

REPORTE GENERADO DINAMICA GERENCIAL	VALOR RECAUDADO
Recaudos generados del día (30)	\$ 33.500,00

Relación de Dinero encontrado

BILLETES			
CANT.	DENOMINACION	TOTAL	
0	100.000	\$	-
0	50.000	\$	-
0	20.000	\$	-
1	10.000	\$	10.000,00
0	5.000	\$	-
11	2.000	\$	22.000,00
0	1.000	\$	-
TOTAL, BILLETES		\$	32.000,00
MONEDAS			
CANT.	DENOMINACION	TOTAL	
0	1.000	\$	-
0	500	\$	-
5	200	\$	1.000,00
4	100	\$	400,00
2	50	\$	100,00
TOTAL, MONEDAS		\$	1.500,00
TOTAL EFECTIVO ENCONTRADO		\$	33.500,00

Observaciones:

1. El efectivo encontrado corresponde a dinero recaudado el día 30 de junio/2021.
2. No se presenta sobrantes.
3. Se encontró la base asignada según la Resolución N° 070 del 11 mayo de 2021, lo establecido en Artículo Segundo \$50.000.

6. Caja Auxiliar Hospitalización - FAC 007

REPORTE GENERADO DINAMICA GERENCIAL	VALOR RECAUDADO
Recaudos generados del día (29)	\$ 277.400,00

Relación de Dinero encontrado

BILLETES		
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
0	100.000	\$ -
5	50.000	\$ 250.000,00
1	20.000	\$ 20.000,00
0	10.000	\$ -
1	5.000	\$ 5.000,00
1	2.000	\$ 2.000,00
0	1.000	\$ -
TOTAL, BILLETES		\$ 277.000,00
MONEDAS		
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
0	1.000	\$ -
0	500	\$ -
2	200	\$ 400,00
0	100	\$ -
0	50	\$ -
TOTAL, MONEDAS		\$ 400,00
TOTAL EFECTIVO ENCONTRADO		\$ 277.400,00

Observaciones:

1. El efectivo encontrado corresponde al dinero recaudado el día 29 de junio/2021.
2. No se presenta sobrantes.

7. Caja - FAC 004

REPORTE GENERADO DINAMICA GERENCIAL	VALOR RECAUDADO
Recaudos generados del día (30)	\$ 56.800,00

Relación de Dinero encontrado

BILLETES		
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
0	100.000	\$ -
1	50.000	\$ 50.000,00
0	20.000	\$ -
0	10.000	\$ -
0	5.000	\$ -
3	2.000	\$ 6.000,00
0	1.000	\$ -
TOTAL, BILLETES		\$ 56.000,00
MONEDAS		

CANT.	DENOMINACION	TOTAL
0	1.000	\$ -
0	500	\$ -
2	200	\$ 400,00
4	100	\$ 400,00
0	50	\$ -
TOTAL, MONEDAS		\$ 800,00
TOTAL EFECTIVO ENCONTRADO		\$ 56.800,00

Observaciones

1. El efectivo encontrado corresponde al dinero recaudado el día 29 de junio/2021.
2. No se presentan sobrantes.
3. Se encontró la base asignada según la Resolución N° 070 del 11 mayo de 2021, lo establecido en Artículo Segundo \$50.000.

8. Caja - FAC 004

REPORTE GENERADO DINAMICA GERENCIAL	VALOR RECAUDADO
Recaudos generados del día (29)	\$ 266.800,00

Relación de Dinero encontrado

BILLETES		
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
0	100.000	\$ -
4	50.000	\$ 200.000,00
3	20.000	\$ 60.000,00
0	10.000	\$ -
1	5.000	\$ 5.000,00
0	2.000	\$ -
0	1.000	\$ -
TOTAL, BILLETES		\$ 265.000,00
MONEDAS		
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
1	1.000	\$ 1.000,00
0	500	\$ -
4	200	\$ 800,00
0	100	\$ -
0	50	\$ -
TOTAL, MONEDAS		\$ 1.800,00
TOTAL EFECTIVO ENCONTRADO		\$ 266.800,00

Observaciones

1. El efectivo encontrado corresponde al dinero recaudado el día 29 de junio/2021.
2. No se presenta sobrante.

9. Caja - FAC 015

REPORTE GENERADO DINAMICA GERENCIAL	VALOR RECAUDADO
Recaudos generados del día (29)	\$ -

Relación de Dinero encontrado

BILLETES		
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
0	100.000	\$ -
0	50.000	\$ -
0	20.000	\$ -
0	10.000	\$ -
0	5.000	\$ -
0	2.000	\$ -
0	1.000	\$ -
TOTAL, BILLETES		\$ -
MONEDAS		
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
0	1.000	\$ -
0	500	\$ -
0	200	\$ -
0	100	\$ -
0	50	\$ -
TOTAL, MONEDAS		\$ -
TOTAL EFECTIVO ENCONTRADO		\$ -

Observaciones:

1. Se encontró la base asignada según la Resolución N° 070 del 11 mayo de 2021, lo establecido en Artículo Segundo \$50.000.

Recomendaciones:

Se evidencia que se utiliza el formato de acta de reunión para realizar Arqueos de cajas auxiliares por parte Tesorería, se recomienda estructurar formatos para Arqueos de caja y sean incluidos dentro del Sistema Integrado de Gestión de calidad -SIGC.

Se atendieron las observaciones dejadas en la anterior auditoría de seguimiento.

Atentamente,

ORIGINAL FIRMADO
MARICELA PINZON CARDOZO
Asesora de Control Interno.

Copia: Subgerente Administrativa, Contabilidad, Tesorería, Revisora Fiscal, Líder de Calidad, Líder de Mejoramiento Continuo y Líder de Comunicaciones. Enviado por correo electrónico el 30/06/2021