 E.S.E HOSPITAL Nuestra Señora del Carmen NIT: 819002534-1	VERSION:	03
	FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	10-NOV-2020
CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	HNSC-CI-001
	PAGINA	Página 1 de 6

Referencia: Informe de seguimiento plan de mejoramiento vigente CGDM, suscrito con la Contraloría Departamental del Magdalena CGDM, Auditoría Gubernamental con enfoque Integral Modalidad Regular y Balance de la E.S.E. Hospital "Nuestra Señora del Carmen" de Guamal, Magdalena, vigencia 2017.

En cumplimiento de la Ley 87 de 1993, decreto nacional 648 de 2017 artículo 17; "Evaluación de la Gestión del Riesgo y Evaluación y Seguimiento", a continuación me permito presentar el informe descrito en la referencia, cuyo alcance es el seguimiento a la aplicación de los procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación, la administración de los riesgos y la información proporcionada en los estados financieros de la entidad con fecha de corte 01-09-2020 al 31-12-2020.

La E.S.E. Hospital Nuestra Señora del Carmen, de Guamal Magdalena, implementa un procedimiento que busca establecer la reglamentación del flujo de información, y el reconocimiento y registro en términos de oportunidad y confiabilidad, de tal manera que el suministro de datos contables se realiza en forma sistemática, a través del software administrativo "Apolo Ultra".

Criterios

- Normas expedidas por la Contaduría General de la Nación
- Régimen de Contabilidad Pública
- Estatuto tributario colombiano actualizado
- Ley 1819 2016
- Resolución 525 de 13 septiembre de 2016 CGN
- Ley 734 Artículo 48 numeral NO. 52 y 26
- Código penal

Documentos y/o Soporte:

El Manual de Políticas Contables de acuerdo a las Normas Internacionales adoptado por la entidad Acto administrativo, que conforma El Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, resolución interna NO. 1709 del 05 de agosto del 2013.

Reglamento interno de los procedimientos de gestión de cobro de cartera y cobro coactivo para el hospital.


Aplicativo/Software "APOLO ULTRA Sistema de Gestión Financiera Publica"

INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA con corte a 31 diciembre de 2020 01-10-2020 al 31-12-2020.

Páginas electrónicas; - Sistema Hospitalario información SIHO - Contraloría General Departamento del Magdalena CGDM - Consolidador de Hacienda e Información Pública Chip - Contaduría General de la Nación CGN.

En el seguimiento de las acciones establecidas en el plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General del departamento del Magdalena CGDM, y de conformidad a los principios y normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia, y demás normas emitidas por la Contaduría General de la Nación, me permito presentar lo siguiente;

De acuerdo con la evaluación a la gestión administrativa, se destaca el compromiso, que tiene la gerencia, con la administración de la entidad, en procura que los procesos se desarrollen con las condiciones e insumos necesarios, dedicación de cada uno de los líderes de los procesos, a las actividades asignadas, actualmente la ESE, es una entidad sostenible financieramente.

 E.S.E HOSPITAL Nuestra Señora del Carmen NIT: 819002534-1	VERSION:	03
	FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	10-NOV-2020
CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	HNSC-CI-001
	PAGINA	Página 2 de 6

Con las observaciones aquí planteadas, se pretende que se tomen los correctivos y acciones del caso, para que la buena labor administrativa que viene desarrollando el señor gerente, no se vea obstaculizada por las inconsistencias que en materia administrativa que viene presentando esta entidad.

La información contable fue revisada, mediante el análisis de la cuenta del ACTIVO, presentado por la entidad, a corte diciembre 31 del 2020, según plataforma SIHO – decreto 2193 2004 y CHIP - CONTABLE Contaduría general de la nación CGN.

Concepto	Valor 2020	Porcentaje
1 Activos	5.760.583.646	100%
...11 Efectivo y equivalentes al efectivo	12.185.635	0,21%
...13 Cuentas por cobrar	2.140.439.829	37,16%
...15 Inventarios	267.157.803	4,64%
...16 Propiedades, planta y equipo	3.074.542.271	53,37%
...19 Otros activos	266.258.108	4,62%

Tabla 1. Fuente: SIHO2193 Balance General 2020

INVENTARIOS

Almacén y Farmacia trimestralmente revisa con contabilidad, con actas de entregas, la relación impresa de los saldos de la cuenta de inventarios, esta información no puede ser generada y consultada directamente del módulo de almacén "inventarios", puesto que se encuentra en parametrización, adecuación, capacitación e implementación por parte de la responsable del área de almacén y farmacia.

La entidad, administra sus inventarios, tanto de Bienes, Servicios como de devolutivos y de consumo, a través de la dependencia de almacén y farmacia, presenta un saldo según la información reportada a la contaduría general de la nación – chip contable, formulario CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA por valor de \$ 299.741.675, que al hacer las comparaciones con los saldos reflejados, se evidencia una diferencia por valor de \$7.451.211, por cuanto se sugiere realizar las revisiones y conciliaciones de esta cuenta.

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL CORRIENTE(Pesos) CHIP CONTABLE CGN	SALDO LIBROS ALMACEN	DIFERENCIAS ENTRE CHIP CONTABLE CGN - SALDOS ALMACEN
1.5	INVENTARIOS	299.741.675	307.192.886	7.451.211
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	0	0	0
1.5.14.03	MEDICAMENTOS	116620465,00	116.619.823	-642
1.5.14.04	MATERIALES MEDICO - QUIRURGICOS	48736893,00	49.208.143	471.250
1.5.14.05	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	13652120,00	14.137.923	485.803
1.5.14.06	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	29518733,00	29.518.933	200
1.5.14.07	MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	276664,00	276.664	0
1.5.14.17	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	50848339,00	50.361.761	-486.578
1.5.14.90	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	40.088.461	47.069.639	6.981.178

Se realizaron revisiones de los saldos de contabilidad y almacén, a través de papeles de trabajo interno de la OCI, reflejando diferencias que deben ser corroboradas y ajustadas, de ser el caso.



VERSION:	03
FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	10-NOV-2020
CÓDIGO:	HNSC-CI-001
PAGINA	Página 3 de 6

CONTROL INTERNO

Conciliación Contable de la cuenta de Inventarios ESE Hospital Nuestra Señora del Carmen Guamal Magdalena

Código	Cuenta	4 Trimestre de Octubre a Diciembre 2020 CHIP				4 Bimestre de Octubre a Diciembre 2020 Almacén unido de la concurrencia				4 Bimestre de Octubre a Dic 20	
		Saldo Inicial (Pesos)	Movimiento Débito (Pesos)	Movimiento Crédito (Pesos)	Saldo Final (Pesos)	Saldo Inicial (Pesos)	Movimiento Débito (Pesos)	Movimiento Crédito (Pesos)	Saldo Final (Pesos)	Saldo Inicial (Pesos)	Movimiento Débito (Pesos)
ES	Inventarios	\$ 65.499.039	\$	\$ 121.331.808	\$ 276.157.883	\$ 276.812.377	\$ 130.379.533	\$ 154.826.263	\$ 276.157.883	\$ 276.812.377	\$ 154.826.263
151060	Medicamentos	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
151090	Otros mercancías en existencia (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
1514	Materiales y suministros	\$ 65.499.039	\$	\$ 121.331.808	\$ 276.157.883	\$ 276.812.377	\$ 130.379.533	\$ 154.826.263	\$ 276.157.883	\$ 276.812.377	\$ 154.826.263
151403	Medicamentos	\$ 10.843.300	\$ 55.980.422	\$	\$ 66.823.722	\$ 63.234.976	\$ 29.014.104	\$ 25.425.308	\$ 66.823.722	\$ 63.234.976	\$ 29.014.104
151404	Materiales médico-quirúrgicos	\$ 22.419.400	\$ 114.340.578	\$ 76.463.751	\$ 58.296.227	\$ 68.172.578	\$ 47.271.839	\$ 58.148.180	\$ 58.296.227	\$ 68.172.578	\$ 47.271.839
151405	Materiales reactivos y de laboratorio	\$ 14.868.503	\$ 31.494.036	\$ 21.193.581	\$ 25.081.957	\$ 25.367.153	\$ 32.220.323	\$ 32.505.419	\$ 25.081.957	\$ 25.367.153	\$ 32.220.323
151406	Materiales odontológicos	\$ 11.805.362	\$ 18.877.046	\$	\$ 30.682.408	\$ 31.753.955	\$ 405.190	\$ 1.476.737	\$ 30.682.408	\$ 31.753.955	\$ 405.190
151407	Materiales para imagenología	\$ 5.552.454	\$ 20.461.763	\$ 21.677.528	\$ 4.336.689	\$ 4.386.447	\$ 8.621.177	\$ 9.270.935	\$ 4.336.689	\$ 4.386.447	\$ 8.621.177
141409	Repuestos	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
151417	Elementos y accesorios de aseo	\$	\$ 50.848.339	\$	\$ 50.848.339	\$ 49.290.201	\$ 13.603.800	\$ 12.045.668	\$ 50.848.339	\$ 49.290.201	\$ 13.603.800
151421	Dotación a trabajadores	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
151422	Redes hospitalares y quirúrgicas	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$

De igual forma se evidencia durante los trimestres, cuentas con movimientos débitos y créditos en ceros.

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Peso s)	MOVIMIENTO DEBITO(Peso s)	MOVIMIENTO CREDITO(Peso s)	SALDO FINAL(Peso s)	SALDO FINAL CORRIENTE(Peso s)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Peso s)
1.5.14.06	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	1805362,00	8877046,00	0,00	6682408,00	30682408,00	0,00
1.5.14.17	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	0,00	0848339,00	0,00	0848339,00	50848339,00	0,00
1.5.14.90	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	0,00	0088461,00	0,00	0088461,00	40088461,00	0,00

FUENTE CHIP DIC 2020

Se evidencia el registro contable por deterioro acumulado de inventarios (CR) por valor \$-9.000.000.00, con un mismo saldo, sin movimientos a corte del presente informe, por lo que se sugiere revisar y cotejar.

1.5.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-9000000,00	0,00	0,00	-9000000,00	-9000000,00	0,00
1.5.80.02	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	-3000000,00	0,00	0,00	-3000000,00	-3000000,00	0,00
1.5.80.13	MATERIALES Y SUMINISTROS	-6000000,00	0,00	0,00	-6000000,00	-6000000,00	0,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Según la Información rendida en el reporte de estados financieros, en la categoría información contable pública – convergencia 123047000 - E.S.E. Hospital Nuestra Señora del Carmen – Guamal, y el formulario "Balance General", reportado en la plataforma del MSYPS - SIHO – Decreto 2193 del 2004 con corte a 31 de diciembre 2020;



VERSION:	03
FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	10-NOV-2020
CÓDIGO:	HNSC-CI-001
PAGINA	Página 4 de 6


CONTROL INTERNO

VALOR SALDOS A DICIEMBRE 2020	VALOR	PORCENTAJE
...16 Propiedades, planta y equipo	3.074.542.271	
.....1605 Terrenos	12.600.000	0,36%
.....1640 Edificaciones	1.435.620.019	40,96%
.....1645 Plantas, ductos y túneles	139.322.516	3,98%
.....1650 Redes, líneas y cables	39.300.000	1,12%
.....1655 Maquinaria y equipo	16.533.300	0,47%
.....1660 Equipo médico y científico	708.433.819	20,21%
.....1665 Muebles, enseres y equipo de oficina	401.516.329	11,46%
.....1670 Equipos de comunicación y computación	263.106.398	7,51%
.....1675 Equipos de transporte, tracción y	488.217.191	13,93%
.....1680 Equipos de comedor, cocina, despensa y	0	0,00%
.....1685 Depreciación acumulada de propiedades,	430.107.301	0,00%
.....1695 Deterioro acumulado de propiedades,	0	0%
Valor activo	3.504.649.572	100%
(-) Depreciación acumulada	430.107.301	
Importe en libros	3.074.542.271	

Fuente SIHO 2193 – DIC 2020

El saldo de Propiedad planta y equipo asciende a la suma de \$3.074.542.271, representa el 53.3% del total de los activos de la entidad, es preciso señalar que se debe revisar, los saldos reales de los bienes muebles e inmuebles que posee la ESE, al corte del presente informe, en lo que concierne a;

1. En la cuenta de **Terrenos** se hace necesario examinar, la realidad de propiedad legal y el valor registrado en libros por valor de \$12.600.000, representa un 0.35% del valor total de la cuenta propiedad planta y equipo; teniendo en cuenta que el costo histórico de un activo, está conformado por su costo de adquisición o construcción, adiciones y mejoras... **El artículo 64 del decreto 2649 de 1993 establece que los activos fijos (propiedad, planta y equipo), se les debe realizar un avalúo técnico como mínimo cada 3 años, avalúo que debe ser realizado por personas de reconocida idoneidad.**
2. En la cuenta de **Edificaciones**, refleja un saldo de \$1.435.620.019, se evidencia que es la más representativa, de la cuenta propiedad planta y equipo, con un 41.48%, este valor se sugiere ser cotejado, en cuanto a los gastos de reparación, adecuación y mantenimiento, de igual forma, considerar, en la medida que se pueda, la posibilidad de comprobar el valor por medio de un perito, quien tiene una cualificación profesional reconocida y característica, para reflejar un valor razonable en los estados financieros de la entidad.
3. En la cuenta **Plantas, Ductos y Túneles, en esta cuenta refleja a 31 de diciembre, un saldo por valor de \$139.322.516**, se presume representa el valor de los generadores eléctricos, adquiridos por la ESE, se sugiere revisar el valor de la depreciación.
4. La entidad maneja diferentes activos fijos los cuales están agrupados, se aplican vidas útiles muy generalizadas, reconocidos al costo. Se sugiere, revisar, actualizar e implementar política de depreciación, los tiempos, métodos, los cargos y las pérdidas por deterioro que deben reconocerse con relación a ellos y que el procedimiento sea de acuerdo a los nuevos marcos normativos, relativa a propiedad planta y equipo, que entre otras cosas, establece que deben realizarse individualmente y cuando se considere, por componente, "la depreciación de propiedad planta y equipo, se determina con base en: en el uso esperado del activo, deterioro anual esperado, obsolescencia técnica y comercial y por ultimo limitaciones o restricciones legales".

 E.S.E HOSPITAL Nuestra Señora del Carmen NIT: 819002534-1	VERSION:	03
	FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	10-NOV-2020
CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	HNSC-CI-001
	PAGINA	Página 5 de 6


5. Por otro lado, es importante tener en cuenta la cantidad de activos obsoletos y sin usos que tiene actualmente la entidad, para determinar las acciones administrativas, legales y contables correspondientes, se evidencia bienes que, por encontrarse en estado obsoleto, o inservibles y deteriorado, se encuentran en el patio de la entidad, algunos a la intemperie, sin darle el tratamiento contable y administrativo que le corresponde.
6. Actualizar el inventario de equipos informáticos e impresoras de la E.S.E. con el fin de identificar el estado, disponibilidad, obsolescencia, garantías y mantenimiento de los mismos.

Con la Resolución Interna No. 0754 del 19 de marzo de 2016, se aprobaron y adoptaron las políticas y lineamientos generales para la Administración de Riesgos del hospital, la cual a la fecha se encuentra desactualizada, no obstante la entidad cuenta con una matriz de riesgos de la cuenta Propiedad Planta y Equipo, cartera, inventarios y se realiza un análisis de riesgos identificados, en la presente evaluación junto con sus controles, observando lo siguiente:

- No existe una política para llevar a cabo en forma adecuada el cierre integral de la información de cada periodo, producida en todas las áreas o dependencias, que generan hechos financieros, económicos, sociales y ambientales.
- A pesar de contar con un Sistema de Gestión Financiera Publica "Apolo Ultra" falta correspondencia de las áreas que generan informaciones financieras necesarias para la recopilación y registro de la contabilidad, el cual pudo haberse efectuado por parte de algunos de los responsables de los módulos y/o áreas y a la fecha mitigar mucho más los riesgos.
- La depreciación aplicada a las cuentas de propiedad planta y equipo se realizan, sin que exista ficha técnica para su ajuste, inobservando lo establecido en la NIC 17, relativa a propiedad planta y equipo, debe realizarse individualmente y cuando se considere, por componente.
- No se ha realizado baja de activos obsoletos y sin servicios.
- El Plan de cuentas que se viene utilizando para contabilizar los Hechos económicos y Contables de la vigencia 2020, se encuentra desactualizado.
- Se requiere implementar los Centros de Costos, para que tengamos una contabilidad ajustada a la realidad de la Empresa.
- Se sugiera Revisar el software "Apolo Ultra" contable administrativo y financiero para la E.S.E.", y solicitar con el proveedor y servicio técnico del mismo, realizar los respectivos ajustes y parametrización a los que haya lugar, actualizar los códigos contables del plan único de cuentas de la entidad y los códigos presupuestales, conforme lo establecido actualmente por la contaduría general de la nación CGN, la contraloría general de la república CGR.
- Se sugiere actualizar y capacitar en el manejo y operatividad del sistema financiero APOLO SISTEM a los profesionales de apoyo que intervienen en el proceso contable y financiero.
- Se invita a trabajar en equipo, debido a que la información financiera de la ESE, debe ser homogénea, presentada con calidad y oportunidad.
- Se sugiere actualizar al personal que labora en la gestión de contable, tesorería, presupuesto, en cuanto al análisis y cargue de la Información a las Diferentes plataformas de los Entes de inspección, vigilancia y control.

ACCIONES PARA MEJORAR:

- 1- Actualizar y capacitar al personal involucrado en el proceso contable, sobre el manejo e implementación del sistema financiero Apolo, resolución 058 de la Contaduría general de la nación y Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público, y el Procedimiento contable para el registro de hechos económicos relacionados con la prestación de servicios de salud.

 E.S.E HOSPITAL Nuestra Señora del Carmen NIT: 819002534-1	VERSION:	03
	FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	10-NOV-2020
CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	HNSC-CI-001
	PAGINA	Página 6 de 6


- 2- Elaborar una directriz, guía o procedimiento para realizar las conciliaciones de las partidas más relevantes, a fin de lograr una adecuada identificación y medición.
- 3- Actualizar acto administrativo, velar por el adecuado funcionamiento del comité técnico de sostenibilidad contable, depuración de cuentas por pagar, baja de activos, castigo de cartera entre otros, actualizar matriz de riesgos e indicadores.
- 4- Reglamentar, documentar y soportar los procedimientos para que los responsables de los envíos y reportes de los informes a la Superintendencia de salud, a la Contaduría General de la Nación, Decreto 2193 - SIHO, Contraloría General del Departamento del Magdalena, entre otros, se cumplan con oportunidad y calidad de la información.
- 5- Reglamentar, documentar y soportar los procesos de conciliación de nómina, inventarios, procesos jurídicos, tesorería, facturación, cartera y activos fijos, propiedad planta y equipo, entre otros.
- 6- Establecer un control individual por activo que determine cuál es el desgaste del mismo.
- 7- Organizar el tratamiento y establecer y accionar el procedimiento para la baja de activo de los bienes que por su estado inservible u obsolescencia física, no se encuentra aptos o en funcionamiento.
- 8- Se sugiere revisar el valor de terrenos, y determinarlo por medio de un perito, quien tiene una cualificación profesional reconocida y significativa, esto con el fin de reflejar un valor razonable en los estados financieros de la entidad.
- 9- Se sugiere, revisar los valores correspondientes a los procesos de depreciación y verificar el procedimiento, contabilización y la exactitud de los registros de este componente, teniendo en cuenta los conceptos relacionados del marco contable legal aplicable.
- 10- Actualizar el catálogo general de cuentas en el sistema APOLO, conforme a lo establecido en el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público, y el Procedimiento contable para el registro de hechos económicos relacionados con la prestación de servicios de salud.

SEGUIMIENTO:

Una vez en firme el presente informe, los referentes o líderes de cada proceso, coordinarán en la formulación de las acciones de mejoramiento respectivo. Los responsables de las actividades realizarán los ajustes y avances. La Oficina de Control Interno hará seguimiento y presentará el informe correspondiente.

NOTA 1: Este informe es previamente socializado y revisado, a través de una reunión, propuesta por el jefe de la oficina de control interno, con las personas referentes de la gestión contable, presupuesto, tesorería y profesional de apoyo para la asesoría y acompañamiento a tesorería, donde se expusieron los puntos más relevantes, y las anotaciones y los responsables para los respectivos ajustes.


MALVÍS MUÑOZ MORALES
 Jefe Oficina Control Interno

 E.S.E HOSPITAL Nuestra Señora del Carmen NIT: 819002534-1	VERSION:	03
	FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	10-NOV-2020
CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	HNSC-CI-001
	PAGINA	Página 1 de 10

Informe de avances y seguimiento plan de mejoramiento vigente CGDM, suscrito con la Contraloría Departamental del Magdalena CGDM, Auditoría Gubernamental con enfoque Integral Modalidad Regular y Balance de la E.S.E. Hospital "Nuestra Señora del Carmen" de Guamal, Magdalena, vigencia 2017.

En el seguimiento de las acciones establecidas en el plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General del departamento del Magdalena CGDM Vigencia 2017, y de conformidad con la formulación de las acciones de mejoramiento dispuestas con la asesoría de la Oficina de Control Interno, respecto al informe sobre los avances de las actividades de los referentes o líderes de cada proceso responsables de las actividades de la gestión contable, almacén y tesorería, me permito presentar lo siguiente a fecha 10 de septiembre 2021;

En aras de dar cumplimiento al plan de mejoramiento establecido con la oficina de control interno de la ESE Hospital Nuestra Señora del Carmen de Guamal Magdalena, en el cual incluye los siguientes avances;

1. La contratación de un personal profesional, idóneo para las áreas contables, presupuestal, y apoyo financiero, a través de contratos por prestación de servicio.
2. Se procede realizar mantenimiento, capacitación y renovación del hosting del programa contable, presupuestal y financiero APOLO SISTEM, a través de contrato 09032103.
3. Capacitación al personal que labora en las áreas contables y financieras, sobre el uso y manejo del programa APOLO SYSTEM.
4. Depuración de libros auxiliares en el programa con corte al presente informe APOLO SISTEM.
5. Actualización e implementación del plan único de cuentas 2021, utilizando el último publicado por la Contaduría General de La Nación.
6. Contabilización con corte al tercer trimestre del 2021, ajustadas al Marco normativo aplicable a empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público.
7. A partir del mes de julio, se inició el proceso de actualización del inventario de propiedad planta y equipos de la ESE, a través de un formulario, que se implementó para el capture de la información, proceso liderado por la profesional universitario y la técnica encargada de almacén y farmacia, se espera que con corte al 31 de diciembre del 2021, se tenga un inventario actualizado y rotulado por cada una de las sesiones. Una vez se cuente con el inventario actualizado, planean realizar la depreciación, según la vida útil de cada activo. De igual forma, realizar las actas de bajas de aquellos activos inservibles que en la actualidad se encuentra en la contabilidad.
8. Se contrata a partir del mes de agosto, un profesional que lidera el proceso contable y financiero de la ese, que apoya a que el reporte de la información, se procese con la calidad y oportunidad.

Inventarios

La actualización que ha tenido el área de almacén con respecto al ingreso de información y control de la misma en los diferentes Kardex llevados en el Programa de Microsoft Excel, es significativo. Como primera medida se procede a evidenciar a través de imágenes, como se elaboraba la información, para la vigencia 2018.



E.S.E HOSPITAL
Nuestra Señora del Carmen
NIT: 819002534-1

VERSION:	03
FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	10-NOV-2020
CÓDIGO:	HNSC-CI-001
PAGINA	Página 2 de 10


CONTROL INTERNO

PRODUCTO	SALDO ANTERIOR		ENTRADAS				SALIDAS		SALDO		valor unit
	Cant	valor	fecha	proveedor y numero de factura	cant	valor	cant	valor	cant	valor	
ABOCAT #16	41	110577						41	110577	2697	
ABOCAT #18	75	118900						75	118900	1580	
ABOCAT #20	0	0						0	0	1580	
ABOCAT #22	0	0						0	0	79000	
ABOCAT #20 CAJA X SOLID	6	474000					6	474000	0	0	79000
ABOCAT #20	10	26970						10	26970	2697	
ABOCAT #20	2	158000					2	158000	0	0	79000
ABOCAT #20 CAJA X SOLID	2	158000					2	158000	0	0	79000
ABOCAT #22	4	316000					4	316000	0	0	79000
ABOCAT #22	0	0						0	0	3400	
ABOCAT #22	400	632000						400	632000	1580	
ABOCAT #24	200	316000					200	316000	0	0	1580
ABOCAT #24 CAJA X SOLID	2	158000					2	158000	0	0	79000
ABOCAT #24	50	79000						50	79000	1580	
ABOCAT #24	4	316000						4	316000	79000	
AGUA ESTERIL BOLSA X SOMAL	46	233346					20	102820	26	130526	5141
AGUA ESTERIL CAJA X 40 BOLSA X SOMAL	40	198000						40	198000	3460	
AGUA ESTERIL BOLSA X SOMAL	120	414000						120	414000	3450	
AGUA ESTERIL BOLSA X SOMAL	160	552000						160	552000	3450	

PRODUCTO	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
TIRILLAS GLUCOMETRO ACCUC CHEK	0	0														
TUBO ENDOTRAQUEAL No 8.0	4	20268								4	20268					
TUBO ENDOTRAQUEAL No 2.5	4	20268								4	20268					
TUBO ENDOTRAQUEAL 2.5	5	30345								5	30345					
TUBO ENDOTRAQUEAL No 3.0	4	20268								4	20268					
TUBO ENDOTRAQUEAL No 4.0	2	10134								2	10134					
TUBO ENDOTRAQUEAL No 5.0	3	15201								3	15201					
TUBO ENDOTRAQUEAL No 6.0	2	10134								2	10134					
TUBO ENDOTRAQUEAL No 7.0	2	10134								2	10134					
TUBO ENDOTRAQUEAL No 7.0	5	25265								5	25265					
TUBO ENDOTRAQUEAL No 8.0	1	5067								1	5067					
HUMIDIFICADOR DE BURBUJAS	11	152750								6	70500					
HUMIDIFICADOR DE BURBUJAS	1	8128								7	8128					
VENTURY ADULTOS	9	73290								1	8128					
VENTURY ADULTOS	0	0								4	82580					
VENTURY ADULTOS	10	36370								0	0					
VENTURY NIÑOS	0	0								10	36370					
VENTURY NIÑOS	10	63670								0	0					
VICRI 2.0 CON AGUA	25	400900								5	31835					
VICRI 3.0 CON AGUA	111	1779996								25	400900					
YODOPOVIDONA SOLUCION GALON	1	61543								111	1779996					
										1	61543					
										10122205						












Como se puede evidenciar en la imagen anterior los Kardex en un libro de Excel en el cual no se incluía toda la información, y no se trataba una interfaz didáctica para facilitar el manejo y el respectivo ingreso de la información ya que solo se operaban los siguientes Campos, Saldos anteriores, Entradas, Salidas y Saldo final, no permitiendo al usuario poder diferenciar en que momentos del mes salió cada producto, ni colocar alguna observación que este requiera.

Otro factor importante que se tuvo en cuenta es que para las diferentes cuentas se manejaba un libro diferente, dificultando así poder visualizar la información completa al momento de realizar un

 E.S.E HOSPITAL Nuestra Señora del Carmen NIT: 819002534-1	VERSION:	03
	FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	10-NOV-2020
CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	HNSC-CI-001
	PAGINA	Página 3 de 10

informe, ya que para hacer un informe general de los movimientos en el trimestre se tenía que movilizar de un libro a otro y resultaba muchas veces incómodo.


En la imagen se puede evidenciar todos los libros que se tenían que manejar.

 INFORMES	
 INVENTARIO	
 KARDEX RADIOGRAFIA 2021	
 KARDEX DOTACION 2021	
 KARDEX EQUIPO DE OFICINA 2021	
 KARDEX EQUIPO MEDICO 2021	
 KARDEX GENERAL	
 KARDEX INSUMO 2021	
 KARDEX LABORATORIO 2021	
 KARDEX MEDICAMENTOS 2021	
 KARDEX MEDICO QUIRURGICOS 2021	
 KARDEX MUEBLES Y ENSERES 2021	
 KARDEX ODONTOLOGIA 2021	
 KARDEX OTROS EQUIPOS 2021	
 KARDEX PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA...	
 KARDEX PUBLICIDAD 2021	
 KARDEX REFRIGERACION 2020	
 KARDEX REPUESTO 2021	
 KARDEX SERVICIO TECNICO 2021	

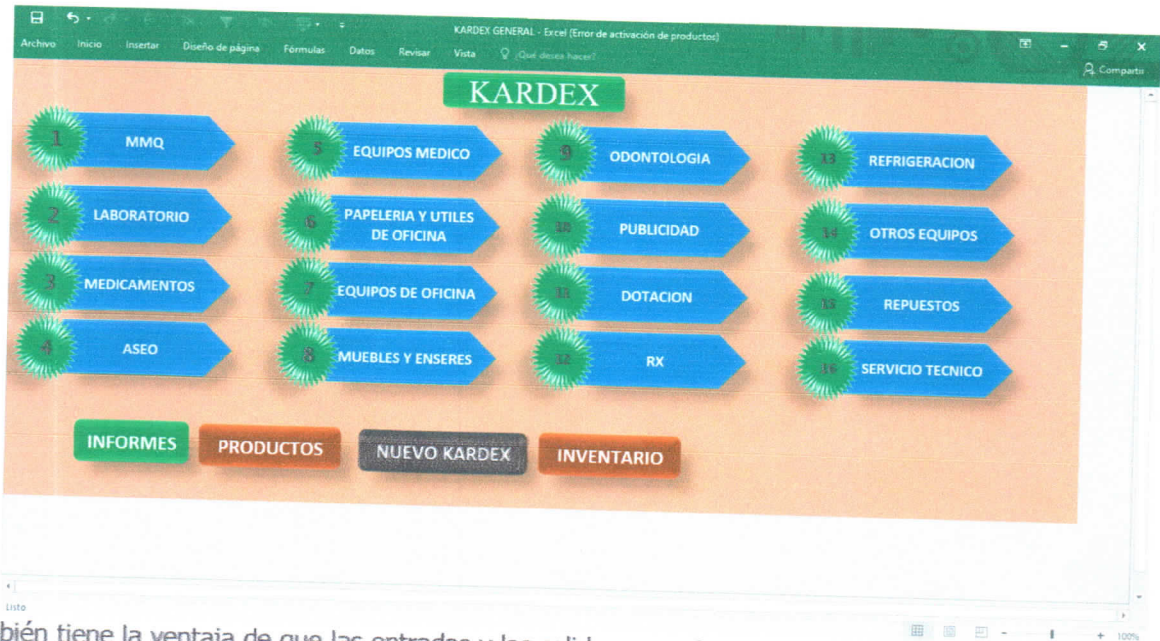
Para hacer un poco más entendible a continuación se muestran las imágenes que corresponden a la actualización del Kardex.

En primer punto ya solo se maneja un solo libro donde dentro del mismo están incluidos, todas las cuentas nombre del archivo "KARDEX INTEGRAL", que se manejan, entradas, salidas, Inventario, Listado de Productos, Kardex etc.



 E.S.E HOSPITAL Nuestra Señora del Carmen NIT: 819002534-1	VERSION:	03
	FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	10-NOV-2020
CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	HNSC-CI-001
	PAGINA	Página 4 de 10

En segundo lugar, al momento de abrir el archivo, se puede visualizar una Interfaz interactiva donde se pueden visualizar las diferentes rutas donde el usuario pudiera acceder de manera fácil y rápida.



También tiene la ventaja de que las entradas y las salidas se registran de maneras independiente y a su vez el dato ingresado en ella se evidencia automáticamente en el Kardex principal donde va incluido los saldos Iniciales, Entradas, Salidas, Saldo final de cada uno de los meses en una misma base de Datos o Tabla.

KARDEX GENERAL

Archivo Inicio Insertar Diseño de página Fórmulas Datos Revisar Vista Herramientas de tabla Diseño ¿Qué desea hacer?

KARDEX GENERAL

ENERO FEBRERO MARZO ABRIL MAYO JUNIO

INICIO ENTRADA SALIDAS PRODUCTOS PROVEEDORES

Código	Nombre del producto	Marca	Cuenta	Cantidad	Valor Unitario	Valor Total	EN
1514030194	METOPROLOL AMP 5 MG/ML 5 ML (BETOPROLOL)	ROPSOHN	MEDICAMENTOS	-	-	-	-
1514030193	VITAMINA K AMPOLLA 1 ML	BIOSANO	MEDICAMENTOS	-	-	-	0 \$
1514030192	BETAMETASONA AMPOLLA 8 MG	BLASKOV	MEDICAMENTOS	-	-	-	20 \$
1514030191	BETAMETASONA AMPOLLA 4 MG	BIOSANO	MEDICAMENTOS	-	-	-	30 \$
1514030190	DEXAMETASONA AMPOLLA 8 MG	VITALIS	MEDICAMENTOS	-	-	-	30 \$
1514040304	JERINGA 10 ML 21 G	PRECISION	MMQ	-	-	-	2000 \$
1514040303	JERINGA 20 ML 21 G	RYMCO	MMQ	-	-	-	400 \$
1514040302	GEL CONDUCTOR	TECSERLAB	MMQ	-	-	-	200 \$
1514040012	ALCOHOL ANTISEPTICO X ML	JCB	MMQ	-	-	-	1000 \$
1514040113	ESPEJULO DESECHABLE	INTERPLAS	MMQ	-	-	-	20.000 \$
1514040301	GUANTE DESECHABLE LATEX TALLA S	PRECISION	MMQ	-	-	-	1000 \$
1514040300	GUANTE DESECHABLE LATEX TALLA M	PRECISION	MMQ	-	-	-	8.000 \$
				-	-	-	2.000 \$



E.S.E HOSPITAL
 Nuestra Señora del Carmen
 NIT: 819002534-1

VERSION: 03

FECHA DE ACTUALIZACIÓN: 10-NOV-2020

CONTROL INTERNO

CÓDIGO: HNSC-CI-001

PAGINA Página 5 de 10

ENTRADAS Y SALIDAS

Herramientas de tabla KARDEX GENERAL - Excel (Error de activación de productos)

Archivo Inicio Insertar Diseño de página Fórmulas Datos Revisar Vista Diseño ¿Qué desea hacer?

ENERO FEBRERO MARZO ABRIL MAYO JUNIO

INICIO ENTRADA SALIDAS PRODUCTOS PROVEEDORES

ASEO DOTACION EQUIPO MEDICO
 LABORATORIO MEDICAMENTOS MMQ
 ODONTOLOGIA PAPELERIA PUBLICIDAD
 RX (en blanco)

JULIO

Código	Nombre del producto	ENTRADAS			SALIDAS		
		Cantidad1	Valor Unitario1	Valor Total1	Cantidad2	Valor Unitario2	Valor Total2
1514030194	METOPROLOL AMP 5 MG/ML 5 ML (BETOPROLOL)	4	\$ 23.912,000	\$ 95.648,000	-	\$ -	\$ -
1514030193	VITAMINA K AMPOLLA 1 ML	18	\$ 1.607,000	\$ 80.350,000	32	\$ 1.607,000	\$ 51.424,000
1514030192	BETAMETASONA AMPOLLA 8 MG	50	\$ 982,000	\$ 49.100,000	50	\$ 982,000	\$ 49.100,000
1514030191	BETAMETASONA AMPOLLA 4 MG	20	\$ 563,000	\$ 28.150,000	-	\$ -	\$ -
1514030190	DEXAMETASONA AMPOLLA 8 MG	200	\$ 535,740	\$ 107.148,000	-	\$ -	\$ -
1514040304	JERINGA 10 ML 21 G	400	\$ 383,950	\$ 153.580,000	-	\$ -	\$ -
1514040303	JERINGA 20 ML 21 G	150	\$ 623,240	\$ 124.648,000	50	\$ 623,240	\$ 31.162,000
1514040302	GEL CONDUCTOR	2.800	\$ 9,869	\$ 37.502,000	1.000	\$ 9,869	\$ 9.868,950
1514040012	ALCOHOL ANTISEPTICO X ML	35.000	\$ 6,973	\$ 264.990,000	19.000	\$ 6,973	\$ 132.495,000
1514040113	ESPECULO DESECHABLE	100	\$ 1.912,330	\$ 191.233,000	-	\$ -	\$ -
1514040301	GUANTE DESECHABLE LATEX TALLA S	2.000	\$ 625,030	\$ 1.250.060,000	-	\$ -	\$ -
1514040300	GUANTE DESECHABLE LATEX TALLA M	2.000	\$ 625,030	\$ 1.250.060,000	-	\$ -	\$ -

Lista

SALDOS

Herramientas de tabla KARDEX GENERAL - Excel (Error de activación de productos)

Archivo Inicio Insertar Diseño de página Fórmulas Datos Revisar Vista Diseño ¿Qué desea hacer?


ENERO FEBRERO MARZO ABRIL MAYO JUNIO

INICIO ENTRADA SALIDAS PRODUCTOS PROVEEDORES

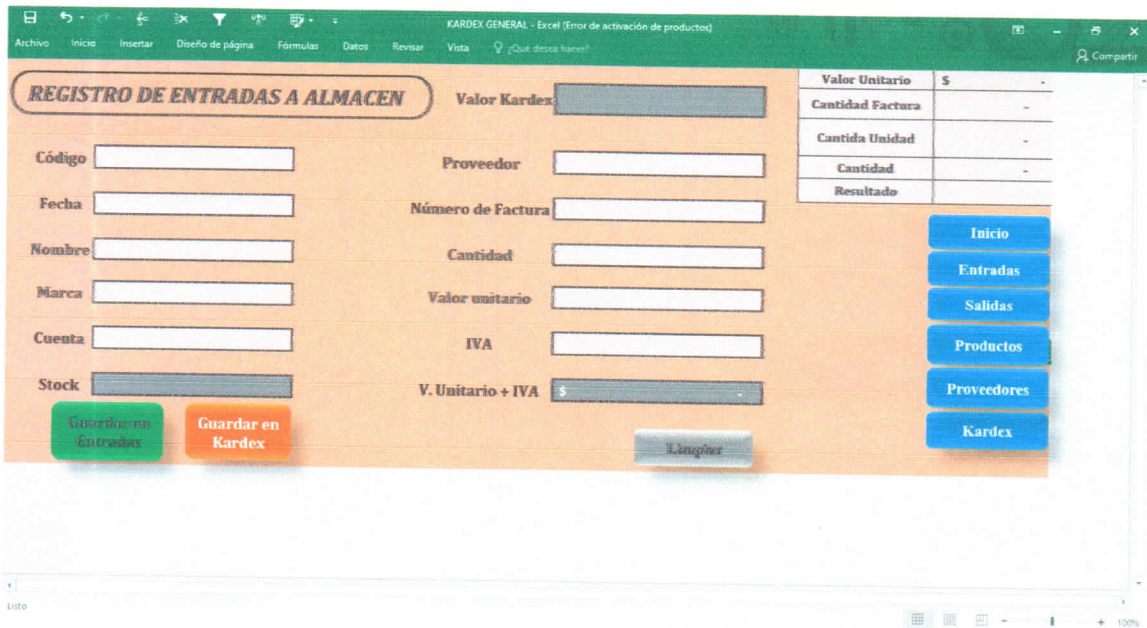
ASEO DOTACION EQUIPO MEDICO
 LABORATORIO MEDICAMENTOS MMQ
 ODONTOLOGIA PAPELERIA PUBLICIDAD
 RX (en blanco)

Código	Nombre del producto	SALIDAS		SALDOS		Cantid
		Valor Unitario2	Valor Total2	Cantidad3	Valor Unitario3	
		\$ -	\$ -	-	\$ -	
1514030194	METOPROLOL AMP 5 MG/ML 5 ML (BETOPROLOL)	\$ 23.912,000	\$ -	4	\$ 23.912,000	\$ 95.648,000
1514030193	VITAMINA K AMPOLLA 1 ML	\$ 1.607,000	\$ 51.424,000	18	\$ 1.607,000	\$ 28.926,000
1514030192	BETAMETASONA AMPOLLA 8 MG	\$ 982,000	\$ 49.100,000	-	\$ 982,000	\$ -
1514030191	BETAMETASONA AMPOLLA 4 MG	\$ 563,000	\$ -	50	\$ 563,000	\$ 28.150,000
1514030190	DEXAMETASONA AMPOLLA 8 MG	\$ 535,740	\$ -	200	\$ 535,740	\$ 107.148,000
1514040304	JERINGA 10 ML 21 G	\$ 383,950	\$ -	400	\$ 383,950	\$ 153.580,000
1514040303	JERINGA 20 ML 21 G	\$ 623,240	\$ 31.162,000	150	\$ 623,240	\$ 93.486,000
1514040302	GEL CONDUCTOR	\$ 9,869	\$ 9.868,950	2.800	\$ 9,87	\$ 27.633,050
1514040012	ALCOHOL ANTISEPTICO X ML	\$ 6,973	\$ 132.495,000	19.000	\$ 6,97	\$ 132.495,000
1514040113	ESPECULO DESECHABLE	\$ 1.912,330	\$ -	100	\$ 1.912,330	\$ 191.233,000
1514040301	GUANTE DESECHABLE LATEX TALLA S	\$ 625,030	\$ -	2.000	\$ 625,030	\$ 1.250.060,000
1514040300	GUANTE DESECHABLE LATEX TALLA M	\$ 625,030	\$ -	2.000	\$ 625,030	\$ 1.250.060,000

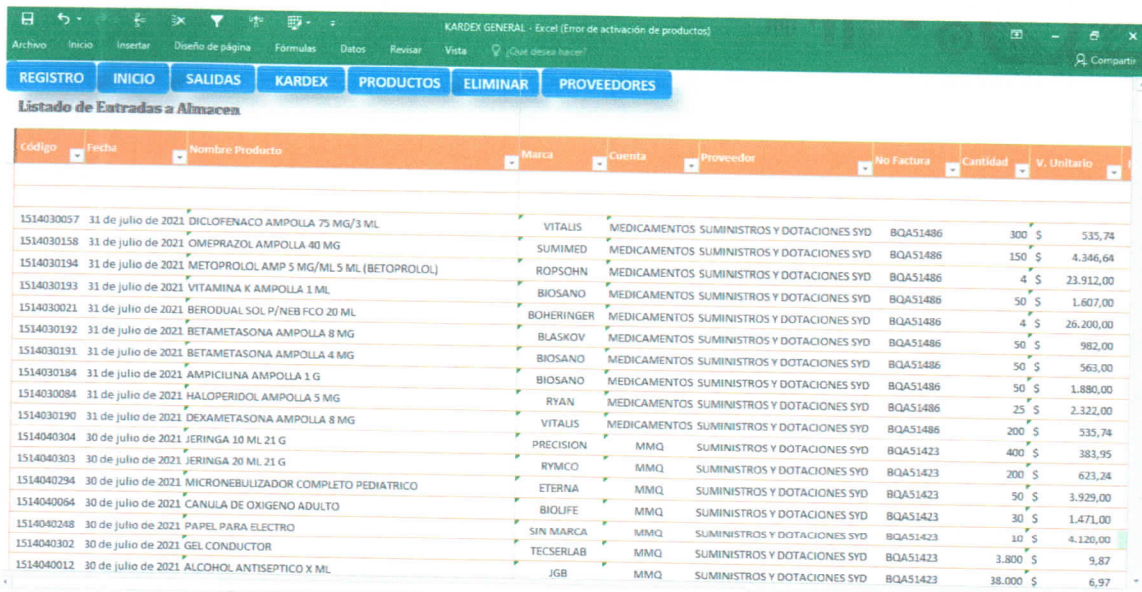
Lista

 E.S.E HOSPITAL Nuestra Señora del Carmen NIT: 819002534-1	VERSION:	03
	FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	10-NOV-2020
CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	HNSC-CI-001
	PAGINA	Página 6 de 10

REGISTRO DE ENTRADAS A ALMACEN



BASE DE DATOS DONDE SE PROCESAN LAS ENTRADAS A ALMACEN



Código	Fecha	Nombre Producto	Marca	Cuenta	Proveedor	No Factura	Cantidad	V. Unitario
1514030057	31 de julio de 2021	DICLOFENACO AMPOLLA 75 MG/3 ML	VITALIS	MEDICAMENTOS SUMINISTROS Y DOTACIONES SYD	BQAS1486	300	\$	535,74
1514030158	31 de julio de 2021	OMEPRAZOL AMPOLLA 40 MG	SUMIMED	MEDICAMENTOS SUMINISTROS Y DOTACIONES SYD	BQAS1486	150	\$	4.346,64
1514030194	31 de julio de 2021	METOPROLOL AMP 5 MG/ML 5 ML (BETOPROLOL)	ROPSOHN	MEDICAMENTOS SUMINISTROS Y DOTACIONES SYD	BQAS1486	4	\$	23.912,00
1514030193	31 de julio de 2021	VITAMINA K AMPOLLA 1 ML	BIOSANO	MEDICAMENTOS SUMINISTROS Y DOTACIONES SYD	BQAS1486	50	\$	1.607,00
1514030021	31 de julio de 2021	BERODUAL SOL P/NEB FCO 20 ML	BOHERINGER	MEDICAMENTOS SUMINISTROS Y DOTACIONES SYD	BQAS1486	4	\$	26.200,00
1514030192	31 de julio de 2021	BETAMETASONA AMPOLLA 8 MG	BLASKOV	MEDICAMENTOS SUMINISTROS Y DOTACIONES SYD	BQAS1486	50	\$	982,00
1514030191	31 de julio de 2021	BETAMETASONA AMPOLLA 4 MG	BIOSANO	MEDICAMENTOS SUMINISTROS Y DOTACIONES SYD	BQAS1486	50	\$	563,00
1514030184	31 de julio de 2021	AMPICILINA AMPOLLA 1 G	BIOSANO	MEDICAMENTOS SUMINISTROS Y DOTACIONES SYD	BQAS1486	50	\$	1.880,00
1514030084	31 de julio de 2021	HALOPERIDOL AMPOLLA 5 MG	RYAN	MEDICAMENTOS SUMINISTROS Y DOTACIONES SYD	BQAS1486	25	\$	2.322,00
1514030190	31 de julio de 2021	DEXAMETASONA AMPOLLA 8 MG	VITALIS	MEDICAMENTOS SUMINISTROS Y DOTACIONES SYD	BQAS1486	200	\$	335,74
1514040304	30 de julio de 2021	JERINGA 10 ML 21 G	PRECISION	MMQ SUMINISTROS Y DOTACIONES SYD	BQAS1423	400	\$	383,95
1514040303	30 de julio de 2021	JERINGA 20 ML 21 G	RYMCO	MMQ SUMINISTROS Y DOTACIONES SYD	BQAS1423	200	\$	623,24
1514040294	30 de julio de 2021	MICRONEBULIZADOR COMPLETO PEDIATRICO	ETERNA	MMQ SUMINISTROS Y DOTACIONES SYD	BQAS1423	50	\$	3.929,00
1514040064	30 de julio de 2021	CANULA DE OXIGENO ADULTO	BIOLIFE	MMQ SUMINISTROS Y DOTACIONES SYD	BQAS1423	30	\$	1.471,00
1514040248	30 de julio de 2021	PAPEL PARA ELECTRO	SIN MARCA	MMQ SUMINISTROS Y DOTACIONES SYD	BQAS1423	10	\$	4.120,00
1514040302	30 de julio de 2021	GEL CONDUCTOR	TECSELAB	MMQ SUMINISTROS Y DOTACIONES SYD	BQAS1423	3.800	\$	9,87
1514040012	30 de julio de 2021	ALCOHOL ANTISEPTICO X ML	JGB	MMQ SUMINISTROS Y DOTACIONES SYD	BQAS1423	38.000	\$	6,97



E.S.E HOSPITAL
Nuestra Señora del Carmen
NIT: 819002534-1

VERSION:	03
FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	10-NOV-2020
CÓDIGO:	HNSC-CI-001
PAGINA	Página 7 de 10

BASE DE DATOS DONDE SE PROCESAN LAS SALIDAS A ALMACEN

KARDEX GENERAL - Excel (Error de activación de productos)

Archivo Inicio Insertar Diseño de página Fórmulas Datos Revisar Vista ¿Qué desea hacer?

INICIO ENTRADAS KARDEX PRODUCTOS PROVEEDORES

Listado de Salidas de almacén

Código	Fecha	Nombre	Marca	Cuenta	Existencia actual	Fecha de entrada	Cantidad
1514900064	7 de julio de 2021	LAPICEROS ROJOS	OFFI ESCO	PAPELERIA	57		
1514900009	7 de julio de 2021	BANDAS DE CAUCHO CAJA	SIN MARCA	PAPELERIA	1		
1514900055	7 de julio de 2021	GANCHO LEGAJADOR PLASTICO	TRITON	PAPELERIA	9		
1514900062	7 de julio de 2021	LAPICEROS NEGROS	OFFI ESCO	PAPELERIA	234		
1514900130	7 de julio de 2021	RESMAS PAPEL CARTA	HP	PAPELERIA	136		
1514900131	7 de julio de 2021	RESMAS PAPEL OFICIO	REPROGRAF	PAPELERIA	56		
1514900130	6 de julio de 2021	RESMAS PAPEL CARTA	HP	PAPELERIA	136		
1514900062	2 de julio de 2021	LAPICEROS NEGROS	OFFI ESCO	PAPELERIA	234		
1514900130	2 de julio de 2021	RESMAS PAPEL CARTA	HP	PAPELERIA	136		
1514900116	2 de julio de 2021	PLANILLEROS PLASTICOS	SIN MARCA	PAPELERIA	5		
1514900062	2 de julio de 2021	LAPICEROS NEGROS	OFFI ESCO	PAPELERIA	234		
1514900051	2 de julio de 2021	FOLDER DE CARTON TAMAÑO CARTA	SIN MARCA	PAPELERIA	99		
1514060057	21 de julio de 2021	LIDOCAINA 1:100.000 CAJA X 50 CARPULES	SIN MARCA	ODONTOLOGIA	2		
1514060045	21 de julio de 2021	FRESA TIPO ZEKRYA	MAILLEFER	ODONTOLOGIA	2		
1514060003	21 de julio de 2021	AGUJA DENTAL CORTA No 30	SIN MARCA	ODONTOLOGIA	1		
1514060052	21 de julio de 2021	GASA P/EXODONCIA SIN ALGODÓN	NATURAL MASTER	ODONTOLOGIA	205		
1514060078	1 de julio de 2021	RESINA 47-R?	SIN MARCA	ODONTOLOGIA	1		

BASE DE DATOS DE LOS PRODUCTOS ENTRADAS Y SALIDAS

KARDEX GENERAL - Excel (Error de activación de productos)


Archivo Inicio Insertar Diseño de página Fórmulas Datos Revisar Vista ¿Qué desea hacer?

INICIO ENTRADAS SALIDAS KARDEX REGISTRO PROVEEDORES

Listado de productos

BUSCAR:

Código	Nombre del Elemento	Marca	Cuenta	Cantidad	Valor Unitario	Fecha de última Entrada	Cantidad de Entrada
1514030001	ACETAMINOFEN JARABE 150 MG	LAFRACOL	MEDICAMENTOS	3	\$ 2.680,00		
1514030002	ACETAMINOFEN JARABE 150 MG	LAFRACOL	MEDICAMENTOS	20	\$ 1.900,00		
1514030003	ACETAMINOFEN JARABE 150 MG	LAPROFF	MEDICAMENTOS	20	\$ 2.580,00		
1514030004	ACETAMINOFEN JARABE 150 MG	LAFRANCOL	MEDICAMENTOS	70	\$ 1.286,00	23 de julio de 2021	50
1514030005	ACETAMINOFEN TABLETAS 500 MG	GENERICOS	MEDICAMENTOS	900	\$ 55,20		
1514030006	ACETAMINOFEN TABLETAS 500 MG	AMERICAN	MEDICAMENTOS	600	\$ 50,00		
1514030007	ACIDO ACETILSALICILICO TABLETA 100 MG	GENFAR	MEDICAMENTOS	600	\$ 24,00		
1514030008	ADRENALINA AMPOLLA 1 MG (EPINEFRINA)	FRESENIUS	MEDICAMENTOS	5	\$ 560,00		
1514030009	ADRENALINA AMPOLLA 1 MG (EPINEFRINA)	RYAN	MEDICAMENTOS	50	\$ 643,00		
1514030010	AMIODARONA AMPOLLA 150 MG	SIN MARCA	MEDICAMENTOS	5	\$ 2.450,00		
1514030011	AMIODARONA AMPOLLA 150 MG	PHARMA	MEDICAMENTOS	1	\$ 3.210,00		
1514030012	AMPICILINA AMPOLLA 500 MG	BIOSANO	MEDICAMENTOS	60	\$ 1.518,00	22 de julio de 2021	60
1514030013	AMPICILINA + SULBACTAN AMPOLLA	DELTA	MEDICAMENTOS	400	\$ 2.357,00	23 de julio de 2021	400
1514030014	ATAZANAVIR 300MG/RITONAVIR 100 MG TAB FCO X 30 (ZANAVIR-R)	SIN MARCA	MEDICAMENTOS	2	\$ 179.550,00		
1514030015	ATROPINA SULFATO 1 MG AMPOLLA	SIN MARCA	MEDICAMENTOS	10	\$ 607,00		
1514030016	AZITROMICINA 500 MG TABLETA CJ X 3 EPS	GENFAR	MEDICAMENTOS	-			
1514030017	AZITROMICINA TAB 500 MG CJ X 3 EPS	LA SANTE	MEDICAMENTOS	3	\$ 2.480,00		
1514030018	AZITROMICINA 500 MG TAB/FTA CAJA X 3 EPS	LA SANTF	MEDICAMENTOS	3	\$ 2.330,00		

 E.S.E HOSPITAL Nuestra Señora del Carmen NIT: 819002534-1	VERSION:	03
	FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	10-NOV-2020
CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	HNSC-CI-001
	PAGINA	Página 8 de 10

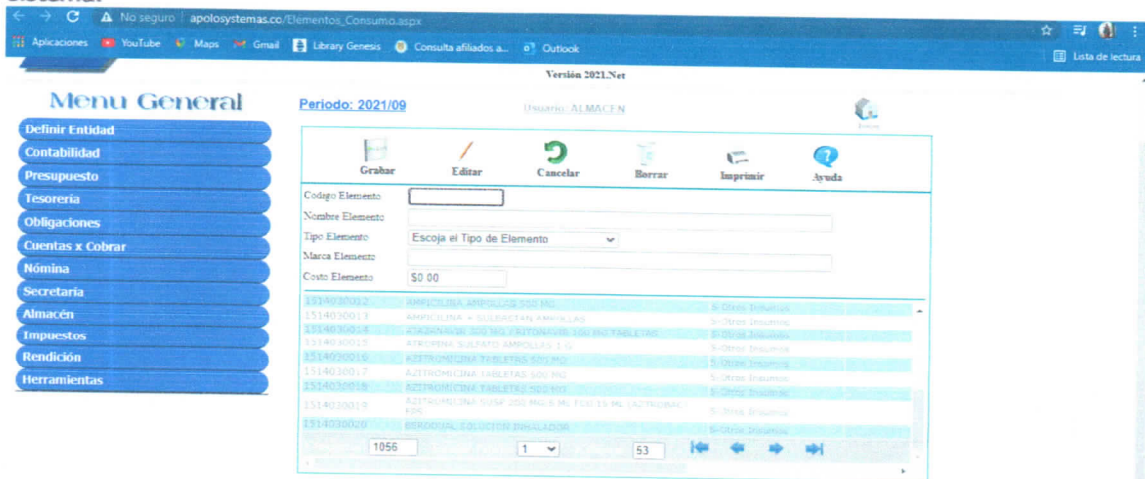
La empresa no reporta la depreciación acumulada asociada con la propiedad, planta y equipo. Presenta saldo de \$ 283, 686,398.00 en la cuenta (1.6.70) EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN, no reporta movimiento crédito en la subcuenta (1.6.85.07) EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN. Se solicita aclarar el motivo del no registro y hacer el ajuste.


CONSOLIDADO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO DE LA ESE

Código	Dependencia	Jefe de Area	Nombre del Elemento	Descripción	Marca	Color	Cuenta	Cantidad	Estado
INV-0001	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	Escritorio	Madera	Sin marca	Café	Muebles y Enseres	1	Regular
INV-0002	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	Monitor	Mesa	LG	Negro	Equipo de Oficina	1	Bueno
INV-0003	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	Teclado	Alambrico	Genius	Negro	Equipo de Oficina	1	Bueno
INV-0004	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	Mouse	Alambrico	Powest	Negro	Equipo de Oficina	1	Bueno
INV-0005	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	Torre	N/A	Powest	Negro	Equipo de Oficina	1	Bueno
INV-0006	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	UPS	N/A	Powest	Negro	Equipo de Oficina	1	Bueno
INV-0007	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	Impresora	L3110	Epson	Negro	Equipo de Oficina	1	Bueno
INV-0008	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	Infantometro	N/A	Sin marca	Café	Equipo Medico	1	Bueno
INV-0009	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	Biombo	N/A	Sin marca	Blanco	Equipo Medico	1	Bueno
INV-0010	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	Peso	Digital	Seca	Beige	Equipo Medico	1	Bueno
INV-0011	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	Caneca	N/A	Sin marca	Verde	ASEO	1	Bueno
INV-0012	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	Caneca	N/A	Sin marca	Rojo	ASEO	1	Bueno
INV-0013	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	Mesa	Metalica	Sin marca	Beige	Equipo Medico	1	Bueno
INV-0010	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	Peso	Digital	Seca	Beige	Equipo Medico	1	Regular
INV-0013	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	Mesa	Metalica	Sin marca	Beige	Equipo Medico	1	Bueno
INV-0014	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	Escalera	Dos Pasos	Sin marca	Negro	Equipo Medico	1	Bueno
INV-0015	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	Tensiómetro	Pared	Well Challyn	Negro	Equipo Medico	1	Bueno
INV-0016	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	Fonendoscopio	N/A	Prestige	Vinotinto	Equipo Medico	1	Bueno
INV-0017	Consultorio PYP & Ecografía	Yesenia Figueroa	Camilla	Ginecologica	Sin marca	Blanco	Equipo Medico	1	Bueno

Como se puede evidenciar en las imágenes anteriores el almacén en estos momentos cuenta con un Programa en Excel donde puede llevar la información de manera más organizada y actualizada, apta para la elaboración de informes ya que cuenta con Bases de datos estructuradas para ello. También se inició la parametrización en el programa de APOLO donde a esta fecha se han ingresado todos los productos para alimentar los saldos iniciales, también se ha creado los datos de Dependencias con sus respectivos representantes o Jefes de Áreas responsables.

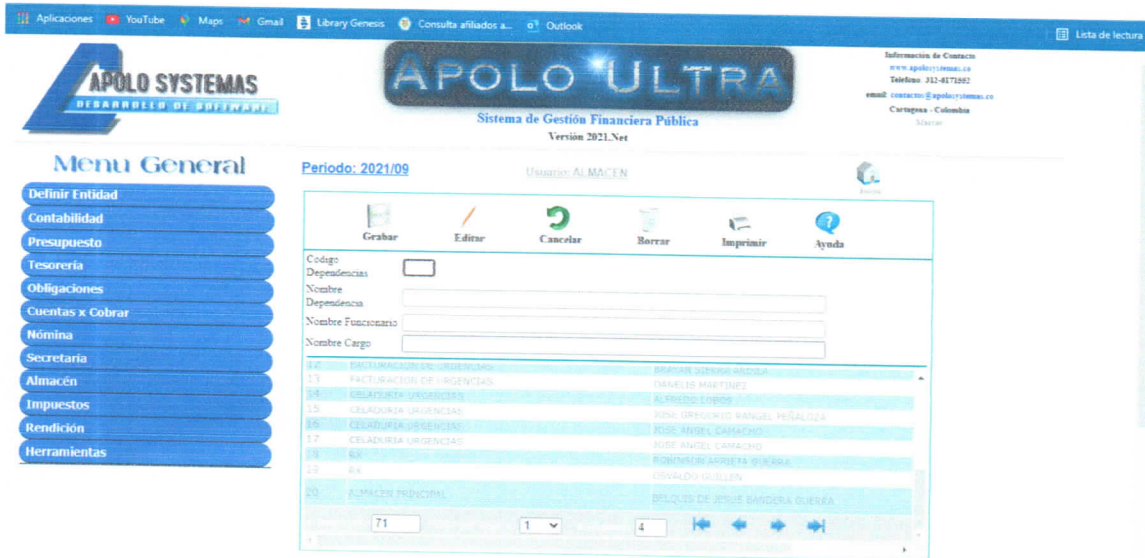
A continuación, se evidencia los Insumos ingresados, con corte a la fecha, 1.056 registros en el sistema.



 E.S.E HOSPITAL Nuestra Señora del Carmen NIT: 819002534-1	VERSION:	03
	FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	10-NOV-2020
CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	HNSC-CI-001
	PAGINA	Página 9 de 10

En la siguiente Imagen se evidencia Las Dependencias con sus respectivos Jefes de Áreas de La ESE Hospital Nuestra Señora del Carmen, a la fecha hay 71 registros en el sistema.

DEPENDENCIAS



The screenshot shows the 'APOLO ULTRA' web application interface. On the left is a 'Menu General' with options like 'Definir Entidad', 'Contabilidad', 'Presupuesto', etc. The main area displays a table of dependencies for the period '2021/09'. The table has columns for 'Codigo', 'Dependencias', 'Nombre', 'Nombre Funcionario', and 'Nombre Cargo'. The first few rows are:

Código	Dependencias	Nombre	Nombre Funcionario	Nombre Cargo
14	FACTURACION DE URGENCIAS			
15	FACTURACION DE URGENCIAS			
16	CEADURIA URGENCIAS			
17	CEADURIA URGENCIAS			
18	EX			
19	EX			
20	ALMACEN PRINCIPAL			

DEPRECIACIÓN:

Se sugiere revisar y realizar los siguientes ajustes:


La empresa no reporta la depreciación acumulada asociada con la propiedad, planta y equipo. Presenta saldo de \$ 283, 686,398.00 en la cuenta (1.6.70) EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN, no reporta movimiento crédito en la subcuenta (1.6.85.07) EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN.

No reporta la depreciación acumulada asociada con la propiedad, planta y equipo. Presenta saldo de \$ 420,416,329.00 en la cuenta (1.6.65) MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA , y movimiento crédito por valor de \$ 0.00 en la subcuenta (1.6.85.06) MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA .

No reporta la depreciación acumulada asociada con la propiedad, planta y equipo. Presenta saldo de \$ 16,533,300.00 en la cuenta (1.6.55) MAQUINARIA Y EQUIPO , no reporta movimiento crédito en la subcuenta (1.6.85.04) MAQUINARIA Y EQUIPO .

No reporta la depreciación acumulada asociada con la propiedad, planta y equipo. Presenta saldo de \$ 39,300,000.00 en la cuenta (1.6.50) REDES, LÍNEAS Y CABLES , y movimiento crédito por valor de \$ 0.00 en la subcuenta (1.6.85.03) REDES, LÍNEAS Y CABLES .

No reporta la depreciación acumulada asociada con la propiedad, planta y equipo. Presenta saldo de \$ 486,125,834.00 en la cuenta (1.6.75) EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN ,

 E.S.E HOSPITAL Nuestra Señora del Carmen NIT: 819002534-1	VERSION:	03
	FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	10-NOV-2020
CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	HNSC-CI-001
	PAGINA	Página 10 de 10

y movimiento crédito por valor de \$ 0.00 en la subcuenta (1.6.85.08) EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN .

La empresa reporta un saldo débito por amortizar acumulado de \$ 2,091,357.00 en la cuenta (1.6.80) EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA y un movimiento crédito por valor de \$ 0.00 en la subcuenta (1.6.85.09) EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA. Verificar el correcto registro dando cumplimiento al principio de asociación, con el fin de reconocer las amortizaciones asociadas a la propiedad, planta y equipo.

La empresa reporta saldo débito por valor de \$ 708,933,319.00 en la cuenta (1.6.60) EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO , y un movimiento crédito por valor de 0.00 en la subcuenta (1.6.85.05) EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO. Verificar el correcto registro dando cumplimiento al principio de devengo.

La ESE se compromete a realizar los ajustes, pertinentes en la Depreciación Acumulada de la Propiedad Planta y Equipos, retroactiva de la Vigencia 2021, en el TRIMESTRE JULIO A SEPTIEMBRE 2021

CONCLUSIONES

Al corte del presente informe se destacan algunas fortalezas como es una empresa social del estado, sostenible financieramente, con personal con disposición y conocimientos a las actividades asignadas, se vienen realizando capacitaciones sobre la actualización de la normatividad contable que emite la Contaduría General de la Nación; en cuanto a los soportes de las transacciones que se generan se encuentran debidamente archivados, y organizados, sin embargo al realizar la revisión se demuestra los avances y cumplimiento con los requisitos mínimos, y moderado cumplimiento de la administración del riesgo.


MALVÍS MUÑOZ MORALES
 Jefe Oficina Control Interno