

	HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA	Código:
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE CALIDAD	Versión:
	INFORME DE AUDITORÍA ARQUEO DE CAJA	Fecha: Página 1 de 11

TABLA DE CONTENIDO

Duitama, septiembre 2024	2
1. RESPONSABLE.	2
2. PRESENTADO A.	2
3. PERIODO DEL INFORME.....	2
4. OBJETIVO.	2
5. RESUMEN.	2
6. DESARROLLO.	2
7. CONCLUSIONES.....	7
8. HALLAZGOS Y RECOMENDACIONES	10

	HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA	Código:
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE CALIDAD	Versión:
	INFORME DE AUDITORÍA ARQUEO DE CAJA	Fecha:
		Página 2 de 11

Duitama, septiembre 2024

1. RESPONSABLE.

MARTHA AZUCENA GRANADOS CASTRO
ASESOR CONTROL INTERNO

2. PRESENTADO A.

JAIRO MAURICIO SANTOYO GUTIERREZ
GERENTE HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA

3. PERIODO DEL INFORME.

La auditoría se realizará entre el 01 de Julio a 31 de agosto 2024

4. OBJETIVO.

Verificar la conformación presupuestal, la apertura y el manejo dado a los recursos de la Caja Menor de la ESE Hospital Regional de Duitama, así como, los procedimientos y controles establecidos para el funcionamiento, ejecución y legalización definitiva de los recursos y los documentos que soportan dichos gastos.

5. RESUMEN.

La auditoría se realizará entre el 01 de Julio a 31 de agosto 2024 en las instalaciones del Hospital Regional de Duitama, al proceso de manejo y control de los recursos asignados a la Caja Menor, a las operaciones realizadas entre el 1ro de enero y el 30 de junio de 2024, incluyendo revisión de los procesos, procedimientos, riesgos y controles.

6. DESARROLLO.

Marco Legal

Teniendo en cuenta que en el ejercicio de las funciones del Hospital Regional de Duitama se presentan necesidades imprevistas, inaplazables e impredecibles, se hace necesario crear mecanismo ágiles y oportunos que respondan a las necesidades concretas, tales como el uso y manejo de recursos a través de la creación de cajas menores en la entidad, cumpliendo con la normatividad establecida en el decreto 2768 de 2012, Decreto 1068 de 2015, Capítulo 7 Art 2.8.5.2 - Constitución y funcionamiento de las cajas menores, permitiendo así cumplir las metas institucionales con miras a no paralizar las acciones de la entidad.

	HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA	Código:
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE CALIDAD	Versión:
	INFORME DE AUDITORÍA ARQUEO DE CAJA	Fecha: Página 3 de 11

La Oficina de Control Interno, con base en lo anteriormente expuesto y en cumplimiento de lo establecido en la ley 87 de 1993 - literal g, y en su rol de evaluación y seguimiento determinado en el Artículo 16 y 17 del Decreto 648 de 2017, y acorde a lo establecido en su plan de trabajo para la vigencia 2024, realizo el seguimiento al arqueo a la caja menor del Hospital Regional de Duitama, con la finalidad de verificar su uso adecuado y el cumplimiento de las normas establecidas.

Los criterios definidos están enmarcados en la Resolución 004 del 10 de enero de 2024 por medio de la cual se reglamenta y establece el fondo fijo de caja menor de la Empresa Social del Estado Hospital Regional de Duitama para la vigencia fiscal 2024.

Metodología

El seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno se realiza a la caja menor de la subdirección financiera, la cual se creó cumpliendo los lineamientos establecidos en la resolución 004 de 10 de enero de 2024 por medio del cual se reglamenta y establece el fondo fijo de caja menor de la Empresa Social del Estado Hospital Regional de Duitama para la vigencia fiscal 2024.

Mediante esta resolución se establece la suma de trece millones de pesos ml (13.000.000) dineros que están destinados a atender gastos urgentes, imprevistos, impredecibles e inaplazables los cuales se manejaran en efectivo.

La Oficina de Control Interno solicitó información a los responsables y realizó análisis de los documentos, se aplicaron técnicas de observación y se consultó la información contenida en los egresos del expediente de orden de pago número 58913 a la orden de pago 58934.

Se revisaron los soportes contenidos en carpetas físicas y se verificó que cumplieran con los requisitos del párrafo tercero de la resolución No. 004 de 10 De enero de 2024. Se revisaron riesgos y controles adoptados por el proceso.

Por último, se solicitó a la Subgerencia Financiera copia de la póliza de manejo global para verificar información.

Resultados de la auditoría

A continuación, se puede observar los arqueos realizados por el área de Tesorería a las cajas auxiliares en lo transcurrido del año, los cuales fueron verificados por esta oficina:



HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE CALIDAD

INFORME DE AUDITORÍA ARQUEO DE CAJA

Código:

Versión:

Fecha:

Página 4 de 11

Enero

Fecha arqueo General:	31 de Enero /24
Hora de inicio:	4:00 p.m.
Hora de terminación:	4:30 p.m.
Caja General:	X
Responsable:	MARIA JUDITH VERGARA

CONCEPTO	VALOR
Saldo Dinámico General del día 31 de Enero/24	2.692.400,00
Dinero en efectivo 31 /01/24	443.500,00
Recibos de caja pendientes por anular	0,00
Devoluciones	0,00
Consignaciones Bancarias	0,00
Recibos de caja	0,00
SUMAS IGUALES	443.500,00
Diferencia	-2.247.100,00

Relacion de dinero en efectivo encontrado:		
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
0	100.000	0
0	50.000	0
4	20.000	80.000
1	10.000	10.000
4	5.000	20.000
10	2.000	20.000
TOTAL BILLETES		440.000
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
0	1.000	0
0	500	0
4	200	800
4	100	400
2	50	100
TOTAL MONEDAS		3.000
TOTAL EFECTIVO ENCONTRADO		443.000

Observaciones
Se reúnen en la oficina de la Tesorería la ara María Judith Vergara (Tesorero) y la Dra Erika Sánchez subgerente Administrativa con el fin de realizar el respectivo arqueo general.
Se revisa en el sistema movimiento de dinámico general del día 31 de Enero/24 el cual genera un valor de \$2.692.400,00. La Dra Erika realiza control de dinero en efectivo el cual equivale \$443.500, correspondientes a FAC 002 por valor de \$ 200.000, FAC 001 por \$143.500, de acuerdo reporte de libro de ingresos de efectivo y TESOR por valor de \$440,00 correspondiente a las RC 1007304-1007314 y TESOR por \$2.000 RC 1007307 por pago de copias de historia clínica, el saldo de \$249.100 corresponde a ingresos de caja de facturaciones los cuales no han sido entregados a tesorería.
No se encuentra ninguna diferencia en el respectivo arqueo.
Este recuento seccion consignado en los respectivos cuantales bancarios establecidos el día 1 de Febrero /24 siendo las 4:30 pm se dio por terminado el respectivo arqueo.

Firma del responsable:
MARIA JUDITH VERGARA
TESORERA

Firma del auditor:
ERIKA NATALIA SANCHEZ MEDINA
SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA, E.S.E HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA

Febrero

Fecha arqueo General:	29 de Febrero /24
Hora de inicio:	6:15 p.m.
Hora de terminación:	6:30 p.m.
Caja General:	X
Responsable:	MARIA JUDITH VERGARA

CONCEPTO	VALOR
Saldo Dinámico General del día 29 de Febrero/24	3.927.144,00
Dinero en efectivo 29 /02/24	2.183.950,00
Recibos de caja pendientes por anular	0,00
Devoluciones	0,00
Consignaciones Bancarias	0,00
Recibos de caja	0,00
SUMAS IGUALES	2.183.950,00
Diferencia	-772.116,00

Relacion de dinero en efectivo encontrado:		
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
7	100.000	700.000
16	20.000	320.000
32	10.000	320.000
10	10.000	100.000
6	5.000	30.000
10	2.000	20.000
TOTAL BILLETES		2.180.000
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
1	1.000	1.000
3	500	1.500
4	200	800
6	100	600
1	50	100
TOTAL MONEDAS		3.100
TOTAL EFECTIVO ENCONTRADO		2.183.900

Observaciones
Se reúnen en la oficina de la Tesorería la ara María Judith Vergara (Tesorero) y la Dra Erika Sánchez subgerente Administrativa con el fin de realizar el respectivo arqueo general.
Se revisa en el sistema movimiento de dinámico general del día 29 de Febrero/24 el cual genera un valor de \$2.927.144,00. La Dra Erika realiza control de dinero en efectivo el cual equivale \$2.183.950, correspondientes a FAC 002 por valor de \$ 1.200.000, de acuerdo reporte de libro de ingresos de efectivo y TESOR por valor de \$983.950 correspondiente a las RC 1008309-1008400-1008401-1008402-1008403-1008404 de pago de copias de historia clínica, pago de acuerdo de pago de copias de historia clínica y pago de servicios públicos de coferente, el saldo de \$723.194 corresponde a ingresos de caja de facturaciones los cuales no han sido entregados a tesorería, la diferencia de \$4 pesos correspondiente a objeto de pago.
No se encuentra ninguna diferencia en el respectivo arqueo.
Este recuento seccion consignado en los respectivos cuantales bancarios establecidos el día 1 de Marzo /24 siendo las 6:30 pm se dio por terminado el respectivo arqueo.

Firma del responsable:
MARIA JUDITH VERGARA
TESORERA

Firma del auditor:
ERIKA NATALIA SANCHEZ MEDINA
SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA, E.S.E HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA

Marzo

Fecha arqueo General:	15 de Marzo /24
Hora de inicio:	3:30 p.m.
Hora de terminación:	3:30 p.m.
Caja General:	X
Responsable:	MARIA JUDITH VERGARA

CONCEPTO	VALOR
Saldo Dinámico General del día 15 de marzo/24	2.353.400,00
Dinero en efectivo 15 /03/24	959.000,00
Recibos de caja pendientes por anular	0,00
Devoluciones	0,00
Consignaciones Bancarias	0,00
Recibos de caja	0,00
SUMAS IGUALES	959.000,00
Diferencia	-1.394.400,00

Relacion de dinero en efectivo encontrado:		
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
3	100.000	300.000
0	50.000	0
7	20.000	140.000
11	10.000	110.000
6	5.000	30.000
4	2.000	8.000
TOTAL BILLETES		588.000
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
0	1.000	0
1	500	500
1	200	200
3	100	300
0	50	0
TOTAL MONEDAS		1.000
TOTAL EFECTIVO ENCONTRADO		589.000

Observaciones
Se reúnen en la oficina de la Tesorería la ara María Judith Vergara (Tesorero) y la Dra Erika Sánchez subgerente Administrativa con el fin de realizar el respectivo arqueo general.
Se revisa en el sistema movimiento de dinámico general del día 15 de Marzo /24 el cual genera un valor de \$2.353.400,00. La Dra Erika realiza control de dinero en efectivo el cual equivale \$959.000, correspondientes a FAC 001 por valor de \$ 17.000, FAC 004 por \$200.000, FAC 003 por \$809.000, de acuerdo reporte de libro de ingresos de efectivo y TESOR por valor de \$930,00 correspondiente a las RC 1009175-1009176 de pago de copias de historia clínica, el saldo de \$1.394.400 corresponde a ingresos de caja de facturaciones los cuales no han sido entregados a tesorería.
No se encuentra ninguna diferencia en el respectivo arqueo.
Este recuento seccion consignado en los respectivos cuantales bancarios establecidos el día 14 de Marzo /24 siendo las 3:30 pm se dio por terminado el respectivo arqueo.

Firma del responsable:
MARIA JUDITH VERGARA
TESORERA

Firma del auditor:
ERIKA NATALIA SANCHEZ MEDINA
SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA, E.S.E HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA

Abril

Fecha arqueo General:	22 de Abril /24
Hora de inicio:	3:10 p.m.
Hora de terminación:	3:30 p.m.
Caja General:	X
Responsable:	MARIA JUDITH VERGARA

CONCEPTO	VALOR
Saldo Dinámico General del día 22 de Abril/24	3.379.300,00
Dinero en efectivo 22 /04/24	1.456.400,00
Recibos de caja pendientes por anular	0,00
Devoluciones	0,00
Consignaciones Bancarias	0,00
Recibos de caja	0,00
SUMAS IGUALES	1.456.400,00
Diferencia	-1.723.900,00

Relacion de dinero en efectivo encontrado:		
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
0	100.000	0
12	20.000	240.000
14	10.000	140.000
12	10.000	120.000
6	5.000	30.000
10	2.000	20.000
TOTAL BILLETES		550.000
CANT.	DENOMINACION	TOTAL
1	1.000	1.000
0	500	0
0	200	0
0	100	0
0	50	0
TOTAL MONEDAS		1.000
TOTAL EFECTIVO ENCONTRADO		1.456.400

Observaciones
Se reúnen en la oficina de la Tesorería la ara María Judith Vergara (Tesorero) y la Dra Erika Sánchez subgerente Administrativa con el fin de realizar el respectivo arqueo general.
Se revisa en el sistema movimiento de dinámico general del día 22 de Abril/24 el cual genera un valor de \$3.379.300,00. La Dra Erika realiza control de dinero en efectivo el cual equivale \$1.456.400, correspondientes a FAC 003 por valor de \$ 300.000, FAC 001 por \$200.000, FAC 008 por \$956.400, de acuerdo reporte de libro de ingresos de efectivo y TESOR por valor de \$1.200,00 correspondiente a las RC 1010485-1010489-1010490 y TESOR por \$14.000 RC 1010494 de pago de copias de historia clínica y copias, el saldo de \$1.723.900 corresponde a ingresos de caja de facturaciones los cuales no han sido entregados a tesorería.
Este recuento seccion consignado en los respectivos cuantales bancarios establecidos el día 23 de Abril /24 siendo las 3:30 pm se dio por terminado el respectivo arqueo.

Firma del responsable:
MARIA JUDITH VERGARA
TESORERA

Firma del auditor:
ERIKA NATALIA SANCHEZ MEDINA
SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA, E.S.E HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA



HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA

Código:

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE CALIDAD

Versión:

INFORME DE AUDITORÍA ARQUEO DE CAJA

Fecha:

Página 5 de 11

Mayo

Fecha arqueo General: 31 de Mayo /24
 Hora de inicio: 4:30 p. m.
 Hora de terminación: 5:00 p. m.
 Caja General: X
 Responsable: MARIA JUDITH VERGARA

CONCEPTO	VALOR
Saldo Dinámico Gerencial del día 31 de Mayo/24	6.002.500,00
Dinero en efectivo 31/05/24	5.461.400,00
Recibos de caja pendientes por anular	0,00
Devoluciones	0,00
Consignaciones Bancarias	0,00
Ingresos pendientes por entregar a tesorería	2.541.100,00
SUMAS IGUALES	6.002.500,00
Diferencia	0,00

Relación de dinero en efectivo encontrado:

CANT.	BILLETES DENOMINACION	TOTAL
15	100.000	1.500.000
30	50.000	1.500.000
18	20.000	360.000
9	10.000	90.000
1	5.000	5.000
2	2.000	4.000
TOTAL BILLETES		3.455.000

CANT.	MONEDAS DENOMINACION	TOTAL
1	1.000	1.000
5	500	2.500
10	200	2.000
4	100	400
2	50	100
TOTAL MONEDAS		6.400
TOTAL EFECTIVO ENCONTRADO		3.461.400

Observaciones:
 Se reunen en la oficina de la Tesorería la Srta. María Judith Vergara (Tesorera) y la Dra. Nidia Cordero Moreno (Subgerente Administrativa), con el fin de realizar la respectiva caja general del día 31 de Mayo/24 el cual genero un valor de \$6.002.500.
 La Dra. Nidia realiza contra de dinero en efectivo el cual equivale \$5.461.400 correspondientes a los siguientes facturas: PAC 04 (1636.000), PAC 10 (1.809.400), 18000(360.000) y 1000(20.000), el saldo restante por \$2.541.100 corresponden a facturación no entregado en el caso de tesorería.
 No se encuentra ninguna diferencia en el respectivo arqueo.
 Dado en cuenta se han consignados en la cuenta bancaria establecida para tal fin el día 31 de Mayo /24 siendo las 5:00 pm se da por terminado la respectiva arqueo.

Maria Judith Vergara Rojas
 MARIA JUDITH VERGARA ROJAS
 TESORERA
 Dra Nidia Cordero Moreno
 SUBGERENTE ADMINISTRATIVA E.S.E HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA

Junio

Fecha arqueo General: 5 de Junio /24
 Hora de inicio: 7:00 a. m.
 Hora de terminación: 7:30 a. m.
 Caja General: X
 Responsable: MARIA JUDITH VERGARA

CONCEPTO	VALOR
Saldo Dinámico Gerencial del día 4 de Junio/24	6.481.500,00
Dinero en efectivo 5/06/24	6.481.500,00
Recibos de caja pendientes por anular	0,00
Devoluciones	0,00
Consignaciones Bancarias	0,00
Recibos de caja	0,00
SUMAS IGUALES	6.481.500,00
Diferencia	0,00

Relación de dinero en efectivo encontrado:

CANT.	BILLETES DENOMINACION	TOTAL
34	100.000	3.400.000
40	50.000	2.000.000
20	20.000	400.000
21	10.000	210.000
9	5.000	45.000
10	2.000	20.000
TOTAL BILLETES		6.475.000

CANT.	MONEDAS DENOMINACION	TOTAL
1	1.000	1.000
10	500	5.000
10	200	2.000
9	100	900
2	50	100
TOTAL MONEDAS		4.500
TOTAL EFECTIVO ENCONTRADO		6.481.500

Observaciones:
 Se reunen en la oficina de la Tesorería la Srta. María Judith Vergara (Tesorera) y la Dra. Nidia Cordero Moreno (Subgerente Administrativa), con el fin de realizar la respectiva caja general del día 5 de Junio/24 el cual genero un valor de \$6.481.500.
 La Dra. Nidia realiza contra de dinero en efectivo el cual equivale \$6.481.500, sin encontrar ninguna diferencia, a su vez realiza el movimiento del día 5 de Junio de los causales 18000 y 10000 los cuales no se encuentran ningún registro.
 Dado en cuenta se han consignados en la cuenta bancaria establecida para tal fin el día 5 de Junio /24 siendo las 7:30 am se da por terminado la respectivo arqueo.

Maria Judith Vergara Rojas
 MARIA JUDITH VERGARA ROJAS
 TESORERA
 Dra Nidia Cordero Moreno
 SUBGERENTE ADMINISTRATIVA E.S.E HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA

Julio

Fecha arqueo General: 22 de Julio /24
 Hora de inicio: 11:35 a. m.
 Hora de terminación: 12:10 p. m.
 Caja General: X
 Responsable: MARIA JUDITH VERGARA

CONCEPTO	VALOR
Saldo Dinámico Gerencial del día 22 de Julio/24	3.079.480,00
Dinero en efectivo 22/Julio/24	1.779.360,00
Recibos de caja pendientes por anular	0,00
Devoluciones	0,00
Consignaciones Bancarias	0,00
Ingresos pendientes por entregar a tesorería	1.299.600,00
SUMAS IGUALES	3.079.480,00
Diferencia	0,00

Relación de dinero en efectivo encontrado:

CANT.	BILLETES DENOMINACION	TOTAL
10	100.000	1.000.000
20	50.000	1.000.000
21	20.000	420.000
9	10.000	90.000
2	5.000	10.000
3	2.000	6.000
TOTAL BILLETES		1.774.000

CANT.	MONEDAS DENOMINACION	TOTAL
1	1.000	1.000
2	500	1.000
7	200	1.400
8	100	800
4	50	200
TOTAL MONEDAS		4.800
TOTAL EFECTIVO ENCONTRADO		1.779.800

Observaciones:
 Se reunen en la oficina de la Tesorería la Srta. María Judith Vergara (Tesorera) y la Dra. Nidia Cordero Moreno (Subgerente Administrativa), con el fin de realizar la respectiva caja general del día 22 de Julio/24 el cual genero un valor de \$3.079.480.
 La Dra. Nidia realiza contra de dinero en efectivo el cual equivale \$1.779.360 correspondientes a los siguientes facturas: PAC 04 (1.165.800) y 18000 (613.560), pendiente por entregar por concepto de ingresos de facturas PAC (1.299.600), saldo de 20 por ajuste al presupuesto.
 No se encuentra ninguna diferencia en el respectivo arqueo.
 Dado en cuenta se han consignados en la cuenta bancaria establecida para tal fin el día 22 de Julio /24 siendo las 12:10 pm se da por terminado la respectivo arqueo.

Maria Judith Vergara Rojas
 MARIA JUDITH VERGARA ROJAS
 TESORERA
 Dra Nidia Cordero Moreno
 SUBGERENTE ADMINISTRATIVA E.S.E HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA

	HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA	Código:
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE CALIDAD	Versión:
	INFORME DE AUDITORÍA ARQUEO DE CAJA	Fecha: Página 6 de 11

El hospital regional de Duitama cuenta con nueve (9) cajas recaudadoras de efectivo, cuatro (4) en consulta externa general, una (1) en consulta externa de radiología, una (1) en urgencias y tres (3) en hospitalización, en el contenido de los arqueos, se puede establecer el procedimiento gestión de ingresos de código HRD-PA-GF-GT-PR- 02.

Los arqueos realizados por la subgerencia administrativa y la tesorera se han realizado de manera efectiva dando cumplimiento a la normativa vigente. Desde la Oficina de Control Interno se verificaron los soportes tales como recibos de caja, extractos bancarios corroborando el uso adecuado de los dineros recaudados por las diferentes cajas tanto las auxiliares como la caja general, también se revisó y constato mediante el sistema Dinámica los movimientos realizados y registrados con informes mensuales con corte el último día de cada mes.

El 22 de abril de 2024 la Doctora Erika Subgerente Administrativa realizó un arqueo a la caja menor para entregar al Subgerente Administrativo entrante que arrojó la siguiente información:

ARQUEO CAJA MENOR SEGÚN RESOLUCION 004 DE 10 DE ENERO DE 2024	
Fecha del arqueo	22 de abril 2024
Saldo en cuenta bancaria	10.405.782
Saldo en efectivo	2.594.218
Gastos Gravamen financieros	0
Sobrantes o faltantes	0
SUMAS IGUALES	13.000.000

La Oficina de Control Interno efectuó la revisión de los soportes de recibos de caja menor del 2382 al 2401 evidenciando una correcta utilización de los dineros destinados a gastos imprevistos, urgentes, imprescindibles o inaplazables que fueron necesarios para la buena marcha de la Administración de la ESE Hospital Regional de Duitama.

Los reembolsos fueron realizados

FECHA	VALOR REMBOLSO
31 de enero de 2024	\$2.554.708
29 de febrero de 2024	\$5.062.933
14 de marzo de 2024	\$3.819.228
21 de marzo de 2024	\$4.444.702
27 de marzo de 2024	\$2.569.809
22 de abril de 2024	\$3.002.376
30 de abril de 2024	\$155.594
01 de mayo de 2024	\$2.091.706
31 de mayo de 2024	\$1.963.046
19 de junio de 2024	\$4.060.475
28 de junio de 2024	\$629.030
31 de julio de 2024	\$2.453.187

	HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA	Código:
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE CALIDAD	Versión:
	INFORME DE AUDITORÍA ARQUEO DE CAJA	Fecha: Página 7 de 11

TOTAL	\$32.806.794
--------------	---------------------

En la subgerencia administrativa se verifico la existencia de La póliza

Numero de póliza	Aseguradora	Nombre de la póliza	Fecha de expedición	Fecha de vencimiento	Valor asegurado	Asegurados	Tomador
39-25-100014	Seguros del estado	Póliza de seguro de infidelidad y riesgos financieros	15 de marzo de 2024	19 de marzo 2025	\$ 200.000.000	Gerente: Lifan Mauricio Camacho. Subgerente Administrativo: Erika Sánchez. Subgerente científico: María Angélica. Moncaleano Tesorero: María Judith Vergara. Profesional de apoyo a tesorería: Selmira Estupiñán. Almacenista: Fredy Alejandro Rojas. Médico general supervisor: Ivette Rocío Alba, Álvaro Estupiñán Mejía, Gladys Cecilia Gordillo.	Empresa Social Del Estado Hospital Regional De Duitama

7. CONCLUSIONES

De acuerdo con la resolución 003 de enero 2024 emitida por la Secretaria de Hacienda Departamental, quien reglamenta la constitución y funcionamiento de las cajas de los órganos que conforman el Presupuesto General del Departamento de Boyacá, la ESE Hospital Regional de Duitama cumplió con la creación de la resolución 004 de 10 de enero de 2024 con un monto de (\$13.000.000) trece millones de pesos MCTE.

	HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA	Código:
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE CALIDAD	Versión:
	INFORME DE AUDITORÍA ARQUEO DE CAJA	Fecha:
		Página 8 de 11

Se expidió el certificado de disponibilidad presupuestal número 273 de fecha 10 de enero de 2024 y por el monto de (\$13.000.000) trece millones de pesos MCTE el cual corresponde a la suma del valor de la apertura caja menor, cumpliendo así con el requisito de respaldo presupuestal.

Se verificó la existencia de certificados de compromiso presupuestal 920-923-924-925-926-929-929-931 lo cual garantiza en forma definitiva la existencia de recursos para atender los compromisos legalmente contraídos y se asegura que los mismos no sean desviados para ningún otro fin.

Se realizó verificación de los soportes como son certificaciones de almacén, facturas, solicitudes de compras por parte de las áreas solicitantes, autorización de compras de caja menor, planilla de control de gastos de cada cuenta cumpliendo con las normas establecidas del fondo fijo de caja menor de la Empresa Social del Estado Hospital Regional de Duitama.

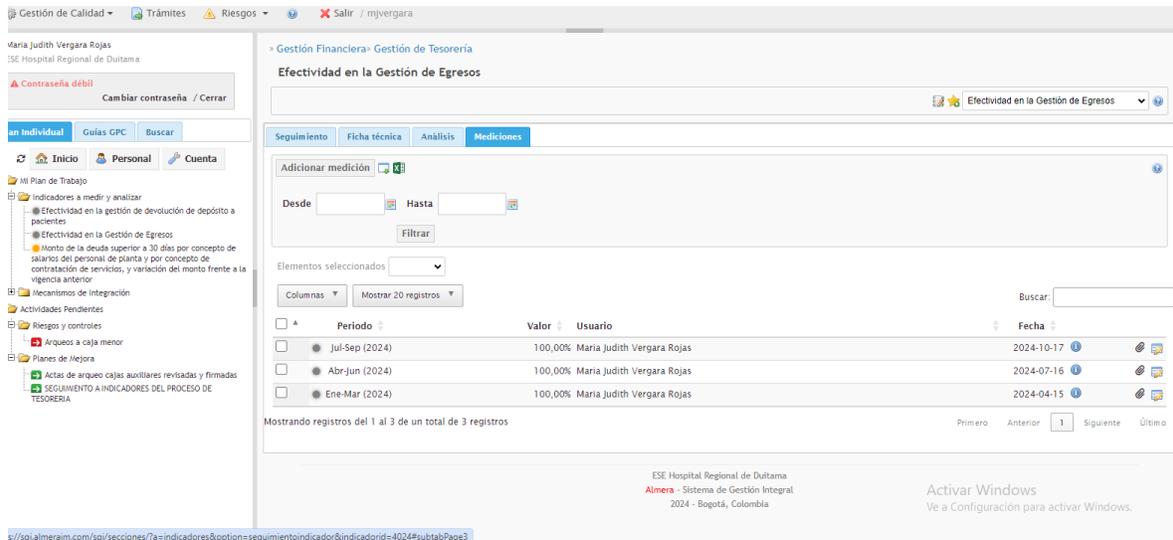
Las cajas menores son fondos renovables que se proveen con recursos del presupuesto de gastos de los entes públicos, y su finalidad es atender erogaciones de menor cuantía que tengan el carácter de situaciones imprevistas, urgentes, imprescindibles o inaplazables necesarios para la buena marcha de la Administración.

Se verifico la elaboraron mensualmente conciliaciones bancarias de la cuenta corriente 282181080 del Banco de Bogotá, por parte de la oficina de contabilidad con la cual se determinó la veracidad de los movimientos según extracto y el libro auxiliar, efectuar el control de los registros pendientes por concepto de descuentos y abonos por diferentes conceptos y solicitar las correcciones a la entidad bancaria si hubiere lugar a ello.

La ESE Hospital Regional de Duitama tiene establecidos formatos para la realización de arquezos de caja identificados de la siguiente manera: HRD-PA-GF-GT-PR-02-FO-03 FORMATO ARQUEO CAJA GENERAL- HRD-PA-GF-GT-PR-02-FO-02 FORMATO ARQUEO CAJA MENOR HRD-PA-GF-GT-PR-01-FO-01 "FORMATO ARQUEO DE CAJA AUXILIARES" los cuales están debidamente implementados en la plataforma SGI Almera el día 29 de mayo de 2024 previamente verificados por la Oficina de Control Interno cumplen con su correcta elaboración y soporte de cada transacción.

Consultada la plataforma SGI Almera se evidencio que se encuentra en el subproceso de tesorería con tres (3) indicadores PA-GF-GT-013N efectividad en la gestión de devolución de depósitos a pacientes y el PA-GF-GT-03-3N efectividad en la gestión de egresos. Se evidencia que se está cumpliendo con los indicadores.

	HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA	Código:
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE CALIDAD	Versión:
	INFORME DE AUDITORÍA ARQUEO DE CAJA	Fecha: Página 9 de 11



Gestión de Calidad | Trámites | Riesgos | Salir / mjvergara
 Maria Judith Vergara Rojas
 ESE Hospital Regional de Duitama

Efectividad en la Gestión de Egresos
 Seguimiento | Ficha técnica | Análisis | Mediciones

Adicionar medición
 Desde: [] Hasta: []
 Filtrar

Elementos seleccionados: []
 Columnas: [] Mostrar: 20 registros

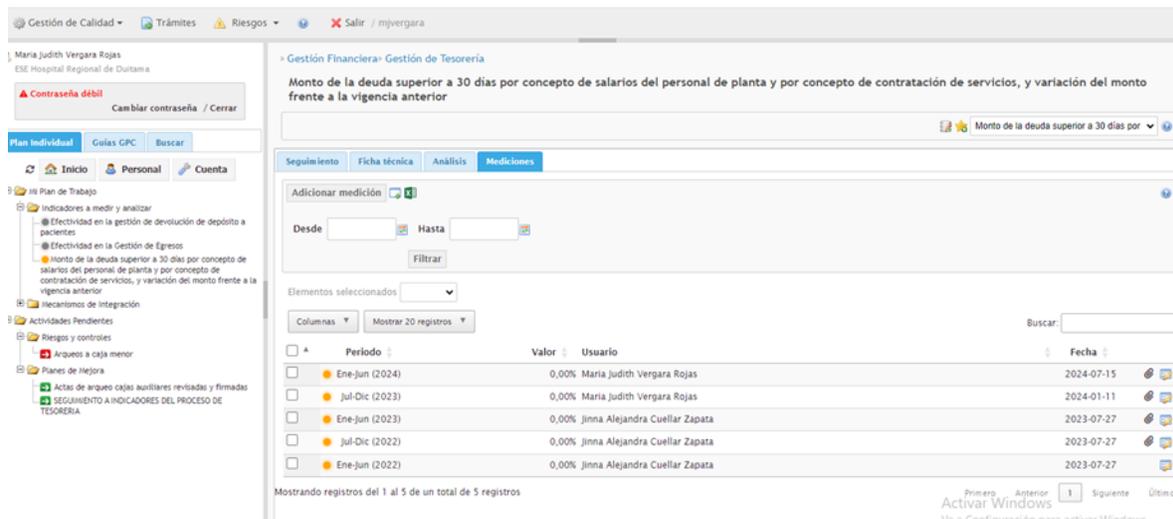
<input type="checkbox"/>	Periodo	Valor	Usuario	Fecha	
<input type="checkbox"/>	Jul-Sep (2024)	100,00%	Maria Judith Vergara Rojas	2024-10-17	
<input type="checkbox"/>	Abr-Jun (2024)	100,00%	Maria Judith Vergara Rojas	2024-07-16	
<input type="checkbox"/>	Ene-Mar (2024)	100,00%	Maria Judith Vergara Rojas	2024-04-15	

Mostrando registros del 1 al 3 de un total de 3 registros

ESE Hospital Regional de Duitama
 Alameda - Sistema de Gestión Integral
 2024 - Bogotá, Colombia

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Monto de la deuda superior a 30 días por concepto de salarios del personal de planta y por concepto de contratación de servicios, y variación del monto frente a la vigencia anterior.



Gestión de Calidad | Trámites | Riesgos | Salir / mjvergara
 Maria Judith Vergara Rojas
 ESE Hospital Regional de Duitama

Monto de la deuda superior a 30 días por concepto de salarios del personal de planta y por concepto de contratación de servicios, y variación del monto frente a la vigencia anterior
 Seguimiento | Ficha técnica | Análisis | Mediciones

Adicionar medición
 Desde: [] Hasta: []
 Filtrar

Elementos seleccionados: []
 Columnas: [] Mostrar: 20 registros

<input type="checkbox"/>	Periodo	Valor	Usuario	Fecha	
<input type="checkbox"/>	Ene-Jun (2024)	0,00%	Maria Judith Vergara Rojas	2024-07-15	
<input type="checkbox"/>	Jul-Dic (2023)	0,00%	Maria Judith Vergara Rojas	2024-01-11	
<input type="checkbox"/>	Ene-Jun (2023)	0,00%	Jinna Alejandra Cuellar Zapata	2023-07-27	
<input type="checkbox"/>	Jul-Dic (2022)	0,00%	Jinna Alejandra Cuellar Zapata	2023-07-27	
<input type="checkbox"/>	Ene-Jun (2022)	0,00%	Jinna Alejandra Cuellar Zapata	2023-07-27	

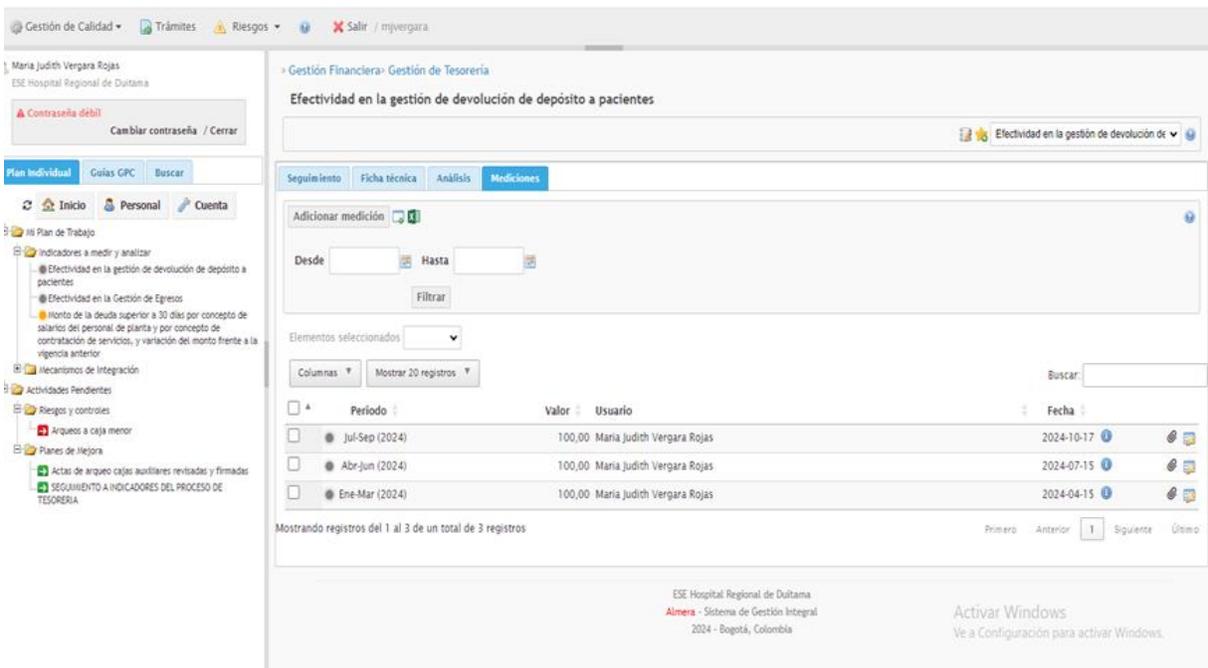
Mostrando registros del 1 al 5 de un total de 5 registros

ESE Hospital Regional de Duitama
 Alameda - Sistema de Gestión Integral
 2024 - Bogotá, Colombia

Activar Windows
Ve a Configuración para activar Windows.

Efectividad En Gestión De Devolución Deposito Pacientes

	HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA	Código:
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE CALIDAD	Versión:
	INFORME DE AUDITORÍA ARQUEO DE CAJA	Fecha: Página 10 de 11



Report: Efectividad en la gestión de devolución de depósito a pacientes

Mediciones

Período	Valor	Usuario	Fecha
Jul-Sep (2024)	100,00	Maria Judith Vergara Rojas	2024-10-17
Abr-Jun (2024)	100,00	Maria Judith Vergara Rojas	2024-07-15
Ene-Mar (2024)	100,00	Maria Judith Vergara Rojas	2024-04-15

Mostrando registros del 1 al 3 de un total de 3 registros

8. HALLAZGOS Y RECOMENDACIONES

- Hallazgo 1.** La póliza 39-25-100014 de la compañía Seguros del Estado expedida 19 de marzo de 2024 hasta 19 de marzo de 2025, tiene asegurados los cargos con nombre propio lo cual genera tramitología en cuanto a la modificación de las personas que a partir de julio de 2024 no ocupan esos cargos como son:
 - ✓ Gerente: Lifan mauricio Camacho
 - ✓ Subgerente Administrativa: Erika Natalia Sánchez

En busca de evitar contratiempos y actualización de las pólizas la Oficina de Control Interno recomienda realizar las adquisiciones de las futuras pólizas con la descripción del cargo y no con el nombre de quien lo ocupa dado a que se pueden generar posibles cambios en el personal de la ESE Hospital Regional de Duitama.

Se solicita actualizar la póliza 39-25-100014 de la Compañía Seguros, si aún no se ha realizado dicha actualización y enviar copia de la actualización de la póliza al correo electrónico de Control Interno.

	HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA	Código:
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE CALIDAD	Versión:
	INFORME DE AUDITORÍA ARQUEO DE CAJA	Fecha: Página 11 de 11

Control de Cambios			
Versión	Fecha	Elaboro	Descripción del Cambio

Revisión y Aprobación		
Elaborado/Modificado por:	Cargo:	Fecha:
Martha Azucena Granados Castro	Asesor de Control Interno	16/09/2024
Revisado por:	Cargo:	Fecha:
Aprobado por:	Cargo:	Fecha: