



Hospital San Rafael E. S. E.
El Cerrito – Valle del Cauca
NIT. 891.380.103-2

HOSPITAL SAN RAFAEL E.S.E.

EL CERRITO

VALLE DEL CAUCA

**INFORME DE AUDITORIA INTERNA A INVENTARIOS DE ACTIVOS
VIGENCIA 2025**

SANDRA CIFUENTES ESCOBAR
JEFE OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

EL CERRITO, VALLE DEL CAUCA
OCTUBRE 28 DE 2025



INTRODUCCION

La Oficina de Control Interno, en ejercicio de las facultades legales otorgadas por la Ley 87 de 1993, modificada por la Ley 1474 de 2011, el Decreto 2145 de 1999 y sus modificaciones; los Decretos 019, y 2641 de 2012, el Decreto 943 de 2014, los Decretos 648 y 1499 de 2017, el Decreto 338 de 2019 y en desarrollo de la programación anual de auditorías y seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno del Hospital San Rafael E.S.E. de El Cerrito, Valle del Cauca para la vigencia 2025, se efectuó la auditoría al manejo y control de los inventarios y activos fijos de la entidad.

Para el logro de los objetivos propuestos fue de vital importancia la colaboración de las áreas de sistemas, contabilidad, almacén y farmacia.

La Auditoría incluyó la solicitud, análisis y verificación de la información entregada por las diferentes áreas.

OBJETIVOS

- **Verificar la existencia física:** Comprobar que los activos registrados en los libros existen realmente en las instalaciones.
- **Identificar discrepancias:** Detectar diferencias entre el inventario físico y los registros, que pueden deberse a hurtos, errores administrativos, obsolescencia o pérdidas.
- **Confirmar la propiedad:** Verificar que los activos auditados pertenecen al hospital.
- **Revisar los controles internos:**

Evaluar la efectividad de los procedimientos internos del hospital para gestionar y proteger el inventario, incluyendo el acceso a estos y los sistemas de información.

- **Mejorar la gestión:** Proporcionar información útil para optimizar el flujo de existencias, reducir costos y mejorar la eficiencia general de la gestión de inventarios.

ALCANCE

Verificar el cumplimiento normativo, de políticas, procesos y procedimientos para el control de inventarios. Así mismo, verificar los procedimientos y políticas establecidas para asegurar la existencia de los activos existentes en el hospital.

DOCUMENTOS REVISADOS

Listado de inventarios emitidos por las siguientes áreas



- ✓ Sistemas
- ✓ Contabilidad
- ✓ Almacén
- ✓ Farmacia

ELEMENTOS DEL MARCO NORMATIVO

Se tuvieron en cuenta los siguientes elementos del marco normativo

- ✓ Decreto 2420 de 2015
- ✓ Políticas Contables

DESARROLLO DE LA AUDITORIA

El presente ejercicio se realiza en observancia al Plan Anual de Auditorías Internas aprobado por el Comité Institucional de Control Interno para la vigencia 2025. La auditoría a la toma física de inventario de activos consideró la aplicación de técnicas de auditoría como consulta, observación, inspección y procedimientos analíticos; estos últimos con el fin de identificar anomalías en la información tales como fluctuaciones, diferencias o correlaciones inesperadas entre el inventario según registros y el conteo físico resultante de la actividad.

Se toma una muestra aleatoria significativa de los inventarios de activos por áreas como son:

TIPO DE ACTIVO FIJO	RESPONSABLE SEGUIMIENTO
Equipo procesamiento de datos	Arián Gómez Fernández – Contratista área sistemas
Activos fijos	Jhon Jairo Reyes – Contratista área contable
Inventarios en almacén	Yohaira Arciniegas – Contratista área almacén
Inventarios en farmacia	Paola Bellaiza – Contratista área farmacia

Para el **Equipo de procesamiento de datos y activos en general se evalúa las áreas de:** Control Interno, Calidad, Planeación, Gerencia, Contratación, Tesorería, Subgerencia Administrativa, Contabilidad, Presupuesto, Tesorería, Seguridad y Salud en el Trabajo, Ventanilla Única, SIAU, Odontología, Subgerencia Científica, Radicación, Consultorios médicos PYMS

Dando cumplimiento a los objetivos planteados en esta auditoría se presenta lo siguiente:



PRINCIPALES SITUACIONES DETECTADAS:

✓ Equipo de procesamiento de datos y activos fijos en general:

Se evidencia que la relación de activos que hacen parte del equipo de procesamiento de datos emitida por el responsable del área de sistemas no se encuentra actualizada y no corresponde a la realidad en tanto que se detecta:

Equipos relacionados en un área y en el examen físico se constata que pertenecen a otra área.

UBICACIÓN	CÓDIGO	OBJETO	REFERENCIA	ZONA	ÁREA DONDE SE ENCUENTRA EL ACTIVO
0021	000457	IMPRESORA	EPSON MULTIFUNCIONAL L380	SR GERENCIA	FACTURACION RADICACION
0046	000602	PORTATIL	DELL CORE i5 20"	SR SEGURIDAD Y SALUD	GESTION DE RESIDUOS
0048	000835	IMPRESORA	EPSON UNICA FUNCION ES-400	SR FACTURACION GENERAL	ESTADISTICA Y ES UN SCANER
0048	000844	CPU	INTEL CORE i7	SR FACTURACION GENERAL	ESTADISTICA
0048	000846	IMPRESORA	HP UNICA FUNCION 21"	SR FACTURACION GENERAL	ESTADISTICA
0033	001259	CPU	JANUS TIPO TORRE CORE I3	SR FACTURACION	ADULTO SANO
0138	001782	CPU	JANUS TIPO TORRE	SH RECEPCION	SUBGERENCIA CIENTIFICA
0093	001329	MONITOR	LG 15" FLATRON E1951	SR COORDINACION MEDICA	CONSULTORIO ADULTO SANO
0087	001547	MONITOR	LG 19PULG I1G51CR	SR FACTURACION URGENCIAS	FACTURACION CONSULTA EXTERNA
0087	001555	MONITOR	JANUS 19PULG 2015LE	SR FACTURACION URGENCIAS	SUBGERENCIA CIENTIFICA
0060	000184	ESTABILIZADOR	UNITEC DE CORRIENTE 3000V	SR ADMIN VACUNACION	ADULTO SANO

Activos no relacionados en listado emitido por el área de sistemas

UBICACIÓN	CÓDIGO	OBJETO	MARCA	ÁREA DONDE SE ENCUENTRA EL ACTIVO
	2418	ESTABILIZADOR		SR CONTROL INTERNO
	AC3522	IMPRESORA	EPSON L3210	SR CALIDAD
	AC3396	TODO EN UNO	HP	SR CALIDAD
	1404	MONITOR	SAMSUNG	SR CALIDAD
	AC3119	CPU	JANUS	SR CALIDAD
	AC3297	ESTABILIZADOR	EWLINE	SR PLANEACION
	AC3623	TODO EN UNO	HP	SR CONTRATACION
	AC3624	IMPRESORA	EPSON L3210	SR CONTRATACION
	AC3398	TODO EN UNO	HP	SR CONTRATACION
	AC3494	IMPRESORA	KIOCERA	SR CONTRATACION
	2720	ESTABILIZADOR	NICOMAR	SR CONTRATACION
		TODO EN UNO	HP	SR CONTRATACION
	860	SCANER	EPSON DS530	SR CONTRATACION
		ESTABILIZADOR	PROPC	SR CONTRATACION
	AC2844	ESTABILIZADOR	NICOMAR	SR CONTABLE
	AC2945	IMPRESORA	HP	SR CONTABLE
	001444	MONITOR	JANUS	SR CONTABLE



002734	ESTABILIZADOR	NICOMAR	SR CONTABLE
001467	ESTABILIZADOR		SR CONTABLE
000914	MONITOR	LG	SR SEGURIDAD Y SALUD
000497	IMPRESORA	HP LASERJEP P1102W	SR SEGURIDAD Y SALUD
002421	ESTABILIZADOR	UNITEC	SR SEGURIDAD Y SALUD
001407	CPU	SIN MARCA	SR SEGURIDAD Y SALUD
001412	IMPRESORA	HP LASERJEP PH02W	SR TESORERIA
000131	UPS	BELKIN	SR TESORERIA
AC3707	IMPRESORA	EPS L3210	SR SUBGERENCIA
	TODO EN UNO	HP	SR SUBGERENCIA
AD0755	ESTABILIZADOR	EWLINE	SR SUBGERENCIA
0001456	IMPRESORA	HP LASERJEP P1102W	SR VENTANILLA UNICA
000135	MONITOR	JANUS MODELO J2213LE	SR VENTANILLA UNICA
001459	SCANER	EPSON DS 530	SR VENTANILLA UNICA
001424	CPU	JANUS	SR VENTANILLA UNICA
001413	ESTABILIZADOR	NICOMAR	SR VENTANILLA UNICA
AC-3620	TODO EN UNO	HP	SR ARCHIVO
AC-3131	SCANER	HP FLOW 7500	SR ARCHIVO
AC-3283	UPS	UNITEC	SR ARCHIVO
000598	CPU	JANUS	SR SIAU
AC-3621	IMPRESORA	EPSON L3210	SR SIAU
000189	ESTABILIZADOR	POWEST	SR SIAU
000869	IMPRESORA	EPSON L380	SR FACTURACION
000153	UPS	NICOMAC	SR FACTURACION
AC-3168	CPU	JANUS	SR FACTURACION
000187	MONITOR	ACE	SR FACTURACION
AC-3789	CPU	LENOVO	SR FACTURACION

Activos no relacionados en listado emitido por el área de sistemas sin codificar

UBICACIÓN	CODIGO	OBJETO	MARCA	AREA DONDE SE ENCUENTRA EL ACTIVO
		TODO EN UNO	HP	CONTRATACION
		ESTABILIZADOR	PROPC	CONTRATACION
		TODO EN UNO	HP	SR SUBGERENCIA
		UPS	UNITEC	SR SUBGERENCIA CIENTIFICA
		IMPRESORA	LENOVO	HR CONSULTORIO MEDICO HIPERTENSION
		ESTABILIZADOR	NICOMAR	HR CONSULTORIO MEDICO HIPERTENSION



Activos fijos en general

Se revisa el listado en Excel emitido por el área de contabilidad donde se puede evidenciar de acuerdo a la muestra analizada que no corresponde en un porcentaje equivalente al 80% la zona donde se ubica el activo relacionada en el listado frente a donde realmente se encuentra este. Por ejemplo para la zona Sr calidad solo corresponde el código 000111 ARMARIO, los demás activos relacionados en este listado no están físicamente en las oficinas de Calidad.

CODIGO	OBJETO	OTROS	DESCRIPCION	ZONA	PRECIO
000122	ESCRITORIO	90 X 70	ESCRITORIO RECTANGULAR 04 BANDEJAS METAL 90 X 70 SR PLANEACIC \$		421.382
000123	SILLA FIJA		SILLA FIJA SIN BRAZOS TELA METAL	SR PLANEACIC \$	129.000
000124	MESA		MESA RIMAX 80 X 46	SR PLANEACIC \$	92.600
000125	SILLA PLASTICA		SILLA PLASTICA RIMAX	SR PLANEACIC \$	46.900
000126	VENTILADOR		VENTILADOR SAMURAI TURBO SILENCE DE PARED	SR PLANEACIC \$	277.436
000127	ALMARIO		ALMARIO 02 PUERTAS METALICO 150 X 100	SR PLANEACIC \$	1.400.000
000128	ESCRITORIO		ESCRITORIO EN L MADERA 178 X 60 X 79	SR PLANEACIC \$	339.000
000129	ESCRITORIO		ESCRITORIO PEQUEÑO MADERA 84 X 47 X 75	SR PLANEACIC \$	339.000
000130	SILLA FIJA		SILLA FIJA SIN BRAZOS	SR PLANEACIC \$	129.000
000131	SILLA FIJA		SILLA FIJA METALICA PASTA	SR PLANEACIC \$	129.000
000132	PERSIANA	250 X 183	PERCIANA VERTICAL TIPO JAPONES VERDE 250 X 183 SR PLANEACIC \$		324.000
000133	CPU	1TB	CPU JANUS TIPO TORRE CORE I5 1TB	SR PLANEACIC \$	899.700
000134	PARLANTE		PARLANTE LENOVO 4145334 300	SR PLANEACIC \$	356.000
000135	MONITOR		MONITOR JENUS LED 23" J2213LE	SR PLANEACIC \$	649.000
000136	MESA	45X12	MESA PEQ. DE ESCRITORIO MADERA 45X12	SR PLANEACIC \$	242.500
000137	ESTABILIZAD	C S16040306048 ESTABILIZADOR ENERGIA UNITECH 1-74 450W S1604 SR PLANEACIC \$			99.900



Hospital San Rafael E. S. E.
El Cerrito – Valle del Cauca
NIT. 891.380.103-2

Para el área de Planeación solo corresponde el código 000128 ESCRITORIO, los demás activos relacionados en este listado no están físicamente en las oficinas de Planeación.

CODIGO	OBJETO	OTROS	DESCRIPCION	ZONA	PRECIO
000122	ESCRITORIO	90 X 70	ESCRITORIO RECTANGULAR 04 BANDEJAS METAL 90 X 70 SR PLANEACIC \$		421.382
000123	SILLA FIJA		SILLA FIJA SIN BRAZOS TELA METAL	SR PLANEACIC \$	129.000
000124	MESA		MESA RIMAX 80 X 46	SR PLANEACIC \$	92.600
000125	SILLA PLASTICA		SILLA PLASTICA RIMAX	SR PLANEACIC \$	46.900
000126	VENTILADOR		VENTILADOR SAMURAI TURBO SILENCE DE PARED	SR PLANEACIC \$	277.436
000127	ALMARIO		ALMARIO 02 PUERTAS METALICO 150 X 100	SR PLANEACIC \$	1.400.000
000128	ESCRITORIO		ESCRITORIO EN L MADERA 178 X 60 X 79	SR PLANEACIC \$	339.000
000129	ESCRITORIO		ESCRITORIO PEQUEÑO MADERA 84 X 47 X 75	SR PLANEACIC \$	339.000
000130	SILLA FIJA		SILLA FIJA SIN BRAZOS	SR PLANEACIC \$	129.000
000131	SILLA FIJA		SILLA FIJA METALICA PASTA	SR PLANEACIC \$	129.000
000132	PERSIANA	250 X 183	PERCIANA VERTICAL TIPO JAPONES VERDE 250 X 183 SR PLANEACIC \$		324.000
000133	CPU	1TB	CPU JANUS TIPO TORRE CORE I5 1TB	SR PLANEACIC \$	899.700
000134	PARLANTE		PARLANTE LENOVO 4145334 300	SR PLANEACIC \$	356.000
000135	MONITOR		MONITOR JENUS LED 23" J2213LE	SR PLANEACIC \$	649.000
000136	MESA	45X12	MESA PEQ. DE ESCRITORIO MADERA 45X12	SR PLANEACIC \$	242.500
000137	ESTABILIZADORES	S16040306048	ESTABILIZADOR ENERGIA UNITECH 1-74 450W S1604 SR PLANEACIC \$		99.900



Inventarios en almacén

Para el manejo de los inventarios en el almacén se utiliza un software que no opera en línea con el software financiero y no se tiene establecido como tal un procedimiento para el debido registro en el programa contable de los ingresos y salidas de mercancías por los diferentes asuntos.

Así mismo no se tiene identificado el debido control en cuanto a la segregación de funciones.

En cuanto a las cantidades que se reflejan en el software de inventarios frente al conteo que se hace de la muestra tomada, se puede establecer que reflejan la realidad frente al proceso, teniendo en cuenta que no se tiene establecido un sistema de segregación de funciones como se menciona en el párrafo anterior.

Inventarios en farmacia

Se puede constatar mediante muestreo efectuado a los inventarios de medicamentos e insumos de la farmacia del hospital, que la información registrada en el programa de inventarios sifymed, no muestra la realidad en cuanto al conteo físico realizado de la muestra. A continuación detallo lo mencionado:

No.	DETALLE	CANT. SOFTWARE	CANT. REAL	DIFERENCIA
1	Diclofenaco	1.027	927	-100
2	Metocopramida	1.127	436	-688
3	Cefriaxona	304	182	-122
4	Oxacilina	389	384	-5
5	Ciprofloxacina	19	18	-1
6	Tramadol	482	459	-23
7	Dexametasona	674	710	+36
8	Metilprednisolona	75	71	-4
9	Metilergometrina	7	8	+1
10	Hioscina simple	577	577	0
11	Cefalotina	196	175	-21
12	Morfina	54	56	+2
13	Furosemida	137	194	57
14	Fentanilo	15	14	-1
15	Diazepan	111	18	-93



Hospital San Rafael E. S. E.
El Cerrito – Valle del Cauca
NIT. 891.380.103-2

Kardex de Producto - SIFyMED *** Versión 2.0.23.03 ***

General Facturación Historias Inventario

Utilidades Entradas Salidas Enrega de fórmulas Ajustes Suministro a paciente Pendientes Venta a Particulares Movimiento

Compras Resumen Contable Productos entregados Traslados Entregas SISMED Kardex Listado de Pedidos Enrega de Fórmulas Informes

Kardex de Producto

Opciones del Informe

Fecha/Hora Initial: 01/10/2025 00:00:00

Fecha/Hora Final: 28/10/2025 23:59:59

Producto: 0188 DICLOFENACO 75MG/3ML

Sede Bodega/Dependencia

Documento	Descripción	Valor unitario	Cantidad de entra...	Valor entrada	Cantidad de salida	Valor salida	Saldo
AH362530	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
AH362535	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
AH362593	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
AH362598	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
AH362616	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
AH362694	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
AH362684	Entrega de suministro a paciente	2,393.69	0	0.00	1	2,393.69	-1
AH362718	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
AH362725	Entrega de suministro a paciente	99.98	0	0.00	1	99.98	-1
AH362739	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
AH362728	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
AH362758	Entrega de suministro a paciente	100.24	0	0.00	1	100.24	-1
AH362767	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
AH362828	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
			7,579	7,152,289	6,552	8,927,456	1,027
			7,579	7,152,289	6,552	8,927,456	1,027

PAOLA ANDREA BELLAIZA MORENO ESE HOSPITAL SAN RAFAEL FARMACIA 28-oct-2025 09:11:15 a.m. 192.168.1.13 Soporte SIFyMED_Cerrito www.isasoftsas.com.co

Buscar

9:11 a.m. 28/10/2025

Kardex de Producto - SIFyMED *** Versión 2.0.23.03 ***

General Facturación Historias Inventario

Utilidades Entradas Salidas Enrega de fórmulas Ajustes Suministro a paciente Pendientes Venta a Particulares Movimiento

Compras Resumen Contable Productos entregados Traslados Entregas SISMED Kardex Listado de Pedidos Enrega de Fórmulas Informes

Kardex de Producto

Opciones del Informe

Fecha/Hora Initial: 01/10/2025 00:00:00

Fecha/Hora Final: 28/10/2025 23:59:59

Producto: 3425 METOCLOPRAMIDA 10MG/2ML

Sede Bodega/Dependencia

Documento	Descripción	Valor unitario	Cantidad de entra...	Valor entrada	Cantidad de salida	Valor salida	Saldo
62303	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62304	Entrega de suministro a paciente	972.62	0	0.00	1	972.62	-1
62307	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62310	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62341	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62488	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62523	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62602	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62657	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62747	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62750	Entrega de suministro a paciente	799.00	0	0.00	1	799.00	-1
62755	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62753	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62795	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
		4,704	3,025,784	3,577	5,714,282	1,127	
		4,704	3,025,784	3,577	5,714,282	1,127	

PAOLA ANDREA BELLAIZA MORENO ESE HOSPITAL SAN RAFAEL FARMACIA 28-oct-2025 09:10:48 a.m. 192.168.1.13 Soporte SIFyMED_Cerrito www.isasoftsas.com.co

Buscar

9:10 a.m. 28/10/2025



Hospital San Rafael E. S. E.
El Cerrito – Valle del Cauca
NIT. 891.380.103-2

Kardex de Producto - SIFYMED *** Versión 2.0.23.03 ***

General Facturación Historias Inventario

Utilidades Entradas Salidas Entrega de fórmulas Ajustes Suministro a paciente Pendientes Venta a Particulares Movimiento

Compras Resumen Contable Productos entregados Traslados Entregas Listado de Pedidos Entrega de Fórmulas SISMED Kardex Informes

Kardex de Producto

Opciones del Informe

Fecha/Hora Initial: 1/01/2025 00:00:00

Fecha/Hora Final: 28/10/2025 23:59:59

Producto: 3078 CEFTRIAXONA 1GR.

Sede Bodega/Dependencia

Documento	Descripción	Valor unitario	Cantidad de entrada	Valor entrada	Cantidad de salida	Valor salida	Saldo
61404	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
61091	Entrega de suministro a paciente	1,857.00	0	0.00	1	1,857.00	-1
60184	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
61404	Entrega de suministro a paciente	1,857.00	0	0.00	1	1,857.00	-1
62056	Entrega de suministro a paciente	1,857.00	0	0.00	1	1,857.00	-1
60184	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
61404	Entrega de suministro a paciente	1,857.00	0	0.00	1	1,857.00	-1
60184	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
61404	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
61404	Entrega de suministro a paciente	1,857.00	0	0.00	1	1,857.00	-1
62270	Entrega de suministro a paciente	1,857.00	0	0.00	1	1,857.00	-1
62276	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	2	0.00	-2
61404	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
61404	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
				1,832	3,402,024	1,528	4,708,729
				1,832	3,402,024	1,528	4,708,729
							304

PAOLA ANDREA BELLAIZA MORENO ESE HOSPITAL SAN RAFAEL FARMACIA 28-oct-2025 09:12:12 a. m. 192.168.1.13 Soporte SIFYMED_Cerrito www.isasoftsas.com.co 9:12 a. m. 28/10/2025

Buscar

Kardex de Producto - SIFYMED *** Versión 2.0.23.03 ***

General Facturación Historias Inventario

Utilidades Entradas Salidas Entrega de fórmulas Ajustes Suministro a paciente Pendientes Venta a Particulares Movimiento

Compras Resumen Contable Productos entregados Traslados Entregas Listado de Pedidos Entrega de Fórmulas SISMED Kardex Informes

Kardex de Producto

Opciones del Informe

Fecha/Hora Initial: 1/01/2025 00:00:00

Fecha/Hora Final: 28/10/2025 23:59:59

Producto: 874 OXACILINA 1G

Sede Bodega/Dependencia

Documento	Descripción	Valor unitario	Cantidad de entrada	Valor entrada	Cantidad de salida	Valor salida	Saldo
56949	Entrega de suministro a paciente	2,449.68	0	0.00	2	4,899.36	-2
56949	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	2	0.00	-2
56109	Entrega de suministro a paciente	2,459.25	0	0.00	1	2,459.25	-1
56109	Entrega de suministro a paciente	2,478.61	0	0.00	1	2,478.61	-1
56949	Entrega de suministro a paciente	2,478.69	0	0.00	2	4,957.38	-2
56109	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
56949	Entrega de suministro a paciente	2,478.69	0	0.00	1	2,478.69	-1
56949	Entrega de suministro a paciente	2,488.64	0	0.00	1	2,488.64	-1
56949	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	2	0.00	-2
56109	Entrega de suministro a paciente	2,488.68	0	0.00	1	2,488.68	-1
56949	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	2	0.00	-2
56949	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	2	0.00	-2
59542	Entrega de suministro a paciente	2,529.82	0	0.00	1	2,529.82	-1
2025.0000152	ENTRADA DE MERCANCIA PEDIDO PROVEEDOR	2,413.00	150	361,950.00	0	0.00	150
				1,124	4,590,340	735	5,511,101
				1,124	4,590,340	735	5,511,101
							389

PAOLA ANDREA BELLAIZA MORENO ESE HOSPITAL SAN RAFAEL FARMACIA 28-oct-2025 09:13:14 a. m. 192.168.1.13 Soporte SIFYMED_Cerrito www.isasoftsas.com.co 9:13 a. m. 28/10/2025

Buscar



Hospital San Rafael E. S. E.
El Cerrito – Valle del Cauca
NIT. 891.380.103-2

Kardex de Producto - SIFyMED *** Versión 2.0.23.03 ***

Opciones del Informe

Fecha/Hora Inicial: 1/01/2025 00:00:00

Fecha/Hora Final: 28/10/2025 23:59:59

Sede: Bodega/Dependencia

Documento	Descripción	Valor unitario	Cantidad de entrada	Valor entrada	Cantidad de salida	Valor salida	Saldo
H345786	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	2	0.00	-2
H345786	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	2	0.00	-2
H345786	Entrega de suministro a paciente	1,466,529.95	0	0.00	2	2,933,059.90	-2
H351561	Entrega de suministro a paciente	1,541,736.62	0	0.00	4	6,166,946.46	-4
H351561	Entrega de suministro a paciente	1,545,801.84	0	0.00	1	1,545,801.84	-1
H351561	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
H354485	Entrega de suministro a paciente	1,546,309.99	0	0.00	1	1,546,309.99	-1
H354485	Entrega de suministro a paciente	1,596,190.96	0	0.00	1	1,596,190.96	-1
H354388	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
H351561	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	4	0.00	-4
H354388	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
H354388	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
H354388	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	2	0.00	-2
H359553	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
			147	108,844,533	128	62,505,114	19
			147	108,844,533	128	62,505,114	19

PAOLA ANDREA BELLAIZA MORENO ESE HOSPITAL SAN RAFAEL FARMACIA 28-oct.-2025 09:13:50 a. m. 192.168.1.13 Soporte SIFyMED_Cerrito www.isasoftsas.com.co 9:13 a. m. 28/10/2025 6

Kardex de Producto - SIFyMED *** Versión 2.0.23.03 ***

Opciones del Informe

Fecha/Hora Inicial: 1/01/2025 00:00:00

Fecha/Hora Final: 28/10/2025 23:59:59

Sede: Bodega/Dependencia

Documento	Descripción	Valor unitario	Cantidad de entrada	Valor entrada	Cantidad de salida	Valor salida	Saldo
H362387	Entrega de suministro a paciente	1,413.59	0	0.00	1	1,413.59	-1
H362517	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
H362517	Entrega de suministro a paciente	1,416.44	0	0.00	1	1,416.44	-1
H362708	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
H362728	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
H362744	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
H359487	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
H362745	Entrega de suministro a paciente	1,428.00	0	0.00	1	1,428.00	-1
H362758	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
H362763	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
H362765	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
H362772	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
H359487	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
H362858	Entrega de suministro a paciente	1,442.76	0	0.00	1	1,442.76	-1
			1,491	1,720,039	1,009	2,068,191	482
			1,491	1,720,039	1,009	2,068,181	482

PAOLA ANDREA BELLAIZA MORENO ESE HOSPITAL SAN RAFAEL FARMACIA 28-oct.-2025 09:14:23 a. m. 192.168.1.13 Soporte SIFyMED_Cerrito www.isasoftsas.com.co 9:14 a. m. 28/10/2025 6



Hospital San Rafael E. S. E.
El Cerrito – Valle del Cauca
NIT. 891.380.103-2

Kardex de Producto - SIFYMED *** Versión 2.0.23.03 ***

General Facturación Historias Inventario

Utilidades Entradas Salidas Entrega de fórmulas Ajustes Suministro a paciente Pendientes Venta a Particulares Mantenimiento Compras Resumen Contable Productos entregados Traslados Entradas Listado de Pedidos SISMED Kardex Informes Entrega de Fórmulas

Kardex de Producto

Opciones del Informe

Fecha/Hora Inicial: 1/01/2025 00:00:00

Fecha/Hora Final: 28/10/2025 23:59:59

Producto: 14055 DEXAMETASONA 4MG/ML

Sede: Bodega/Dependencia

Documento	Descripción	Valor unitario	Cantidad de entrada	Valor entrada	Cantidad de salida	Valor salida	Saldo
62049	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62070	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62072	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62274	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62277	Entrega de suministro a paciente	780.90	0	0.00	1	780.90	-1
62281	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62292	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62382	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62520	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62684	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62739	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62746	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62757	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62767	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
		2,089		2,810,373	1,415	2,778,561	674
		2,089		2,810,373	1,415	2,778,561	674

PAOLA ANDREA BELLAIZA MORENO ESE HOSPITAL SAN RAFAEL FARMACIA 28-oct.-2025 09:17:28 a.m. 192.168.1.13 Soporte SIFYMED_Cerrito www.isasoftsas.com.co 9:17 a.m. 28/10/2025 6

Kardex de Producto - SIFYMED *** Versión 2.0.23.03 ***

General Facturación Historias Inventario

Utilidades Entradas Salidas Entrega de fórmulas Ajustes Suministro a paciente Pendientes Venta a Particulares Mantenimiento Compras Resumen Contable Productos entregados Traslados Entradas Listado de Pedidos SISMED Kardex Informes Entrega de Fórmulas

Kardex de Producto

Opciones del Informe

Fecha/Hora Inicial: 1/01/2025 00:00:00

Fecha/Hora Final: 28/10/2025 23:59:59

Producto: 4232 METILPREDNISOLONA SODICO 500MG

Sede: Bodega/Dependencia

Documento	Descripción	Valor unitario	Cantidad de entrada	Valor entrada	Cantidad de salida	Valor salida	Saldo
58867	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
57533	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
59086	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
60002	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
.2025.0000015	ENTRADA DE MERCANCIA PEDIDO PROVEEDOR	18,294.00	30	548,820.00	0	0.00	30
60542	Entrega de suministro a paciente	18,294.00	0	0.00	1	18,294.00	-1
60542	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
60542	Entrega de suministro a paciente	131,495.84	0	0.00	1	1,726,511.68	-1
60542	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	131,495.84	-1
60542	Entrega de suministro a paciente	18,294.00	0	0.00	1	18,294.00	-1
62067	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62213	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62657	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
		414		7,618,774	339	11,460,123	75
		414		7,618,774	339	11,460,123	75

PAOLA ANDREA BELLAIZA MORENO ESE HOSPITAL SAN RAFAEL FARMACIA 28-oct.-2025 09:18:33 a.m. 192.168.1.13 Soporte SIFYMED_Cerrito www.isasoftsas.com.co 9:18 a.m. 28/10/2025 6



Hospital San Rafael E. S. E.
El Cerrito – Valle del Cauca
NIT. 891.380.103-2

Kardex de Producto - SIFYMED *** Versión 2.0.23.03 ***

General Facturación Historias Inventario

Utilidades Entradas Salidas Entrega de fórmulas Ajustes Suministro a paciente Pendientes Venta a Particulares

Compras Resumen Contable Productos entregados

Traslados Entregas Listado de Pedidos

SISMED Kardex Listado de Pedidos

Informes Entrega de Fórmulas

Kardex de Producto *

Opciones del Informe

Fecha/Hora Inicial: 01/01/2025 | 00:00:00

Fecha/Hora Final: 28/10/2025 | 23:59:59

Documento Descripción Valor unitario Cantidad de entra... Valor entrada Cantidad de salida Valor salida Saldo

Documento	Descripción	Valor unitario	Cantidad de entra...	Valor entrada	Cantidad de salida	Valor salida	Saldo
EIF.2025.0000001	ENTRADA DE MERCANCIA INVENTARIO FÍSICO	24,576.00	8	196,608.00	0	0.00	8
NH34395	Entrega de suministro a paciente	24,576.00	0	0.00	1	24,576.00	-1
			8	196,608	1	24,576	7
			8	196,608	1	24,576	7

PAOLA ANDREA BELLAIZA MORENO ESE HOSPITAL SAN RAFAEL FARMACIA 28-oct-2025 09:23:03 a. m. 192.168.1.13 Soporte SIFYMED_Cerrito www.isasoftsas.com.co 9:23 a. m. 28/10/2025

Kardex de Producto - SIFYMED *** Versión 2.0.23.03 ***

General Facturación Historias Inventario

Utilidades Entradas Salidas Entrega de fórmulas Ajustes Suministro a paciente Pendientes Venta a Particulares

Compras Resumen Contable Productos entregados

Traslados Entregas Listado de Pedidos

SISMED Kardex Listado de Pedidos

Informes Entrega de Fórmulas

Kardex de Producto *

Opciones del Informe

Fecha/Hora Inicial: 01/01/2025 | 00:00:00

Fecha/Hora Final: 28/10/2025 | 23:59:59

Documento Descripción Valor unitario Cantidad de entra... Valor entrada Cantidad de salida Valor salida Saldo

Documento	Descripción	Valor unitario	Cantidad de entra...	Valor entrada	Cantidad de salida	Valor salida	Saldo
NH362488	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
NH362411	Entrega de suministro a paciente	2,080.09	0	0.00	1	2,080.09	-1
NH362510	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
NH362519	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
NH362741	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
NH362754	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
NH362764	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
NH362801	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
NH362795	Entrega de suministro a paciente	2,101.46	0	0.00	1	2,101.46	-1
NH363013	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
NH362849	Entrega de suministro a paciente	2,105.07	0	0.00	1	2,105.07	-1
NH362858	Entrega de suministro a paciente	2,108.69	0	0.00	1	2,108.69	-1
NH362863	Entrega de suministro a paciente	2,108.70	0	0.00	1	2,108.70	-1
NH362764	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
			2,543	2,919,060	1,966	2,498,841	577
			2,543	2,919,060	1,966	2,498,841	577

PAOLA ANDREA BELLAIZA MORENO ESE HOSPITAL SAN RAFAEL FARMACIA 28-oct-2025 09:23:40 a. m. 192.168.1.13 Soporte SIFYMED_Cerrito www.isasoftsas.com.co 9:23 a. m. 28/10/2025



Hospital San Rafael E. S. E.
El Cerrito – Valle del Cauca
NIT. 891.380.103-2

Kardex de Producto - SIFyMED *** Versión 2.0.23.03 ***

Opciones del Informe

Fecha/Hora Inicial: 1/01/2025 | 00:00:00

Fecha/Hora Final: 28/10/2025 | 23:59:59

Sede: Bodega/Dependencia

Documento | Descripción | Valor unitario | Cantidad de entrada | Valor entrada | Cantidad de salida | Valor salida | Saldo

AH357697	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
AH357704	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	2	0.00	-2
AH358183	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
AH358183	Entrega de suministro a paciente	4,520.57	0	0.00	1	4,520.57	-1
AH359574	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	2	0.00	-2
EPP-2025.0000152	ENTRADA DE MERCANCIA PEDIDO PROVEEDOR	2,429.00	80	194,320.00	0	0.00	80
AH360584	Entrega de suministro a paciente	2,429.00	0	0.00	2	4,858.00	-2
AH361167	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	2	0.00	-2
AH361188	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	2	0.00	-2
AH362019	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
AH362019	Entrega de suministro a paciente	2,560.30	0	0.00	1	2,560.30	-1
AH362194	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
AH362278	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	2	0.00	-2
AH362297	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
			945	4,246,075	749	4,275,328	196
			945	4,246,075	749	4,275,328	196

PAOLA ANDREA BELLAIZA MORENO | ESE HOSPITAL SAN RAFAEL | FARMACIA | 28-oct.-2025 09:25:00 a. m. | 192.168.1.13 | Soporte | SIFyMED_Cerrito | www.isasoftsas.com.co | 9:24 a. m. | 28/10/2025 | 6

Kardex de Producto - SIFyMED *** Versión 2.0.23.03 ***

Opciones del Informe

Fecha/Hora Inicial: 1/01/2025 | 00:00:00

Fecha/Hora Final: 28/10/2025 | 23:59:59

Sede: Bodega/Dependencia

Documento | Descripción | Valor unitario | Cantidad de entrada | Valor entrada | Cantidad de salida | Valor salida | Saldo

AH357697	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
AH357704	Entrega de suministro a paciente	4,269.49	0	0.00	1	4,269.49	-1
50145	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
52031	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
54129	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
54700	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
55146	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
56233	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
57118	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
56702	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	2	0.00	-2
58648	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	2	0.00	-2
58643	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	2	0.00	-2
62049	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62744	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
			229	2,929,832	175	2,953,967	54
			229	2,929,832	175	2,953,967	54

PAOLA ANDREA BELLAIZA MORENO | ESE HOSPITAL SAN RAFAEL | FARMACIA | 28-oct.-2025 09:25:42 a. m. | 192.168.1.13 | Soporte | SIFyMED_Cerrito | www.isasoftsas.com.co | 9:25 a. m. | 28/10/2025 | 6



Hospital San Rafael E. S. E.
El Cerrito – Valle del Cauca
NIT. 891.380.103-2

Kardex de Producto - SIFYMED *** Versión 2.0.23.03 ***

General Facturación Historias Inventario

Utilidades Entradas Salidas Entrega de fórmulas Ajustes Suministro Pendientes Venta a Particulares Mantenimiento Compras Resumen Contable Productos entregados Traslados Entregas Listado de Pedidos SISMED Kardex Informes Entrada de Fórmulas

Kardex de Producto

Opciones del Informe

Fecha/Hora Inicial: 1/01/2025 00:00:00

Fecha/Hora Final: 28/10/2025 23:59:59

Producto: 13438 EUROSEMIDA 20 MG

Sede: Bodega/Dependencia

Documento	Descripción	Valor unitario	Cantidad de entra...	Valor entrada	Cantidad de salida	Valor salida	Saldo
59108	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
59292	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
59487	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
59786	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
59824	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
59834	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
60029	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
2025.0000152	ENTRADA DE MERCANCIA PEDIDO PROVEEDOR	571.00	50	28,550.00	0	0.00	50
61967	Entrega de suministro a paciente	571.00	0	0.00	1	571.00	-1
62040	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
61967	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62206	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62657	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
62657	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
			891	578,005	754	565,398	137
			891	578,005	754	565,398	137

PAOLA ANDREA BELLAIZA MORENO ESE HOSPITAL SAN RAFAEL FARMACIA 28-oct.-2025 09:31:37 a.m. 192.168.1.13 Soporte SIFYMED_Cerrito www.isasoftsas.com.co 9:31 a.m. 28/10/2025 6

Kardex de Producto - SIFYMED *** Versión 2.0.23.03 ***

General Facturación Historias Inventario

Utilidades Entradas Salidas Entrega de fórmulas Ajustes Suministro Pendientes Venta a Particulares Mantenimiento Compras Resumen Contable Productos entregados Traslados Entregas Listado de Pedidos SISMED Kardex Informes Entrada de Fórmulas

Kardex de Producto

Opciones del Informe

Fecha/Hora Inicial: 1/01/2025 00:00:00

Fecha/Hora Final: 28/10/2025 23:59:59

Producto: 1485 FENTANIL 0.05MG/ML (0.005%)

Sede: Bodega/Dependencia

Documento	Descripción	Valor unitario	Cantidad de entra...	Valor entrada	Cantidad de salida	Valor salida	Saldo
H10908	Entrega de suministro a paciente	20,784.00	0	0.00	1	20,784.00	-1
H24935	Entrega de suministro a paciente	20,784.00	0	0.00	1	20,784.00	-1
H24935	Entrega de suministro a paciente	20,784.00	0	0.00	1	20,784.00	-1
H26609	Entrega de suministro a paciente	20,784.00	0	0.00	2	41,568.00	-2
H26609	Entrega de suministro a paciente	20,784.00	0	0.00	1	20,784.00	-1
H28870	Entrega de suministro a paciente	20,784.00	0	0.00	3	62,352.00	-3
H32293	Entrega de suministro a paciente	20,784.00	0	0.00	1	20,784.00	-1
H283344	Entrega de suministro a paciente	20,784.00	0	0.00	1	20,784.00	-1
PP.2025.0000059	ENTRADA DE MERCANCIA PEDIDO PROVEEDOR	4,930.00	20	98,600.00	0	0.00	20
H314985	Entrega de suministro a paciente	4,930.00	0	0.00	2	130,308.00	-2
H322538	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
H324254	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
H325349	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	2	0.00	-2
H336880	Entrega de suministro a paciente	0.00	0	0.00	1	0.00	-1
			38	472,712	23	462,852	15
			38	472,712	23	462,852	15

PAOLA ANDREA BELLAIZA MORENO ESE HOSPITAL SAN RAFAEL FARMACIA 28-oct.-2025 09:33:35 a.m. 192.168.1.13 Soporte SIFYMED_Cerrito www.isasoftsas.com.co 9:33 a.m. 28/10/2025 6



RESULTADO

De acuerdo a la revisión y análisis hecho por la Oficina Asesora de Control Interno de todos los documentos allegados por las personas responsables del proceso contable y financiero y del manejo de los inventarios y activos fijos y de acuerdo a lo evidenciado en el muestreo realizado, se concluye lo siguiente:

1. El Hospital San Rafael de El Cerrito, no cuenta con un sistema adecuado para el manejo de los inventarios y activos fijos de la entidad, que le permita hacer un seguimiento estricto a todo el proceso relacionado con inventarios y activos fijos.
2. No existe un conjunto de controles que garantice la custodia de los activos. La implementación de un sistema robusto de control interno es fundamental para prevenir fraudes y proteger los activos de la entidad.
3. No se tiene certeza de que la cifra reflejada en los estados financieros refleje la realidad de los inventarios y activos del hospital.
4. No se tiene un control de los responsables de los activos fijos al servicio de la institución.
5. No existe la debida segregación de funciones para el adecuado funcionamiento del proceso relacionado con los inventarios.

RECOMENDACIONES

1. Cada uno de los bienes del Hospital San Rafael debe estar debidamente ubicado en la dependencia a la que fue asignado según las necesidades y bajo la custodia del funcionario responsable, lo que permite dar cumplimiento a los procedimientos de reintegro de bienes devolutivos estipulado en el manual de procedimientos de almacén de la entidad, así como ejercer un control real y eficiente de su administración y cuidado.
2. La entidad requiere establecer un procedimiento para la custodia, asignación, traslado y devolución de bienes, activos y equipos de propiedad del Hospital San Rafael de El Cerrito, que permita ejercer un control efectivo a estos activos de propiedad de la entidad y así mismo se refleje datos ajustados a la realidad en los estados financieros.
3. Hacer un inventario de los bienes propiedad privada de los colaboradores del hospital los cuales han puesto al servicio de la entidad.
4. Se debe establecer el debido control referente a la segregación de funciones el cual es un principio de control interno que divide las tareas críticas de un proceso entre diferentes personas para reducir el riesgo de fraude y error. Implica que ninguna persona debe tener la autoridad para realizar todas las etapas de una transacción, como autorizarla, custodiar los activos y mantener los registros. Se aplica para evitar que un solo individuo pueda cometer fraude o cometer errores sin supervisión.



Hospital San Rafael E. S. E.
El Cerrito – Valle del Cauca
NIT. 891.380.103-2

5. Se recomienda dar de baja los inventarios de mercancías y activos que se encuentran en desuso, esto encaminado a reflejar cifras más acercadas a la realidad en los diferentes procesos.

Atentamente,

SANDRA CIFUENTES ESCOBAR
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

c.c. archivo



Hospital San Rafael E. S. E.
El Cerrito – Valle del Cauca
NIT. 891.380.103-2



Carrera 13 # 11-51 - Tel: (602) 2565290
E-mail: hsanrafael1913@gmail.com