



MINDEFENSA



HOSPITAL MILITAR CENTRAL

Al contestar cite Radicado I-00001-201907254-HMC Id: 15880

Folios: 1 Anexos: 0 Fecha: 15-abril-2019 07:37:06

Dependencia: OFICINA DE CONTROL INTERNO - OCIN Origen: GLADYS CONSUELO

CESPEDES MARTINEZ

Destino: CLARA ESPERANZA GALVIS DIAZ

Serie: 3 SubSerie: 3

Bogotá, D.C.,

Mayor General

Clara Esperanza Galvis Díaz

Directora General de Entidad Descentralizada Adscrita al Sector Defensa

Hospital Militar Central

Asunto: Informe Caja Menor

En cumplimiento de la Ley 87/93 y el rol de Evaluación y Seguimiento establecido en el artículo 2.2.21.5.3 del Decreto Único Reglamentario 1083/15 y del Plan Acción de la Oficina de Control Interno 2019, a continuación, me permito presentar el informe del Arqueo de Caja Menor del Grupo Apoyo Logístico que está bajo responsabilidad del Jefe de Unidad de Apoyo Logístico, de acuerdo con la Resolución 013 del 15 de enero/19, con el siguiente resultado:

El 01 de abril/19 a las 10:17 horas se efectuó el arqueo, presentando los siguientes valores:

Valor Aprobado Res. 013/19 \$	Saldo Bancario \$	Efectivo \$	Compras sin Registrar \$	Sobrante \$
43'890.148	29'110.612	702.800	14'077.133	397

Se presentan 14 compras como soporte al arqueo por \$ 14'077.133; observando que se han realizado entre 06 y 33 días posteriores a la fecha de autorización por parte del Subdirector Administrativo, perdiéndose el carácter de urgente como lo indica el Artículo 5° del Decreto 2768 del 28 diciembre/12; también se observan demoras en la legalización de las mismas, evidenciando entre 14 y 33 días posteriores a la fecha de la compra, lo que incumple con el Artículo 7° del Decreto mencionado, el cual indica que *“La legalización de los gastos de la caja menor deberá efectuarse durante los cinco (5) días siguientes a su realización”*; adicionalmente incumple con la actividad ID 8 del procedimiento Manejo de Caja Menor GF-PRES-PR-07 V2; la relación de demoras en la compra y en la legalización se presenta así:

Demora en las Compras y en la Legalización							
Proveedor	Concepto	Valor \$	Fecha Autorización (1)	Fecha de la Compra (2)	Días Diferencia (2)-(1)	Fecha de Legalización (3)	Días Diferencia en legalizar (3)-(2)
ALFA SUMINISTROS	TONER OKY 5502B (Área Trabajo de Parto cuarto sur	830.000	28-feb-19	18-mar-19	18	2-abr-19	15
	TONER OKY 5502B (Servicio Medicina Interna).	830.000	7-feb-19	12-mar-19	33	2-abr-19	21
	TONER OKY 5502B (Servicio Obstetricia).	830.000	22-feb-19	12-mar-19	18	2-abr-19	21
	TONER OKY 5502B (Recibos 4 y 5)	830.000	6-feb-19	4-mar-19	26	2-abr-19	29
	TONER OKY 5502B (Servicio de Urgencias)	830.000	4-mar-19	12-mar-19	8	2-abr-19	21



MINDEFENSA



HOSPITAL MILITAR CENTRAL

Al contestar cite Radicado I-00001-201907254-HMC Id: 15880

Folios: 1 Anexos: 0 Fecha: 15-abril-2019 07:37:06

Dependencia: OFICINA DE CONTROL INTERNO - OCIN Origen: GLADYS CONSUELO

CESPEDES MARTINEZ

Destino: CLARA ESPERANZA GALVIS DIAZ

Serie: 3 SubSerie: 3

Demora en las Compras y en la Legalización							
Proveedor	Concepto	Valor \$	Fecha Autorización (1)	Fecha de la Compra (2)	Días Diferencia (2)-(1)	Fecha de Legalización (3)	Días Diferencia en legalizar (3)-(2)
ALFA SUMINISTROS	TAMBOR OKY 5502B (Servicio de Urgencias)	700.000	6-mar-19	12-mar-19	6	2-abr-19	21
	TONNER OKY 5502B (Servicio de Gastro.)	830.000	6-mar-19	12-mar-19	6	2-abr-19	21
	TONNER OKY 5502B (Farmacia Salas de Cirugía)	830.000	13-mar-19	18-mar-19	5	2-abr-19	15
	TONNER OKY 5502B (Pisos 5 norte y 11 norte)	830.000	14-mar-19	18-mar-19	4	2-abr-19	15
ALFA SUMINISTROS	TONNER OKY 5502B (Área Admisiones Urgencias)	830.000	12-mar-19	18-mar-19	6	2-abr-19	15
	TONER OKY 5502B (Área Mantenimiento)	830.000	12-mar-19	12-mar-19	0	2-abr-19	21
	TONNER OKY 5502B (Unidad de Compras, Licitaciones)	830.000	19-mar-19	19-mar-19	0	2-abr-19	14
	TONNER OKY 5502B (Subdirección Administrativa)	830.000	04-mar-19	04-mar-19	0	2-abr-19	29
COMPAÑÍA ASESORA DE ESPECIALIDADES QUIMICAS CIACOMEQ S.A.S	Compra Detergente Textil, Blanqueador y Suavizante (Área Lavandería)	3.500.980	20-feb-19	27-feb-19	7	2-abr-19	34

De acuerdo con la tabla anterior del 27 de febrero al 19 de marzo/19 (21 días calendario) se compraron 12 Tonner OKY 5502B por \$ 9'960.000, al proveedor Alfa Suministros, lo que incumple con el Artículo 8° del Decreto anteriormente mencionado en relación con las prohibiciones como "Fraccionar compras de un mismo elemento o servicio"; situación que debió efectuarse a través de un proceso de compra de mínima cuantía, estableciendo que no se hizo una planeación adecuada.

2. Teniendo en cuenta las compras presentadas como soportes del arqueo de la caja menor, se evidencia que el 50% no cuenta con el ingreso al Almacén Bienes de Consumo, de acuerdo con verificación realizada en el Almacén y en el sistema de información, el 100% no presenta los formatos de no existencia en el Almacén y de recibo a satisfacción, según códigos GF-PRES-PR-07-FT-01 y GF-PRES-PR-07-FT-02 respectivamente, por lo anterior se incumple una vez más con el procedimiento Manejo de Caja Menor GF-PRES-PR-07 V2, específicamente las actividades ID 4, 6 y 7.

RECOMENDACIONES

Para el Funcionario Responsable de la Caja Menor y Área Almacén Bienes de Consumo



MINDEFENSA



HOSPITAL MILITAR CENTRAL

Al contestar cite Radicado I-00001-201907254-HMC Id: 15880

Folios: 1 Anexos: 0 Fecha: 15-abril-2019 07:37:06

Dependencia: OFICINA DE CONTROL INTERNO - OCIN Origen: GLADYS CONSUELO

CESPEDES MARTINEZ

Destino: CLARA ESPERANZA GALVIS DIAZ

Serie: 3 SubSerie: 3

1. Dar cumplimiento con el Decreto 2768 del 28 de diciembre/12 en su Artículos 5°, 7° y 8° en cuanto a adquirir bienes o servicios de carácter de urgente, legalizar los gastos de la caja menor durante los cinco (5) días siguientes a su realización y el fraccionamiento de compras de un mismo elemento.

2. Dar cumplimiento con lo establecido en el procedimiento Manejo de Caja Menor Código GF-PRES-PR-07 V2, en cuanto a realizar la entrada al inventario del 100% de las compras de bienes realizadas por caja menor, solicitar el soporte de no existencia en Almacén, recibo a satisfacción por parte del Área solicitante y legalizar las compras dentro del tiempo establecido.

Atentamente,

Gladys Consuelo Céspedes Martínez

Jefe de Oficina del Sector Defensa – Oficina de Control Interno

Elaboro: Olinto A. Bejarano Garzón
Profesional de Defensa