



Bogotá, D.C., 11 JUL 2017

17436

N° _____ DIGE-OCIN

 Señora Brigadier General
Clara Esperanza Galvis Diaz
 Directora General
 Hospital Militar Central

Asunto: Informe de Caja Menor

En cumplimiento de la Ley 87/93, el rol de Evaluación y Seguimiento establecido en el artículo 2.2.21.5.3 del Decreto Único Reglamentario 1083/15 y el Plan de Acción de la Oficina de Control Interno 2017, a continuación me permito presentar el informe del Arqueo de Caja Menor del Grupo de Apoyo Logístico que está bajo responsabilidad de la Jefe de Unidad de Apoyo Logístico, de acuerdo con la Resolución 085 de 20 de enero/17, con el siguiente resultado:

El 05 de julio/17 a las 09:00 horas se efectuó el arqueo, presentando los siguientes valores:

Valor Aprobado Res. 085/17 \$	Saldo Bancario \$	Efectivo \$	Recibo Provisional \$	Compras sin Registrar \$	Faltante \$
39'099.001	8'368.429	292.850	500.000	29'936.453	1.269

Se presentan 35 compras como soporte al arqueo por \$ 29'936.453,00; observando que se han realizado entre 06 y 102 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 de diciembre/12 y con el agravante que no han sido registradas en el sistema SIIF según artículo 12 del mismo Decreto, que representa el 91% de las mismas, así:

Demora en la Adquisición						
Proveedor	Concepto	Valor \$	Fecha Autorización (1)	Fecha de la Compra (2)	Días Diferencia (2)-(1)	
Digital Tecnologia	01 Tóner negro servicio urgencias impresora Xerox v168006	453.390	30/01/2017	12/05/2017	102	
Suministros Vitales	18 papel termo sensible equipo prueba de esfuerzo	1'327.930	31/01/2017	25/04/2017	84	
El Pinar	02 vidrios y 02 espejos para baños	325.000	28/02/2017	15/05/2017	76	
Impresos Guillo	200 Talonarios numerados con desprendibles para el parqueadero	1'187.360	22/03/2017	25/04/2017	34	
Soluciones Industriales	02 Diagramas Equipo Drenaje linfático	273.000	07/03/2017	02/05/2017	56	
Hospi Office	150 guardianes 0,6 litros y 150 guardianes de 2,9 litros	1'350.552	10/03/2017	12/05/2017	63	
Hospitecnica	100 papel para monitoreo fetal	940.100	16/03/2017	05/04/2017	20	
Andrés Burgos Pineda	Trasmisión en vivo rendición de cuentas	2'554.494	23/03/2017	07/04/2017	15	



Demora en la Adquisición					
Proveedor	Concepto	Valor \$	Fecha Autorización (1)	Fecha de la Compra (2)	Días Diferencia (2)-(1)
Federación Colombiana de Obstetricia y Ginecología	01 Traje no neumático anti choque para primeros auxilios obstétricos (pantalón anti choque prod. 001)	889.110	23/03/2017	23/05/2017	61
Asuministros	12 Esferos Unibal y 05 Notas AutoCAD	212.725	28/03/2017	06/04/2017	9
Comercializadora C & Romero	25 Galones de pintura, 03 Cuñetes de pintura vinilo blanco y 01 Cuñete de supertmástico	1'846.542	05/04/2017	19/04/2017	14
Alfa suministros FG	02 Tinta para impresora hp 98 Área Oftalmología	270.000	11/04/2017	09/06/2017	59
	02 Tinta Quink Negra Parker	90.000	19/04/2017	16/05/2017	27
Purifil Ozono Brisa	Cambio de filtro de 7"	41.650	19/04/2017	25/04/2017	6
Praxair	Compra de 01 m3 de Helio	148.750	21/04/2017	30/05/2017	39
Árboles y Zonas Verdes	Tala de 03 árboles y poda de 08	1'890.838	27/04/2017	08/05/2017	11
Siemens	Revisión y Diagnóstico de Acelerador Lineal Oncología	6'590.630	04/05/2017	25/05/2017	21
Praxair	06 kilogramos compra de acetileno	199.920	08/05/2017	30/05/2017	22
Comercial Papelera	40 uni. Compra porta certificados premiación mejor interno	52.000	08/05/2017	31/05/2017	23
Certicamara	Compra certificado digital para la Directora General	302.167	09/05/2017	25/05/2017	16
Alfa suministros FG	05 Embobinados de cintas para el reloj del parqueadero publico	150.000	11/05/2017	31/05/2017	20
	02 Memoria Sandisk USB	50.000	18/05/2017	26/05/2017	08
Asuministros	02 Tóner para impresora Servicio Cirugía Vasculuar	300.000	16/05/2017	31/05/2017	15
Recursos Procesales	Recursos Procesales (recibo provisional)	500.000	24/05/2017	27/06/2017	34

También se presenta demora en la legalización de las mismas, así:

Demora en la Legalización							
Proveedor	Concepto	Valor \$	Fecha Autorización (1)	Fecha de la Compra (2)	Días Diferencia (2)-(1)	Fecha de Legalización (3)	Días Diferencia (3)-(2)
Digital Tecnologi	01 Tóner negro servicio urgencias impresora Xerox v168006	453.390	30/01/2017	12/05/2017	102	16/05/2017	4
Impresos Guillo	200 Talonarios numerados con desprendibles para el parqueadero	1'187.360	22/03/2017	25/04/2017	34	16/05/2017	21
Purifil Ozono Brisa	Cambio de filtro de 7"	41.650	19/04/2017	25/04/2017	6	16/05/2017	21

Es de anotar que los registros en el sistema SIF no se han realizado debido a que desde el pasado 17 de mayo se venció el certificado digital Token, observando que desde la Subdirección de Finanzas mediante oficio 7193 del 21 de marzo/17 envió el estudio de conveniencia y oportunidad a la Subdirección Administrativa, observando en la página del SECOP que la Aceptación de Oferta del proceso de selección de Mínima Cuantía N° 040 solo se realizó el 31 de mayo/17, es decir después de 2 meses se satisface la necesidad y solo hasta el 23 de junio/17 es recibido

por la Jefe de la Unidad de Apoyo Logístico, con el agravante que a la fecha de efectuado el arqueo no ha sido instalado por parte de la Unidad de Informática; con lo anteriormente expuesto se incumple con los Artículos 7° y 10° del Decreto 2768/12 los cuales indican que la legalización de los gastos de la caja menor deben efectuarse durante los cinco (5) días siguientes a su realización y se debe realizar el registro de la gestión financiera en el SIF, respectivamente; adicionalmente incumple con el procedimiento Manejo de Caja Menor Código GF-PRES-PR-07.

2. El 34% de las compras efectuadas no cuentan con el soporte de la no existencia en el Almacén, como lo establece el procedimiento Manejo de Caja Menor Código GF-PRES-PR-07, así:

Proveedor	Concepto	Valor \$
Impresos Guillo	200 Talonarios numerados con desprendibles para el parqueadero	1'187.360
Comercializadora C & Romero	25 Galones de pintura, 3 cuñetes de pintura vinilo blanco y 01 cuñete de soupertastico	1'846.542
Hospi Office	150 Guardianes 0,6 litros y 150 guardianes de 2,9 litros	1'350.552
Soluciones Industriales	02 Diagramas Equipo Drenaje Linfático	273.700
El Pinar	02 Vidrios y 02 espejos para baños	325.000
Alfa suministros FG	02 Tinta Quink negra Parker	90.000
	02 memoria Sandisk USB	50.000
Federación Colombiana de Obstetricia y Ginecología	01 Traje no neumático anti choque para primeros auxilios obstétricos (pantalón anti choque prod 001)	889.110
Praxair	06 kilogramos compra de acetileno	199.920
	Compra de 01 m3 de helio	148750
Siemens	Revisión y Diagnostico de Acelerador Lineal Oncología	6'590.630
Mitsubishi Electric	Mantenimiento escalera eléctrica para el periodo de 17 de mayo al 16 de junio/17 para 06 escaleras	5'339.411

3. Teniendo en cuenta las compras presentadas como soportes del arqueo de la caja menor, se evidencia que el 91% no cuentan con el Ingreso al Almacén de acuerdo con verificación realizada en el sistema de información, el 87% no presenta el recibido a satisfacción por parte del Área solicitante y el 83% no tiene el Formulario del Registro Único Tributario (RUT); incumpliendo una vez más con el procedimiento Manejo de Caja Menor Código GF-PRES-PR-07.

RECOMENDACIONES

1. Dar cumplimiento con el Decreto 2768 del 28 de diciembre/12 en su Artículos 5° adquirir bienes o servicios de carácter de urgente, 7° legalizar los gastos de la caja menor durante los cinco (5) días siguientes a su realización, y 10° registrar en el SIF lo relacionado a la gestión financiera.

2. Dar cumplimiento con lo establecido en el procedimiento Manejo de Caja Menor Código GF-PRES-PR-07, en cuanto a solicitar el soporte de no existencia en Almacén, Ingresos al Almacén, Registro Único Tributario, recibo a satisfacción por parte del Área solicitante, legalizar las compras dentro del tiempo establecido y efectuar los registros en los sistemas Dinámica. NET y SIF.

Atentamente,


Gladys Consuelo Céspedes Martínez
 Jefe de Oficina del Sector Defensa – Oficina de Control Interno

Copia: Subdirección Administrativa (vía correo electrónico)

Elaboró: PD. Olinto Adriano Bejarano Garzón

