



# EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA

SERVICIOS DE SALUD DEL PRIMER NIVEL DE ATENCION  
NIT 829.001.846-6

CODIGO PRESTADOR 68-081-00707

## INFORME AUDITORIA INTERNA

Fecha de emisión del Informe:	Septiembre 21 de 2018
Objetivo:	Evaluar la gestión realizada por los responsables del proceso compras y almacén en el período de enero 01 de 2018 hasta el 30 de junio de 2018

### INTRODUCCION

La Empresa Social del Estado Barrancabermeja tiene dentro de sus procesos de apoyo el Proceso Compras y almacén cuyos objetivos son:

1. Satisfacer las necesidades de insumos, dispositivos médicos y personal para la prestación con calidad de servicios de salud a usuarios del nivel de baja complejidad.
2. Verificar el ingreso de los elementos adquiridos con base en lo establecido en el contrato y la respectiva factura.
3. Realizar la selección, evaluación y reevaluación de proveedores con el fin de disponer y proveer insumo, suministros y servicios que cumplan con las especificaciones requeridas, garantizando la suficiencia, calidad, preservación y optimización.

### OBJETIVO

Identificar y propender por atender oportunamente, las acciones de mejoramiento que puedan existir para el proceso de gestión de almacén, verificar el cumplimiento del objetivo de los procedimientos establecidos: solicitud de pedidos a la subdirección administrativa y financiera, recepción de pedido, distribución de elementos, inventarios, almacenamiento y gestión del almacén.

### ALCANCE

Realizar seguimiento al proceso de gestión de almacén verificando los procedimientos y actividades, relacionados con los objetivos específicos. Gestionar y garantizar el cumplimiento de la normatividad con la finalidad de salvaguardar los bienes de la Empresa Social del Estado Barrancabermeja.

### METODOLOGIA

Entendimiento y recorrido de:

Proceso y flujo de información  
Áreas involucradas en el proceso  
Actividades de control a nivel entidad

Planeación y ejecución de pruebas a controles (diseño, efectividad, detalle).

Identificación de posibles brechas de control y oportunidades de mejoramiento.



# EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA

SERVICIOS DE SALUD DEL PRIMER NIVEL DE ATENCION

NIT 829.001.846-6

CODIGO PRESTADOR 68-081-00707

Discusión y validación del informe con el dueño del proceso y definición de planes de acción estructurales para su remediación.

Cada etapa de auditoría (entendimiento del proceso) será desarrollada mediante:

1. Lectura de la documentación vigente del proceso;
2. Entrevistas/talleres con el dueño del proceso y el personal involucrado en el mismo;
3. Inspección de documentos relacionados con la ejecución del proceso;
4. Solicitud de información adicional, requerida dentro del análisis del proceso

## DESARROLLO

El Proceso compras y almacén se encuentra conformado por:

NOMBRE	PERFIL	TIPO DE VINCULACION	OCUPACION
Juan Carlos Supelano Villamizar	Administrador de Empresas Especialización Gerencia Publica	Libre Nombramiento	Subdirector Administrativo y Financiero
Roselía López Oliveros	Contador	Provisionalidad	Técnico Auxiliar almacén

El equipo del Proceso compras y almacén posee un personal idóneo para realizar las actividades competentes de acuerdo a sus funciones y obligaciones contractuales.

## PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES VIGENCIA 2018

El plan anual de adquisiciones vigencia 2018 fue realizado y publicado en página WEB de la ESEB y en la página del SECOP, de acuerdo al artículo 6 del Decreto 1510 de 2013 por un valor inicial de \$ 10.559.167.560, de acuerdo a la Resolución 267 de 24/10/2018 expedida por la Gerencia de la ESEB, por medio la cual se establece el plan anual de adquisiciones que se ejecutara en la Empresa Social del Estado Barrancabermeja en la vigencia fiscal año 2019.

Se realiza una revisión aleatoria en las diferentes bienes devolutivos que posee la ESEB donde se puede evidenciar que algunos bienes de estos no poseen sticker o se encuentran en estado de deterioro, ya que son de material poco resistente y con el uso se despegan o rasgan del artículo, para lo cual se recomienda programar el inventario a fin de identificar los bienes y de ser posible con una mejor calidad de material.

Los bienes de propiedad de la ESEB, se encuentran amparados con pólizas de seguros o garantías de amparo, para asegurar la totalidad de los bienes.

Se revisaron los comodatos que la Empresa Social del Estado tiene y en qué estado se encuentran:



# EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA

SERVICIOS DE SALUD DEL PRIMER NIVEL DE ATENCION

NIT 829.001.846-6

CODIGO PRESTADOR 68-081-00707

1. Comodato 887- 2010: es un comodato de préstamo de uso elementos y equipos varios de propiedad del municipio de Barrancabermeja, según proyecto de prestación y desarrollo de servicios de salud, del programa urbano del municipio de Barrancabermeja a la Empresa Social del Estado Barrancabermeja, con destino a centros de salud urbanos del municipio de Barrancabermeja. Este comodato se encuentra vencido desde septiembre de 2015.
2. Comodato 070 – 2008: comodato de la ambulancia OSK-260, este ya fue entregada y por lo tanto ya se liquidó el contrato con la alcaldía municipal. Lo anterior se puede evidenciar el acta de entrega de fecha de 2 de agosto de 2017. (Acta de liquidación con fecha de 5 de julio de 2017).
3. Comodato 1328 – 2010: comodato de la ambulancia OSK-321, este comodato se encuentra en trámite para su entrega al municipio.
4. Comodato 0936 – 2008: comodato de computadores donde se evidencia el deterioro del equipo y su vida útil fue expirada. Son diez (10) computadores (monitor, CPU y mouse) se encuentran listos para entregar al municipio. La almacenista está elaborando el oficio para la firma del gerente de la ESEB, luego se debe enviar al municipio para que ellos gestionen el retiro de esos elementos del almacén. Se pueden evidenciar estos empacados listos para ser entregados al almacén municipal.
5. Comodato 0322 – 2009: comodatos de equipos como congelador, accesorios de terapia respiratoria, tensiómetro fonendoscopio, termómetro, bomba y tallímetro; la almacenista se encuentra proyectando el oficio de entrega de estos elementos para posterior firma del gerente de la ESEB. Se evidencia un oficio GER-283-15 del 9 de julio de 2015, donde se informa el vencimiento del comodato sin tener respuesta alguna por parte del municipio.

Revisado mapa de riesgos se evidencian controles eficaces para mitigar los mismos, controles los cuales describo a continuación:

1. Para la solicitud de insumos por parte de los funcionarios se diligencia por medio del formato CA-FR006 "Solicitud Elementos de Almacén", el cual le sirve a la almacenista para el manejo del kardex y llevar un control de los insumos mensual para controlar el consumo ayudando a la política de austeridad del gasto implementada por la empresa. Después de la solicitud se despacha el pedido donde una copia se queda la almacenista y otra el funcionario, pudiendo verificar los ítems entregados. Por tal motivo se evita la pérdida de los insumos, esto se puede evidenciar en tres formatos de fecha 5/03/2018, 05/04/2018 y 02/05/2018 que fueron escogidos de forma aleatoria.
2. Se revisó las actas de movimientos para el primer semestre de 2018, tomándose de forma aleatoria los paz y salvo de los programas interadministrativos de la ESEB. Lo cual se encontró que cumple con lo establecido en el procedimiento CA-PR 010 Procedimiento de Paz y Salvo.



# EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA

SERVICIOS DE SALUD DEL PRIMER NIVEL DE ATENCION

NIT 829.001.846-6

CODIGO PRESTADOR 68-081-00707

## HALLAZGOS

No se realizan los suficientes controles, al observarse contratos en comodatos vencidos y no renovados lo que trae como la exigencia de terminación del contrato. De lo anterior se concluye que se deben liquidar todos los comodatos vencidos para su especial manejo, seguimiento y control. Ley 80 de 1993.

## CONCLUSIONES

El nivel de riesgos es controlado gracias a los controles establecidos para los procesos desarrollados en el área de almacén.

En términos generales la Auditoria realizada al proceso compras y almacén arrojó unos resultados que propenden a generar acciones de mejoramiento que dan pie a la constitución de Plan de Mejoramiento.

Se deben identificar todos los elementos bienes, inmuebles y enseres de propiedad, planta y equipo de la ESEB.

## RECOMENDACIONES

Realizar plan de mejoramiento con base en la presente Auditoria.

Realizar seguimiento a mapa de riesgos

Se recomienda optimizar los controles establecidos en cada riesgo y mantener la trazabilidad de las actividades realizadas, con el fin de evitar la materialización del riesgo, en cumplimiento del objetivo del proceso.

Cambiar stiker de elementos por uno de mayor durabilidad y adherencia.

DIANA MILENA LEON ANTELIZ  
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Inicio Mapa del sitio Política de Privacidad y Seguridad de la Página Web Ley de Transparencia Seleccionar Idioma BÚSCAR

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA**

INICIO NUESTRA INSTITUCIÓN NUESTROS SERVICIOS COMUNICACIONES ATENCIÓN AL CIUDADANO

INICIO / PRESUPUESTOS Y PLANES DE COMPRAS

## PRESUPUESTOS Y PLANES DE COMPRAS

- Plan Anual de Adquisiciones 2019
- Plan Anual de Adquisiciones 2018
- Presupuesto 2018
- Plan Anual de Adquisiciones 2016
- Modificación Plan de Compras 2017
- Presupuesto 2017
- Plan de Compras 2017
- Modificación Plan de Compras 2016
- Plan de Compras 2016
- Plan Anual de Adquisiciones
- Presupuesto 2015
- Presupuesto 2014
- Plan de compras 2014

BUSCAR

**Código de Integridad**

Derechos y Deberes de los Usuarios

Quejas y Reclamos

BOLETINES DE PRENSA

Actividad Lúdica  
Prevención Del Peligro Biológico

El día 14 de enero de 2019 el Técnico de Salud...

Inicio Mapa del sitio Política de Privacidad y Seguridad de la Página Web Ley de Transparencia Seleccionar Idioma BÚSCAR

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA**

INICIO NUESTRA INSTITUCIÓN NUESTRA GESTIÓN NUESTROS SERVICIOS COMUNICACIONES ATENCIÓN AL CIUDADANO

INICIO / NUESTRA GESTIÓN / CONTRATACIÓN / PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES

MAPA DE SITIO / NUESTRA GESTIÓN / CONTRATACIÓN / NUESTRA GESTIÓN

## PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES

- Plan Anual de Adquisiciones 2019
- Plan Anual de Adquisiciones 2018
- Plan Anual de Adquisiciones 2016

BUSCAR

**Código de Integridad**

Derechos y Deberes de los Usuarios

Quejas y Reclamos

BOLETINES DE PRENSA

Actividad Lúdica  
Prevención Del Peligro Biológico

El día 14 de enero de 2019 el Técnico de Salud...





- Compradores
- Proveedores
- Colombia Compra
- Circulares
- Transparencia
- Sala de Prensa
- Ciudadanos

Bienvenido, Usuario en sesión: OSCAR YESID RODRIGUEZ PEGRAZA **Cerrar Sesión**

### CARGAR ARCHIVO PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES

Archivo creado y gestionado automáticamente

La entidad y los usuarios del SECOP son responsables de la calidad de la información publicada y de la exactitud de la publicación.

**PDF de Validez Probada**

Nota: El archivo a cargar se debe haber diligenciado en el formato Plan Anual de Adquisiciones en versión Libro de Excel 97-2003.

Descargue aquí el formato de Plan Anual de Adquisiciones en versión Libro de Excel 97-2003

<b>Colombia Compra Eficiente</b> <ul style="list-style-type: none"><li>Dirección: Carrera 7 No. 26-20 Piso 17, 10 y 8, Edificio Tequendama (Bogotá D.C.)</li><li>Línea en Bogotá: (+57) (1) 7456788</li><li>Línea nacional gratuita: 01 8000 520808</li><li>PBX: (+57) (1) 956600</li><li>Código Postal: 110311</li><li>Horario de atención: Lunes a Viernes de 8:30 a.m a 4:30 p.m.</li><li>Contacto de notificaciones judiciales: <a href="mailto:notificacionesjudiciales@colombiacompra.gov.co">notificacionesjudiciales@colombiacompra.gov.co</a></li></ul>	<b>Servicio al Ciudadano</b> <ul style="list-style-type: none"><li>Servicio al ciudadano</li><li>Orientación de empleo</li><li>Preguntas frecuentes</li><li>Glosario</li><li>Respuesta a consultas y derechos de petición</li><li>Asuntos de cobros coactivo</li></ul>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------