

	INFORME DE AUDITORIA	Código: GCAL-F-012-04
		Vigencia: Marzo 2020
		Versión: 05
		Página: 1

FECHA AUDITORIA	Septiembre 10 de 2020
CRITERIO DE AUDITORIA	Establecer el control y manejo de las donaciones EPP recibidas para mantener registros claros, exactos y completos para un buen manejo del inventario.
PROCESO AUDITADO	Donaciones
LUGAR DE REALIZACIÓN	Almacén
NOMBRE PERSONAL AUDITADO	Felipe Castañeda Jonathan Moreno Varón Marisol Angulo Vallecilla
NOMBRE DE AUDITORES	Martha Polo Motta

1. OBJETIVO DE LA AUDITORIA: verificar el manejo de la administración de recursos provenientes de Donaciones.

2. ALCANCE DE LA AUDITORIA:

Cumplir con el procedimiento en la administración de los recursos provenientes de las donaciones desde el momento que se reciben hasta el momento que se entregan a los diferentes servicios y/o quien lo requiera.

3. RESULTADO DE LA AUDITORIA

Se verifica el proceso que en el momento se lleva a cabo en el área de almacén donde encontramos las siguientes puntos.

Recibo de mercancía directa en el almacén de la institución.

Recibo de mercancía directa por reclamación en las entidades donantes.

- a. Cuando la mercancía llega al almacén se hace el conteo recibiendo cajas selladas.

	INFORME DE AUDITORIA	Código: GCAL-F-012-04
		Vigencia: Marzo 2020
		Versión: 05
		Página: 2

- b. Firman el formato de recibido quedando con una copia del mismo.
- c. En Excel se hace una relación de ingreso de la donación (se reporta a la Gerencia)
- d. Se realiza la entrada en el sistema de la donación.
- e. Para la entrega de la donación a las diferentes áreas o servicios se solicita el lleno del formato de solicitud de necesidad al almacén.
- f. La entrega y consumo de las donaciones se hace de las primeras en llegar, primeras en salir.
- g. Al finalizar el mes se reporta en el balance de consumo de almacén entradas y salidas de estas donaciones.

4. OBSERVACIONES.

- ✓ Se evidencia que el día 8 septiembre del 2020, se recibió una donación en el almacén de la entidad donante, el funcionario que recibió dice que es muy difícil hacer el conteo en el momento, debido a que deben de hacer una fila porque son muchas entidades y no dan el tiempo de verificación.
Al llegar la donación al Hospital Mario Correa, El funcionario encargado del almacén hace el conteo verificando con lo que indica el documento de recibido que hacen falta 30 unidades de KN95 y 50 pares de polainas.
Para resolver este caso se contactaron con el coordinador de la entidad donante el señor Rodrigo Arce Álvarez para informarle sobre el faltante y a si el hacer un documento donde indica la cantidad exacta de lo que se entregó al Hospital Mario Correa.

Después de tener este documento se procede a hacer la relación y entrada correspondiente a los elementos de EPP para su debido manejo.
- ✓ También se evidencio que hay pequeñas donaciones ocasionales de personas anónimas.

	INFORME DE AUDITORIA	Código: GCAL-F-012-04
		Vigencia: Marzo 2020
		Versión: 05
		Página: 3

- ✓ El formato que se utiliza para hacer la relación del ingreso de las donaciones como soporte de la entrada al almacén no se encuentra codificado por calidad.

5. RECOMENDACIONES.

- Solicitar al área de Calidad la codificación del formato soporte de ingreso de donaciones al almacén (donde especifique si es persona jurídica o persona natural). Esto debido a que es un soporte que en futuras auditorías externas serán solicitadas, y que por lo tanto deben de estar archivadas debidamente junto a la entrada correspondiente.
- Cuando se presente una nueva donación y halla que recibirla en los almacenes de las entidades donantes, buscar la forma de hacerse a un lado de la fila y realizar el conteo de las cajas que no estén selladas para evitar reproceso.
- Referente a las donaciones anónimas, idear un formato para tenerlas en cuenta en el momento de ingreso puesto que también hacen parte del inventario que se maneja en almacén.
- También tener en cuenta de solicitar el certificado de donación para la procedencia del descuento tributario, o de la deducción cuando ese sea el caso.

Martha Polo Motta

**Oficina de Control Interno
Auditor**

ORIGINAL FIRMADO