

Ibagué, noviembre 27 de 2023

Doctora
DENNIS AMPARO VASQUEZ ARIAS
Gerente
UNIDAD DE SALUD IBAGUE E.S.E
Ciudad

ASUNTO: AUDITORÍA PROCESO DE ALMACEN

Estimado Doctora Vásquez:

De acuerdo a su solicitud, me permito presentar a su despacho el informe correspondiente a la auditoría realizada al Proceso Almacén, finalizada en el mes de noviembre de 2023.

Agradezco la colaboración recibida del personal de Almacén. Cualquier información adicional que se requiera sobre el contenido de la presente comunicación, con gusto le será suministrada.

Atentamente,



JOHN JOHVER MORENO HERNANDEZ
Asesor de Control Interno

1. FECHA DE AUDITORIA E INFORME

FECHA DE LA AUDITORIA	FECHA DE LA EMISION
Agosto 28 de 2023	Noviembre 27 de 2023

2. OBJETIVO:

Realizar seguimiento al proceso de Almacén, Ubicada en la Unidad Intermedia San Francisco de la Unidad de Salud de Ibagué U.S.I. E.S.E.

3. PROCESO AUDITADO

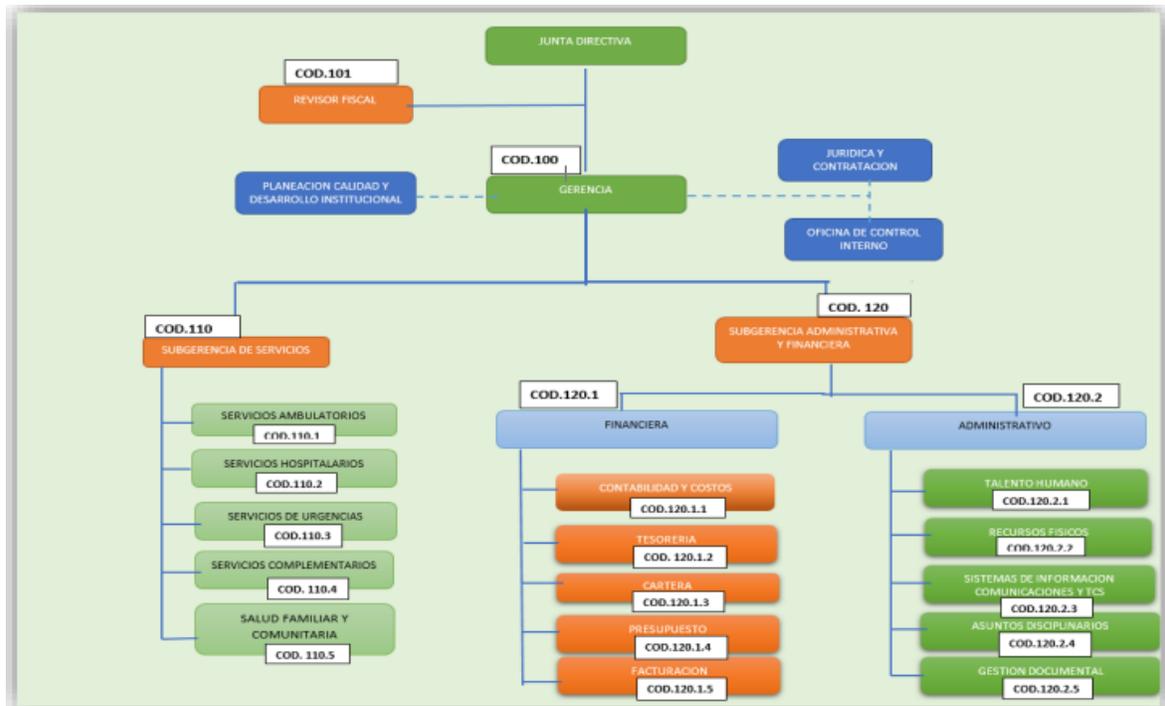
Almacén

4. HECHOS RELEVANTES

- El manual y los procedimientos de almacén se encuentran en proceso de actualización.
- El Proceso de Almacén de la Unidad de Salud de Ibagué E.S.E para la fecha de la realización de la Auditoria cuenta con el siguiente recurso humano:
 - ✓ Profesional Universitario (Líder de Almacén), en Provisionalidad.
 - Acta de Posesión N°035 del 28 de abril de 2023, Surte efecto legal a partir del 04 de mayo de 2023, Resolución Nro. -358 del 28 de abril de 2023.
 - ✓ Auxiliar Almacén en Carrera Administrativa.
 - ✓ Personal de Apoyo, dos (2) contratistas, así:
 - Técnico que apoya al área de almacén en las actividades de inventarios de la Unidad de Salud de Ibagué USI E.S.E Contrato N° 333 del 05 de Julio 2023. Hasta el 24 de Nov/2023
 - Profesional universitario que apoya la realización de inventarios y demás actividades que se requieran en el área de almacén. Contrato N° 368 del 11 de Julio 2023. Hasta el 24 de Nov/2023

5. DESARROLLO

1. En la estructura Organizacional se encuentra caracterizado el proceso de recursos Físicos, pero no se evidencia ni se define si el almacén es un sub-proceso del mismo, tampoco se encuentra debidamente caracterizado dentro de esta estructura ni como proceso, ni como sub-proceso, por lo tanto, no es posible establecer a que proceso corresponde, ni la dependencia del Proceso o sub-proceso de almacén.



Fuente: Manual de Procesos-Página web

2. El proceso de Recursos físicos, se encuentra debidamente caracterizado, pero el sub-proceso de almacén no se encuentra caracterizado, por lo tanto, no se puede definir si el Almacén es un proceso o sub-proceso que dependa en su estructura orgánica de Recursos Físicos.



Fuente: Manual de Procesos-Página web

3. El proceso de Almacén no se encuentra caracterizado dentro del Manual de Procesos y Procedimientos aprobado por la Entidad. Cuenta con un Manual de

Procedimientos, para la aplicación en la adquisición, clasificación, codificación y cumplimiento de normas establecidas para el manejo de suministros hospitalarios y activos fijos, los cuales no se encuentran contenidos en el Manual de Procesos y Procedimientos de la entidad, por lo tanto, se hace prioritario actualizar y aprobar por el Comité de Calidad. Entre los cuales se encuentran:

- Procedimiento para la adquisición de elementos de activos
 - Procedimiento para la recepción y asignación de equipos e incorporación al inventario de propiedad planta y equipo de la Unidad de Salud de Ibagué E.S.E.
 - Procedimiento para avalúos de bienes depreciados en servicio y dar de baja bienes por inservibles del inventario de propiedad planta y equipo de la Unidad de Salud de Ibagué E.S.E.
4. A su vez, el Almacén cuenta con un Manual de Procedimientos con el objetivo de establecer responsabilidades a cada funcionario adscrito al departamento de suministros tendientes a dar cumplimiento a lo establecido por las normas en cuanto al desarrollo de los manuales de procedimiento y ejecución de los mismos, los cuales no se encuentran contenidos en el Manual de Procesos y Procedimientos de la entidad, por lo tanto, se hace prioritario actualizar y aprobar por el Comité de Calidad. Entre los cuales se encuentran:
- Procedimiento para la adquisición de elementos de consumo
 - Procedimiento para la elaboración de la programación de suministros
 - Procedimiento para la recepción de elementos de consumo
 - Procedimiento para almacenamiento de elementos para suministros
 - Distribución de elementos de suministros
 - Procedimiento para solicitud de pedidos de los servicios a suministros
 - Procedimiento para la adquisición de elementos devolutivos
 - Procedimiento para la recepción y asignación de equipos e incorporación al inventario de propiedad planta y equipo de la unidad de salud de Ibagué E.S.E.
 - Procedimiento para avalúos de bienes depreciados en servicio y dar de baja bienes por inservibles del inventario de propiedad planta y equipo unidad de salud de Ibagué E.S.E.
5. El proceso de Almacén, cuenta con la política de activos fijos y una política de inventario, debidamente actualizada, en el Manual de Políticas Contables.
6. se evidencia la elaboración de las siguientes actas de Responsabilidad:

 Inventario Unid. San Fco Coordinacion Facturacion
 Inventario Carmen de Bulira
 Inventario Llanos del Combeima
 Inventario PUESTO Tambo
 Inventario Puesto Chapeton
 Inventario Puesto Curalito
 Inventario Puesto Juntas
 Inventario Puesto Pastales
 Inventario Puesto Tapias
 Inventario Puesto Toche
 Inventario Puesto Totumo
 Inventario Puesto Villarestrepo
 Inventario San Juan de la China
 Inventario Unid. San Fco Apoyo Hospitalario
 Inventario Unid. San Fco Contratacion
 Inventario Unid. San Fco Coordinacion Medica
 Inventario Unid. San Fco Facturacion

Por lo anterior, podemos concluir, que el proceso de Almacén no ha actualizado sus actas de responsabilidad, en un 100%, tan solo en el 33,33%.

8. La entidad cuenta con un software denominado Dinámica Gerencial, que cuenta con un módulo denominado activos fijos e inventarios.
9. Se realizó muestreo físico del inventario de la Unidad Intermedia San Francisco, según informe de Activos por Responsable generado en el sistema (Dinámica Gerencial.NET) en el cual (si) (no) se registraron diferencias en los elementos registrados en relación con ubicación y/o responsable.

Se tomaron como muestra al azar activos de diferentes áreas, de acuerdo a la siguiente tabla:

ELEMENTO	CANTIDAD EN EL INVENTARIO GENERADO POR EL SISTEMA	VLR TOTAL	CANTIDAD FISICA ENCONTRADA	UBICACIÓN
MAQUINA DE ANESTESIA LCD151 MINDRAY PLACA:12507 MODELO: KY96001412	1	\$ 92.820.000	1	QUIROFANO
ELECTROBISTURI + ACCESORIOS VALLEY PLACA:8505 MODELO: EA00496	1	\$ 25.636.000	1	QUIROFANO

ELEMENTO	CANTIDAD EN EL INVENTARIO GENERADO POR EL SISTEMA	VLR TOTAL	CANTIDAD FISICA ENCONTRADA	UBICACIÓN
MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY. PLACA: 11898 MODELO: KQ85012768	2	\$ 14.444.999,50 C/U	2	QUIROFANO
ECOGRAFO SMSUNG REF HS40 PLACA: 12496 MODELO: S1ASM3HKB00013M	1	\$ 149.940.000	1	SALA DE PARTOS
CONGELADOR VERTICAL PARA PLASMA PLACA: 12293 MARCA: HELMER	1	\$ 36.591.072	1	LABORATORIO
ANALIZADOR AUTOMATICO DE QUIMICA CLINICA. PLACA 4820	1	\$ 25.800.000	1	LABORATORIO
EQUIPO DE TIEMPOS DE COAGULACION PLACA: 13328 MARCA: URIT	1	\$ 28.560.000	1	LABORATORIO
EQUIPO DE ORGANOS SENTIDOS. PLACA: 2695 MARCA: WELCHALLYN	1	\$ 3.700.000	1	URGENCIAS CONSULT 1
CARRO DE PARO MARCA: KRAMER PLACA: 12867	1	\$ 1.623.600	1	URGENCIAS

11. A su vez, cuenta, con un proceso ingreso y baja bienes por inservibles del inventario de propiedad planta y equipo unidad de salud de Ibagué E.S.E., establecido para dar cumplimiento a la depuración contable cuyo objetivo es mostrar el real inventario de los equipos Médicos, de cómputo, oficina, industriales y de refrigeración, con que cuenta la Unidad de Salud de Ibagué USI, pendiente de actualización y aprobación por parte del Comité de Calidad.

En relación a lo anterior, para la presente vigencia, se logró evidenciar que, para el proceso de recolección de inservibles se muestra avance; debido al deterioro en que se encuentran los vehículos de la entidad, por medio del programa MAITE se logró suscribir con el contratista SERVICIOS ESPECIALES EL SOL DE LA VARIANTE SAS el contrato N° 404 del 18 de julio de 2023, cuyo objeto *“PRESTAR EL SERVICIO DE TRANSPORTE PUBLICO ESPECIAL PARA ACTIVIDADES ASISTENCIALES Y OPERATIVAS QUE SE DESARROLLAN EN LA ZONA RURAL Y URBANA, SERVICIO DE CONDUCTOR Y VEHICULO CAMIONETA TIPO 4X4 BAJO TODO RIESGO Y RESPONSABILIDAD”*, donde se incorporó un vehículo tipo Camioneta Estacas, con la finalidad de realizar la recolección de inservibles, ubicados en cada una de las sedes suscritas a la unidad de salud de Ibagué.

Según manifestó el Profesional Universitario de Almacén, se cumplió al 100% con la recolección, estos activos que serán dados de baja, reposan en las bodegas de la Unidad Intermedia del Sur.

12. Según Resolución 1332, del 30 de diciembre de 2022, se depuró la propiedad, planta y equipo del inventario de la U.S.I. E.S.E. y se autoriza la baja de unos elementos inservibles.
13. De acuerdo a la información entregada por la Profesional Universitario-almacén, según Resolución No. 1333, por medio de la cual se depuró la Propiedad, planta y equipo del Inventario de la U.S.I. E.S.E. y se autoriza la salida de activo de activos de menor cuantía 2022.
14. Según Resolución No. 1346 del 30 de diciembre de 2022, se realizó depuración del inventario de la Propiedad, planta y equipo de la U.S.I. E.S.E.
15. La entidad adquirió póliza Todo Riesgo daños materiales entidades estatales de la Aseguradora Solidaria, No. 480-83-99400000035, de fecha de expedición 25 de mayo de 2023, vigente hasta el 26 de mayo de 2024, cuyo amparo total asciende a la suma de \$39.566.210.316

AMPAROS	SUMA ASEGURADA
MANEJO GLOBAL SECTOR ESTATAL	200,000,000.00
RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL	500,000,000.00
HURTO CALIFICADO	10,163,926,674.00
EQUIPOS MOVILES Y PORTATILES	281,368,241.00
TERREMOTO TEMBLOR Y ERUPCION VOLCANICA	39,566,210,316.00
ASONADA, MOTIN C.C. HUELGA ACTOS MAL INTENCIONADOS	39,566,210,316.00
TODO RIESGO DAÑOS MATERIALES	39,566,210,316.00

16. El área de almacén no aportó un Mapa de Riesgos por proceso actualizado, aunque cuenta con un Mapa de Riesgo Anticorrupción y su seguimiento. Se requiere actualización del Mapa de riesgos por procesos del área de almacén.

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS ANTICORRUPCION- Plan de Acción Año 2023													Seguimiento a corte 30 de abril de 2023.			
proceso	Causa Raíz	Descripción del Riesgo	Zona de riesgo inherente	Descripción del Control	Plan de Acción AÑO 2023	Indicador de medición	Meta anual	Responsable del reporte	Fecha Implementación	Fecha Seguimiento	Seguimiento	Estado	Actividad realizada	Porcentaje de Avance	Relación de anexos que soportan el avance	Reportado por
ALMACÉN	Falta de una base de datos actualizada de los bienes que permanecen en cada dependencia.	Posibilidad de pérdida de bienes.	Moderado	Actualizar la base de datos de los bienes en custodia en cada dependencia	Informes de bienes con responsables actualizados.	Base de datos con actualización de bienes en custodia	1	Líder Almacén.	2023	conforme a cronograma almacén	Anual	En curso	En el 1er Cuatrimestre (Enero-Abril) de la presente vigencia, el personal del Área de Almacén ha venido adelantando el levantamiento de los Inventarios de las Unidades Intermedias, Puestos y Centros de Salud, con el fin de realizar la actualización de la base de datos de la entidad DINAMICA GERENCIAL para así tener una información real de los bienes que permanecen en la entidad.	33,33%	Archivo PDF, donde se evidencia el levantamiento de Inventarios Físicos con corte a 30/04/2023	Profesional Almacén

Fuente: Almacén (Mapa de Riesgos Anti-corrupción 2023)

CONCLUSIONES:

1. En la estructura Organizacional se encuentra caracterizado el proceso de recursos Físicos, pero no se evidencia ni se define si el almacén es un sub-proceso del mismo, tampoco se encuentra debidamente caracterizado, dentro de esta estructura ni como proceso, ni como sub-proceso, por lo tanto, no es posible establecer a que proceso corresponde, ni la dependencia a la que pertenece en la estructura organizacional.
2. Aunque existen algunos procedimientos documentados, no se encuentran contenidos en el Manual de Procesos y procedimientos. A su vez, se encuentran procesos pendientes de documentar como el proceso de donaciones y revisión de inventarios.
3. El proceso de Almacén no ha actualizado en un 100% sus actas de responsabilidad, solo ha actualizado 17 actas de responsabilidad, equivalente al **33,33%** del total del inventario, por lo tanto, se encuentran pendientes de actualizar un 66,67%.
4. El área de Almacén cuenta con los respectivos procedimientos de baja de elementos inservibles, pendientes de actualizar y aprobar por el comité de calidad.
5. El proceso de Bajas de la vigencia 2023, se encuentra en un porcentaje de avance de 50%
6. El área de almacen cuenta con un seguimiento al Mapa de Riesgo Anticorrupción, pero no se evidencia un Mapa de Riesgos del proceso actualizado, aunque. Se requiere actualización del Mapa de riesgos por procesos del área de almacén.
7. Se evidencia el FORMATO TRASLADO DE ACTIVOS CODIGO: GRF-AL-FT-007, más *NO* se evidencia documentado Procedimiento para el préstamo o traslado de activos.
8. Aunque el Proceso de Almacén cuenta con Política de Inventarios, contenida en el Manual de políticas Contables, no se evidencia un procedimiento de revisión o arqueo de inventarios. (activos y suministros)
9. No existe un proceso documentado de Donaciones, por lo tanto se recomienda formular el Proceso de donaciones y aprobarlo por parte del Comité de Calidad.

RECOMENDACIONES:

1. Formular y Aprobar el proceso de almacén, que permita definir con claridad las funciones de las diferentes unidades administrativas de la Entidad, que

permita Apoyar al cumplimiento del Plan Estratégico y, la coordinación institucional, dentro de la estructura orgánica.

2. Actualizar en un 100% el total de las Actas de responsabilidad, firmadas por los líderes del proceso, por parte del líder de almacén.
3. Actualizar las bajas de inventario a la fecha.
4. Formular y actualizar Mapa de Riesgos del Proceso de almacén, aprobarlo por parte del Comité de Calidad y socializarlo a los involucrados dentro del proceso.
5. Realizar, por parte del líder del proceso y sub-proceso, arqueos periódicos al Almacén.
6. Formular el Procedimiento para el préstamo o traslado de activos en el Manual de Procedimientos.
7. Realizar formular un procedimiento de revisión o arqueo de inventarios y realizar arqueos o muestreos periódicos a los inventarios, por parte del líder del proceso.
8. Formular el Proceso de donaciones y aprobarlo por parte del Comité de Calidad.
9. Realizar Plan de Mejoramiento y seguimiento por parte del sub-gerente administrativo y financiero y líder del Proceso de Almacén.

Cordialmente,



JOHN JOHVER MORENO HERNANDEZ

Asesor de Control Interno

Se adjunta LISTA DE VERIFICACION AUDITORIA INTERNA

ITEM	PREGUNTA	RESPUESTA LIDER DEL PROCESO	RESPONSABLE	PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA	EVIDENCIAS SOPORTES	OBSERVACIONES
1	Existe un proceso para el Manejo del almacén. Adjunte proceso.	<u>Ver Drive</u> Sujeto a actualización	Profesional Universitario Almacén	Analizar Proceso y Procedimientos	Proceso remitidos al email de Control Interno o en USB.	El proceso o sub-proceso de almacén, no se encuentra caracterizado dentro del Manual de Procesos y Procedimientos.
2	Existen Procedimientos documentados del Almacén. Adjunte procedimientos de Almacén	<u>Ver Drive</u> Sujeto a actualización	Profesional Universitario Almacén	Revisar Procedimientos de Almacén	Procedimientos al email de Control Interno o en USB.	Existen algunos procedimientos documentados. Se encuentran procesos pendientes de documentar como el proceso de donaciones y revisión de inventarios.
2	¿Con que personal de Planta y de contrato cuenta el almacén y que turnos manejan?	<u>Ver Drive</u>	Profesional Universitario Almacén	Preguntar al Líder del proceso.	Respuesta de la Entrevista con el Líder del Proceso	Cuenta con un profesional universitario (provisionalidad), un auxiliar administrativo y 2 contratistas.
3	Suministre Inventario valorizado generado por el Sistema. (bienes devolutivos) Hacer una muestra de cruce con contabilidad.	Verificación Dinámica en	Profesional Universitario Almacén	Realizar muestreo de 20 de los valores.	Listado de Inventario con su respectivo arqueo y firmado por líder de proceso y Asesor de Control Interno.	Se realiza muestreo a diferentes áreas de la Unidad Intermedia del Hospital San Francisco.
4	Existen Actas de Responsabilidad de cada una de las áreas.	<u>Ver Drive</u>	Profesional Universitario Almacén	Revisar actas de responsabilidad de Almacén	Actas de responsabilidad en USB	Existen 17 actas de responsabilidad, equivalentes al 33,33%, pendientes de

ITEM	PREGUNTA	RESPUESTA LIDER DEL PROCESO	RESPONSABLE	PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA	EVIDENCIAS SOPORTES	OBSERVACIONES
	Adjuntar actas de Responsabilidad					actualizar 66.67%, del inventario.
5	¿En qué fecha y quien actualizó las actas de Responsabilidad?	La Profesional Universitario de Almacén, desde el 02 de mayo a la fecha de la presente vigencia sea adelantada actualización de inventarios.	Profesional Universitario Almacén	Preguntar al líder del proceso y revisar actas de responsabilidad	Respuesta de la Entrevista con el Líder del Proceso. Foto pantallazo.	Las 17 actas de responsabilidad fueron actualizadas por el anterior almacenista antes del 2 de mayo del 2023.
6	¿Qué Actas de Responsabilidad se encuentran pendientes de elaborar?	La Profesional Universitario de Almacén, desde el 02 de mayo a la fecha de la presente vigencia sea adelantada actualización de inventarios.	Profesional Universitario Almacén	Preguntar al líder del proceso y revisar actas de responsabilidad	Respuesta de la Entrevista con el Líder del Proceso.	Se encuentran pendientes de elaborar el 66,67% Actas de Responsabilidad.
7	¿Existe un Proceso de Bajas de elementos inservibles?	<u>Ver Drive</u> Sujeto a actualización	Profesional Universitario Almacén	Analizar Proceso de bajas y de elementos inservibles	Proceso remitido al email de Control Interno o en USB	Si, se encuentran los procedimientos, sujeto a actualización y a la aprobación por parte del Comité de Calidad)

ITEM	PREGUNTA	RESPUESTA LIDER DEL PROCESO	RESPONSABLE	PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA	EVIDENCIAS SOPORTES	OBSERVACIONES
8	¿Si existe el proceso de Bajas, en qué porcentaje de avance se encuentra?	Ver Drive	Profesional Universitario Almacén	Preguntar al líder del proceso y consignar la respuesta	Respuesta remitida a través de certificación al email de Control Interno o en USB.	Si, se encuentran los procedimientos, pendientes de actualización y aprobación por parte del Comité de Calidad)
9	Indique las pólizas con que cuenta el área de Almacén	Ver Drive	Profesional Universitario Almacén	Revisar pólizas de almacén.	Fotocopia de las pólizas.	cuentan con póliza Todo Riesgo daños materiales entidades estatales de la Aseguradora Solidaria, No. 480-83-99400000035, de fecha de expedición 25 de mayo de 2023, vigente hasta el 26 de mayo de 2024, cuyo amparo total asciende a la suma de \$39.566.210.316
10	¿Existe un Mapa de Riesgos identificados en el proceso de almacén? Cuáles son los riesgos plasmados en el mapa de riesgos del proceso de inventario del almacén?	Ver Drive	Profesional Universitario Almacén	Revisar Mapa de Riesgos	Mapa de Riesgos remitido al email de Control Interno o en USB.	Se adjuntó Mapa de riesgos y Anti-corrupción y su seguimiento, no se evidencia la formulación del Mapa de Riesgos del Proceso de Almacén.

ITEM	PREGUNTA	RESPUESTA LIDER DEL PROCESO	RESPONSABLE	PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA	EVIDENCIAS SOPORTES	OBSERVACIONES
11	¿Se realiza seguimiento al Mapa de Riesgos de Almacén? ¿Quién lo realiza?	Si, se entrega seguimiento cuatrimestral a planeación, <u>Ver Drive</u>	Profesional Universitario Almacén.	Revisar los seguimientos al Mapa de Riesgos.	Adjuntar seguimientos al Mapa de Riesgos de Almacén, remitido al email de Control Interno o en USB.	Se realiza seguimiento al Mapa de Riesgos Anticorrupción, por parte del líder del proceso y el líder de planeación, no se evidencia formulación y seguimiento al Mapa de Riesgos del Proceso de Almacén por parte del líder del proceso o sub-proceso.
11	¿Existe o aplica algún procedimiento de préstamo de algún producto del almacén?	<u>NO APLICA,</u> Los activos o insumos se asignan con orden de despacho o asignación de activo.	Profesional Universitario Almacén	Preguntar al líder del proceso y consignar la respuesta	Respuesta de la Entrevista con el Líder del Proceso y adjuntar el proceso	No se evidencia Procedimiento para el préstamo o traslado de activos en el Manual de Procedimientos.
12	¿Cada cuánto hacen la revisión de inventarios?	POLITICA DE INVENTARIOS, Pag 49 Sección: Procedimiento	Profesional Universitario Almacén, Subgerente Administrativo y financiero	Preguntar al líder del proceso y consignar la respuesta	Respuesta de la Entrevista con el Líder del Proceso.	No se evidencia un procedimiento para la revisión de inventarios. Se recomienda realizar arqueos periódicos a los inventarios, (activos y suministros) por parte del líder del proceso y sub-proceso.
13	¿Existe un proceso para la realización de arqueos a los	No existe proceso, solo se menciona en	Profesional Universitario Almacén,	Preguntar al líder del proceso y	Respuesta de la Entrevista con el Líder	Aunque se menciona en el Manual de políticas contables, en la página 49, no se evidencia

ITEM	PREGUNTA	RESPUESTA LIDER DEL PROCESO	RESPONSABLE	PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA	EVIDENCIAS SOPORTES	OBSERVACIONES
	inventarios del almacén?	la POLITICA DE INVENTARIOS, Pag 49 Sección: Procedimiento	Subgerente Administrativo y financiero	consignar la respuesta	del Proceso y adjuntar el proceso	un procedimiento Se recomienda realizar procedimiento para la realización de arqueos a los inventarios del almacén.
14	¿Cuál es y cómo funciona el sistema de información (software) implementado por la entidad para el control de inventarios?	Nombre del Software: Dinámica Empresarial. Funciona con una serie de módulos entre lo que compete al área de Almacén, se maneja el módulo de activos fijos e Inventarios.	Profesional Universitario Almacén, Profesional Universitario Sistemas.	Preguntar al líder del proceso y consignar la respuesta	Respuesta de la Entrevista con el Líder del Proceso.	La entidad cuenta con un software denominado Dinámica Gerencial, que cuenta con un módulo denominado activos fijos.
15	¿Cómo se maneja dentro de la Entidad el proceso de las donaciones de productos?	NO EXISTE UN PROCESO DOCUMENTADO, Una vez realizada la Donación mediante acta de entrega se realiza cargue en el sistema, por ajuste de	Profesional Universitario Almacén	Preguntar al líder del proceso y consignar la respuesta	Adjuntar proceso de donaciones, remitido al email de Control Interno o en USB.	No se evidencia un proceso documentado de las donaciones, por lo tanto se recomienda formular el Proceso de donaciones y aprobarlo por parte del Comité de Calidad.

ITEM	PREGUNTA	RESPUESTA LIDER DEL PROCESO	RESPONSABLE	PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA	EVIDENCIAS SOPORTES	OBSERVACIONES
		<p>inventario, donde se especifica Nombre y Clase de elementos donados.</p>				