

 aguas del huila <small>servicios más que agua</small>	AGUAS DEL HUILA S.A. E.S.P. NIT: 800'100.553 - 2 REPORTE REVISIONES Y SELECTIVAS DE CONTROL INTERNO Versión 5.0
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Fecha	28	12	2022
Proceso Auditado	Inventario Elementos de Consumo		
Destinatarios	Gestión de Bienes y Servicios - Almacén		

1. OBJETIVO

Realizar verificación de la existencia en almacén de los elementos consumibles de la entidad, mediante muestreo selectivo, con el fin de determinar la coherencia entre lo registrado en el Sistema de Inventarios y los elementos almacenados.

2. ALCANCE

Establecer que se cumpla la operatividad del sistema de control interno institucional de acuerdo con los procesos y procedimientos establecidos por la entidad tanto de almacenamiento de elementos consumibles durante la vigencia 2022.

3. PROCEDIMIENTO

Verificación física en bodega de almacenaje de los productos seleccionados conforme al inventario generado del Sistema de Almacén General GCI. Registro y generación de reporte final junto a las observaciones que se originen como resultado de las constataciones, seguimiento y evaluaciones que se lleven a cabo por parte de control interno.

4. RECURSOS

Inventario exportado del Sistema de Almacén General GCI, chequeo físico de elementos consumibles, papeles de trabajo y Manual de auditoría interna.

5. RESULTADOS

Como resultado de la presente auditoria, se determinó que en términos generales los elementos de consumo, papelería, insumos de cafetería, elementos de aseo y otros, son conservados en el almacén y son distribuidos conforme a los requerimientos de la Oficinas y la existencia de los mismos.

El registro y control es llevado mediante el uso del Sistema de Información GCI, registrando en su tarjeta de kardex por cada producto la información concerniente a nombre y código asignado a la mercancía (producto, grupo y subgrupo), serial de consecutivos y fecha de operaciones, especificación de documento de origen de movimiento.

El inventario físico presenta los siguientes resultados por producto:

ELEMENTOS DE CONSUMO			
Código	Nombre	Cantidad Inventario	Cantidad Física
2145	COSEDORA MEDIANA	9	9
2148	SOBRE MANILA TAMAÑO OFICIO	100	63
2149	SOBRE MANILA TAMAÑO CARTA	165	160
2151	BOLIGRAFO SURTIDO	9	6
2152	BORRADOR NATA	2	1
2153	BISTURY GRANDE	10	10
2161	LIBRETA RAYADA CARTA	4	4
2164	CINTA TRANSPARENTE ANCHA	18	15
2170	SEPARADORES	150	140
2176	BANDA DE CAUCHO	13	12
2283	CLIPS TRITON PEQUEÑO X 100 UND	27	19

 aguas del huila <small>servicios más que agua</small>	AGUAS DEL HUILA S.A. E.S.P. NIT: 800'100.553 - 2 REPORTE REVISIONES Y SELECTIVAS DE CONTROL INTERNO Versión 5.0
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2286	GANCHO LEGAJADOR PARA CARPETA	480	400
2335	PERFORADORA GRANDE	1	1
2366	FOLDER COLGANTE DE 2"	7	7
2367	FOLDER COLGANTE DE 1"	17	7
2368	FOLDER COLGANTE DE 1 ½ "	10	7
2440	PAPEL OFICIO	7	6
2630	CINTA DE ENMASCARAR ANCHA	8	20
2706	NOTAS ADHESIVAS (POST-1T) X 500 UNIDADES	8	40
2503	ESTUCHE COLGANTE PARA TABLET	2	2
2560	LAPICES	3	0
2562	TAJALAPIZ	20	0
2624	TONER 26 A	1	1
2627	TONER HP 83 A	1	1
2688	TONER HP 85 A	1	1
2064	PAPEL HIGIENICO PACA X 24 ROLLOS	3	3
2643	TAPABOCAS	6	2
2112	PAPEL TAMAÑO CARTA	40	37
2113	A-Z CARTA	10	20
2114	A-Z OFICIO	2	6
2117	RESALTADOR COLORES SURTIDOS	26	20
2118	MARCADOR BORRABLE COLORES SURTIDOS	55	63
2123	PORTAMINA 0.5	2	2
2125	CORRECTOR LAPICERO	6	3
2126	PERFORADORA	1	1
2128	CLIPS MARIPOSA GRANDE	30	30
2138	COLBON TARRO 250 GR	10	5

Fuente: Inventario Sistema de Almacén VS Inspección Física.

ELEMENTOS DE CONSUMO NO REGISTRADOS	
Nombre	Cantidad
TONER 55 A	2
TONER 8750	1

Fuente: Inventario Sistema de Almacén VS Inspección Física.

ANALISIS DE LA INSPECCIÓN

Conforme al cuadro referenciado anteriormente, se logró determinar que de los treinta y siete (37) ítems evaluados, solo doce (12) concordaron en cuanto a las cantidades registradas en el inventario generado del Sistema de Almacén y la existencia física. Lo anterior, debido a la ausencia de actualización de cantidades en el sistema, por motivos como, compras y suministro a oficinas.

En la inspección física se identificaron dos (2) referencias de tóner que no se registran en el Inventario generado del Sistema de Almacén.

6. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES GENERALES

Conforme al resultado obtenido del proceso auditor en la toma física selectiva a los inventarios de elementos de consumo, se concluye lo siguiente:



AGUAS DEL HUILA S.A. E.S.P.

NIT: 800'100.553 - 2

REPORTE REVISIONES Y SELECTIVAS DE CONTROL INTERNO

Versión 5.0

- Del 100 % de la muestra, solo el 34,4 % concordó con lo registrado en el sistema de información y la existencia física en almacén.
- No se han registrado los movimientos de inventario (compra y suministro a oficinas) en el sistema de información.
- Falta por registrar en el sistema de inventario dos (2) referencias de toners identificados en la verificación ocular del presente seguimiento.

Melba Charry Mosquera
MELBA CHARRY MOSQUERA
Asesor Oficina de Control Interno

Proyecto: JACO- Prof. Apoyo procesos de CI