



**Salud Sogamoso E.S.E.**

Somos vida, protegemos tu salud



SALUD SOGAMOSO EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO



Radicado No: 2018R1799 2018-05-25 14:01  
Usuario Radicador: SRJIMENEZ  
Folios: 1 Anexos: 3

Somos vida, protegemos tu salud

2018GFIT29

Sogamoso, Mayo 25 de 2018

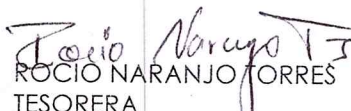
Doctora  
DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ  
GERENTE  
SALUD SOGAMOSO E.S.E.  
Ciudad

Cordial Saludo:

En respuesta a oficio 2018GCI-049 remito plan de mejoramiento del informe de auditoría al proceso de caja menor, además adjunto los riesgos identificados en dicho proceso junto con indicadores al proceso.

Quedo atenta a sugerencias y aclaraciones.

Atentamente,

  
ROCÍO NARANJO TORRES  
TESORERA  
SALUD SOGAMOSO E.S.E.



Salud Sogamoso E.S.E.  
Somos vida, profesemos tu salud

PLAN DE MEJORAMIENTO

Código. GQ-F-011  
Versión. 02  
Fecha. 25/02/2013

PROCESO: MANEJO CAJA MENOR

PERSONAL AUDITADO: ROCIO NARANJO TORRES

DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	FECHA DE INICIACION	FECHA DE TERMINACION	RESPONSABLE (S)	SEGUIMIENTO
NO SE HA ACTUALIZADO EL MAPA DE RIESGOS MOTIVO POR EL QUE LA ADMINISTRACION DE LOS MISMOS NO ES LA APROPIADA, TODA VEZ QUE SE SIGUE TRABAJANDO CON EL MAPA DE RIESGOS DEL AÑO 2015	ACTUALIZAR EL MAPA DE RIESGOS	01/04/2018	31/05/2018	ROCIO NARANJO TORRES	
NO SE EVIDENCIA ELABORACION DE INDICADORES AL PROCESO, NI IDENTIFICACION DE PUNTOS DE CONTROL AL PROCESO	ELABORAR LOS INDICADORES AL PROCESO Y LOS PUNTOS DE CONTROL	01/04/2018	31/05/2018	ROCIO NARANJO TORRES	

*Rocio Naranjo Torres*  
ROCIO NARANJO TORRES  
TESORERA

*Paola Castro*  
Vo.Bo. VIVIANA PAOLA CASTRO

RIESGOS PROCEDIMIENTO CAJA MENOR

PROCESO	RIESGO	CAUSAS	EFFECTOS	INTERNO	EXTERNO	CLASIFICACIÓN	PROBABILIDAD	IMPACTO
MANEJO CAJA MENOR	NO EXISTIR EL ACTO ADMINISTRATIVO DE CREACION DE CAJA MENOR O HABER SIDO TRAMITADO DE MANERA INADECUADA	INCUMPLIMIENTO DE UN MANDATO LEGA	SANCIONES LEGALES POR EL INCUMPLIMIENTO DE UN MANDATO LEGAL	X		ADMINISTRATIVO	POSIBLE	MAYOR
		FALTA DE FONDOS SUFICIENTES PARA LOS RUBROS DE GASTOS	IMPOSIBILIDAD DE TENER UNA CAJA MENOR PARA MANEJAR LOS GASTOS URGENTES, IMPRESCINDIBLES E INAPLAZABLES	X		ADMINISTRATIVO	POSIBLE	MAYOR
MANEJO CAJA MENOR	FALTA DE FONDOS SUFICIENTES PARA LOS RUBROS DE GASTOS	INADECUADA INFORMACION DE REEMBOLSOS	IMPOSIBILIDAD DE TENER UNA CAJA MENOR PARA MANEJAR LOS GASTOS URGENTES, IMPRESCINDIBLES E INAPLAZABLES	X		ADMINISTRATIVO	POSIBLE	MAYOR
		SOLICITUD DEL USUARIO PARA LA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NO AUTORIZADOS POR CAJA MENOR	REPROCESOS INSTITUCIONALES POR LA IMPOSIBILIDAD DE ADQUIRIR EL BIEN O SERVICIO POR MEDIO DE LA CAJA MENOR	X		ADMINISTRATIVO	POSIBLE	MAYOR
MANEJO CAJA MENOR	LEGALIZACION DEL GASTO	DESCONOCIMIENTO DE LOS REQUISITOS PARA EL USO DE CAJA MENOR	REPROCESOS INSTITUCIONALES POR LA IMPOSIBILIDAD DE ADQUIRIR EL BIEN O SERVICIO POR MEDIO DE LA CAJA MENOR	X		ADMINISTRATIVO	PROBABLE	MAYOR
		FALTA DE CAPACITACION A LOS USURIOS DE CAJA MENOR	VIOLACION A LAS NORMAS REGULADORAS DEL MANEJO DE CAJA MENOR	X		ADMINISTRATIVO	POSIBLE	MAYOR
MANEJO CAJA MENOR	LEGALIZACION DEL GASTO	AUSENCIA DE LOS SOPORTES PARA LA LEGALIZACION DEL GASTO	VIOLACION A LAS NORMAS REGULADORAS DEL MANEJO DE CAJA MENOR	X		ADMINISTRATIVO	POSIBLE	MAYOR
		EXTEMPORANEIDAD EN LA ENTREGA DE SOPORTES PARA LA LEGALIZACION DEL GASTO	REPROCESOS ADMINISTRATIVOS Y POSIBLES SANCIONES DE ENTES DE CONTROL	X		ADMINISTRATIVO	POSIBLE	MAYOR
MANEJO CAJA MENOR	LEGALIZACION DEL GASTO	EXTEMPORANEIDAD EN LOS TRAMITES DE LEGALIZACION DEL GASTO	VIOLACION A LAS NORMAS REGULADORAS DEL MANEJO DE CAJA MENOR	X		ADMINISTRATIVO	POSIBLE	MAYOR
		EXTEMPORANEIDAD EN LOS TRAMITES DE LEGALIZACION DEL GASTO	REPROCESOS ADMINISTRATIVOS Y POSIBLES SANCIONES DE ENTES DE CONTROL	X		ADMINISTRATIVO	POSIBLE	MAYOR

*Rocio Naranzo Torres*  
 ROCIO NARANJO TORRES  
 RESPONSABLE CAJA MENOR

*[Signature]*  
 V086. DRA. VIVIANA PAOLA CASTRO

## INDICADORES PROCEDIMIENTO CAJA MENOR

**Nombre del indicador:** Oportunidad en el pago de gastos por caja menor:

**Objetivo:** Mide la eficacia en el pago de los gastos que afectan caja menor en el momento que son requeridos.

**Meta:** 95%

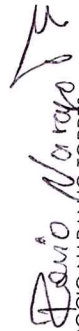
**Formula:**  $(\text{Gastos cancelados oportunamente} / \text{Total gastos solicitados}) * 100$

**Nombre del indicador:** Oportunidad en el tramite de reembolso de caja menor

**Objetivo:** Mide la eficacia en el reembolso de caja menor cuando se ha agotado el 70% de los recursos de cada rubro que compone la caja menor.

**Meta:** 5 dias

**Formula:** Sumatoria de los dias habiles desde el agotamiento del 70% de los rubros de caja menor hasta su reposición.

  
ROCIO NARANJO TORRES  
RESPONSABLE CAJA MENOR



VoBo. DRA. VIVIANA PAOLA CASTRO