

ELABORACION DE INVENTARIOS Y PRUEBAS SELECTIVAS

CODIGO:ADM-AL-06

VERSIÓN: 1

FECHA DE EMISIÓN: 03/06/2014

Página 1 de 7

Cargos Involucrados:

- Gerencia
- Auxiliar de Suministros



Dueño del Procedimiento:

- Auxiliar de Suministros



LABORACION DE INVENTARIOS Y PRUEBAS SELECTIVAS

VERSIÓN 1

| | NOMBRE | CARGO | FIRMA |
|---------|-----------------------------|-------------------------|--------------|
| ELABORÓ | Blanca Nieves Garzón | Auxiliar de Suministros | |
| REVISÓ | Yenny Sánchez | Enfermera | |
| APROBÓ | Oscar Alberto Sánchez Muñoz | Gerente | |

ELABORACION DE INVENTARIOS Y PRUEBAS SELECTIVAS

CODIGO:ADM-AL-06

VERSIÓN: 1

FECHA DE EMISIÓN: 03/06/2014

Página 2 de 7

Cargos Involucrados:

- Gerencia
- Auxiliar de Suministros



Dueño del Procedimiento:

- Auxiliar de Suministros

TABLA DE CONTENIDO

| | | |
|----|---|-------|
| 1. | OBJETIVO..... | 3 |
| 2. | ALCANCE..... | 3 |
| 3. | DEFINICIONES..... | 3 |
| 4. | ACCIONES Y MÉTODS..... | 3 y 4 |
| 5. | POLITICAS PARA EL CONTROL DE INVENTARIOS..... | 5 |
| 6. | INSUMOS REQUERIDOS | 6 |
| 7. | REFERENCIAS..... | 6 |
| 8. | DIAGRAMA PARA ELABORACION DE INVENTARIOS..... | 7 |

ELABORACION DE INVENTARIOS Y PRUEBAS SELECTIVAS

CODIGO:ADM-AL-06

VERSIÓN: 1

FECHA DE EMISIÓN: 03/06/2014

Página 3 de 7

Cargos Involucrados:

- Gerencia
- Auxiliar de Suministros



Dueño del Procedimiento:

- Auxiliar de Suministros

1. OBJETIVO

Controlar las existencias físicas del almacén

2. ALCANCE

Inicia con la necesidad de efectuar el inventario, continua con la información a las diferentes áreas sobre las fechas de inventario, continua con el establecimiento de número de personas que van a participar en la toma física, sigue con la ordenación de los elementos e insumos objeto de conteo, continua con el diligenciamiento de las tarjetas a utilizar para los conteos, continua con el inicio del conteo físico y finaliza con el informe final del resultado del conteo físico.

3. DEFINICIONES

INVENTARIO: la comprobación y recuento, tanto cualitativo como cuantitativo de las existencias físicas con las teóricas que fueron oportunamente documentadas.

Prueba Selectiva: Tomar al azar, varios productos y se verifica su existencia física contra el kardex sistematizado, además de su vigencia y estado físico.

4. ACCIONES Y METODOS

4.1 .Definir fecha y hora de elaboración del inventario. A través de comunicado se debe difundir a todas las dependencias, la fecha en que se efectuará el inventario físico, para que se adelanten todos las entregas de elementos en las diferentes áreas y que a su vez se registren los ajustes, traslados etc. y tener saldos reales en los inventarios.

4.2 Establecer número de personas requeridas. A través de comunicado se debe establecer el número de personas requeridas para la realización del inventario y solicitar aprobación de la gerencia, autorizando y programando

ELABORACION DE INVENTARIOS Y PRUEBAS SELECTIVAS

CODIGO:ADM-AL-06

VERSIÓN: 1

FECHA DE EMISIÓN: 03/06/2014

Página 4 de 7

Cargos Involucrados:

- Gerencia
- Auxiliar de Suministros



Dueño del Procedimiento:

- Auxiliar de Suministros

horarios para el grupo de personas que participaran en el conteo físico como para el comité de inventarios.

4.3 Ordenar y clasificar los insumos. Ordenarlos los insumos de tal manera que faciliten su conteo, en este paso se deben excluir los productos o insumos que estén vencidos para dar de baja.

4.4 Nombrar estantes. Es necesario que los estantes se encuentren numerados o con nombres, para facilitar el conteo.

4.5 Diligenciar Informe de inventario Diligenciar informe de inventario para el conteo físico de los elementos con indicación de su localización, código, nombre, presentación, concentración, unidad de manejo y marca de cada uno de los productos en el sistema.

4.6 Emitir reporte en el sistema con saldos a la fecha de conteo Se debe imprimir una vez se encuentra totalmente actualizado en el aplicativo sistematizado de almacén, todas las entradas y salidas, e imprimir dichos saldos el cual será entregado exclusivamente a la mesa de control y comité del inventario que no puede ser el encargado de almacén.

4.7 Dar inicio al conteo físico. Dar inicio al conteo físico según programación, teniendo en cuenta que cada producto debe ser contado 2 veces por diferentes personas, a los encargados de efectuar el inventario físico se les entregan planillas con referencia o código del producto y nombre del mismo, pero sin los saldos del kardex

4.8 Entregar planillas de conteo. Registrar en la planilla correspondiente cantidad y fecha de vencimiento y entrega a la mesa de conteo para digitación en el inventario.

4.9 Consolidar los datos obtenidos en una planilla central. Consolidar los datos obtenidos en las planillas de conteo físico, determinar la necesidad de realizar un tercer conteo cuando entre el primer y el segundo conteo existan diferencias, y elaborar pruebas selectivas para constatar el correcto conteo.

ELABORACION DE INVENTARIOS Y PRUEBAS SELECTIVAS

CODIGO:ADM-AL-06

VERSIÓN: 1

FECHA DE EMISIÓN: 03/06/2014

Página 5 de 7

Cargos Involucrados:

- Gerencia
- Auxiliar de Suministros



Dueño del Procedimiento:

- Auxiliar de Suministros

4.10 Comparar los saldos obtenidos Comparar los resultados del conteo contra los saldos del kardex sistematizado, una vez se efectúan todos los conteos.

4.11 Generar reporte de diferencias Generar el reporte de diferencias entre el inventario físico y los saldos arrojados por medio de acta.

4.12 Valorizar sobrantes o faltantes Se valorizan los sobrantes o faltantes de las diferencias.

4.13 Establecer causas de diferencias. Se solicita al encargado de almacén establezca si las causas corresponden realmente a faltantes o sobrantes o errores de digitación

4.14 Elaborar informe preliminar. Elaborar informe para la Gerencia sobre resultado del inventario, mencionando las causas de las diferencias encontradas

4.14 Tomar decisiones y correctivos La gerencia toma decisiones y los correctivos a aplicar

4.15 Elaborar Informe Final. Se elabora informe final del inventario y se efectúan los ajustes pertinentes.

5. POLITICAS PARA EL CONTROL DE INVENTARIOS

- El encargado de Almacén no puede efectuar conteos físicos, solo participará como colaborador en la ubicación de productos y referencias
- Por ninguna razón, los funcionarios encargados del conteo, podrán conocer las unidades existentes en el sistema.
- Se creará una mesa de control la cual será la encargada de digitar la información recibida de los encargados del conteo y generará informe sobre las diferencias encontradas.

ELABORACION DE INVENTARIOS Y PRUEBAS SELECTIVAS

CODIGO:ADM-AL-06

VERSIÓN: 1

FECHA DE EMISIÓN: 03/06/2014

Página 6 de 7

Cargos Involucrados:

- Gerencia
- Auxiliar de Suministros



Dueño del Procedimiento:

- Auxiliar de Suministros

- Cuando aparecen diferencias entre el primer y segundo conteo, se debe efectuar un tercer conteo, el cual será efectuado por algún funcionario encargado de la mesa de control.
- Durante el proceso de toma física, no se entregará ni recibirá mercancía alguna.
- Al inicio del conteo se debe tener actualizada en su totalidad, la base de datos, objeto de comparación entre los saldos físicos encontrados y los saldos sistematizados.

6. INSUMOS REQUERIDOS

Kardex sistematizado, góndolas, planillas de conteo, recursos tecnológicos que garanticen el proceso.

7. REFERENCIAS

- Constitución Política de Colombia, art.209,354,268,269
- Régimen de Contabilidad Pública
- Ordenanza 016 de1996 Transformación Hospital de Medina en E.S.E

ELABORACION DE INVENTARIOS Y PRUEBAS SELECTIVAS

CODIGO:ADM-AL-06

VERSIÓN: 1

FECHA DE EMISIÓN: 03/06/2014

Página 7 de 7

Cargos Involucrados:

- Gerencia
- Auxiliar de Suministros



Dueño del Procedimiento:

- Auxiliar de Suministros

DIAGRAMA PARA EL PROCEDIMIENTO DE ELABORACION DE INVENTARIOS FISICOS

