



"Salud - Calidad - Humanización"

- 5 DEC 2016

Bogotá, D. C.

35818

No. DIGE-OCIN

Señor Mayor General (RA)
Luis Eduardo Pérez Arango
Director General
Gn.

Asunto: Informe Selectiva de Inventario

En cumplimiento de la Ley 87/93, el rol de Acompañar y Asesorar y realizar Evaluación y Seguimiento establecido en el artículo 2.2.21.5.3 del Decreto Único Reglamentario 1083/15 y el Plan Acción de la Oficina de Control Interno 2016, a continuación me permito presentar el informe de la prueba selectiva y del inventario total de fin de vigencia efectuado en la Farmacia Medico Quirúrgica, según Correo 730-2016 DIGE-SSAA-UNFA del 09 de noviembre/16, así:

1. Con el fin de dar cumplimiento a las Normas Internacionales de Auditoria y determinar los elementos apropiados sujetos a verificar durante la prueba selectiva, de tal forma que se pueda cumplir con el objetivo que aunque no se revise el 100% de los bienes que integran el inventario, si se pueda identificar si existen desviaciones, falta de control, información errónea y extraer conclusiones con altos niveles de confianza sobre la administración y custodia de los inventarios; los lineamientos utilizados para realizar la selección de la muestra fue la estratificación en donde del universo se tomó el 29% y se eligió los que en su valor unitario superaban \$ 19.069,00.

El Módulo de Inventarios del Sistema de Información refleja al 26 de noviembre/16 a las 18:58 horas, la cantidad de 307 ítems por valor total de \$ 419'362.664,00 por lo que se tomó una muestra de 91 ítems de inventario por valor de \$ 309'410.500,95 que representa el 74% del total del inventario.

En el desarrollo de la prueba se encontró solo dos ítems que presentaron diferencia como sobrantes por \$99.854,53 así:

Item	Código interno	Descripción del Producto	Valor Unitario \$	Cant. Kardex	Cant. Físico	Cant. Difer.	Valor Sobrante \$
1	1196490320-OPI	TAPONES ELASTICOS DE SILICONA COLAGENO O ABX-REBUND	59.606,06	5	6	1	59.606,06
2	1270010036	MULETAS AUXILIARES (PARES)	40.248,47	2	3	1	40.248,47
TOTAL							99.854,53

2. Inventario Total

Se evidencia en el Área de la Farmacia Medico Quirúrgica, la instalación de una minifarmacia, para atender las necesidades que se pudieran presentar en el transcurso de la toma física por parte del Grupo de

"Salud - Calidad - Humanización"

Recibido
06-12-16
10:33

Urgencias y Hospitalizados, así mismo fueron sacados al pasillo todos los ítems con excepción de los insumos que requieren cadena de frío, para facilitar el conteo.

Se dio inicio al inventario a las 19:00 horas del 26 de noviembre/16, de acuerdo con lo programado y coordinado por el Jefe de la Unidad de Farmacia, dando las directrices para la realización del inventario de acuerdo al procedimiento ajustado para la presente vigencia "Toma Física de Inventarios de Medicamentos y Dispositivos Médicos" FR-UNFA-PR-22, realizando el Acta de Apertura con la participación de 11 funcionarios de la Unidad, encontrando lo siguiente:

1. Se solicitó el resultado final del inventario, es decir el cuadro comparativo del primer conteo con el segundo conteo y si era necesario realizar un tercer conteo, solamente se suministró el listado del primer y segundo conteo; por tal motivo se efectuó la comparación del total de los ítems, estableciendo que se presentaron diferencias que ameritaban el tercer conteo, así:

Código interno	Descripción del Producto	Primer Conteo	Segundo Conteo	Diferencia	Valor Diferencia \$
1199030154	GUANTE PARA EXAMEN L	11.000	10.000	1.000	166.000
1199030151	GUANTE PARA EXAMEN TALLA M	10.000	11.000	1.000	166.000
1176010520-PTX	EQUIPO DE MACROGOTELO SIN AGUJA	100	400	300	130.200
1176010315-LMI	AGUJA PARA ASPIRACIÓN MEDULA OSEA /ADULTO Y PEDIATRICA/1501	11	4	7	411.957
1176010322	AGUJA PARA BIOPSIA DE MEDULA OSEA ADULTO - PEDIATRICA	5	11	6	408.000
1176090005	ALCOHOL ANTISEPTICO AL 70% FRASCO X 120ml	24	23	1	924
1176020310-AFT	ALCOHOL ANTISEPTICO AL 70% FRASCO X 120ml	0	38	38	684
1176020039	APOSITO HIDROCOLOIDE DELGADO	58	59	1	4.640
1176050212-3MC	CINTA ADHESIVA MICROPOROSA HIPO ALERGENICO COLOR PIEL	30	0	30	53.940
1176090370	MARCAS PARA IDENTIFICACION DE PACIENTE PEDIATRICO	200	6	194	39.576
1179090037	MARCAS PARA IDENTIFICACION DE PACIENTE PEDIATRICO	0	5	5	15.090
1196490162	EQUIPO DE INFUSION DE ANALGESIA	0	5	5	171020
1196491099-LMI	KID DE TRAQUEOSTOMIA PERCUTANEA	3	2	1	1'378.080
1196430816	KIT DE GASTROSTOMIA ADULTO No. 24	3	1	2	719.200
1196430850	KIT DE GASTROSTOMIA ENDOSCOPICA PERCUTANEA PEDIATRICA TIPO PUSH O PULL 18	0	2	2	1'100.000
1196490240	LLAVES DE TRES VIAS	400	240	160	84.160
1196430320	SONDAS DE NELATON 10	30	25	5	1.555
1196430330	SONDAS DE NELATON 12	147	156	9	2826
1196430360	SONDAS DE NELATON 18	65	62	3	942
1196460377	SUTURA POLIPROPILENO MONOFILAMENTO CON CONT. CALI 5.0 AGUJ DE 18 A 20mm long 45º	7	20	13	83.967
1196460610	SUTURA SEDA NEGRA TRENZADA C/ RECTA CALIBRE 3/0 AGUJA DE 60 A 62 MM	20	0	20	61.900
1196430601	TUBO ENDOTRAQUEAL CON NEUMOTAPONADOR 3.5	0	2	2	5.492
1270010036	MULETAS AUXILIARES (PARES)	0	3	3	120.744
1270010050	ZAPATON PARA YESO	2	1	1	15.158
					\$ 5'142.055

Teniendo en cuenta las diferencias presentadas en la tabla anterior, no se dio cumplimiento a la Actividad 5 del Procedimiento Toma Física de Inventarios de Medicamentos y Dispositivos Médicos FR-UNFA-PR-22, de efectuar el tercer conteo en caso de presentar diferencias como lo establece; por lo que es incierta la cantidad real de los ítems indicados.

2. A la fecha no se cuenta con el resultado definitivo del inventario total realizado en la Farmacia Médico Quirúrgica, es decir que se haya efectuado el comparativo con el sistema de información, para determinar las

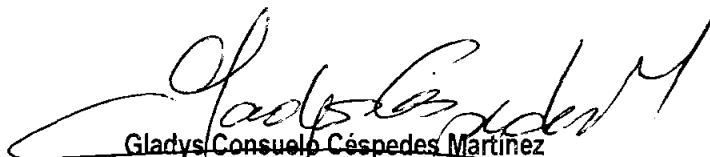
"Salud - Calidad - Humanización"

diferencias sobrantes o faltantes, como lo establece la Actividad 8 del Procedimiento Toma Física de Inventarios de Medicamentos y Dispositivos Médicos FR-UNFA-PR-22.

RECOMENDACIÓN

1. Elaborar el Acta del inventario definitivo en donde se indiquen las diferencias sobrantes para realizar los ingresos del caso y faltantes para determinar responsabilidades.

Atentamente,



Gladys Consuelo Céspedes Martínez
Jefe Oficina del Sector Defensa Oficina Control Interno

Copia: Subdirección de Servicios Ambulatorios y de Apoyo Diagnóstico y Terapéutico (vía correo electrónico)

Elaborado: Profesional de Defensa Olinto A. Bejarano Garzón.