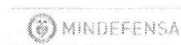




HOSPITAL
MILITAR
CENTRAL



"Salud - Calidad - Humanización"

22 SEP 2016

Bogotá, D.C.,

28172

No DIGE-OCIN

Señor Mayor General (RA)
Luis Eduardo Pérez Arango
Director General
Bogotá, D.C.

Asunto: Informe Selectiva Farmacia Medico Quirúrgica

En cumplimiento de la Ley 87/93, el rol de 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 de inventario efectuada el 13 de septiembre/16 a la Farmacia Médico Quirúrgica, así:

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 pudiera 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 el universo se dividió en sub-universos en grupos de valores, eligiendo los que en su valor unitario tenían costos inferiores a \$800 mil.

De acuerdo al archivo generado al inicio de la selectiva, el inventario consta de 261 ítems por \$560'696.367, tomando como muestra 50 ítems, el 19% por valor de \$ 100'899.071 es decir el 18% del valor total del inventario.

Realizadas las verificaciones del inventario físico y los respectivos soportes, se presenta un sobrante por valor de \$7'493.244 y un faltante por valor de \$3'967.006, así:

Ítem	Código	Descripción Del Producto	Valor Unit. \$	Cant. Kardex	Cant Físico	Cant Difer.	Valor Sobrante \$	Valor Faltante \$
1	1176010315-LMI	AGUJA PARA ASPIRACION MEDULA OSEA /ADULTO Y PEDIATRICA/1501 UNIDAD	58.850,68	18	21	3	176.552	
2	1176020047	APOSITO DE ESPUMA IMPREGNADO CON ANTIMICROBIANO UNIDAD 20cms x 20 cms	22.433,33	13	70	57	1.278.700	
3	1176020058-OSU	BOLSA PARA OSTOMIA PEDIATRICA DE UNA PIEZA UNIDAD	6.500,00	11	15	4	26.000	
4	1176020078	APOSITO HIDROFIBRA REFORZADO CON NYLON Y PLATA IONICA AL 1,2% UNIDAD 22 X 30 CMS	130.000,00	12	42	30	3.900.000	
5	1176020155	APOSITO HIDROFIBRA AL 100%10x10cms UNIDAD 10X10 CMS	21.000,00	20	47	27	567.000	

"Salud - Calidad - Humanización"

Ítem	Código	Descripción Del Producto	Valor Unit. \$	Cant. Kardex	Cant Físico	Cant Difer.	Valor Sobrante \$	Valor Faltante \$
6	1176020561	APOSITO DE ALGINATO UNIDAD 30cms	5.000,00	20	68	48	240.000	
7	1176090791	APOSITO GASA IMPREGNADA CON HIDROGEL CON ALOE VERA, SORBITOL Y ELANTOINA 10 X 10 CMS UNIDAD	25.000,00	20	26	6	150.000	
8	1179010034	SONDA DE SUCCION No 12 UNIDAD No 12	835,05	10	35	25	20.876	
9	1196430090	SONDAS DE FOLEY 14FR X 5ML X 2 VIAS UNIDAD 14 FR X 5 ML X 2 VIA	1.284,13	15	34	19	24.398	
10	1196430520	TUBO ENDOTRAQUEAL CON NEUMOTAPONADOR 7,5 UNIDAD No 7.5	2.548,80	8	10	2	5.098	
11	1196460610	SUTURA SEDA NEGRA TRENZADA C/A RECTA CALIBRE 3/0 AGUJA DE 60 A 62 MM UNIDAD CALIBRE 3.0	3.095,19	14	25	11	34.047	
12	1196460700	SUTURA SINTETICA ABSORBIBLE C/A REDONDA CALIBRE 4/0 AGUJA 15 A 17 MM. ANTIBACTERIAL. UNIDAD CALIBRE 4.0	5.896,88	14	18	4	23.588	
13	1196490020	CUCHILLAS PARA BISTURI UNIDAD NO. 11	121,95	18	83	65	7.927	
14	1196490320-OPI	TAPONES LAGRIMALES DE SILICONA COLAGENO O ABSORBIBLES UNIDAD	59.606,06	10	20	10	596.061	
15	1196490726	PAPEL PARA ELECTROCARDIOGRAFIA FOCUDIA UNIDAD AT2 PLUS Y CS-200	16.656,44	13	19	6	99.939	
16	1199010009	AGUJAS DE PUNCION LUMBAR G25 UNIDAD G-25	7.499,37	11	50	39	292.475	
17	1199010010	AGUJAS DE PUNCION LUMBAR G 27 3X1/2 UNIDAD G27X3-1/2	7.226,20	21	28	7	50.583	
18	1032610010-FRE	DEXTROSA EN AGUA DESTILADA BOLSA 5 X 500ml	1.323,26	8	0	(8)		(10.586)
19	1176010322	AGUJA PARA BIOPSIA DE MEDULA OSEA ADULTO - PEDIATRICA UNIDAD	68.000,36	12	8	(4)		(272.001)
20	1176050015	ESPARADRAPO TIPO HOPITALARIO ROLLO 2 PULGADASX10YARD	29.500,00	8	0	(8)		(236.000)
21	1176090014	PINZAS PARA BOLSA DE OSTOMIA UNIDAD	3.018,07	12	10	(2)		(6.036)
22	1176090064	PAPEL PARA ELECTROCARDIOGRAFO MARCA EDAN- UNIDAD	6.960,00	14	0	(14)		(97.440)
23	1176090220-BAX	BOLSA PARA NUTRICION ENTERAL POR GRAVEDAD BOLSA	14.702,32	16	15	(1)		(14.702)
24	1176090235	BOLSAS PARA UROSTOMIA UNIDAD 57mm	6.500,00	16	10	(6)		(39.000)
25	1176090790	SOLUCION GLUCONATO CLOREXIDINA 1% ALCOHOL ETILICO 61% FRASCO	97.644,00	8	0	(8)		(781.152)
26	1179090024	GEL EPITELIZANTE TUBO	42.305,76	22	14	(8)		(338.446)
27	1196410150	CANULA DE MAYO GUEDEL N 00 UNIDAD No 0.0	3.413,88	23	6	(17)		(58.036)
28	1196410652	CATETER DE TRES LUMEN CON KIT DE INSERCIÓN ADULTO 7 A 8.5 FR UNIDAD	71.473,51	12	7	(5)		(357.368)
29	1196430530	TUBO ENDOTRAQUEAL CON NEUMOTAPONADOR 8,0 UNIDAD NO. 8.0	2.507,46	10	9	(1)		(2.507)
30	1196460062-BBR	SUTURA SEDA NEGRA TRENZADA C/A REDONDA CALIBRE 1 DE 35 A 37 MM UNIDAD CALIBRE 1	3.106,86	16	4	(12)		(37.282)
31	1196460373	SUTURA POLIPROPILENO MONOFILAMENTO C/a CORT CALI 4.0 AGUJ DE 18 A 20mm log 45-60 UNIDAD	6.459,00	11	10	(1)		(6.459)
32	1199030116-LMI	DETERGENTE ENZIMATICO PARA LAVADO DE INSTRUMENTAL GALON	160.216,14	20	12	(8)		(1.281.729)
33	1199040002	CIRCUITOS ISOTERMICO DE ANESTESIA ADULTO 150 CM UNIDAD	42.826,04	17	7	(10)		(428.260)
TOTAL							7'493.244	3'967.006

"Salud - Calidad - Humanización"

gpcu

- Los faltantes presentados en 16 de los 50 ítems seleccionados, que representan el 32%, no se pudieron soportar debido a que existe desorden documental de las salidas de los elementos y al atraso de 8 días en el registro de la información en el sistema.
- Se evidencia falta de control en la dispensación de los elementos de consumo tales como detergente enzimático, gel epitelizante, papel para electrocardiógrafo, entre otros, por cuanto la información de las entregas no son ingresados al sistema inmediatamente se despachan, en el momento del conteo se encontró una caja con los documentos soportes de ocho días de entregas.
- Se observa que durante las horas pico laborales el sistema de información presenta demora en el registro de la información.
- Se presentan demoras en el ingreso de la información por los reprocesos que deben realizar los Digitadores, como el estar entrando y saliendo de la cuenta de paciente, para registrar todos los medicamentos y elementos dispensados; esto viene ocurriendo desde la actualización que se hizo al sistema de información.
- Durante el conteo se evidencia que se reciben insumos de los proveedores con remisión y no con la Factura de acuerdo a los procedimientos, como es el caso de elementos de la agrupación 117 de Pharmaeuropea, esto como consecuencia de no contar con la adición de los contratos en forma oportuna; situación que genera que no se pueda realizar una correcta administración de los bienes, como el registro oportuno en el sistema de la entrada y salida a los pacientes y por tanto la falta de control de los mismos.

Recomendaciones

1. Verificar con la Unidad de Informática cuales son los reprocesos que se están realizando y que demoran la digitación de la información.
2. Realizar todos los registros en el sistema en tiempo real, es decir una vez sean recibidos y entregados los insumos, con el fin de contar con los inventarios actualizados, para que en el momento de realizar pruebas de inventario no se presenten sobrantes o faltantes.

Atentamente,


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

Proyectó: Adriana Magali Cuevas Muñoz

"Salud - Calidad - Humanización"