



MINDEFENSA



HOSPITAL MILITAR CENTRAL

Al contestar cite Radicado I-00001-201905226-HMC Id: 11371

Folios: 1 Anexos: 0 Fecha: 20-marzo-2019 07:41:19

Dependencia: OFICINA DE CONTROL INTERNO - OCIN Origen: GLADYS CONSUELO

CESPEDES MARTINEZ

Destino: CLARA ESPERANZA GALVIS DIAZ

Serie: 3 SubSerie: 3

Bogotá D.C.

Señora Mayor General Médico
Clara Esperanza Galvis Díaz
Directora General
Gn.

Asunto: Informe Selectiva de Inventario Producción Farmacia.

En cumplimiento de la Ley 87/93, del 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 vigencia 2019, a continuación, se presenta el informe de la prueba selectiva de inventario al Servicio Producción Farmacia, con el siguiente resultado:

Se generó el inventario detallado valorizado del sistema de información Dinámica Gerencial del Servicio en el módulo de inventarios el día 5 de marzo/19, presenta 120 ítems por valor de \$ 1.710'691.732,78; tomando una muestra correspondiente al 78% del valor del inventario, equivalente a 23 elementos por valor de \$1.342'063.031,32 que corresponden a los de más alto costo y 3 elementos seleccionados aleatoriamente a criterio del auditor.

1. Como resultado final de la prueba se presentaron sobrantes por valor de \$16'753.765,99, en los siguientes ítems:

CODIGO	PRODUCTO - UNIDAD - CONCENTRACION	COSTO PROMEDIO \$	CANTIDAD SISTEMA	CONTEO FISICO	DIFERENCIA	VALOR SOBRANTE \$
1031040009-FMO	ANFOTERICINA B LIPOSOMAL AMP/VIAL/JP 50mg/20ml	716.014,73	208	205	3	2.148.044,20
1032910909-RCH	BEVACIZUMAB AMP/VIAL/JP 100mg/4ml	917.405,66	89	92	3	2.752.216,98
1032210225-TEC	PACLITAXEL EN NANOPARTICULAS AMP/VIAL/JP 100mg	2.833.071,71	22	24	1	2.833.071,71
1032210375-JAC	DARATUMUMAB AMP/VIAL/JP 400mg	4.510.216,54	13	15	2	9.020.433,08
Total						16.753.765,99

Posterior a la prueba el servicio realizó las Entradas EP90000766 y EP90000768 del 06 de marzo/19 con el concepto recuperación preparación unidosis de estos 4 medicamentos cumpliendo con el procedimiento.

2. Se presentaron faltantes de \$ 29'030.269,98 en los siguientes ítems:



MINDEFENSA



HOSPITAL MILITAR CENTRAL

Al contestar cite Radicado I-00001-201905226-HMC Id: 11371

Folios: 1 Anexos: 0 Fecha: 20-marzo-2019 07:41:19

Dependencia: OFICINA DE CONTROL INTERNO - OCIN Origen: GLADYS CONSUELO

CESPEDES MARTINEZ

Destino: CLARA ESPERANZA GALVIS DIAZ

Serie: 3 SubSerie: 3

CODIGO	PRODUCTO - UNIDAD - CONCENTRACION	COSTO PROMEDIO	CANTIDAD SISTEMA	SOPORTE	DIFERENCIA	VALOR FALTANTE \$
1032910908-RCH	RITUXIMAB AMP/VIAL/JP 500mg (1)	3.573.003,91	32	31	(1)	(3.573.003,91)
1032911075-ALL	TOXINA BOTULINICA AMP/VIAL/JP 100u.i. (2)	519.536,04	76	27	(49)	(25.457.266,06)
TOTAL						(\$29.030.269,98)

(1) Ésta diferencia la soportan con el documento Recepción Técnica y Control de Preparación y/o Ajuste de Medicamentos para Uso Parenteral con fecha de recepción del 19 de enero/18 para la paciente con historia clínica 36522082; sin embargo la fecha de preparación que indica este documento es del 5 de marzo/19, es decir más de un año después, lo que se considera que no es lógico que transcurra tanto tiempo para la preparación, además el documento no está firmado por quien hace la entrega y quien recibe. Al efectuar la verificación en la historia clínica se observa que este medicamento no se encuentra formulado en el transcurso de la presente vigencia.

(2) Solamente se aceptan los soportes de las entregas de 27 viales de 100UI con fechas de la presente vigencia; no se aceptan los documentos que soportan las demás diferencias por cuanto son fórmulas de vigencias anteriores a 2019, que debieron ser aclaradas en el momento que se efectuaron los inventarios totales para el cierre de vigencia y las que corresponden a otras concentraciones del producto, así:

No FORMULA	CODIGO	CONCENTRACION	FECHA	CANTIDAD
5149542	1032911075-ALL	100 UI	18/12/2017	4
6504016	1032911078-ALL	200 UI	31/10/2018	5
6710684	1032911074-ALL	50 UI	18/12/2018	1
6723441	1032977079-IPP	500 UI	21/12/2018	2
6860711	1032911074-ALL	50 UI	25/01/2019	1
6871251	1032911074-ALL	50 UI	28/01/2019	1
6906982	1032911078-ALL	200 UI	4/02/2019	1

3. Se pudo evidenciar que tanto ingresos como egresos de medicamentos presentan un atraso en la actualización del sistema DGH. Net debido a que los medicamentos entregados entre el 28 de febrero/19 y el 04 de marzo/19 fueron cargados hasta el día 05 en horas de la tarde esto hace que se presenten diferencias.

4. En el momento de la toma física del inventario se verificaron las fechas de vencimiento de los medicamentos, encontrando que el Código 1032210360 MUN Pralatrexato Amp/Vial/Jp 20Mg venció el 02 de febrero/19, a la fecha no había sido retirado por el contratista MEDFEM 21 notificado para el cambia solo hasta el 25 de enero/19.

Recomendaciones

1. Efectuar el ingreso de los sobrantes presentados dando cumplimiento al procedimiento FR-UNF-PRO-01 Ajuste de inventarios luego de un inventario físico en una farmacia.



MINDEFENSA



HOSPITAL MILITAR CENTRAL

Al contestar cite Radicado I-00001-201905226-HMC Id: 11371

Folios: 1 Anexos: 0 Fecha: 20-marzo-2019 07:41:19

Dependencia: OFICINA DE CONTROL INTERNO - OCIN Origen: GLADYS CONSUELO

CESPEDES MARTINEZ

Destino: CLARA ESPERANZA GALVIS DIAZ

Serie: 3 SubSerie: 3

2. Debido a que se continúa presentando faltantes de inventario que para este informe corresponde a \$29'030.269,98, se debe realizar el registro contable de la responsabilidad fiscal e iniciar la investigación correspondiente.

3. En cumplimiento de la Circular 01/15 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno de las Entidades del Orden Nacional y Territorial, nuevamente se advierte para que se tomen las acciones para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno en Producción Farmacia, con el propósito de tener una adecuada administración y custodia de los bienes que se encuentran en depósito.

Atentamente,

Gladys Consuelo Céspedes Martínez

Jefe de Oficina del Sector Defensa. Oficina de Control Interno

Elaboró: Andrea Vallejo
Cargo: Auditor Contratista