

HOSPITAL MILITAR CENTRAL	FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO	CODIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03
	DEPENDENCIA: OFICINA CONTROL INTERNO	FECHA EMISIÓN: 06-04-2020
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO	VERSIÓN: 01
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI	Página 1 de 2

INFORMACIÓN GENERAL

Servicio	Unidad de Farmacia, específicamente Farmacia Insumos Hospitalarios (FMQX)
Seguimiento:	Prueba Selectiva Inventarios- 19 Mayo 2020
Auditor:	Alfredo Armando Jiménez Acuña

1. INTRODUCCIÓN

Dentro de las funciones señaladas en la Ley 87 de 1993 y sus decretos reglamentarios, se indica que la evaluación, el seguimiento independiente y objetivo es uno de los roles más relevantes de la responsabilidad que le corresponde a la Oficina de Control Interno, la cual es encargada de la evaluación del Sistema de Control Interno y de proponer las recomendaciones y sugerencias que contribuyan al mejoramiento y optimización de la gestión.

De tal manera y como lo expone el Departamento Administrativo de la Función Pública: "... la independencia en la evaluación se predica del examen sobre el Sistema de Control Interno y la gestión, la realizan personas que no están directamente involucradas en el desarrollo de las actividades de cada proceso.

De otra parte, la objetividad se relaciona con la utilización de un método que permite observar los hechos de la entidad y la gestión de los servidores, de tal forma que las debilidades y conclusiones estén soportadas en evidencias.

Para este caso en particular, se realizó Prueba Selectiva de Inventarios, en la Farmacia de Insumos Hospitalarios; el día 19 de mayo/2020.

Así mismo, se informó que asegurando el debido proceso consagrado en la Constitución Política "Artículo 29. El debido proceso se aplicará a toda clase de actuaciones judiciales y administrativas (...)" ; esta Oficina levantó acta de selectiva de inventario debidamente firmado por la responsable de la Farmacia Insumos Hospitalarios.

2. OBJETIVOS DEL SEGUIMIENTO

Realizar prueba selectiva del inventario en la Farmacia Insumos Hospitalarios FMQX, para verificar el manejo, custodia y control del mismo, con el fin de determinar alertas en cuanto a los faltantes y/o sobrantes, fechas de vencimiento y/o próximos a vencer, sugiriendo los debidos mejoramientos.

3. METODOLOGIA

Teniendo en cuenta la información registrada para la Farmacia de Insumos Hospitalarios el 19 de mayo/20 en el Sistema de Información Dinámica Gerencial, se seleccionó una muestra del 15% de los Items, por lo cual existe la incertidumbre al riesgo por la no verificación total de los inventarios observados; el seguimiento se realizó evidenciando físicamente, aplicando método de observación, consulta y revisión documental frente al Sistema de Información Dinámica Gerencial. NET, adicional se utilizaron planillas con registros de los Items seleccionados en la muestra, las cuales fueron firmadas por funcionarios de la Farmacia que atendieron la prueba selectiva.

HOSPITAL MILITAR CENTRAL	FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO	CODIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03
	DEPENDENCIA: OFICINA CONTROL INTERNO	FECHA EMISIÓN: 06-04-2020
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO	VERSIÓN: 01
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI	Página 2 de 2

4. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

4.1 El Módulo de Inventarios del Sistema de Información, reflejó el día 19 de mayo a las 11:50 horas, la siguiente información respecto del inventario existente en la Farmacia de Insumos Hospitalarios; la cantidad de 350 ítems por valor total de \$769.267.957.61; como se mencionó anteriormente, los lineamientos utilizados para realizar la selección de la muestra corresponden al 15% del total del valor del inventario, organizado por costo unitario de mayor a menor valor, obteniendo una relación de 53 ítems por valor de \$ 429.130.589.65 equivalente al 55.78% del valor total.

Sobrantes y Faltantes:

Realizadas las verificaciones del inventario físico y los respectivos soportes, no se presentaron sobrantes ni faltantes dentro de la muestra realizada.

Uso de las Pistolas de Inventarios: La Farmacia cuenta con 3 pistolas, para el manejo de entrega y descargue de los inventarios, las cuales se encuentran en funcionamiento y no presenta novedades ni fallas. (Acta de Selectiva de Inventarios).

Riesgos: Revisado el Mapa de Riesgos se observó que para la FMQX, aplica el aspecto identificado, como: “La pérdida de medicamentos, reactivos y/o insumos”; definiéndose como el inadecuado manejo de inventarios en medicamentos, reactivos e insumos, cuyas causas se encuentran determinadas a partir de inventarios desactualizados, inadecuada recepción de los medicamentos, reactivos e insumos y/o controles inefectivos o insuficientes (dentro de estos, faltantes, sobrantes y vencidos), aspectos de los cuales no se evidenció materialización de riesgos.

Lo anterior fundamentado en la muestra selectiva cuyo resultado, no arrojó sobrantes, ni faltantes; así como tampoco medicamentos vencidos dentro de la muestra aleatoria.

CONCLUSIÓN

De acuerdo con el seguimiento realizado se observa un debido cuidado en el manejo de los inventarios y de la documentación soporte de estos.

RECOMENDACIONES

1. Continuar con el buen y cuidadoso manejo de los inventarios.



Auditor: Alfredo Armando Jiménez Acuña.
OPS Contratista