

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 4

INFORMACIÓN GENERAL

Servicio	Farmacia Médico Quirúrgica (FSI)
Seguimiento:	Acompañamiento Toma de Inventarios Finales Farmacia Médico Quirúrgica (FSI)
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 (OCIN), 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.

Es así como las Oficinas de Control Interno realizan esta evaluación de forma independiente y neutral, por cuanto no están directamente involucradas en el desarrollo de las actividades de cada proceso; procurando en todo caso, actuar con objetividad, esto es, 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 resulten soportadas en evidencias.

Para este caso en particular, se realizó acompañamiento a la toma física de inventarios finales de la vigencia 2021, en la Farmacia Médico Quirúrgica (FSI); el día 27 de noviembre/21.

Así mismo, se documentó el acta de realización del inventario debidamente legalizada por la Responsable de la Farmacia Médico Quirúrgica (FSI) y el Funcionario designado por la Unidad de Farmacia.

2. OBJETIVOS DEL SEGUIMIENTO

Verificar los inventarios físicos de Farmacia Médico Quirúrgica (FSI), de manera que sean concordantes con los datos registrados en el Sistema de Información Dinámica Gerencial.NET, así mismo, corroborar que la información documental se encuentre actualizada en tiempo real, teniendo en cuenta la administración adecuada de los riesgos inherentes del proceso, con el fin de determinar alertas en cuanto a: faltantes, sobrantes, así como el control de fechas de vencimiento de productos.

3. METODOLOGIA

Para efectuar el acompañamiento de Toma Física Inventario se descargó el listado del inventario de la Farmacia Médico Quirúrgica (FSI), generado por el Sistema de Información Dinámica Gerencial.NET, con fecha del 27 de noviembre/21 a las 8:00 horas; se utilizaron métodos de observación, indagación, análisis, verificación documental, adherencia al procedimiento: FR-UNFA-PR-22. Versión 2, y finalizando con los conteos aplicando los criterios establecidos.

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 4

Finalizado el inventario, esta Oficina levantó acta de finalización de inventario debidamente firmada por la Responsable del Almacén y demás asistentes.

4. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

El valor total del inventario generado por el Sistema de Información Dinámica Gerencial, siendo las 7:55 a.m. fue de \$170.044.317,25 representados en 259 ítems clasificados así:

AGRUPACIÓN	CLASIFICACIÓN
103	Medicamentos
117	Material de Curación
118	Material de Radiología
119	Material de Cirugía
120 A 127	Elementos Ortopedia
128	Elementos de Nutrición

1.1. Faltantes:

Una vez realizado el conteo, se determinó presuntas diferencias, dando como resultado un supuesto faltante definitivo por valor de \$ 283.268,00; en los siguientes productos:

No.	CODIGO	DESCRIPCION	U.M.	V/R UNIT	PRESUNTOS FALTANTES	V/R PRESUNTOS FALTANTES
1	1176010315	AGUJA PARA ASPIRACION MEDULA OSEA / ADULTO Y PEDIATRICA	UNIDAD	\$ 88.655	1	\$ 88.655
2	1176010521	EQUIPO MACROGOTEO SIN AGUJA	UNIDAD	\$ 812	49	\$ 39.770
3	1176090505	PAÑAL DESECHABLE TALLA L	UNIDAD	\$ 1.857	1	\$ 1.857
4	1176090536	TOALLA ANTISEPTICA DE AMPLIO ESPECTRO PARA DESINFECCION DE PIEL	UNIDAD	\$ 165	54	\$ 8.910
5	1179010006	CATETER RADIOPACO INTRAVENOSO No 22	UNIDAD	\$ 1.323	27	\$ 35.723
6	1179010033	SONDA SUCCION Nro 10	UNIDAD	\$ 569	8	\$ 4.552
7	1196410654	CATETER VENOSO CENTRAL BILUMEN CON KIT DE INSERCIÓN ADULTO 7.5 FR	UNIDAD	\$ 64.576	1	\$ 64.576
8	1196430001	CAUCHO PARA SUCCION	BOLSA	\$ 3.766	1	\$ 3.766
9	1196430390	SONDAS DE NELATON 8	UNIDAD	\$ 371	20	\$ 7.417
10	1199020007	ALGODON LAMINADO 5X5	UNIDAD	\$ 1.693	1	\$ 1.693
11	1199030140	GUANTE ESTERIL PARA CIRUGIA 6 1/2	UNIDAD	\$ 775	34	\$ 26.350

TOTAL \$ 283.268

1.2. Sobrantes

Una vez realizado el conteo, se determinó sobrantes por un presunto valor de \$ 496.897,00; en los siguientes productos:

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 3 de 4

No.	CODIGO	DESCRIPCION	U.M.	V/R UNIT	SUPUESTOS SOBRANTES	V/R PRESUNTOS SOBRANTES
1	1176010322	AGUJA PARA BIOPSIA DE MEDULA OSEA ADULTO - PEDIATRICA 13X2,5; 1Y 11gX4	UNIDAD	\$ 150.848	1	\$ 150.848
2	1176010621	AGUJAS PARA PEN 32 G X 4 MM	UNIDAD	\$ 472	2	\$ 944
3	1176020072	APOSITO TRANSPARENTE DE POLIURETANO ESTERIL PARA FIJACION DE VENOPUNCIONES ADULTO	UNIDAD	\$ 4.505	22	\$ 99.110
4	1176030064	JABON QUIRURGICO A BASE DE CLORHEXIDINA	FRASCO	\$ 3.686	2	\$ 7.372
5	1176040005	CONECTOR PARA SISTEMA CERRADO LIBRE DE AGUJAS MACRO	UNIDAD	\$ 1.519	48	\$ 72.893
6	1176060001	JERINGA DESECHABLE DE 10 C.C	UNIDAD	\$ 117	4	\$ 468
7	1176060020	JERINGA DESECHABLE CON AGUJA DE 20 C.C	UNIDAD	\$ 182	6	\$ 1.092
8	1176060059	JERINGA DESECHABLE DE INSULINA CON AGUJA	UNIDAD	\$ 82	2	\$ 163
9	1176090106	TIRAS DE GLUCOMETRIA- LANCETAS	UNIDAD	\$ 520	5	\$ 2.600
10	1179010004	CATETER RADIOPACO INTRAVENOSO No 18	UNIDAD	\$ 1.325	1	\$ 1.325
11	1179010005	CATETER RADIOPACO INTRAVENOSO No 20	UNIDAD	\$ 1.327	2	\$ 2.653
12	1179010034	SONDA DE SUCCION No 12	UNIDAD	\$ 548	1	\$ 548
13	1179090088	EQUIPO DE BOMBA FOTOSENSIBLE	UNIDAD	\$ 26.386	3	\$ 79.158
14	1196490181	EXTENSION DE ANESTESIA	UNIDAD	\$ 667	7	\$ 4.669
15	1196490395	ELECTRODOS DESECHABLES ADULTO	UNIDAD	\$ 100	3	\$ 300
16	1196490822	BATA DESECHABLE NO ESTERIL	UNIDAD	\$ 5.000	1	\$ 5.000
17	1199010006	AGUJAS DE PUNCION LUMBAR G22	UNIDAD	\$ 2.992	1	\$ 2.992
18	1199020107	VENDA ENYESADA 3x5	UNIDAD	\$ 6.453	4	\$ 25.812
19	1199020109	VENDA ENYESADA 4x5	UNIDAD	\$ 6.492	6	\$ 38.950

Total

\$ 496.897

2. Situaciones evidenciadas:

2.1. Durante el desarrollo del Acompañamiento de la Toma Física de Inventario por parte de la OCIN no se observaron medicamentos vencidos.

2.2. La FSI, para facilitar el conteo total de los bienes en custodia, ubico en las áreas externas de la Farmacia los medicamentos y dispositivos médicos excepto los de cadena de frio, dando cumplimiento al Procedimiento "Toma Física de Inventario de Medicamentos y Dispositivos Médicos" FR-UNFA-PR-22, en cuanto a: "Para garantizar el conteo del 100% de los ítems que componen el Inventario, se debe desocupar el total de los medicamentos y dispositivos médicos que están en Farmacia y en lo(s) deposito(s) que hagan parte de esa Farmacia, estos se ubicarán en áreas contiguas a la farmacia y/o sus bodegas. Se exceptúan los medicamentos termosensibles que requieren cadena de frio y de control especial". Así mismo se observó organización y disposición de los inventarios para la realización del inventario.

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 4 de 4

2.3. **Revisión de lotes:** Durante la toma física se observó por parte de la Oficina de Control Interno, la verificación de los lotes de los distintos productos y las fechas de vencimiento de los mismos por parte de las personas que realizaron los conteos.

3. **Conclusión:** Se concluye por parte de la Oficina de Control Interno, que de acuerdo con los resultados obtenidos una vez realizado el inventario, a pesar de los presuntos faltantes y sobrantes de inventario, una mejor gestión en el manejo de los inventarios totales.

4. **Recomendación:** La Oficina de Control Interno recomienda a la Farmacia Médico Quirúrgica, la aplicación de los ajustes de inventario necesarios, de acuerdo con el procedimiento: "Ajuste de inventarios luego de un inventario físico en una farmacia. CÓDIGO: FR-UNFA-PR-01. Versión 2, dispuesto en la plataforma intranet, Sistema de Gestión de Calidad.

Cordialmente,



Alfredo Armando Jiménez Acuña
Cargo: Profesional Especializado OPS. OCIN