

HOSPITAL MILITAR CENTRAL		FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO	CÓDIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03
 	OFICINA: CONTROL INTERNO		FECHA DE EMISIÓN: 06-04-2020
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO		VERSIÓN: 01
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI		PÁGINA 1 de 9

INFORMACIÓN GENERAL

Servicio:	Unidad de Farmacia
Seguimiento:	Farmacia Médico Quirúrgica
Auditor :	Diana Marcela Yepes P.

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 el caso en particular, el 19 de noviembre/21, se realizó Prueba Selectiva de Inventario a la Farmacia Médico Quirúrgica; para lo cual, se puso en conocimiento de la Responsable de la Farmacia que se concedería un término prudencial para controvertir y/o aclarar los resultados de la prueba, en caso de presentarse.

Finalizada la prueba, esta Oficina levantó acta de selectiva de inventario debidamente firmada por la Responsable de la Farmacia y demás asistentes.

2. OBJETIVO DEL SEGUIMIENTO

Verificar los inventarios físicos de la Farmacia Médico Quirúrgica, 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.

FORMATO	INFORME DE SEGUIMIENTO	CODIGO	EM-OCIN-PR-05-FT-03	VERSION	01
		Página:		2 de 9	

3. METODOLOGIA

Para efectuar la prueba de inventario se utilizaron métodos de observación, indagación, análisis, verificación documental y conteos selectivos aplicando los criterios establecidos en la normatividad nacional como institucional; así mismo, se manejó un muestreo de la información, por lo cual existe la incertidumbre al riesgo de la no verificación total al desempeño de la gestión.

4. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

El Módulo de Inventarios del Sistema de Información Dinámica Gerencial, para la Farmacia Médico Quirúrgica (FSI) presentó el 19 de noviembre/2021 a las 14:00 horas, la cantidad de **309 ítems** por un valor total de **\$ 186.212.096,24**.

Para realizar la prueba selectiva de inventario, se seleccionaron los ítems cuyas cantidades representaran los valores más significativos cuyo costo total correspondiera a más del 30% del inventario, los cuales muestran la siguiente participación frente al inventario total:

CONCEPTO	Nº ÍTEMS	VALOR
Inventario total al 19 de noviembre/2021 14:00 horas	309	\$ 186.212.096,24.
Selección de la muestra selectiva	31	\$94.286.903,53
% muestra seleccionada	10%	51%

Fuente: Inventario valorizado Dinámica Gerencial

La descripción de los productos seleccionados en la muestra, se relacionan a continuación:

CODIGO INTERNO	DESCRIPCION DEL PRODUCTO	LOTE	VALOR UNITARIO \$	CANTIDAD EN DINÁMICA GERENCIAL	VALOR TOTAL \$	CONTEO FÍSICO	DIFERENCIA	OBSERVACIÓN	ACCIÓN CORRECTIVA
1176010322	AGUJA PARA BIOPSIA DE MEDULA OSEA ADULTO - PEDIÁTRICA 13X2,5; 1Y 11gX4 UNIDAD NO APLICA	11365658	\$ 150.848,23	6	\$ 90.5089,36	6	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A
1176010312	AGUJA PARA BIOPSIA DE MEDULA OSEA PEDIÁTRICA UNIDAD 13 GA X 4 in MAX	11325122	\$ 154492,17	2	\$ 308.984,35	2	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A
1196491472	APOSITO BLANCO DE ALCOHOL POLIVINILICO CON POROS DE 60 A 270, HIDROFILICO, HUMEDECIDO CON	WFK21020V005	\$482661,96	2	\$965.323,93	2	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A

FORMATO	INFORME DE SEGUIMIENTO	CODIGO	EM-OCIN-PR-05-FT-03	VERSION	01
		Página:		3 de 9	

CODIGO INTERNO	DESCRIPCION DEL PRODUCTO	LOTE	VALOR UNITARIO \$	CANTIDAD EN DINAMICA GERENCIAL	VALOR TOTAL \$	CONTEO FÍSICO	DIFERENCIA	OBSERVACIÓN	ACCIÓN CORRECTIVA
	AGUA ESTÉRIL PARA EL TRATAMIENTO DE HERIDAS POR CIERRE ASISTIDO AL VACIO POR PRESION SUBATMOSFERICA MEDIDAS DE 10 X 15 X 1 CM APROXIMADO 1 CM MÁS O MENOS. EN KIT TUBERIA MULTILUMEN DE 5 CANALES Y PELICUL UNIDAD L								
1196491212	APOSITO DE PLATA PARA EL TRATAMIENTO DE HERIDAS POR CIERRE ASISTIDO AL VACIO POR PRESION SUBADNOSFERICA MEDIDAS DE 18X12, 4X3.3cms UNIDAD 10 x7.5 cm M	8812894V003	\$634.099,65	1	\$634.099,65	1	0	El Número de lote 8812894V003 no corresponde al código interno 8812894V003 Se observa que el producto presenta lote N° 8961889V005	De acuerdo con el soporte suministrado por la Responsable de la Farmacia Médico Quirúrgica, en la relación de inventarios se tiene identificado el error de número de lote, con el fin de realizar el ajuste en el Sistema de Información Dinámica Gerencial.
1196491212	APOSITO DE PLATA PARA EL TRATAMIENTO DE HERIDAS POR CIERRE ASISTIDO AL VACIO POR PRESION SUBADNOSFERICA MEDIDAS DE 18X12, 4X3.3cms UNIDAD 10 x7.5 cm M	8961889V005	\$634.099,65	1	\$634.099,65	1	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A
1196491213	APOSITO DE PLATA PARA EL TRATAMIENTO DE HERIDAS POR CIERRE ASISTIDO AL VACIO POR PRESION SUBADNOSFERICA MEDIDAS DE 25x6x15x3.2 UNIDAD 25x6x15 cm L	8812891V003	\$988.473,33	1	\$988.473,33	1	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A
1196491477	APOSITO DE POLIURETANO ESTER DE POROS ABIERTOS ENTRE 133 A 600 MICRAS CON 03 CAPAS DE ESPUMA OVALADA PRECORTADA MEDIDAS DE 18 CM X 12.5 CM APROXIMADO 01 CM MÁS O MENOS ON TUBERIA MULTILUMEN DE 05 CANALES Y LUMEN EXTERNO QUE PERMITE SUMINISTRAR SOLUCIONES	5936855V002	\$1.172.913	2	\$2.345.826	2	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A

FORMATO	INFORME DE SEGUIMIENTO	CODIGO	EM-OCIN-PR-05-FT-03	VERSION	01
		Página:		4 de 9	

CODIGO INTERNO	DESCRIPCION DEL PRODUCTO	LOTE	VALOR UNITARIO \$	CANTIDAD EN DINAMICA GERENCIAL	VALOR TOTAL \$	CONTEO FISICO	DIFERENCIA	OBSERVACIÓN	ACCIÓN CORRECTIVA
	UNIDAD 18 CM X 12.5 CM								
1176020111	APOSITO HIDROCOLOIDE GRUESO 20X30CM UNIDAD 20 X 30 cm	0D03957	\$102.921	8	\$823.368	8	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo fisico	N/A
1196491109	APOSITO PARA EL TRATAMIENTO DE HERIDAS POR CIERRE ASISTIDO AL VACIO POR PRESION SUBATMOSFERI 25.6x15.3.3cm UNIDAD 25.6 x 15.3 cm	8683893V007	\$359.161,89	3	\$1.077.485,69	3	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo fisico	N/A
1196430035	BOTONES DE GASTROSTOMIA 12 14 16 FR UNIDAD 16 a 24 fr	2020328964	\$431.827,12	1	\$431.827,12	1	0	El Número de lote 2020328964 no corresponde al código interno 1196430035 Se observa que el producto presenta lote N° 1196430764	De acuerdo con el soporte suministrado por la Responsable de la Farmacia Médico Quirúrgica, en la relación de inventarios se tiene identificado el error de número de lote, con el fin de realizar el ajuste en el Sistema de Información Dinámica Gerencial.
1196410600	CANULA DE TRAQUEOSTOMIA FENESTRADA SIN BALON No 8.0 DIAMETRO INTERNO UNIDAD NO. 8.0	1000177117	\$359.745,98	1	\$359.745,98	1	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo fisico	N/A
1196491478	CASSETTE COMPATIBLE CON SISTEMA PARA INSTILACIÓN Y PRESION NEGATIVA PARA EL LECHO DE LA HERIDA UNIDAD NO APLICA	5991416V003	\$664.715,69	1	\$664.715,69	1	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo fisico	N/A
1196410707	CATETER PARA LINEA ARTERIAL 20 A 24 G KIT 20 G LAR 8cm D.0.60	220620EE	\$31.548,71	25	\$788.717,91	25	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo fisico	N/A
1196410660	CATETER VENOSO CENTRAL BILUMEN PEDIATRICO 4 - 5 FR POR 5 a 8 CM. CON KIT DE INSERCIÓN PEDIATRICO. UNIDAD 4 fr x 5- 8	14F19H0067	\$141.795,56	1	\$141.795,56	1	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo fisico	N/A

FORMATO	INFORME DE SEGUIMIENTO	CODIGO	EM-OCIN-PR-05-FT-03	VERSION	01
		Página:		5 de 9	

CODIGO INTERNO	DESCRIPCION DEL PRODUCTO	LOTE	VALOR UNITARIO \$	CANTIDAD EN DINAMICA GERENCIAL	VALOR TOTAL \$	CONTEO FISICO	DIFERENCIA	OBSERVACIÓN	ACCIÓN CORRECTIVA
	cm								
1179010011	CATETER VENOSO CENTRAL INSERCIÓN PERIFÉRICA (PICC) PARA MONOLUMEN 4 FR UNIDAD 24G 4FR	050521GR	\$224.985,82	9	\$2.024.872,41	9	0	No se evidenció el lote N°050521GR en ningún producto del código interno 1179010011 Se presentaron 5 unidades de producto con el lote 05055GR y 4 unidades del lote 05419GQ	De acuerdo con el soporte suministrado por la Responsable de la Farmacia Médico Quirúrgica, en la relación de inventarios se tiene identificado el error de número de lote, con el fin de realizar el ajuste en el Sistema de Información Dinámica Gerencial.
1032412012-NOV	ELTROMBOPAG TAB/CAPS 25 mg	958A	\$88.410	140	\$12.377.400	140	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A
1032412010-NOV	ELTROMBOPAG 50mg TAB/CAPS 50 mg	VU5M	\$176.820	84	\$14.852.880	84	0	No se evidenció el lote VUSM en ningún producto del código interno 1032412010-NOV. Se presentaron 56 unidades con el lote CT6S y 28 unidades con el lote K87W	De acuerdo con el soporte suministrado por la Responsable de la Farmacia Médico Quirúrgica, en la relación de inventarios no se tienen identificadas las diferencias presentadas en los lotes del producto. De acuerdo con lo anterior, el Responsable de la Farmacia Médica Quirúrgica debe gestionar la acción correctiva.
1032210112-AZK	GEFITINIB TAB/CAPS 250mg	PT509	\$211.361,1	30	\$6.340.833	30	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A
1032144001-AZK	GOSERELINA ACETATO AMP/VIAL/JP 10,8 mg	RF396	\$773.834,28	1	\$773.834,28	1	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A
1196491208	INFOVAC CANISTER 1000CC UNIDAD 1000 mL	60254486V006	\$896.424,9	5	\$4.482.124,52	5	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A

FORMATO	INFORME DE SEGUIMIENTO	CODIGO	EM-OCIN-PR-05-FT-03	VERSION	01
		Página:		6 de 9	

CODIGO INTERNO	DESCRIPCION DEL PRODUCTO	LOTE	VALOR UNITARIO \$	CANTIDAD EN DINAMICA GERENCIAL	VALOR TOTAL \$	CONTEO FISICO	DIFERENCIA	OBSERVACIÓN	ACCIÓN CORRECTIVA
1196491209	INFOVAC CANISTER X 500C RECOLECTOR DE FLUIDOS UNIDAD 500 CC	60296972V010	\$440.193,1	5	\$2.200.965,9	5	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A
1032210092- NOV	NILOTINIB TAB/CAPS 200mg	SUR93	\$73.884	40	\$2.955.360	0	40	De acuerdo con los soportes presentados por la responsable de la Farmacia Médico Quirúrgica, se evidencia que el 24 de junio/2021, la empresa Éticos solicitó al Jefe de la Unidad de Farmacia, 40 capsulas del medicamento TASIGNA 200 g, en calidad de préstamo, las cuales serán devueltas en el momento de tener existencias en el inventario.	La responsable de Farmacia Médico Quirúrgica informa que a la fecha no ha sido devuelto el medicamento debido a los escasos del mismo. De acuerdo con lo anterior, la OCIN realizará seguimiento a la situación presentada en el marco de las selectivas programadas en el Plan de Acción de la vigencia.
1032210308- ABT	PEGFILGRASTIM JERINGA 6mg/0,6ml	5320036	\$856.807	1	\$856.807	1	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A
1032210308- AMN	PEGFILGRASTIM ON BODY 6mg/0,6ml AMP/VIAL/JP 6mg/0,6ml	1127896A	\$1.180.206	2	\$2.360.412	2	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A
1196491119	RESUCITADOR EN PVC ADULTO DESCARTABLE UNIDAD NO APLICA	210260	\$59.574,61	8	\$476.596,9	8	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A
1032210195- NOV	RUXOLITINIB TABLETAS 5mg	SVU03	\$80.036	28	\$2.241.008	0	28	De acuerdo con los soportes presentados por la responsable de la Farmacia Médico Quirúrgica las 28 unidades del producto presentaron vencimiento desde el 30 de septiembre/2021	Se presentan correos electrónicos de la Unidad Médico Quirúrgica del 5 de agosto/2021, 27 de 1 de octubre/2021 y octubre 27/2021,

FORMATO	INFORME DE SEGUIMIENTO	CODIGO	EM-OCIN-PR-05-FT-03	VERSION	01
		Página:		7 de 9	

CODIGO INTERNO	DESCRIPCION DEL PRODUCTO	LOTE	VALOR UNITARIO \$	CANTIDAD EN DINAMICA GERENCIAL	VALOR TOTAL \$	CONTEO FISICO	DIFERENCIA	OBSERVACIÓN	ACCIÓN CORRECTIVA
1196491480	SISTEMA DE TRATAMIENTO PARA INSICIONES CON APOSITO DE POLIURETANO HIDROFOBO CON POROS ENTRE 400 Y 600 MICRAS CON CAPA DE POLIURETANO ENCAPSULADA Y CAPA DE ENTERFASE DE 20 CM DE LARGO. UNIDAD NO APLICA	9004899	\$434.386	2	\$868.772	2	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A
1196491481	SISTEMA DE TRATAMIENTO PARA INSICIONES CON APOSITO DE POLIURETANO HIDROFOBO CON POROS ENTRE 400 Y 600 MICRAS CON CAPA DE ENTERFASE DE 90 CM DE LARGO. UNIDAD 90 cm	7595891	\$701.109,51	2	\$1.402.219,02	2	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A
1196490320	TAPONES LAGRIMALES DE SILICONA COLAGENO O ABSORBIBLES Caja x 2 UNIDAD NO APLICA	LS0320N	\$148.000	1	\$148.000	1	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A
1032170018-BXT	TEDUGLUTIDE UNIDAD 5mg	T1905G	\$2.048.329	14	\$28.676.606	14	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A
1196430133	TUBO ENDOBRONQUIAL DOBLE LUMEN IZQUIERDO CALIBRE 35 FR UNIDAD NO. 35	1196430601	\$178.660,11	1	\$178.660,11	1	0	No se presentan diferencias entre el Kardex y conteo físico	N/A
VALOR TOTAL					\$94.286.903,53				

Fuente: Análisis y Resultado Oficina Control Interno

4.1 Recomendación N°1: La Oficina de Control Interno recomienda a la Farmacia Médico Quirúrgica gestionar los ajustes en el Sistema de Información Dinámica Gerencial, en relación con el correcto número de lote del siguiente producto, el cual no había sido identificado en la selectiva realizada el pasado 19 de noviembre/2021:

FORMATO	INFORME DE SEGUIMIENTO	CODIGO	EM-OCIN-PR-05-FT-03	VERSION	01
		Página:		8 de 9	

CODIGO INTERNO	DESCRIPCION DEL PRODUCTO	LOTE	VALOR UNITARIO \$	CANTIDAD EN DINAMICA GERENCIAL	VALOR TOTAL \$	CONTEO FÍSICO	DIFERENCIA	OBSERVACIÓN
1032412010-NOV	ELTROMBOPAG 50mg TAB/CAPS 50 mg	VU5M	\$176.820	84	\$14.852.880	84	0	No se evidenció el lote VUSM en ningún producto del código interno 1032412010-NOV. Se presentaron 56 unidades con el lote CT6S y 28 unidades con el lote K87W

Fuente: Análisis y Resultado Oficina Control Interno

4.2 Recomendación N°2: La Oficina de Control Interno recomienda a la Farmacia Médico Quirúrgica gestionar la devolución de 40 capsulas del medicamento Tasigna 200 mg, el cual fue entregado en calidad de préstamo a Éticos UT 2020 desde el 24 de junio/2021.

4.3 Recomendación N°3: La Oficina de Control Interno recomienda a la Farmacia Médico Quirúrgica gestionar en el Sistema de Información Dinámica Gerencial la salida del inventario del medicamento vencido: Ruxolitinib tabletas 5mg, 28 unidades, código 1032210195-NOV, lote SVU03; el cual fue seleccionado y observado, en los productos de la muestra anteriormente relacionada. Lo anterior, teniendo en cuenta el Procedimiento Manejo de productos próximos a vencer, averiados y vencidos, código AA-UNFA-PR-20, versión 2: el cual establece que *"En caso de no ser posible la realización del cambio, el Almacén de Insumos Hospitalarios N°6, deberá informar a las farmacias, en donde se tendrán los insumos hasta su último día hábil con respecto a la fecha de vencimiento del producto. Posteriormente se deber realizar la entrega de las unidades vencidas, al Almacén de Insumos Hospitalarios en los primeros cinco días luego de su caducidad. La salida debe registrarse en el sistema Dinámica.net bajo el concepto A01 "Salida de Insumos y/o Medicamentos vencidos"; con el fin de que en el almacén se totalicen las unidades vencidas al interior del Hospital (adjuntado la respuesta del Almacén del trámite de gestión de vencidos hacia la farmacia).*

5. SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DEL ÚLTIMO INFORME DE INVENTARIO FARMACIA MÉDICO QUIRÚRGICA

De acuerdo con las recomendaciones establecidas en el informe del inventario realizado a la Farmacia Médico Quirúrgica, remitido mediante oficio ID 157092 del 21 de septiembre/2021, se observa lo siguiente:

RECOMENDACIÓN INFORME INVENTARIO FARMACIA MÉDICO QUIRÚRGICA SEPTIEMBRE 2021	SEGUIMIENTO OCIN
La OCIN recomienda a la Unidad Farmacia adoptar las medidas de control del inventario de la Farmacia Médico Quirúrgica a través de las cuales se asegure la existencia del inventario registrado en el Sistema de Información Dinámica Gerencial frente a las existencias físicas.	En la Selectiva realizada el pasado 19 de noviembre de 2021, no se evidencian faltantes ni sobrantes, siendo efectivos los controles aplicados en relación con las selectivas realizadas al interior de la Farmacia.
Obtener la devolución del medicamento entregado en calidad de préstamo a Éticos UT 2020 toda vez que en la fecha de la prueba selectiva se completaba un	A la fecha de la selectiva, no se ha realizado la devolución del medicamento entregado en calidad de préstamo a Éticos UT 2020.

FORMATO	INFORME DE SEGUIMIENTO	CODIGO	EM-OCIN-PR-05-FT-03	VERSION	01
		Página:		9 de 9	

RECOMENDACIÓN INFORME INVENTARIO FARMACIA MÉDICO QUIRURGICA SEPTIEMBRE 2021	SEGUIMIENTO OCIN
mes y 26 días de haber sido facilitado el producto al contratista sin que se tuviera conocimiento por parte de la Coordinadora de esta farmacia de haber sido devuelto.	
Realizar pruebas selectivas diariamente procurando que al final del mes se haya verificado la existencia de más del 80% de los ítems de inventario, dejando evidencia de tal gestión a través de la firma de las actas por parte de las personas que a diario participaron en el proceso.	De acuerdo con los soportes suministrados por la Unidad de Farmacia en el marco del Plan de Mejoramiento suscrito con la OCIN, se evidencian selectivas realizadas con una frecuencia mensual.

Fuente: Análisis y Resultado Oficina Control Interno

6. CONCLUSIÓN

De acuerdo con la verificación de los inventarios físicos de la Farmacia de Producción realizada el pasado 19 de noviembre/2021, no se evidencian faltantes ni sobrantes de la muestra seleccionada, se identificaron diferencias en relación con los números de lotes de algunos productos, los cuales deben ser ajustados en el Sistema de Información Dinámica Gerencial.

7. RECOMENDACIÓN

Continuar fortaleciendo el Sistema de Control Interno en la Farmacia Médico Quirúrgica y gestionar las acciones necesarias en relación con las recomendaciones presentadas por la OCIN en pro de la mejora continua del proceso.

Cordialmente,



Diana Marcela Yepes P.
Ingeniera Industrial Especialista-OPS