

HOSPITAL MILITAR CENTRAL	FORMATO: INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO O SELECTIVA	CODIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03
	DEPENDENCIA: OFICINA CONTROL INTERNO	FECHA EMISIÓN: 14-06-2022
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO	VERSIÓN: 02
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI	Página 1 de 16

INFORMACIÓN GENERAL

Nombre del informe	Acompañamiento toma física de inventarios de la Farmacia de Insumos Hospitalarios -FSI
Dependencia (s)	Unidad de Farmacia
Auditor:	Diana Patricia Bustos Vallejo

1 INTRODUCCIÓN

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

El ejercicio de evaluación y seguimiento es una actividad independiente y objetiva de aseguramiento y consultoría, concebida para agregar valor y mejorar las operaciones del Hospital Militar Central, fortaleciendo el cumplimiento de sus objetivos, aportando un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.

De acuerdo con lo anterior y conforme al procedimiento, "Toma de inventarios o selectivas de medicamentos y dispositivos médicos, reactivos e insumos, código: aa-unfa-pr-22, unidad: farmacia, fecha de emisión: 16-08-2023, versión: 05", la Oficina de Control Interno, realizó acompañamiento a la toma física de inventarios de cierre de vigencia, para el periodo 2023 correspondiente a la Farmacia Salas de Insumos FSI, obteniendo como resultado la información que se consigna en el presente informe.

2 OBJETIVO

Realizar acompañamiento en la toma física del inventario correspondiente a la Farmacia de Sala de Insumos FSI, en el marco selectivo, preventivo y concomitante.

3 ALCANCE

La toma física de inventarios tuvo apertura el día 11 de noviembre del 2023, siendo las 08:00 horas en las instalaciones de la farmacia FSI, y su hora de cierre fue a las 15:00 horas del mismo día.

4 METODOLOGIA

- El 11 de noviembre de 2023, siendo las 06:39 horas, la Oficina de Control Interno, generó el inventario correspondiente a la farmacia de Sala de insumos FSI, donde se tomó una muestra aleatoria simple que corresponde a 70 ítems de los 275 que conforman el total del inventario.
- Se verificó que el desarrollo fuera conforme al procedimiento "toma de inventarios o selectivas de medicamentos y dispositivos médicos, reactivos e insumos código: aa-unfa-pr-22 unidad: farmacia fecha de emisión: 16-08-2023 versión: 05.

HOSPITAL MILITAR CENTRAL	FORMATO: INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO O SELECTIVA	CODIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03
	DEPENDENCIA: OFICINA CONTROL INTERNO	FECHA EMISIÓN: 14-06-2022
		VERSIÓN: 02
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO	Página 2 de 16
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI	

- Se comparó el valor total del inventario descargado de Dinámica Gerencial Hospitalaria, frente al generado por parte del delegado, quien fue asignado por el jefe de la unidad de farmacia, encontrándose sus valores exactos sin novedad.
- Se inició el respectivo conteo de los 70 ítems correspondientes a la muestra, en compañía de uno de los responsables del inventario, allí se confrontaron códigos, lotes, cantidades, fechas de vencimiento, unidad de medida, presentación y nombres de los insumos, versus los datos registrados en Dinámica Gerencial- Modulo de inventarios.
- Se efectuaron 3 conteos por parte de los responsables del inventario y por cada uno se generaron las correspondientes planillas.
- Un día después del conteo, el veedor de inventarios encontró de manera física algunos insumos que se habían contado como faltantes y con el fin de que estos no fueran producto de compensación, procedió a levantar el acta donde los relacionó conforme al código del insumo, lote y cantidad. Es de mencionar que dentro de la misma acta la OCIN realizó una recomendación.

5 RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO DE LA TOMA FISICA DE INVENTARIOS DE LA FARMACIA SALA DE INSUMOS FSI.

De acuerdo con la inspección realizada durante el acompañamiento se a dicha farmacia se obtuvieron los siguientes resultados.

5.1 RESULTADOS

Al 11 de noviembre del 2023, la Farmacia FSI contaba con un inventario valorizado en \$118.078.913,78, conformado por 275 ítems, con las agrupaciones referidas en la tabla N°1. Más adelante se abordarán las novedades de los insumos que durante el conteo presentaron algunas diferencias.

Tabla N°1

AGRUPACIÓN	NOMBRE	No DE ITEMS
103	MEDICAMENTOS	7
117	MATERIAL DE CURACIÓN	145
118	MATERIAL DE RADIOLOGIA	3
119	MATERIAL DE CIRUGIA	115
122	MATERIAL DE LABORATORIO	2
128	ELEMENTOS DE NUTRICIÓN	1
127	ELEMENTOS EXTRA HOSPITALARIOS	2
TOTAL		275

Fuente de elaboración Propia.

Por otro lado, la Oficina de Control Interno aplicó el muestreo aleatorio simple por valor de **\$51.206.504,030**, correspondiente a 70 ítems, que hacen parte del 43,36% del valor total del inventario y las agrupaciones verificadas fueron las siguientes:

Tabla N°2

AGRUPACIÓN	NOMBRE	NO DE ITEMS
103	MEDICAMENTOS	3
117	MATERIAL DE CURACIÓN	42
118	MATERIAL DE RADIOLOGIA	1
119	MATERIAL DE CIRUGIA	22

HOSPITAL MILITAR CENTRAL	FORMATO: INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO O SELECTIVA	CODIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03
 	DEPENDENCIA: OFICINA CONTROL INTERNO	FECHA EMISIÓN: 14-06-2022
		VERSIÓN: 02
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO	Página 3 de 16
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI	

AGRUPACIÓN	NOMBRE	NO DE ITEMS
122	MATERIAL DE LABORATORIO	0
128	ELEMENTOS DE NUTRICIÓN	0
127	ELEMENTOS EXTRA HOSPITALARIOS	2
TOTAL		70

Fuente de elaboración Propia.

5.1.1. CONDICIÓN

A continuación, se presentan las novedades correspondientes a los insumos que durante el conteo presentaron algunas diferencias frente a lo registrado en Dinámica Gerencial Hospitalaria- Modulo inventarios.

Tabla N°3 de selectiva aplicada.

No	Producto Código	Producto Nombre	Lote Serial	Fecha Vencimiento	Unidad	Concentración	Cantidad	Conteo	Sobran	Faltante	Valor Unitario	Valor Total	Observaciones- OCIN
1	1196491213	APOSITO DE PLATA PARA EL TRATAMIENTO DE HERIDAS POR CIERRE ASISTIDO AL VACIO POR PRESION SUBADMOSFERICA MEDIDAS DE 25x6x15x3.2	A02502V005	30/04/2024	UNIDAD	25x6x15 cm L	1	1	0	0	\$ 1.030.056,568	\$ 1.030.056,568	En el código del Homil menciona medidas y en el empaque no se visualizan
2	1186220787	BALON HIDROSTATICO BAKRI	14983061	29/09/2025	UNIDAD	14 Fr x 180 cm	1	0	0	-1	\$ 1.000.000,00	\$ 1.000.000,000	No se encontró el insumo con el lote analizado, sin embargo, se observó insumo con diferente lote, pero vencido.
3	1176090070	CATETER VENOSO CENTRAL INSERCIÓN PERIFERICA PICC ALTO FLUJO MONOLUMEN DE 3 FR	REGW1583	31/05/2025	UNIDAD	3 Fr	2	2	0	0	\$ 815.592,00	\$ 1.631.184,000	Se observó un insumo sin Código del Homil
4	1176090071	CATETER VENOSO CENTRAL INSERCIÓN PERIFERICA PICC ALTO FLUJO MONOLUMEN DE 4FR	REGT0559	31/05/2024	UNIDAD	NO APLICA	2	2	0	0	\$ 815.592,00	\$ 1.631.184,000	Se observó un insumo sin Código del Homil
5	1196490212	HEMOSTATICO ABSORBIBLE DE CELULOSA OXIDADA REGENERADA EN CAPAS 5.1X102CM	TCB4501	31/12/2025	UNIDAD	10.2 x 5.1 cm	3	1		-2	\$ 787.083,14	\$ 2.361.249,414	Sin Código de Homil y faltan 2 unidades
6	1176090072	CATETER VENOSO CENTRAL INSERCIÓN PERIFERICA PICC ALTO FLUJO BILUMEN 4 FR	REGX2266	30/09/2025	UNIDAD	4 Fr	7	4		-3	\$ 706.362,75	\$ 4.944.539,248	Se encontraron 4 unidades sin Código Homil y 3 unidades faltantes
7	1196491209	INFOVAC CANISTER X 500C RECOLECTOR DE FLUIDOS	A00418V010	30/04/2024	UNIDAD	500 CC	4	3	0	-1	\$ 566.982,88	\$ 2.267.931,531	Se encontraron 3 con lote diferente, falta 1 unidad adicional se encontró una bolsa de 1000cm la cual no se encuentran en el inventario, de acuerdo con la persona encargada del acompañamiento de la selectiva.

HOSPITAL MILITAR CENTRAL	FORMATO: INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO O SELECTIVA	CODIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03
	DEPENDENCIA: OFICINA CONTROL INTERNO	FECHA EMISIÓN: 14-06-2022
		VERSIÓN: 02
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO	Página 4 de 16
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI	

No	Producto Código	Producto Nombre	Lote Serial	Fecha Vencimiento	Unidad	Concentración	Cantidad	Conteo	Sobran	Faltante	Valor Unitario	Valor Total	Observaciones- OCIN
8	1196491472	APOSITO BLANCO DE ALCOHOL POLIVINILICO CON POROS DE 60 A 270, HIDROFILICO, HUMEDDECIDO CON 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	223018V005	17/03/2025	UNIDAD	L	2	2		0	\$ 521.546,91	\$ 1.043.093,823	Se encontraron 2 unidades, con diferente lote, y no especifica el nombre del insumo, por lo cual es complejo determinar si es el mismo que se encuentra registrado en dinámica- Modulo inventario
9	117909094	ANTIMICROBIANO PARA PIEL Y HERIDAS EN GEL 3 ONZAS	062023-09	7/06/2025	UNIDAD	NO APLICA	1	1	0	0	\$ 358.496,00	\$ 358.496,000	Sin Código
10	1176090027	CATETER VENOSO CENTRAL INSECCION PERIFERICA (PICC) BILUMEN 4.5 FR	030723GS	3/07/2026	UNIDAD	4FR-5FR	5	4	0	-1	\$ 355.423,08	\$ 1.777.115,385	se encontraron 4 unidades sin Código del Homil y una unidad faltante
11	117909092	SOLUCION ANTIMICROBIANO BOTELLA 15 ONZAS CON TAPA DISPENSADORA (ANASEPT)	052023-19	25/05/2025	UNIDAD	NO APLICA	2	2	0	0	\$ 354.167,00	\$ 708.334,000	Se encontraron sin Código Homil y lote no coincide
12	1179010011	CATETER VENOSO CENTRAL INSECCION PERIFERICA (PICC) PARA MONOLUMEN 4 FR	271022GT	27/10/2027	UNIDAD	24G 4FR	4	4	0	0	\$ 292.806,72	\$ 1.171.226,878	se encontraron 3 unidades sin Código, por lo cual dificulta la identificación del insumo ya que no cuenta con Código del Homil para determinar si es el analizado y se halló un insumo con el Código correcto
13	1176090028	GLUCOMETRO LIBRE CON DISPOSITIVO Y SENSORES	05C259F	31/12/2999	UNIDAD	M/A	1	1	0	0	\$ 265.489,00	\$ 265.489,000	Se encontró sin Código y sin fecha de vencimiento, sin embargo, en dinámica aparece registrada fecha 2999 fue incluida presuntamente manual
14	117909090	SOLUCION ANTIMICROBIANA BOTELLA 8 ONZAS ATOMIZADOR (ANASEPT)	072023-027	19/07/2025	UNIDAD	0.057%	5	5	0	0	\$ 236.111,00	\$ 1.180.555,000	Sin código de Homil.
15	1196491112	APOSITO BLANCO PARA EL TRATAMIENTO DE HERIDAS POR CIERRE ASISTIDO AL VACIO P	122241V003	24/06/2024	UNIDAD	10 x 15 cm	2	2	0	0	\$ 212.812,41	\$ 425.624,813	
16	1176010322	AGUJA PARA BIOPSIA DE MEDULA OSEA - 11ga x 4 in - ADULTO	11477092	19/05/2028	UNIDAD	11ga x 4 in	10	5	0	5	\$ 199.733,99	\$ 1.997.339,934	Se encontraron 5 unidades sin código el Homil se solicita soporte. En la FSI observaron que, en dinámica se confirma el cargue y no se está debitando
17	1196490623	SISTEMA DE DRENAJE CERRADO TORÁX ADULTO - PEDIATRICO DE 2000 A 4000	IL230292	1/01/2028	UNIDAD	1200 A 1400 CC	3	3	0	0	\$ 184.769,60	\$ 554.308,800	Se encontraron 3 unidades con diferente lote y fecha de vencimiento al

HOSPITAL MILITAR CENTRAL		FORMATO: INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO O SELECTIVA		CODIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03	
 Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestra fuerza. Por nuestra vida. Por Colombia entera		DEPENDENCIA: OFICINA CONTROL INTERNO		FECHA EMISIÓN: 14-06-2022	
				VERSIÓN: 02	
		PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO		Página 5 de 16	
		SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI			

No	Producto Código	Producto Nombre	Lote Serial	Fecha Vencimiento	Unidad	Concentración	Cantidad	Conteo	Sobrante	Faltante	Valor Unitario	Valor Total	Observaciones- OCIN
													analizado en dinámica
18	1179010028	CATETER DE LINEA MEDIA 4 FR X 20 CMS	181022GH	18/10/2027	UNIDAD	NO APLICA	5	5	0	0	\$ 147.559,00	\$ 737.794,999	Unidades Sin código del Homil
19	1179010063	SONDA NASOYEYUNAL DE 6Fr CON PESO EN LA PUNTA	2971215	1/02/2024	UNIDAD	.	1	1	0	0	\$ 143.107,80	\$ 143.107,800	
20	1196430055	SONDA DE GASTROSTOMIA 24FR	2227115264	1/01/2026	CAJA	NO APLICA	1	1	0	0	\$ 142.683,00	\$ 142.683,000	
21	1196430905	SONDA DE GASTROSTOMIA NO 12	2216527464	1/12/2025	UNIDAD	NO APLICA	1	0	0	-1	\$ 142.683,00	\$ 142.683,000	No se evidenció la unidad a verificar
22	1196430931	SONDA DE GASTROSTOMIA No14	2229212164	1/01/2026	UNIDAD	NO APLICA	1	0	0	-1	\$ 142.683,00	\$ 142.683,000	No se evidenció la unidad a verificar
23	1196420004	MASCARA LARINGEA REUSABLE Nro. 1	1,90501E+11	30/04/2024	UNIDAD	No 1	1	1	0	0	\$ 136.339,99	\$ 136.339,989	Sin código del Homil
24	1196430049	SONDA DE GASTROSTOMIA 12Fr a 24Fr	2028718364	1/12/2023	UNIDAD	12a 24 fr	2	2	0	0	\$ 134.493,89	\$ 268.987,772	Solicita correo de gestión ante el proveedor para el cambio del insumo ya que está próximo a vencer.
25	1176010315	AGUJA PARA ASPIRACION MEDULA OSEA / ADULTO Y PEDIATRICA	11475226	1/05/2028	UNIDAD	15 X 4 IN MAX	2	1	0	-1	\$ 122.831,80	\$ 245.663,600	Se observa una unidad de las 2 a verificar. En la FSI observaron que, en dinámica se confirma el cargue y no se está debitando.
26	1196430153	KIT SISTEMA DE DRENAJE EN SILICONA PARA RECOLECCION DE FLUIDOS, TAMAÑO MEDIANO DE 400 mL	1E220517	30/04/2027	UNIDAD	400 mL	2	2	0	0	\$ 114.866,01	\$ 229.732,017	Se observa insumo sin código del Homil
27	1196490659	MASCARA LARINGEA REUSABLE 1.5	2203010315	28/02/2027	UNIDAD	No 1.5	1	1	0	0	\$ 114.532,66	\$ 114.532,660	
28	1196490659	MASCARA LARINGEA REUSABLE 1.5	2105010824	30/04/2026	UNIDAD	No 1.5	1	1	0	0	\$ 114.532,66	\$ 114.532,660	Se Observó Lote cruzado con 2203010315
29	1176090172	CATETER INTRAVENOSO DE LINEA MEDIA X 10CMS	310720GA	31/07/2025	UNIDAD	18x32	6	8	2	0	\$ 104.569,37	\$ 627.416,223	Se observó 3 unidades con diferente lote y sin código Homil, adicional la unidad de medida no coincide con lo registrado en dinámica
30	1176090114	BOLSA RECOLECTORA DE NEFROSTOMIA 600 ML, RECORTABLE CON VALVULA DE PVC GRADO MEDICO	12643017	20/03/2026	UNIDAD	NO APLICA	2	2	0	0	\$ 76.456,29	\$ 152.912,570	Sin código del Homil
31	1196491119	RESUCITADOR EN PVC ADULTO DESCARTABLE	2112021A	2/12/2026	UNIDAD	NO APLICA	3	3	0	0	\$ 72.828,07	\$ 218.484,211	se observaron 2 unidades sin código del Homil
32	1196491120	RESUCITADOR EN PVC PEDIATRICO DESCARTABLE	20221206021	5/01/2026	UNIDAD	NO APLICA	1	1	0	0	\$ 72.036,84	\$ 72.036,844	
33	1196491114	RESUCITADOR EN PVC NEONATAL DESCARTABLE	20230130015	6/03/2026	UNIDAD	NO APLICA	1	1	0	0	\$ 70.608,74	\$ 70.608,738	Se encontró una unidad, pero no coincide con lote ni fecha de vencimiento registrados en dinámica
34	1196410020	CATETER VENOSO CENTRAL MONOLUMEN CON KIT DE INSERCIÓN ADULTO DIAMETRO 6FR	310821BF	31/08/2026	UNIDAD	6 FR	1	1	0	0	\$ 67.550,82	\$ 67.550,824	

HOSPITAL MILITAR CENTRAL	FORMATO: INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO O SELECTIVA	CODIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03
	DEPENDENCIA: OFICINA CONTROL INTERNO	FECHA EMISIÓN: 14-06-2022
		VERSIÓN: 02
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO	Página 6 de 16
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI	

No	Producto Código	Producto Nombre	Lote Serial	Fecha Vencimiento	Unidad	Concentración	Cantidad	Conteo	Sobran	Faltante	Valor Unitario	Valor Total	Observaciones- OCIN
35	1179090024	GEL EPITELIZANTE	3342A1	25/11/2024	TUBO	85 gramos	22	22	0	0	\$ 65.583,29	\$ 1.442.832,271	Sin código Homil
36	1179090024	GEL EPITELIZANTE	3452A1	1/12/2024	TUBO	85 gramos	24	27	3	0	\$ 65.583,29	\$ 1.573.998,841	No se encontró el lote, pero se encontraron 27 unidades adicionales, presuntamente producto de lote cruzado
37	1176020007	APOSITO DE HIDROFIBRA AG 10X10cms	2K01940	1/10/2024	UNIDAD	10X10cms	11	12	1	0	\$ 57.974,00	\$ 637.714,000	Sin código Homil y sobrante de una unidad
38	1176020012	APOSITO LIBERADOR DE PRESION CINCO CAPAS SACRO 21.6 POR 23 CM	33MTL5	12/09/2024	UNIDAD	NO APLICA	16	0		-16	\$ 53.051,00	\$ 848.816,000	Se encontró insumo, pero no tiene código Homil, lote y fecha de vencimiento diferente y adicional el nombre del insumo no coincide con lo registrado en dinámica, por ende, se dejan las 16 como faltantes.
39	1176020102	APOSITO HIDROCOLOIDE GRUESO 20 X 20 cm	2G02332	1/07/2027	UNIDAD	20 X 20 cm	2	5	3	0	\$ 52.634,44	\$ 105.268,884	Sin Código Homil y sobrante unidades 3
40	1176020161	APOSITO CON COLAGENO Y ALGINATO	2251111811	30/09/2027	UNIDAD	10.2cmx22.2cm	30	25	0	-5	\$ 52.378,37	\$ 1.571.350,976	Unidad de medida diferente a la registrada en dinámica y faltan 5 unidades
41	1176020118	GEL DESBRIDANTE AUTOLITICO TUBO 25-30 GRS	3A02551	1/01/2026	TUBO	30 GRS	20	21	1	0	\$ 51.577,55	\$ 1.031.550,965	Nombre diferente sin código de Homil sobrante 1
42	1176020425	APOSITO TRANSPARENTE EN SPRAY	2210233	4/12/2026	AEROSO L	28 ML	31	32	1	0	\$ 46.432,68	\$ 1.439.413,161	sin código Homil, la fecha de vencimiento no coincide con dinámica y sobra 1 unidad
43	1270010144	MEDIA ANTIEMBOlica DE MEDIANA COMPRESION HASTA EL MUSLO TALLA L			UNIDAD	NO APLICA	6	6	0	0	\$ 45.882,61	\$ 275.295,634	Se encontró insumos sin código Homil
44	1196490162	EQUIPO DE INFUSION DE ANALGESIA.	4308546	19/07/2027	UNIDAD	198 cm x2.3 mL	20	22	2	0	\$ 44.580,42	\$ 891.608,341	Se encontraron 19 unidades que corresponden al lote analizado y 3 unidades con diferente lote
45	1176020036	APOSITO TRANSPARENTE PARA FIJAR DISPOSITIVOS MEDICOS 20.3X 25.4	33NPKN	8/03/2026	UNIDAD	20 X 25 CMS	9	9	0	0	\$ 37.693,14	\$ 339.238,261	Unidad de medida diferente a la registrada en dinámica
46	1176090217	EQUIPO DE BOMBA PARA NUTRICION ENTERAL CON PUNZON	212420069	31/07/2024	UNIDAD	NO APLICA	2	2	0	0	\$ 36.699,35	\$ 73.398,704	
47	1176090217	EQUIPO DE BOMBA PARA NUTRICION ENTERAL CON PUNZON	213650069	30/11/2024	UNIDAD	NO APLICA	40	46	4	0	\$ 36.699,35	\$ 1.467.974,079	Fecha de vencimiento diferente sin código Homil, 4 sobrantes y lotes cruzados
48	1270010059	MEDIA ANTIEMBOlica DE MEDIANA COMPRESION HASTA EL MUSLO TALLA M			UNIDAD	TALLA M	6	6	0	0	\$ 36.287,44	\$ 217.724,617	Sin código Homil
49	1176020155	APOSITO HIDROFIBRA AL 100%10x10cms	2K03571	1/10/2027	UNIDAD	10X10 CMS	37	25		-12	\$ 35.086,46	\$ 1.298.198,845	Lote y fecha de vencimiento no coincide

HOSPITAL MILITAR CENTRAL	FORMATO: INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO O SELECTIVA	CODIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03
	DEPENDENCIA: OFICINA CONTROL INTERNO	FECHA EMISIÓN: 14-06-2022
		VERSIÓN: 02
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO	Página 7 de 16
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI	

No	Producto Código	Producto Nombre	Lote Serial	Fecha Vencimiento	Unidad	Concentración	Cantidad	Conteo	Sobrante	Faltante	Valor Unitario	Valor Total	Observaciones- OCIN
50	1176090419	VENDA SEMIELASTICA OXIDO DE ZINC	1600030471	9/01/2025	UNIDAD	NO APLICA	10	9		-1	\$ 35.000,00	\$ 350.000,000	Sin código Homil, faltante 1 unidad
51	1176020016	UNGUENTO CON ZINC TUBO 3 OZ	106150423	31/12/2099	TUBO	3 OZ	3	3	0	0	\$ 32.000,15	\$ 96.000,457	Lote cruzado sin código ni fecha de vencimiento a pesar de que en dinámica registra fecha.
52	1176020016	UNGUENTO CON ZINC TUBO 3 OZ	107670823	31/12/2026	TUBO	3 OZ	41	41	0	0	\$ 32.000,15	\$ 1.312.006,250	Sin código Homil y sin fecha de vencimiento a pesar que en dinámica registra fecha.
53	1176020019	BARRERA DE COLOSTOMIA CON BOLSA DE 100	8959555	14/11/2025	UNIDAD	100 mm	7	7	0	0	\$ 31.891,00	\$ 223.237,000	sin código Homil
54	1176090469	BARRERA LISA PROTECTORA DE PIEL 20X20 CM	9019307	5/02/2026	UNIDAD	20 X 20CMS	13	10		-3	\$ 30.822,98	\$ 400.698,797	Sin código Homil y faltantes 3
55	1176020047	APOSITO DE ESPUMA IMPREGNADO CON ANTIMICROBIANO 20,3 x 20,3 cm	202220	1/05/2024	UNIDAD	20,3 x 20,3 cm	28	28	0	0	\$ 30.715,00	\$ 860.020,000	medida no coincide con la del empaque, adicional se observa lote cruzado
56	1176020047	APOSITO DE ESPUMA IMPREGNADO CON ANTIMICROBIANO 20,3 x 20,3 cm	0202120.	12/07/2023	UNIDAD	20,3 x 20,3 cm	35	34	1	0	\$ 30.715,00	\$ 1.075.025,000	La medida no coincide con la del empaque, se observa lote cruzado y a pesar de que en dinámica aparece vencido en el empaque está vigente
57	1033340040-DUG	POLIETILENGLICOL+PROPI LENGLICOL (0,4+0,3) % ENVASE 15ml	11E8N	30/10/2024	FRASC/ GOTERO	(0,4+0,3) %	1	0		-1	\$ 30.066,00	\$ 30.066,000	No se encontró insumo físico en la farmacia, hace un mes salió de la y no se ha realizado con la gestión para realizar el desagüe en dinámica.
58	1176020115	PASTA PROTECTORA DE PIEL TUBO 60 GRAMOS	31768140	8/05/2025	TUBO	60 GR	25	25	0	0	\$ 29.853,00	\$ 746.325,000	
59	1176020027	BARRERA DE COLOSTOMÍA NEONATAL DE UNA O 2 PIEZAS 1.25mm	7546437	14/08/2024	UNIDAD	NO APLICA	1	1	0	0	\$ 28.623,65	\$ 28.623,653	
60	1176030065	GEL ANTISEPTICO PARA LAVADO DE MANOS A BASE DE ALCOHOL ISOPROPILICO AL 70% BOLSA SISTEMA CERRADA DE 1000 ML	0358-22	2/07/2024	LITROS	1000 C.C	3	3	0	0	\$ 28.620,47	\$ 85.861,400	Lote y fecha de vencimiento no coincide con dinámica
61	1179090088	EQUIPO DE BOMBA FOTOSENSIBLE	22C04T293	28/02/2027	UNIDAD	NO APLICA	16	16	0	0	\$ 28.299,74	\$ 452.795,841	Sin código de Homil y lote cruzado
62	1179090088	EQUIPO DE BOMBA FOTOSENSIBLE	22B01T001	31/01/2027	UNIDAD	NO APLICA	55	55	0	0	\$ 28.299,74	\$ 1.556.485,704	Sin código de Homil y lote cruzado
63	1199020107	VENDA ENYESADA 3x5	544211221	30/11/2023	UNIDAD	3X5 YDAS	45	39	0	-6	\$ 5.803,01	\$ 261.135,374	Faltan 6 unidades
64	1196430140	SONDAS DE FOLEY 22 X 5 ML X 2 VIAS	18040106353 7	30/03/2023	UNIDAD	22FR XSML X 2 VIAS	5	8	3	0	\$ 3.282,93	\$ 16.414,647	Se encontraron 8 unidades con lote 2112010021, y fecha de vencimiento del 11-2026 y no se encontró el lote analizado

HOSPITAL MILITAR CENTRAL	FORMATO: INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO O SELECTIVA	CODIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03
	DEPENDENCIA: OFICINA CONTROL INTERNO	FECHA EMISIÓN: 14-06-2022
		VERSIÓN: 02
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO	Página 8 de 16
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI	

No	Producto Código	Producto Nombre	Lote Serial	Fecha Vencimiento	Unidad	Concentración	Cantidad	Conteo	Sobrante	Faltante	Valor Unitario	Valor Total	Observaciones- OCIN
65	1176090014	PINZAS PARA BOLSA DE OSTOMIA	05J03344	31/12/2999	UNIDAD	NO APLICA	6	6	0	0	\$ 3.018,07	\$ 18.108,429	El empaque no tiene fecha de vencimiento, pero en dinámica registra fecha
66	E1032610052-BAX	SOLUCION SALINA 0.9%X 100mL BOLSA	SX23ID6	30/10/2023	BOLSA	0.9% x 100 mL	1000	1062	62	0	\$ 1.930,00	\$ 1.929.999,990	Fecha de vencimiento de dinámica no coincide con la del envase de las 62 unidades, 500 unidades con lote analizado SX23ID6, vence en septiembre de 2025 y 500 unidades con lote SX23IA3 vence octubre de 2025
67	E1032610054-BAX	SOLUCION SALINA NORMAL DE 50mL	SX23HF6	24/10/2023	BOLSA	0.9% X 50mL	219	317	98	0	\$ 1.511,99	\$ 331.126,027	Se encontraron 317 unidades con lote SX23IB5 y con fecha de vencimiento diferente
68	1196490808	TAPABOCA DESECHABLE	S-N	31/12/2999	UNIDAD	NO APLICA	6	25	19	0	\$ 294,41	\$ 1.766,459	Sobrante 19 unidades
69	1176090279	MANILLA PARA IDENTIFICACION DE PACIENTES ALERGIAS	NA	11/11/2099	UNIDAD	NO APLICA	996	929	0	-67	\$ 241,47	\$ 240.508,483	Insumos sin código Homil y faltan 67 unidades
70	1176040004	EQUIPO PERICRANEAL No 23	FV12547	31/10/2023	UNIDAD	NO APLICA	2	0	0	-2	\$ 218,82	\$ 437,64164	No se evidenciaron insumos
											\$ 11.754.738,94	\$ 51.206.504,029.69	

Fuente de Información: Inventario descargado de dinámica Gerencial el 11 de noviembre de 2023 siendo las 6:39 am, frente a la verificación de insumos físicos en la Farmacia de Insumos Hospitalarios

La tabla anterior denota que, durante la aplicación de la selectiva y análisis de información sobre los diferentes códigos, algunos insumos presentaron novedades así:

- Faltantes y sobrantes.
- Ausencia de sticker que contiene el código del Hospital Militar Central.
- Solución Salina, que, por no contar con factura, no fue posible ingresarla al inventario ya que el proveedor tiene 72 horas para expedir el respectivo soporte, y a la fecha de la toma del inventario no se había cumplido el tiempo.
- Lotes cruzados.
- Se observaron algunos insumos que no contaban con fechas de vencimiento en su empaque, sin embargo, en dinámica se hallaron registrados con fechas de expiración.
- Falta de gestión en cuanto a insumo que fue entregado y que aun hace parte del inventario actual de la farmacia, no se ha realizado el debido proceso para que sea descargado de dinámica.
- Se observaron fechas de vencimiento que datan del 2.999, para insumos que no requieren.
- En algunos casos han digitado las fechas de elaboración del insumo como fecha de vencimiento, lo que crea alteración en la información registrada y que a largo plazo puede generar debilidades en cuanto a la identificación y control de los próximos a vencer y vencidos.
- También se observó que en algunos insumos el sticker que contiene el código del Hospital Militar Central, menciona fechas de vencimiento que no corresponden a la registrada directamente en el empaque.

HOSPITAL MILITAR CENTRAL	FORMATO: INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO O SELECTIVA	CODIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03
	DEPENDENCIA: OFICINA CONTROL INTERNO	FECHA EMISIÓN: 14-06-2022
		VERSIÓN: 02
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO	Página 9 de 16
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI	

- Se observó insumo que no fue posible identificar, debido a que no contenía el respectivo código del Hospital Militar Central y ello dificultó su caracterización, ya el nombre no guardaba relación con lo registrado en Dinámica, por ende, con uno de los responsables del inventario se acordó dejarlo como faltante en la selectiva realizada.
- En algunos insumos no coincidió la unidad de medida con lo registrado en Dinámica Gerencial.
- Se identificaron algunos insumos que no se encontraron en físico y que aparecen registrados en Dinámica Gerencial, es decir que posiblemente salieron de la farmacia, pero no se realizó en su momento el debido descargue del inventario.

5.2 ANALISIS

Análisis de sobrantes y faltantes entre la selectiva aplicada por Control Interno y la Farmacia FSI y lo de más de relacionado con los valores en cuando a los faltantes, sobrante y compensaciones

5.2.1. CONDICION

A continuación, se presentan las siguientes situaciones.

- Comparativo del resultado arrojado entre la selectiva versus el inventario general.
- Valores relacionados con los sobrantes, faltantes y valor compensado.
- Identificación de insumos que no fueron objeto de compensación.

Una vez analizado y confrontado el inventario general frente a la selectiva aplicada por la OCIN durante el acompañamiento, se identificaron diferencias en cuanto a las cantidades de sobrantes y faltantes, tal cual como se observa a continuación.

Tabla N°4

SELECTIVA-OCIN		
Código	Faltantes	Sobrantes
1176010315	1	0
1176010322	5	0
1176020007	0	1
1176020012	16	0
1176020027	0	0
1176020047	0	1
1176020102	0	3
1176020118	0	1
1176020155	12	0
1176020161	5	0
1176020425	0	1
1176040004	2	0
1176090027	1	0
1176090072	3	0
1176090172	0	2
1176090217	0	4
1176090279	67	0
1176090419	1	0
1176090469	3	0
1179010028	0	0
1179090024	0	3
1179090088	0	0
1186220787	1	0
1196430140	0	3
1196430905	1	0
1196430931	1	0
1196490162	0	2
1196490212	2	0
1196490808	0	19
1196491209	1	0
1199020107	6	0
1033340040-DUG	1	0
E1032610052-BAX	0	62
E1032610054-BAX	0	98
TOTAL	129	200

Fuente de Información: resultado de la selectiva aplicada por la OCIN

Tabla N°5

INVENTARIO GENERAL		
Código	Faltantes	Sobrantes
1176010315	1	0
1176010322	0	0
1176020007	0	11
1176020012	14	0
1176020027	0	1
1176020047	0	9
1176020102	0	5
1176020118	0	1
1176020155	3	0
1176020161	5	0
1176020425	0	1
1176040004	2	0
1176090027	0	0
1176090072	0	0
1176090172	0	4
1176090217	0	4
1176090279	67	0
1176090419	0	4
1176090469	1	0
1179010028	0	1
1179090024	0	6
1179090088	11	0
1186220787	0	0
1196430140	2	0
1196430905	1	0
1196430931	1	0
1196490162	0	2
1196490212	0	0
1196490808	0	19
1196491209	1	0
1199020107	6	0
1033340040-DUG	1	0
E1032610052-BAX	0	20
E1032610054-BAX	0	0
TOTAL	116	88

Fuente de Información: resultado del inventario general FSI .

HOSPITAL MILITAR CENTRAL	FORMATO: INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO O SELECTIVA	CODIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03
 	DEPENDENCIA: OFICINA CONTROL INTERNO	FECHA EMISIÓN: 14-06-2022
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO	VERSIÓN: 02
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI	Página 10 de 16

En las tablas N° 4 y N° 5, se observan diferencias entre sobrantes y faltantes, un ejemplo de ello es el código 1176010322, donde la OCIN identificó cinco (5) faltantes, mientras que en el inventario general este faltante no está registrado.

A continuación, se visualizan los valores finales como producto de sobrantes, faltantes y el valor total que se compensará.

Ver Imagen N°1

DATOS FINALES DEL INVENTARIO								
Fecha de inventario	Nombre de farmacia	Vlr inventario DGH	Sobrantes iniciales	Faltantes Iniciales	Vlr inventario Físico	Valor de la Compensación	Faltantes Finales	Sobrantes Finales
11/11/2023	FSI	\$ 118.078.913,78	\$ 7.953.948	\$ 7.250.385,38	\$ 118.782.475,99	\$ 6.380.992,39	\$ 869.393,00	\$ 2.783.129,59

Fuente de información: Farmacia de Tecnologías en Salud -FTS

Conforme a la tabla anterior se observa lo siguiente.

- Al inicio de la toma física del inventario, se contaba con un valor de \$118.078.913,78
- El valor de los insumos que se encontraron como sobrantes sumos un total de \$7.953.948
- El valor de los insumos que se contaron como faltantes fue de \$7.250.385,38, para un inventario físico de \$118.782.475,99.

De acuerdo a la información suministrada por el responsable del inventario de la farmacia FSI, el valor que se requiere compensar es de **\$6.380.992,39**, (Ver imagen N°2), ya que **\$869.393,00** obedecen al valor de los insumos que en su momento se contaron como faltantes y que no se compensaran, en consecuencia a que posterior al conteo se encontraron de manera física en las instalaciones de la Farmacia FSI, los cuales se detallan en la tabla N°7 y en relación al valor de los sobrantes finales que fue de **\$2.783.129,59** se ingresaran al sistema de inventarios una vez las demás farmacias confirmen la necesidad de los insumos en cuestión.

Imagen N°2

Fecha Actual: 13/11/2023 6:01:24 p. m.									
HOSPITAL MILITAR CENTRAL									
830040256-0									
Dirección: TRANSVERSAL 3A No. 49-00									
Teléfono: 3486868									
BOGOTÁ, D.C.									
Movimiento de Entrada al Inventario No. ELD00000000677									
Almacén:		FSI - ALM.FARMACIA SALAS DE INSUMOS				Fecha:		12/11/2023 5:05:02 p. m.	
Detalle:		Se realiza Entrada de inventario por compensación de acuerdo al resultado de Estado:				Confirmado			
		la toma física de inventario general realizado el día 11/11/2023 y teniendo en cuenta el procedimiento AA-UNPA-PR-01, este movimiento de salida se compensa con el movimiento de salida No. SLD00000000066 (\$6.386.527,83) y SLD00000000067 (\$18.464,57) para un total de \$6.380.992,39 - se hizo una salida adicional ya que en la reasignación del lote de un producto a sacar, generó una diferencia de 19 unidades lo que cambio las cantidades y valor, oficio ID 725784							
Concepto:		A06 - ENT. COMPENSACION INVENTARIOS							
Tercero:		830040256 - HOSPITAL MILITAR CENTRAL							
Dependencia:		UNPA - UNIDAD DE FARMACIA							
Usuario Creación:		33216182 - ROBLES CADENA LUCIA							
						tableCol3B			
Código	Nombre del Producto	Concen.	Unidad	Fec. Ven.	No. Lote	Cantidad	VI Unidad	Costo Total	
1190430270	SORDAS DE LEVIN 12 UNIDAD 12 FR L- 0311480522	12 FR	7 - UNIDAD	30/04/2026	0311480522	3,00	\$681,05	\$2.043,16	
1190430280	SORDAS DE LEVIN 14 UNIDAD 14 FR L- 0611480722	14 FR	7 - UNIDAD	30/06/2026	0611480722	2,00	\$453,73	\$1.307,45	
1190430320	SORDAS DE RELATON 10 UNIDAD 10 FR L- 0311710423	10 FR	7 - UNIDAD	30/03/2027	0311710423	4,00	\$394,35	\$1.577,41	
1190430330	SORDAS DE RELATON 12 UNIDAD 12 FR L- 0911720823	12 FR	7 - UNIDAD	30/07/2027	0911720823	42,00	\$407,00	\$17.094,00	
1190430340	SORDAS DE RELATON 14 UNIDAD 14 FR L- 2111730723	14 FR	7 - UNIDAD	30/06/2027	2111730723	2,00	\$419,16	\$838,31	
1190430385	SORDAS DE RELATON 6 UNIDAD 6 FR L- 0911690922	6 FR	7 - UNIDAD	30/06/2026	0911690922	3,00	\$365,22	\$1.155,65	
1190430088	SORDAS PILET DE SILICONA 18FR X 5 FR L- 2110011983	18 FR X 5 FR	7 - UNIDAD	30/09/2026	2110011983	2,00	\$11.884,27	\$23.768,53	
1190490808	TAPABOCA DESECHABLE UNIDAD NO APLICA NO APLICA L-SC09052019	NO APLICA	7 - UNIDAD	31/12/2024	SC09052019	9,00	\$294,53	\$2.650,77	
1188220598	PAJAS DESPRECANTABLE DE CONECTOR LIBRE DE AGUA UNIDAD NO APLICA L-10159435	NO APLICA	7 - UNIDAD	29/07/2026	10159435	12,00	\$958,24	\$11.498,82	
1176090200	TERMOMETRO CLINICO DIGITAL UNIDAD NO APLICA APLICA L-83092027	NO APLICA	7 - UNIDAD	30/09/2027	E309221	2,00	\$8.329,82	\$16.659,64	
1176090536	TALLA ANTISEPTICA DE AMPLIO ESPECTRO PARA DESINFECCION DE PIEL UNIDAD NO APLICA L-83092027	NO APLICA	7 - UNIDAD	9/04/2028	Y320230	181,00	\$139,00	\$25.159,00	
119020105	VENAS ELASTICA 6X8 UNIDAD 6X5YDAS L- 83092027	6X5YDAS	7 - UNIDAD	30/04/2028	VAD423	29,00	\$1.700,23	\$49.306,53	
1176090419	VENAS ELASTICA 8X10 UNIDAD 8X6YDAS L- 83092027	8X6YDAS	7 - UNIDAD	9/01/2025	1600030471	4,00	\$35.000,00	\$140.000,00	
Total:							\$6.380.992,39		

Fuente de información: Farmacia de Tecnologías en Salud -FTS

HOSPITAL MILITAR CENTRAL	FORMATO: INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO O SELECTIVA	CODIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03
 	DEPENDENCIA: OFICINA CONTROL INTERNO	FECHA EMISIÓN: 14-06-2022
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO	VERSIÓN: 02
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI	Página 11 de 16

A continuación, se relacionan los insumos que no fueron objeto de compensación ya que se encuentran en físico dentro de las instalaciones de la farmacia FSI.

Tabla N° 6

CODIGO	DESCRIPCION	FALTANTES FINALES	VALOR
1176020039	APOSITO HIDROCOLOIDE DELGADO 10X10CM	2	\$ 26.296
1176030040	COMPLEJO YODADO EN ESPUMA 30mL	44	\$ 112.156
1176030060	REMOVEDOR DE ADHESIVOS	3	\$ 8.390
1179010004	CATERER RADIOPACO INTRAVENOSO No 18	40	\$ 81.970
1179090089	EQUIPO DE BOMBA DE INFUSION NUEVA TECNOLOGIA	25	\$ 472.514
1199020007	ALGODON LAMINADO 5X5	109	\$ 165.838
1199020100	VENDA ELASTICA 3x5	2	\$ 2.230
TOTAL		225	\$ 869.393

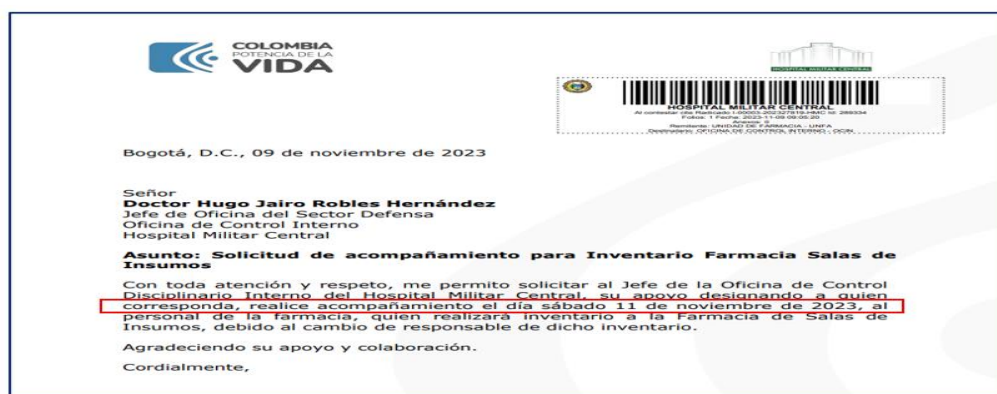
Fuente de información: Farmacia de Tecnologías en salud

6 CRITERIO

- Procedimiento ajuste de inventarios luego de un inventario físico en una farmacia código: aa-unfa-pr-01 unidad: farmacia fecha de emisión: 13-07-2022 versión: 03.
- Procedimiento de toma de inventarios o selectivas de medicamentos y dispositivos médicos, reactivos e insumos código aa-unfa-pr-22 versión 05.
- Dinámica Gerencial Hospitalaria-modulo inventarios.

Es de mencionar que la solicitud de acompañamiento para la toma física del inventario de la Farmacia Salas de Insumos fue remitida a la OCIN con fecha del 9 de noviembre del 2023 y esta actividad se realizó el día 11 de noviembre del mismo año, es decir, 2 días después, pese a que el procedimiento indica que dicha solicitud se debe hacer con una semana de anticipación a la fecha establecida para la realización del acompañamiento. Lo anterior indica que se está incurriendo a un presunto incumplimiento al procedimiento "Ajuste de inventarios luego de un inventario físico en una farmacia código: aa-unfa-pr-01, unidad: farmacia, fecha de emisión: 13-07-2022, versión: 03.

Imagen N°3 Solicitud de acompañamiento



Bogotá, D.C., 09 de noviembre de 2023

Señor
Doctor Hugo Jairo Robles Hernández
Jefe de Oficina del Sector Defensa
Oficina de Control Interno
Hospital Militar Central

Asunto: Solicitud de acompañamiento para Inventario Farmacia Salas de Insumos

Con toda atención y respeto, me permito solicitar al Jefe de la Oficina de Control Disciplinario Interno del Hospital Militar Central, su apoyo designando a quien corresponda, realice acompañamiento el día sábado 11 de noviembre de 2023, al personal de la farmacia, quien realizará inventario a la Farmacia de Salas de Insumos, debido al cambio de responsable de dicho inventario.

Agradeciendo su apoyo y colaboración.
Cordialmente,

Fuente de Información: Oficio recibido por parte de la Unidad de Farmacia

HOSPITAL MILITAR CENTRAL	FORMATO: INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO O SELECTIVA	CODIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03
	DEPENDENCIA: OFICINA CONTROL INTERNO	FECHA EMISIÓN: 14-06-2022
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO	VERSIÓN: 02
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI	Página 12 de 16

Procedimiento ajuste de inventarios luego de un inventario físico en una farmacia código: aa-unfa-pr-01, unidad: farmacia, fecha de emisión: 13-07-2022, versión: 03.

Imagen N°4

PROCEDIMIENTO	AJUSTE DE INVENTARIOS LUEGO DE UN INVENTARIO FISICO EN UNA FARMACIA	CODIGO	AA-UNFA-PR-01	VERSION	03
		Página:	11 de 17		

4. DISPOSICIONES GENERALES

detaillada del producto a fin de evitar el uso de DMQ que puedan estar averiados o en mal estado para ser utilizados.

- En la medida que las circunstancias de disponibilidad de inventarios lo permita, el descargue de los medicamentos y DMQ se deberá hacer en forma inmediata a la dispensación de los mismos.
- La entrega de medicamentos y DMQ para procedimientos quirúrgicos deberá hacerse detallando referencias y cantidades, de tal forma que la persona de la Farmacia que los entrega y la persona del área quirúrgica que los recibe, además de de confirmar y contar cada uno de los ítems, se genere un control constante de los mismos.
- En el caso de la devolución de medicamentos y DMQ provenientes de una sala quirúrgica por no uso de los mismos, deberá contrastarse al momento de la devolución y documentarse en el formato respectivo la totalidad de los mismos, de tal forma que se genere un control permanente de entregas y devoluciones de los mismos y sus características de trazabilidad.
- Se deberá continuar con el escalonamiento y asignación de recursos suficientes tal que permita escanear el código de barras o el código QR de cada uno de los medicamentos y DMQ, lo cual generará mayor exactitud, precisión y oportunidad en el debido movimiento de inventarios.
- Conforme la disposición de recurso humano, luego de ser escaneada o digitada la información de movimiento de inventarios en el sistema de información, deberá generarse una revisión de la misma contrastando lo documentado inicialmente como dispensado versus lo cargado en el sistema de información, las devoluciones y lo finalmente cargado en la cuenta del paciente, contrastando el 100% de los movimientos realizados.

5. DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES

ID	(QUE) ACTIVIDAD	(COMO) TAREA	(QUIEN-DONDE) RESPONSABLE / LUGAR	CUANDO	REGISTRO
1	Solicitar (En caso de cambio de cuentadante) designación cuentadante o responsable coordinador de la Farmacia respectiva.	Solicitar al señor Subdirector Administrativo del Hospital Militar Central, generación acto administrativo respectivo y actualización pólizas globales de manejo.	Jefe Unidad de Farmacia y Subdirector Servicios Ambulatorios y de Apoyo Dx y Terapéutico.	Una semana previa a la fecha establecida para el inventario.	Oficio o correo electrónico solicitando al ordenador del gasto la designación del cuentadante o responsable.
2	Informar a la Oficina de Control Interno del Hospital Militar Central.	Informar y solicitar acompañamiento para el proceso de inventario físico.	Jefe Unidad de Farmacia y Subdirector Servicios Ambulatorios y de Apoyo Dx y Terapéutico.	Una semana previa a la fecha establecida para el inventario.	Oficio o correo electrónico, solicitando a la Oficina de Control Interno del Hospital la designación del acompañamiento.
3	Verificar alistamiento Farmacia para realizar	Revisión de condiciones de segregación de medicamentos y DMQ, documentación y estado	Cuentadantes o responsables entrante y	Tres días previos a la fecha	N.A.

Procedimiento ajuste de inventarios luego de un inventario físico en una farmacia código: aa-unfa-pr-01, unidad: farmacia, fecha de emisión: 13-07-2022, versión: 03.

Es importante señalar que según el procedimiento de toma de inventarios o selectivas de medicamentos y dispositivos médicos, reactivos e insumos, código aa-unfa-pr-22 versión 05, en el numeral 7 control de cambios- Observaciones, no es clara la modificación que se realizó, ya que esta es ambigua y se puede mal interpretar, conllevando a realizar posibles acciones no contempladas en el procedimiento.

HOSPITAL MILITAR CENTRAL	FORMATO: INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO O SELECTIVA	CODIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03
	DEPENDENCIA: OFICINA CONTROL INTERNO	FECHA EMISIÓN: 14-06-2022
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO	VERSIÓN: 02
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI	Página 13 de 16

Imagen N°5

PROCEDIMIENTO		TOMA DE INVENTARIOS O SELECTIVAS DE MEDICAMENTOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS, REACTIVOS E INSUMOS	CODIGO	AA-UNFA-PR-22	VERSION	05
			Página:	26 de 30		
7. CONTROL DE CAMBIOS						
ACTIVIDADES QUE SUFRIERON CAMBIOS		OBSERVACIONES DEL CAMBIO	MOTIVOS DEL CAMBIO	FECHA DEL CAMBIO		
ID	ACTIVIDAD					
	producto durante el almacenamiento.	y otro para las selectivas, se adiciona la verificación de las condiciones de calidad del producto.			03 de 2021_V3	
4	Disposiciones Generales	Se retiran las actividades de los ítems (4.3.9 - 4.3.9.1 - 4.3.11) donde se relacionaban: - La utilización de stickers para la marcación de los productos, cuando se realizaba el conteo por el riesgo de generar confusión con la marcación lasa y semaforización utilizada. Por lo que se marcará el estante, donde se encuentran ubicadas las tecnologías en salud - La indicación de Retiro de la totalidad de los ítems dispuestos al interior de la farmacia a un lugar externo de la misma.	- Se ajusta la colocación de stickers adicionales en las tecnologías, para evitar de generar confusión con la marcación lasa y semaforización utilizada. - Por ofrecer mayor seguridad y prevención del daño de los envases y empaques por los traslados.		Febrero 14 de 2023_V4	
6	Realizar la apertura y toma física de inventarios e ir registrando en el formato o archivo para el análisis. (C)	Se eliminó el realizar un segundo conteo para comparar e identificar diferencias las cuales serían sometidas a un tercer conteo, para su verificación correspondiente, los conteos se modificaron de manera tal que se realice un primer conteo con lotes, fechas vencimiento y cantidades para su comparación con el sistema de información, si se encuentran diferencias entre estos serían sometidas a un segundo conteo, para su validación.	Optimización del tiempo de toma de inventario		Febrero 14 de 2023_V4	
9/10	Realizar cierre del acta por resultados	Se ajustan el periodo de tiempo para realizar los	Actualización del procedimiento		Febrero 14	

Fuente de información: Procedimiento de toma de inventarios o selectivas de medicamentos y dispositivos médicos, reactivos e insumos código aa-unfa-pr-22 versión 05

7 CAUSAS

Posiblemente las novedades presentadas se estén generando por lo siguiente:

- Al momento de digitar datos en el modulo de inventarios, no se realiza la debida verificación de la información correspondiente a lotes, fechas de vencimiento, unidad de medida, entre otros.
- También es posible que, al momento de entregar algunos insumos, no se lleve a cabo el debido proceso para que estos no afecten el inventario, ya que se observaron en dinámica, insumos que no fue posible encontrarlos en físico dentro de la farmacia.
- Es probable que la farmacia FSI no cuente con todo el recurso humano o las tareas no estén definidas conforme al procedimiento.
- Probablemente se esté generando inconsistencia debido a desconocimiento de los diferentes procedimientos que enmarcan las diferentes actividades.
- Es probable que no se esté llevando a cabo el inventario de manera adecuada, ya que se observaron faltantes y sobrantes sin justificación.
- Presuntamente no fue revisado al detalle, el ajuste realizado al procedimiento de toma de inventarios o selectivas de medicamentos y dispositivos médicos, reactivos e insumos código aa-unfa-pr-22 versión 05.

HOSPITAL MILITAR CENTRAL	FORMATO: INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO O SELECTIVA	CODIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03
	DEPENDENCIA: OFICINA CONTROL INTERNO	FECHA EMISIÓN: 14-06-2022
		VERSIÓN: 02
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO	Página 14 de 16
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI	

8 CONSECUENCIAS

- Al no llevar a cabo el registro de información en Dinámica Gerencial -Modulo inventarios, de manera adecuada, conforme al procedimiento de inventarios y los respectivos datos del insumo, es probable que en cada auditoria que se lleve a cabo, ya sea por parte de entes internos o externos, no va a coincidir la información y por el contrario se puede incurrir en un posible incumplimiento.
- Al no contar con el código del Hospital Militar impreso en los diferentes insumos, es probable que en algunos casos dificulte la identificación de estos.
- Al no registrar la fecha real de vencimiento de los insumos, posiblemente no sea lleve a cabo de manera adecuada el control total de los vencidos y próximos a vencer, ya que al incurrir en estos errores la información puede alterarse, y adicional, si no se detecta a tiempo, puede dificultar el proceso de cambio ante el proveedor.
- Al no realizar el debido proceso de descargue en dinámica una vez se despachan insumos, es posible que se altere el inventario y se generen faltantes y sobrantes sin justificación, que a largo plazo representen detrimento patrimonial para el Hospital Militar Central.
- Al no ajustar los diferentes procesos que realiza la Farmacia FSI, conforme a los procedimientos, podría incurrir en posibles hallazgos por parte de entes de control.

9 OBSERVACIONES

La Oficina de Control interno durante el acompañamiento a la toma física de inventario observó lo siguiente:

- A pesar de que, en el informe de la auditoría realizada a la Unidad de Farmacia en la vigencia del 2023, se dejó observación por asignar fecha aleatoria de vencimiento a insumos que no requieren, durante el acompañamiento realizado actualmente, se observó que aún se sigue incurriendo en este error.
- La Oficina de Control Interno observó que la Farmacia FSI se encuentra operando con poco recurso humano y/o las tareas no están siendo distribuidas conforme al proceso, por lo que es posible que se relacione con las novedades presentadas en la toma de inventario, ya que la farmacia funciona 24/7, y como producto del agotamiento laboral como lo es, el cansancio físico, mental y carga laboral, las personas responsables de la inclusión de los datos en dinámica – modulo inventarios pueden incurrir en registros de información erróneos.
- La Oficina de Control Interno observó posible incoherencia en el procedimiento de toma de inventarios o selectivas de medicamentos y dispositivos médicos, reactivos e insumos código aa-unfa-pr-22 versión 05, correspondiente al numeral 7 control de cambios- Observaciones del cambio, ya que no es claro el párrafo.
- Es de mencionar que el responsable del inventario de la farmacia FSI, se comprometió a hacer llegar a la Oficina de Control Interno los soportes de aquellos insumos faltantes y sobrantes que no fueron objeto de compensación y demás novedades presentadas, los cuales no fueron allegados a la OCIN, a pesar de que se notificó por correo, por ende, en el presente informe no se relacionan los insumos que fueron subsanados mediante soportes.

HOSPITAL MILITAR CENTRAL	FORMATO: INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO O SELECTIVA	CODIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03
	DEPENDENCIA: OFICINA CONTROL INTERNO	FECHA EMISIÓN: 14-06-2022
		VERSIÓN: 02
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO	Página 15 de 16
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI	

10 HALLAZGOS

Hallazgo N°1.

Conforme a lo anterior, la Oficina de Control Interno evidenció un presunto incumplimiento en cuanto al control del inventario; donde se observaron las siguientes falencias;

- Debilidades en el registro de información, ya que no coinciden las cantidades registradas en Dinámica, frente a los insumos en físico.
- En la mayoría de los insumos que se verificaron, producto de la selectiva, se evidenció ausencia del sticker que contiene el código del Hospital Militar y demás información correspondiente a la identificación de este. Es de mencionar que de los pocos sticker que se hallaron, algunos presentaron inconsistencias en el registro de información, ya que este no coincidió con los datos mencionados en el insumo con relación al inventario generado de Dinámica.
- Se evidenciaron posibles falencias en cuanto a la información correspondiente a fechas de vencimiento, lotes, y unidades de medida, registradas en el inventario, ya que una vez comparado con los insumos en físico, en algunos casos, los datos no coincidieron.
- Posible omisión en cuanto a la realización en tiempo real de los respectivos descargues en el módulo de inventario, toda vez que se realizan entregas de insumos, lo anterior obedece a que se evidenció un insumo que fue entregado y aun registra en el inventario.

Hallazgo N°2

La Oficina de control Interno evidenció posible incumplimiento en cuanto a la solitud de acompañamiento a la toma de inventarios de la Farmacia FSI, ya que se debió informar una semana previa a la fecha establecida.

11 RECOMENDACIONES

- Fortalecer los controles en cuanto a los inventarios y registro de información, y en caso de existir diferencias contar con el respectivo soporte de justificación, toda vez que se requiera.
- Todos los insumos de la Farmacia FSI cuenten con la respectiva etiqueta del Hospital Militar Central.
- Se dicten charlas sobre clima laboral, humanización entre otras, ya que algunas personas que hicieron parte del acompañamiento manifestaron inconformidades laborales y de trato.
- Cumplir con la aplicabilidad de los procedimientos que guardan relación con los diferentes procesos llevados a cabo por parte de la Farmacia en mención.
- El área de Calidad debe revisar el procedimiento y de ser necesario realizar los ajustes pertinentes que tenga lugar.
- De acuerdo al procedimiento de acreditación para el tema exclusivo de la farmacia, se sugiere realizar referenciarían con entidades prestadoras de salud que tengan alcance similar al del Hospital Militar Central, con el fin de recoger las mejores prácticas y ser tenidas en cuenta en los procesos y procedimientos propios del HOMIL.
- Se sugiere al área de innovación o a quien corresponda, analizar el beneficio costo de un aplicativo o desarrollo de sistemas a nivel interno o con proveedor para el manejo de los inventarios de medicamentos, con el fin de obtener una prueba piloto y de ser exitosa implementarse, lo anterior podría contemplarse por medio de talleres de Co-Creación.
- Iniciar con la formulación de plan de mejora, donde se establezcan acciones que permitan fortalecer el control del inventario de manera eficiente, adecuada y conforme al procedimiento, con el fin de prevenir posibles errores.
- Contar y allegar los soportes que justifiquen las novedades, toda vez que la OCIN los requiera.

HOSPITAL MILITAR CENTRAL	FORMATO: INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO O SELECTIVA	CODIGO: EM-OCIN-PR-05-FT-03
	DEPENDENCIA: OFICINA CONTROL INTERNO	FECHA EMISIÓN: 14-06-2022
		VERSIÓN: 02
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO	Página 16 de 16
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI	

12 CONCLUSIÓN

La Oficina de control interno realizó acompañamiento en el marco selectivo, preventivo y concomitante a la toma física de los inventarios correspondiente a la Farmacia FSI, dando cumplimiento al procedimiento de toma de inventarios o selectivas de medicamentos y dispositivos médicos, reactivos e insumos código aa-unfa-pr-22 versión 05.

Cordialmente,



Auditor: Diana Patricia Bustos Vallejo
Profesional Especializado OCIN