



HOSPITAL UNIVERSITARIO
DE LA SAMARITANA

Empresa Social del Estado

CUNDINAMARCA
REGION
Que Progresa!
EN SALUD



Al contestar por favor cite:2022110009551-1



05GIS15 - V7 Página 1 de 1

22

Bogotá, 29 de agosto de 2022

Doctora
LILIANA SOFIA CEPEDA AMARIS
Directora Científica
E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA
E. S. D.

Ref.: Verificación al conteo de inventarios Farmacia

Cordial saludo.

Adjunto el informe tema de referencia realizado los días 26 y 27 de agosto de 2022 en la farmacia – 01 CENTRAL – HOSPITALIZACIÓN y Farmacia HC 41- 48 HEMODINAMIA.

Para los fines pertinentes.

Anexo: 5 folios.

Atentamente,

YETICA JHASVELLI HERNANDEZ ARIZA
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

cc. Dr. EDGAR SILVIO SANCHEZ VILLEGAS – Gerente



051



SC5520-1



Carrera 8 No. 0 – 29 Sur. Tel. 4077075

www.hus.org.co

“Red Samaritana, Universitaria, Segura y Humanizada”

OFICINA DE CONTROL INTERNO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA



43

VERSIÓN: 1.0

FORMATO: INFORME...

CODIGO DEL DOCUMENTO:

INFORME INVENTARIOS FARMACIA - AGOSTO DE 2022

1. INFORMACIÓN GENERAL

OBJETIVO

Verificación de los procedimientos de Inventario en la Farmacia - 01 CENTRAL – HOSPITALIZACION y Farmacia HD 41- 48 HEMODINAMIA

ALCANCE

El alcance esta desde el recibido del oficio hasta para verificar los inventarios de Bogotá, Farmacia - 01 CENTRAL – HOSPITALIZACION y Farmacia HD 41- 48 HEMODINAMIA hasta la entrega del informe.

METODOLOGIA

Conforme al oficio de la solicitud de la Dirección Científica, encargada de Farmacia, con radicado 2022443009451-1 de fecha 25 de agosto de 2022, en donde se solicitó el acompañamiento al inventario general del servicio farmacéutico a realizar los días 26, 27 y 28 de agosto; conocido por la jefe de la oficina el oficio y en reunión de los integrantes de la oficina de Control Interno, se decidió la verificación y acompañamiento al procedimiento de inventarios de: 26 y 27 de agosto de 2022.

Acompañamiento que se realizará en la Farmacia Central y Hemodinamia.

ANTECEDENTES – BASE LEGAL

- Constitución Política de Colombia
- LEY 87 de 1993
- Decreto 2649/ 1993.
- Resolución 414 de 2017
- Acuerdo 054 de diciembre de 2019

2. EL PROCESO ATENCION FARMACEUTICA

OBJETIVOS ESTRATEGICOS

Con a fin de fortalecer las estrategias de la E.S.E. se realiza el presente Informe, que respalda y amparan los Objetivos Estratégicos de:

“Fortalecer la Prestación se servicios de Salud”, Dentro de las competencias asignadas en el modelo de red Departamental,

OFICINA DE CONTROL INTERNO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA



GA

VERSIÓN: 1.0

FORMATO: INFORME...

CODIGO DEL DOCUMENTO:

"Fortalecer el sistema integrado de Gestión de la calidad" que permita conformar centros de Excelencia y "lograr la auto sostenibilidad financiera" por recaudo de la venta de servicios en el mediano plazo y en el largo plazo la rentabilidad financiera que le permita reinvertir.

POLITICAS

No se identificó política alguna ni método de manejo de inventarios de Farmacia en la E.S.E. Hospital Universitario de la Samaritana

RIESGOS IDENTIFICADOS EN EL PROCESO

El proceso de atención Farmacéutica, publicado en el Sistema de Gestión de Calidad Integrado - ALMERA registra dos riesgos¹ no aplicables al tema del informe (conteos y verificación física de inventarios de farmacia).

La MATRIZ DE RIESGOS PROCESO I TRIMESTRE 2022.pdf, publicada en el sitio WEB, link de Planes Programas y proyectos / Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, para el proceso de Atención Farmacéutica registra tres (3) riesgos (1. Posibilidad de dispensar erróneamente la fórmula médica; 2. Posibilidad de producir aire medicinal con fallos de calidad y 3. Posibilidad de generar indisponibilidad temporal de productos farmacéuticos), ninguno de los cuales hace referencia directa a lo del presente informe.

PROTOCOLO TOMA DE CONTEOS E INVENTARIO SERVICIO FARMACEUTICO

El inventario del proceso farmacéutico consiste en una comprobación manual de que las cantidades físicas y reales en stock de cada producto de la farmacia coinciden con las cantidades de cada producto registradas en DGH. Y Basados en el Protocolo Toma de Conteos e Inventario Servicio Farmacéutico con código de documento 03AF50-V3 elaborado y aprobado en marzo de 2019, que tiene por objeto *'verificar que las cantidades físicas de productos farmacéuticos que se encuentran en las diferentes áreas del servicio farmacéutico correspondan a las cantidades registradas en el sistema de información Dinámica Gerencial'*; en la verificación se encontró lo siguiente:

Farmacia - 01 CENTRAL - HOSPITALIZACION

A la verificación del conteo de los inventarios de la farmacia Central - 01 se dio inicio el día 26 de agosto, previo a la generación de los listados de los inventarios en DGH, el archivo en Excel de los Inventarios y las impresiones de las planillas del conteo No.1, por zonas, se da inicio a los inventarios.

¹ RIESGOS: 1. Posibilidad de daño de los tejidos oculares y osteomusculares debido al inadecuado o insuficientes controles. 2. Posibilidad de entrega inoportuna de medicamentos, dispositivos médicos e insumos a los servicios, por fallas administrativas, de comunicación y prestación, que impacten la calidad del servicio y bienestar de los usuarios, causados por deficientes e insuficientes controles propios y de otros procesos.

MD

**OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME DE AUDITORÍA INTERNA**



45

VERSIÓN: 1.0

FORMATO: INFORME...

CODIGO DEL DOCUMENTO:

Condición:

El Inventario de la Farmacia 01 cuenta con quinientos noventa y tres (593) ítem de medicamentos, insumos, todos codificados (producto código), con su descripción específica (producto nombre), con la cantidad numérica en quinientos noventa y uno (591), no contienen cantidad dos (2) el N07XG009011 - GABAPENTINA 300mg CAPSULA y C08CN006101- NIFEDIPINO 10mg CAPSULA, sin embargo en el inventario físico si contienen cantidades (una y dos respectivamente); su valor total en el sistema es de \$487.493.782.69, que corresponde a quinientos noventa y dos (592) ítem's, no contiene valor el C08CN006101 - NIFEDIPINO 10mg CAPSULA.

- Para la realización del inventario se distribuyó en diez (10) zonas + una zona de neveras, más una zona 'sin zona', más una zona sin identificar, todas las zonas identificadas con el dígito de la zona.
- El recurso humano de la cooperativa Coopsein, estuvo dispuesto a realizar los conteos por zonas.
- Los medicamento, dos (2) el N07XG009011 - GABAPENTINA 300mg CAPSULA y C08CN006101- NIFEDIPINO 10mg CAPSULA, no contienen zona.
- El conteo se realizó por zonas según distribución física más no se realiza en estricto orden de arriba hacia abajo, las ampollas en cajas de cartón reciclables y las unidosis en bolsas plásticas (azules), algunas de ellas contadas previamente.
- En la verificación para el PRIMER conteo

ZONA	NUMERO DE ITEM'S (medicamentos e insumos)	NUMERO DE PRODUCTOS CON DIFERENCIA CONTEO 1	INDICADOR de DIFERENCIA CONTEO 1	OBSERVACIONES
2	101	19	18.81%	El Indicador de diferencia en el primer conteo es producto de dividir el número de diferencias sobre el total de ítem's *100. Finalizados los 4 conteos en tres de estas diferencias se mantuvieron con respecto al conteo No.1
9	30	2	6.67%	MEDICAMENTOS DE CONTROL. En la planilla del conteo No.1 se presenta una cantidad 126 en KETAMINA 500mg SOL INY VIAL 10ml y posterior al cierre del conteo 1, en la planilla se registra cantidad -50; en los siguientes conteos registra cantidad 76 e igual a la cantidad en DGH. El medicamento METADONA 10mg TABLETA en el sistema DGH registra cantidad 1 y en los conteos cantidad 0. En la zona 2 se encuentran las jeringas de 3 ml y las jeringas de 1 ml y que corresponden a la zona 6.
Sin	4	0		AGUJA ANGIOGRAFICA 18 G X 7 CM, EXTENSION PARA PERFUSOR LUER

MEM

**OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME DE AUDITORÍA INTERNA**



46

VERSIÓN: 1.0

FORMATO: INFORME...

CODIGO DEL DOCUMENTO:

ZONA	NUMERO DE ITEM'S (medicamentos e insumos)	NUMERO DE PRODUCTOS CON DIFRENCIA CONTEO 1	INDICADOR de DIFERENCIA CONTEO 1	OBSERVACIONES
zona				<p>LOCK HEMBRA Y MACHO 200 CM, FORMULA PROTEINA EXTENSAMENTE HIDROLIZADA HIPOALERGENICA LACTANTES DE 0/24 MESES POLVO 400 g, MASCARA OXIGENO ADULTO.</p> <p>Iniciando el inventario en el conteo 1 se identificaron items que correspondían físicamente a otras zonas e inmediatamente se trasladaron según corresponda.</p> <p>Todos cuentan con cantidades y en el conteo 1 no se presentó ninguna diferencia.</p>

Fuente: Planilla de Conteo 1

Farmacia HD 41- 48 HEMODINAMIA

Se inicia acompañamiento a las 7:15 a.m. del día sábado 27 de Agosto de 2022 por parte de la Oficina de Control Interno al inventario físico de la farmacia mencionada, donde se realizan 4 conteos por parte de cuatro (4) colaboradores del Área de Farmacia, revisando ciento setenta y ocho (178) Ítems de la Farmacia 41 valorizados en \$187.771.646.88 y cuarenta y seis (46) Ítems de la farmacia 48, valorizados en \$14.207.522.09..

Condición

Del inventario realizado a la farmacia 41; se observó:

- Faltante de una unidad del producto con código BO8A10 "Aguja Hipodérmica 16X1 ½", de 56 unidades que se encuentran registradas en el Sistema de Información Institucional Dinámica Gerencial, físicamente se encontraron 55 unidades, con valor unitario de \$120.67.
- Error en la clasificación física de los productos: Faltante código E14C06 "Catéter de drenaje biliar tipo Ring diferentes diámetros (8.5 FR – 10.5 y 12 FR) con fijación" y Sobrante código CT529905 "Catéter multipropósito de 1 solo paso *8.5FR con fijación", se corrige físicamente al momento de realizar el inventario.

Del inventario realizado a la farmacia 48; se observó:

- Sobrante de una unidad del producto con código B05BS004572 "SOLUCION SALINA NORMAL 0,9% BOLSA 250ml", con valor unitario de \$1.743.27.
- Faltante de una unidad del producto con código B05BS004701 "SOLUCION SALINA NORMAL 0,9% BOLSA 500ml", , con valor unitario de \$1.750.53. con una diferencia en valor del inventario por valor de \$7.26.

mesa

OFICINA DE CONTROL INTERNO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA



27

VERSIÓN: 1.0

FORMATO: INFORME...

CODIGO DEL DOCUMENTO:

Criterio

- LEY 87 de 1993
- Decreto 2649/ 1993.
- Resolución 414 de 2017
- Acuerdo 054 de diciembre de 2019

Causa

Cumplimiento parcial a los controles de inventarios.

Dentro del proceso de Atención Farmacéutica y en la Matriz de Riesgos Proceso I Trimestre 2022 NO se identifican riesgos de los inventarios y con referencia a los mismos, por lo tanto hay debilidad en el diseño, implementación a los controles de inventarios.

El protocolo Toma de conteos e inventario servicio farmacéutico no se encuentra actualizado.

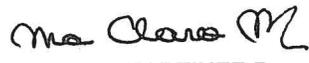
Si bien el personal está dispuesto a realizar el conteo de inventarios, falta socialización del protocolo, previo al inicio del inventario, esto dado por la rotación de personal que se realiza en el área.

Hay debilidad en la capacitación al personal (Auxiliares y Regentes) en cuanto al conteo de inventarios.

Efecto

Afectación a la razonabilidad de unidades y valores de los inventarios y en la situación Financiera.


JOHN BONZA DUQUE
Profesional Universitario


MARIA CLARA MARTINEZ R.
Profesional Especializado


YETICA HERNANDEZ ARIZA
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Bogotá, agosto 29 de 2022