

INFORME PROCEDIMIENTO TOMA FISICA DE INVENTARIOS CENTRO DE SALUD PALERMO

FECHA: 11 de Diciembre de 2024

Responsable del Proceso	Oscar Ivan Valderrama Morales
°Equipo Auditor	Oscar Ivan Valderrama – Jefe Oficina de Control Interno Andrea Liliana Robles – Líder Apoyo Diagnostico
Objetivo	Realizar la toma física de inventarios del Centro de Salud Palermo y comparar con existencias del sistema sihos.
Criterios	Decreto 2200 de 2005: Reglamentación del servicio farmacéutico y otras disposiciones. Resolución 1403 de 2007 Procedimiento Adquisición de Medicamentos y Dispositivos Médicos.
Procedimiento	De acuerdo a lo definido en el procedimiento de Auditoria Interna de la ESE Hospital San Vicente de Paul.

1. METODOLOGIA APLICADA

Para el desarrollo del presente informe, se solicitó al Jefe de Control Interno el acompañamiento para verificación del conteo de medicamentos y demás insumos de la farmacia del Centro de Salud Palermo. Adicional se descarga la información del sistema sihos en relación al inventario del Centro de Salud Palermo y poder realizar la comparación.

2. CONTEXTO GENERAL

La Oficina de Control Interno de la ESE Hospital San Vicente de Paul, de conformidad con las facultades señaladas en el Artículo 267 de la Constitución Política, en la Ley 87 de 1993 y los decretos que lo reglamentan y modifican y en cumplimiento al Plan anual de auditorías aprobado para la vigencia 2024, con la finalidad de contribuir al mejoramiento continuo de los procesos y al cumplimiento de los objetivos institucionales.

Por otra parte, en este momento la Institución se encuentra en proceso de actualización e implementación a la metodología de gestión del riesgo, por lo que el proceso de Apoyo Terapéutico en el servicio Farmacéutico aún no tiene identificados los riesgos y mecanismos para prevenir o corregir su materialización.

3. DESARROLLO

DESARROLLO.

Siendo las 09 de la mañana en la farmacia del Centro de Salud Palermo se reunieron; Andrea Liliana Robles como líder del proceso de apoyo diagnóstico, Luz Angélica Velásquez, auxiliar de enfermería y Oscar Ivan Valderrama como jefe de Oficina de Control Interno para empezar con el procedimiento.

De acuerdo al conteo físico y comparado con las existencias se obtuvo el siguiente resultado;

La cantidad corresponde a las existencias del sistema (sihos) y Auditoria corresponde al conteo físico realizado.

Nombre	Forma Farmacéutica	Conc.	Cantidad	Auditoria	Diferencia
ACETAMInofen FCO JARABE 150 mg/ 5 mL (3	UNIDAD	150 mg/ 5 mL	28	6	-22
ACETAMINOFEN TABLETAS 500 MG	UNIDAD	500 MG	658	10	-648
ACETIL SALICICO TAB 100 mg	UNIDAD	100 MG	1297	740	-557
ALBEndazol FCO 400mg /20mL	UNIDAD	400mg / 20 mL	7	0	-7
ALBENDAZOLTAB 200 mg	UNIDAD	200 mg	132	42	-90
ALOPURINOL TAB 100 mg	UNIDAD	100 MG	120	100	-20
ALOPURINOL TAB 300 mg	UNIDAD	300 MG	203	90	-113
ALUMInio hidrOxido 4% + Magnesio hidrOxido 4% + SIMETICONA 0.4%	UNIDAD	4% + 4% + 0.4%	24	15	-9
AMITRIPTilina clorhidrato TAB 25 mg	UNIDAD	25 mg	347	281	-66
AMLODIPINO TAB 10 MG	UNIDAD	10 MG	300	230	-70
AMLODIPINO TAB 5 MG	UNIDAD	5 MG	9	240	231
AMOXIcilina FCO 250 mg / 5 mL de base (5%)	UNIDAD	5 ML	6	2	-4
AMOXIcilina TAB $\tilde{A}^3$ CAP 500 mg de base	UNIDAD	500 mg	370	0	-370
ASCORbico ACIDO TAB 500 MG (VITAMINICA C)	UNIDAD	500 mg	415	90	-325
ATORVASTATINA 20MG	UNIDAD	20 MG	749	600	-149
ATORVASTATINA 40 MG	UNIDAD	40 MG	538	420	-118
BECLometasona dipropionato FCO inh.250 mcg / dosis	UNIDAD	250 mcg	22	18	-4
BETAMetasona TUB 0.05%	UNIDAD	0.05 %	17	2	-15
BIPERideno clorhidrato TAB 2 mg	UNIDAD	2 mg	90	90	0
Bisacodilo Tab 5 mg	UNIDAD	5 MG	318	98	-220
BOLSA RECOLECTORA PEDIATRICA	UNIDAD		16	0	-16

CALCIO CARBONato + VITAMINA D TABLETA	UNIDAD	1500 MG + 200 U.I	750	170	-580
CALCIO CARBONato TAB 600 mg	UNIDAD	1500 mg	538	320	-218
CALCITRIol CAP 0.25 mg	UNIDAD	0.25 MG	510	180	-330
CANULA DE OXIGENO - PEDIATRICO	UNIDAD		3	5	2
CANULA DE OXIGENO ADULTO	UNIDAD		10	3	-7
CAPTOpriL TAB 25 mg	UNIDAD	25 MG	270	30	-240
CAPTOpriL TAB 50 mg	UNIDAD	50 MG	180	178	-2
CARBAMAzepina TAB 200 mg	UNIDAD	200 mg	300	260	-40
CARVEDILOL 6.25 MG	UNIDAD	6.25 MG	133	0	-133
CATETER INTRAVENOSO # 18	UNIDAD		6	4	-2
CATETER INTRAVENOSO # 20	UNIDAD		6	0	-6
CATETER O TAPON HEPARINIZADO	UNIDAD		2	1	-1
CEFALExina TAB O CAP 500 mg	UNIDAD	500 mg	410	244	-166
CIPROFLOXAcina (clorhidrato) TAB 500 mg de base	UNIDAD	500 MG	161	46	-115
CLONIDIa TAB 0.150 mg	UNIDAD	0.150 MG	1006	300	-706
CLORFENIRAMINA 4 MG TAB	UNIDAD	4 MG	247	90	-157
CLORfeniramina FCO 2 mg / 5ML 120ML	UNIDAD	2 mg / 5 mL	5	0	-5
CLOTRIImazol 1% CREMA TOPICA	UNIDAD	1%	10	0	-10
CLOTRIImazol 100 mg OVULO O TAB. VAGINAL	UNIDAD	100 mg	6	8	2
CLOTRIImazol CREMA VAGINAL 1% CON APLICADOR	UNIDAD	1%	8	2	-6
COLCHICina TAB 0.5 mg	UNIDAD	0.5 MG	35	50	15
COLISTina+Corticoide+Neomicina FCO GOT 0.15%+0.05%	UNIDAD	1.538 + 0.5 + 5 MG	1	0	-1
CORTICOide + NEOMICINA + POLIMIXINA GOTAS OFT	UNIDAD	1.3 + 3.5 + 6600 UI	12	5	-7
CROMOGLICATO DE SODIO SOL OFT 4%	UNIDAD	4%	12	0	-12
CYSTOFLO TRAVENOL	UNIDAD		2	1	-1
DEXAmetasona (acetato) AMP 8 mg / mL de base	UNIDAD	8 mg / mL	80	8	-72
DEXAmetasona (fosfato) AMP 4 mg / mL de base	UNIDAD	4 mg / mL	41	5	-36
DEXTROsa en agua destilada al 5%	BOLSA	5%	7	2	-5
DEXTROsa en agua destilada FCO A3 BOL 10%	BOLSA	10%	7	5	-2



DICLOFEnaco sÓdico AMP 75 mg / 3 mL	UNIDAD	75 mg / 3 mL	141	18	-123
DICLOFEnaco sÃ³dico TAB 50 mg	UNIDAD	50 mg	394	0	-394
DICLOXACIlina CAP 500 mg	UNIDAD	500 MG	401	60	-341
DIHIDROcodeina bitartrato FCO242.0 mg / mL (0*242%)	UNIDAD	242.0 MG	2	2	0
DIMENhidrinato TAB 50 mg	UNIDAD	50 mg	120	40	-80
DIPIrona AMP 1 gr	UNIDAD	1 G	8	5	-3
DOXICIClina TAB Ã³ CAP 100 mg	UNIDAD	100 MG	66	86	20
ENALApril maleato TAB 20 mg	UNIDAD	20 MG	288	10	-278
ENALApril maleato TAB 5 mg	UNIDAD	5 mg	900	210	-690
EQUIPO DE MICROGOTEO	UNIDAD		3	4	1
EQUIPO MACROGOTEO	UNIDAD		3	3	0
ERGOTamina + CafeÃna TAB Ã³ CAP 1 mg + 100 mg	UNIDAD	1 mg + 100 mg	370	23	-347
ESOMEPRAZOL 20 MG	UNIDAD	20 MG	315	560	245
ESOMEPRAZOL TAB 40 MG	UNIDAD	40 MG	235	690	455
ESPIRONolactona TAB 25 mg	UNIDAD	25 mg	19	0	-19
ESTROGENOS conjugados 0.625 mg CREMA VAGINAL	UNIDAD	0.625 MG	1	1	0
ESTROGENOS conjugados Ã³ asociados TAB 0.625 mg	UNIDAD	0.625 MG	84	0	-84
FLUCOnazol CAP 200 mg	UNIDAD	200 mg	101	29	-72
FLUOxetina 20 mg TAB Ã³ CAP	UNIDAD	20 mg	395	45	-350
FOLICO ACIDO TAB 1 MG	UNIDAD	1 mg	45	0	-45
FRASCO PARA COPROLOGICO	FRASCO		139	109	-30
FRASCO RECOLECTOR DE ORINA	FRASCO		240	37	-203
FUROsemida AMP 20 mg / 2 mL	UNIDAD	20 mg / 2 mL	5	4	-1
FUROsemida TAB 40 mg	UNIDAD	40 mg	1541	405	-1136
GEMfibrozil TAB 600 mg	UNIDAD	600 mg	296	305	9
GLIBENclamida TAB 5 mg	UNIDAD		240	0	-240
HALOperidol FCO GOT 2 mg / mL (0*2%)	UNIDAD	2 MG	2	0	-2
HALOperidol TAB 5 mg	UNIDAD	5 mg	70	50	-20
HIDROCLOROtiazida TAB 25 mg	UNIDAD	25 MG	574	600	26



HIDROcortisona (acetato) 1% CREMA	UNIDAD	1%	10	5	-5
HIDROcortisona (succinato s ³ dico) AMP 100 mg	UNIDAD	100 mg	2	1	-1
HIERRO (FERROSO SULFATO) 300 mg TAB	UNIDAD	300 mg	450	60	-390
HIOSCINA N-butil bromuro AMP 20mg / mL	UNIDAD	20 MG/ML	4	1	-3
HIOSCINA N-butil bromuro TAB 10 mg	UNIDAD	10 MG	479	123	-356
HIOSCINA N-butilbromuro + DIPIRONA AMP 20 MG + 2.5 G/ 5 ML	UNIDAD	20 MG + 2.5 G / 5 ML	4	2	-2
IBUPROFEno TAB 400 mg	UNIDAD	400 mg	954	40	-914
IMIPRAMIna 25 mg TAB	UNIDAD	25MG	170	70	-100
INHALOCAMARA ADULTO	UNIDAD		5	5	0
IPRAtropio bromuro FCO inh0*02 mg / dosis	UNIDAD	0.2MG	3	0	-3
JERINGA 10 ML	UNIDAD		59	75	16
JERINGA 5 ML	UNIDAD		169	44	-125
JERINGA 5CC	UNIDAD		190	0	-190
JERINGA DESECHABLE DE 20 CC	UNIDAD		5	0	-5
KETOTIFEno 1 mg / 5 mL JARABE	UNIDAD	200MG/1 ML	9	3	-6
LACTATO de ringer solucion inyectable	BOLSA	Estándar	8	3	-5
LEVODopa + Carbidopa TAB 250 mg + 25 mg	UNIDAD	250 mg + 25 mg	30	0	-30
LEVONORgestrel + Etinilestradiol TAB (150-2509)	UNIDAD	(150 - 250 + 30	184	0	-184
LEVOTIROxina s ³ dica TAB 100 mcg	UNIDAD	100 mcg	1174	270	-904
LEVOTIROxina s ³ dica TAB 50 MCG	UNIDAD	50 mcg	1197	180	-1017
LIDOCAIna 1% O 2% sin epinefrina AMP 50 ML	UNIDAD	1%0 2%	1	1	0
LIDOCAIna 1% O 2% SIN EPINEFRINA AMPOLLA X 10 ML	UNIDAD		1	0	-1
LOPERAMIDA TAB 2 MG	UNIDAD	2 MG	60	53	-7
LORAtadina FCO 5mg / 5 mL (0*1%)	UNIDAD	5mg / 5 mL	19	9	-10
LORAtadina TAB 10 mg	UNIDAD	10 MG	812	125	-687
LOSARTAN TAB 100 mg	UNIDAD	100 MG	2817	1520	-1297
LOSARTAN TAB 50 mg	UNIDAD	50 MG	2051	729	-1322
LOVAsatina TAB 20 mg	UNIDAD	20 MG	140	170	30
MASCARA PARA OXIGENO ADULTO	UNIDAD		2	2	0



MASCARA PARA OXIGENO PEDIATRICO	UNIDAD		2	2	0
MEBENDazol TAB 100 mg	UNIDAD	100 mg	60	0	-60
MEDROXIprogesterona + ESTRADIOL AMP 25 mg + 5 mg	UNIDAD	25 mg + 5 mg	2	6	4
MEDROXIprogesterona acetato AMP 150MG	UNIDAD	150MG	7	2	-5
METFORMina TAB 850 mg	UNIDAD	850 MG	470	340	-130
METIMAZol TAB 5 mg	UNIDAD		120	110	-10
METOCarbamol TAB 750 mg	UNIDAD	750 mg	166	225	59
METOCLOPRAMida (clorhidrato) AMP 10 mg / 2 mL de bas	UNIDAD	10 mg / 2 mL de	5	0	-5
METOCLOPRAMida (clorhidrato) TAB 10 mg	UNIDAD	TAB 10 mg	459	261	-198
METOPROlol tartrato TAB 100 mg	UNIDAD	100 mg	90	0	-90
METOPROlol tartrato TAB 50 mg	UNIDAD	50 mg	803	360	-443
METOTRExato s ³ dico TAB 2*5 mg de base	UNIDAD	2.5 MG	30	4	-26
METOTREXATO TAB 2.5 MG	UNIDAD	2.5 MG	102	0	-102
METRONIdazol 500 mg OVULOS	UNIDAD	500 MG	161	67	-94
METRONIdazol TAB 500 mg	UNIDAD	500 MG	281	190	-91
MICRONEBULIZADOR ADULTO-KIT	UNIDAD		8	5	-3
MICRONEBULIZADOR PEDIATRICO	UNIDAD		6	4	-2
NAPROXEno FCO 150 mg / 5 mL (3%)	UNIDAD	2.5GRAM OS/100ML	2	0	-2
NAPROXEno TAB O CAP 250 mg	UNIDAD	250 MG	1139	646	-493
NIFEDIpino 30 mg CAP	UNIDAD	30 MG	408	315	-93
NISTATIna FCO 100.000 U.I. / mL	UNIDAD	100.000 U.I. /ML	2	0	-2
NITROFURAnto ³ na TAB ³ CAP 100 mg	UNIDAD	100 mg	219	95	-124
NORETISTERONA + ESTRADIOL	UNIDAD		13	0	-13
OMEprazol CAP 20 mg	UNIDAD	20 mg	2284	390	-1894
PLATA SULFAdiazina 1 % CREMA	UNIDAD	1%	12	6	-6
PRAZOSIna TAB 1 mg	UNIDAD	1 mg	97	80	-17
PREDNIsolona TAB 5 mg	UNIDAD	5 mg	597	255	-342
PROLENE 3/0 NO FACTURAR	UNIDAD		3	0	-3
PROLENE 4/0 NO FACTURAR	UNIDAD		12	2	-10



PROPRANOlol clorhidrato TAB 40 mg	UNIDAD	40 mg	30	225	195
SALBUtamol (sulfato) 100 mcg AEROSOL	UNIDAD	100 mcg	27	7	-20
SALBUtamol (sulfato) 2 mg / 5 mL JARABE	UNIDAD	5 ML	5	0	-5
SALES de rehidrataciOn oral fOrmula OMS SOBRE	UNIDAD	fOrmula OMS	26	9	-17
SERTRALINA TAB 50 MG	UNIDAD	50 MG	690	110	-580
SODIO CLORURO FCO BOL 100 ML	BOLSA	SODIO CLORURO	10	1	-9
SODIO CLORURO FCO O BOL 0*9% 500 ML	BOLSA	SSN 0.9 %	24	12	-12
SONDA FOLEY N 16	UNIDAD		2	0	-2
SULFATO DE ZINC 2MG/ML	UNIDAD	2MG/ML	4	0	-4
TEOfilina TAB $\tilde{A}^3$ CAP 125 mg	UNIDAD	125 mg	78	0	-78
TIAMina AMP 100 mg / mL	UNIDAD	100 mg / mL	4	0	-4
TIAMina TAB $\tilde{A}^3$ CAP 300 mg	UNIDAD	300 mg	285	205	-80
TIMOlol maleato FCO GOT 5 mg / mL (0*5%)	UNIDAD	5 mg / mL	5	3	-2
TINIDAzol TAB 500 mg	UNIDAD	500 mg	80	0	-80
TOXOIde TET $\tilde{A}$ inico AMP 40 UI	UNIDAD	40 UI	1	0	-1
TRAMAdol clorhidrato 100 mg / mL SOL. ORAL	UNIDAD	100 MG/ML 10 %	5	3	-2
TRAMAdol clorhidrato AMP 50 mg / mL	UNIDAD	50 mg / mL	5	2	-3
TRAZOdonal clorhidrato TAB 50 mg	UNIDAD	50 MG	150	180	30
VALPROico acido 250 mg / 5 ML JARABE	UNIDAD	250MG/12 OML	2	0	-2
VALPROico acido 250 mg TAB $\tilde{A}^3$ CAP	UNIDAD	250 mg	300	64	-236
VENDA DE ALGOD $\tilde{A}$ ^N 4 X 5	ROLLO		3	2	-1
VENDA DE ALGOD $\tilde{A}$ ^N 5 X 5	ROLLO		3	2	-1
VENDA DE YESO 4 X 5	UNIDAD		6	4	-2
VENDA DE YESO 6 X 5	UNIDAD		4	4	0
VENDA EL $\tilde{A}$ STICA 3 X 5	UNIDAD		6	0	-6
VENDA EL $\tilde{A}$ STICA 4 X 5	UNIDAD		7	0	-7
VENDA ELASTICA 5 X 5	UNIDAD		13	5	-8
VENDA EL $\tilde{A}$ STICA 6 X 5	UNIDAD		1	0	-1
VERAPAmilo clorhidrato TAB 120 mg	UNIDAD	120 mg	160	0	-160



MEBENDazol TAB 100 mg 100 mg	96C363C	01/07/2024	60.00	121.18	\$ 7.271,00
MEDROXiprogesterona acetato AMP 150MG 150MG	8143288	30/05/2024	1.00	11.034.58	\$ 11.034,58
METOCarbamol TAB 750 mg 750 mg	114YE0	01/10/2024	1.00	195.00	\$ 195,00
METOCLOPRAmida (clorhidrato) AMP 10 mg / 10 mg / 2 mL de	P210180	29/02/2024	5.00	466.86	\$ 2.334,30
METOCLOPRAmida (clorhidrato) TAB 10 mg TAB 10 mg	75324	30/04/2024	310.00	92.70	\$ 28.737,00
METRONidazol 500 mg OVULOS 500 MG	1413647	30/05/2024	52.00	392.11	\$ 20.389,72
METRONidazol 500 mg OVULOS 500 MG	1432331	01/09/2024	43.00	392.11	\$ 16.860,73
MICRONEBULIZADOR ADULTO-KIT	170420	31/03/2024	2.00	5.161.48	\$ 10.322,96
MICRONEBULIZADOR ADULTO-KIT	LB20191005	01/10/2024	1.00	5.161.48	\$ 5.161,48
MICRONEBULIZADOR PEDIATRICO	LB20190820	01/08/2024	6.00	5.184.27	\$ 31.105,62
NAPROXeno FCO 150 mg / 5 mL (3%) 2.5GRAMOS/100ML	132Y06A	30/06/2024	2.00	4.115.58	\$ 8.231,16
NAPROXeno TAB O CAP 250 mg 250 MG	C01471A	30/07/2024	3.00	144.06	\$ 432,18
NIFEDipino 30 mg CAP 30 MG	2108001562	01/09/2024	3.00	340.60	\$ 1.021,80
NISTATIna FCO 100.000 U.I. / mL 100.000 U.I. /ML	135Y10	02/04/2024	2.00	5.628.78	\$ 11.257,56
NITROFURAntoína TAB ó CAP 100 mg 100 mg	L693Z03	30/04/2024	153.00	246.68	\$ 37.742,04
OMEprazol CAP 20 mg 20 mg	B2G003	31/07/2024	4.00	81.00	\$ 324,00
OMEprazol CAP 20 mg 20 mg	B2L008	01/11/2024	5.00	81.00	\$ 405,00
PREDNIsolona TAB 5 mg 5 mg	C00262A	30/01/2024	19.00	59.05	\$ 1.121,95
PROLENE 4/0 NO FACTURAR	903488	31/03/2024	12.00	8.340.16	\$ 100.081,92
SALBUtamol (sulfato) 100 mcg AEROSOL 100 mcg	L235022	01/12/2024	22.00	6.549.01	\$ 144.078,22
SERTRALINA TAB 50 MG 50 MG	OGC1293A	29/02/2024	50.00	153.69	\$ 7.684,50
SODIO CLORuro FCO O BOL 0*9% 500 ML SSN 0.9 %	SB22CP9	31/03/2024	7.00	2.664.00	\$ 18.648,00
TEOfilina TAB ó CAP 125 mg 125 mg	202122	28/02/2024	20.00	164.94	\$ 3.298,89
TEOfilina TAB ó CAP 125 mg 125 mg	205221	31/03/2024	50.00	164.94	\$ 8.247,22
TIAmína AMP 100 mg / mL 100 mg / mL	B040423	01/04/2024	4.00	6.361.78	\$ 25.447,10
TRAZOdoná clorhidrato TAB 50 mg 50 MG	721278	01/11/2024	80.00	118.00	\$ 9.440,00
VALPROíco ácido 250 mg TAB ó CAP 250 mg	2204001637	31/08/2024	10.00	316.45	\$ 3.164,50

El valor total por medicamentos vencidos en sistema asciende a un millón Ochenta y Cinco Mil Ciento Ochenta y Dos Pesos con Cincuenta y Cinco Centavos (\$1.085.182,55).

De acuerdo a entrevista realizada a auxiliar Luz Angélica Velásquez, informa que todos los medicamentos con fechas próximas a vencer son devueltos al hospital para procedimiento pertinente. Por lo que en el centro de salud no hay existencias de medicamentos vencidos.

CONCLUSIONES

De acuerdo al conteo físico y en relación a las existencias del sistema se evidencia una gran diferencia entre las cantidades, en donde se encuentra una mayor cantidad de medicamentos relacionada en el sistema, lo que imposibilita determinar el valor real de los inventarios de la ESE y evidencia una debilidad en el proceso para cargue y descargue de medicamentos.

Por otra parte en el sistema se registran medicamentos vencidos y de acuerdo a lo informado por la auxiliar encargada en la farmacia del Centro de Salud Palermo no hay existencias vencidas.

Finalmente, ninguna de las personas que intervinieron en el proceso del conteo recuerdan la última fecha en la cual se haya ajustado el inventario o se haya realizado el procedimiento de saldos iniciales

RECOMENDACIONES

- Presentar al comité de sostenibilidad financiera el resultado del ejercicio para fines pertinentes.
- Implementar mecanismos de control para la adecuada gestión de medicamentos
- Implementar Plan de Mejoramiento para seguimiento trimestral a los inventarios de la ESE.

En constancia firman,



OSCAR IVAN VALDERRAMA M
Jefe Oficina de Control Interno



ANDREA LILIANA ROBLES
Líder Apoyo Diagnóstico

