

**FORMATO PARA EL INFORME  
DE LA AUDITORÍA INTERNA**



<b>Nombre del Proceso:</b>	Control de Gestión (COG).	<b>Código:</b>	COG-FO-03
<b>Responsable:</b>	Asesor de Control interno – Juan Guillermo Posada M	<b>Versión:</b>	COI - 01
<b>Proceso Auditado:</b>	Servicio Farmacéutico (SFA).	<b>Fecha</b>	04/01/2019

<b>1. Responsable del Proceso:</b>	Subgerente Administrativa, Regente de Farmacia y Auxiliar Administrativa (Farmacia).
<b>2. Equipo Auditor:</b>	Asesor de Control Interno
<b>3. Objetivo:</b>	Realizar el inventario del segundo semestre de los medicamentos de la farmacia con el fin de conocer y establecer el manejo y estado de los mismos en el Hospital con corte al 31 de diciembre de 2018 con el fin de asegurar la objetividad, transparencia, imparcialidad, eficacia y eficiencia en los procesos y así lograr un mejoramiento continuo en la Empresa Social del Estado Hospital San Juan de Dios de Concordia.
<b>4. Alcance de la auditoria:</b>	Revisar los procedimientos y actividades realizadas en la Farmacia, relacionados con el manejo de los medicamentos en el Hospital con corte al 31 de diciembre de 2018 y presentar el informe final de auditoría al comité de control interno.
<b>5. Personal Entrevistado.</b>	Auxiliar Administrativo – encargado de la farmacia
<b>6. Documentación analizada (criterios):</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Listado general de los medicamentos con corte al 31 de diciembre de 2018.</li> <li>• Fechas de vencimiento de medicamentos en forma Aleatoria.</li> </ul>
<b>7. Aspectos Favorables:</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Se cuenta con un software de Activos (XENCO) actualizado, que cumple con todos los requisitos de norma y que es funcional y permite el manejo adecuado de los medicamentos y puede ser consultado en cualquier momento.</li> <li>2. Listado de medicamentos organizado en orden alfabético.</li> <li>3. La farmacia se encuentra bien dotada de estanterías para medicamentos que facilitan su almacenamiento, con neveras y temperatura adecuada.</li> <li>4. Se tiene un lugar seguro y adecuado para el manejo de los medicamentos, monitoreado por cámaras y bajo la responsabilidad de la Regente de Farmacia.</li> <li>5. Se cuenta con un manual de funciones de Regente de Farmacia y Auxiliar Administrativo adecuado, actualizado y que cumple con los requisitos de ley.</li> </ol>
<b>8. Hallazgos:</b>	<p>1) Con respecto a los medicamentos y su fecha de vencimiento: Se tiene un listado con corte al 31 de diciembre de 2018. el cual presentó las siguientes inconsistencias:</p> <p>Se revisaron un total de 264 referencias de medicamentos los cuales presentaron las siguientes inconsistencias así:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a. En la referencia 103112255 Atropina sulfato 1% en inventario 34 y en el físico 35. Se debe hacer una entrada</li> <li>b. En la referencia 103120005 Calcio carbonato D 500 -600 y 200 en el inventario 510 y en el físico son 540 se debe hacer un ajuste de 30 unidades.</li> </ol>

**FORMATO PARA EL INFORME  
DE LA AUDITORÍA INTERNA**



<p><b>8. Hallazgos:</b></p>	<p>c. En la referencia 103118366 Carbonato de litio de 300 mg en el inventario 760 y en el físico son 660 se debe hacer un ajuste de 100 unidades.</p> <p>d. En la referencia 103102015 Colchicina de 0.5 mg en el inventario 378 y en el físico son 358 se debe hacer un ajuste de 20 unidades.</p> <p>e. En la referencia 103105030 Diclofenaco sódico de 50 mg en el inventario 108 y en el físico son 128 se debe hacer un ajuste de 20 unidades.</p> <p>De un total de 264 referencias solo se presentó inconsistencia en 5 referencias lo que equivale a 1.90%.</p>
<p><b>9. Recomendaciones:</b></p>	<p>1. Realizar los ajustes antes mencionados y volver a tirar el listado de inventario con corte al 31 de diciembre de 2018.</p>
<p><b>10. Conclusión General:</b></p>	<p>Se puede evidenciar que de un total de 264 referencias del inventario total de medicamentos con corte al 31 de diciembre de 2018 se presentaron solamente 5 inconsistencias que representan el 1.90%. Demostrando esto un muy buen manejo en el inventario de medicamentos.</p>

\_\_\_\_\_  
Firma de Auditor

\_\_\_\_\_  
Firma de Auditado

<p><b>CÓDIGO DEL DOCUMENTO:</b> FO-COI-01</p>	<p><b>VERSIÓN:</b> 2016 – 01</p>	<p><b>PREPARADO POR:</b> Oficina de Control Interno.</p>
<p><b>APROBADO POR:</b> Gerente Empresa Social del Estado.</p>	<p><b>FECHA:</b> Marzo 08 de 2.016</p>	<p><b>FIRMA:</b> _____</p>

**Salud Integral para Todos**  
Carrera 18 No 16-05 Concordia – Antioquia.  
Teléfono 844 61 61 – 844 77 22 Fax 844 66 06  
hospitalconcordia@gmail.com  
Nit 890907297-3