



LA CONTRALORÍA  
GENERAL DE LA REPÚBLICA

|                                     |                  |
|-------------------------------------|------------------|
| DIRECCION DE SALUD PUNO             |                  |
| Unidad de Secretaría Administrativa |                  |
| CONTROL DE RECEPCION                |                  |
| Puno:                               | 08 JUN, 2018     |
| Hora:                               |                  |
| N° de Fojas:                        | el total anulado |
| Recibido por:                       |                  |

OFICIO N° 00446-2018-CG/GRPU

Puno, 07 de junio de 2018

Señor  
**Jorge Enrique Sotomayor Perales**  
 Director General  
**Dirección Regional de Salud Puno**  
 Jiron Jose Antonio Encinas N° 145  
Puno /Puno /Puno

- ASUNTO** : Remisión de Informe de Acción Simultánea
- REF.** : a) Directiva N° 017-2016-CG/DPROCAL – Control Simultáneo, aprobada mediante R.C. N° 432-2018-CG y modificatorias  
 b) Oficio n.° 00257-2018-CG/COREPU de 6 de abril de 2018

Tengo el agrado de dirigirme a usted, para expresarle que en el marco del dispositivo de la referencia a) se ha ejecutado la acción simultánea al: "Almacenamiento y Disposición de Medicamentos en la Dirección Regional de Salud Puno y Redes de Salud Puno", habiéndose acreditado al equipo mediante el documento de la referencia b).

Al respecto, como resultado de la acción simultánea se ha identificado hechos que pueden afectar la transparencia, probidad, normativa aplicable y el cumplimiento de las metas previstas, las cuales se exponen en el informe adjunto al presente.

En tal sentido, se le exhorta valore los riesgos comentados y disponga las acciones preventivas pertinentes, las cuales deben ser comunicadas en un plazo no mayor de veinte (20) días hábiles al Órgano de Control Institucional de la Dirección Regional de Salud Puno.

Cabe mencionar que por la naturaleza del servicio de control y el carácter selectivo del control gubernamental, la emisión del presente no significa conformidad respecto a los procedimientos y/o situaciones advertidas, por lo que no limita el ejercicio de control posterior a cargo del Sistema Nacional de Control.

Es propicia la oportunidad para expresarle las seguridades de mi consideración.

Atentamente,



**Gabriel Chamoli Cruz**  
Gerente (e)

Gerencia Regional de Control de Puno



LA CONTRALORÍA  
GENERAL DE LA REPÚBLICA

OFICIO N° 00447-2018-CG/GRPU

Puno, 07 de junio de 2018

Señor

**Marcelino Rodríguez Pineda**  
Jefe de Órgano de Control Institucional  
**Dirección Regional de Salud Puno**  
Jiron Jose Antonio Encinas N°145  
**Puno /Puno /Puno**

**ASUNTO** : Encarga seguimiento y evaluación de los resultados del Informe de Acción Simultánea N° 347-2018-CG/L455-AS

**REF.** : a) Directiva N° 017-2016-CG/DPROCAL – Control Simultáneo, aprobada mediante R.C. N° 432-2018-CG y modificatorias  
b) Oficio n.° 00446-2018-CG/GRPU de 7 de junio de 2018  
c) Literal m) y r) del numeral 7.1.7 de la Directiva N° 007-2015-CG/PROCAL "Directiva de los Órganos de Control Institucional" aprobada por la Resolución de Contraloría N° 163-2015-CG y modificatorias

Tengo el agrado de dirigirme a usted, a fin de informarle que en el marco de la normativa de la referencia a), esta Gerencia Regional de Control de Puno ejecutó la Acción Simultánea al "Almacenamiento y Disposición de Medicamentos en la Dirección Regional de Salud Puno y Redes de Salud Puno", comunicando los resultados mediante el documento de la referencia b) al titular de la Dirección Regional de Salud Puno.

Sobre el particular, en atención al literal m) de la normativa de la referencia c), y considerando lo establecido en el numeral 7.5 de la normativa de la referencia a), se encarga a su despacho que efectúe el seguimiento y evaluación de las acciones para el tratamiento de los riesgos o implementación de las recomendaciones; asimismo, en atención al literal r) de la normativa de la referencia c) debe registrar de manera oportuna, integral y veraz, en el aplicativo informático establecido por la Contraloría, la información resultante de las acciones para el tratamiento de los riesgos o de la implementación de recomendaciones, asignando el estado que corresponda.

Se adjunta al presente el informe de Acción Simultánea N° 347-2018-CG/L455-AS

Es propicia la oportunidad para expresarle las seguridades de mi consideración.

Atentamente,



*[Handwritten Signature]*  
**Gabriel Chamoli Cruz**  
Gerente (e)  
Gerencia Regional de Control de Puno

/ygg

**DIRECCION REGIONAL DE SALUD PUNO**

Oficina Ejecutiva de Control Institucional

**CONTROL DE RECEPCION**

FECHA 08-06-18

HORA 11:46 FOLIOS 01/01 Amilala (otocopia)

HRMA [Signature]

Nº KFG. \_\_\_\_\_



**LA CONTRALORÍA**  
GENERAL DE LA REPÚBLICA

**GERENCIA REGIONAL DE CONTROL DE PUNO**

**INFORME DE ACCIÓN SIMULTÁNEA**  
**N° 347-2018-CG/ L455-AS**

**ACCIÓN SIMULTÁNEA**  
**DIRECCIÓN REGIONAL DE SALUD Y REDESS**  
**PUNO - PUNO - PUNO**

**“ALMACENAMIENTO Y DISPOSICIÓN DE**  
**MEDICAMENTOS EN LA DIRESA Y REDESS”**

**PERIODO: 10 DE ABRIL AL 7 DE MAYO DE 2018**

**TOMO I DE I**

**PUNO – PERÚ**

**2018**

**INFORME DE ACCIÓN SIMULTÁNEA N° 347-2018-CG/L455-AS**

**“ALMACENAMIENTO Y DISPOSICIÓN DE MEDICAMENTOS EN LA  
DIRESA Y REDESS”**

**ÍNDICE**

| DENOMINACIÓN  | N° Pág. |
|---|---------|
| I. ORIGEN   | 1       |
| II. OBJETIVO  | 1       |
| III. ALCANCE  | 1       |
| IV. INFORMACIÓN RELACIONADA A LAS ACTIVIDADES MATERIA DE CONTROL  | 1       |
| V. COMENTARIOS  | 2       |
| VI. ASPECTOS RELEVANTES   | 2       |
| 1. Omisión de buenas prácticas de almacenamiento y falta de registros en las tarjetas de control visible de almacén en la DIRESA Puno, genera el riesgo de pérdida, deterioro y vencimiento de medicamentos así como saldos irreales en stock de medicamentos, afectando la prestación del servicio de salud.             |         |
| 2. Omisión de buenas prácticas de almacenamiento y falta de registros en las tarjetas de control visible de almacén en el Hospital Regional “MNB”, genera el riesgo de pérdida, deterioro y vencimiento de medicamentos así como saldos irreales en stock de medicamentos, afectando la prestación del servicio de salud. |         |
| 3. Omisión de buenas prácticas de almacenamiento, en el Establecimiento de Salud Metropolitano genera el riesgo de pérdida, deterioro y vencimiento de medicamentos, afectando la prestación del servicio de salud.   |         |
| 4. Sobrestock de productos farmacéuticos en la DIRESA Puno podría ocasionar su vencimiento.   |         |
| 5. Sobrestock de productos farmacéuticos en el Hospital Regional “MNB” podría ocasionar su vencimiento.   |         |



6. Productos farmacéuticos sin rotación generan riesgo de posible vencimiento de medicamentos en el Establecimiento de Salud Metropolitano.
7. Los documentos de transferencias definitivas de los productos farmacéuticos y pedidos comprobantes de salida en la DIRESA Puno son discordantes con el reporte emitido por el SISMED v.2, lo que podría ocasionar que en el almacén de demanda se opere con saldos inciertos y no se reflejaría el movimiento real de egreso, lo que no garantizaría la transparencia sobre las acciones desarrolladas.
8. Documentos presentados por contratistas que cuestionan el cumplimiento contractual, pueden generar el riesgo de resolver los contratos.
9. Conformidad y pago por entregas de productos farmacéuticos en la DIRESA Puno, sin que se acredite el cumplimiento de las condiciones de entrega establecidas en las bases integradas y contratos podría ocasionar que en futuras entregas no se cautele la ejecución contractual.

|       |               |    |
|-------|---------------|----|
| VII.  | CONCLUSIONES  | 57 |
| VIII. | RECOMENDACIÓN | 59 |
| IX.   | APÉNDICES     | 59 |



**INFORME DE ACCIÓN SIMULTÁNEA N° 347-2018-CG/L455-AS**

**ALMACENAMIENTO Y DISPOSICION DE MEDICAMENTOS EN LA DIRECCIÓN REGIONAL DE SALUD PUNO Y REDES DE SALUD PUNO, PUNO, PUNO, PUNO.**

**I. ORIGEN**

El presente informe se emite en mérito a lo dispuesto por la Gerencia Regional de Control de Puno, mediante oficio n.º 00257-2018-CG/COREPU de 6 de abril de 2018, registrado en el Sistema de Control Gubernamental – SCG con el código de orden de servicio n.º 02-L455-2018-020, en el marco de lo previsto Directiva N° 017-2016-CG/DPROCAL “Control Simultáneo”, aprobada por Resolución de Contraloría N° 432-2016-CG publicada el 4 de octubre de 2016 y modificada por Resolución de Contraloría n.º 066-2018-CG de 27 de febrero de 2018.

**II. OBJETIVO**

El servicio de control simultáneo se realizó teniendo como objetivo verificar si el almacenamiento y disposición de medicamentos en la Dirección Regional de Salud Puno y Redes de Salud del distrito, provincia y departamento de Puno, está siendo ejecutada con criterios técnicos razonables, si se encuentran sustentados documentadamente y acorde a la normativa vigente.

**III. ALCANCE**

La acción simultánea se realizó al almacenamiento y disposición de medicamentos en la Dirección Regional de Salud Puno, Hospital Regional Manuel Núñez Butrón y Establecimiento de Salud Metropolitano, en adelante “DIRESA Puno”, “Hospital Regional “MNB”” y “EESS Metropolitano”, respectivamente, la cual se encuentra a cargo de la Gerencia Regional de Control Puno que ha sido ejecutada entre el 9 de abril al 7 de mayo de 2018, en las instalaciones de las entidades antes mencionadas ubicadas en el Jr. José Antonio Encinas N° 145, Jr. Ricardo Palma N° 120 y Av. El sol N° 1022, respectivamente, del distrito, provincia y departamento de Puno.

**IV. INFORMACIÓN RELACIONADA A LAS ACTIVIDADES MATERIA DE CONTROL**

A continuación se presenta las Entidades que fueron verificadas conforme acción de simultánea:

**CUADRO N° 1  
ALMACENES DE LA ENTIDAD, HOSPITAL REGIONAL “MANUEL NUÑEZ BUTRON  
Y ESTABLECIMIENTO DE SALUD METROPOLITANO”**

| N° | Entidades  | Encargados  | Cantidad de almacenes  |
|----|--|---|--|
| 1  | Dirección Regional de Salud                                | Dirección Regional de Medicamentos y Drogas - DIREMID | 7 almacenes de los cuales (5 se ubican en las instalaciones de la Entidad y 2 en el exterior).                                 |
| 2  | Hospital Regional “Manuel Núñez Butrón”                    | Jefatura de Farmacia                                  | 3 almacenes 2 farmacias y 1 ambiente destinada a medicamentos vencidos, ubicados en la instalaciones del Hospital              |
| 3  | Red de Salud Puno “Establecimiento de Salud Metropolitano” | Farmacia de Metropolitano                             | 2 ambientes de los cuales (1 esta destina a Farmacia y el siguiente es el patio donde se encuentra los medicamentos vencidos). |

Fuente: Actas de verificación

Elaborado por: Equipo de acción simultánea



## V. COMENTARIOS

En el desarrollo de la acción simultánea se procedió a revisar y analizar información referente a vencimientos, sobrestock; recepción, internamiento, almacenamiento e inspección física de almacenes de la DIRESA Puno, Hospital Regional "MNB", Establecimiento de Salud, los días 12,13, 16, 17, 18 y 20 de abril de 2018

## VI. ASPECTOS RELEVANTES

De la revisión efectuada al almacenamiento y disposición de medicamentos de la DIRESA Puno, Hospital y Establecimiento de Salud, se ha identificado los siguientes hechos que ponen en riesgo el resultado o logro de los objetivos establecidos por la DIRESA Puno, Hospital Regional "MNB" y EESS Metropolitano, los cuales se detallan a continuación:

### 1. OMISIÓN DE BUENAS PRÁCTICAS DE ALMACENAMIENTO Y FALTA DE REGISTROS EN LAS TARJETAS DE CONTROL VISIBLE DE ALMACÉN EN LA DIRESA PUNO, GENERA EL RIESGO DE PÉRDIDA, DETERIORO Y VENCIMIENTO DE MEDICAMENTOS ASÍ COMO SALDOS IRREALES EN STOCK DE MEDICAMENTOS, AFECTANDO LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE SALUD.

#### a) Hecho advertido

Conforme a las actas de verificación de 12, 13, 18 y 20 de abril de 2018, se advierte que la DIRESA Puno, cuenta con 6 almacenes especializados de medicamentos de los cuales 4 se encuentran distribuidos dentro de sus instalaciones y 2 en condición de alquiler ubicados fuera de la Entidad, los mismos que son dirigidos por la Dirección Regional de Medicamentos Insumos y Drogas en adelante DIREMID.

En relación a los almacenes especializados con los que cuenta la Entidad se comprobó lo siguiente:

- **Almacén especializado de la DIREMID, ubicado dentro de las instalaciones de la DIRESA Puno.**

Mediante acta de 12 de abril de 2018, se verificó y observó que el citado almacén se encuentra dentro de las instalaciones de la Entidad, siendo utilizado para el despacho de productos farmacéuticos (medicamentos) a 457 establecimientos de salud de la región Puno, conformantes de 72 micro redes que se encuentran distribuidas entre las provincias de Azángaro, Chucuito, Collao, Huancané, Lampa, Macusani, Melgar, Puno, San Román, Yunguyo, Sandía y el Hospital Regional Manuel Núñez Butrón, detallados en el Apéndice n.º 1.

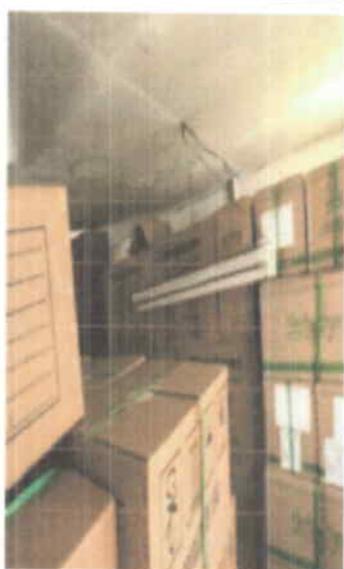
Producto de la verificación realizada al almacén especializado se comprobó que tan solo cuenta con las siguientes áreas de recepción, almacenamiento, distribución, despacho, embalaje, administrativa y un área digitación; asimismo, se verificó que el almacén no cuenta con instalaciones adecuadas, toda vez que los techos se encuentran con rastros de humedad, los pisos no son lisos, no cuenta con grupo electrógeno, existen tubos en el piso y cables expuestos, algunas cajas con medicamentos se encuentran en el piso, el extintor se encuentra debajo de un andamio, sin ninguna señalización de seguridad, al respecto el personal que labora




en este almacén indicó que no tiene conocimiento sobre el manejo del extintor, hecho que representa un riesgo de seguridad.

Del mismo modo se advierte que en el mezzanine del citado almacén los espacios de separación entre los medicamentos apilados, son reducidos, advirtiéndose volúmenes elevados de diferentes medicamentos, por otro lado se observó una cámara de seguridad rota en la parte posterior del almacén, denotándose, también la ausencia de un sistema de seguridad y vigilancia, como se visualiza a continuación:

**PANEL FOTOGRÁFICO N° 1**  
**DEL ALMACEN ESPECIALIZADO DE DIREMIDVISITADO EL 12 DE ABRIL DE 2018**

|   |   |   |
|---|---|---|
|   |   |   |
| <b>Puerta principal del Almacén</b>   | <b>Techos con rastros de humedad, con cables expuestos</b>                          | <b>Pisos no lisos</b>   |
|  |  |  |
| <b>Pisos no lisos, con exposición de tubos</b>                                      | <b>Extintor expuesto en el piso sin medidas de seguridad</b>                        | <b>Apilamiento de medicamentos que llegan al techo</b>                                |

*[Handwritten signature]*



|  |  |  |
|--|--|--|
|   |   |   |
| Camara de video seguridad rota   | Medicamentos expuestos en el piso  | Espacios estrechos entre medicamentos apilados                                       |
|  |  |  |
| Cajas apiladas hasta el techo  | Medicamentos apilados hasta el techo, hacinados                                    | Medicamentos apilados hasta el techo, hacinados                                      |

Fuente: Acta de verificación de Medicamento de 12 de abril de 2017.

Elaborado por: Equipo de acción simultánea

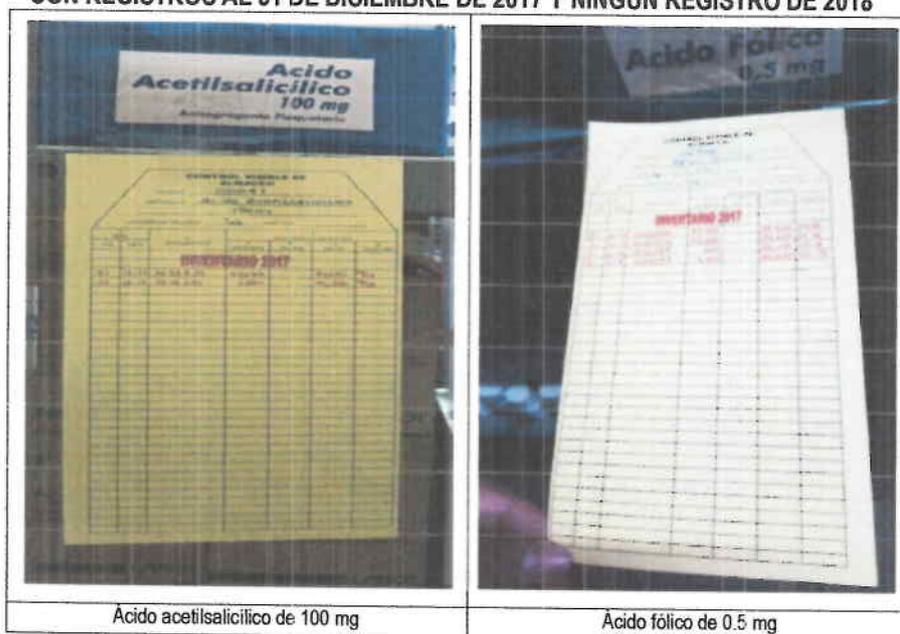



Por otro lado se advierte que el almacén especializado<sup>1</sup>, cuenta con volúmenes elevados de medicamentos y dispositivos médicos, apilados hasta el techo de acuerdo a las imágenes del panel fotográfico n.º 1; asimismo, se observó que los medicamentos cuentan con tarjetas de control visibles con registros de 31 de diciembre de 2017, que no advierten controles y registros del presente período; en mérito al cual German Díaz Tavera, director de Accesos y encargado de los almacenes especializados de la DIREMID, mencionó que son controlados 1 vez cada 2 meses, pese a lo indicado no se advierte en las tarjetas control registros correspondientes al mes de febrero y abril de 2018, refiriendo al respecto que los

<sup>1</sup> Conforme Glosario de términos de la Directiva del Sistema Integrado de Suministro de Medicamentos e Insumos Médico-Quirúrgicos - SISMED., Resolución Ministerial N° 1753-2002-SA/DM y modificada mediante Resolución Ministerial N° 367-2005-MINSA, **define Almacén especializado, como** "(...) un área física para la conservación, seguridad, manejo y control de medicamentos e insumos médico-quirúrgicos, que se encuentra ceñido a las Buenas Prácticas de Almacenamiento y bajo dirección y responsabilidad de un profesional Químico Farmacéutico. Se constituye a partir de los denominados centros de distribución y almacenes existentes de medicamentos e insumos médico quirúrgicos en las Direcciones de Salud".

controles se realizan a través del SISMED V.2 de forma diaria y mensual, como se visualiza a continuación:

**PANEL FOTOGRÁFICO N° 2  
MUESTRAS DE TARJETAS DE CONTROL  
CON REGISTROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y NINGUN REGISTRO DE 2018**



**Fuente:** Acta de verificación de Medicamento de 12 de abril de 2017.

**Elaborado por:** Equipo de acción simultánea

Por lo que podemos advertir que el citado almacén no cuenta con medidas de seguridad, no cuenta con las áreas indicadas en el manual de buenas prácticas de almacenamiento, por el volumen de medicamentos y sus condiciones de apilamiento, representa un riesgo en el correcto almacenamiento, conservación, calidad, seguridad y eficacia de estos.

Asimismo la falta de control en las tarjetas de control visible de almacén, genera el riesgo de pérdida de los medicamentos, y desconocimiento de las cantidades exactas de saldos existentes.

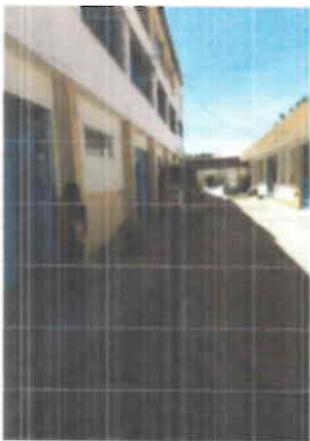
- **Almacén especializado de estrategias de la DIREMID, ubicado dentro de las instalaciones de la DIRESA Puno.**

Conforme acta de 12 de abril de 2018, se advierte que se visitó el segundo almacén con el que cuenta la DIREMID, observándose que solo cuenta con un área administrativa, distribución, almacenamiento, recepción, cuarentena, embalaje, asimismo, se advierte que no cuenta con cámaras de vigilancia, ni extintor, los cables se encuentran expuestos, los espacios son estrechos, algunos de los medicamentos no se encuentran en tarimas, siendo expuestos en el piso; del mismo modo se hallaron medicamentos vencidos en el área de cuarentena debiendo estar en una área de baja y rechazos<sup>2</sup>, por otro lado los productos farmacéuticos almacenados en

<sup>2</sup> Conforme Manual de buenas prácticas de almacenamiento de productos farmacéuticos, dispositivos médicos y productos sanitarios en laboratorios, droguerías, almacenes especializados y almacenes aduaneros, aprobado mediante Resolución Ministerial N° 132 - 2015/MINSA vigente desde 2 de marzo de 2015, define:

este área constan de volúmenes elevados, su apilamiento se encuentra desorden; lo advertido se visualiza a continuación.

**PANEL FOTOGRÁFICO N° 3**  
**ALMACEN DE ESTRATEGIAS DIREMID DE 12 DE ABRIL DE 2018**

|  |   |  |
|--|---|--|
|   |   |   |
| Ubicación del almacén de estrategias   | Cables expuestos  | Productos farmacéuticos apilados hasta el techo y su manipulación no es la correcta. |
|  |  |  |
| Medicamentos vencidos en el área de cuarentena, debiendo estar en área de bajas    | Productos farmacéuticos apilados hasta el techo                                     | Productos farmacéuticos expuestos al piso y los espacios son estrechos               |

*[Handwritten signature]*



(...)

**6.2.4.6 AREA DE BAJA/RECHAZADOS**

a) Esta área debe estar claramente separada, delimitada, identificada, restringida y estar destinada a mantener los productos farmacéuticos, dispositivos médicos y productos sanitarios contaminados, adulterados, falsificados, alterados, expirados, en mal estado de conservación u con otras observaciones sanitarias, los cuales deben estar claramente identificados. (...)



Fuente: Acta de verificación de Medicamento de 12 de abril de 2017.

Elaborado por: Equipo de acción simultánea

Por otro lado se verificó que algunos de los medicamentos se encuentran con tarjetas de control visible con registro al 31 de diciembre de 2017 y algunos con fecha actualizada al 12 de abril de 2018, al respecto German Díaz Tavera Director de Accesos y encargado de los almacenes especializados de la DIRESA Puno, mencionó que el control se realiza el control 1 vez cada 3 meses, precisando también que los controles que realiza la DIREMID, es también a través del SISMED V.2 de forma diaria y mensual.

Por lo que podemos advertir que el citado almacén no cuenta con ninguna medida de seguridad, no se delimitó las área indicadas en el manual de buenas prácticas de almacenamiento, los productos farmacéuticos no se encuentra separados, provocando apilamientos que llegan al techo, representando un riesgo en el correcto almacenamiento, conservación, calidad y seguridad de los medicamentos

- **Almacén especializado de la DIREMID, ubicado en Jirón A. Garnica N° 137 del Barrio Vallecito, de la ciudad de Puno.**

Conforme al acta de 18 de abril de 2018, se realizó una visita al almacén ubicado en el Jirón A. Garnica n.º 137 del barrio Vallecito de la ciudad de Puno, en la cual se constató que sólo se almacena sodio cloruro 9% de un litro, que vence en julio de 2020, y que pertenece a los lotes 1076927, 1076937, 1076907, 1076917, 1076947; asimismo, se advierte que no existen tarjetas de control visible de almacén y ninguna área cuenta con las condiciones para la aplicación de buenas prácticas de almacenamiento.

En las instalaciones del citado almacén se encontró cables expuestos, sin focos y presuntamente no cuentan con energía eléctrica, además no cuenta con medidas de seguridad, como extintores, detector de humo y cámaras de vigilancia; el acceso a los ambientes se encuentran con tierra, notándose que el personal encargado no realiza la limpieza correspondiente, al respecto el personal de la DIREMID precisó que la limpieza se realiza cada vez que se recurre al almacén para despachar los productos, lo advertido se visualiza a continuación.




**PANEL FOTOGRÁFICO N° 4**  
**DEL ALMACEN UBICADO EN JIRON. A. GARNICA N° 137 DEL BARRIO VALLECITO**



Fuente: Acta de verificación de medicamento de 18 de abril de 2018

Elaborado por: Equipo de acción simultánea



Por lo que podemos advertir que el citado almacén no cuenta con ninguna medida de seguridad, no está delimitada por áreas conforme manual de buenas prácticas de almacenamiento, los productos farmacéuticos no cuentan tarjetas de control visibles de almacén, generando el riesgo de pérdida de medicamentos, el correcto almacenamiento, conservación, calidad y seguridad de estos.

- Almacén especializado de la DIREMID ubicado en la ex farmacia popular ubicada en las instalaciones de la DIRESA Puno.

Conforme al acta del 20 de abril de 2018, se visitó el almacén en compañía del personal de la DIREMID ubicado en la ex farmacia popular de la DIRESA Puno, la



cual se ubica en la parte posterior del almacén especializado de DIREMID<sup>3</sup>, al respecto se advierte que el citado almacén no cuenta con un acceso apropiado, toda vez que el ingreso se encuentra cubierto de maleza (pasto crecido), haciendo dificultoso el ingreso a sus ambientes, al respecto se advierte que el almacén cuenta con varios ambientes en los cuales almacenan productos farmacéuticos, además cuenta con un servicio higiénico que no funciona; se observó que no cuenta con servicio de agua potable, ni electricidad, pese a encontrarse dentro de las instalaciones de la DIRESA Puno, así mismo se observó la falta delimitación de áreas de recepción, almacenamiento, distribución, despacho, embalaje, administrativa, y cuarentena, conforme lo indicado en el Manual de Buenas Prácticas.

En merito a lo indicado se revisó cada uno de los ambientes detallados a continuación:

- ✓ **Del primer ambiente;** se observa que no se encuentra delimitado como área de bajas/rechazos conforme lo indicado en el manual de buenas prácticas de almacenamiento, encontrándose en su interior medicamentos expirados desordenados; asimismo, el ambiente presenta rastros de humedad en las paredes.
- ✓ **Del Segundo ambiente:** conforme visita realizada se observa que no se encuentra delimitado como área de bajas/rechazos conforme lo indicado en el manual de buenas prácticas de almacenamiento, encontrándose almacenado productos farmacéuticos vencidos<sup>4</sup>, junto a productos farmacéuticos incautados, producto de las fiscalizaciones y visitas que realizó el DIREMID a establecimientos de salud (boticas, farmacias, etc)<sup>5</sup>, correspondiente a los periodos 2008, 2009 y 2010, según cajas rotuladas los cuales se encontraron aglomerados, desordenados y poco higiénicos, representando un riesgo por su exposición y almacenamiento desorganizado.
- ✓ **Del Tercer ambiente,** se advierte que se encontraron cajas con documentos expuestos con signos de desorganización, humedad, insalubres y dispersados en el ambiente.
- ✓ **Del Cuarto ambiente:** se encontró andamios, letreros, muebles en desuso, anaqueles, archivadores con documentos desordenados, documentación expuesta con signos de desorganización y dispersos en el ambiente; asimismo se encontraron, productos farmacéuticos<sup>6</sup>, sin delimitación de área (aprobados/almacenamiento, baja/rechazos u otros), del mismo modo se advierte que el ambiente se encuentra en pésimo esta de conservación, en condiciones insalubres y no cuenta con ningún sistema de seguridad, contraviniendo lo indicado en las buenas prácticas de almacenamiento.
- ✓ **Del Quinto ambiente;** visitado se advierte que las paredes se encuentran con rastro de humedad, documentación dispersada en el piso con signo de humedad y polvo, existen cajas con documentación expuesta.
- ✓ **Del Servicio Higiénico;** se encuentran en condiciones insalubres, desordenado y con rastros de humedad



<sup>3</sup> Fue descrito en el numeral 1 de Almacenes especializados de la DIRESA "Almacén especializado de la DIREMID, ubicado dentro de las instalaciones de la DIRESA Puno".

<sup>4</sup> Conforme acta de verificación de medicamentos de 18 de abril de 2018, se advierte los siguiente medicamentos en uno de los ambientes de la Ex Farmacia Popular como: "(...) dexametasona inyectable fosfato de 4mg/2ml, diclofenaco de 75 mg, agua para inyección, atropina de 1 mg, ergometrina maleato de 1mg (...)"

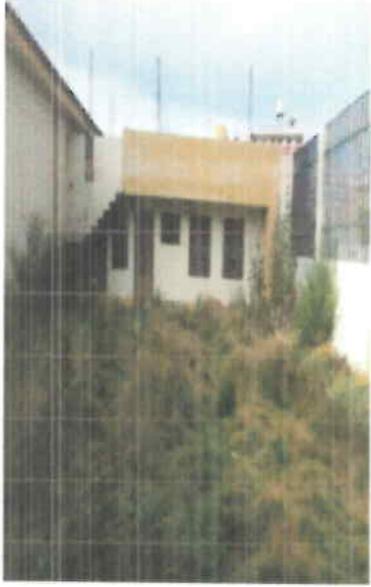
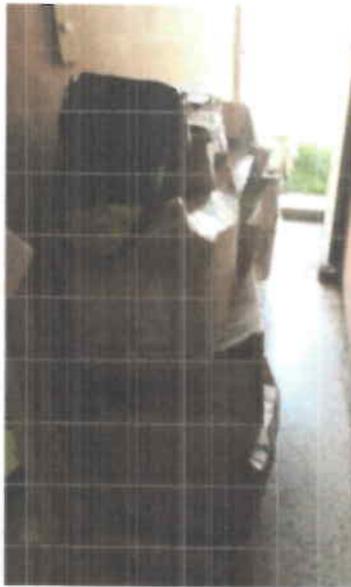
<sup>5</sup> conforme lo establecido por German Diaz Tavera director de Accesos y encargado de los almacenes especializados, en el acta de verificación de medicamentos de 18 de abril de 2018.

<sup>6</sup> Conforme acta de verificación de 18 de abril de 2018 se encontró en uno de los ambientes: "(...) diclofenaco de 75 mg, clorafenicol, agua para inyección, con fechas de vencimiento que oscilan entre el 2018, 2020 y 2021, (...)"



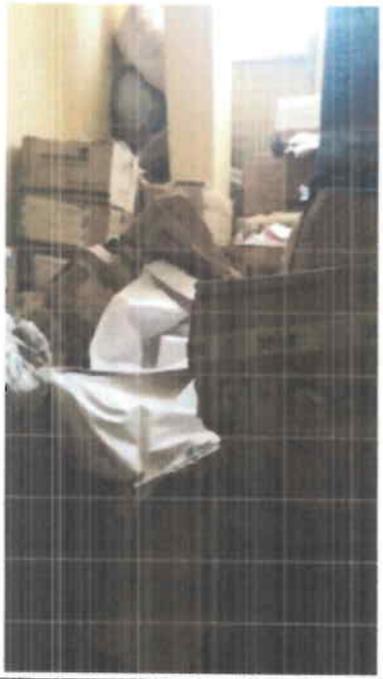
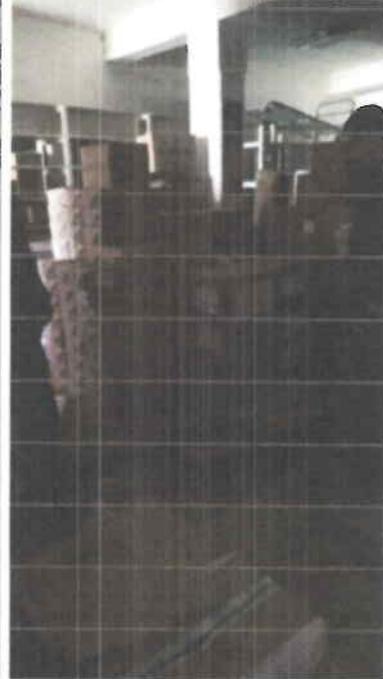
Lo advertido se visualiza a continuación.

**PANEL FOTOGRÁFICO N° 5**  
**DE LA EX FARMACIA POLULAR Y SUS AMBIENTES**

|   |   |   |
|---|---|---|
|   |    |   |
| <p><b>Ubicación del almacén</b></p>   | <p><b>Acceso a los ambientes, que se encuentra obstruido por cajas de medicamentos vencidos</b></p>                                   | <p><b>Primer ambiente con rastros de humedad y desorden</b></p>                       |
|  |   |  |
| <p><b>En el primer ambiente: se halló medicamentos vencidos</b></p>                 | <p><b>En el segundo ambiente: medicamentos vencidos, almacenados hasta el techo Y junto a medicamentos incautados por DIREMID</b></p> |   |

*Handwritten signature*



|  |  |   |
|--|--|---|
|   |    |    |
| <p>En el Tercer: documentación dispersada</p>  |  | <p>En el cuarto ambiente se advierte el desorden en el almacenamiento</p>             |
|   |  |  |
| <p>En el cuarto ambiente se observa muebles andamios, letreros almacenados anaqueles con documentos desordenados expuestos en el piso junto a medicamentos no vencidos</p> |  | <p>En el quinto ambiente se hallaron las paredes con rastros de humedad</p>           |



|   |  |   |
|---|--|---|
|                            |  |  |
| <p><b>En el quinto ambiente se hallaron documentos dispersados y las paredes con rastros de humedad</b></p> | <p><b>Los servicios higiénicos, se hallaron en condiciones insalubres</b></p>      |   |

Fuente: acta de verificación de medicamentos de 18 de abril de 2018

Elaborado por: Equipo de acción simultánea

Por lo que podemos advertir que el citado almacén no cuenta con ninguna medida de seguridad ni salubridad, ni cuenta con áreas delimitadas conforme manual de buenas prácticas de almacenamiento, además los productos farmacéuticos no cuentan con tarjetas de control visibles de almacén lo cual representa un riesgo de pérdida de medicamentos, finalmente se advierte un inadecuado almacenamiento conservación, calidad y seguridad de los productos farmacéuticos.

- **Almacén especializado de la DIREMID ubicado al costado del almacén de estrategias, cito en las instalaciones del DIRESA Puno.**

Conforme al acta de 20 de abril de 2018, se visitó y verificó el almacén, ubicado al costado del almacenes de especializado de estrategias de la DIREMID, donde se constató el almacenamiento de diversos productos farmacéuticos, donde no se aprecia la separación de áreas conforme manual de buenas prácticas de almacenamiento, advirtiéndose la existencia de medicamentos expirados<sup>7</sup> y deteriorados<sup>8</sup>, sin identificación.

Por otro lado, el apilamiento de las cajas con medicamentos según volúmenes observados llegan al techo del almacén, al respecto se advierte que no se cumple con las recomendaciones de los fabricantes respecto a la altura de apilamiento, apreciándose también que los medicamentos se encuentran expuestos al piso, no existen tarjetas de control visible de almacén por cada producto farmacéutico.

En las instalaciones del citado almacén se encontró cables expuestos, además no cuenta con medidas de seguridad, como extintores, detector de humo y cámaras de vigilancia, lo advertido se visualiza a continuación:

<sup>7</sup> De conformidad al acta de verificación de medicamentos de 20 de abril de 2018, se advierte la existencia de poligelina de 3.5% vencida a febrero 2018.

<sup>8</sup> De conformidad al acta de verificación de medicamentos de 20 de abril de 2018, se advierte suero fisiológico deteriorado conforme panel fotográfico n.º 5




**PANEL FOTOGRÁFICO N° 6  
DEL ALMACEN UBICADO AL COSTADO DE ESTRATEGICAS**

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
| <b>Acceso al almacén estrecho</b>  | <b>Apilamiento de medicamentos hasta el techo</b>  |  |  |
|  |  |  |  |
| <b>Volumen de medicamentos que exceden el área de almacén, donde no se puede diferenciar espacios entre medicamentos</b> | <b>Volumen de medicamentos que exceden el área de almacén, donde no se puede diferenciar espacios entre medicamentos</b> |  | <b>Sodio cloruro deteriorado y no separado en una área de baja</b> |

Fuente: Acta de verificación de medicamentos del 20 de abril de 2018

Elaborado por: Equipo de acción simultánea

Por lo que podemos advertir que el citado almacén no cuenta con ninguna medida de seguridad, al no estar delimitadas sus áreas conforme manual de buenas prácticas de almacenamiento, asimismo, los productos farmacéuticos no vencidos no cuentan con tarjetas de control visibles, el volumen de medicamentos y su apilamiento excede el tamaño del almacén, todo ello representa un riesgo en el correcto almacenamiento, conservación, calidad y seguridad.

- Almacén general de la DIRESA Puno, ubicado en las instalaciones del DIRESA Puno.

Conforme al acta de 20 de abril de 2018, también se visitó y verificó el almacén general de la DIRESA Puno, donde se almacenan diversos materiales, productos

*Handwritten signature*



alimenticios, en otros, almacén que no reúne las condiciones de uno especializado conforme manual de buenas prácticas de almacenamiento. Advirtiéndose en este la existencia productos farmacéuticos<sup>9,10</sup> sin tarjetas de control visible, los cuales deberían ser ubicados en un almacén especializado y diferenciado por área, lo advertido se visualiza a continuación.

**PANEL FOTOGRÁFICO N° 7  
DEL ALMACÉN GENERAL DE LA DIRESA PUNO.**

|  |   |  |
|--|---|--|
|  |  |  |
| Ubicación del almacén general de DIRESA Puno                                       | Medicamentos vencidos, sin tarjetas de control visibles                             | Medicamentos no vencidos sin tarjeta de control visible                              |

Fuente: Acta de verificación de medicamentos del 20 de abril de 2018  
Elaborado por: Equipo de acción simultánea

La ausencia de tarjetas de control, generan un riesgo de pérdida de los productos farmacéuticos, toda vez que este almacén no se encuentra dirigido por la DIREMID, y no cuenta con áreas delimitadas de acuerdo a lo establecido en el manual de buenas prácticas de almacenamiento.

- Almacén especializado de la DIREMID, ubicado en Jr. Arequipa n° 1049, de la ciudad de Puno

Conforme el acta de 20 de abril de 2018, se visitó y verificó las instalaciones del almacén ubicado en el Jr. Arequipa N° 1049 de la ciudad de Puno, donde se advierte la existencia de productos farmacéuticos<sup>11</sup> y dispositivos médicos expuestos en el piso, no cuenta con tarimas suficientes; se advierte también que no existen tarjetas de control visible de productos farmacéuticos encontrados; asimismo, se observó cajas

<sup>9</sup> Conforme acta de verificación de medicamentos de 20 de abril de 2018, se verificó la existencia de los varios medicamentos entre ellos: "subacilato de bismuto 87.3gm/5ml, hidróxido de aluminio + hidróxido de magnesio 400mg+400mg/5ml, jeringas de 20cc, sulfametaxazol, agua para inyección, clotrimazol 1%"

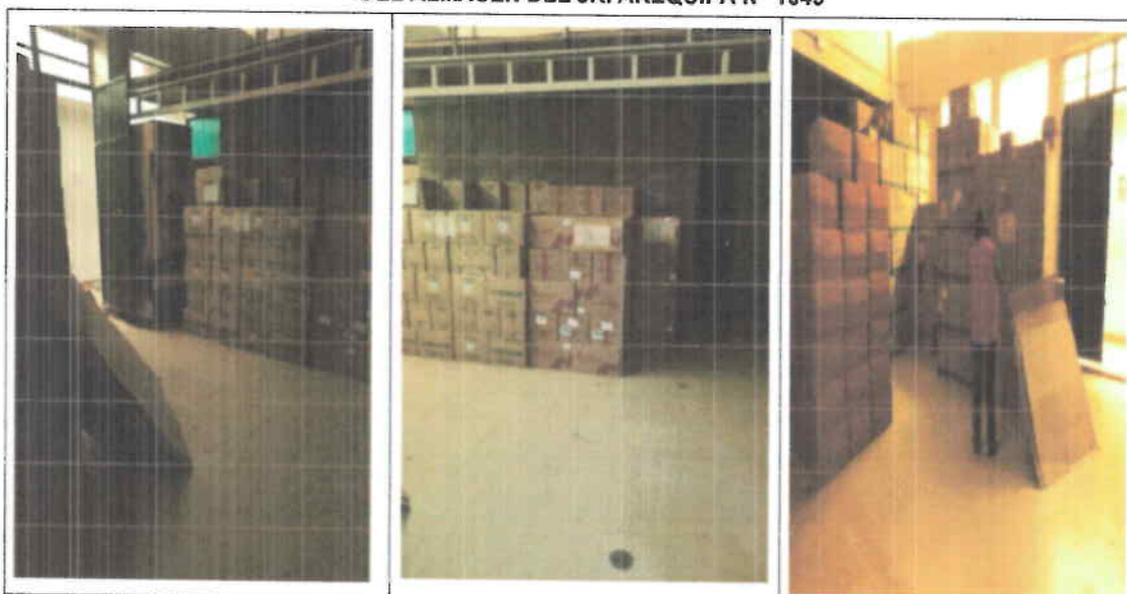
<sup>10</sup> Conforme acta de verificación de medicamentos de 20 de abril de 2018, se verificó la existencia del medicamento "(...) poligelina de 3.5% vencida a febrero de 2018, (...)"

<sup>11</sup> Conforme acta de verificación de 20 de abril de 2018, se advierte la existencia de los siguiente productos farmacéuticos: " (...)Sulfametaxazol 200 mg, amoxicilina de 250 mg (jarabe), amoxicilina de 500 mg (tableta), gentamicina 160mg/2mg, dicloxacilina de 500 m, SMX 800+TML(160 mg), guantes quirúrgicos n° 7, 6.5 y 7.5, jeringas de 5ml, catéter intravenoso N° 18, sulfato ferroso 75 mg/5 ml, dextrosa al 5% (...) "



de micronutrientes con fecha de vencimiento octubre/2018, en las instalaciones del citado almacén se advierte que no cuenta con medidas de seguridad, como extintores, detector de humo, lo advertido se aprecia a continuación:

**PANEL FOTOGRÁFICO N° 8  
DEL ALMACEN DEL JR. AREQUIPA N° 1049**



**Los medicamentos se encuentran expuestos en el piso.**

Fuente: Acta de verificación de medicamentos del 20 de abril de 2018

Elaborado por: Equipo de acción simultánea

Por lo que podemos advertir que el citado almacén no cuenta con ninguna medida de seguridad, no se encuentra delimitada en áreas conforme manual de buenas prácticas de almacenamiento, no cuentan tarjetas de control visibles, representando un riesgo en el correcto almacenamiento, conservación, calidad y seguridad, así como de la pérdida de estos por falta de la tarjeta de controles visibles de almacén.

- **Visitas realizadas por DIGEMID (Dirección General de Medicamentos, Insumos y Drogas)**

Conforme visita y verificación realizada, la Dirección Regional de Medicamentos, Insumos y drogas nos proporcionó información referente a la visita realizada por la Autoridad Nacional de Productos Farmacéuticos, Dispositivos Médicos y Productos Sanitarios (ANM) – Dirección General de Medicamentos, Insumos y Drogas – DIGEMID del periodo 2018, sustentada en *Acta de Reunión "Asistencia técnica para la implementación de las buenas prácticas de almacenamiento en el almacén regional de la DIRESA PUNO"* de 9 de marzo de 2018, dirigida por un Equipo técnico del DIGEMID compuesto por QF. Fátima Karina Cruces Riveros y QF Miguel Angel Sare Cruz quienes desarrollaron la siguiente agenda:

"(...)

Gestión de la implementación de las buenas Prácticas de Almacenamiento en la jurisdicción de la DIRESA PUNO"



(...). Presentación ejecutiva de la situación de las condiciones del almacenamiento de PF<sup>12</sup>, DM Y PS<sup>13</sup> (...), **haciendo referencia a las brechas para la implementación de los requisitos para la certificación de las BPA**

(...)Presentación de un resumen de la brecha de bienes y servicios que se requieran para la implementación de la BPA. Falta de recursos humanos. Limitaciones para su implementación (...)

#### Acuerdos y compromisos

La DIRESAPUNO remitirá un plan de acción a DIGEMID **hasta el 15 de abril de 2018, considerando plazos para su implementación.** (...)

(...), Los aspectos verificados en la presente guía se complementan con la información contenida en la **Matriz de brechas** para el cumplimiento de las BPA”.

Por lo que a través de la Guía de verificación de Buenas Prácticas de Almacenamiento en Almacenes Especializados n° 03- 2018, verificaron lo siguiente:

“Rubros que comercializa, (...) sistema de aseguramiento de calidad, (...) personal, instalaciones, equipos e instrumentos, (...) mobiliarios, equipos y recursos materiales, (...) almacén, (...) área de recepción, (...) área de cuarentena, (...) área de retención o contramuestras, (...) área aprobados, (...) productos termo sensibles, (...) cámara de refrigeración, (...) cuartos congelados, refrigeradoras, (...) área de baja/rechazados, (...) área de devoluciones, (...) área de embalaje, (...) área de despacho, (...) de la documentación, (...) reclamos, (...) retiro de mercado, (...) auto inspecciones, (...) contrato para el servicio de almacenamiento (...) ” **(El resaltado es nuestro).**

Concluyendo el acta con las siguientes observaciones:

(...) la visita tuvo la finalidad levantar información acerca del grado de cumplimiento de las buenas prácticas de almacenamiento por parte de mencionado almacén, constatándose las observaciones siguientes: las condiciones de las instalaciones no cumplen con los requerimientos, no se exhiben los procedimientos, (...), no sea realizado el mapeo técnico, no se ha capacitado al personal de almacén, no se ha realizado autoinspecciones entre otras consignadas en la presente guía. Cabe señalar que el almacén especializado no tiene Director Técnico registrado en DIGEMID, (...). Los aspectos verificados en la presente guía se complementan con la información contenida en la “Matriz de brechas para el cumplimiento de las BPA”.

Al respecto se advierte que en el acta de reunión, participaron por parte de la DIRESA Puno, Rolando Montes de Oca Velazco, director General DIRESA Puno,




<sup>12</sup> Conforme Artículo n° 4 Definiciones de la Ley N° 29459 “Ley de productos farmacéuticos, dispositivos médicos y productos sanitarios” vigente des el 25 de noviembre de 2009, precisa lo siguiente “Producto farmacéutico: Preparad de composición, conocido, rotulado y envasado uniformemente, destinado a ser usado en la prevención, diagnóstico, tratamiento y curación de una enfermedad; conservación, mantenimiento, recuperación y rehabilitación de la salud (...)”

<sup>13</sup> Conforme Artículo n° 4 de la Ley N° 29459 Ley de productos farmacéuticos, dispositivos médicos y productos sanitarios” vigente des el 25 de noviembre de 2009, diferencia la definición de PF como Producto Farmacéutico, DM, como Dispositivo médico, PS como Producto sanitario.

Fredy Passara Zeballos Sub Director General DIRESA Puno, Nelly Yupanqui Aza director (a) DIREMID, Olenka Yucra Zambrano encargada de DIREMID, German Diaz Tavera, director Técnico de Almacenes Especializados Regional (e); suscrita por Fredy Passara Zeballos Sub Director General DIRESA Puno, Olenka Yucra Zambrano encargada de DIREMID, donde se comprometieron remitir un plan de acción, a la DIGEMID (Dirección General de Medicamentos, Insumos y Drogas.), el 15 de abril de 2018.

Adicionalmente a la citada acta se adjunta la "GUIA DE VERIFICACION DE BUENAS PRACTICAS DE ALMACENAMIENTO EN ALMACENES ESPECIALIZADOS", donde se observó el cumplimiento de buenas prácticas por parte de DIREMID, el que fue suscrito por Miguel Angel Sare Cruz y Fatima Cruces Riveros representante de DIGEMID, y por parte de la DIRESA Puno - DIREMID, German Diaz Tavera director de Acceso a Medicamentos.

Al respecto pese a que hubo un compromiso por parte de la DIRESA Puno y DIREMID, se advierte que a la fecha de presentación del presente informe, la DIREMID no proporcionó información respecto de los actuados remitidos al DIGEMID, en cumplimiento a los compromisos y acuerdos acordados.

**b) Criterio:**

Lo expuesto ha transgredido la siguiente normativa:

**Ley N° 29459 "Ley de productos farmacéuticos, dispositivos médicos y productos sanitarios" vigente desde el 25 de noviembre de 2009**

"(...) Artículo 22° De la obligación de cumplir con las Buenas Practicas.

Para desarrollar sus actividades, las personas naturales o jurídicas, públicas (...), que se dedican (...) a la distribución, el almacenamiento, la dispensación o el expendio de productos sanitarios deben cumplir con los requisitos y condiciones sanitarias establecidas en el Reglamento respectivo y en (...) Buenas Practicas de Almacenamiento, (...) y demás aprobadas por la Autoridad Nacional de Salud (...)"

**Manual de buenas prácticas de almacenamiento de productos farmacéuticos, dispositivos médicos y productos sanitarios en laboratorios, droguerías, almacenes especializados y almacenes aduaneros, aprobado mediante Resolución Ministerial N° 132 - 2015/MINSA vigente desde 2 de marzo de 2015**

"(...) 6.2 DISPOSICIONES ESPECÍFICAS.

6.2.1. SISTEMA DE ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD.

6.2.1.1 El aseguramiento de la calidad debe estar orientado a (...) que:

h) No existan productos farmacéuticos, (...), contaminados, (...), expirados en mal estado de conservación u otras observaciones sanitarias fuera del area de baja (rechazados) o de devoluciones. (...)

6.2.1.2. Los establecimientos que realizan el almacenamiento de productos farmacéuticos, (...), deben contar con políticas de calidad y directrices plasmadas en el Manual de calidad, aprobados por los directores de mayor nivel organizacional. La política de calidad debe estar entendida, implementada y mantenida en todos los niveles de la organización.




- 6.2.1.3. El manual de calidad debe contener como mínimo la siguiente información:
- Un organigrama detallado (...), defina la jerarquía del personal, indicando la relación directa entre el Director técnico y el almacén. El organigrama debe estar actualizado y vigente.
  - Una descripción detallada y documentada de cada puesto de trabajo que incluya tareas y responsabilidades.
  - Una descripción general de los procedimientos para garantizar una completa trazabilidad en (...) procesos.

#### 6.2.4 ALMACEN.

6.2.4.1. El almacén debe contar con las siguientes áreas:

- Recepción
- Cuarentena, (...)
- Muestras de retención o contramuestras, (...)
- Aprobados/ almacenamiento
- Baja /rechazados
- Devoluciones
- Embalaje
- Despacho;
- Productos controlados, (...)
- Administrativa(si la ubicación del almacén se encuentra en lugar distinto a la oficina administrativa)

#### 6.2.4.5. AREA DE APROBADOS

- Esta área debe estar delimitada, identificada y estar destinada a mantener los productos farmacéuticos (...), en forma ordenada y condiciones adecuadas para conservar sus características de calidad (...).
- Para cada caso en particular deber estar documentada la altura de apilamiento, entre otras precisiones y recomendaciones del fabricante.
- La ubicación de los productos farmacéuticos (...), en el almacén se debe garantizar su correcta ubicación y distribución (...)
- (...),
- Debe existir un registro manual, computarizado u otro medio que consigne lote, código o serie y fecha de vencimiento de los productos farmacéuticos.

U.8) Deber evitarse que existan lugares escondidos o lugares que faciliten la nidación de insectos o infestación de plagas

U.9) Debe estar construida con materiales y acabados resistentes, con aislamiento y fácil de limpiar.

#### 6.2.4.6. AREA DE BAJA /RECHAZADOS

- Esta área debe estar claramente separada, delimitada, identificada, restringida y estar destinada a mantener productos farmacéuticos (...), contaminados, aduiterados, (...)expirados, en mal estado de conservación u con otras observaciones sanitarias, los cuales deben estar claramente identificados. (...)




Directiva administrativa N° 249-MINSA/2018/DIGEMID "Gestión del sistema integrado de suministro público de productos farmacéutico, dispositivos médicos y productos sanitarios - SISMED" aprobada mediante Resolución Ministerial N° 116-2018/MINSA vigente desde 15 de febrero de 2018

"(...)

#### 6.4 Proceso de almacenamiento

6.4.1. La unidad ejecutora debe almacenar los productos en el almacén especializado. Para tal fin el Titular de la entidad establece los mecanismos necesarios que aseguren y garanticen los recursos para el cumplimiento de las Buenas Practicas de Almacenamiento (BPA)

6.4.2. Las áreas distintas al almacén especializado donde se almacenen o custodien productos, deben garantizar su calidad e integridad según las condiciones establecidas en las BPA.

6.4.3. La unidad ejecutora que no cuente con ambientes físicos apropiados para almacenar productos, podrá encargar o contratar el servicio de almacenamiento a entidades públicas o (...) certificadas en BPA.

#### 6.7 GESTIÓN DE LA INFORMACIÓN

6.7.16 La tarjeta de control visible en farmacia y almacén especializado, contiene el movimiento del producto, debe estar disponible y actualizada, pudiendo ser virtual o física. (...)

**Manual de Administración de Almacenes para el Sector Público Nacional, aprobada mediante Resolución Jefatural n.° 335-90-INAP7DNA vigente desde el 9 de setiembre de 1990.**

"(...) F. Registro y control de existencias

Consiste en un sistema de registros y reportes en los que se consigna datos sobre ingresos y salidas de bienes del local de almacén y cantidades disponibles para distribuir (...)

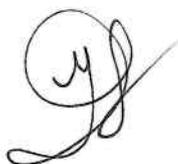
#### 1.- Tarjeta de control visible de almacén

##### a. Finalidad

Controlar en unidades físicas el movimiento y saldo de cada bien almacenado. Es de uso exclusivo del almacenero y permanece junto al grupo d bienes en ella registrado".

#### c) Riesgo:

Al respecto la DIRESA Puno no cuenta con almacenes especializados que garanticen el correcto almacenamiento de medicamentos que pudiera evitar su deterioro, hechos que también fueron advertidos por la DIGEMID en una visita de asistencia técnica, sin embargo, pese a ello la DIRESA Puno y DIREMID, aun no implementaron las recomendaciones efectuadas, asimismo, no cuentan con tarjetas de control visibles en 5 de los 7 almacenes visitados, del mismo modo en los 2 almacenes donde se encontró tarjetas de control visible no se cuenta con registro actualizado de información, lo cual no facilita su administración y custodia, ni proporciona saldos reales, generando el riesgo de no contar con información válida respecto a las cantidades de medicamentos almacenados.




Adicionalmente, se advierte que no se cuenta con instrumentos de gestión que definan la jerarquía y responsabilidades del personal de la DIREMID, toda vez que no encuentran debidamente actualizados.

Todo lo acotado genera el riesgo que los medicamentos no sean adecuadamente almacenados, pudiendo deteriorarse y hasta vencerse por no contar con un adecuado control de almacén poniendo en riesgo la salud de los pacientes.

**2. OMISIÓN DE BUENAS PRÁCTICAS DE ALMACENAMIENTO Y FALTA DE REGISTROS EN LAS TARJETAS DE CONTROL VISIBLE DE ALMACEN EN EL HOSPITAL REGIONAL "MNB", GENERA EL RIESGO DE PÉRDIDA, DETERIORO Y VENCIMIENTO DE MEDICAMENTOS ASI COMO SALDOS IRREALES EN STOCK DE MEDICAMENTOS, AFECTANDO LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE SALUD.**

**a) Hecho advertido:**

Conforme acta de verificación de medicamentos de 16 de abril de 2018, se visitó y verificó, en compañía de los funcionarios y servidores públicos perteneciente al servicio de farmacia y almacén especializado, en donde se evidencia que el Hospital Regional "MNB" cuenta con 4 almacenes (de los cuales 2 son temporales), 3 farmacias y 1 ambiente destinado a medicamentos vencidos de años anteriores, el cual no se encuentra diferenciado como área de bajas/rechazos establecido en el manual de buenas prácticas de almacenamiento; todos ellos ubicados dentro de sus instalaciones, en mérito al cual se realizó la descripción correspondiente por cada uno de los ambientes:

● **Primer almacén:**

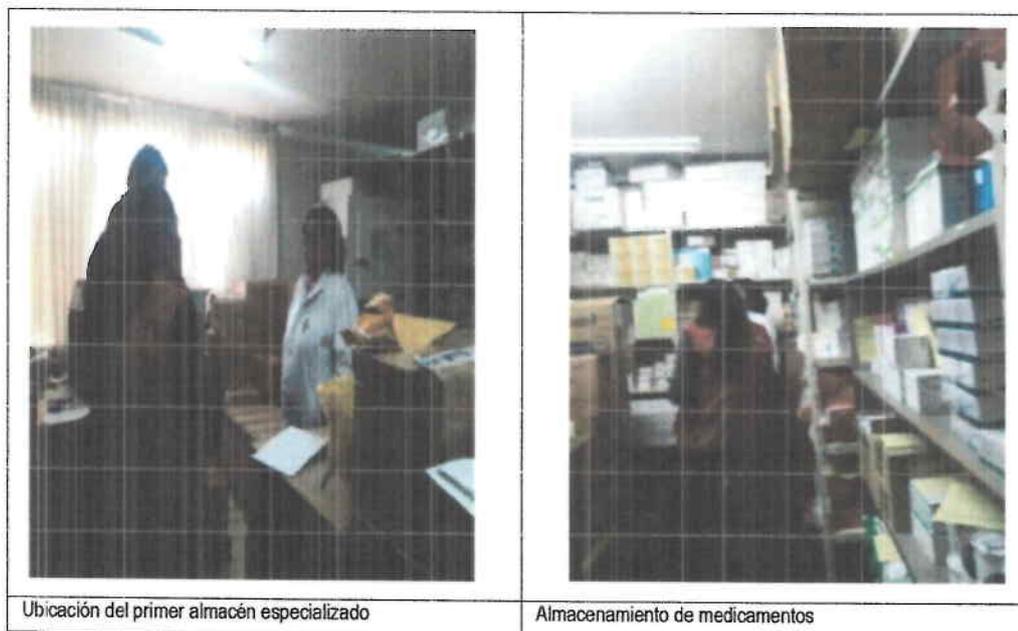
Se ubica en el área administrativa del Hospital Regional "MNB", en este se encontró los medicamentos que abastecen a las diferentes servicios que lo conforman, como hospitalización, atención externa y demás servicios entre las 7:00 a.m. y 12:00 m. del día, al respecto se advierte que los encargados de los servicios del Hospital Regional "MNB" generan sus requerimientos considerando que no deben quedar desabastecido; asimismo, los requerimientos para los días sábado y domingo se realizan los días viernes.

Los medicamentos se encontraron ordenados en forma alfabética y con sus respectivas tarjetas de control visible.

Por otro lado, José Bolaños Amado responsable de los Almacenes Especializados, indicó que no fue capacitado en las buenas prácticas de almacenamiento conforme normativa; asimismo, indicó que hasta antes del período 2017, los almacenes fueron administrados por el área administrativa del Hospital Regional "MNB", lo indicado se visualiza en el siguiente panel.



**PANEL FOTOGRÁFICO N° 8  
DEL PRIMER ALMACEN DEL HOSPITAL REGIONAL "MNB"**



Fuente: Acta de verificación de medicamentos del 16 de abril de 2018

Elaborado por: Equipo de acción simultánea

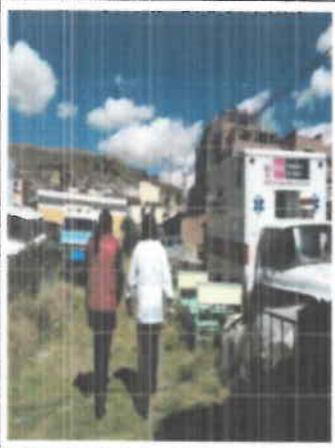
- **Segundo almacén:**

Conforme visita y verificación del segundo almacén especializado del Hospital Regional "MNB", se advierte que se ubica en el área de emergencia, al respecto Rosa Castillo Laguna, jefa del Servicio de Farmacia y José Bolaños Amado responsable de los almacenes especializados señalaron que el ambiente fue entregado a la jefatura de farmacia aproximadamente en enero del presente año, al respecto se verificó que el acceso a este almacén es dificultoso, toda vez que se encuentra lleno de cajas, maleza (pasto crecido), equipos médicos y unidades vehiculares en desuso, en mérito a lo cual señalaron que los productos farmacéuticos solo son trasladados en ambulancias, al almacén ubicado en la zona administrativa del Hospital Regional "MNB".

Del mismo modo se advierte que ninguno de los productos farmacéuticos cuenta con tarjetas de control visible de almacén, y no se encuentran delimitadas las áreas conforme manual de las buenas prácticas de almacenamiento. Por otro lado se advierte que no cuenta con sistemas de seguridad, como cámaras de vigilancia, extintor, el personal encargado no cuenta con material de seguridad, como mandiles de tela, zapatos punta acero, mascarillas u otros y los medicamentos no cuentan con tarjetas de control visibles de almacén, lo advertido se aprecia a continuación.




**PANEL FOTOGRÁFICO N° 9  
DEL SEGUNDO ALMACÉN ESPECIALIZADO DEL HOSPITAL REGIONAL "MNB"**

|   |   |  |
|---|---|--|
|    |   |   |
| <p>Acceso al segundo almacén especializado.</p>                                     | <p>Áreas aledañas al acceso del almacén especializado.</p>                          |  |
|   |  |  |
| <p>Puerta de acceso al almacén especializado.</p>                                   | <p>Almacenamiento de medicamentos.</p>  | <p>Documentos archivados debajo de las gradas del mezzanine del almacén.</p>         |
|  |   |  |
| <p>Extintor debajo de las escaleras sin señalización alguna.</p>                    |   | <p>Almacenamiento de medicamentos.</p>   |

*Handwritten signature*

Fuente: Acta de verificación de medicamentos del 16 de abril de 2018  
Elaborado por: Equipo de acción simultánea



Por lo que podemos advertir que el citado almacén no cuenta con ninguna medida de seguridad, no se encuentra delimitada en áreas conforme manual de buenas prácticas de almacenamiento, no cuentan tarjetas de control visibles, representando

Acción simultánea a la Dirección Regional de Salud y Redess, distrito Puno, provincia Puno y región Puno  
Periodo: 9 de abril al 7 de mayo de 2018

un riesgo en el correcto almacenamiento, conservación y funcionalidad, así como de la pérdida de estos por falta de la tarjeta de controles visibles de almacén.

- **Tercer almacén**

Conforme visita y verificación del tercer almacén especializado del Hospital Regional "MNB", se advierte que se ubica en el segundo piso del servicio de patología del Hospital Regional "MNB", al respecto Rosa Castillo Laguna, jefe del Servicio de Farmacia y José Bolaños Amado responsable de los almacenes especializados señalaron que el almacén es provisional, en el citado ambiente se almacenan algunos productos farmacéuticos<sup>14</sup>, los mismos que no cuentan con tarjetas de control visible, el ambiente no se encuentra delimitado en áreas conforme buenas prácticas de almacenamiento, el ambiente no cuenta con medidas de seguridad como cámaras de vigilancia, extintores, detectores de humo lo advertido se aprecia a continuación:

**PANEL FOTOGRÁFICO N° 10  
DEL TERCER ALMACEN DEL HOSPITAL REGIONAL "MNB"**



Del estado en el que se encontró el almacén

Fuente: Acta de verificación de medicamentos del 16 de abril de 2018

Elaborado por: Equipo de acción simultánea

Por lo que podemos advertir que el citado almacén no cuenta con ninguna medida de seguridad en el ambiente, no se encuentra delimitada en áreas conforme manual de buenas prácticas de almacenamiento, no cuentan tarjetas de control visibles, representando un riesgo en el correcto almacenamiento, conservación y funcionalidad, así como de la pérdida de estos por falta de la tarjeta de controles visibles de almacén.

- **Cuarto almacén**

Conforme verificación y visita a este almacén se advierte que se ubica en el sótano del Hospital Regional "MNB", al respecto Rosa Castillo Laguna jefe del Servicio de Farmacia y José Bolaños Amado responsable de los almacenes especializados señalaron que el almacén es provisional, en el citado ambiente se almacenan algunos

<sup>14</sup> Conforme Acta de verificación de medicamentos del 16 de abril de 2018, se advierte que se almacenan en este ambiente "(...) algodón, guantes quirúrgicos n° 7, equipos de balbutrol"

productos farmacéuticos<sup>15</sup>, los mismos que no cuentan con tarjetas de control visible, el ambiente no se encuentra delimitado en áreas conforme buenas prácticas de almacenamiento, el ambiente no cuenta con medidas de seguridad como cámaras de vigilancia, extintores, detectores de humo.

Por lo que podemos advertir que el citado almacén no cuenta con ninguna medida de seguridad, no se encuentra delimitada en áreas conforme manual de buenas prácticas de almacenamiento, no cuentan con tarjetas de control visibles, representando un riesgo en el correcto almacenamiento, conservación, eficacia y funcionalidad, así como de la pérdida de estos por falta de la tarjeta de controles visibles de almacén<sup>16</sup>

● **De la farmacia de hospitalización.**

Conforme verificación y visita al Hospital Regional "MNB" se advierte que cuenta con una farmacia en el área de hospitalización, al respecto, se encontraron las tarjetas de control visible sin embargo no contaban con registros, en mérito al cual Rosa Castillo Laguna, jefe del Servicio de Farmacia indicó que debido al volumen de operación y la cantidad mínima de personal con el que cuenta, el control es difícil, sin embargo precisó que los controles los hacían de forma sistemática diaria y mensual a través de SISGALEN PLUS Y SISMED V.2.

Por otro lado Rosa Castillo Laguna jefe del Servicio de Farmacia indicó que cautela los medicamentos peligrosos<sup>17</sup> en una caja fuerte, y su uso es controlado y bajo registro, lo advertido se aprecia a continuación.

**PANEL FOTOGRÁFICO N° 11  
DE LA FARMACIA DE HOSPITALIZACIÓN**



Fuente: Acta de verificación de medicamentos del 16 de abril de 2018

Elaborado por: Equipo de acción simultánea

Por lo que podemos advertir que cuenta con tarjetas de control visibles sin embargo no se encuentran debidamente registradas, representando un riesgo de pérdida de medicamentos.

<sup>15</sup> Conforme Acta de verificación de medicamentos del 16 de abril de 2018, se advierte que se almacenan en este ambiente "(...) jeringas, (...)", el encargado de dicho productos abastecerían aproximadamente entre 4 a 5 meses a los pacientes del Hospital.

<sup>16</sup> No se consignaron fotos, por ubicarse el almacén en sótano donde la visibilidad no es clara.

<sup>17</sup> Como morfina, fentalino y fenobarbital.



- **Del ambiente donde se almacenan productos vencidos.**

Conforme visita realizada, se advierte que el ambiente indicado se encuentra ubicado al costado del almacén especializado en el área de emergencia, para el acceso a este ambiente se encontraron restos productos farmacéuticos, dispersados y se encuentra bloqueado con cajas, equipos médicos y muebles en desuso, documentos, maleza haciendo inaccesible su verificación, lo advertido se aprecia a continuación.

**PANEL FOTOGRÁFICO N° 12  
DEL AREA DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS VENCIDOS DEL HR "MNB"**



**Fuente:** Acta de verificación de medicamentos del 16 de abril de 2018

**Elaborado por:** Equipo de acción simultánea

Al respecto, es necesario precisar que los establecimientos públicos que se dedican a la distribución, almacenamiento y dispensación de medicamentos deben de cumplir con los requisitos y condiciones necesarias; asimismo, considerar que la finalidad que tiene el Manual de Buenas Prácticas de Almacenamiento de Productos Farmacéuticos, Dispositivos Médicos y Productos Sanitarios en Laboratorios, Droguerías, Almacenes Especializados y Almacenes Aduaneros, es de:

"Regular el almacenamiento de los productos farmacéuticos, dispositivos médicos y productos sanitarios a nivel nacional, a fin de garantizar que éstos sean conservados y manipulados en condiciones adecuadas, según las especificaciones dadas por el fabricante y autorizadas en el Registro Sanitario o Notificación Sanitaria Obligatoria, preservando su calidad, eficacia, seguridad y funcionalidad".

**b) Criterio:**

Aspectos antes comentados que transgreden la siguiente normativa

**Ley N° 29459 "Ley de productos farmacéuticos, dispositivos médicos y productos sanitarios" vigente des el 25 de noviembre de 2009**

"(...) Artículo 22° De la obligación de cumplir con las Buenas Practicas.  
Para desarrollar sus actividades, las personas naturales o jurídicas, públicas (...), que se dedican (...) a la distribución, el almacenamiento, la dispensación o el expendio de

productos sanitarios deben cumplir con los requisitos y condiciones sanitarias establecidas en el Reglamento respectivo y en las Buenas Prácticas de Manufactura, Buenas Prácticas de Laboratorio, Buenas Prácticas de Distribución, Buenas Prácticas de Almacenamiento, Buenas Prácticas de Dispensación y buenas Prácticas de Seguimiento Farmacoterapéutico y demás aprobadas por la Autoridad Nacional de Salud (...)

**Manual de buenas prácticas de almacenamiento de productos farmacéuticos, dispositivos médicos y productos sanitarios en laboratorios, droguerías, almacenes especializados y almacenes aduaneros, aprobado mediante Resolución Ministerial N° 132 - 2015/MINSA vigente desde 2 de marzo de 2015**

"(...) 6.2 DISPOSICIONES ESPECIFICAS.

6.2.1. SISTEMA DE ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD.

6.2.1.1 El aseguramiento de la calidad debe estar orientado a proporcionar la totalidad de medidas necesarias para asegurar que los productos farmacéuticos, dispositivos médicos y productos sanitarios, sean de la calidad requerida para el uso que están destinados, garantizando que:  
(...)

h) No existan productos farmacéuticos, (...), contaminados, (...), expirados en mal estado de conservación u otras observaciones sanitarias fuera del área de baja (rechazados) o de devoluciones.

6.2.1.2. Los establecimientos que realizan el almacenamiento de productos farmacéuticos, (...), deben contar con políticas de calidad y directrices plasmadas en el Manual de calidad, aprobados por los directores de mayor nivel organizacional. La política de calidad debe estar entendida, implementada y mantenida en todos los niveles de la organización.

6.2.1.3. El manual de calidad debe contener como mínimo la siguiente información:

- a) Un organigrama detallado (...), defina la jerarquía del personal, indicando la relación directa entre el Director técnico y el almacén. El organigrama debe estar actualizado y vigente.
- b) Una descripción detallada y documentada de cada puesto de trabajo que incluya tareas y responsabilidades.
- c) Una descripción general de los procedimientos para garantizar una completa trazabilidad en (...) procesos.

6.2.4 ALMACEN.

6.2.4.1. El almacén debe contar con las siguientes áreas:

- a) Recepción
- b) Cuarentena, (...)
- c) Muestras de retención o contramuestras, (...)
- d) Aprobados/ almacenamiento
- e) Baja /rechazados
- f) Devoluciones
- g) Embalaje
- h) Despacho;
- i) Productos controlados, (...)
- j) Administrativa (si la ubicación del almacén se encuentra en lugar distinto a la oficina administrativa.




**6.2.4.5. AREA DE APROBADOS**

- a) Esta área debe estar delimitada, identificada y estar destinada a mantener los productos farmacéuticos (...), en forma ordenada y condiciones adecuadas para conservar sus características de calidad (...).
- b) Para cada caso en particular deber estar documentada la altura de apilamiento, entre otras precisiones y recomendaciones del fabricante.
- c) La ubicación de los productos farmacéuticos (...), en el almacén se debe garantizar su correcta ubicación y distribución (...)
- d) (...),
- e) Debe existir un registro manual, computarizado u otro medio que consigne lote, código o serie y fecha de vencimiento de los productos farmacéuticos.

U.8) Deber evitarse que existan lugares escondidos o lugares que faciliten la anidación de insectos o infestación de plagas

U.9) Debe estar construida con materiales y acabados resistentes, con aislamiento y fácil de limpiar.

**6.2.4.6. AREA DE BAJA /RECHAZADOS**

- a) Esta área debe estar claramente separada, delimitada, identificada, restringida y estar destinada a mantener productos farmacéuticos (...), contaminados, adulterados, (...)expirados, en mal estado de conservación u con otras observaciones sanitarias, los cuales deben estar claramente identificados. (...)

**Directiva administrativa N° 249-MINSA/2018/DIGEMID “Gestión del sistema integrado de suministro público de productos farmacéutico, dispositivos médicos y productos sanitarios - SISMED” aprobada mediante Resolución Ministerial N° 116-2018/MINSA vigente desde 15 de febrero de 2018**

“(…) 6.4 Proceso de almacenamiento

6.4.1. La unidad ejecutora debe almacenar los productos en el almacén especializado. Para tal fin el Titular de la entidad establece los mecanismos necesarios que aseguren y garanticen los recursos para el cumplimiento de las Buenas Practicas de Almacenamiento (BPA)

6.4.2. Las áreas distintas al almacén especializado donde se almacenen o custodien productos, deben garantizar su calidad e integridad según las condiciones establecidas en las BPA.

6.4.3. La unidad ejecutora que no cuente con ambientes físicos apropiados para almacenar productos, podrá encargar o contratar el servicio de almacenamiento a entidades públicas o (...) certificadas en BPA.

**6.7 GESTIÓN DE LA INFORMACIÓN**

6.7.16 La tarjeta de control visible en farmacia y almacén especializado, contiene el movimiento del producto, debe estar disponible y actualizada, pudiendo ser virtual o física. (...)”

**Manual de Administración de Almacenes para el Sector Público Nacional, aprobada mediante Resolución Jefatural n.° 335-90-INAP7DNA vigente desde el 9 de setiembre de 1990.**




"(...) F. Registro y control de existencias

Consiste en un sistema de registros y reportes en los que se consigna datos sobre ingresos y salidas de bienes del local de almacén y cantidades disponibles para distribuir (...)

1.- Tarjeta de control visible de almacén

a. Finalidad

Controlar en unidades físicas el movimiento y saldo de cada bien almacenado. Es de uso exclusivo del almacenero y permanece junto al grupo d bienes en ella registrado (...)"

c) **Riesgo:**

La ausencia de tarjetas de control visible en el almacén especializado e inadecuados ambientes donde se almacenan los medicamentos no facilita su administración y custodia, ni proporciona saldos reales, generando el riesgo de no contar con información válida respecto a las cantidades de medicamentos almacenados; acotado a ello genera el riesgo que los medicamentos no sean adecuadamente almacenados, pudiendo deteriorarse y hasta vencerse e incluso perderse por no contar con un adecuado control de almacén.

### 3. OMISIÓN DE BUENAS PRÁCTICAS DE ALMACENAMIENTO, EN EL ESTABLECIMIENTO DE SALUD METROPOLITANO GENERA EL RIESGO DE PÉRDIDA, DETERIORO Y VENCIMIENTO DE MEDICAMENTOS, AFECTANDO LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE SALUD.

a) **Hecho advertido:**

El 17 de abril de 2018, se constató mediante acta de verificación de medicamentos<sup>18</sup> que el área destinada para el almacenamiento y distribución de medicamentos es el servicio de farmacia, al respecto, se advierte que los espacios son reducidos, y que en el área de almacén, los productos farmacéuticos son almacenados junto a materiales de limpieza y escritorio, en desorden y aglomerados, respecto al control de medicamentos se verificó que son controlados a través de las tarjetas de control visible de almacén, asimismo, la encargada<sup>19</sup>; mostró el reporte de control de medicamentos que realiza a los servicios de emergencia, materno, dental, CRED, clave amarilla, clave azul y clave roja

Por otro lado se advierte la existencia de medicamentos con fechas próximas a vencer que fueron separados a fin de ser distribuirlos primero, o ser intercambiados con otros establecimientos de salud, durante la visita no se halló medicamentos vencidos en la farmacia; sin embargo de acuerdo a la revisión realizada a los ambientes del EESS Metropolitano se verificó que no cuenta con áreas delimitadas de medicamentos como aprobados, baja /rechazados, en cuarentena, devoluciones, etc, encontrándose medicamentos vencidos de periodos anteriores apilados en el patio sin diferenciación alguna, al respecto la encargada<sup>20</sup>, indicó que se almacena en este lugar por la falta de espacios, lo que se evidencia la ausencia de áreas de delimitación conforme lo señala el manual de buenas prácticas de almacenamiento, lo advertido se aprecia a continuación.




<sup>18</sup> Donde participó Yaneth Vilma Quispe Mamani Serums equivalente – encargada de farmacia y Celia Quispe Mamani Encargada de farmacia, patrimonio y caja.

<sup>19</sup> Yaneth Vilma Quispe Mamani Serums equivalente – encargada de farmacia

<sup>20</sup> Celia Quispe Mamani Encargada de farmacia, patrimonio y caja.

**PANEL FOTOGRÁFICO N° 13**  
**DE LA FARMACIA DEL ESTABLECIMIENTO DE SALUD METROPOLITANO**



Fuente: Acta de verificación de medicamentos del 17 de abril de 2018

Elaborado por: Equipo de acción simultánea

**b) Criterio:**

Aspectos antes comentados que transgreden la siguiente normativa:

**Ley N° 29459 "Ley de productos farmacéuticos, dispositivos médicos y productos sanitarios" vigente des el 25 de noviembre de 2009**

"(...) Artículo 22° De la obligación de cumplir con las Buenas Practicas.

Para desarrollar sus actividades, las personas naturales o jurídicas, públicas (...), que se dedican (...) a la distribución, el almacenamiento, la dispensación o el expendio de productos sanitarios deben cumplir con los requisitos y condiciones sanitarias establecidas en el Reglamento respectivo y en las Buenas Prácticas de Manufactura, Buenas Practicas de Laboratorio, Buenas Practicas de Distribución, Buenas Practicas de Almacenamiento, Buenas Practicas de Dispensación y buenas Practicas de Seguimiento Farmacoterapéutico y demás aprobadas por la Autoridad Nacional de Salud (...)"

**Documento Técnico Manual de buenas prácticas de almacenamiento de productos farmacéuticos, dispositivos médicos y productos sanitarios en laboratorios,**



**droguerías, almacenes especializados y almacenes aduaneros, aprobado mediante Resolución Ministerial N° 132 - 2015/MINSA vigente desde 2 de marzo de 2015**

“(..) 6.2 DISPOSICIONES ESPECÍFICAS.

6.2.1. SISTEMA DE ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD.

6.2.1.1 El aseguramiento de la calidad debe estar orientado a proporcionar la totalidad de medidas necesarias para asegurar que los productos farmacéuticos, dispositivos médicos y productos sanitarios, sean de la calidad requerida para el uso que están destinados, garantizando que:

1. Todas las operaciones estén claramente especificadas por escrito u otro medio autorizado y validado cuando corresponda y se adopten en ellas los requisitos de las buenas prácticas de almacenamiento.
2. Las funciones y responsabilidades del personal estén claramente especificadas en las descripciones de trabajo
3. Se establezcan y aplique procedimientos necesarios para asegurar los productos farmacéuticos sean manipulados y almacenados debidamente, a fin que su calidad, eficacia, seguridad y funcionalidad se mantengan (...).
4. Se efectúen todos los controles necesarios de los productos farmacéuticos, dispositivos médicos y productos sanitarios, así como las Autoinspecciones calibraciones, calificaciones en los equipos y validaciones de los procesos, sistemas que correspondían a almacén.
5. (...)
6. Se establezcan y apliquen procedimientos de auto inspección mediante los cuales se evalúe periódicamente la aplicabilidad y efectividad de las buenas prácticas de almacenamiento, la misma que debe ser realizada con una frecuencia mínima anual, o siempre que se detecte cualquier deficiencia o necesidad de acción correctiva.
7. (...)
8. No existan productos farmacéuticos, (...), contaminados, (...), expirados en mal estado de conservación u otras observaciones sanitarias fuera del área de baja (rechazados) o de devoluciones.
9. (...).

6.2.1.2. Los establecimientos que realizan el almacenamiento de productos farmacéuticos, (...), deben contar con políticas de calidad y directrices plasmadas en el Manual de calidad, aprobados por los directores de mayor nivel organizacional. La política de calidad debe estar entendida, implementada y mantenida en todos los niveles de la organización.

6.2.1.3. El manual de calidad debe contener como mínimo la siguiente información:

- a) Un organigrama detallado (...), defina la jerarquía del personal, indicando la relación directa entre el Director técnico y el almacén. El organigrama debe estar actualizado y vigente.
- b) Una descripción detallada y documentada de cada puesto de trabajo que incluya tareas y responsabilidades.
- c) Una descripción general de los procedimientos para garantizar una completa trazabilidad en (...) procesos.

6.2.4 ALMACEN.

6.2.4.1. El almacén debe contar con las siguientes áreas:

- a) Recepción




- b) Cuarentena, (...)
- c) Muestras de retención o contramuestras, (...)
- d) Aprobados/ almacenamiento
- e) Baja /rechazados
- f) Devoluciones
- g) Embalaje
- h) Despacho;
- i) Productos controlados, (...)
- j) Administrativa (si la ubicación del almacén se encuentra en lugar distinto a la oficina administrativa (...))"

**Resolución Ministerial N° 116-2018/MINSA vigente desde 15 de febrero de 2018 "Directiva administrativa N° 249-MINSA/2018/DIGEMID" Gestión del sistema integrado de suministro público de productos farmacéutico, dispositivos médicos y productos sanitarios - SIMMED.**

"(...) 6.4 Proceso de almacenamiento

6.4.1. La unidad ejecutora debe almacenar los productos en el almacén especializado. Para tal fin el Titular de la entidad establece los mecanismos necesarios que aseguren y garanticen los recursos para el cumplimiento de las Buenas Practicas de Almacenamiento (BPA)

6.4.2. Las áreas distintas al almacén especializado donde se almacenen o custodien productos, deben garantizar su calidad e integridad según las condiciones establecidas en las BPA.

6.4.3. la unidad ejecutora que no cuente con ambientes físicos apropiados para almacenar productos, podrá encargar o contratar el servicio de almacenamiento a entidades públicas o (...) certificadas en BPA (...).

c) **Riesgo:**

La falta de espacios y la ausencia de áreas delimitadas como baja /rechazados representan un riesgo en el correcto almacenamiento de productos farmacéuticos atentando en contra de la salud de los pacientes que acuden a este establecimiento de salud.



**4. SOBRESTOCK DE PRODUCTOS FARMACÉUTICOS EN LA DIRESA PUNO PODRÍA OCASIONAR SU VENCIMIENTO**

**a) Hecho advertido:**

Según la revisión realizada en las visitas efectuadas y el análisis de la información proporcionada, se determinó lo siguiente por instancia visitada

• **Del sobrestock de productos farmacéuticos en la DIRESA Puno.**

De la revisión a los reportes remitidos al 20 de abril de 2018 por German Díaz Tavera, director de acceso a medicamentos de la DIREMID, se observa que uno de los reportes revela el sobrestock<sup>21</sup> de los productos farmacéuticos<sup>22</sup> en el almacén de demanda de la DIREMID; como se muestra en el **Apéndice n.º 2**.

Al respecto, según la "Evaluación de indicadores de disponibilidad de medicamentos en establecimientos de salud a nivel nacional"<sup>23</sup> en los años 2017 y 2018, el parámetro para el indicador de sobrestock es un consumo mayor a 6 meses; en tal sentido, se tiene que al 16 de abril de 2018, en el almacén de demanda de la DIGEMID existían 97 productos farmacéuticos cuyo stock puede cubrir una demanda de consumo mayor a 6 meses, situación que podría ocasionar el vencimiento de los mismos.

Sumado a ello, de los reportes remitidos por German Díaz Tavera, director de Acceso a Medicamento de DIREMID; se advierte que de los 97 productos farmacéuticos en sobrestock, 32 de estos son más propensos a vencer, como se detalla en el siguiente cuadro:

**CUADRO N° 2**  
**SOBRESTOCK DE PRODUCTOS FARMACÉUTICOS MÁS PROPENSOS A VENCER**

| N° | Descripción   | Unidad | Indicador de almacén | Consumo Promedio Anual (CPA) (1) | Stock al 20 de abril de 2018 | Consumo máximo según CPA (2) | Disponibilidad en meses del medicamento (según fecha de vencimiento) | Cantidad de medicamentos con mayor riesgo de vencimiento (1*2) |
|----|---|--------|----------------------|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|--|--|
| 1  | Jeringa descartable 10 ml con aguja 21g x 1 1/2"            | Unidad | Sobrestock           | 9413.18                          | 572021                       | 423593                       | 45   | 148428   |
| 2  | Albendazol - - 200 mg                                       | Tablet | Sobrestock           | 13980                            | 727670                       | 615120                       | 44   | 112550   |
| 3  | Cateter endovenoso periferico n§ 18 g x 1 1/4" -            | Unidad | Sobrestock           | 1467.73                          | 163086                       | 51371                        | 35   | 111715   |
| 4  | Amoxicilina - 60 ml - 250 mg/5 ml                           | Suspen | Sobrestock           | 6955                             | 298716                       | 215605                       | 31   | 83111  |
| 5  | Equipo de venocisis - -                                     | Unidad | Sobrestock           | 1750                             | 182652                       | 94500                        | 54   | 88152  |
| 6  | Sulfametoxazol + trimetoprima - 60 ml - 200 mg + 40 mg/5 ml | Suspen | Sobrestock           | 3264.91                          | 186953                       | 137126                       | 42   | 49827  |
| 7  | Aguja dental larga n§ 27 g x 1 5/8" - -                     | Unidad | Sobrestock           | 1091.33                          | 82996                        | 25101                        | 23   | 57895  |
| 8  | Metronidazol - - 500 mg                                     | Tablet | Sobrestock           | 21661.82                         | 326300                       | 303265                       | 14   | 23035  |

<sup>21</sup> En la Resolución Ministerial n.º 1753-2002-SA/DM que aprobaba la directiva del Sistema Integrado de Suministro de Medicamentos e insumos médicos – quirúrgicos – SISMED, anexo n.º 12, numeral 7 se definió al sobrestock como: "Existencia de medicamentos e insumos médico quirúrgicos superior al equivalente a 4 meses de consumo promedio (...)". Dicha resolución fue derogada por la Resolución Ministerial n.º 116-2018/MINSA de".

<sup>22</sup> Adquiridos en años anteriores.

<sup>23</sup> Publicado en el portal web de Digemid, en el enlace: <http://www.digemid.minsa.gob.pe/Main.asp?Seccion=447&SeccionCategoria=17>.



| N° | Descripción   | Unidad | Indicador de almacén | Consumo Promedio Anual (CPA) (1) | Stock al 20 de abril de 2018 | Consumo máximo según CPA (2) | Disponibilidad en meses del medicamento (según fecha de vencimiento) | Cantidad de medicamentos con mayor riesgo de vencimiento (1*2) |
|----|---|--------|----------------------|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|--|--|
| 9  | Gentamicina (como sulfato) - 2 ml - 80 mg/ml                        | Inyect | Sobrestock           | 1866.91                          | 87058                        | 56007                        | 30   | 31051  |
| 10 | Ranitidina (como clorhidrato) - 2 ml - 25 mg/ml                     | Inyect | Sobrestock           | 2136.55                          | 69571                        | 38458                        | 18   | 31113  |
| 11 | Eritromicina - 60 ml - 250 mg/5 ml                                  | Suspen | Sobrestock           | 930.82                           | 33218                        | 13962                        | 15   | 19256  |
| 12 | Cateter intravenoso 20 g x 1 1/4" - -                               | Unidad |                      | 35                               | 19960                        | 1680                         | 48   | 18280  |
| 13 | Dimenhidrinato - 5 ml - 50 mg                                       | Inyect |                      | 574.18                           | 33846                        | 17225                        | 30   | 16621  |
| 14 | Alopurinol - - 300 mg   | Tablet |                      | 516.67                           | 21200                        | 7750                         | 15   | 13450  |
| 15 | Sutura catgut cromico 2/0 c/a 1/2 circulo redonda 40 mm x 70 cm - - | Unidad |                      | 35.43                            | 9664                         | 1523                         | 43   | 8141   |
| 16 | Cloranfenicol (como succinato sódico) - - 1 g                       | Inyect |                      | 167.09                           | 9752                         | 2339                         | 14   | 7413   |
| 17 | Ampicilina sódica - - 1 g   | Inyect |                      | 279                              | 8854                         | 3906                         | 14   | 4948   |
| 18 | Simeticona - 15 ml - 80 mg/ml                                       | Suspen |                      | 355.64                           | 8291                         | 4979                         | 14   | 3312   |
| 19 | Poligelina - 500 ml - 3.5 g/100 ml (3.5 %)                          | Inyect |                      | 168.45                           | 8752                         | 3369                         | 20   | 5383   |
| 20 | Metildopa - - 250 mg  | Tablet |                      | 1274.55                          | 23580                        | 20393                        | 16   | 3187   |
| 21 | Codeina fosfato - 2 ml - 30 mg/ml                                   | Inyect |                      | 52.5                             | 2895                         | 735                          | 14   | 2160   |
| 22 | Sulfadiazina de plata - 50 g - 1 g/100 g (1 %)                      | Crema  |                      | 179.55                           | 4091                         | 2514                         | 14   | 1577   |
| 23 | Dextrosa - 1 l - 5 g/100 ml (5 %)                                   | Inyect |                      | 1358.18                          | 43680                        | 42104                        | 31   | 1576   |
| 24 | Solución polielectrolítica - 1 l -                                  | Soluci |                      | 129.73                           | 5244                         | 3892                         | 30   | 1352   |
| 25 | Cateter endovenoso periférico n° 20 g x 1 1/4" -                    | Unidad |                      | 558.36                           | 13941                        | 12842                        | 23   | 1099   |
| 26 | Nistatina (gotas) - 12 ml - 100000 ui/ml                            | Suspen |                      | 104.43                           | 2370                         | 1462                         | 14   | 908  |
| 27 | Dextrosa - 1 l - 10 g/100 ml (10 %)                                 | Inyect |                      | 118.91                           | 3138                         | 2021                         | 17   | 1117   |
| 28 | Bismuto subsalicilato - 150 ml - 87.33 mg/5 ml                      | Suspen |                      | 275.86                           | 5173                         | 4414                         | 16   | 759  |
| 29 | Diazepam - 2 ml - 5 mg/ml   | Inyect |                      | 233.82                           | 4701                         | 3975                         | 17   | 726  |
| 30 | Protector solar fps 50 - 10 g                                       | Crema  |                      | 146.67                           | 2298                         | 1760                         | 12   | 538  |
| 31 | Venda de yeso 6" x 5 yd - -   | Unidad |                      | 46.9                             | 1833                         | 1266                         | 27   | 567  |
| 32 | Nitrofurant - 35 g - 200 mg/100 g                                   | Crema  |                      | 14                               | 439                          | 364                          | 26   | 75   |

Fuente: Reporte con stock al 20 de abril de 2018 remitido por German Diaz Tavera, Director de Acceso a Medicamento.

Elaborado por: Equipo de acción simultánea.

Al respecto, se advierte que los 32 productos farmacéuticos detallados en el cuadro que precede tienen mayor riesgo de vencer; debido a que, pese al consumo máximo<sup>24</sup> que efectúe la DIRESA Puno hasta su fecha de vencimiento, quedarían saldos sin ser consumidos; considerando además que según los contratos suscritos en los periodos anteriores, se aprecia 18 meses de vigencia de los productos farmacéuticos; sin embargo, según reporte remitido, los meses de disponibilidad de consumo de dichos productos oscilan entre 14 a 54; lo que ocasionaría que dichos productos se venzan indefectiblemente.

<sup>24</sup> Según base de datos que obra en DIREMID de la Entidad.



Siendo importante precisar que, según las coordinaciones realizadas con Víctor Samuel Dávila Revilla, responsable de informática, los 32 productos farmacéuticos con mayor riesgo de vencimiento resultan de la diferencia entre el stock de medicamentos<sup>25</sup> y el consumo máximo determinado de los productos farmacéuticos hasta su fecha de vencimiento.

• **De los medicamentos por vencer en el período 2018**

Mediante Oficio n.° 008-2018-CG/COREPU-AS-DRSR de 18 de abril de 2018, se solicitó información referente a los medicamentos por vencer en el período 2018, la cual fue proporcionada mediante Informe N° 14-2018-DG-DIRESA-DIREMID-ACCESO-PUNO de 26 de abril de 2018, donde se obtiene información de los saldos de medicamentos al 20 de diciembre de 2017 y 16 de abril de 2018, por otro lado también se obtuvo información del saldos de medicamentos por vencer del Órgano de Control Institucional<sup>26</sup>, al respecto se efectuó la comparación de saldos de medicamentos por vencer entre los meses de junio a diciembre 2018, conforme lo descrito en el siguiente cuadro:

**CUADRO N° 3  
COMPARACION DE MEDICAMENTOS POR VENCER  
(MAYO - DICIEMBRE DE 2018)**

| MEDICAMENTOS POR VENCER EN EL 2018 |   |        |          |                      |                                  |   |                              |
|------------------------------------|---|--------|----------|----------------------|----------------------------------|---|------------------------------|
| N°                                 | Descripción   | Unidad | Lote     | Fecha de vencimiento | Saldo en cantidades IDI 20.12.17 | Saldos en cantidades según informe de denuncia - OCI 26.03.18 | Saldos Cant. IDI de 16.04.18 |
| 1                                  | Diclofenaco sodico - 3 ml - 25 mg/ml                        | Inyect | 1061586  | 30-jun-18            | 147890                           | 95410   | 92720                        |
| 2                                  | Metformina clorhidrato - - 850 mg                           | Tablet | 1067406  | 30-jun-18            | 183310                           | 7550  | 6500                         |
| 3                                  | Ácido acetilsalicílico - - 500 mg                           | Tablet | 1072796  | 28-jul-18            | 140                              | 140   | 70                           |
| 4                                  | Sulfametoxazol + trimetoprima - 60 ml - 200 mg + 40 mg/5 ml | Suspen | 1070445  | 31-jul-18            | 24848                            | 24848   | 24848                        |
| 5                                  | Venda de yeso 4" x 5 yd - -                                 | Unidad | 108024   | 28-ago-18            | 69                               | 69  | 69                           |
| 6                                  | Bolsa colectora de orina x 100 ml - -                       | Unidad | 20130823 | 31-ago-18            | 23                               | 5   | 5                            |
| 7                                  | Eritromicina - 60 ml - 250 mg/5 ml                          | Suspen | 1080925  | 31-ago-18            | 14208                            | 12709   | 12699                        |
| 8                                  | Metformina clorhidrato - - 850 mg                           | Tablet | 1082006  | 31-ago-18            | 16290                            | 14290   | 12840                        |
| 9                                  | Oxitocina - 1 ml - 10 ui                                    | Inyect | 1080846  | 31-ago-18            | 39078                            | 29590   | 27070                        |
| 10                                 | Ácido fólico - - 500 æg (0.5 mg)                            | Tablet | 1093006  | 30-sep-18            | 102040                           | 68340   | 55800                        |
| 11                                 | Ácido fólico - - 500 æg (0.5 mg)                            | Tablet | 1093016  | 30-sep-18            | 25880                            | 25880   | 25880                        |
| 12                                 | Sulfametoxazol + trimetoprima - 60 ml - 200 mg + 40 mg/5 ml | Suspen | 1090265  | 30-sep-18            | 15490                            | 12612   | 9208                         |
| 13                                 | Sulfametoxazol + trimetoprima - 60 ml - 200 mg + 40 mg/5 ml | Suspen | 1090275  | 30-sep-18            | 15200                            | 14400   | 14400                        |
| 14                                 | Cloranfenicol - - 500 mg                                    | Tablet | 1102874  | 28-oct-18            | 4230                             | 1680  | 1310                         |
| 15                                 | Solucion polielectrolitica - 1 l -                          | Soluci | 1104094  | 28-oct-18            | 1200                             | 1049  | 962                          |
| 16                                 | Paracetamol - 60 ml - 120 mg/5 ml                           | Jarabe | 1100375  | 31-oct-18            | 6834                             | 10900   | 10900                        |
| 17                                 | Paracetamol - 60 ml - 120 mg/5 ml                           | Jarabe | 1100405  | 31-oct-18            | 26800                            | 23750   | 18270                        |
| 18                                 | Sulfametoxazol + trimetoprima - 60 ml - 200 mg + 40 mg/5 ml | Suspen | 1100245  | 31-oct-18            | 17600                            | 17600   | 17600                        |
| 19                                 | Sulfametoxazol + trimetoprima - 60 ml - 200 mg + 40 mg/5 ml | Suspen | 1100265  | 31-oct-18            | 20000                            | 19590   | 19590                        |
| 20                                 | Benzoato de bencilo - 120 ml - 25                           | Locior | 11130450 | 30-nov-18            | 3175                             | 2070  | 1446                         |

<sup>25</sup> Según base de datos al 20 de abril de 2018 que obra en DIREMID de la Entidad.

<sup>26</sup> informe N.° 07-2018-DG-DIRESA-DIREMID-ACCESO-PUNO de 26 de marzo de 2018.



| MEDICAMENTOS POR VENCER EN EL 2018 |   |        |         |                      |                                  |   |                              |
|------------------------------------|---|--------|---------|----------------------|----------------------------------|---|------------------------------|
| N°                                 | Descripción   | Unidad | Lote    | Fecha de vencimiento | Saldo en cantidades IDI 20.12.17 | Saldos en cantidades según informe de denuncia - OCI 26.03.18 | Saldos Cant. IDI de 16.04.18 |
|                                    | g/100 ml (25 %)   |        |         |                      |                                  |   |                              |
| 21                                 | Eritromicina - 60 ml - 250 mg/5 ml                          | Suspen | 1111305 | 30-nov-18            | 9000                             | 9000  | 8559                         |
| 22                                 | Oxitocina - 1 ml - 10 ui                                    | Inyect | 1110536 | 30-nov-18            | 1060                             | 570   | 285                          |
| 23                                 | Sulfametoxazol + trimetoprima - 60 ml - 200 mg + 40 mg/5 ml | Suspen | 1110375 | 30-nov-18            | 25600                            | 24425   | 24450                        |
| 24                                 | Sulfametoxazol + trimetoprima - 60 ml - 200 mg + 40 mg/5 ml | Suspen | 1110385 | 30-nov-18            | 2400                             | 2400  | 2400                         |

Fuente: Reporte con stock al 20 de diciembre, 20 de abril de 2018 remitido por German Díaz Tavera, Director de Acceso a Medicamento e informe N.° 07-2018-DG-DIRESA-DIREMID-ACCESO-PUNO alcanzado por el OCI de DIRESA.

Elaborado por: Equipo de acción simultánea

Al respecto, conforme lo indicado en el numeral 1, y de acuerdo a lo identificado en el cuadro precedente la DIREMID cuenta hasta el 30 de noviembre de 2018, con 24 productos farmacéuticos propensos a vencer por la rotación mínima o falta de rotación.

**b) Criterio:**

Los aspectos antes comentados transgreden la siguiente normativa

**Directiva del Sistema Integrado de Suministro de Medicamentos e Insumos Médico-Quirúrgicos – SISMED, aprobada mediante Resolución Ministerial N° 1753-2002-SA/DM vigente desde 10 de noviembre de 2002 y modificada con Resolución Ministerial n.° 367-2005/MINSA vigente desde el 19 de mayo de 2005**

"(...)

**7.3 De la programación**

7.3.1.- El Director de Medicamentos o Jefe de Farmacia, según corresponda, consolida y evalúa técnicamente los requerimientos de los diferentes servicios o dependencias usuarias, siendo responsable de determinar anualmente, en los plazos establecidos para la elaboración del Plan Anual de Adquisiciones y Contrataciones del Estado, las necesidades de Productos Farmacéuticos y Afines, para la atención a pacientes cubiertos por el SIS, por las Intervenciones Sanitarias-DGSP, Defensa Nacional y demás pacientes no cubiertos, así como de efectuar la reprogramación de ser necesario. Para ello hará uso de la información sobre consumo y stock que genere y de la información que oportunamente brinde la DGSP, respecto de las metas de cobertura prestacional para el año sujeto de programación, tendencia del número de casos en los últimos dos años y guías de atención integral de salud (...).

**Ley n.° 26842, Ley General de la Salud vigente desde el 15 de julio de 1997**

"TÍTULO PRELIMINAR (...)

VI. Es de interés público la provisión de servicios de salud, cualquiera sea la persona o institución que los provea. Es responsabilidad del Estado promover las condiciones que garanticen una adecuada cobertura de prestaciones de salud a la población, en términos socialmente aceptables de seguridad, oportunidad y calidad".



**Ley de Contrataciones del Estado - Decreto Legislativo n.° 1017, vigente desde el 1 de febrero de 2009.**

"Artículo 4°.- Principios que rigen las contrataciones

e) Principio de Razonabilidad: En todos los procesos de selección el objeto de los contratos debe ser razonable, en términos cuantitativos y cualitativos, para satisfacer el interés público y el resultado esperado".

**Reglamento de la Ley n.° 29414, Ley que establece los derechos de las personas usuarias de los servicios de salud, aprobado con Decreto Supremo N° 027-2015-SA vigente desde el 13 de agosto de 2015.**

"Artículo 9°.- Derecho al acceso a servicios, medicamentos y productos sanitarios  
Toda persona tiene derecho a obtener servicios, medicamentos y productos sanitarios adecuados y necesarios para prevenir, promover, conservar o restablecer su salud, según lo requiera la salud del usuario, de acuerdo a las guías de atención clínica, el uso racional de los recursos y según la capacidad de oferta de las IPRESS".

**Directiva del Sistema Integrado de Suministro de Medicamentos e Insumos Médico – Quirúrgicos – SIMMED, aprobado mediante Resolución ministerial N° 1753-2002-SA/DM vigente desde el 5 de noviembre de 2002**

"4. Principio de racionalidad.- Responsabilidad ética y de justicia en seleccionar los productos apropiados, con criterios de efectividad, seguridad, necesidad y costo. Los esfuerzos deben centrarse en el correcto uso del medicamento apropiado en el paciente a dosis, tiempo y vía de administración adecuados".

**Directiva del Sistema Integrado de Suministro de Medicamentos e Insumos Médico – Quirúrgicos – SIMMED, aprobado mediante Resolución ministerial N° 1753-2002-SA/DM vigente desde el 5 de noviembre de 2002 y Modificado con Resolución Ministerial N° 367-2005/MINSA vigente desde el 16 de mayo de 2005.**

"7.7.1 La Dirección de Medicamentos de la DISA debe diseñar e implementar bajo su responsabilidad, un sistema de distribución eficiente que garantice la calidad y la oportuna disponibilidad de Productos Farmacéuticos y Afines en los establecimientos de salud de su jurisdicción.

7.7.4 El Director de Medicamentos de la DISA tomando como referencia la información de consumo, perfil epidemiológico y los indicadores de gestión, evalúa la racionalidad del requerimiento (...)

9.12.- Los productos vencidos y/o deteriorados no aptos para el consumo humano, deben ser retirados del stock de los Centros de Salud, Puestos de Salud, CLAS, almacenes especializados y farmacias de los Hospitales e Institutos Especializados, así como de los Almacenes Especializados y Sub almacenes de las DISAS, y ser entregados al almacén central de Logística de la Unidad Ejecutora, para su trámite correspondiente de acuerdo a los procedimientos establecidos".

**c) Riesgo:**

El sobrestock de medicamentos podría ocasionar el vencimiento de productos farmacéuticos y el desabastecimiento de medicamentos realmente necesarios.




## 5. SOBRESTOCK DE PRODUCTOS FARMACÉUTICOS EN EL HOSPITAL REGIONAL "MNB" PODRÍA OCASIONAR SU VENCIMIENTO

### a) Hecho advertido:

De la revisión al reporte denominado "Medicamentos e insumos en sobrestock HRMNB marzo 2018" remitido por Rosa Castillo Laguna, encargada del departamento de farmacia del Hospital Regional "MNB", se advierte 61 productos farmacéuticos<sup>27</sup> con sobrestock, según siguiente detalle:

**CUADRO N° 4  
SOBRESTOCK DE PRODUCTOS FARMACÉUTICOS**

| N° | Descripción   | Stock | Fecha de vencimiento | Disponibilidad (mes) | Indicador  |
|----|---|-------|----------------------|----------------------|------------|
| 1  | Sutura nylon azul monofilamento 3/8 circulo cortante 25 mm x 75 cm unidad       | 2250  | 31/03/2021           | 865,38               | Sobrestock |
| 2  | Sutura seda negra 4/0 c/a 1/2 circulo redonda 25 mm x 75 cm unidad              | 1470  | 30/09/2019           | 696,31               | Sobrestock |
| 3  | Sutura seda negra 4/0 c/a 3/8 circulo cortante 25 mm x 75 cm unidad             | 1393  | 30/09/2019           | 642,93               | Sobrestock |
| 4  | Sonda rectal n.° 24 F unidad  | 1121  | 31/01/2020           | 373,66               | Sobrestock |
| 5  | Sutura nylon azul monofilamento 1 c/a 1/2 circulo redonda 30 mm x 75 cm unidad  | 651   | 30/04/2021           | 350,53               | Sobrestock |
| 6  | Sonda rectal n.° 24f unidad   | 489   | 31/07/2020           | 266,77               | Sobrestock |
| 7  | Preservativo femenino unidad  | 2414  | 30/06/2022           | 241,40               | Sobrestock |
| 8  | Clorpromazina Clorhidrato 100mg tableta   | 796   | 31/10/2019           | 238,80               | Sobrestock |
| 9  | Sutura seda negra trenzada 5/0 c/a 1/2 circulo cortante 20 mm x 75 cm unidad    | 912   | 31/07/2020           | 222,43               | Sobrestock |
| 10 | Sutura seda negra trenzada 0 c/a 1/2 circulo redonda 25 mm x 45 cm unidad       | 1243  | 31/07/2020           | 162,13               | Sobrestock |
| 11 | Ampicilina (como sal sodica) con diluyente 500 mg inyectable                    | 4929  | 30/06/2020           | 145,50               | Sobrestock |
| 12 | Salbutamol sulfato 4mg tableta  | 684   | 31/01/2020           | 144                  | Sobrestock |
| 13 | Haloperidol 10 mg   | 10750 | 31/10/2020           | 129                  | Sobrestock |
| 14 | Guante quirúrgico esteril descartable n.° 8 par                                 | 2830  | 31/08/2021           | 121,12               | Sobrestock |
| 15 | Mascara de oxigeno tipo venturi para adulto unidad                              | 656   | 31/01/2020           | 121,10               | Sobrestock |
| 16 | Nifedipino 10mg tableta   | 28979 | 31/10/2020           | 107,26               | Sobrestock |
| 17 | Algodón hidrófilo 50 g unidad   | 3495  | 31/10/2020           | 107,26               | Sobrestock |
| 18 | Mascarilla de bioseguridad descartable (N95) unidad                             | 147   | 31/07/2019           | 93                   | Sobrestock |
| 19 | Sonda nasogástrica n.° 12 unidad  | 552   | 31/01/2020           | 96                   | Sobrestock |
| 20 | Sutura nylon azul monofilamento 4/0 c/a ½ circulo redonda 30 mm x 75 cm unidad  | 3759  | 31/05/2021           | 95,97                | Sobrestock |
| 21 | Sutura nylon seda negra trenzada 5/0 c/a ½ circulo redonda 30 mm x 75 cm unidad | 93    | 31/01/2020           | 93                   | Sobrestock |
| 22 | Sutura vesical tipo Foley 2 vias descartable n.° 16 unidad                      | 5726  | 30/04/2019           | 84,30                | Sobrestock |
| 23 | Aguja de anestesia espinal descartable n.° 27 g x 3 1/2" unidad                 | 953   | 28/02/2020           | 82,86                | Sobrestock |
| 24 | Clobetasol propionato 25g 50 mg/100g (0.05%) crema                              | 972   | 31/03/2019           | 78,81                | Sobrestock |
| 25 | Sutura seda negra trenzada 3/0 c/a 3/8 circulo cortante 20mm x 45cm unidad      | 3127  | 30/04/2020           | 76,73                | Sobrestock |
| 26 | Sutura nylon azul monofilamento 1 c/a ½ circulo cortante 30 mm x 75 cm unidad   | 380   | 31/12/2022           | 74,34                | Sobrestock |
| 27 | Sonda rectal n.° 30 f unidad  | 1357  | 28/02/2019           | 71,10                | Sobrestock |
| 28 | Sonda nasogastrica n° 16 F*   | 2193  | 31/07/2019           | 69,80                | Sobrestock |
| 29 | Bromuro de rocuronio 5ml 10mg/ml inyectable                                     | 2235  | 31/08/2020           | 68,86                | Sobrestock |
| 30 | Mandilón descartable talla m unidad   | 1048  | 28/10/2019           | 67,25                | Sobrestock |
| 31 | Sutura seda negra trenzada 0 c/a ½ circulo cortante 25mm x 75 cm unidad         | 1101  | 30/09/2020           | 66,39                | Sobrestock |
| 32 | Zinc oxido 30g 40g/100g crema   | 197   | 31/12/2021           | 65,66                | Sobrestock |
| 33 | Algodón hidrófilo 100g unidad   | 2607  | 30/10/2020           | 64,37                | Sobrestock |
| 34 | Sonda de aspiración endotraqueal n.° 16 unidad                                  | 780   | 31/07/2020           | 64,02                | Sobrestock |

<sup>27</sup> Adquiridos en años anteriores.

Acción simultánea a la Dirección Regional de Salud y Redess, distrito Puno, provincia Puno y región Puno  
Periodo: 9 de abril al 7 de mayo de 2018




| N° | Descripción  | Stock | Fecha de vencimiento | Disponibilidad (mes) | Indicador  |
|----|--|-------|----------------------|----------------------|------------|
| 35 | Sutura nylon azul monofilamento unidad   | 158   | 30/05/2020           | 60,76                | Sobrestock |
| 36 | Sutura nylon azul monofilamento 6/0 c/a 3/8 circulo cortante 15 mm x 45cm unidad   | 575   | 30/06/2020           | 60,52                | Sobrestock |
| 37 | Hoja de bisturi descartable n.° 20 unidad  | 776   | 31/03/2020           | 60,46                | Sobrestock |
| 38 | Sonda rectal n.° 32 F unidad   | 1168  | 30/04/2019           | 59,38                | Sobrestock |
| 39 | Sutura seda negra trenzada 2/0 c/a 3/8 circulo cortante 20 mm x 45 cm unidad       | 3074  | 31/12/2022           | 58,92                | Sobrestock |
| 40 | Tubo endotraqueal descartable n.° 2.5 sin balón unidad                             | 233   | 01/07/2019           | 58,25                | Sobrestock |
| 41 | Sutura catgut crómico 2/0 c/a ½ circulo redonda 40 mm x 70cm unidad                | 1061  | 31/12/2021           | 52,39                | Sobrestock |
| 42 | Eritromicina 120 ml 250 mg/5ml suspensión  | 410   | 30/04/2019           | 50,35                | Sobrestock |
| 43 | Aerocámara pediátrica unidad   | 243   | 30/09/2019           | 49,42                | Sobrestock |
| 44 | Verapamilo clorhidrato 80mg tableta  | 490   | 31/05/2020           | 49                   | Sobrestock |
| 45 | Cloranfenicol (como succinato sódico) 1g inyectable                                | 2344  | 31/05/2018           | 48,53                | Sobrestock |
| 46 | Sutura catgut cromico 4/0 c/a ½ circulo redonda 20 mm x 70cm unidad                | 279   | 31/08/2020           | 48,52                | Sobrestock |
| 47 | Mascara de oxigeno con reservorio para uso pediátrico recirculación unidad         | 529   | 31/10/2020           | 46,18                | Sobrestock |
| 48 | Sutura seda negra trenzada 2/0 c/a ½ circulo redonda 20 mm x 75 cm unidad          | 1167  | 30/04/2020           | 45,91                | Sobrestock |
| 49 | Bolsa recolectora de orina x 2 L con adaptador para muslo unidad                   | 67    | 30/11/2019           | 44,66                | Sobrestock |
| 50 | Fluconazol 150 mg tableta  | 3714  | 30/04/2021           | 43,77                | Sobrestock |
| 51 | Sutura seda negra 0 c/a ½ circulo redonda 30mm x 75 cm unidad                      | 164   | 30/04/2020           | 43,15                | Sobrestock |
| 52 | Aguja de anestesia epidural descartable n.° 18 unidad                              | 510   | 28/02/2020           | 43,09                | Sobrestock |
| 53 | Sutura ácido poliglactin 2/0 c/a ½ circulo redonda 20mm x 70cm unidad              | 2566  | 31/08/2021           | 41,78                | Sobrestock |
| 54 | Aguja para extracción al vacío 21 g x 1 ½" unidad                                  | 4287  | 31/08/2019           | 41,72                | Sobrestock |
| 55 | Mascara de oxigeno simple descartable adulto unidad                                | 170   | 31/03/2020           | 41,63                | Sobrestock |
| 56 | Morfina (clorhidrato) 1ml 10 mg inyectable   | 866   | 30/06/2020           | 38,48                | Sobrestock |
| 57 | Sonda kehr descartable n.° 14 unidad   | 95    | 24/06/2018           | 38                   | Sobrestock |
| 58 | Alcohol etílico (etanol) 60ml 70° solución   | 306   | 31/03/2020           | 37,85                | Sobrestock |
| 59 | Equipo de transfusión de sangre unidad   | 3333  | 30/11/2020           | 36,62                | Sobrestock |
| 60 | Acido fólico + sulfato ferroso (Equiv. de hierro elemental) 400 ug+60mg Fe tableta | 4492  | 30/06/2020           | 36,22                | Sobrestock |
| 61 | Jeringa descartable 5ml con aguja 21g x 1 ½" unidad                                | 80921 | 31/08/2020           | 35,44                | Sobrestock |

Fuente: Reporte de "Medicamentos e insumos en sobrestock HRMNB marzo 2018" remitido por Rosa Castillo Laguna, encargada del departamento de farmacia del Hospital Regional "MNB".

Elaborado: Equipo de acción simultánea.

Al respecto, según la "Evaluación de indicadores de disponibilidad de medicamentos en EE.SS<sup>28</sup> a nivel nacional"<sup>29</sup> en los años 2017 y 2018 el parámetro para el indicador de sobrestock es un consumo mayor a 6 meses; en tal sentido, se tiene que al 31 de marzo de 2018, en el almacén del Hospital Regional "MNB", existían 61 productos farmacéuticos cuyo stock puede cubrir una demanda de consumo mayor a 6 meses.

Situación que es más riesgosa; debido a que, según los contratos suscritos en los periodos anteriores, se aprecia como vigencia de los productos farmacéuticos, 18 meses; sin embargo, según el reporte remitido, la disponibilidad aproximada de consumo de dichos productos, oscila entre 35 a 865 meses, lo que ocasionaría un vencimiento indefectible de dichos productos.

#### b) Criterio:

La situación descrita transgredió la siguiente normativa

<sup>28</sup> Establecimiento de salud

<sup>29</sup> Publicado en el portal web de DIGEMID, en el enlace: <http://www.digemid.minsa.gob.pe/Main.asp?Seccion=447&SeccionCategoria=17>.




**Directiva del Sistema Integrado de Suministro de Medicamentos e Insumos Médico – Quirúrgicos – SISMED, aprobado mediante Resolución ministerial N° 1753-2002-SA/DM vigente desde el 5 de noviembre de 2002 y Modificado con Resolución Ministerial N° 367-2005/MINSA vigente desde el 16 de mayo de 2005.**

“(…) 7.3 De la programación

7.3.1.- El Director de Medicamentos o Jefe de Farmacia, según corresponda, consolida y evalúa técnicamente los requerimientos de los diferentes servicios o dependencias usuarias, siendo responsable de determinar anualmente, en los plazos establecidos para la elaboración del Plan Anual de Adquisiciones y Contrataciones del Estado, las necesidades de Productos Farmacéuticos y Afines, para la atención a pacientes cubiertos por el SIS, por las Intervenciones Sanitarias-DGSP, Defensa Nacional y demás pacientes no cubiertos, así como de efectuar la reprogramación de ser necesario. Para ello hará uso de la información sobre consumo y stock que genere y de la información que oportunamente brinde la DGSP, respecto de las metas de cobertura prestacional para el año sujeto de programación, tendencia del número de casos en los últimos dos años y guías de atención integral de salud (…)

**Ley n.° 26842, Ley General de la Salud vigente desde el 15 de julio de 1997.**

“(…) Título preliminar

VI. Es de interés público la provisión de servicios de salud, cualquiera sea la persona o institución que los provea. Es responsabilidad del Estado promover las condiciones que garanticen una adecuada cobertura de prestaciones de salud a la población, en términos socialmente aceptables de seguridad, oportunidad y calidad (…)

**Ley de Contrataciones del Estado - Decreto Legislativo n.° 1017, vigente desde el 1 de febrero de 2009.**

“(…) Artículo 4°.- Principios que rigen las contrataciones

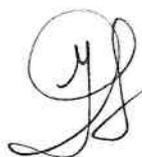
e) Principio de Razonabilidad: En todos los procesos de selección el objeto de los contratos debe ser razonable, en términos cuantitativos y cualitativos, para satisfacer el interés público y el resultado esperado (…)

**Reglamento de la Ley que establece los derechos de las personas usuarias de los servicios de salud - Ley n.° 29414, aprobado con Decreto Supremo N° 027-2015-SA vigente desde el 13 de agosto de 2015**

“(…) Artículo 9°.- Derecho al acceso a servicios, medicamentos y productos sanitarios  
Toda persona tiene derecho a obtener servicios, medicamentos y productos sanitarios adecuados y necesarios para prevenir, promover, conservar o restablecer su salud, según lo requiera la salud del usuario, de acuerdo a las guías de atención clínica, el uso racional de los recursos y según la capacidad de oferta de las IPRESS (…)

**Directiva del Sistema Integrado de Suministro de Medicamentos e Insumos Médico – Quirúrgicos – SISMED, aprobado mediante Resolución ministerial N° 1753-2002-SA/DM vigente desde el 5 de noviembre de 2002**

“(…) 4. Principio de racionalidad.- Responsabilidad ética y de justicia en seleccionar los productos apropiados, con criterios de efectividad, seguridad, necesidad y costo.




Los esfuerzos deben centrarse en el correcto uso del medicamento apropiado en el paciente a dosis, tiempo y vía de administración adecuados (...).

**Directiva del Sistema Integrado de Suministro de Medicamentos e Insumos Médico – Quirúrgicos – SISMED, aprobado mediante Resolución ministerial N° 1753-2002-SA/DM vigente desde el 5 de noviembre de 2002 y Modificado con Resolución Ministerial N° 367-2005/MINSA vigente desde el 16 de mayo de 2005.**

"(...) 7.7.1 La Dirección de Medicamentos de la DISA debe diseñar e implementar bajo su responsabilidad, un sistema de distribución eficiente que garantice la calidad y la oportuna disponibilidad de Productos Farmacéuticos y Afines en los establecimientos de salud de su jurisdicción.

7.7.4 El Director de Medicamentos de la DISA tomando como referencia la información de consumo, perfil epidemiológico y los indicadores de gestión, evalúa la racionalidad del requerimiento (...)

9.12.- Los productos vencidos y/o deteriorados no aptos para el consumo humano, deben ser retirados del stock de los Centros de Salud, Puestos de Salud, CLAS, almacenes especializados y farmacias de los Hospitales e Institutos Especializados, así como de los Almacenes Especializados y Sub almacenes de las DISAS, y ser entregados al almacén central de Logística de la Unidad Ejecutora, para su trámite correspondiente de acuerdo a los procedimientos establecidos.

**c) Riesgo:**

El sobrestock de medicamentos podría ocasionar el vencimiento de los productos farmacéuticos; generando el desabastecimiento de productos farmacéuticos realmente necesarios.

**6. PRODUCTOS FARMACEUTICOS SIN ROTACION GENERAN RIESGO DE POSIBLE VENCIMIENTO DE MEDICAMENTOS EN EL ESTABLECIMIENTO DE SALUD METROPOLITANO.**

**a) Hecho advertido:**

Mediante verificación y comparación de los reportes proporcionados por la DIREMID y documento N° 002-2018-M.R.METROPOLITANO/ RED – PUNO de 23 de abril de 2018, se pudo tabular información referente al EESS Metropolitano, en cuanto a los medicamentos que se encuentran próximos a vencer en el período 2018 y que no tienen rotación, al respecto podemos indicar que ambos reportes son concordantes conforme se detalla a continuación:

**CUADRO N° 5  
REPORTE DE INFORME ICI MES MARZO 2018 – DIREMID – SISMED V.2**

| N° | Nombre                                       | Presentación | Concentración | Saldo stock inicial al 01.03.18 | Saldo ici 31.03.18 - metropolitano | Fecha de vencimiento |
|----|--|--------------|---------------|---------------------------------|------------------------------------|----------------------|
| 1  | Beclometasona dipropionato <sup>30</sup>     | Aerosol      | 50 µg/DOSIS   | 10                              | 10                                 | 28/05/2018           |
| 2  | Cloranfenicol (como palmitato) <sup>31</sup> | Suspensión   | 250 mg/5 mL   | 5                               | 5                                  | 31/08/2018           |

<sup>30</sup> Es un medicamento que no tiene rotación, conforme lo indicado en el numeral 5 del Descargo N° 002-2018-M.R.METROPOLITANO/ RED – PUNO de 23 de abril de 2018.




| N° | Nombre                                   | Presentación | Concentración | Saldo stock inicial al 01.03.18 | Saldo ici 31.03.18 - metropolitano | Fecha de vencimiento |
|----|--|--------------|---------------|---------------------------------|------------------------------------|----------------------|
| 3  | Solución polielectrolítica <sup>32</sup> | Solución     |               | 22                              | 22                                 | 28/10/2018           |

Fuente: Informe ICI al 30 de marzo de 2018, proporcionado por DIREMID y informe ici proporcionado por el Establecimiento de salud Metropolitano mediante Descargo N° 002-2018-M.R.METROPOLITANO/ RED – PUNO de 23 de abril de 2018.

Elaborado por: Equipo de acción simultánea.

De lo indicado en el cuadro precedente, podemos advertir que el EESS Metropolitano cuenta con 3 productos farmacéuticos sin rotación.

#### b) Criterio:

La situación descrita transgredió la siguiente normativa

**Directiva del Sistema Integrado de Suministro de Medicamentos e Insumos Médico – Quirúrgicos – SISMED, aprobado mediante Resolución ministerial N° 1753-2002-SA/DM vigente desde el 5 de noviembre de 2002.**

“(…) Artículo 9°.- Derecho al acceso a servicios, medicamentos y productos sanitarios  
Toda persona tiene derecho a obtener servicios, medicamentos y productos sanitarios adecuados y necesarios para prevenir, promover, conservar o restablecer su salud, según lo requiera la salud del usuario, de acuerdo a las guías de atención clínica, el uso racional de los recursos y según la capacidad de oferta de las IPRESS (…)”

**Directiva del Sistema Integrado de Suministro de Medicamentos e Insumos Médico – Quirúrgicos – SISMED, aprobado mediante Resolución ministerial N° 1753-2002-SA/DM vigente desde el 5 de noviembre de 2002 y Modificado con Resolución Ministerial N° 367-2005/MINSA vigente desde el 16 de mayo de 2005.**

“(…) 4. Principio de racionalidad.- Responsabilidad ética y de justicia en seleccionar los productos apropiados, con criterios de efectividad, seguridad, necesidad y costo. Los esfuerzos deben centrarse en el correcto uso del medicamento apropiado en el paciente a dosis, tiempo y vía de administración adecuados.

7. Principio de bien social.- Proteger la salud pública es una función del Estado, que involucra a los gobiernos y a la sociedad, vinculada a la responsabilidad social de atender y transformar la salud desde la perspectiva del interés colectivo de la población. Los medicamentos y otros productos regulados en la presente ley son indispensables para el cuidado de la salud de la población y constituyen un bien social (…)”

#### c) Riesgo:

La ausencia de rotación de los medicamentos citados en el cuadro n.° 5, que se encuentran bajo custodia del EESS Metropolitano, genera el riesgo de vencimiento de estos productos farmacéuticos.




<sup>31</sup> Es un medicamento que no tiene rotación, conforme lo indicado en el numeral 5 del Descargo N° 002-2018-M.R.METROPOLITANO/ RED – PUNO de 23 de abril de 2018.

<sup>32</sup> Es un medicamento que no tiene rotación, conforme lo indicado en el numeral 5 del Descargo N° 002-2018-M.R.METROPOLITANO/ RED – PUNO de 23 de abril de 2018.

7. LOS DOCUMENTOS DE TRANSFERENCIAS DEFINITIVAS DE LOS PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y PEDIDOS COMPROBANTES DE SALIDA EN LA DIRESA PUNO SON DISCORDANTES CON EL REPORTE EMITIDO POR EL SISMED V.2, LO QUE PODRÍA OCASIONAR QUE EN EL ALMACÉN DE DEMANDA SE OPERE CON SALDOS INCIERTOS Y NO SE REFLEJARÍA EL MOVIMIENTO REAL DE EGRESO, LO QUE NO GARANTIZARÍA LA TRANSPARENCIA SOBRE LAS ACCIONES DESARROLLADAS.

a) Hecho advertido:

De la revisión a los documentos que sustentan las transferencias<sup>33</sup> de productos farmacéuticos realizadas en el periodo 2017 se advierte que Doris Quispe Mamani, director Ejecutivo de la DIREMID, tramitó los documentos de transferencias definitivas, que fueron suscritos por Madvey Eddy Flores Paredes, director Técnico de Almacén Especializado, a otras entidades públicas, según siguiente detalle:

**CUADRO N° 6**  
**TRANFERENCIAS REALIZADAS EN EL PERIODO 2017**

| N° | Documento de tramite  | N° del documento de sustento de la transferencia | Entidad a la que se transfirió                        |
|----|---|--|---|
| 1  | Oficio n.º 130-GR PUNO/GRDS/DIRESA/GRDS/DIRESA-PUNO-2017 de 29 de marzo de 2017 | G22 – TRANS –016                                 | Hospital Cayetano Heredia Castilla de Piura (ESSALUD) |
| 2  | Oficio n.º 140-GR PUNO/GRDS/DIRESA/GRDS/DIRESA-PUNO-2017 de 31 de marzo de 2017 | G22 – TRANS –019<br>G22-TRANS-022                | Dirección Regional de Salud Sullana                   |
| 3  | Oficio n.º 143-GR PUNO/GRDS/DIRESA/GRDS/DIRESA-PUNO-2017 de 3 de abril de 2017  | G22 – TRANS –020                                 | Dirección Regional de Salud Lima Norte                |
| 4  | Oficio n.º 142-GR PUNO/GRDS/DIRESA/GRDS/DIRESA-PUNO-2017 de 3 de abril de 2017  | G22 – TRANS –021                                 | Dirección Regional de Salud La Libertad               |

Fuente: Documentos de transferencias, pedidos comprobantes de salida y reporte digital de transferencia extraído del SISMED V.2.  
Elaborado por: Equipo de acción simultánea.

Al respecto, se advierte que los documentos de sustento de las transferencias definitivas; así como, los pedidos comprobantes de salida, no coinciden con el reporte de transferencias que obra en la base de datos del SISMED.

• **Respecto a la transferencia n.º G22 – TRANS –016**

Se advierte que según el reporte del SISMED V.2, se efectuó la transferencia definitiva de la tetraciclina clorhidrato (Ungüento oftálmico) 6g 1g/100g, sutura seda negra 3/0 c/a 3/8 circulo cortante 25mm x 75 cm y sutura nylon azul monofilamento 3/0 c/a 1/2 circulo cortante 30mm X 75cm; situación que no es congruente con el documento físico que sustenta dicha transferencia, siendo que, no está detallado en el mismo; más aún, de la revisión al pedido comprobante de salida n.º 00127 de 29 de marzo de 2017<sup>34</sup> que acredita que los productos farmacéuticos y las cantidades fueron enviadas y recibidas por el Hospital Cayetano Heredia Castilla de Piura (ESSALUD), se advierte que dichos productos farmacéuticos no figuran en la descripción; como se muestra en el cuadro siguiente:



<sup>33</sup> Se consideró algunas transferencias de los meses de marzo y abril de 2017, como muestra aleatoria.

<sup>34</sup> Suscrito, entre otros, por Doris Quispe Mamani, Director Ejecutivo de la DIREMID.

**CUADRO N° 7**  
**COMPARATIVO DE LA TRANSFERENCIA G22 – TRANS –016 CON EL REPORTE DEL SISMED V.2**

| N° | Según documento de transferencia y PECOSA             |          |          | Según reporte digital - SISMED V.2                                       |          |          |
|----|---|----------|----------|--|----------|----------|
|    | Producto farmacéutico                                 | Cantidad | Importe  | Producto farmacéutico  | Cantidad | Importe  |
| 1  | Amikacina (como sulfato) – 500 mg – INYECT – 2ml      | 10 000   | 9 600,00 | Amikacina (como sulfato) – 500 mg – INYECT – 2ml                         | 10 000   | 9 600,00 |
| 2  | Atropina Sulfato – 1mg/ml – INYECT- 1 ml              | 100      | 20,00    | Atropina Sulfato – 1mg/ml – INYECT- 1 ml                                 | 100      | 20,00    |
| 3  | Azitromicina – 500mg – tableta                        | 2000     | 640,00   | Azitromicina – 500mg – tableta   | 2000     | 640,00   |
| 4  | Ciprofloxacino (como clorhidrato) – 500mg – tableta   | 20000    | 1920,00  | Ciprofloxacino (como clorhidrato) – 500mg – tableta                      | 20000    | 1920,00  |
| 5  | Ketamina (como clorhidrato) – 50mg/ml – inyect – 10ml | 100      | 552,     | Ketamina (como clorhidrato) – 50mg/ml – inyect – 10ml                    | 100      | 552,00   |
| 6  | Metamizol sódico 1-g-inyect- 2ml                      | 2000     | 480,00   | Metamizol sódico 1-g-inyect- 2ml   | 2000     | 480,00   |
| 7  | ---   | ---      | ---      | Tetraciclina clorhidrato (Ungüento oftálmico) 6g 1g/100g                 | 10       | 94,96    |
| 8  | ---   | ---      | ---      | Sutura seda negra 3/0 c/a 3/8 circulo cortante 25mm x 75 cm              | 91       | 305,76   |
| 9  | ---   | ---      | ---      | Sutura nylon azul monofilamento 3/0 C/A 1/2 circulo cortante 30mm X 75cm | 96       | 384,00   |

Fuente: Documento de transferencia G22 – TRANS –016 y reporte digital de transferencia extraído del SISMED V.2.  
Elaborado por: Equipo de acción simultánea.

• **Respecto a la transferencia n.º G22 – TRANS –019:**

Según reporte del SISMED V.2, se efectuó la transferencia definitiva de la eritromicina 60ml 250 mg/5ml suspen, metronidazol 500 mg Tablet y tetraciclina Clorhidrato (ungüento oftálmico) 6g 1g/100g; lo cual es discordante con el documento físico que sustenta dicha transferencia; al no considerarse en su detalle; sumado a ello, en el pedido comprobante de salida n.º 00129 de 31 de marzo de 2017<sup>35</sup>, que acredita la salida de los productos farmacéuticos, sus cantidades y la recepción de la Dirección Regional de Salud Sullana, se advierte que tampoco forma parte de su descripción, como se detalla a continuación:

**CUADRO N° 8**  
**COMPARATIVO DE LA TRANSFERENCIA G22 – TRANS –019 CON EL REPORTE DEL SISMED V.2**

| N° | Según documento de transferencia y PECOSA                 |          |           | Según reporte digital                                     |          |           |
|----|---|----------|-----------|---|----------|-----------|
|    | Producto farmacéutico                                     | Cantidad | Importe   | Producto farmacéutico                                     | Cantidad | Importe   |
| 1  | Amikacina (como sulfato) – 500mg – inyect – 2ml           | 16000    | 15 360,00 | Amikacina (como sulfato) – 500mg – inyect – 2ml           | 16000    | 15 360,00 |
| 2  | Ciprofloxacino (como clorhidrato) – 500mg – Tablet        | 15000    | 1 440,00  | Ciprofloxacino (como clorhidrato) – 500mg – Tablet        | 15000    | 1 440,00  |
| 3  | Clorfenamina maleato – 10mg/ml – inyect – 1ml             | 2000     | 400,00    | Clorfenamina maleato – 10mg/ml – inyect – 1ml             | 2000     | 400,00    |
| 4  | Dexametasona fosfato (como sal sodica) – 4mg/2ml - inyect | 15000    | 3 000,00  | Dexametasona fosfato (como sal sodica) – 4mg/2ml - inyect | 15000    | 3 000,00  |
| 5  | Dexametasona fosfato (como sal sodica) – 4mg/2ml - inyect | 550      | 110,00    | Dexametasona fosfato (como sal sodica) – 4mg/2ml - inyect | 550      | 110,00    |
| 6  | Dexametasona fosfato (como sal sodica) – 4mg/2ml - inyect | 1000     | 200,00    | Dexametasona fosfato (como sal sodica) – 4mg/2ml - inyect | 1000     | 200,00    |
| 7  | Dexametasona fosfato (como sal sodica) – 4mg/2ml - inyect | 50       | 10,00     | Dexametasona fosfato (como sal sodica) – 4mg/2ml - inyect | 50       | 10,00     |
| 8  | Dexametasona fosfato (como sal sodica) – 4mg/2ml - inyect | 150      | 30,00     | Dexametasona fosfato (como sal sodica) – 4mg/2ml - inyect | 150      | 30,00     |

<sup>35</sup> Suscrito, entre otros, por Doris Quispe Mamani, Director Ejecutivo de la DIREMID.



| N° | Según documento de transferencia y PECOSA                 |          |           | Según reporte digital                                     |          |           |
|----|---|----------|-----------|---|----------|-----------|
|    | Producto farmacéutico                                     | Cantidad | Importe   | Producto farmacéutico                                     | Cantidad | Importe   |
|    | sal sodica) – 4mg/2ml - inyect                            |          |           | sodica) – 4mg/2ml - inyect                                |          |           |
| 9  | Dexametasona fosfato (como sal sodica) – 4mg/2ml - inyect | 150      | 30,00     | Dexametasona fosfato (como sal sodica) – 4mg/2ml - inyect | 150      | 30,00     |
| 10 | Dexametasona fosfato (como sal sodica) – 4mg/2ml - inyect | 3600     | 720,00    | Dexametasona fosfato (como sal sodica) – 4mg/2ml - inyect | 3600     | 720,00    |
| 11 | Diclofenaco sódico – 25mg/ml – inyect – 3ml               | 500      | 100,00    | Diclofenaco sódico – 25mg/ml – inyect – 3ml               | 500      | 100,00    |
| 12 | Diclofenaco sódico – 25mg/ml – inyect – 3ml               | 4500     | 900,00    | Diclofenaco sódico – 25mg/ml – inyect – 3ml               | 4500     | 900,00    |
| 13 | Nitrofurantoina – 25mg/5ml – suspen -120ml                | 200      | 640,00    | Nitrofurantoina – 25mg/5ml – suspen -120ml                | 200      | 640,00    |
| 14 | Poligelina – 3.5 g/100 ml (3.5%) – inyect – 500ml         | 500      | 22 000,00 | Poligelina – 3.5 g/100 ml (3.5%) – inyect – 500ml         | 500      | 22 000,00 |
| 15 | ---   | ---      | ---       | Eritromicina 60ml 250 mg/5ml suspen                       | 20       | 57,6      |
| 16 | ---   | ---      | ---       | Mepronidazol 500 mg Tablet                                | 300      | 19,2      |
| 17 | ---   | ---      | ---       | Tetraciclina Clorhidrato (ungüento oftálmico) 6g 1g/100g  | 20       | 189,92    |

Fuente: Documento de transferencia G22 – TRANS –019 y reporte digital de transferencia extraído del SISMED V.2.

Elaborado por: Equipo de acción simultánea.

• **Respecto a la transferencia n.º G22 – TRANS –022**

Según reporte del SISMED V.2, se efectuó la transferencia definitiva de la carbamazepina 200 mg tableta e ibuprofeno 400 mg tableta; no obstante, no es acorde con el documento físico que sustenta dicha transferencia, al no considerarse en su detalle; peor aún, en el pedido comprobante de salida n.º 00130 de 31 de marzo de 2017<sup>36</sup>, que acredita la salida de los productos farmacéuticos, sus cantidades y la recepción de la Dirección Regional de Salud Sullana, se advierte que los mencionados productos farmacéuticos tampoco forman parte de la descripción, como se revela en el siguiente cuadro:

**CUADRO N° 9  
COMPARATIVO DE LA TRANSFERENCIA G22 – TRANS –022 CON EL REPORTE DEL SISMED V.2**

| N° | Según documento de transferencia y PECOSA                 |          |         | Según reporte digital                                     |          |          |
|----|---|----------|---------|---|----------|----------|
|    | Producto farmacéutico                                     | Cantidad | Importe | Producto farmacéutico                                     | Cantidad | Importe  |
| 1  | Dicloxacilina (como sal sódica) – 250mg/5ml – suspen 60ml | 40       | 70,40   | Dicloxacilina (como sal sódica) – 250mg/5ml – suspen 60ml | 40       | 70,40    |
| 2  | Sales de rehidratación oral – polvo – 20.5 g/L            | 190      | 45,60   | Sales de rehidratación oral – polvo – 20.5 g/L            | 190      | 45,60    |
| 3  | ---   | ---      | ---     | Carbamazepina 200 mg tableta                              | 10 000   | 771,77   |
| 4  | ---   | ---      | ---     | Ibuprofeno 400 mg tableta                                 | 100 000  | 5 512,40 |

Fuente: Documento de transferencia G22 – TRANS –22 y reporte digital de transferencia extraído del SISMED V.2.

Elaborado por: Equipo de acción simultánea.

• **Respecto a la transferencia n.º G22 – TRANS –020**

Según reporte del SISMED V.2, se efectuó la transferencia definitiva de la prednisona 5mg Tablet; sin embargo, en el documento físico que obra en DIREMID no se sustenta dicha transferencia al no haberse consignado en su detalle; del mismo modo, en el

<sup>36</sup> Suscrito, entre otros, por Doris Quispe Mamani, Director Ejecutivo de la DIREMID.



pedido comprobante de salida n.° 00133 de 31 de marzo de 2017<sup>37</sup>, no se acredita la salida de la prednisona 5mg Tablet a la Dirección Regional de Salud Lima Norte; puesto que, tampoco se consignó en la descripción, tal como se aprecia a continuación:

**CUADRO N° 10  
COMPARATIVO DE LA TRANSFERENCIA G22 – TRANS –020 CON EL REPORTE DEL SISMED V.2**

| N° | Según documento de transferencia y PECOSA          |          |          | Según reporte digital                              |          |          |
|----|--|----------|----------|--|----------|----------|
|    | Producto farmacéutico                              | Cantidad | Importe  | Producto farmacéutico                              | Cantidad | Importe  |
| 1  | Clindamicina (como fosfato) – 600mg – inyect – 4ml | 5000     | 5 200,00 | Clindamicina (como fosfato) – 600mg – inyect – 4ml | 5000     | 5 200,00 |
| 2  | Clorfenamina maleato – 10mg/ml – inyect – 1ml      | 35000    | 7 000,00 | Clorfenamina maleato – 10mg/ml – inyect – 1ml      | 35000    | 7 000,00 |
| 3  | Dextrosa – 333 mg/ml (33%) – inyect – 20ml         | 3380     | 1 892,80 | Dextrosa – 333 mg/ml (33%) – inyect – 20ml         | 3380     | 1 892,80 |
| 4  | Enalapril maleato – 10mg – Tablet                  | 35000    | 1 120,00 | Enalapril maleato – 10mg – Tablet                  | 35000    | 1 120,00 |
| 5  | Metamizol sódico -1g – inyect – 2ml                | 28198    | 6 767,52 | Metamizol sódico -1g – inyect – 2ml                | 28198    | 6 767,52 |
| 6  | Metamizol sódico -1g – inyect – 2ml                | 7802     | 1 872,48 | Metamizol sódico -1g – inyect – 2ml                | 7802     | 1 872,48 |
| 7  | Poligelina – 3.5 g/100 ml (3.5%) – inyect – 500ml  | 200      | 8 800,00 | Poligelina – 3.5 g/100 ml (3.5%) – inyect – 500ml  | 200      | 8 800,00 |
| 8  | ---  | ---      | ---      | Prednisona 5mg Tablet                              | 49200    | 1 936,66 |

Fuente: Documento de transferencia G22 – TRANS –020 y reporte digital de transferencia extraído del SISMED V.2.

Elaborado por: Equipo de acción simultánea.

• **Respecto a la transferencia n.° G22 – TRANS –021**

Como se muestra en el reporte del SISMED V.2, se efectuó la transferencia definitiva del ácido fólico + ferroso sulfato 10mg; no obstante, en el documento físico que obra en DIREMID no se sustenta dicha transferencia, al no estar consignado en el documento físico; más si, en el pedido comprobante de salida n.° 00134<sup>38</sup> de 31 de marzo de 2017<sup>39</sup>, tampoco se acredita que dicho producto farmacéutico haya sido transferido a la Dirección Regional de Salud La Libertad; siendo que, no se consideró en la descripción, como se muestra en el siguiente cuadro:

**CUADRO N° 11  
COMPARATIVO DE LA TRANSFERENCIA G22 – TRANS – 21 CON EL REPORTE DEL SISMED V.2**

| N° | Según documento de transferencia y PECOSA          |          |          | Según reporte digital                              |          |           |
|----|--|----------|----------|--|----------|-----------|
|    | Producto farmacéutico                              | Cantidad | Importe  | Producto farmacéutico                              | Cantidad | Importe   |
| 1  | Clindamicina (como fosfato) – 600mg – inyect – 4ml | 2000     | 2 080,00 | Clindamicina (como fosfato) – 600mg – inyect – 4ml | 2000     | 2 080,00  |
| 2  | Enalapril maleato – 10mg – Tablet                  | 5000     | 160,00   | Enalapril maleato – 10mg – Tablet                  | 5000     | 160,00    |
| 3  | Permetrina – 5g/100 g (5%) – crema – 60g           | 10       | 106,48   | Permetrina – 5g/100 g (5%) – crema – 60g           | 10       | 106,48    |
| 4  | Tramadol clorhidrato – 50 mg/ml – inyect – 1ml     | 890      | 569,60   | Tramadol clorhidrato – 50 mg/ml – inyect – 1ml     | 890      | 569,60    |
| 5  | ---  | ---      | ---      | Ácido fólico + ferroso sulfato 10mg Tablet         | 2000000  | 24 255,00 |

Fuente: Documento de transferencia G22 – TRANS –021 y reporte digital de transferencia extraído del SISMED V.2.

Elaborado: Equipo de acción simultánea.




<sup>37</sup> Extraído por el área funcional de Logística de su sistema; debido a que, hasta la emisión del presente informe dicha PECOSA no obraba en sus archivos en físico.

<sup>38</sup> Extraído por el área funcional de Logística de su sistema; debido a que, hasta la emisión del presente informe dicha PECOSA no obraba en sus archivos en físico.

<sup>39</sup> Suscrito, entre otros, por Doris Quispe Mamani, Director Ejecutivo de la DIREMID.

**b) Criterio:**

La situación descrita transgredió la siguiente normativa:

**Directiva del Sistema Integrado de Suministro de Medicamentos e Insumos Médico – Quirúrgicos – SISMED, aprobado mediante Resolución ministerial N° 1753-2002-SA/DM vigente desde el 5 de noviembre de 2002 y Modificado con Resolución Ministerial N° 367-2005/MINSA vigente desde el 16 de mayo de 2005.**

“(…) Artículo 1°.- Sustituir el texto de los numerales (...) 7.5.14, en los siguientes términos:

(...) 7.5.14.- Los recursos del Fondo Rotatorio del SISMED sirven para financiar exclusivamente los siguientes rubros:

(...) e. Transferencias a otras entidades del Estado, cuando exista el riesgo de expiración (...).

Artículo 5°.- Adicionar a la Directiva del Sistema Integrado de Suministro de Medicamentos e Insumos Médico-Quirúrgicos - SISMED, aprobada por Resolución Ministerial N° 1753-2002-SA/DM, el numeral 9. DISPOSICIONES FINALES, con el siguiente texto:

(...) 9.11.- Las Unidades Ejecutoras podrán realizar entre ellas, transferencias de Productos Farmacéuticos y Afines que se encuentren en condición de sobre stock, con fechas próximas de expiración, por variación del perfil de consumo, por cambio de la capacidad resolutoria del establecimiento y situaciones de emergencia, con el propósito de optimizar el uso de los recursos del estado conforme los procedimientos administrativos existentes (...).”

**c) Riesgo:**

La situación descrita podría ocasionar que en el almacén de demanda de la DIRESA Puno, no se esté operando con los saldos reales de productos farmacéuticos, asimismo, no se reflejaría la cantidad de movimientos de egreso del almacén; lo que no garantizaría la transparencia sobre las acciones desarrolladas.

**8. DOCUMENTOS PRESENTADOS POR CONTRATISTAS QUE CUESTIONAN EL CUMPLIMIENTO CONTRACTUAL, PUEDEN GENERAR EL RIESGO DE RESOLVER LOS CONTRATOS.**

**a) Hecho advertido:**

De la revisión a los contratos, se aprecia que la Entidad suscribió con el Instituto Quimioterápico SA el contrato n.° 015-2016-DIRESA-PUNO de 8 de marzo de 2016; con Pharmagen SAC el contrato n.° 026-2016-DIRESA-PUNO de 8 de marzo de 2016; conforme otorgamiento de la buena pro de la Licitación Pública n.° 15-2015-DARES7MINSA; asimismo, suscribió con Laboratorios AC Farma SA los contratos n.°s 024-2017-DIRESA-PUNO de 14 de julio de 2017 y 048-2017-DIRESA-PUNO de 17 de julio de 2017 en mérito al otorgamiento de la buena pro en las Subastas Inversas Electrónicas Corporativas n.°s 09 y 10-2016-CENARES/MINSA, respectivamente.



Sin embargo, se advierte que en el período 2017 las referidas empresas presentaron documentos a la Entidad cuestionando su incumplimiento contractual:

- Pharmagen SAC mediante CA-307-2017/LIC-PH de 26 de mayo de 2017, refirió: "(...) solicitarle la REMISIÓN DE ORDENES DE COMPRA PENDIENTES que mantiene con mi representada del proceso LP-15-2015-DARES/MINSA.

| ITEM | Producto   | Cantidad requerida | Cantidad pendiente |
|------|--|--------------------|--------------------|
| 47   | Benzatina bencilpenicilina, 1200000 UI - inyectable          | 18000              | 9,000              |
| 99   | Ceftriaxona (como sal sodica) con diluyente, 1g - inyectable | 60 800             | 30,000             |
| 348  | Sales de rehidratación oral, polvo - 20,5 g/L                | 94 500             | 40,000             |

(...)"

Al respecto, según reporte del área funcional de tesorería<sup>40</sup>, se muestra que en el período 2017 solo se emitió a nombre del contratista el comprobante de pago n.° 2516 de 13 de setiembre de 2017<sup>41</sup>; por lo que, de la revisión al mismo, se advierte que dicho pago está relacionado a la ceftriaxona (Como sal sodica) con diluyente 1g INY<sup>42</sup>; denotándose que no se ha entregado las órdenes de compra, ni efectuado el pago por la benzatina bencilpenicilina, ni las sales de rehidratación oral, polvo - 20,5 g/L; contraviniendo el numeral 9.3.6 de la cláusula novena del contrato n.° 026-2016-DIRESA-PUNO<sup>43</sup>.

- Instituto Quimioterápico SA con carta n.° 1846-LIC-UNI-2017 de 13 de setiembre de 2017, señaló: "(...) hacerle llegar nuestra preocupación por el incumplimiento del no giro de las ordenes de compras del proceso Licitación Pública por Subasta Inversa Presencial N° 15-2015-DARES7MINSA (...) sírvase considerar el giro de las órdenes de compra de su (s) entrega (s) pendiente de giro"

| N° orden | Productos                   | Cantidad pendiente | Entregas    | Monto total S/. |
|----------|-----------------------------|--------------------|-------------|-----------------|
| 19       | Albendazol, 200mg - TABLETA | 500,000            | 4TA ENTREGA | S/. 150,000.00  |

(...)"

En tal sentido, de la revisión al reporte del área funcional de tesorería, se muestra que los pagos realizados al contratista en fecha posterior al 13 de setiembre de 2017 (Fecha en la que presentó la carta solicitando la entrega de la orden de compra) fueron realizados mediante comprobante de pago n.° 3374 de 6 de noviembre de 2017<sup>44</sup> por un cantidad de 50 000 unidades de Albendazol 100 mg/5ml SUS 20ml, correspondiente a la Subasta Inversa Presencial Corporativa n.° 010-2016-CENARES/MINSA; y con comprobante de pago n.° 3375 de 6 de noviembre de 2017<sup>45</sup> por una cantidad de 400 000 unidades de ácido fólico + ferroso sulfato heptahidrato 400 g+60mg Fe, perteneciente a la Subasta Inversa Presencial Corporativa n.° 010-2016-CENARES/MINSA.



<sup>40</sup> Reporte de comprobantes de pago emitidos hasta marzo de 2018, a nombre del contratista Pharmagen SA.

<sup>41</sup> Relacionado a la orden de compra n.° 0000113 de 15 de agosto de 2017.

<sup>42</sup> Se efectuó el pago por toda la cantidad pendiente (30 000 unidades).

<sup>43</sup> Que establece: "(...) a partir del 2do mes del cronograma, las órdenes de compra deberán ser emitidas y enviadas a EL CONTRATISTA hasta los primeros (15) días calendarios del mes correspondiente a la entrega programada (...)

ORDEN DE COMPRA ATRASADA

(...) para entregas sucesivas: se considerara como una "orden atrasada" cuando la O/C se entregue al CONTRATISTA después de la primera quincena del mes correspondiente a la entrega (...)"

<sup>44</sup> Correspondiente a la orden de compra n.° 0000238 de 13 de octubre de 2017.

<sup>45</sup> Perteneciente a la orden de compra n.° 0000220 de 4 de octubre de 2017.



Siendo así, se advierte que se le ha realizado pagos al contratista por los procedimientos de selección convocados en el período 2016; mas no, por el Albendazol 200mg (Producto farmacéutico para el cual solicitó la entrega de la orden de compra) que corresponde a la Licitación Pública por Subasta Inversa Presencial n.° 15-2015-DARES/MINSA; situación que contraviene el numeral 9.3.6 de la cláusula novena del contrato n.° 015-2016-DIRESA-PUNO<sup>46</sup>.

- Laboratorios Ac Farma SA a través de la carta n.° 1656-17-GVSI de 15 de setiembre de 2017 precisó: "(...) con fecha 14-07-17 y 17-07-17, se suscribió respectivamente los Contratos de la referencia a) (...) anotamos que en los Contratos no establece la condición de Órdenes de Compra Atrasadas, debido a que al existir Certificación Presupuestal, la Entidad tiene la obligación de emitir y entregar las Órdenes de Compra conforme a lo indicado en el numeral 9.3.3. de la cláusula novena del contrato (...) solicitamos se sirva indicar a quien corresponda que, en cumplimiento de lo establecido en el numeral 9.3.3 de la Cláusula Novena de los contratos suscritos emitan la primera (1ra) Orden de compra incluyendo todas la entregas correspondientes al Ejercicio Presupuestal 2017: 1ra (Setiembre), 2da (Octubre), 3ra (Noviembre) y 4ta (Diciembre)".

Al respecto, de la revisión al comprobante de pago n.° 003376 de 6 de noviembre de 2017 se muestra que se efectuó el pago por la cantidad de 49 200 unidades de prednisona 5 mg, ello a razón del contrato n.° 048-2017-DIRESA-PUNO de 7 de julio de 2017; es decir, se ha entregado la orden de compra y se ha efectuado el pago relacionado a la Subasta Inversa Electrónica Corporativa n.° 010-2016-CENARES/MINSA; sin embargo, se advierte que después del 15 de setiembre de 2017<sup>47</sup> (fecha de presentación de la carta solicitó la entrega de las ordenes de compras), la Entidad no ha entregado órdenes de compra ni efectuado pagos al contratista, por lo cual, se observa que está pendiente la entrega y pago de los productos farmacéuticos (betametasona - como Dipropionato - 50 mg/100g (0.05%) CRM 20g por la cantidad de 5000 unidades, y clotrimazol 500mg ovulo por la cantidad de 23 950 unidades) del contrato n.° 024-2017-DIRESA-PUNO de 14 de julio de 2017, relacionado a la Subasta Inversa Electrónica Corporativa n.° 009-2016-CENARES/MINSA; hecho que transgrede el numeral 9.3.3 de la cláusula novena de dicho contrato<sup>48</sup>.

De lo descrito, se advierte que la Entidad no ha entregado las órdenes de compra a los contratistas, a fin que estos realicen las entregas de los productos farmacéuticos, incumpliendo así las condiciones contractuales establecidas en los mencionados contratos.

b) Criterio:

La situación descrita transgredió la siguiente normativa:

<sup>46</sup> Que señala: "(...) a partir del 2do mes del cronograma, las órdenes de compra deberán ser emitidas y enviadas a EL CONTRATISTA hasta los primeros (15) días calendarios del mes correspondiente a la entrega programada (...)

**ORDEN DE COMPRA ATRASADA**

(...) para entregas sucesivas; se considerara como una "orden atrasada" cuando la O/C se entregue al CONTRATISTA después de la primera quincena del mes correspondiente a la entrega (...)

<sup>47</sup> Los pagos anteriores a esta fecha, están relacionados a la Licitación pública n.° 015-2015-DARES/MINSA.

<sup>48</sup> Que preceptúa: "Para la realización de la primera entrega, es necesario que la Unidad Ejecutora envíe a EL CONTRATISTA la orden de compra correspondiente, la misma que podrá ser entregada hasta 10 días antes del cumplimiento del plazo de 60 días calendarios, sin que se altere el plazo de entrega. Dicha orden de compra debe incluir todas las entregas de los ítems adjudicados, correspondientes al ejercicio presupuestal".




**Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado - Decreto Supremo n.° 184-2008-EF, vigente desde el 1 de febrero de 2009.**

“(…) Artículo 142°.- Contenido del contrato

El contrato está conformado por el documento que lo contiene, las Bases Integradas y la oferta ganadora, así como los documentos derivados del proceso de selección que establezcan obligaciones para las partes y que hayan sido expresamente señalados en el contrato. El contrato es obligatorio para las partes y se regula por las normas de este Título.

Artículo 169°.- Procedimiento de resolución de contrato.

Si alguna de las partes falta al cumplimiento de sus obligaciones, la parte perjudicada debe requerir mediante carta notarial que las ejecute en un plazo no mayor a cinco (5) días, bajo apercibimiento de resolver el contrato (…).

Artículo 170°.- Efectos de la resolución

(…)Si la parte perjudicada es el contratista, la Entidad debe reconocerle la respectiva indemnización por los daños irrogados, bajo responsabilidad del Titular de la Entidad (…).

**Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado - Decreto Supremo n.° 350-2015-EF, vigente desde el 9 de enero de 2016**

“(…) Artículo 116°.- Contenido del contrato.

El contrato está conformado por el documento que lo contiene, los documentos del procedimiento de selección que establezcan reglas definitivas y la oferta ganadora, así como los documentos derivados del procedimiento de selección que establezcan obligaciones para las partes.

Artículo 136°.- Procedimiento de resolución de contrato.

Si alguna de las partes falta al cumplimiento de sus obligaciones, la parte perjudicada debe requerir mediante carta notarial que las ejecute en un plazo no mayor a cinco (5) días, bajo apercibimiento de resolver el contrato (…).

Artículo 137°.- Efectos de la resolución

(…)Si la parte perjudicada es el contratista, la Entidad debe reconocerle la respectiva indemnización por los daños irrogados, bajo responsabilidad del Titular de la Entidad (…)

**Directiva del Sistema Integrado de Suministro de Medicamentos e Insumos Médico – Quirúrgicos – SISMED, aprobado mediante Resolución ministerial N° 1753-2002-SA/DM vigente desde el 5 de noviembre de 2002 y Modificado con Resolución Ministerial N° 367-2005/MINSA vigente desde el 16 de mayo de 2005.**

“(…) 7.4.2.- La compra nacional tiene por finalidad adquirir los Productos Farmacéuticos y Afines de mayor consumo en los establecimientos de salud y de impacto en el presupuesto nacional.

(…) Cada Unidad Ejecutora es responsable de formalizar la adquisición a través de lo establecido para cada proceso de adquisición (…)




**Contratos n.ºs 015-2016-DIRESA-PUNO de 8 de marzo de 2016 y 026-2016-DIRESA-PUNO de 8 de marzo de 2016.**

(...) Cláusula novena: Plazo, lugar, formas y condiciones de entrega (...)

**ENTREGAS SUCESIVAS**

9.3.6 (...) a partir del 2do mes del cronograma, las órdenes de compra deberán ser emitidas y enviadas a EL CONTRATISTA hasta los primeros (15) días calendarios del mes correspondiente a la entrega programada (...)

**ORDEN DE COMPRA ATRASADA**

(...) para entregas sucesivas: se considerara como una "orden atrasada" cuando la O/C se entregue al CONTRATISTA después de la primera quincena del mes correspondiente a la entrega (...).

**Cláusula décimo séptima: Resolución de contrato**

Cualquiera de las partes podrá resolver el contrato, de conformidad con los artículos 40, inciso c), y 44 de la Ley de Contrataciones del Estado, y los artículos 167 y 168 de su Reglamento (...).

**Contrato n.º 024-2017-DIRESA-PUNO de 14 de julio de 2017**

Cláusula novena: Plazo, lugar, formas y condiciones de entrega (...)

**PRIMERA ENTREGA**

(...) 9.3.3 Para la realización de la primera entrega, es necesario que la Unidad Ejecutora envíe a EL CONTRATISTA la orden de compra correspondiente, la misma que podrá ser entregada hasta 10 días antes del cumplimiento del plazo de 60 días calendarios, sin que se altere el plazo de entrega. Dicha orden de compra debe incluir todas las entregas de los ítems adjudicados, correspondientes al ejercicio presupuestal.

**Cláusula décimo séptima: Resolución de contrato**

Cualquiera de las partes podrá resolver el contrato, de conformidad con los artículos 32º, inciso c), y 36º de la Ley de Contrataciones del Estado, y el artículo 135º de su Reglamento (...).

**c) Riesgo:**

Los servidores de la DIRESA Puno, al incumplir con las condiciones contractuales, pueden generar el riesgo que los contratistas soliciten la resolución de los contratos, afectando el suministro de productos farmacéuticos.



**9. CONFORMIDAD Y PAGO POR ENTREGAS DE PRODUCTOS FARMACÉUTICOS EN LA DIRESA PUNO, SIN QUE SE ACREDITE EL CUMPLIMIENTO DE LAS CONDICIONES DE ENTREGA ESTABLECIDAS EN LAS BASES INTEGRADAS Y CONTRATOS PODRÍA OCASIONAR QUE EN FUTURAS ENTREGAS NO SE CAUTELE LA EJECUCIÓN CONTRACTUAL**

**a) Hecho advertido:**

El Ministerio de Salud a través del Centro Nacional de Abastecimiento de Recursos Estratégicos en Salud – CENARES<sup>49</sup>, en el año 2015 mediante Licitación Pública n.° 015-2015-DARES/MINSA y de igual manera en el año 2016 a través de la Subastas Inversas Electrónicas Corporativas n.° 09-2016-CENARES/MINSA y 10-2016-CENARES/MINSA, convocó la adquisición de productos farmacéuticos para el abastecimiento de la DIRESA Puno; siendo así, se suscribieron los respectivos contratos<sup>50</sup> y se realizaron los pagos correspondientes<sup>51</sup>, según siguiente detalle:

**CUADRO N° 12**  
**CONTRATOS SUSCRITOS Y PAGOS REALIZADOS EN LOS AÑOS 2016 Y 2017 POR LA ADQUISICIÓN DE PRODUCTOS FARMACÉUTICOS**

| N°              | Contrato             | Fecha del contrato | Contratista                 | Comprobante de pago | Fecha del C/P | Mes de entrega <sup>52</sup> | Procedimiento de selección <sup>53</sup> |
|-----------------|----------------------|--------------------|-----------------------------|---------------------|---------------|------------------------------|--|
| <b>Año 2016</b> |                      |                    |                             |                     |               |                              |  |
| 1               | 006-2016-DIRESA-PUNO | 08/03/2016         | Laboratorios Portugal SRL   | 1330                | 31/05/2016    | 1                            | LP SIEP 15-2015                          |
| 2               | 015-2016-DIRESA-PUNO | 08/03/2016         | Instituto Quimioterápico SA | 2507                | 31/08/2016    | 1                            | LP SIEP 15-2015                          |
| 3               | 018-2016-DIRESA-PUNO | 08/03/2016         | Laboratorios Americanos SA  | 4814                | 31/12/2016    | 4                            | LP SIEP 15-2015                          |
|                 |                      |                    |                             | 1160                | 30/05/2017    | 2                            |  |
|                 |                      |                    |                             | 2606                | 15/09/2017    | 4                            |  |
| 4               | 020-2016-DIRESA-PUNO | 08/03/2016         | Medifarma SA                | 1199                | 01/06/2017    | 2                            | LP SIEP 15-2015                          |
|                 |                      |                    |                             | 2339                | 17/08/2016    | 1                            |  |
|                 |                      |                    |                             | 1768                | 11/07/2016    | 1                            |  |
| 5               | 025-2016-DIRESA-PUNO | 08/03/2016         | Pereda distribuidores SRL   | 2555                | 02/09/2016    | 1                            | LP SIEP 15-2015                          |
| 6               | 026-2016-DIRESA-PUNO | 08/03/2016         | Pharmagen SAC               | 2424                | 24/08/2016    | 1                            | LP SIEP 15-2015                          |
| 7               | 040-2016-DIRESA-PUNO | 08/03/2016         | Medifarma SA                | 1199                | 01/06/2017    | 2                            | LP SIEP 15-2015                          |
|                 |                      |                    |                             | 4810                | 31/12/2016    | 1                            |  |
|                 |                      |                    |                             | 3035                | 30/09/2016    | 1                            |  |
|                 |                      |                    |                             | 2339                | 17/08/2016    | 1                            |  |
|                 |                      |                    |                             | 1768                | 11/07/2016    | 1                            |  |
| <b>Año 2017</b> |                      |                    |                             |                     |               |                              |  |
| 1               | 028-2017-DIRESA-PUNO | 14/07/2017         | Instituto Quimioterápico SA | 3375                | 06/11/2017    | 5                            | SIEC 09-2016                             |
| 2               | 052-2017-DIRESA-PUNO | 14/07/2017         | Instituto Quimioterápico SA | 3374                | 06/11/2017    | 1                            | SIEC 10-2016                             |

Fuente: Contratos suscritos entre la DIRESA Puno y los contratistas.

Elaborado por: Equipo de acción simultánea.

Al respecto, de los contratos mencionados en el cuadro que precede, se observa que en la cláusula novena de cada contrato se estableció el lugar, plazo, formas y condiciones



<sup>49</sup> En el periodo 2015 se denominaba Dirección de Abastecimiento y Recursos Estratégicos en Salud (DARES).

<sup>50</sup> Se consideró como muestra aleatoria algunos contratos suscritos provenientes de las Licitación Pública n.° 015-2015-DARES/MINSA y Subastas Inversas Electrónicas Corporativas n.° 09 y 010-2016-CENARES/MINSA.

<sup>51</sup> Se consideró como muestra aleatoria algunos comprobantes de pago provenientes de la Licitación Pública n.° 015-2015-DARES/MINSA y Subastas Inversas Electrónicas Corporativas n.° 09 y 010-2016-CENARES/MINSA.

<sup>52</sup> Según documentos emitidos por DIREMID solicitando el levantamiento de órdenes de compra.

<sup>53</sup> Denominado en el año 2015 proceso de selección.

de entrega; particularmente en el numeral 9.4<sup>54</sup> se determinó las condiciones de entrega; sin embargo, no se acredita el cumplimiento de las mismas:

• **Respecto a los documentos requeridos para la conformidad**

En el numeral 9.4.1 de los contratos n.ºs 006, 015, 018, 020, 025 y 026-2016-DIRESA-PUNO y 028, 052-2017-DIRESA-PUNO; se estableció: "(...) el CONTRATISTA deberá entregar en el punto de destino, copia simple de los siguientes documentos, a fin de llevar a cabo la conformidad de recepción (...); documentos que se detallan a continuación:

**CUADRO N° 13  
DOCUMENTOS REQUERIDOS PARA OTORGAR LA CONFORMIDAD DE LOS PRODUCTOS  
FARMACÉUTICOS SEGÚN CONTRATOS SUSCRITOS EN LOS AÑOS 2016 Y 2017**

| N° | Condiciones según contratos   | Cumplimiento en el año 2016 |    | Cumplimiento en el año 2017 |    |
|----|---|-----------------------------|----|-----------------------------|----|
|    |   | Si                          | No | Si                          | No |
| 1  | Orden de compra – guía de internamiento (copia)   | X                           |    | X                           |    |
| 2  | Guía de remisión. Esta deberá consignar en forma obligatoria para cada ítem el número de lote y la cantidad entregada por lote  | X                           |    | X                           |    |
| 3  | Copia de declaración jurada de compromiso de canje y/o reposición por defectos o vicios ocultos, por única vez en la primera entrega (Anexo 11) <sup>55</sup> .   |                             | X  |                             | X  |
| 4  | Copia simple del registro sanitario o certificado de registro sanitario vigente.  |                             | X  |                             | X  |
| 5  | Copia del certificado de análisis emitido por el fabricante o quien encarga su fabricación, según lo dispuesto en la norma correspondiente, por cada lote entregado.  |                             | X  |                             | X  |
| 6  | Copia del informe de ensayo conforme del lote muestreado, emitido por un laboratorio de la Red de laboratorios oficiales de control de calidad, que consigne las pruebas de control de calidad según corresponda a lo solicitado en cada ficha técnica. En caso que ninguno de los laboratorios de la Red oficial de control de calidad del MINSA hubiere podido realizar alguno de los ensayos de control de calidad exigidos en la ficha técnica, el proveedor deberá acreditarlo mediante carta oficial emitida por los laboratorios de la red. Esta exigencia se aplica en cada entrega que corresponda efectuar un control de calidad. |                             | X  |                             | X  |
| 7  | Copia del acta de muestreo emitido por el laboratorio de la red, cuando corresponda. Anexo 14.  |                             | X  |                             | X  |
| 8  | Copia simple del certificado de Buenas Prácticas de manufactura y/o Almacenamiento vigentes a la fecha de entrega, según corresponda.   |                             | X  |                             | X  |
| 9  | Declaración jurada donde se especifique las condiciones especiales de almacenamiento, embalaje y distribución (Solo para la primera entrega). Anexo 12  |                             | X  |                             | X  |
| 10 | Acta de verificación cualitativa cuantitativa (original más 3 copias). Anexo 15   |                             | X  |                             | X  |

Fuente: Contratos suscritos

Elaborado: Equipo de acción simultánea

Al respecto, de la revisión a las órdenes de compra con sus documentos adjuntos que se encuentran en el almacén de demanda de la DIRESA Puno y los documentos que sustentan el pago, adjuntos a los comprobantes de pago; se advierte que para los años 2016 y 2017 no obra la "Copia de declaración jurada de compromiso de canje y/o reposición por defectos o vicios ocultos", y la "Declaración jurada donde se especifique las condiciones especiales de almacenamiento, embalaje y distribución"

<sup>54</sup> Concordante con las bases integradas de la Licitación Pública n.º 015-2015-DARES/MINSA, sección específica, numeral 4.- Plazo lugar y condiciones de entrega, numeral 4.3 condiciones de entrega; así como en las bases administrativas, numeral 4.- Plazo lugar y condiciones de entrega, numeral 4.4 condiciones de entrega, de las Subastas Inversas Electrónicas Corporativas n.ºs 09 y 010-2016-CENARES/MINSA

<sup>55</sup> Exceptuando, Pharmagen SAC que presentó declaración jurada de compromiso de canje y/o reposición por defectos o vicios ocultos para los productos farmacéuticos de la LP SIEP n.º 015-2015/DARES/MINSA; así como, Medifarma SA presentó carta de compromiso de canje para el AC ACETILSALICIL 500mg, relacionado a la LP SIEP n.º 015-2015/DARES/MINSA



que debían ser presentados en el primer mes de entrega; tampoco obran los demás documentos para cada entrega, a fin de que la DIRESA Puno lleve a cabo la conformidad respectiva.

- **Respecto a las acciones que debían realizar el Químico Farmacéutico responsable del Almacén Especializado y el jefe de Almacén de Logística.**

En el numeral 9.4.5 de los contratos suscritos n.ºs 006, 015, 018, 020, 025 y 026-2016-DIRESA-PUNO y 028, 052-2017-DIRESA-PUNO, se estableció "la recepción de los bienes estará a cargo del profesional Químico Farmacéutico responsable del Almacén Especializado y el Jefe de Almacén de la Dirección de Logística (...) realizaran las siguientes acciones:

Químico farmacéutico

(...) Llenar y firmar el acta de verificación cuali-cuantitativa (Original + 02 copias) (anexo 15).

Jefe de Almacén de Logística:

(...) Firmar (a manuscrito) y sellar los siguientes documentos: (...)

- Guía de remisión (destinatario+SUNAT+02 copias adicionales)
- Acta de Verificación Cualitativa-Cuantitativa (Original + 02 copias)".

Siendo así, se observa que se estipuló que el acta de verificación cualitativa cuantitativa según anexo n.º 15 de las bases integradas debía ser llenada y suscrita por el químico farmacéutico responsable del almacén especializado y por el jefe de almacén de Logística; sin embargo, la referida acta no obra en los archivos del almacén especializado de demandas de la DIREMID, ni esta adjunto a los comprobantes de pago como sustento de la cancelación efectiva en favor de los contratistas; asimismo, se advierte que las guías de remisión están suscritas solo por Gilda Luna Frisancho como jefe de almacén especializado; mas no, por el jefe del almacén de logística como se estableció en los respectivos contratos.

En tal sentido; pese a que no se acreditó el cumplimiento a las condiciones de entrega establecidas en los numerales 9.4.1 y 9.4.5 de los contratos suscritos en los periodos 2016 y 2017, el área usuaria recibió los productos farmacéuticos, contraviniendo lo establecido en el numeral 9.4.4 de los referidos contratos<sup>56</sup>; posteriormente se efectuó la formalización del devengado sin contar con los documentos requeridos para llevar a cabo la conformidad; contraviniendo lo preceptuado en la Ley n.º 28693 "Ley General del Sistema Nacional de Tesorería"<sup>57</sup>, y finalmente se efectuó el pago correspondiente a los contratistas como se aprecia en los comprobantes de pago señalados en el cuadro n.º 13.

Cabe precisar, que en el periodo 2018 DIREMID ha solicitado que se levanten órdenes de compra, relacionados a los procedimientos de selección n.ºs 09-2016-CENARES/MINSA y 10-2016-CENARES/MINSA; a fin de dar cumplimiento a las entregas de los productos farmacéuticos, como se establece en

<sup>56</sup> "Los almacenes no están obligados a recibir los bienes si no han sido presentados todos los documentos que corresponde a la entrega, o si se detecta que no corresponde el producto con lo solicitado (...)"

<sup>57</sup> Artículo 29°.- Formalización del devengado

El devengado, sea en forma parcial o total, se produce como consecuencia de haberse verificado lo siguiente: (...) c) El cumplimiento de los términos contractuales o legales, cuando se trate de gastos sin contraprestación inmediata o directa.

los contratos respectivos; sin embargo, al 27 de abril de 2018<sup>58</sup>, la DIRESA Puno no recibió productos farmacéuticos ni otorgó conformidades correspondientes al período 2018.

**b) Criterio:**

Los hechos descritos han transgredido la siguiente normativa:

**Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado - Decreto Supremo n.° 184-2008-EF, vigente desde el 1 de febrero de 2009.**

“(…) Artículo 142°.- Contenido del contrato.

El contrato está conformado por el documento que lo contiene, las Bases Integradas y la oferta ganadora, así como los documentos derivados del proceso de selección que establezcan obligaciones para las partes y que hayan sido expresamente señalados en el contrato. El contrato es obligatorio para las partes y se regula por las normas de este Título (…).

**Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado - Decreto Supremo n.° 350-2015-EF, vigente desde el 9 de enero de 2016**

“(…) Artículo 116°.- contenido del contrato.

El contrato está conformado por el documento que lo contiene, los documentos del procedimiento de selección que establezcan reglas definitivas y la oferta ganadora, así como los documentos derivados del procedimiento de selección que establezcan obligaciones para las partes (…)

**Contratos n.ºs 006-2016-DIRESA-PUNO, 015-2016-DIRESA-PUNO, 018-2016-DIRESA-PUNO, 020-2016-DIRESA-PUNO, 025-2016-DIRESA-PUNO, 026-2016-DIRESA-PUNO, 040-2016-DIRESA-PUNO de 8 de marzo de 2016, 028-2017-DIRESA-PUNO y 052-2017-DIRESA-PUNO de 14 de julio de 2017.**

“(…) Cláusula novena: Plazo, lugar, formas y condiciones de entrega:

(…) 9.4 De las condiciones de entrega:

Para el ministerio de salud - MINS

(…) el CONTRATISTA deberá entregar en el punto de destino, copia simple de los siguientes documentos, a fin de llevar a cabo la conformidad de recepción:

- a. Orden de compra – guía de internamiento (copia).
- b. Guía de remisión. Esta deberá consignar en forma obligatoria para cada ítem el número de lote y la cantidad entregada por lote.
- c. Copia de declaración jurada de compromiso de canje y/o reposición por defectos o vicios ocultos, por única vez en la primera entrega (Anexo 11) (…).
- d. Copia simple del registro sanitario o certificado de registro sanitario vigente (…).
- e. Copia del certificado de análisis emitido por el fabricante o quien encarga su fabricación, según lo dispuesto en la norma correspondiente, por cada lote entregado.
- f. Copia del informe de ensayo CONFORME del lote muestreado, emitido por un laboratorio de la Red de laboratorios oficiales de control de calidad, que

<sup>58</sup> Fecha en la que se culminó con la etapa de trabajo de campo del equipo de acción simultánea.




consigne las pruebas de control de calidad según corresponda a lo solicitado en cada ficha técnica. En caso que ninguno de los laboratorios de la Red oficial de control de calidad del MINSA hubiere podido realizar alguno de los ensayos de control de calidad exigidos en la ficha técnica, el proveedor deberá acreditarlo mediante carta oficial emitida por los laboratorios de la red.

Esta exigencia se aplica en cada entrega que corresponda efectuar un control de calidad.

- g. Copia del acta de Muestreo emitido por el laboratorio de la red, cuando corresponda. Anexo 14.
- h. Copia simple del certificado de Buenas Prácticas de manufactura y/o Almacenamiento vigentes a la fecha de entrega, según corresponda.
- i. Declaración jurada donde se especifique las condiciones especiales de almacenamiento, empaque y distribución (Solo para la primera entrega). Anexo 12
- j. Acta de verificación cualitativa cuantitativa (original mas 3 copias). Anexo 15 (...).

9.4.4 Los almacenes no están obligados a recibir los bienes si no han sido presentados todos los documentos que corresponde a la entrega, o si se detecta que no corresponde el producto con lo solicitado (...).

**Ley n.° 28693 “Ley General del Sistema Nacional de Tesorería” vigente desde el 21 de marzo de 2006.**

“(...) Artículo 29°.- Formalización del devengado

El devengado, sea en forma parcial o total, se produce como consecuencia de haberse verificado lo siguiente: (...)

c) El cumplimiento de los términos contractuales o legales, cuando se trate de gastos sin contraprestación inmediata o directa (...).

**Directiva n.° 001-2007-EF/77.15 “Directiva de Tesorería” de 27 de enero de 2007.**

“(...) Artículo 9°.- Formalización del gasto devengado

El Gasto Devengado se formaliza cuando se otorga la conformidad con alguno de los documentos establecidos en el artículo precedente luego de haberse verificado, por parte del área responsable, una de las siguientes condiciones:

c) El cumplimiento de los términos contractuales o legales, cuando se trate de gastos sin contraprestación inmediata o directa.

Artículo 18°.- Condiciones para el gasto girado

18.2 El número de registro SIAF-SP del Gasto Girado, a ser ejecutado con cargo a la respectiva cuenta bancaria, debe consignarse en el correspondiente **Comprobante de Pago sustentado en la documentación pertinente (...)**. (El resaltado es nuestro).




## c) Riesgo:



Según lo acotado, se podría ocasionar el riesgo que en las entregas de productos farmacéuticos realizadas en el período 2018 o posteriores, el área usuaria no cautele el cumplimiento de las cláusulas contractuales; respecto a los documentos necesarios para llevar a cabo la conformidad de la recepción; asimismo, puede darse el caso que se ejecute las fases de gasto de devengado y girado sin el debido sustento documental.



## VII. CONCLUSIONES

Como resultado de la acción simultánea desarrollada en la Dirección Regional de Salud Puno, Hospital Regional Manuel Núñez Butrón y Establecimiento de Salud Metropolitano, se ha determinado riesgos por el incumplimiento de normativa del sector salud y demás instrumentos que rigen las labores de manejo, almacenamiento y disposición de fármacos, lo cual se detalla a continuación:

1. Se ha determinado riesgos, en el almacenamiento de medicamentos de la Dirección Regional de Salud Puno, donde se advierte el incumplimiento del manual de buenas prácticas de almacenamiento, tanto por el control de los medicamentos en tarjetas de control visibles, apilamiento, delimitación de áreas y condiciones de los almacenes no prestan las garantías de conservación de los medicamentos, las cuales son de importancia para el aseguramiento de calidad y propiedades de los medicamentos que serán de uso para la población, asimismo su inadecuado control pone en riesgo la pérdida de los mismos.
2. Se ha determinado riesgos, en el almacenamiento de medicamentos del Hospital Regional Manuel Núñez Butrón, donde se advierte el incumplimiento del manual de buenas prácticas de almacenamiento, tanto por el control de los medicamentos en tarjetas de control visibles, apilamiento, delimitación de áreas y condiciones de los almacenes que no prestan las garantías de conservación de los medicamentos, las cuales son de importancia para el aseguramiento de calidad y propiedades de los medicamentos que serán de uso para la población, asimismo su inadecuado control pone en riesgo la pérdida de los mismos.
3. Se ha determinado riesgos, en el almacenamiento de medicamentos del Establecimiento de Salud Metropolitano, donde se advierte el incumplimiento del manual de buenas prácticas de almacenamiento, por la falta de control de productos farmacéuticos expuestos en un área no delimitada de baja/rechazados, cuyo uso podría poner en riesgo la salud de la población que acude a este establecimiento; asimismo, su inadecuado almacenamiento pone en riesgo la pérdida de los mismos.
4. Conforme reportes remitidos por la DIRESA Puno, se advierte que existe sobrestock de 97 productos farmacéuticos; de los cuales 32 son más propensos a vencer y 24 vencen en el presente período; ello debido a que, pese al consumo máximo que pueda darse a esos productos hasta su fecha de vencimiento, quedarían saldos sin ser consumidos, lo que podría generar que se venzan indefectiblemente, sin la atención de productos farmacéuticos realmente necesarios en dicha entidad.
5. Conforme reportes remitidos por el Hospital Regional "MNB" se advierte que existe sobrestock de 61 productos farmacéuticos que son propensos a vencer; ello, debido a que, pese al consumo máximo que pueda darse a esos productos hasta su fecha de vencimiento, quedarían saldos sin ser consumidos, lo que podría generar que se venzan indefectiblemente, sin la atención de productos farmacéuticos realmente necesarios en dicha entidad.
6. Conforme reportes remitidos por el Establecimiento de Salud Metropolitano se advierte la existencia de 3 productos farmacéuticos que no rotan; ello, debido a que no son de uso por el nivel de establecimiento de salud, generando indefectiblemente su vencimiento, sin la atención de productos farmacéuticos realmente necesarios en dicha entidad.



7. Según reportes del SISMED V.2, se muestra que la Entidad efectuó transferencias definitivas de productos farmacéuticos; no obstante, se advierte que la información de los documentos físicos que sustentan las transferencias no son congruentes con el reporte del SISMED V.2; puesto que, no figuran todos los productos farmacéuticos; más aún, la descripción de los pedidos comprobantes de salida que acreditan la salida efectiva de los productos farmacéuticos tampoco concuerdan con los mencionados reportes; situación que podría ocasionar que en el almacén especializado de demanda no se esté operando con los saldos reales de productos farmacéuticos; asimismo, no se reflejaría la cantidad de movimientos de egreso del almacén; lo que no garantizaría la transparencia sobre las acciones desarrolladas.
8. La DIRESA Puno suscribió contratos con las empresas que fueron adjudicadas con la buena pro en la Licitación Pública n.º 15-2015-DARES7MINSA y Subastas Inversas Electrónicas Corporativas n.ºs 09 y 10-2016-CENARES/MINSA; no obstante, los contratistas presentaron documentos cuestionando el incumplimiento contractual de parte de la Entidad, lo que podría ocasionar la resolución de los contratos.
9. La emisión de conformidad y pago por entregas de productos farmacéuticos en la Entidad, sin que se acredite el cumplimiento de las condiciones de entrega establecidas en las bases integradas y contratos suscritos, podría ocasionar que en las entregas de productos farmacéuticos realizadas en el período 2018 o posteriores, el área usuaria no cautele el cumplimiento de las cláusulas contractuales; respecto a los documentos necesarios para llevar a cabo la conformidad de la recepción; asimismo, que se ejecute las fases de gasto de devengado y girado sin el debido sustento documental.



**VIII. RECOMENDACIÓN**

Hacer de conocimiento del Titular de la Entidad, los riesgos identificados como resultado de la acción simultánea efectuada, con la finalidad de que implemente las medidas preventivas pertinentes, que mitiguen o superen los riesgos comentados en el numeral VI.

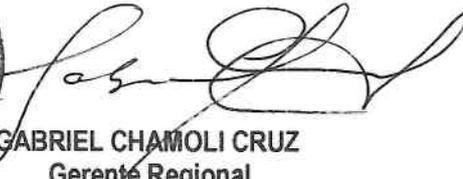
**IX. APENDICES**

1. Relación de establecimientos de salud de la región Puno.
2. Sobrestock de productos farmacéuticos.

Puno, 7 de mayo de 2018



**YESSENIA GONZALES GUEVARA**  
Jefe de equipo



**GABRIEL CHAMOLI CRUZ**  
Gerente Regional  
Gerencia Regional de Control Puno

# APÉNDICES

## **Apéndice N° 1**

Anexo N° 1  
Relación de Establecimientos de salud

| RED      | MICRORED                  | ESTABLECIMIENTO DE SALUD     |
|----------|---------------------------|------------------------------|
| AZANGARO |                           |                              |
|          | AZANGARO                  |                              |
|          | 1                         | CENTRO DE SALUD ALIANZA      |
|          | 2                         | CENTRO DE SALUD SAN JOSE     |
|          | 3                         | MANTARO CHICO                |
|          | 4                         | PUESTO DE SALUD HANAJQUIA    |
|          | 5                         | PUESTO DE SALUD YAICHATA     |
|          | 6                         | SAN JUAN DE SALINAS          |
|          | 7                         | VIRGEN DEL ROSARIO SOLLOCOTA |
|          | ARAPA                     |                              |
|          | 8                         | ARAPA                        |
|          | 9                         | CURAYLLU                     |
|          | 10                        | IMPUCHI                      |
|          | ASILLO                    |                              |
|          | 11                        | ASILLO                       |
|          | 12                        | NAUPAPAMPA                   |
|          | 13                        | PROGRESO                     |
|          | CHUPA                     |                              |
|          | 14                        | CHOCCO                       |
|          | 15                        | CHUCAHUACAS                  |
|          | 16                        | CHUPA                        |
|          | 17                        | PUNCUCHUPA                   |
|          | 18                        | CHUCHIPANI                   |
|          | JOSE DOMINGO CHOQUEHUANCA |                              |
|          | 19                        | J.D. CHOQUEHUANCA            |
|          | 20                        | LLALLAHUA                    |
|          | 21                        | SANTIAGO DE PUPUJA           |
|          | 22                        | TIRAPATA                     |
|          | MURANI                    |                              |
|          | 23                        | MORORCO                      |
|          | 24                        | MURANI                       |
|          | 25                        | CARLOS CORNEJO ROSELLO       |
|          | SAN ANTON                 |                              |
|          | 26                        | CARICUTO                     |
|          | 27                        | SAN ANTON                    |
|          | 28                        | SAN ISIDRO                   |
|          | CHUCUITO                  |                              |
|          | DESAGUADERO               |                              |
|          | 29                        | ALTO LLALLAGUA               |
|          | 30                        | BAJO LLALLAHUA               |
|          | 31                        | CALLAZA                      |
|          | 32                        | CARANCAS                     |
|          | 33                        | CHACOCOLLO                   |
|          | 34                        | DESAGUADERO                  |
|          | 35                        | HUACULLANI                   |
|          | 36                        | KELLUYO                      |
|          | 37                        | PIZACOMA                     |
|          | 38                        | ROSARIO DE SORAPA            |
|          | 39                        | SANTA CRUZ AYRIHUAS          |
|          | 40                        | TOTOROMA                     |
|          | 41                        | TULACOLLO                    |
|          | MOLINO                    |                              |
|          | 42                        | CALLACANI                    |
|          | 43                        | CASIMUYO                     |
|          | 44                        | CASPA CENTRAL                |
|          | 45                        | CCAJJE                       |
|          | 46                        | CHALLAPAMPA                  |

| RED | MICRORED  | ESTABLECIMIENTO DE SALUD |
|-----|-----------|--------------------------|
|     | 47        | COLLPAJAHUIRA            |
|     | 48        | MOLINO                   |
|     | 49        | PASIRI                   |
|     | 50        | PUEBLO LIBRE             |
|     | 51        | QUERUMA                  |
|     | 52        | SAN JUAN DE YARIHUANI    |
|     | 53        | SANTIAGO MUCHO CHAMBILLA |
|     | 54        | YACANGO                  |
|     | 55        | JULI                     |
|     | POMATA    |                          |
|     | 56        | AMPATIRI                 |
|     | 57        | BATALLA                  |
|     | 58        | COLLINI                  |
|     | 59        | HUAPACA SAN MIGUEL       |
|     | 60        | LAMPA GRANDE             |
|     | 61        | POMATA                   |
|     | 62        | TAMBILLO                 |
|     | 63        | TUQUINA                  |
|     | ZEPITA    |                          |
|     | 64        | ALTO AYRIHUAS            |
|     | 65        | ALTO PATACOLLO           |
|     | 66        | ALTO PAVITA              |
|     | 67        | ANCOPUTO                 |
|     | 68        | BAJO PAVITA              |
|     | 69        | IZANI                    |
|     | 70        | MOLINO KAPIA             |
|     | 71        | PARCO PATACOLLO          |
|     | 72        | SICUYANI                 |
|     | 73        | TASAPA PATACOLLO         |
|     | 74        | VILLA CHIMU              |
|     | 75        | ZEPITA                   |
|     | COLLAO    |                          |
|     | CAMICACHI |                          |
|     | 76        | CAMICACHI                |
|     | 77        | CHALLAPUJO SUYO          |
|     | 78        | PACUNCANI CALLATA        |
|     | 79        | PHARATA                  |
|     | 80        | ROSAGANI                 |
|     | 81        | SANTA ROSA DE HUAYLLATA  |
|     | CHECCA    |                          |
|     | 82        | CANGALLI                 |
|     | 83        | CHECCA                   |
|     | 84        | CHILCHAYA                |
|     | 85        | CHURO LOPEZ              |
|     | 86        | CORARACA                 |
|     | 87        | JACHOCCO HUARACCO        |
|     | 88        | KANKORA                  |
|     | 89        | PACCO RISALAZO           |
|     | 90        | SIRAYA                   |
|     | 91        | ULLACACHI                |
|     | MAZOCRUZ  |                          |
|     | 92        | CAPASO                   |
|     | 93        | CHICHILLAPI              |
|     | 94        | CHUA                     |
|     | 95        | CONDURIRI                |
|     | 96        | HUANACAMAYA              |
|     | 97        | MAZOCRUZ                 |

| RED | MICRORED        | ESTABLECIMIENTO DE SALUD            |
|-----|-----------------|-------------------------------------|
|     | 98              | PROVIDENCIA                         |
|     | 99              | PUNTA PERDIDA                       |
|     | 100             | ROSARIO ALTO ANCOMARCA              |
|     | 101             | SALES GRANDE                        |
|     | 102             | SAN JOSE DE ANCOMARCA               |
|     | 103             | SANTA ROSA DEL COLLAO               |
|     | 104             | TUPALA                              |
|     | 105             | VILUTA                              |
|     | MULLACONTIHUECO |                                     |
|     | 106             | ANCOMAYA                            |
|     | 107             | CENTRO DE SALUD METROPOLITANO ILAVE |
|     | 108             | CHILACOLLO                          |
|     | 109             | CHUCARAYA                           |
|     | 110             | MULLACONTIHUECO                     |
|     | 111             | OCOÑA                               |
|     | 112             | ILAVE                               |
|     | PILCUYO         |                                     |
|     | 113             | ACCASO                              |
|     | 114             | CACHIPUCARA                         |
|     | 115             | CHIPANA                             |
|     | 116             | MAQUERCOTA                          |
|     | 117             | MARCUYO                             |
|     | 118             | PILCUYO                             |
|     | 119             | SAN PEDRO DE HUAYLLATA              |
|     | 120             | SARAPI ARROYO                       |
|     | HUANCANE        |                                     |
|     | ANANEA          |                                     |
|     | 121             | ANANEA                              |
|     | 122             | LUNAR DE ORO                        |
|     | 123             | RINCONADA                           |
|     | 124             | TRAPICHE                            |
|     | 125             | UNTUCUCA                            |
|     | COJATA          |                                     |
|     | 126             | CAYLLOMA                            |
|     | 127             | COJATA                              |
|     | 128             | SINA                                |
|     | CONIMA          |                                     |
|     | 129             | CONIMA                              |
|     | 130             | CUPISAYA                            |
|     | 131             | SUCUNI JAPISI                       |
|     | 132             | TILALI                              |
|     | HUANCANE        |                                     |
|     | 133             | AGOCOLLO                            |
|     | 134             | COHASIA                             |
|     | 135             | COTAPATA                            |
|     | 136             | CUCHOCHACAMARCA                     |
|     | 137             | CUYURAYA                            |
|     | 138             | HUANCHO                             |
|     | 139             | HUARISANI                           |
|     | 140             | HUATASANI                           |
|     | 141             | INCHUPALLA                          |
|     | 142             | MUNAYPA                             |
|     | 143             | PEDRO VILCAPAZA                     |
|     | 144             | TEJENA PATA                         |
|     | 145             | VISCACHANI                          |
|     | MOHO            |                                     |
|     | 146             | HUAYRAPATA                          |
|     | 147             | JACHAJAA                            |
|     | 148             | JACHAPARU                           |
|     | 149             | MOHO                                |
|     | 150             | NINANTAYA                           |

| RED | MICRORED    | ESTABLECIMIENTO DE SALUD       |
|-----|-------------|--------------------------------|
|     | 151         | OCOPAMAPA                      |
|     | 152         | PUESTO DE SALUD MALLCUSUCA     |
|     | 153         | QUELLAHUYO POMAQUA             |
|     | 154         | SULLCA                         |
|     | 155         | TARUCANI                       |
|     | 156         | UMUCHI                         |
|     | 157         | VILLA JACANTAYA                |
|     | 158         | HOSPITAL LUCIO ALDÁZABAL PAUCA |
|     | 159         | HUAYLLAPATA                    |
|     | PUTINA      |                                |
|     | 160         | JANANSAYA                      |
|     | 161         | PIGOTANI                       |
|     | 162         | PUTINA                         |
|     | 163         | QUILCAPUNCC                    |
|     | 164         | SANTA ANA TARUCANI             |
|     | ROSAS PATA  |                                |
|     | 165         | HALLA ALTOS GRANDE             |
|     | 166         | HUAYLLACUYO                    |
|     | 167         | RAPA                           |
|     | 168         | ROSASPATA                      |
|     | 169         | TICANI CARIQUITA               |
|     | VILQUECHICO |                                |
|     | 170         | ALTO CAZADOR                   |
|     | 171         | HUALLATIRI                     |
|     | 172         | SAN JUAN QUISHUARANI           |
|     | 173         | SICTA                          |
|     | 174         | SISINAHUYO                     |
|     | 175         | SOLITARIO                      |
|     | 176         | TIQUI TIQUI                    |
|     | 177         | VILQUECHICO                    |
|     | 178         | YAPUTIRA                       |
|     | LAMPA       |                                |
|     | CABANILLA   |                                |
|     | 179         | CABANILLA                      |
|     | 180         | NESTOR CACERES                 |
|     | 181         | QUINSACHATA                    |
|     | LAMPA       |                                |
|     | 182         | CHAROCHAHA                     |
|     | 183         | HUAYTA CENTRAL                 |
|     | 184         | HUAYTA TUPAC AMARU             |
|     | 185         | QUELLOQUELLO                   |
|     | 186         | ANTONIO BARRIONUEVO (LAMPA)    |
|     | PALCA       |                                |
|     | 187         | CHIVAY                         |
|     | 188         | PALCA                          |
|     | 189         | RIVERA COYLATA                 |
|     | 190         | VILAVILA                       |
|     | SANTA LUCIA |                                |
|     | 191         | CHILAHUITO                     |
|     | 192         | LAGUNILLAS                     |
|     | 193         | PARATIA                        |
|     | 194         | PINAYA                         |
|     | 195         | SANTA LUCIA                    |
|     | MACUSANI    |                                |
|     | AYAPATA     |                                |
|     | 196         | AYAPATA                        |
|     | 197         | KCANA                          |
|     | 198         | PUESTO DE ESCALERA             |
|     | 199         | PUESTO DE SALUD TUATA          |
|     | 200         | TAMBILLO                       |
|     | 201         | TAYACCUCHO                     |

| RED       | MICRORED | ESTABLECIMIENTO DE SALUD    |
|-----------|----------|-----------------------------|
|           | 202      | TAYPE                       |
| ISIVILLA  |          |                             |
|           | 203      | AYMAÑA                      |
|           | 204      | AZARGMA                     |
|           | 205      | CHACACONZA                  |
|           | 206      | CHACANEQUE                  |
|           | 207      | CORANI                      |
|           | 208      | ISIVILLA                    |
|           | 209      | PUMACHANCA                  |
|           | 210      | QUELCAYA                    |
|           | 211      | TATAMACO                    |
| MACUSANI  |          |                             |
|           | 212      | AJOYANI                     |
|           | 213      | OLLACHEA                    |
|           | 214      | PACAJE                      |
|           | 215      | UPINA                       |
|           | 216      | SAN MARTIN DE P. (MACUSANI) |
| SAN GABAN |          |                             |
|           | 217      | CUESTA BLANCA               |
|           | 218      | LECHEMAYO                   |
|           | 219      | LCROMAYO                    |
|           | 220      | PUERTO MANOA                |
|           | 221      | SAN GABAN                   |
| MELGAR    |          |                             |
| AYAVIRI   |          |                             |
|           | 222      | ALTO COLLANA                |
|           | 223      | ANGARA ALTO                 |
|           | 224      | ANTAUTA                     |
|           | 225      | BAJO COLLANA                |
|           | 226      | CHUNAYA                     |
|           | 227      | CHUQUIBAMBILLA              |
|           | 228      | COLQUE                      |
|           | 229      | CONDORNILLA ALTO            |
|           | 230      | CONDORNILLA BAJO            |
|           | 231      | CONO NORTE                  |
|           | 232      | HUAMANRIURO                 |
|           | 233      | LARIMAYO                    |
|           | 234      | MACARI                      |
|           | 235      | PUCARA                      |
|           | 236      | PUEBLO LIBRE                |
|           | 237      | SELQUE                      |
|           | 238      | SUNIMARCA                   |
|           | 239      | TUNI GRANDE                 |
|           | 240      | UMACHIRI                    |
|           | 241      | UNION COLLANA               |
| COAZA     |          |                             |
|           | 242      | AYUSUMA                     |
|           | 243      | COAZA                       |
|           | 244      | ESQUEÑA                     |
|           | 245      | SACO                        |
|           | 246      | TAHUANA                     |
|           | 247      | UCHUHUMA                    |
| CRUCERO   |          |                             |
|           | 248      | CANU CANU                   |
|           | 249      | GAPILLA PAMPA               |
|           | 250      | CARLOS GUTIERREZ            |
|           | 251      | CRUCERO                     |
|           | 252      | ORURO                       |
|           | 253      | OSGOROQUE                   |
|           | 254      | PATAMBUCO                   |
|           | 255      | POTONI                      |

| RED                        | MICRORED | ESTABLECIMIENTO DE SALUD   |
|----------------------------|----------|----------------------------|
|                            | 256      | PUNA AYLLU                 |
|                            | 257      | SALLAGONI                  |
|                            | 258      | USICAYOS                   |
| LLALLU                     |          |                            |
|                            | 259      | CUPI                       |
|                            | 260      | LLALLI                     |
|                            | 261      | NINA CORANI                |
|                            | 262      | OCUVIRI                    |
|                            | 263      | PARINA                     |
|                            | 264      | VILCAMARCA                 |
|                            | 265      | SAN JUAN DE DIOS (AYAVIRI) |
| NUÑO                       |          |                            |
|                            | 266      | CANGALLI PICHACANI         |
|                            | 267      | CAYARANI                   |
|                            | 268      | CHIRUNO                    |
|                            | 269      | HUAYCHO                    |
|                            | 270      | JANCHALLAN                 |
|                            | 271      | NUÑO                       |
|                            | 272      | PASANACOLLO                |
|                            | 273      | PUCARAPATA                 |
| ORURILLO                   |          |                            |
|                            | 274      | ACLLAMAYO                  |
|                            | 275      | BALSAPATA                  |
|                            | 276      | CHOQUESANI                 |
|                            | 277      | ICHUCAHUA                  |
|                            | 278      | ORURILLO                   |
| PHARA                      |          |                            |
|                            | 279      | APOROMA                    |
|                            | 280      | CHEJANI                    |
|                            | 281      | HUANCASAYAM                |
|                            | 282      | LIMBANI                    |
|                            | 283      | PACOPACUNI                 |
|                            | 284      | PHARA                      |
| SANTA ROSA                 |          |                            |
|                            | 285      | JUSTO JUEZ JATUN AYLLU     |
|                            | 286      | KUNURANA ALTO              |
|                            | 287      | KUNURANA BAJO              |
|                            | 288      | PICCHU                     |
|                            | 289      | QUISHUARA                  |
|                            | 290      | SANTA CRUZ                 |
|                            | 291      | SANTA ROSA                 |
| NO PERTENECE A NINGUNA RED |          |                            |
|                            | 292      | MANUEL NUÑEZ BUTRON        |
| PUNO                       |          |                            |
| ACORA                      |          |                            |
|                            | 293      | ACORA                      |
|                            | 294      | AMPARANI                   |
|                            | 295      | CAPALLA                    |
|                            | 296      | CARITAMAYA                 |
|                            | 297      | CARUMAS                    |
|                            | 298      | CHANCACHI                  |
|                            | 299      | COCOSANI                   |
|                            | 300      | CRUCERO                    |
|                            | 301      | CUCHO ESQUEÑA              |
|                            | 302      | CULTA                      |
|                            | 303      | HUAYLLAHUECO               |
|                            | 304      | JAYU JAYU                  |
|                            | 305      | LAQUI                      |
|                            | 306      | SACUYO RIO GRANDE          |
|                            | 307      | SANTA ROSA YANAQUE         |
|                            | 308      | SULLCACATURA               |

| RED                  | MICRORED | ESTABLECIMIENTO DE SALUD          |
|----------------------|----------|-----------------------------------|
|                      | 309      | TAIPISIRCA                        |
|                      | 310      | THUNCO                            |
|                      | 311      | TOTORANI                          |
|                      | 312      | VILLASOCA                         |
| CAPACHICA            |          |                                   |
|                      | 313      | AMANTANI                          |
|                      | 314      | CAPACHICA                         |
|                      | 315      | CCOTOS                            |
|                      | 316      | ESCALLANI                         |
|                      | 317      | ISANURA                           |
|                      | 318      | LLACHON                           |
|                      | 319      | YAPURA                            |
| JOSE ANTONIO ENCINAS |          |                                   |
|                      | 320      | 4 DE NOVIEMBRE                    |
|                      | 321      | ATUNGOLLA                         |
|                      | 322      | COATA                             |
|                      | 323      | HABITH HUMANITY                   |
|                      | 324      | HUATTA                            |
|                      | 325      | HUERTA HUARAYA                    |
|                      | 326      | JOSE ANTONIO ENCINAS              |
|                      | 327      | PAUCARCOLLA                       |
|                      | 328      | SAN MARTIN DE PORRES YANICO       |
|                      | 329      | SORAZA                            |
|                      | 330      | SUCASCO                           |
|                      | 331      | VIRGEN DE LA CANDELARIA           |
| LARAQUERI            |          |                                   |
|                      | 332      | AGUAS CALIENTES                   |
|                      | 333      | CARUCAYA                          |
|                      | 334      | COLLACACHI                        |
|                      | 335      | HUACOCUILLO                       |
|                      | 336      | HUARIJUYO                         |
|                      | 337      | INCHUPALLA                        |
|                      | 338      | JILATAMARCA                       |
|                      | 339      | LARAQUERI                         |
|                      | 340      | PICHACANI                         |
| MARAZO               |          |                                   |
|                      | 341      | CACHIPASCANA                      |
|                      | 342      | CHARAMAYA                         |
|                      | 343      | CONDORIRI                         |
|                      | 344      | JUNCAL                            |
|                      | 345      | MARAZO                            |
|                      | 346      | SAN MIGUEL DE CARI CARI           |
|                      | 347      | TIQUILLACA                        |
|                      | 348      | TOLAPALCA                         |
|                      | 349      | YILQUE                            |
|                      | 350      | YANARICO                          |
| METROPOLITANO        |          |                                   |
|                      | 351      | LOS UROS                          |
|                      | 352      | METROPOLITANO PUNO                |
|                      | 353      | PUERTO PUNO                       |
|                      | 354      | TAQUILE                           |
|                      | 355      | VALLECITO                         |
| SIMON BOLIVAR        |          |                                   |
|                      | 356      | CAMATA                            |
|                      | 357      | CCOTA                             |
|                      | 358      | CHEJONA                           |
|                      | 359      | CHUCUITO                          |
|                      | 360      | CHURO                             |
|                      | 361      | COCHRAYA                          |
|                      | 362      | ESTABLECIMIENTO DE SALUD TITILACA |
|                      | 363      | ICHU                              |

| RED           | MICRORED | ESTABLECIMIENTO DE SALUD |
|---------------|----------|--------------------------|
|               | 364      | JALLIHUAYA               |
|               | 365      | KUQUINA CHICO            |
|               | 366      | PALLALLA                 |
|               | 367      | PERKA                    |
|               | 368      | PLATERIA                 |
|               | 369      | SALCEDO                  |
|               | 370      | SIMON BOLIVAR            |
| SAN ROMAN     |          |                          |
| CABANILLAS    |          |                          |
|               | 371      | AYACACHI                 |
|               | 372      | CABANA                   |
|               | 373      | CABANILLAS               |
|               | 374      | COLLANA CABANA           |
|               | 375      | HUATAQUITA               |
|               | 376      | TINCOPALCA               |
| CONO SUR      |          |                          |
|               | 377      | 9 DE OCTUBRE             |
|               | 378      | CARACOTO                 |
|               | 379      | COLLANA JULIACA          |
|               | 380      | CONO SUR                 |
|               | 381      | SUCHIS                   |
|               | 382      | TAPARACHI                |
| JULIACA       |          |                          |
|               | 383      | ACHAYA                   |
|               | 384      | CALAPUJA                 |
|               | 385      | CANCHI GRANDE            |
|               | 386      | CHINGORA                 |
|               | 387      | ESCURI                   |
|               | 388      | GUADALUPE                |
|               | 389      | LARO                     |
|               | 390      | MARIANO MELGAR           |
|               | 391      | NICASIO                  |
|               | 392      | QUEJO MOCO               |
|               | 393      | REVOLUCION               |
|               | 394      | VILCAPATA                |
|               | 395      | CARLOS MONJE MEDRANO     |
| SAMAN         |          |                          |
|               | 396      | CAMINACA                 |
|               | 397      | CHACAMARCA               |
|               | 398      | CHUCARIPO                |
|               | 399      | JASSANA GRANDE           |
|               | 400      | MUNI CHICO               |
|               | 401      | MUNI GRANDE              |
|               | 402      | SAMAN                    |
|               | 403      | SAN PEDRO COLLANA        |
| SANTA ADRIANA |          |                          |
|               | 404      | CENTRAL ESQUEJEN         |
|               | 405      | ISLA                     |
|               | 406      | JORGE CHAVEZ             |
|               | 407      | LOS CHOFERES             |
|               | 408      | RANCHO PUCACHUPA         |
|               | 409      | SANTA ADRIANA            |
|               | 410      | SANTA CATALINA           |
|               | 411      | SANTA MARIA              |
|               | 412      | UNOCOLLA                 |
| TARACO        |          |                          |
|               | 413      | HUANGOLLUSCO             |
|               | 414      | JASANA POCCELIN          |
|               | 415      | PUCUIS                   |
|               | 416      | PUSI                     |
|               | 417      | RAMIS                    |

| REG.             | MICRORED  | ESTABLECIMIENTO DE SALUD        |
|------------------|-----------|---------------------------------|
|                  | 418       | TARACO                          |
| SANDIA           |           |                                 |
|                  | CUYO CUYO |                                 |
|                  | 419       | CCUMANI HUANCASAYANI            |
|                  | 420       | CUYO CUYO                       |
|                  | 421       | ORIENTAL                        |
| MASIAGO          |           |                                 |
|                  | 422       | ISILLUMA                        |
|                  | 423       | MANCOARI                        |
|                  | 424       | MASIAGO                         |
|                  | 425       | PACAYSUZO                       |
|                  | 426       | PAMPA YANAMAYO                  |
|                  | 427       | QUIQUERA                        |
| PUTINA PUNCO     |           |                                 |
|                  | 428       | JANANSAYA                       |
|                  | 429       | PALMERANI                       |
|                  | 430       | PUESTO DE SALUD DE PAMPA GRANDE |
|                  | 431       | PUTINA PUNCO                    |
|                  | 432       | SAN IGNACIO                     |
| SAN JUAN DEL ORO |           |                                 |
|                  | 433       | LUCINE                          |
|                  | 434       | SAN JUAN DEL ORO                |
|                  | 435       | YANAHUAYA                       |
|                  | 436       | YANAMAYO                        |
| SANDIA           |           |                                 |
|                  | 437       | CCAPUNA                         |
|                  | 438       | POQUERA CHICO                   |
|                  | 439       | PUESTO DE SALUD IGUARA          |
|                  | 440       | QUEÑEQUE                        |
|                  | 441       | QUIACA                          |
| YUNGUYO          |           |                                 |
|                  | AYCHUYO   |                                 |
|                  | 442       | AYCHUYO                         |
|                  | 443       | ESPIRITU SANTO                  |
|                  | 444       | PALLANA SAN AGUSTIN             |
|                  | 445       | TAPOJE                          |
| COPANI           |           |                                 |
|                  | 446       | COPANI                          |
|                  | 447       | KCANAMARCA                      |
|                  | 448       | PICHICHO SANTA ROSA             |
|                  | 449       | SANQUIRA                        |
|                  | 450       | YANAPATA                        |
|                  | 451       | YUNGUYO                         |
| OLLARAYA         |           |                                 |
|                  | 452       | ANAPIA                          |
|                  | 453       | OLLARAYA                        |
|                  | 454       | TINICACHI                       |
|                  | 455       | UNICACHI                        |
| YUNGUYO          |           |                                 |
|                  | 456       | CUTURAPI                        |
|                  | 457       | QUERUANI                        |

## **Apéndice N° 2**

ANEXO N° 2  
SOBRE STOCK DE PRODUCTOS FARMACÉUTICOS

| N° | Medicamento                            | Concentración                | expr1009   | Stock 16 de abril 2018 | Consumo promedio anual (CPA) | Disponibilidad (meses) | Indicador  |
|----|--|------------------------------|------------|------------------------|------------------------------|------------------------|------------|
| 1  | Ácido acetilsalicílico                 | 100 mg                       | Tableta    | 40230                  | 4766.67                      | 8                      | Sobrestock |
| 2  | Albendazol                             | 100 mg/5 mL                  | Suspensión | 43895                  | 2913.92                      | 15                     | Sobrestock |
| 3  | Albendazol                             | 200 mg                       | Tableta    | 730570                 | 13173.33                     | 55                     | Sobrestock |
| 4  | Alopurinol                             | 300 mg                       | Tableta    | 21200                  | 370                          | 57                     | Sobrestock |
| 5  | Amikacina (como sulfato)               | 50 mg/mL                     | Inyectable | 3216                   | 371.5                        | 9                      | Sobrestock |
| 6  | Amoxicilina                            | 250 mg/5 mL                  | Suspensión | 298872                 | 6895.58                      | 43                     | Sobrestock |
| 7  | Amoxicilina                            | 500 mg                       | Tableta    | 1856250                | 180687.5                     | 10                     | Sobrestock |
| 8  | Ampicilina sódica                      | 1 g                          | Inyectable | 9159                   | 527.67                       | 17                     | Sobrestock |
| 9  | Atropina sulfato (solución oftálmica)  | 10 mg/mL (1 %)               | Solución   | 136                    | 13                           | 10                     | Sobrestock |
| 10 | Benzoato de bencilo                    | 25 g/100 mL (25 %)           | Loción     | 10406                  | 1117.73                      | 9                      | Sobrestock |
| 11 | Bismuto subsalicilato                  | 87.33 mg/5 mL                | Suspensión | 5198                   | 290.13                       | 21                     | Sobrestock |
| 12 | Cloranfenicol (como succinato sódico)  | 1 g                          | Inyectable | 9772                   | 199.55                       | 61                     | Sobrestock |
| 13 | Cloranfenicol (como palmitato)         | 250 mg/5 mL                  | Suspensión | 3111                   | 370.58                       | 8                      | Sobrestock |
| 14 | Clorfenamina maleato                   | 10 mg/mL                     | Inyectable | 56374                  | 8146.92                      | 7                      | Sobrestock |
| 15 | Clorfenamina maleato                   | 4 mg                         | Tableta    | 435250                 | 33600                        | 13                     | Sobrestock |
| 16 | Clotrimazol                            | 1 g/100 g (1 %)              | Crema      | 25737                  | 1653.92                      | 16                     | Sobrestock |
| 17 | Codena fosfato                         | 30 mg/mL                     | Inyectable | 2895                   | 52.5                         | 55                     | Sobrestock |
| 18 | Dexametasona                           | 500 µg (0.5 mg)              | Tableta    | 461310                 | 17977.92                     | 26                     | Sobrestock |
| 19 | Diazepam                               | 5 mg/mL                      | Inyectable | 4701                   | 199.33                       | 24                     | Sobrestock |
| 20 | Dicloxacilina (como sal sódica)        | 250 mg/5 mL                  | Suspensión | 9513                   | 1167.27                      | 8                      | Sobrestock |
| 21 | Dicloxacilina (como sal sódica)        | 250 mg                       | Tableta    | 127790                 | 11265.55                     | 11                     | Sobrestock |
| 22 | Dimenhidrinato                         | 50 mg                        | Inyectable | 33894                  | 488.75                       | 69                     | Sobrestock |
| 23 | Dimenhidrinato                         | 50 mg                        | Tableta    | 67640                  | 6690.83                      | 10                     | Sobrestock |
| 24 | Simeticona                             | 80 mg/mL                     | Suspensión | 8371                   | 481.58                       | 17                     | Sobrestock |
| 25 | Doxiciclina                            | 100 mg                       | Tableta    | 110750                 | 6892.5                       | 16                     | Sobrestock |
| 26 | Eritromicina                           | 250 mg/5 mL                  | Suspensión | 33258                  | 898.42                       | 37                     | Sobrestock |
| 27 | Escopolamina n-butilbromuro            | 20 mg/mL                     | Inyectable | 11058                  | 1708.92                      | 6                      | Sobrestock |
| 28 | Sulfametoxazol + trimetoprima          | 800 mg + 160 mg              | Tableta    | 1823460                | 43256.67                     | 42                     | Sobrestock |
| 29 | Ferroso sulfato                        | 75 mg (Equiv. 15 mg Fe)/5 mL | Jerabe     | 59242                  | 7818.75                      | 8                      | Sobrestock |
| 30 | Gentamicina (como sulfato)             | 80 mg/mL                     | Inyectable | 87493                  | 2233.73                      | 39                     | Sobrestock |
| 31 | Gentamicina (como sulfato)             | 40 mg/mL                     | Inyectable | 20921                  | 2593.42                      | 8                      | Sobrestock |
| 32 | Dextrosa                               | 10 g/100 mL (10 %)           | Inyectable | 3138                   | 113.73                       | 28                     | Sobrestock |
| 33 | Dextrosa                               | 5 g/100 mL (5 %)             | Inyectable | 43737                  | 1342.73                      | 33                     | Sobrestock |
| 34 | Ibuprofeno                             | 400 mg                       | Tableta    | 1056100                | 144975                       | 7                      | Sobrestock |
| 35 | Lidocaina clorhidrato sin preservantes | 2 g/100 mL (2 %)             | Inyectable | 26434                  | 1287.17                      | 21                     | Sobrestock |
| 36 | Loratadina                             | 5 mg/5 mL                    | Jerabe     | 1011                   | 97.4                         | 10                     | Sobrestock |
| 37 | Magnesio sulfato                       | 200 mg/mL                    | Inyectable | 5051                   | 520.09                       | 10                     | Sobrestock |
| 38 | Manitol                                | 20 g/100 mL (20 %)           | Inyectable | 1161                   | 85.27                        | 14                     | Sobrestock |
| 39 | Metamizol sódico                       | 1 g                          | Inyectable | 99548                  | 15237.92                     | 7                      | Sobrestock |
| 40 | Metilopa                               | 250 mg                       | Tableta    | 23580                  | 1021.67                      | 23                     | Sobrestock |
| 41 | Metoclopramida clorhidrato             | 5 mg/mL                      | Inyectable | 14120                  | 1553                         | 9                      | Sobrestock |
| 42 | Metronidazol                           | 500 mg                       | Tableta    | 327900                 | 17529.17                     | 19                     | Sobrestock |
| 43 | Nifedipino                             | 10 mg                        | Tableta    | 12280                  | 930                          | 13                     | Sobrestock |
| 44 | Nistatina (gotas)                      | 100000 UI/mL                 | suspension | 2370                   | 113.88                       | 21                     | Sobrestock |
| 45 | Nitrofuril                             | 200 mg/100 g                 | Crema      | 439                    | 14                           | 31                     | Sobrestock |
| 46 | Oxitocina                              | 10 UI                        | Inyectable | 36387                  | 3173.58                      | 11                     | Sobrestock |
| 47 | Paracetamol                            | 100 mg/mL                    | Solución   | 41142                  | 5091.36                      | 8                      | Sobrestock |

| N° | Medicamento  | Concentración         | expr1009   | Stock 16 de abril 2018 | Consumo promedio anual (CPA) | Disponibilidad (meses) | Indicador  |
|----|--|-----------------------|------------|------------------------|------------------------------|------------------------|------------|
| 48 | Paracetamol  | 120 mg/5 mL           | Jarabe     | 167568                 | 12310.5                      | 14                     | Sobrestock |
| 49 | Poligelina   | 3.5 g/100 mL (3.5 %)  | Inyectable | 8757                   | 144.18                       | 61                     | Sobrestock |
| 50 | Solución polielectrolítica   |                       | Solución   | 5245                   | 160.67                       | 33                     | Sobrestock |
| 51 | Ranitidina (como clorhidrato)  | 25 mg/ml              | Inyectable | 69981                  | 1922.5                       | 36                     | Sobrestock |
| 52 | Salbutamol (como sulfato)  | 100 µg/DOSIS          | Aerosol    | 10409                  | 672.17                       | 15                     | Sobrestock |
| 53 | Sodio cloruro  | 900 mg/100 mL (0.9 %) | Inyectable | 5005 0                 | 6783.58                      | 7                      | Sobrestock |
| 54 | Sulfadiazina de plata  | 1 g/100 g (1 %)       | Crema      | 4106                   | 186.18                       | 22                     | Sobrestock |
| 55 | Sulfametoxazol + trimetoprima  | 200 mg + 40 mg/5 mL   | suspension | 187446                 | 3446.42                      | 54                     | Sobrestock |
| 56 | Sulfametoxazol + trimetoprima  | 400 mg + 80 mg        | Tableta    | 444250                 | 12955.83                     | 34                     | Sobrestock |
| 57 | Aguja hipodérmica descartable n.º 18 g x 1 1/2"                            | --                    | Unidad     | 17710                  | 934.29                       | 19                     | Sobrestock |
| 58 | Aguja hipodérmica descartable n.º 21 g x 1 1/2"                            | --                    | Unidad     | 54564                  | 2241                         | 24                     | Sobrestock |
| 59 | Algodón hidrófilo  | --                    | Unidad     | 2467                   | 347.09                       | 7                      | Sobrestock |
| 60 | Algodón hidrófilo  | --                    | Unidad     | 963                    | 138.55                       | 7                      | Sobrestock |
| 61 | Cateter intravenoso n.º 20 g x 1 1/4"                                      | --                    | Unidad     | 19960                  | 36                           | 570                    | Sobrestock |
| 62 | Cateter endovenoso periférico n.º 22 g x 1"                                | --                    | Unidad     | 15935                  | 536.75                       | 30                     | Sobrestock |
| 63 | Cateter endovenoso periférico n.º 24 g x 3/4"                              | --                    | Unidad     | 14113                  | 388.27                       | 36                     | Sobrestock |
| 64 | Clamp umbilical descartable  | --                    | Unidad     | 2373                   | 255.9                        | 9                      | Sobrestock |
| 65 | Equipo de venoclisis   | --                    | Unidad     | 182776                 | 1550.27                      | 118                    | Sobrestock |
| 66 | Españador de plástico 2" x 10 yd   | --                    | Unidad     | 1653                   | 193                          | 9                      | Sobrestock |
| 67 | Jeringa descartable 10 ml con aguja 21g x 1 1/2"                           | --                    | Unidad     | 574521                 | 8869.18                      | 65                     | Sobrestock |
| 68 | Jeringa descartable 20 ml con aguja 21 g x 1 1/2"                          | --                    | Unidad     | 16435                  | 1992.36                      | 8                      | Sobrestock |
| 69 | Jeringa descartable 5 ml con aguja 21 g x 1 1/2"                           | --                    | Unidad     | 413437                 | 12469.55                     | 33                     | Sobrestock |
| 70 | Sutura catgut cromico 2/0 c/a 1/2 círculo redonda 30 mm x 150 cm           | --                    | Unidad     | 9116                   | 517.09                       | 18                     | Sobrestock |
| 71 | Sutura catgut cromico 1 c/a 1/2 círculo redonda 30 mm x 70 cm              | --                    | Unidad     | 403                    | 32.43                        | 12                     | Sobrestock |
| 72 | Sutura catgut cromico 2/0 c/a 1/2 círculo redonda 40 mm x 70 cm            | --                    | Unidad     | 9664                   | 42.25                        | 229                    | Sobrestock |
| 73 | Sutura nylon azul monofilamento 4/0 c/a 1/2 círculo cortante 25 mm x 75 cm | --                    | Unidad     | 9258                   | 167.5                        | 55                     | Sobrestock |
| 74 | Sutura seda negra 3/0 c/a 3/8 círculo cortante 25 mm x 75 cm               | --                    | Unidad     | 4176                   | 514.5                        | 8                      | Sobrestock |
| 75 | Venda de yeso 6" x 5 yd  | --                    | Unidad     | 1833                   | 43.8                         | 42                     | Sobrestock |
| 76 | Venda elastica 4" x 5 yd   | --                    | Unidad     | 31674                  | 677.42                       | 36                     | Sobrestock |
| 77 | Españador de plástico 1" x 10 yd   | --                    | Unidad     | 3527                   | 390                          | 9                      | Sobrestock |
| 78 | Guante quirúrgico esteril descartable n.º 6 1/2                            | --                    | Par        | 158770                 | 3655.36                      | 52                     | Sobrestock |
| 79 | Guante quirúrgico esteril descartable n.º 7                                | --                    | Par        | 68950                  | 2795                         | 25                     | Sobrestock |
| 80 | Guante quirúrgico esteril descartable n.º 7 1/2                            | --                    | Par        | 298550                 | 6408.42                      | 47                     | Sobrestock |

| N° | Medicamento  | Concentración | expr1009   | Stock 16 de abril 2018 | Consumo promedio anual (CPA) | Disponibilidad (meses) | Indicador  |
|----|--|---------------|------------|------------------------|------------------------------|------------------------|------------|
| 81 | Guante quirúrgico estéril descartable n.° 8                                | -             | Par        | 5999                   | 373.73                       | 16                     | Sobrestock |
| 82 | Hoja de bisturí descartable n.° 21   | -             | Unidad     | 7817                   | 667.63                       | 12                     | Sobrestock |
| 83 | Llave de triple vía descartable.   | -             | Unidad     | 11111                  | 657.36                       | 17                     | Sobrestock |
| 84 | Sonda vesical tipo foley 2 vías descartable n.° 14                         | -             | Unidad     | 7718                   | 294.36                       | 26                     | Sobrestock |
| 85 | Sonda vesical tipo foley 2 vías descartable n.° 16                         | -             | Unidad     | 7188                   | 208.36                       | 34                     | Sobrestock |
| 86 | Sonda nasogastrica n.° 8   | -             | Unidad     | 1769                   | 32.6                         | 54                     | Sobrestock |
| 87 | Benzatina benzilpenicilina con diluyente                                   | 1200000 UI    | Inyectable | 14149                  | 2056.75                      | 7                      | Sobrestock |
| 88 | Bencilpenicilina procainica con diluyente                                  | 1000000 UI    | Inyectable | 52611                  | 7145.42                      | 7                      | Sobrestock |
| 89 | Bencilpenicilina sodica con diluyente                                      | 1000000 UI    | Inyectable | 4424                   | 459.55                       | 10                     | Sobrestock |
| 90 | Sutura catgut crómico 3/0 c/a 3/8 círculo cortante 25 mm x 70 cm           | -             | Unidad     | 1789                   | 109.5                        | 16                     | Sobrestock |
| 91 | Cateter endovenoso periférico n.° 18 g x 1 1/4"                            | -             | Unidad     | 163525                 | 2407                         | 68                     | Sobrestock |
| 92 | Aguja dental larga n.° 27 g x 1 5/8"                                       | -             | Unidad     | 83646                  | 1273.44                      | 66                     | Sobrestock |
| 93 | Salas de rehidratación oral  | -             | Poivo      | 25126                  | 4030.58                      | 6                      | Sobrestock |
| 94 | Sutura nylon azul monofilamento 3/0 c/a 1/2 círculo cortante 30 mm x 75 cm | -             | Unidad     | 7552                   | 456.43                       | 17                     | Sobrestock |
| 95 | Llave de triple vía con extensión x 50 cm                                  | -             | Unidad     | 3765                   | 431                          | 9                      | Sobrestock |
| 96 | Cateter endovenoso periférico n.° 20 g x 1 1/4"                            | -             | Unidad     | 14005                  | 514.55                       | 27                     | Sobrestock |
| 97 | Protector solar fps 50   | -             | Crema      | 2298                   | 115                          | 20                     | Sobrestock |

Fuente: Reporte remitido con stock al 16 de abril de 2018 remitido por German Díaz Tavera, Director de Acceso a Medicamento.  
Elaborado: Equipo de Acción Simultánea.