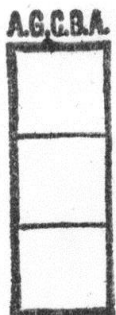


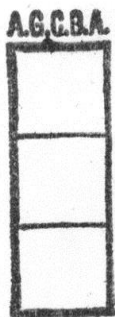
**INFORME EJECUTIVO**

Lugar y fecha de emisión	Buenos Aires, Junio de 2014												
Código del Proyecto	3.13.03												
Denominación del Proyecto	Compras de medicamentos – Auditoría de Gestión												
Período examinado	Año 2012												
Programas auditados	No aplicable.												
Unidad Ejecutora	No aplicable.												
Objetivo de la auditoría	➤ Evaluar la adecuación de los recursos al cumplimiento de los objetivos institucionales y operativos, en términos de eficacia y eficiencia.												
Presupuesto (ejecutado, expresado en pesos)	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Importes año 2012 Total jurisdicción 40</th> </tr> <tr> <th></th> <th>Sancionado</th> <th>Vigente</th> <th>Devengado</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Partida 2.5.2</td> <td>374.689.665,00</td> <td>274.488.772,00</td> <td>249.801.299,07</td> </tr> </tbody> </table>	Importes año 2012 Total jurisdicción 40					Sancionado	Vigente	Devengado	Partida 2.5.2	374.689.665,00	274.488.772,00	249.801.299,07
Importes año 2012 Total jurisdicción 40													
	Sancionado	Vigente	Devengado										
Partida 2.5.2	374.689.665,00	274.488.772,00	249.801.299,07										
Alcance	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Entrevistas con autoridades y funcionarios de la Unidad Centralizada de Adquisiciones de Salud: <ol style="list-style-type: none"> <li>a. Titular de la Unidad Centralizada de Adquisiciones de Salud (UCAS), (presentación formal del proyecto).</li> <li>b. Titular de la UCAS (tratamiento de temas varios).</li> <li>c. Gerente Operativa de Soporte de Compras.</li> <li>d. Gerente Operativo de Adquisiciones.</li> <li>e. Gerente Operativo de Distribución y Logística.</li> <li>f. Gerente Operativo de Soporte Técnico.</li> <li>g. Subgerente Operativa de Gestión de Inventario.</li> <li>h. Subgerente Operativo de Recepción y Distribución.</li> <li>i. Abogado de UCAS que lleva los expedientes de reclamos de efectores.</li> </ol> </li> <li>2) Recopilación de información referente a antecedentes de unidades predecesoras de la UCAS.</li> <li>3) Obtención de información relacionada con la estructura organizativa de UCAS.</li> <li>4) Recopilación y análisis de la normativa relacionada con el objeto de auditoría.</li> <li>5) Relevamiento de todas las áreas de la UCAS, relacionadas a todas las entrevistas detalladas precedentemente.</li> <li>6) Análisis de los recursos presupuestarios con que cuenta el Organismo Fuera de Nivel UCAS.</li> <li>7) Análisis del Anexo I del Pliego de Bases y Condiciones Particulares de la Licitación Pública N° 2/UPE-UOAC/11<sup>1</sup></li> </ol>												

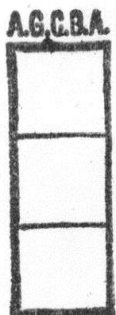
<sup>1</sup> UPE-UOAC: Unidad de Proyectos Especiales – Unidad Operativa de Adquisiciones Central.



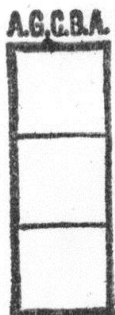
- en relación a la composición de las 2 zonas en que se ha dividido la CABA a efectos de tal contratación.
- 8) Análisis del cumplimiento del contenido de las ofertas presentadas por las dos empresas adjudicatarias de la Licitación Pública N° 2/UPE-UOAC/11, verificando la documentación requerida por los 26 puntos (incisos) que contiene el artículo 25 del Pliego de Bases y Condiciones Particulares, mediante constatación en el expediente N° 335420/2011 de 19 cuerpos.
  - 9) Obtención de consulta de información de la Central de Deudores del Sistema Financiero y de la Central de Cheques Rechazados del Banco Central de la República Argentina, de las empresas adjudicatarias de la Licitación Pública N° 2/UPE-UOAC/11, al momento del desarrollo de las tareas de auditoría.
  - 10) Evaluación acerca de la correspondencia de la aplicación de la normativa vigente referente a redeterminación de precios, para ajuste de precios en la compra de medicamentos en la modalidad de orden de compra abierta.
  - 11) Constatación de los valores componentes de la metodología de cálculo del precio cotizado según oferta final (precio según Kairos, unidad de empaque y porcentaje de descuento), en el detalle del Anexo de la Resolución N° 90/UCAS/2013 en el 100% de los casos, con el valor transcrito de ese precio cotizado.
  - 12) Verificación del cálculo del precio cotizado a junio de 2013 según detalle del 100% de los productos incluidos en Anexo de la Resolución N° 90/UCAS/2013.
  - 13) Verificación del cumplimiento del art. 24 del Pliego de Bases y Condiciones Particulares en el 100% de los casos, en relación a respetar el descuento realizado en la oferta original sobre el precio cotizado, para actualización de precios, en el caso de la Resolución N° 90/UCAS/2013.
  - 14) Análisis general del porcentaje real de descuento que contienen el 100% de los productos incluidos en el Anexo de la Resolución N° 90/UCAS/2013.
  - 15) Análisis general del porcentaje de incremento de precios del 100% de los productos, según detalle en Anexo de la Resolución N° 90/UCAS/2013 para el período octubre de 2011 – junio de 2013.
  - 16) Análisis de las prórrogas de contratos correspondientes a la Licitación Pública N° 2/UPE-UOAC/2011.
  - 17) Determinación de una muestra de hospitales a fin de evaluar la gestión de compra de medicamentos en los efectores dependientes del Ministerio de Salud del GCBA.
  - 18) Relevamiento de las distintas modalidades de contratación utilizadas por los hospitales seleccionados en la muestra.
  - 19) Obtención de información de los hospitales seleccionados en la muestra a fin de conocer si cuentan con copia del pliego correspondiente a las Licitaciones Públicas 2/UPE-UOAC/11 y 1/UCAS/13.
  - 20) Análisis del proceso para efectuar pedidos en el SIB y personal habilitado como usuario para utilizar el sistema.
  - 21) Análisis de registros e informes generados por los



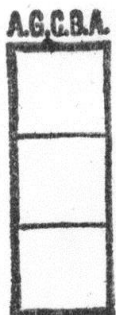
	<p>sistemas SIB y SIGAF en relación a compra de medicamentos.</p> <p>22) Evaluación de los comentarios de los efectores seleccionados en la muestra acerca de la conectividad del sistema SIB.</p> <p>23) Elaboración de detalle acerca de la instalación del módulo Farmacia del sistema SIGEHOS en los hospitales de la muestra.</p> <p>24) Armado de la composición de los recursos humanos disponibles en las áreas de Farmacia y de Compras de los efectores que componen la muestra.</p> <p>25) Evaluación de la opinión general de los efectores que integran la muestra, acerca del abastecimiento de medicamentos.</p> <p>26) Análisis presupuestario general acerca del inciso 2 Bienes de consumo y en especial de la partida 2.5.2 Productos farmacéuticos y medicinales, correspondientes al año 2012 y al total de la jurisdicción 40.</p> <p>27) Evaluación de la partida presupuestaria 2.5.2 Productos farmacéuticos y medicinales de los 8 efectores de la muestra seleccionada para el año 2012.</p> <p>28) Análisis de la información presupuestaria indicada por los efectores de la muestra en relación al importe total devengado del año 2012 correspondiente a la partida 2.5.2 Productos farmacéuticos y medicinales.</p> <p>29) Evaluación de la información presupuestaria manifestada por los efectores de la muestra en relación al desglose del importe devengado del año 2012 de acuerdo a la modalidad de compra correspondiente a la partida 2.5.2 Productos farmacéuticos y medicinales.</p> <p>30) Análisis del control o seguimiento presupuestario que llevan a cabo los efectores de la muestra, acerca de las imputaciones presupuestarias que corresponden a compras de medicamentos realizadas en forma centralizada.</p> <p>31) Evaluación acerca del cumplimiento del art. 2º de la Resolución N° 479/GCABA/UPE-UOAC/09, en relación a la presentación de informes quincenales por parte de los 8 efectores de la muestra, conteniendo datos acerca de incumplimientos de las empresas adjudicatarias de la provisión y distribución de medicamentos en la modalidad orden de compra abierta.</p> <p>32) Evaluación de la existencia de mecanismos o instructivos orientados a la detección y registro de situaciones que pueden configurar incumplimientos por parte de las empresas proveedoras de medicamentos en la modalidad de orden de compra abierta, en los 8 hospitales de la muestra seleccionada.</p> <p>33) Estudio de los reclamos efectuados a UCAS por parte de los 8 efectores de la muestra durante el año 2012, mediante el envío de correos electrónicos a <a href="mailto:reclamos-upe-uoac@buenosaires.gob.ar">reclamos-upe-uoac@buenosaires.gob.ar</a>.</p> <p>34) Verificación del cumplimiento del art. 46 inc. i) del Pliego de Bases y Condiciones Particulares correspondiente a la licitación en la modalidad de orden de compra abierta, referente a la obligación del adjudicatario de entregar medicamentos cuya fecha de vencimiento no sea inferior</p>
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



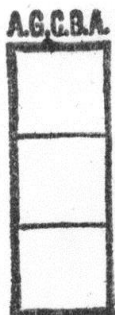
	<p>a 180 días a contar desde la fecha de entrega.</p> <p>35) Verificación del cumplimiento del art. 46 inc. n) punto c) del Pliego de Bases y Condiciones Particulares correspondiente a la licitación en la modalidad de orden de compra abierta, referente a la obligación del adjudicatario de entregar medicamentos en envases originales sin troquel o con el mismo anulado.</p> <p>36) Verificación del cumplimiento del art. 46 inc. w) del Pliego de Bases y Condiciones Particulares correspondiente a la licitación en la modalidad de orden de compra abierta, referente a la obligación del adjudicatario de consignar en los remitos de entrega de medicamentos los datos de principio activo (fármaco), dosis del mismo, laboratorio, nombre comercial, lote y vencimiento.</p> <p>37) Análisis de las cantidades de medicamentos no entregados en 3 hospitales incluidos en la muestra seleccionada, durante el año 2012 en la modalidad de orden de compra abierta.</p> <p>38) Análisis del 100% de los expedientes que han tenido movimiento en el año 2012, generados en UCAS por incumplimientos de proveedores de medicamentos, tomándose vista de los mismos y recopilando la información pertinente.</p> <p>39) Verificación de la habilitación del local del operador logístico por parte de la Agencia Gubernamental de Control.</p> <p>40) Constatación de la habilitación de la firma Organización Courier Argentina S.A. (OCASA) como Operador Logístico de Medicamentos por parte de ANMAT.</p>
Limitaciones al alcance	No existen.
Aclaraciones previas	<p>➤ Se han tratado todos los aspectos considerados significativos y se ha trabajado sobre las áreas críticas determinadas como consecuencia del relevamiento previo.</p>
Observaciones principales	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Presupuesto. La UCAS no tiene asignado presupuesto propio para el desarrollo de sus funciones. No constituye una unidad ejecutora.</li> <li>2. Presupuesto. No se han efectuado las reestructuraciones presupuestarias a los fines de la implementación del Decreto N° 1353/GCABA/08 (creó la UPE-UOAC), previstas en el art. 9° de tal normativa, y no obstante lo expresado en los considerandos del Decreto N° 593/11 en referencia a que la UCAS mantiene el patrimonio, personal y presupuesto que correspondía a la UPE-UOAC.</li> <li>3. Recursos humanos. A excepción del Titular de UCAS, los 4 Gerentes Operativos, 2 Subgerentes Operativos y una administrativa, el resto del plantel que desempeña tareas en esta Unidad depende de otras áreas de los Ministerios de Salud y de Hacienda, no estando designados en UCAS.</li> <li>4. Modalidad orden de compra abierta. Contenido de la oferta. No consta en el expediente de la Licitación Pública N° 2/UPE-UOAC/11 que la empresa Gemepe S.A. haya cumplido con lo requerido en el art. 25, inciso 18 del Pliego de Bases y Condiciones Particulares, acerca de la presentación del último certificado de libre sanción</li> </ol>



	<p>extendido por ANMAT, dado que los dos certificados presentados superan los 90 días en su fecha de expedición, plazo máximo previsto en tal inciso.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>5. Modalidad orden de compra abierta. Contenido de la oferta. No consta en el expediente de la Licitación Pública Nº 2/UPE-UOAC/11 la documentación que da cumplimiento al art. 25, inciso 4 e) y f) del Pliego de Bases y Condiciones Particulares correspondiente a la oferta presentada por Droguería Comarsa S.A., solicitándose información acerca de estar calificada en situación 1 según la Central de Deudores del Sistema Financiero del Banco Central de la República Argentina (punto e) y acerca de no haber tenido más de 10 cheques rechazados (punto f), indicándose en el pliego que aquellas empresas que no cumplan con la totalidad de los valores de los ítems requeridos no serán consideradas a efectos de la adjudicación. Cabe aclarar que por un procedimiento complementario se pudo constatar el cumplimiento del punto f), lo cual no resuelve la falta de la mencionada documentación omitida en el expediente.</li> <li>6. Modalidad orden de compra abierta. Actualización de precios. En el Anexo de la Resolución Nº 90/UCAS/2013 se han detectado errores en los valores componentes (valor según Kairos, unidad de empaque y porcentaje de descuento) del precio cotizado de la oferta original, en 7 casos sobre un total de 342 según detalle en Aclaraciones Previas.</li> <li>7. Modalidad orden de compra abierta. Actualización de precios. En el Anexo de la Resolución Nº 90/UCAS/2013 se han detectado 3 productos sobre un total de 342 según detalle en Aclaraciones Previas, cuyo precio cotizado es mayor al precio según Kairos por unidad, significando que no poseen ningún descuento y además se incrementa su valor.</li> <li>8. Modalidad orden de compra abierta. Prórroga. La primera prórroga de la Licitación Pública Nº 2/UPE-UOAC/12 no se ajusta a la normativa vigente en el sentido que el organismo contratante tiene la facultad de prorrogar el contrato “a su vencimiento” (20/10/2012 en Zona 1 y 19/10/12 en Zona 2) y el Decreto Nº 93/GCABA/2013 con la citada primera prórroga, fue publicado en el BOCBA el 22/3/2013, varios meses después.</li> <li>9. Modalidad de orden de compra abierta. Prórroga. Se detectaron inconsistencias en la segunda prórroga de la Licitación Pública Nº 2/UPE-UOAC/11, debido a que no se ajusta a la normativa vigente que prevé solamente prórroga por única vez, y que permite una prórroga por un plazo de hasta el 50% del contrato inicial, plazo que ya había sido completado con la primera prórroga.</li> <li>10. Información de pliegos. El 62% de la muestra seleccionada de efectores no cuenta con copia del pliego de la Licitación Pública 2/UPE-UOAC/11 y el 50% no cuenta con copia del pliego de la Licitación Pública 1/UCAS/13, implicando una falta de información de diversas cuestiones relacionadas con la contratación, principalmente las relacionadas con las obligaciones del adjudicatario, régimen de penalidades y rechazo de productos.</li> <li>11. Utilización sistema SIB. Registros e informes. Los listados generados por el SIB y el SIGAF relacionados con la compra de medicamentos, no son suficientes para que los efectores puedan llevar controles acerca del proceso de compra, como información acerca de detalle de entregas pendientes, medicamentos no entregados por el proveedor y estadísticas de consumo, entre otras cuestiones, debiendo llevar planillas manuales en forma complementaria para</li> </ol>
--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

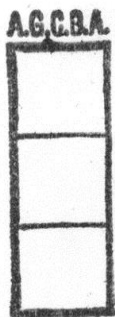


- contar con dicha información.
12. Utilización sistema SIB. Conectividad del sistema. De acuerdo a los comentarios vertidos por los 8 efectores de la muestra, existen inconvenientes en general relacionados con la desconexión temporal del sistema.
  13. Control presupuestario. Se han notado dificultades en los efectores de la muestra para realizar un seguimiento o control presupuestario de las imputaciones correspondientes a compras de medicamentos realizadas en forma centralizada, debido a la falta de información resumida en reportes periódicos.
  14. Información presupuestaria. La información suministrada por 5 de los 8 efectores de la muestra, acerca del importe total devengado de la partida presupuestaria 2.5.2 Productos farmacéuticos y medicinales correspondiente al año 2012, no es confiable, debido a que no coincide con los datos obtenidos por esta auditoría del sistema SIGAF.
  15. Información presupuestaria. En 7 casos los hospitales de la muestra no informan en forma desglosada por modalidad de compra, los importes devengados del año 2012 de la partida 2.5.2, manifestando que no cuentan con tal información o que el sistema SIGAF no lo desglosa, mientras que en el caso restante del Hospital Marie Curie presenta la información solicitada pero el total devengado no coincide con los datos obtenidos desde el SIGAF por esta auditoría.
  16. Resolución N° 479/GCABA/UPE-UOAC/09. Los 8 efectores de la muestra no han dado cumplimiento en el período 2012 y en el 2013 (hasta el momento de desarrollo de las tareas de auditoría), al art. 2 de tal resolución que establece la presentación quincenal de informes relacionados con incumplimientos de las empresas adjudicatarias del servicio de provisión y distribución de medicamentos en la modalidad orden de compra abierta.
  17. Instrumentos de generación de registros de infracciones. Los 8 efectores analizados no cuentan con un mecanismo o instructivo formal orientado a detectar y registrar situaciones que pueden configurar incumplimientos por parte de los proveedores en la modalidad de orden de compra abierta.
  18. Reclamos efectores. No se encuentra sistematizado el registro de reclamos a UCAS en relación a compras de medicamentos, que se efectúan vía correo electrónico, a fin de evaluar cantidad y calidad de los mismos y quedando como constancia de tales registros solamente el contenido en ese soporte y no en todos los casos, según surge del estudio de los reclamos realizados por los 8 efectores de la muestra, durante el año 2012.
  19. Obligaciones del adjudicatario. Troquel. El 30% de los medicamentos entregados por Gemepe S.A. – Droguería Progen S.A. – UTE contenían troquel y el mismo no se encontraba anulado, en el Hospital Ramos Mejía en la entrega del día 9 de octubre de 2013, incumpliendo lo previsto en el art. 46 inc. n) punto c) del Pliego de Bases y Condiciones Particulares.
  20. Obligaciones del adjudicatario. Remitos de entrega. El 90% de los medicamentos descriptos en los remitos del mes de noviembre de 2012 del proveedor Droguería Progen S.A. – Gemepe S.A. – Proveedores Hospitalarios S.A. – UTE, en el Hospital Ramos Mejía, no cumple con la consignación del dato “nombre comercial” en tales remitos, según lo previsto en el art. 46 inc. w) del Pliego de Bases y Condiciones Particulares de la Licitación Pública N° 2/UPE-UOAC/11.
  21. Obligaciones del adjudicatario. Remitos de entrega. El 80% de los

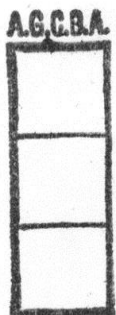


- medicamentos descriptos en los remitos del mes de noviembre de 2012 del proveedor Droguería Comarsa S.A., en el Hospital Marie Curie, no cumple con la consignación del dato “nombre comercial” en tales remitos, según lo previsto en el art. 46 inc. w) del Pliego de Bases y Condiciones Particulares de la Licitación Pública N° 2/UPE-UOAC/11.
22. Obligaciones del adjudicatario. Remitos de entrega. El 100% de los medicamentos descriptos en los remitos del mes de noviembre de 2012 del proveedor Droguería Progen S.A. – Gemepe S.A. – Proveedores Hospitalarios S.A. – UTE, en el Hospital María Ferrer, no cumple con la consignación del dato “nombre comercial” en tales remitos, según lo previsto en el art. 46 inc. w) del Pliego de Bases y Condiciones Particulares de la Licitación Pública N° 2/UPE-UOAC/11.
  23. Medicamentos no entregados. En aquellos pedidos efectuados y que no han sido cumplidos en su totalidad en el año 2012, se registraron faltas considerables de entrega de medicamentos, medidas en unidades, los Hospitales Santa Lucía (48% no entregado por Droguería Progen S.A. – Gemepe S.A. – Proveedores Hospitalarios S.A. UTE) y Marie Curie (59% no entregado por Droguería Comarsa S.A.).
  24. Medicamentos no entregados. Del total de unidades solicitadas en el año 2012 por el Hospital Fernández, no fueron entregados el 10% del total de medicamentos, por la empresa Droguería Comarsa S.A.
  25. Análisis expedientes. El 24% (7 casos) de los expedientes analizados con movimiento en el año 2012, obrantes en UCAS, corresponden a incumplimientos del proveedor de medicamentos adjudicatario de la Licitación Pública N° 18/DGCYC/09<sup>2</sup> y aún no están resueltos al 26 de setiembre de 2013.
  26. Análisis expedientes. El promedio de tiempo sin movimiento en los 29 expedientes analizados en UCAS, que corresponden a incumplimientos de los proveedores en la modalidad de orden de compra abierta, es de 517 días, considerando el período desde la última actualización hasta el 26 de setiembre de 2013, llegando en el caso más extremo a 626 días sin movimiento en el expediente N° 1036112/11.
  27. Análisis expedientes. El 73% de los expedientes analizados (21 casos) contienen como última actuación, la nota originada por el área legal de UCAS, sin que todavía haya sido girada la actuación a descargo del proveedor.
  28. Análisis expedientes. La cantidad de expedientes analizados (29) que corresponden a los que tuvieron movimiento durante el año 2012, no reflejan la realidad de la cantidad de reclamos efectuados por los efectores en relación a demoras en las entregas de medicamentos o la falta de entrega, entre otras cuestiones, ni siquiera el promedio de expedientes iniciados llega a 1 por hospital por año, cuando se constató que en diversos hospitales los reclamos del año 2012 superan ampliamente esa cantidad, Hospital Santa Lucía 32 reclamos, Hospital Marie Curie 24 reclamos, Hospital Gutiérrez 13 reclamos, entre otros.
  29. Análisis Anexo I Pliego Licitación Pública N° 2/UPE-UOAC/11. Se ha detectado en tal anexo que los CESAC N° 21 y 25 están indicados para la Zona 1, siendo que ambos dependen del Hospital Fernández que se encuentra comprendido en Zona 2, y que el CESAC N° 34 está indicado en Zona 2, siendo que depende del Hospital Alvarez

<sup>2</sup> DGCYC: Dirección General de Compras y Contrataciones (Ministerio de Hacienda).



<p>Conclusiones</p>	<p style="text-align: center;">que se encuentra comprendido en Zona 1.</p> <p>En el desarrollo de las tareas de auditoría se ha notado que la UCAS cumple una función crítica en la gestión de compras de medicamentos, puesto que todas las compras realizadas en forma centralizada son ámbito propio de esta unidad. Además también se ocupa de la gestión de insumos biomédicos. En cuanto a tareas a desarrollar, la centralización ha liberado carga de trabajo en los hospitales, en especial en las áreas de compras. Por otra parte la UCAS posee una gran carga de tareas, para lo cual no contiene aún una estructura adecuada, no cuenta con presupuesto propio para el desarrollo de sus funciones, los recursos humanos a excepción de los niveles jerárquicos y una administrativa, dependen de otras áreas del Ministerio de Salud y del de Hacienda, habiéndose disminuido el plantel mientras se desarrollaban las tareas de auditoría.</p> <p>En la modalidad de orden de compra abierta se encuentran los productos más utilizados por los efectores y es esencial su buen funcionamiento para que los hospitales se encuentren abastecidos adecuadamente. A través de un sistema informático se realizan los pedidos, el cual adolece de generación de informes útiles y necesarios para el seguimiento y control de las entregas pendientes, además existen inconvenientes relacionados en general con la desconexión temporal del sistema.</p> <p>Se ha notado que entre UCAS y los efectores existen relaciones formales de comunicación e integración que no son suficientes para generar que las nuevas modalidades de compras puedan ser aprovechadas para una gestión exitosa. A tal efecto, el 62% de los efectores no contaba con copia del pliego de la Licitación Pública N° 2/UPE-UOAC/11 a fin de contar con información acerca de las obligaciones del adjudicatario, régimen de penalidades, rechazo de productos, etc. Tampoco hay charlas o capacitación que integren a las áreas involucradas en esta gestión de compras de los efectores a fin de hacer un uso adecuado de las nuevas herramientas en el tema, utilización del SIB, aprovechamiento y utilización del SIGAF, cómo realizar pedidos sin generar inconvenientes en las posibilidades de entrega de los proveedores y sin ocasionar dificultades con los créditos disponibles para solicitar los mismos, etc.</p> <p>Por parte de los efectores se han notado dificultades al momento de efectuar un seguimiento de las partidas presupuestarias relacionadas con las compras centralizadas, por un lado por lo ya mencionado de aprovechar de mejor forma el sistema y por otro por falta de generación de informes adecuados por tal sistema, lo que implica que se deban llevar planillas manuales complementarias para determinados controles. La información suministrada por 5 de los 8 efectores de la muestra acerca del devengado de la partida 2.5.2 no es confiable, y en 7 casos no pueden desglosar tal devengado según las distintas modalidades de compra. Por otra parte tal partida presupuestaria no contiene solamente medicamentos, sino insumos biomédicos, lo que dificulta el seguimiento y control de la gestión de compra y registro de las compras de medicamentos.</p> <p>Una de las falencias más importantes detectadas tiene que ver con el sistema de detección, registro y posterior proceso de las infracciones cometidas por los proveedores de la modalidad de orden de compra abierta. No funciona prácticamente el circuito previsto, se han generado muy pocos expedientes en el año 2012 que no reflejan para nada lo que ocurre en la realidad, cuyos datos se han mostrado en forma suficiente en este informe, con el agravante que los pocos expedientes existentes poseen una demora promedio de 517 días sin movimiento. No se cumple con la obligación de generar informes que serían el respaldo adecuado</p>
---------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------





	<p>para que ese circuito funcione y tampoco se ha instrumentado ningún mecanismo formal para el caso, existiendo solamente los correos electrónicos que generan los efectores a una casilla de reclamos en UCAS. Se muestran números considerables acerca de la falta de entrega de medicamentos en algunos hospitales de la muestra.</p> <p>Se marcaron algunas inconsistencias en las prórrogas del contrato de las empresas adjudicatarias de la modalidad de orden de compra abierta de la licitación vigente en el período 2012.</p> <p>Hay algunas deficiencias en la entrega de medicamentos por parte de los proveedores en cuanto a la anulación o inexistencia de troquel y algunos datos obligatorios que se deben consignar en los remitos.</p> <p>Por último se nota que es una gestión importante y continuamente se trata de evaluar y tomar medidas para su mejoría.</p>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

