

SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO Y/O RECOMENDACIONES

CODIGO:

F-1300-07

FECHA:

28/09/2020

VERSIÓN:

1


AUDITORIA O SEGUIMIENTO : Auditoria Financiera y de Gestión No. 005-2021 Instituto de Salud de Bucaramanga ESE ISABU vigencia 2020

FECHA DE SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO: 30 de Octubre de 2022- seguimiento con corte a 30 de septiembre de 2022


HALLAZGO/ RECOMENDACIÓN N°.	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO, PLAN DE MEJORA Y/O RECOMENDACIÓN	DESCRIPCIÓN DE LAS METAS (COMPROMISO)	FECHA INICIACIÓN DE LAS METAS	FECHA TERMINACIÓN DE LAS METAS	RESPONSABLE	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN OCI	CUMPLIMIENTO %
1	Déficit de Tesorería	Analizar las proyecciones de flujo de caja	1/06/2021	31/12/2021	Subgerencia Administrativa/ Tesorería	Se ha dado cumplimiento a la acción de mejora, en el cual se han presentado informes mensuales de flujo de caja, dirigidos a la gerencia y a la subgerencia administrativa, el respectivo análisis sirve de insumo para que junto a la Gerencia se tomen las mejores decisiones, tendientes a la recuperación de la cartera.	100%
		Envío de comunicación a las EAPB, circularizando la cartera que registra la E.S.E ISABU, por servicios de salud prestados	24/05/2021	31/12/2021	Subgerencia Administrativa/ Cartera	De acuerdo a soportes anexados, se evidencia que se llevaron a cabo el envío de comunicaciones a las diferentes entidades responsables de pago por los servicios prestados, conforme al oficio con radicado no. 254 del 24 de enero de 2022, dentro de las acciones realizadas con la circularización de la cartera se contribuyó a la recuperación de la misma. Se evidencia las acciones adelantadas con respecto a la recuperación de la cartera, aliviando la gestión financiera y presupuestal de la E.S.E ISABU, aplicando controles efectivos en el cobro para la recuperación de la cartera.	100%
		Realizar 3 veces al año actas de conciliación con los 5 deudores mas representativos en la cartera	24/05/2021	31/12/2021	Subgerencia Administrativa/ Cartera	Conforme a soportes enviados se realizó conciliaciones con las empresas prestadoras de servicios de 2021, se evidencia las acciones adelantadas con respecto a la recuperación de la cartera, aliviando la gestión financiera y presupuestal de la E.S.E ISABU, aplicando controles efectivos en el cobro para la recuperación de la cartera.	100%
		Conciliación del 80% mínimo de las glosas que se determinan según conciliación de cartera con las EAPB.	24/05/2021	31/12/2021	Subgerencia Administrativa/ Cartera	Se continuaron las reuniones para conciliaciones de glosas, se evidencia las acciones adelantadas con respecto a la recuperación de la cartera, aliviando la gestión financiera y presupuestal de la E.S.E ISABU, aplicando controles efectivos en el cobro para la recuperación de la cartera.	100%
		Cobro Persuavivo a la cartera inferior a 150 días a las 10 más representativas	1/06/2021	31/12/2021	Subgerencia Administrativa/ Cartera	De acuerdo a soportes anexados, se evidencia que se llevaron a cabo el envío de comunicaciones a las diferentes entidades responsables de pago por los servicios prestados, conforme al oficio con radicado no. 254 del 24 de enero de 2022, dentro de las acciones realizadas se contribuyó a la recuperación de la cartera. Se evidencia las acciones adelantadas con respecto a la recuperación de la cartera, aliviando la gestión financiera y presupuestal de la E.S.E ISABU.	100%

HALLAZGO/ RECOMENDACIÓN N°.	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO, PLAN DE MEJORA Y/O RECOMENDACIÓN	DESCRIPCIÓN DE LAS METAS (COMPROMISO)	FECHA INICIACIÓN DE LAS METAS	FECHA TERMINACIÓN DE LAS METAS	RESPONSABLE	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN OCI	CUMPLIMIENTO %
2	Incertidumbre Cuentas por Cobrar y de Difícil Cobro	Cobro prejurídico y/o judicial de la cartera superior a 150 días mediante la modalidad de cuota litis	21/05/2021	31/12/2021	Subgerencia Administrativa/ Cartera	Se realizaron 3 contratos cuyo objeto es la prestación de servicios profesionales para el recaudo de cartera con mora superior a 150 días que adeudan las diferentes entidades responsables del pago (ERP) de la E.S.E ISABU, con las siguientes empresas: ATLAS ASUNTOS LEGALES Y GESTIONES JURIDICAS S.A.S, AGENDA DE NEGOCIOS, INGENIERIA Y DERECHO ANID S.A.S, J.A.C. JURIDICOS ASESORES Y CONSULTORES S.A.S	100%
		Liquidar contratos de prestación de servicios de salud con las 3 EAPB mas representativas.	24/05/2021	31/12/2021	Subgerencia Administrativa/ Cartera	<p>Con respecto a los avances de las actividades reportadas para el periodo evaluado, la subgerencia administrativa informa:</p> <p>"Es necesario mencionar que para la liquidación de contratos de prestación de servicios de salud, se debe tener en cuenta dos aspectos importantes:</p> <ol style="list-style-type: none"> una conciliación de la cartera. una conciliación de glosas, descuentos o recobros. <p>Teniendo en cuenta esto, dentro de las acciones realizadas por la E.S.E ISABU se encuentran: COOSALUD, Se realizo conciliación bilateral de las glosas por incumplimiento de metas de la vigencia 2020 y 2021; se reviso y aprobo los recobros a la capita año 2020, pendiente año 2021 en lo que respecta para aprobacion de los recobros revisar si el contrato o minuta incluyen la movilidad; se esta a la espera de la entrega de la proyeccion final de liquidacion de contratos por parte de la EPS COOSALUD- AREA FINANCIERA.</p> <p>ASMET SALUD, EPS que cuenta con liquidacion de contratos de CAPITACION a DICIEMBRE 2019; se viene trabajando con la EPS la liquidacion año 2020 y 2021, se adjuntan correos electronicos donde consta la revision que se esta adelantando, de esto se han generado propuestas por la ERP para ofertas de liquidacion, se espera cerrarlas en enero del año 2023.</p> <p>NUEVA EPS. Se continua en revision y conciliacion de las vigencias 2016 a 2022, con esta eps no se hace liquidacion de contrato sino que se efectuan renovaciones automaticas; se va revisando año año y se otorga el paz y salvo. Situacion especial de diferencias son los pagos que presenta la EPS vs los que registra la IPS, esto porque la EPS se demora en la informacion de la dispersion de pagos (Se ha enviado correos, cartas y por ultimo derecho de peticion), reportan informacion pero en casos se registran duplicadas.</p> <p>Se estan revisando reporte de pagos y cartera para enviar a ASEHISAN con el fin de apoyar reunion conjunta con la EPS".</p> <p>Seguimiento y Evaluación OCI: Conforme a los soportes anexados y las menciones realizadas por la Subgerencia administrativa, si bien se han realizado acciones tendientes a la liquidación de los contratos, estas no han culminado en la liquidación de los contratos que es en sí la meta final del plan de mejoramiento.</p>	70%

Fecha de publicación página web institucional:



SILVIA JULIANA PINZÓN CUEVAS
Jefe oficina de Gestión y Control Interno



Apoyó seguimiento: Vianey Gonzalez Gamarra
profesional de apoyo Control interno