

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: 20 de enero de 2023- seguimiento con corte a 31 de diciembre de 2022

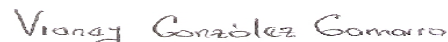
HALLAZGO/ RECOMENDACIÓN N°.	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO, PLAN DE MEJORA Y/O RECOMENDACIÓN	DESCRIPCIÓN DE LAS METAS (COMPROMISO)	FECHA INICIACIÓN DE LAS METAS	FECHA TERMINACIÓN DE LAS METAS	RESPONSABLE	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN OCI	CUMPLIMIENTO %
1	Déficit de Tesorería	Analizar las proyecciones de flujo de 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%
2	Incertidumbre Cuentas por Cobrar y de Dificil Cobro	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 %
		Cobro prejudicial 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	Conforme a oficio con radicado 092 del 10/01/2023 remitido por la subgerencia administrativa se menciona el avance con respecto a la presente meta: "Para la liquidación de contratos es importante tener presente que a esta se llega una vez se tenga conciliada la cartera, se concilien glosas, descuentos, o recobros, además y fundamental la disposición que tenga la entidad responsable de pago para el proceso". Se ha trabajado con las siguientes EPS en la liquidación: ASMET SALUD EPS, COOSALUD EPSS, NUEVA EPS. Seguimiento y Evaluación OCI: De acuerdo a lo anterior se evidencia que la entidad ha realizado continuamente las gestiones para la liquidación de contratos, sin embargo debido a que la descripción de la meta es puntualmente obtener la "liquidación de Contratos" hasta que las mismas no se materialicen no se entiende cumplida la meta en un 100%, por lo tanto se recomienda exponer tal situación ante las entidades competentes con el fin de reevaluar la continuidad de los planes de mejoramiento.	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