
 HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA <small>Protegiendo la vida</small>	INFORME DE EVALUACION DE CONTROL INTERNO		FECHA	Elaboración: Agosto 2017
	CODIGO: GEC – CI – F – 7			Aprobación: Agosto 2017
	VER. 2			Actualización: Septiembre 2019

INFORME DE AUDITORIA INTERNA	
NOMBRE DEL AUDITOR: Vivi Soto Ramírez.	INFORME AUDITORIA N°: 01
REPRESENTANTE: Diana Patricia Flórez Barón	FECHA AUDITORIA: 28/04/2023
TIPO DE AUDITORIA: Interna programada	LUGAR AUDITORIA: Área de Cartera
<p>OBJETIVO DE LA AUDITORIA: Registrar acontecimientos de carácter administrativo, con el ánimo de promover el cumplimiento de la gestión administrativa, creando un ambiente de autocontrol y direccionamiento en busca de los principios y objetivos administrativos.</p> <p>OBJETIVO ESPECIAL DE LA AUDITORIA: Al área de cartera esta como propósito principal revisar los Proceso de cartera (Cobro persuasivo) de la ESE Hospital Local de Piedecuesta.</p>	
<p>ALCANCE DE LA AUDITORIA: Área de cartera, actividades relacionadas con el PROCESO DE CARTERA (Cobro persuasivo) y que presta a sus usuarios la E.S.E. HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA.</p>	
PROCESO AUDITADO: Gestión Financiera	DOCUMENTO REFERENCIA: Documentos necesarios del proceso
FORTALEZAS	
<ul style="list-style-type: none"> ✓ Se realiza gestión de cobro y se evidencia cuadro en Excel con su respectivo seguimiento. ✓ No se presentan diferencias en las áreas de cartera y facturación por que se trabaja en línea o interface sistema GD. ✓ Los dineros recaudados son consignados diariamente por la tesorera en la cuenta asignada por el HLP. ✓ La cartera se encuentra clasificada por edades y es entregada en documentos soporte, el cual abarca el primer semestre de la presente vigencia. La información suministrada es extraída del sistema GD. ✓ Durante el primer semestre de la vigencia 2023 se han realizado los siguientes pagos por la secretaria de salud de Santander: Pago PNNA y población migrante: por valor de \$159.945.965 ✓ Se realiza cobro persuasivo de la cartera en las diferentes ERP y se asiste a mesas de aclaración de cuentas; convocadas en el marco de la circular 030 por la Secretaria de Salud Departamental. Se relaciona cuadro en Excel, como formato de control y seguimiento. ✓ La entidad ha realizado gestión de cobro sobre la cartera prescrita, en relación a procesos jurídicos. Se tienen procesos de cobro de cartera representados por medio del abogado apoderado ✓ Se pudo verificar que la información de cartera y facturación es emitida electrónicamente, se pasa por interface a cartera; es decir se trabaja en línea. ✓ En el HLP se realizan conciliaciones mensuales entre facturación, cartera y Contabilidad, se tiene carpeta compartida de cruce de información. Mensualmente se genera el consolidado de pagos legalizados, pagos pendientes por legalizar, reconocimiento, informe de radicación y giro directo enviados en interface del módulo de cartera al módulo de contabilidad. Luego de verificada la información, la contadora realiza las 	

La última versión de cada documento será la única válida para su utilización y estará disponible en el Portal Interno de la E.S.E. Hospital Local de Piedecuesta, evite mantener copias digitales o impresas de este documento porque corre el riesgo de tener una versión desactualizada.

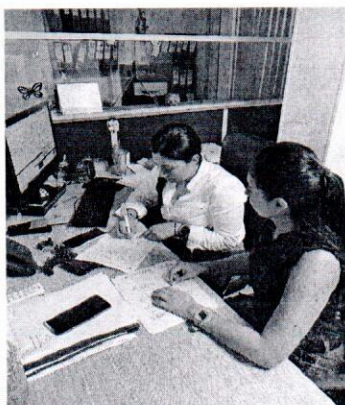
 HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA <small>Atención por la salud</small>	INFORME DE EVALUACION DE CONTROL INTERNO	FECHA	Elaboración: Agosto 2017
	CODIGO: GEC - CI - F - 7		Aprobación: Agosto 2017
	VER. 2		Actualización: Septiembre 2019

observaciones a que haya lugar y se efectúa el cierre en los diferentes módulos.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

- ✓ Actualizar los procedimientos, manual de cartera, posterior publicación en la intranet.
- ✓ Identificar y diligenciar indicadores de cartera para la presente vigencia 2023
- ✓ Identificar y diligenciar matriz de riesgos para la vigencia 2023
- ✓ Estandarizar formato de control de gestión de cartera.
- ✓ Realizar actas del comité de cartera, glosas y facturación con su lista de asistencia.
- ✓ Se encuentran pendientes las actualizaciones en el módulo del gd.

Evidencia Fotográfica



Área de cartera

CONFORME CON RECOMENDACIONES

El área de cartera realiza sus actividades de conformidad a lo establecido en la normatividad legal vigente. Se recomienda implementar las oportunidades de mejora planteadas en este informe de auditoría.

FECHA DE ENTREGA DEL INFORME DE
AUDITORIA


28 de Abril de 2023

FIRMAS DE LOS AUDITORES

FIRMA DEL AUDITADO


VIVI SOTO RAMIREZ
Asesor de Control Interno


SERGIO MAURICIO RAMIREZ
RAMIREZ
Coordinador de Control Interno


DIANA FLOREZ BARON.
Cargo: Coordinadora de
Facturación y Cartera