
	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: Viví Soto Ramirez	INFORME AUDITORIA N°: 02
REPRESENTANTE: Diana Flórez	FECHA AUDITORIA: 11/10/2024
TIPO DE AUDITORIA: Interna programada	LUGAR AUDITORIA: oficina de Facturación
<p><b>OBJETIVO DE LA AUDITORIA:</b> 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 institucionales.</p> <p><b>OBJETIVO ESPECIAL DE LA AUDITORIA:</b> verificar los procesos, procedimientos que se encuentren como responsabilidad de la coordinación de facturación y los archivos correspondientes a este proceso.</p>	
<p><b>ALCANCE DE LA AUDITORIA:</b> Revisar los procedimientos y la normatividad se estén cumpliendo en su totalidad. La auditoria está orientada a evaluar el nivel de eficiencia, eficacia y oportunidad, así como el grado de control que existe en el desarrollo de los procesos y procedimientos de recaudo de dinero, verificar la custodia aplicada por el coordinador de facturación, cada vez que se maneja los dineros de la entidad.</p>	
AREA AUDITADA: Facturación.	DOCUMENTO REFERENCIA: Documentos necesarios del proceso
FORTALEZAS	
<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Se cuenta con la empresa contratista administración en salud número del contrato 048 del 2024, del cual hacen parte trece (13) personas con experiencia e idoneidad en temas de facturación en entidades de salud.</li> <li>✓ Se cuenta con personal en la revisión minuciosa de la radicación de facturas a las diferentes EPS.</li> <li>✓ Las facturas anuladas en el mes de septiembre fueron diez (10), las cuales han disminuido notoriamente con referencia a auditorias pasadas</li> <li>✓ Valor facturado en el tercer trimestre del año 2024 \$ 3.114.840.981.</li> <li>✓ La oficina de revisoría fiscal realiza revisión de caja sin previo aviso a los facturadores de consulta externa y urgencias.</li> <li>✓ Los informes de carácter externo han sido presentados en tiempo, modo y lugar en las plataformas correspondientes.(supersalud, circular 030, informe 2193, informes de nueva EPS por temas de intervención, entre otros)</li> <li>✓ Se encuentra documentado plan de contingencia en caso de falla de sistema e internet en los diferentes servicios, en el proceso de gestión de la tecnología y la información.</li> <li>✓ La facturación del mes de septiembre se encuentra radicada en su gran totalidad, y como evidencia A-Z por cada EPS y soportes de la radicación en plataformas</li> <li>✓ Se realiza verificación de saldos con el área de contabilidad una vez al mes, por medio de la interface en el sistema GD, donde reposa la evidencia.</li> </ul>	
OPORTUNIDADES DE MEJORA	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se recomienda la revisión de los procedimientos del área de facturación por parte del líder con el apoyo de mejoramiento continuo.</li> </ul>	

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.

	INFORME DE EVALUACION DE CONTROL INTERNO	FECHA	Elaboración: Agosto 2017
	CODIGO: GEC - CI - F - 7		Aprobación: Agosto 2017
	VER. 2		Actualización: Septiembre 2019

- Se recomienda tener plan de contingencia frente al personal que labora en el área de facturación por motivos de licencias e incapacidades.
- Publicar las actas del comité de cartera, glosas y facturación de la vigencia 2024 en el drive para su mayor acceso.
- Se recomienda tener mayor apoyo del auditor médico para mejorar en temas de diligenciamiento de historias clínicas y disminución de glosas.

#### EVIDENCIA FOTOGRAFICA



#### Área de Facturación

#### CONCLUSIONES DE AUDITORIA

Informe de auditoria interna conforme con oportunidades de mejora, por tener en cuenta por la líder del área de facturación.

FECHA DE ENTREGA DEL INFORME DE AUDITORIA

11 de octubre del 2024

#### FIRMAS DE LOS AUDITORES

#### FIRMA DEL AUDITADO

  
VIVI SOTO RAMIREZ  
Asesor de Control Interno

  
SERGIO MAURICIO RAMIREZ RAMIREZ  
Coordinador de Control Interno

  
NOMBRE: DIANA FLOREZ BARON  
Cargo: Coordinadora de Facturación