

ítem	Oportunidad de mejora/hallazgo	Riesgo identificado	Acción	Fecha de inicio	Fecha Fin	Responsable	Estado	Fecha de seguimiento	Observación
1	No se evidencia socialización del Manual de procedimientos del área.	Riesgo del Proceso	socializar el manual de procesos y procedimientos del área cartera (registro fotográfico y firmar planillas)	2020-08-10	2020-12-30	Subdirección Administrativa	Terminado	30-12-2020	se realiza la socialización
2	La información de cartera se lleva de manera manual con ayuda de Excel, pues no existe un módulo de software integrado con el resto de Sistema de Información de la entidad.	Riesgo del Proceso	la administración de la e.s.e. clinica guane está realizando gestión para la búsqueda del software (según acta de junta No 4 se hablo de la necesidad de software, el cual quedo en las conclusiones de la compra o arriendo del mismo)	2020-08-10	2020-12-30	Gerencia	No terminado	30-12-2020	se a realizado varias reuniones con el personal de planta y con empresa encargada de vender el software
3	No se evidencia depuración de la cartera con todos los responsables de pago.	Riesgo del Proceso	se realiza la depuracion de cartera con todos los responsables	2020-08-10	2020-12-30	Subdirección Administrativa	Terminado	30-12-2020	El proceso de depuración de cartera se realizara dependiendo de la cartera que se tenga
4	No se evidencia gestión de cobro con todas los Responsables de Pago	Riesgo del Proceso	Se realizara la gestión de cobro por medio de correos electrónicos, bitácora de llamadas y radicado de oficios enviados a las EPS, solicitando pago.	2020-08-10	2020-12-30	Subdirección Administrativa	Terminado	30-12-2020	mensualmente se realizara el proceso
5	No se han liquidado algunos contratos de ventas de servicios de salud	Riesgo del Proceso	liquidar los contratos con EPS	2020-08-10	2020-12-30	Subdirección Administrativa	Terminado	30-12-2020	se liquidara los contratos de vigencias anteriores

6	No se ha hecho la depuración de cartera con contabilidad.	Riesgo del Proceso	hacer depuración de cartera de forma mensual (con levantamientos de acta)	2020-08-10	2020-12-30	Subdirección Administrativa	Terminado	30-12-2020	mensualmente se realizara el proceso
7	Existen diferencias sustanciales entre la información oficial de la cartera reportada en el SIHO (2193 de 2004) y la que tiene el área auditada.	Riesgo del Proceso	realizar conciliación entre el área de cartera y contabilidad para el reporte a las entidades	2020-08-10	2020-12-30	Subdirección Administrativa	Terminado	30-12-2020	se realizar el proceso conjunto para tener concordancia en los informes
8	La información del valor de glosas es solo <u>una presunción</u> , pues no existe soporte enviado por la EPS de los valores glosados.	Riesgo del Proceso	tener soportes de las glosas o solicitar los soportes según la norma (ley 1438 art 57) a las eps	2020-08-10	2020-12-30	Subdirección Administrativa	Terminado	30-12-2020	se realizara el proceso cada vez que haya glosas
9	La cartera mayor a 360 días representa más de la mitad de lo adeudado a la E.S.E. (según SIHO)	Riesgo del Proceso	La depuración de cartea se hace de manera mensual entre el área de cartera y contabilidad.	2020-08-10	2020-12-30	Subdirección Administrativa	Terminado	30-12-2020	mensualmente
10	Existen varias causas o motivos de glosas.	Riesgo del Proceso	se implementara filtros que minimice las causas de glosas	2020-08-10	2020-12-30	Subdirección Administrativa	Terminado	30-12-2020	trimestralmente
11	Se evidencian consignaciones pendientes por identificar	Riesgo del Proceso	La identificación de las consignaciones se hace mes a mes de acuerdo a informe del área de tesorería y se identifican en un 90% de los recursos	2020-08-10	2020-12-30	Subdirección Administrativa	Terminado	30-12-2020	Continuar con la identificación mensual de los dineros recaudados.
Fecha Ejecución de la Auditoría:		09-03-2020 hasta 29-05-2020	Fecha de Elaboración del Plan:	10-08-2020	Fecha de Presentación del Plan:	03-12-2020	Fecha de Seguimiento:	Diciembre-2020	

