



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	20288	
Fecha	2020/12/21	
Periodicidad	0	OCASIONAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40		
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS		
1	FILA_1	1	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Ejecución presupuestal de ingresos	Diferencia en el valor de los ingresos de la UPC reportados en la ejecución presupuestal con respecto a lo reportado por ADRES.	1. Ajustar el registro contable de los ingresos de LMA que brinden información para la ejecución presupuestal.	1. Analizar y ajustar las parametrizaciones en el módulo de presupuesto articulando el módulo contable de tal forma que los ingresos sean coherentes con lo reportado en LMA de ADRES	Reporte mensual de ejecución presupuestal de ingresos en BOG DATA o PREDIS, coherente con los ingresos reportados en ADRES para LMA.	12	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_2	2	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Afectación cuentas costo y gastos para cálculo indicadores de permanencia	Subestimación del gasto administrativo y sobreestimación del costo médico, incumpliendo lo establecido en el Catálogo General de Cuentas.	1. Tener en cuenta para el calculo de los indicadores de permanencia todas las cuentas del gasto administrativo que se registran en los códigos 51, 52 y 53 excluyendo la cuenta 5372 "Provisión para servicios de salud".	1. Contabilizar o provisionar las facturas o el servicio prestado correspondientes al gasto administrativo cada mes.	Porcentaje de contabilización del gasto administrativo	100	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_3	3	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Incumplimiento en indicadores	Indicador del gasto administrativo en los meses de abril de 2020 fue de un 9,15% y en el mes de junio de 2020 con un 11,77% sobrepasando el límite determinado por la ley.	1. Provisionar el gasto administrativo mensualmente independiente de la recepción de la factura para no tener desequilibrio en un mes en particular.	1. Contabilizar provisión del gasto administrativo.	Indicador porcentaje mensual del gasto administrativo	8	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_4	3	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Incumplimiento en indicadores	Indicador del gasto administrativo en los meses de abril de 2020 fue de un 9,15% y en el mes de junio de 2020 con un 11,77% sobrepasando el límite determinado por la ley.	2. Ejecutar la política del deterioro de cartera de forma continua.	1. Indicador del deterioro de cartera	Indicador porcentaje mensual del deterioro de cartera	1,5	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_5	4	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Pago de sanción por extemporaneidad en pago de industria y comercio y retención en la fuente	Extemporaneidad en el pago de industria y comercio de Bogotá y Retención en la fuente del año 2017 y 2018 respectivamente. Adicional a esto, se generó sanción e intereses de mora.	1. Dar cumplimiento al normograma de las reformas emitidas cada año para la liquidación, presentación y pago del impuesto de ICA.	1. Revisar reformas, resoluciones relacionadas con el impuesto de ICA mensualmente con el fin de evitar posibles correcciones de impuestos.	Informe, declaración y pago	1	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_6	4	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Pago de sanción por extemporaneidad en pago de industria y comercio y retención en la fuente	Extemporaneidad en el pago de industria y comercio de Bogotá y Retención en la fuente del año 2017 y 2018 respectivamente. Adicional a esto, se generó sanción e intereses de mora.	2. Programar el pago de retención en la fuente con oportunidad a la fecha de vencimiento para evitar pago de sanciones e intereses.	1. Generar cierre de las cuentas sujetas a retención en la fuente de forma oportuna mensualmente, para dar cumplimiento con la liquidación del impuesto.	Informe, declaración y pago	1	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_7	5	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	Conciliación del Costo Médico y el Gasto Administrativo por Circularización	Debilidades en los procedimientos de depuración y conciliación con los proveedores, que implican diferencias en los saldos de cuenta por pagar y por cobrar respectivamente, reportados por la EPS y sus proveedores en la vigencia julio 2019 a junio 2020	1. Fortalecer el proceso de depuración contable con las IPS, en cumplimiento de lo establecido en la Circular Conjunta 030 de 2013 - MSPS y SNS, artículo 9 de la Ley 1797 del 13 de julio de 2016, Resolución No. 6066 de 2016 y 332 de 2017 - MSPS, Resolución 193 de 2016 - CGN y Resolución DDC-000003 de 2018 - SHD y demás normas concordantes.	1. Realizar circularización de saldos a los prestadores y proveedores con el objetivo de minimizar diferencias en los estados de cartera de las diferentes entidades.	Porcentaje de circularización de saldos con prestadores y proveedores programados trimestral y semestral	100	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_8	5	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	Conciliación del Costo Médico y el Gasto Administrativo por Circularización	Debilidades en los procedimientos de depuración y conciliación con los proveedores, que implican diferencias en los saldos de cuenta por pagar y por cobrar respectivamente, reportados por la EPS y sus proveedores en la vigencia julio 2019 a junio 2020	1. Fortalecer el proceso de depuración contable con las IPS, en cumplimiento de lo establecido en la Circular Conjunta 030 de 2013 - MSPS y SNS, artículo 9 de la Ley 1797 del 13 de julio de 2016, Resolución No. 6066 de 2016 y 332 de 2017 - MSPS, Resolución 193 de 2016 - CGN y Resolución DDC-000003 de 2018 - SHD y demás normas concordantes.	2. Suscribir actas de conciliación financiera con prestadores según lo programado.	Porcentaje de actas de conciliación financiera suscritas con proveedores en cumplimiento de lo programado	80	2021/01/22	2022/01/21	48

1	FILA_9	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Circularización en Cuentas por Pagar	Debilidades en los procedimientos de depuración y conciliación con los proveedores, que implican diferencias en los saldos de cuenta por pagar y por cobrar en la vigencia julio 2019 a junio 2020	1. Fortalecer el proceso de depuración contable con las IPS, en cumplimiento de lo establecido en la Circular Conjunta 030 de 2013 - MSPS y SNS, artículo 9 de la Ley 1797 del 13 de julio de 2016, Resolución No. 6066 de 2016 y 332 de 2017 - MSPS, Resolución 193 de 2016 - CGN y Resolución DDC-000003 de 2018 - SHD y demás normas concordantes.	1. Informe semestral de conciliación de cuentas por pagar (un mes después) a los principales 65 prestadores informando el ingreso de facturación mediante interfaz contable, los pagos efectuados, descuentos, notas contables y los saldos actualizados.	Porcentaje cuenta por pagar conciliada por semestre	80	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_10	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Pagos realizados por encima del manual tarifario	No se cuenta con una mesa de control para la validación de tarifas reconocidas a los prestadores.	1. Establecer mesa de control en el proceso de cuentas médicas para validación de las tarifas aprobadas para pago	1. Crear una mesa de control de calidad para la identificación de los mayores valores reconocidos y retroalimentar al equipo de trabajo.	Porcentaje de ejecución de mesas de control equipo de auditoría	100	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_11	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Pagos realizados por encima del manual tarifario	No se cuenta con una mesa de control para la validación de tarifas reconocidas a los prestadores.	1. Establecer mesa de control en el proceso de cuentas médicas para validación de las tarifas aprobadas para pago	2. Reportar mensualmente para seguimiento y control de los cambios de parametrización de servicios (tablero de control), insumo para el seguimiento de la mesa de control.	Cantidad de reportes mensual	12	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_12	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Pagos realizados por encima del manual tarifario	Ausencia de validaciones de calidad en el proceso de parametrización de las tarifas en el sistema de información.	2. Implementar validaciones de calidad en la parametrización oportuna de las tarifas en el sistema de información.	1. Realizar mesas de trabajo mensuales con el área de tecnología para establecer e identificar las validaciones de calidad en la parametrización de las tarifas en el sistema de información e implementarlas	Porcentaje de ejecución de mesas trabajo con tecnología	100	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_13	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Pagos realizados por encima del manual tarifario	No existe validación automática de tarifas o alerta de sobre facturación en el sistema de información.	3. Generar parametrización automática o alerta de facturación por encima de los valores pactados en el Sistema de Información	1. Realizar mesas de trabajo mensuales con el área de tecnología para establecer parametrización de las reglas de negocio para generar glosa o alerta de tarifas en el sistema de información e implementarlo	Reporte trimestral de validación de glosa automática o alerta de facturación por encima de los valores pactados	4	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_14	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Pagos realizados por encima del manual tarifario	Falencia en el canal de comunicación oportuna para informar al interior de la Entidad los cambios en la contratación.	4. Fortalecer el canal de comunicación con el área de Contratación de la EPS-S.	1. Realizar boletín mensual de la red y sus novedades y publicar en los diferentes medios de comunicación de la EPS para acceso y conocimiento de los grupos de interés internos	Cantidad de boletines mensuales	1	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_15	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	Acta de Designación Supervisor, Informes de Supervisión	Deficiencias en el control y seguimiento de los expedientes, situación que menciona, puede generar incumplimientos contractuales por falta de control y ocasionar pérdidas económicas.	1. Fortalecer el seguimiento a la ejecución de las supervisiones de contratos	1. Elaborar cronograma de supervisión de contratos.	Cronograma supervisión de contratos	1	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_16	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	Acta de Designación Supervisor, Informes de Supervisión	Deficiencias en el control y seguimiento de los expedientes, situación que menciona, puede generar incumplimientos contractuales por falta de control y ocasionar pérdidas económicas.	1. Fortalecer el seguimiento a la ejecución de las supervisiones de contratos	2. Realizar tablero de control en concordancia con cronograma de supervisiones, el cual permita prever las fechas estipuladas en supervisiones, garantizando la ejecución de las mismas	Tablero de control	1	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_17	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	Acta de Designación Supervisor, Informes de Supervisión	Deficiencias en el control y seguimiento de los expedientes, situación que menciona, puede generar incumplimientos contractuales por falta de control y ocasionar pérdidas económicas.	1. Fortalecer el seguimiento a la ejecución de las supervisiones de contratos	3. Verificar de manera continua cuadro de mando a supervisiones, con avances de acuerdo a supervisiones realizadas y estado de acciones de supervisión	Informe trimestral de monitoreo del seguimiento y control	4	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_18	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	Acta de Designación Supervisor, Informes de Supervisión	Deficiencias en el control y seguimiento de los expedientes, situación que menciona, puede generar incumplimientos contractuales por falta de control y ocasionar pérdidas económicas.	2. Ejercer una labor de revisión continua y física sobre expedientes contractuales en la etapa de perfeccionamiento y ejecución	1. Verificar de manera continua los expedientes contractuales en la etapa de perfeccionamiento y ejecución.	Auditoría bimensual a los expedientes contractuales	5	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_19	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	Acta de Designación Supervisor, Informes de Supervisión	Deficiencias en el control y seguimiento de los expedientes, situación que menciona, puede generar incumplimientos contractuales por falta de control y ocasionar pérdidas económicas.	2. Ejercer una labor de revisión continua y física sobre expedientes contractuales en la etapa de perfeccionamiento y ejecución	2. Realizar una matriz de verificación trimestral a los informes de Supervisión.	Matriz Generada	1	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_20	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	Acta de Designación Supervisor, Informes de Supervisión	Deficiencias en el control y seguimiento de los expedientes, situación que menciona, puede generar incumplimientos contractuales por falta de control y ocasionar pérdidas económicas.	2. Ejercer una labor de revisión continua y física sobre expedientes contractuales en la etapa de perfeccionamiento y ejecución	3. Generar alertas trimestrales a los supervisores, sobre los informes que deben ser entregados a la oficina jurídica de tal forma que reposen en la carpeta del contrato.	Alertas tempranas a través de los medios dispuestos por la EPS	4	2021/01/22	2022/01/21	48

1	FILA_21	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9	Publicación en SECOP	No se evidencia los mecanismos de monitoreo y seguimiento por parte de la entidad y por ende se vulnera el derecho del acceso a la información en la planeación y ejecución de presupuesto publico	1. Constituir la publicación del SECOP I como una actividad continua dentro de los procesos de contratación de la EPS-S	1. Constituir dentro del proceso de contratación la responsabilidad específica de publicación en el SECOP I	Documento Físico	1	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_22	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9	Publicación en SECOP	No se evidencia los mecanismos de monitoreo y seguimiento por parte de la entidad y por ende se vulnera el derecho del acceso a la información en la planeación y ejecución de presupuesto publico	1. Constituir la publicación del SECOP I como una actividad continua dentro de los procesos de contratación de la EPS-S	2. Establecer la responsabilidad de hacer un seguimiento mensual al portal único de contratación SECOP I	Autoevaluación bimestral al portal único de contratación SECOP I	6	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_23	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	Información Reportada Facturación Techos Presupuestales	Deficiencias en los reportes con calidad y consistencia a los diferentes órganos de control.	1. Fortalecer la consistencia de la información reportada a organismos de control	Validar la información de la facturación a través de cuentas médicas y contabilidad	Reporte de validación mensual desde cuentas médicas y contabilidad	24	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_24	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Facturación Techos	No se identificaron facturas de techos presupuestales para efectuar el pago ni tampoco se efectuó un anticipo a los prestadores de servicios y tecnologías en salud financiadas con techos.	1. Garantizar el pago de los ingresos por techos presupuestales	1. Verificar el pago de los ingresos de techos presupuestales	Reporte mensual de verificación del pago de los ingresos por techos presupuestales	12	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_25	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Facturación Recobros Pendiente por radicar	1. No cuento con el físico o la imagen de la cuenta medica NO PBS	1. Solicitar y recepcionar a través de los canales de comunicación institucionales al área de cuentas medicas los físicos o imágenes de las facturas NO PBS	1. Identificar, notificar y realizar seguimiento a los recobros que no cuentan con físico o imagen que fueron informados al área de cuentas medicas.	Actas de reunión mensuales con el area involucrada	12	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_26	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Facturación Recobros Pendiente por radicar	1. No cuento con el físico o la imagen de la cuenta medica NO PBS	2. Remitir mensualmente los avances con respecto a la gestión relacionada con las facturas NO PBS requeridas por el área de recobros en físico o en imagen	1. Gestionar y entregar las imágenes o físicos requeridos por el área de recobros.	Porcentaje de entrega en físico o imagen mediante comunicación escrita	100	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_27	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Facturación Recobros Pendiente por radicar	2. Insuficiencia documental para soportar e recobro	3. Solicitar a través de los canales de comunicación institucionales (Correos electrónico y/o Comunicaciones internas) al área de cuentas medicas los soportes pendientes asociados a las facturas NO PBS y/o la generación de certificaciones avaladas por los entes reguladores y/o definir agotamiento administrativo.	1. Identificar, notificar y realizar seguimiento a las facturas previamente notificadas a las áreas responsables y que requieren de completitud documental.	Actas de reunión mensuales con el area involucrada	12	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_28	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Facturación Recobros Pendiente por radicar	2. Insuficiencia documental para soportar e recobro	4. Remitir mensualmente los soportes requeridos por el área de recobros en físico o en imágenes , así mismo, realizar seguimiento a los avances con respecto a las solicitudes requeridas al área en mención.	1. Gestionar y entregar los soportes requeridos por el área de recobros de acuerdo a la normatividad vigente.	Porcentaje de soportes pendientes para el recobro gestionados y entregadas al área de recobros	100	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_29	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Facturación Recobros Pendiente por radicar	3. Falta de aplicación de pago total o parcial a la cuenta medica	5. Solicitar la ejecución de conciliaciones con los proveedores según fechas de notificación de glosa y/o definir valor a recobrar	1. Identificar, notificar y realizar seguimiento a las facturas notificadas previamente a las áreas responsables que requieren de conciliación y pago.	Actas de reunión mensuales con el area involucrada	12	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_30	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Facturación Recobros Pendiente por radicar	3. Falta de aplicación de pago total o parcial a la cuenta medica	6. Realizar la gestión y/o conciliación de glosa con los prestadores NO PBS	1. Gestionar mesas de conciliación con los prestadores NO PBS con el fin de establecer el valor definitivo que debe ser recobrado o el estatus final de la cuenta medica con el apoyo del área de recobros en los casos que se considere pertinente por el proceso de cuentas medicas	Porcentaje de facturas NO PBS gestionadas y conciliadas	100	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_31	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Facturación Recobros Pendiente por radicar	3. Falta de aplicación de pago total o parcial a la cuenta medica	7. Realizar la aplicación de pagos de los saldos pendientes correspondientes a las facturas NO PBS notificadas a través de las actas de conciliación realizadas por el área de cuentas o a través del área de recobros	1. Realizar la gestión y/o aplicación de pagos de los saldos pendientes	Porcentaje de facturas NO PBS gestionadas y pagadas	100	2021/01/22	2022/01/21	48

1	FILA_32	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	Antecedentes fiscales y disciplinarios	No se aportaron los antecedentes disciplinarios y fiscales como requisito habilitante del contrato, por lo que se vulnera el principio de publicidad y se corre el riesgo de contratar con una persona natural o jurídica que tenga alguna inhabilidad.	1. Constituir la responsabilidad de solicitar y verificar antecedentes fiscales y disciplinarios desde la etapa precontractual dentro de la contratación de Capital Salud EPS-5	1. Verificar de manera continua los expedientes contractuales suscritos a partir de la formulación del plan mejoramiento en la etapa precontractual, conforme a la lista de chequeo existente, la cual contempla la verificación de antecedentes fiscales y disciplinarios.	Porcentaje de lista de chequeo revisadas	100	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_33	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	Compensación Económica	Cumplimiento parcial del Decreto 538 de 2020, así como también deficiencias en los procesos y macroprocesos, control interno, lineamientos y directivas para el COVID 19	1. Solicitar procedimiento a ADRES, MSPS, SNS, para reconocimiento de CET de acuerdo con lo estipulado en el Decreto 538 de 2020, a los afiliados Covid positivo anteriores a agosto 10 de 2020.	1. Elaborar y radicar oficio para ADRES - MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL Y SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD, revisado y aprobado por la Dirección Operativa, Gerencia General.	Oficio radicado	1	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_34	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	Compensación Económica	Cumplimiento parcial del Decreto 538 de 2020, así como también deficiencias en los procesos y macroprocesos, control interno, lineamientos y directivas para el COVID 19	1. Solicitar procedimiento a ADRES, MSPS, SNS, para reconocimiento de CET de acuerdo con lo estipulado en el Decreto 538 de 2020, a los afiliados Covid positivo anteriores a agosto 10 de 2020.	2. Ejecutar el procedimiento y actividades que sean indicadas en las respuesta de las entidades a las cuales se realizó consulta.	Oficio radicado	1	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_35	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Rendición de cuentas SIRECI	Inexistencia de procesos y procedimientos para realizar reportes SIRECI, inaplicación de la normatividad vigente aplicable, deficiencias de control y seguimiento a la información que se rinde a la Contraloría General de la República	1. Continuar con la generación de alertas que realiza la oficina de control interno a los términos perentorios para la rendición del informe mensual al SIRECI	1. Generar de dos (2) alertas previas mensuales, a la finalización del término para la transmisión de la información.	Numero de alertas	22	2021/01/22	2022/01/21	48
1	FILA_36	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Rendición de cuentas SIRECI	Deficiencias de control y seguimiento a la información que se rinde a la Contraloría General de la República	1. Fortalecer el seguimiento y monitoreo de los reportes aplicables a la entidad, mediante revisión al normograma y su cumplimiento.	1. Efectuar seguimiento mensual a los reportes SIRECI, en relación con la normatividad aplicable a la entidad	Informes de seguimiento mensuales	12	2021/01/22	2022/01/21	48