



Tipo Informe	70	70 PLAN DE MEJORAMIENTO - FORMULACIÓN
Formulario	14251	CR-0402F: PLAN DE MEJORAMIENTO - FORMULACIÓN
Moneda Informe	1	
Entidad	428	
Fecha	2025/05/22	
Periodicidad	1	Mensual

0 FORMULACIÓN												
4	8	20	24	28	32	36	44	48	60	64	68	72
CÓDIGO DE LA ENTIDAD	VIGENCIA PAD o PDVC/ ACCIÓN CONJUNTA Y COORDINADA	CÓDIGO AUDITORIA/ACTUACIÓN SEGUN PAD o PDVC/ ACCIÓN CONJUNTA Y COORDINADA	Nº. HALLAZGO o Numeral del Informe de la Auditoría o AEF	CAUSA DEL HALLAZGO	CÓDIGO ACCIÓN	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	NOMBRE DEL INDICADOR	FORMULA DEL INDICADOR	META	ÁREA RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
1	428 2025 2025	139	3.1.1.1	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por la no legislación de los anticipos girados a las instituciones prestadoras de servicios de salud dentro del término establecido de 90 días	1	Depurar los anticipos mayores a 90 días girados a las instituciones prestadoras de servicios de salud que con saldo a 31 de diciembre de 2024 que ascendía a \$1.256.582,810	Porcentaje de depuración de anticipos médicos con saldo mayor a 90 días a 31 de diciembre de 2024	Valor depurado acumulado /saldo de anticipos mayores a 90 días a dic 2024	95	Dirección Administrativa y Financiera - Coordinación de Contabilidad	2025/05/22	2026/05/21
2	428 2025 2025	139	3.1.1.2	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falta de aplicación del procedimiento para la evaluación del control interno, que genera incertidumbre sobre el valor real del pasivo en \$121.998.019.919	1	Circularizar a los prestadores de servicios de salud tomando como línea base los ips que presentan saldos en las cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2024 y de conformidad con el cronograma de conciliación (730 IPS)	Circularización a prestadores	Número de IPS circularizadas según cronograma / Número de IPS a circularizar según cronograma * 100	100	Dirección Administrativa y Financiera - Coordinación de Contabilidad	2025/05/22	2026/05/21
3	428 2025 2025	139	3.1.1.2	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falta de aplicación del procedimiento para la evaluación del control interno, que genera incertidumbre sobre el valor real del pasivo en \$121.998.019.919	2	Realizar análisis mensual a los estados de cuenta a partir de la pretensión del prestador de servicios de salud de conformidad con el cronograma de conciliación	Análisis de estados de cuenta por pagar con IPS	Número de análisis de estados de cuenta realizados / Total IPS con saldo en CXP a diciembre 2024 * 100	80	Dirección Administrativa y Financiera - Coordinación de Contabilidad	2025/05/22	2026/05/21
4	428 2025 2025	139	3.2.2.1	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falencias en la planeación presupuestal y falta de control financiero de los ingresos y gastos, que generó desequilibrio presupuestal en la vigencia fiscal 2024	1	Realizar seguimiento trimestral al comportamiento del recaudo de la entidad, respecto a la apropiación inicial del presupuesto aprobado.	Seguimiento a la revisión del presupuesto de ingresos	Recaudo Trimestre / Apropiación Trimestre Presupuesto*100	85	Dirección Administrativa y Financiera - Coordinación de Presupuesto	2025/05/22	2026/05/21
5	428 2025 2025	139	3.2.3.1	Hallazgo administrativo por incumplimiento en la Actividad Estratégica "Gestión para la oportuna generación de autorizaciones de Servicios de Salud" del POA para la vigencia 2024 de Capital Salud EPS-S S.A.S.	1	Actualizar el procedimiento institucional de ejecución y seguimiento del PEI y POA, garantizando la claridad en las responsabilidades, controles y mecanismos de trazabilidad del proceso.	Procedimiento actualizado, publicado y divulgado	Procedimiento actualizado, publicado y divulgado	1	Dirección de Estrategia y Planeación	2025/05/22	2026/05/21
6	428 2025 2025	139	3.2.3.1	Hallazgo administrativo por incumplimiento en la Actividad Estratégica "Gestión para la oportuna generación de autorizaciones de Servicios de Salud" del POA para la vigencia 2024 de Capital Salud EPS-S S.A.S.	2	Presentar trimestralmente, el informe consolidado sobre el avance del POA al comité directivo	Porcentaje de informes trimestrales presentados al comité directivo con análisis técnico y soportes	Nº de informes trimestrales presentados al comité directivo / Nº de informes programados * 100	100	Dirección de Estrategia y Planeación	2025/05/22	2026/05/21
7	428 2025 2025	139	3.2.3.1	Hallazgo administrativo por incumplimiento en la Actividad Estratégica "Gestión para la oportuna generación de autorizaciones de Servicios de Salud" del POA para la vigencia 2024 de Capital Salud EPS-S S.A.S.	3	Realizar análisis causal para el proceso de autorizaciones relacionado en objetivos estratégicos, Generando indicador que permita realizar el seguimiento a la oportunidad de generación de autorizaciones, medición en días	Oportunidad en la generación de autorizaciones en días	Sumatoria de los días calendario entre la radicación de la solicitud y la autorización emitida por la EPS mensualmente / total de autorizaciones emitidas en el mes por la EPS	-5	Dirección Médica - coordinación de autorizaciones	2025/05/22	2026/05/21
8	428 2025 2025	139	3.2.3.2	Hallazgo administrativo por incumplimiento en la Actividad Estratégica "Alcanzar la tasa de PQRD proyectada por la SNS para los usuarios afiliados a Capital SALUD EPS-S" del POA 2024	1	Actualizar el procedimiento institucional de ejecución y seguimiento del PEI y POA, garantizando la claridad en las responsabilidades, controles y mecanismos de trazabilidad del proceso.	Procedimiento actualizados, publicado y divulgado	Procedimiento actualizados, publicado y divulgado	1	Dirección de Estrategia y Planeación	2025/05/22	2026/05/21
9	428 2025 2025	139	3.2.3.2	Hallazgo administrativo por incumplimiento en la Actividad Estratégica "Alcanzar la tasa de PQRD proyectada por la SNS para los usuarios afiliados a Capital SALUD EPS-S" del POA 2024	2	Presentar trimestralmente, el informe consolidado sobre el avance del POA al comité directivo	Porcentaje de informes trimestrales presentados al comité directivo con análisis técnico y soportes	Nº de informes trimestrales presentados al comité directivo / Nº de informes programados * 100	100	Dirección de Estrategia y Planeación	2025/05/22	2026/05/21
10	428 2025 2025	139	3.2.3.2	Hallazgo administrativo por incumplimiento en la Actividad Estratégica "Alcanzar la tasa de PQRD proyectada por la SNS para los usuarios afiliados a Capital SALUD EPS-S" del POA 2024	3	Realizar comités trimestral de PQR en los que se socialicen los principales motivos de radicación, se analice la tasa de PQRD y se definan compromisos concretos por parte de las áreas responsables, orientados a disminuir su ocurrencia.	Cumplimiento de compromisos de los Comités de PQR	Número de compromisos de PQRD cumplidos / Total de compromisos de PQR generados *100	90	Dirección de Atención al Usuario - Coordinación de PQRD	2025/05/22	2026/05/21
11	428 2025 2025	139	3.2.3.3	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por incumplimiento en los tiempos de respuesta establecidos en el Capítulo II de la CIRCULAR EXTERNA 2023151000000010-5 de 2023 de la SNS	1	Reportar tablero de control diario con alertas de las PQRD que estén próximas a vencer cada día, permitiendo agilizar la gestión y la respuesta oportuna de las PQRD por parte de la coordinación.	Seguimiento a la Oportunidad de respuesta mensual de PQR, conforme a la Circular externa 2023151000000010-5 de 2023 de la SNS	Total de PQR resueltas mensualmente con oportunidad según normatividad / Total de PQR radicadas mensualmente ante capital salud EPS-S * 100	70	Dirección de Atención al Usuario - Coordinación de PQRD	2025/05/22	2026/05/21
12	428 2025 2025	139	3.2.3.4	Hallazgo administrativo por deficiencias en el reporte y registro de información en el aplicativo Almera relacionada con el seguimiento de las actividades estratégicas del POA 2024	1	Implementar monitoreo y notificación mensual de los resultados e indicadores del POA, incluyendo variaciones significativas, para fortalecer el control de avance y toma de decisiones oportunas.	Porcentaje de notificaciones con variaciones mensuales generados sobre el POA	Nº de notificaciones con variaciones emitidas mensualmente / Nº de variaciones identificadas en el monitoreo mensual programado * 100	100	Dirección de Estrategia y Planeación	2025/05/22	2026/05/21

0 FORMULACIÓN															
	4	8	20	24	28	32	36	44	48	60	64	68	72		
	CÓDIGO DE LA ENTIDAD	VIGENCIA PAD o PDVCE/ ACCIÓN CONJUNTA Y COORDINADA	CODIGO AUDITORIA/ACTUACION SEGUN PAD o PDVCE/ ACCIÓN CONJUNTA Y COORDINADA	No. HALLAZGO o Numeral del Informe de la Auditoría o AEF	CAUSA DEL HALLAZGO	CÓDIGO ACCIÓN	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	NOMBRE DEL INDICADOR	FORMULA DEL INDICADOR	META	AREA RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN		
13	428	2025/2025	139	3.2.3.5	Hallazgo administrativo por incumplimiento de indicadores de gestión monitoreados en el componente Técnico-científico que evalúa la gestión del riesgo en salud, la efectividad y la experiencia a la atención	1	Actualizar el procedimiento institucional de ejecución y seguimiento del PEI y POA, garantizando la claridad en las responsabilidades, controles y mecanismos de trazabilidad del proceso.	Procedimiento actualizado, publicado y divulgado	Procedimiento actualizados, publicado y divulgado	1	Dirección de Estrategia y Planeación	2025/05/22	2026/05/21		
FILA_13															
14	428	2025/2025	139	3.2.3.5	Hallazgo administrativo por incumplimiento de indicadores de gestión monitoreados en el componente Técnico-científico que evalúa la gestión del riesgo en salud, la efectividad y la experiencia a la atención	2	Presentar trimestralmente, el informe consolidado sobre el avance del POA al comité directivo	Porcentaje de Informes trimestrales presentados al comité directivo con análisis técnico y soportes	Nº de informes trimestrales presentados al comité directivo / Nº de informes programados * 100	100	Dirección de Estrategia y Planeación	2025/05/22	2026/05/21		
FILA_14															
15	428	2025/2025	139	3.2.3.5	Hallazgo administrativo por incumplimiento de indicadores de gestión monitoreados en el componente Técnico-científico que evalúa la gestión del riesgo en salud, la efectividad y la experiencia a la atención	3	Generar mesa de trabajo con la red prestadora de servicios de salud, con el objetivo de socializar el estado actual de los indicadores de gestión y desempeño, se presentarán los resultados obtenidos, identificando aquellos indicadores que no cumplen con las metas establecidas.	Porcentaje de Mesas técnicas de seguimiento generadas con la red prestadora	Número de mesas de trabajo de seguimiento ejecutadas con la red prestadora/Número de mesas de trabajo de seguimiento programadas con la red prestadora * 100	100	Dirección Médica - Coordinación de Modelo y Gestión del Riesgo	2025/05/22	2026/05/21		
FILA_15															
16	428	2025/2025	139	3.2.3.5	Hallazgo administrativo por incumplimiento de indicadores de gestión monitoreados en el componente Técnico-científico que evalúa la gestión del riesgo en salud, la efectividad y la experiencia a la atención	4	Generar plan de mejoramiento con la Red Prestadora por incumplimiento de indicadores, con acciones inmediatas que garantice el cumplimiento final, realizar análisis y seguimiento	Porcentaje de Planes de mejoramiento formulados y ejecutados	Número de Planes de mejoramiento cumplidos / Número de Planes de mejoramiento suscritos con la Red Prestadora * 100	80	Dirección Médica - Coordinación de Modelo y Gestión del Riesgo	2025/05/22	2026/05/21		
FILA_16															
17	428	2025/2025	139	3.2.3.5	Hallazgo administrativo por incumplimiento de indicadores de gestión monitoreados en el componente Técnico-científico que evalúa la gestión del riesgo en salud, la efectividad y la experiencia a la atención	5	Revisar las minutas contractuales, proponiendo los ajustes necesarios e incorporando indicadores con metas alineadas a la normatividad vigente, que aseguren el cumplimiento efectivo de las obligaciones contractuales.	Porcentaje de contratos revisados con propuesta de ajuste e inclusión de indicadores actualizados conforme a la normatividad vigente.	Número de minutas de contratos revisadas con ajustes propuestos/número de minutas de contrato programadas para revisión * 100	90	Dirección médica - Coordinación Modelo y Gestión del Riesgo - Red y contratación	2025/05/22	2026/05/21		
FILA_17															
18	428	2025/2025	139	3.2.4.1	Hallazgo administrativo por omitir el reporte de contratos suscritos en la vigencia 2024 y reportar contratos de vigencias anteriores de forma extemporánea en la rendición de la cuenta en el Sistema de Vigilancia y Control Fiscal - SIMCOF	1	Actualizar el cronograma de rendición de cuentas de contratos, detallando actividades, fechas límite y responsables. Incluir una etapa de revisión previa al reporte final y configurar alertas internas automáticas antes de cada fecha límite, para asegurar el registro oportuno y conforme en el SIMCOF, evitando omisiones y reportes extemporáneos.	Contratos reportados en término	No. de contratos reportados en término / Total de contratos suscritos en el periodo objeto de reporte * 100	100	Dirección Jurídica - Coordinación de Contratación	2025/05/22	2026/05/21		
FILA_18															
19	428	2025/2025	139	3.2.4.2	Hallazgo administrativo por no realizar los descuentos por concepto de incumplimiento de indicadores del Anexo 7 del Contrato CS-AS-128-2023	1	Gestionar y reportar periódicamente conforme al procedimiento de Supervisión de contratos los descuentos por incumplimiento de indicadores y las notas crédito correspondientes, con base en el porcentaje de descuento informado por el y/o los Supervisores del Contrato y el monto libre para pago definido por la organización, a cargo de la Dirección Administrativa y Financiera.	Porcentaje de contratos con descuentos aplicados y nota crédito recibidas por incumplimiento de indicadores	Número de contratos con descuentos aplicados y nota crédito recibidas por incumplimiento de indicadores / Total de contratos susceptibles de aplicar descuento por incumplimiento de indicadores reportados por el y/o los Supervisores de Contrato * 100	85	Dirección Administrativa y Financiera Dirección Médica Subdirecciones Sucursales - Dirección Operaciones - Dirección Jurídica	2025/05/22	2026/05/21		
FILA_19															
20	428	2025/2025	139	3.2.4.3	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias del estudio de mercado del Contrato CS-AD-071-2024	1	Establecer instructivo con puntos de control para el cumplimiento de los documentos precontractuales	Instructivo con puntos de control, publicado, socializado	No de contratos con verificación de documentos precontractuales / No. total de contratos nuevos suscritos en el periodo * 100	100	Dirección Jurídica - Coordinación de Contratación	2025/05/22	2026/05/21		
FILA_20															
21	428	2025/2025	139	3.2.4.4	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por no gestionar la contratación de Capital Salud EPS S.A.S a través del Sistema Electrónico de Contratación Pública - SECOP II	1	Tramitar a través de la plataforma SECOP II la publicación de la totalidad de los contratos nuevos, asistenciales y administrativos legalizados por Capital Salud EPS.	Publicación de contratos legalizados en SECOP II 2025	No. de Contratos nuevos publicados en Secop II en el periodo / No. de contratos nuevos legalizados en el periodo	100	Dirección Jurídica - Coordinación de Contratación	2025/05/22	2026/05/21		
FILA_21															
22	428	2025/2025	139	3.2.4.5	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por deficiencias en la planeación y en la calidad de la prestación de los servicios de salud en la ejecución de los contratos PGP suscritos con las Subredes Integradas de Servicios de Salud	1	Validar y complementar en el documento de estudios previos las obligaciones contractuales tendientes a mejorar la calidad de la prestación de los servicios de salud en la ejecución de los contratos.	Porcentaje de estudios previos validados y complementados	Numero de estudios previos a los que aplique la inclusión de obligaciones contractuales tendientes a mejorar la calidad en la prestación del servicio/ Número de contratos suscritos en el periodo * 100	90	Dirección Médica	2025/05/22	2026/05/21		
FILA_22															

13		4	8	20	24	28	32	36	44	48	60	64	68	72
		CÓDIGO DE LA ENTIDAD	VIGENCIA PAD o PDVCF/ACCIÓN CONJUNTA Y COORDINADA	CODIGO AUDITORIA/ACTUACIÓN SEGÚN PAD o PDVCF/ ACCIÓN CONJUNTA Y COORDINADA	No. Hallazgo o Numeral del Informe de la Auditoría o AEF	CAUSA DEL Hallazgo	CODIGO ACCIÓN	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	NOMBRE DEL INDICADOR	FÓRMULA DEL INDICADOR	META	ÁREA RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
23	FLA_23	428	2025/2025	139	3.2.4.6	Hallazgo administrativo por valor pagado de actividades finales por debajo de las sendas mínimas pactadas en los contratos con las subredes Norte CS-AS-004-2023, Sur Occidente CS-AS-001-2023, y Centro Oriente CS-AS-003-2023	1	Los supervisores de los contratos PGP de Capital Salud EPS-S (CS-AS-004-2023, CS-AS-001-2023 y CS-AS-003-2023) recibieron, a partir del décimo tercer (13º) día hábil de cada mes, vía correo electrónico, la radicación de la facturación con certificación de copagos por parte de la Dirección de Operaciones con el fin de facilitar el análisis y la toma de decisiones oportunas en relación con la ejecución contractual.	Remisión de la facturación con certificado de copago mensual por parte de la Dirección de Operaciones	Remisión por parte de la Dirección de Operaciones de la facturación a partir del décimo tercer (13) día de cada mes con certificado de copago /Total de facturas con certificado de copagos del mes * 100	100	Dirección de Operaciones	2025/05/22	2026/05/2
24	FLA_24	428	2025/2025	139	3.2.4.6	Hallazgo administrativo por valor pagado de actividades finales por debajo de las sendas mínimas pactadas en los contratos con las subredes Norte CS-AS-004-2023, Sur Occidente CS-AS-001-2023, y Centro Oriente CS-AS-003-2023	2	Aplicación de la Cláusula Décima Primera de los contratos PGP (CS-AS-004-2023, CS-AS-001-2023 y CS-AS-003-2023), con el fin de realizar el pago acorde a lo establecido contractualmente. Asegurar una ejecución financiera responsable y conforme a lo pactado.	Porcentaje valor pagado sobre valor actuado menos copagos	Total de valor pagado en el mes acorde a lo establecido contractualmente en los contratos PGP (CS-AS-004-2023, CS-AS-001-2023 y CS-AS-003-2023) / Valor Facturado del mes : (copagos + nota débito - nota crédito) * 100	95	Dirección Administrativa y Financiera.	2025/05/22	2026/05/2
25	FLA_25	428	2025/2025	139	3.2.4.7	Hallazgo administrativo por deficiencias en la presentación y conceptos de desglose de valores en los informes de supervisión del contrato CS-AS-003-2024	1	Actualización del formato Informe de Supervisión (F27-L1), aclarando que el valor a cancelar en el periodo evaluado depende de los resultados de auditoría de cuentas médicas, descuentos de ley y tribunales, definidos por las Direcciones de Operaciones y Administrativa Financiera, y no son competencia del equipo de Supervisión.	Formato actualizado y publicado en el SOC	Formato actualizado y publicado en el SOC	1	Dirección Jurídica - Coordinación de Contabilidad - Dirección Médica	2025/05/22	2026/05/2
26	FLA_26	428	2025/2025	139	3.2.4.8	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$230.000.000 y presunta incidencia disciplinaria por el pago de una multa impuesta por la SNS	1	Realizar informe de seguimiento a los compromisos adquiridos en las mesas de Circular conjunta 030 del MSPS convocadas por los Entes de Control Trimestralmente	Cumplimiento de compromisos de conciliación de Carteras compromisos de pago de las mesas de la Circular conjunta 030- 2013	No. de compromisos cumplidos de conciliación de Cartera y pagos de las Mesas de Circular conjunta 030 - 13 / No. de compromisos adquiridos de conciliación de Cartera y pagos de las mesas de la Circular conjunta 030- 13 * 100	100	Dirección Administrativa y Financiera - Coordinación de Contabilidad - depuración contable	2025/05/22	2026/05/2
27	FLA_27	428	2025/2025	139	3.2.4.9	Hallazgo administrativo por falta de acciones tendientes a la recuperación de recursos pagados en actuaciones administrativas y judiciales.	1	Analizar previamente la gestión institucional de los casos en los que existe la posibilidad de recuperar recursos pagados como consecuencia de decisiones administrativas o judiciales, con el fin de determinar la procedencia de iniciar acciones tendientes a su recuperación.	Evaluar viabilidad de las acciones para la recuperación de recursos pagados como consecuencia de decisiones administrativas o judiciales	No. de casos analizados / No. de sanciones impuestas en el periodo	100	Dirección Jurídica - Coordinación de Procesos y Requerimientos	2025/05/22	2026/05/2
28	FLA_28	428	2025/2025	139	3.2.4.9	Hallazgo administrativo por falta de acciones tendientes a la recuperación de recursos pagados en actuaciones administrativas y judiciales.	2	Iniciar las acciones tendientes de recuperación conforme con los resultados del análisis realizado.	Casos de acciones tendientes a recuperación de recursos	No. de acciones adelantadas / No. de acciones requeridas conforme al análisis realizado	100	Dirección Jurídica - Coordinación de Procesos y Requerimientos	2025/05/22	2026/05/2