



Tipo Informe:	70	70 PLAN DE MEJORAMIENTO - FORMULACIÓN
Formulario:	14261	CE-04027: PLAN DE MEJORAMIENTO - FORMULACIÓN
Moneda Informe:	1	
Entidad:	428	
Fecha:	2025/12/10	
Periodicidad:	1	Mensual

[1]	0 FORMULACIÓN												
	4	8	20	24	28	32	36	44	48	60	64	68	72
	CÓDIGO DE LA ENTIDAD	VIGENCIA PAD o PDVCY/ACCIÓN CONJUNTA Y COORDINADA	CÓDIGO AUDITORIA/ACTUACIÓN (Código de acción, evento y alcance)	No. HALLAZGO o Numero 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
1	428	2025 2025	148	3.2.1	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$43.080.732 y presunta incidencia disciplinaria por mayor valor pagado de lo pactado en el anexo 5 del contrato CS-AS-036-2023	1	Solicitar formalmente al prestador la devolución de los recursos por valor de \$12.438.798, correspondientes a medicamentos que fueron reconocidos y pagados por un monto superior a lo establecido contractualmente.	% Efectividad en la recuperación de valores pagados	Reintegro de recursos por parte del prestador por valor de \$12.438.798	1	Dirección de Operaciones - Coordinación de Cuentas Médicas	2025/12/10	2026/12/09
1	428	2025 2025	148	3.2.1	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$43.080.732 y presunta incidencia disciplinaria por mayor valor pagado de lo pactado en el anexo 5 del contrato CS-AS-036-2023	2	Remitir a la DAF el soporte del reintegro de recursos efectuado por el prestador, junto con el oficio en el que se detalla el concepto del reintegro, con el fin de adelantar la legislación y el registro contable correspondiente, garantizando su incorporación en el período contable adecuado y el ajuste de los estados financieros.	Soportes de reintegro remitidos a Dirección Administrativa y Financiera por Dirección de Operaciones	Soportes de reintegro remitidos a la Dirección Administrativa y Financiera	1	Dirección de Operaciones - Coordinación de Cuentas Médicas	2025/12/10	2026/12/09
1	428	2025 2025	148	3.2.1	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$43.080.732 y presunta incidencia disciplinaria por mayor valor pagado de lo pactado en el anexo 5 del contrato CS-AS-036-2023	3	Realizar capacitación, evaluación y retroalimentación al equipo de Cuentas Médicas con el fin de reforzar la obligatoriedad de auditar de acuerdo a los Anexos Técnicos o la normatividad vigente para los contratos vigentes, la correcta validación de tarifas y el adecuado registro y verificación de la información, con el fin de prevenir la asignación de códigos diferentes a los efectivamente facturados por el prestador.	% personal capacitado, evaluado en uso de anexo y codificación correcta en auditoría de cuenta médica	Numero de personas capacitadas y evaluadas / total de personal del área de auditoría de cuenta médica + 100	100	Dirección de Operaciones - Coordinación de Cuentas Médicas	2025/12/10	2026/12/09
1	428	2025 2025	148	3.2.2	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$2.194.078 y presunta incidencia disciplinaria por el pago de copagos que habían sido aplicados previamente a las facturas en el contrato CS-AS-036-2023	1	Solicitar formalmente al prestador la emisión de las ses (6) notas crédito correspondientes a los copagos reconocidos o pagados independientemente. Por valor de \$2.194.078	% Efectividad en la recuperación de valores pagados por copagos	Notas crédito expedidas por valor de \$2.194.078	100	Dirección de Operaciones - Coordinación de Cuentas Médicas	2025/12/10	2026/12/09
1	428	2025 2025	148	3.2.2	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$2.194.078 y presunta incidencia disciplinaria por el pago de copagos que habían sido aplicados previamente a las facturas en el contrato CS-AS-036-2023	2	Notificar a la DAF el reintegro presentado por el prestador para la legislación y aplicación contable, asegurando su incorporación en el período correcto y el ajuste a los estados financieros.	Soportes de reintegro remitidos a Dirección Administrativa y Financiera por Dirección de Operaciones	Soportes de reintegro remitidos a la Dirección Administrativa y Financiera	1	Dirección de Operaciones - Coordinación de Cuentas Médicas	2025/12/10	2026/12/09
1	428	2025 2025	148	3.2.3	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por el pago de servicios que para su prestación no contaron con la autorización previa expedida por CAPITAL SALUD EPS-S S.A.S., conforme lo estipulado en el contrato de prestación de servicios de salud 056-2023	1	Circularización a la red de prestadores de la EPS-S indicando la obligatoriedad del registro del número autorización en el RIPS JSOM, campo numAutorización.	% Circularización a la red prestadora de la EPS-S	(Número de oficios enviados a las EPS contratadas/ Numero total de EPS contratadas)*100	100	Dirección de Operaciones - Coordinación de Cuentas Médicas	2025/12/10	2026/12/09
1	428	2025 2025	148	3.2.3	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por el pago de servicios que para su prestación no contaron con la autorización previa expedida por CAPITAL SALUD EPS-S S.A.S., conforme lo estipulado en el contrato de prestación de servicios de salud 056-2023	2	Capacitar a los prestadores con contratos vigentes a 31 de diciembre de 2025, enfocado en fortalecer las prácticas de validación y mejorar la calidad de los datos suministrados en los procesos de presentación de cuentas médicas.	% Cumplimiento de capacitación en jornadas programadas virtualmente	(Número total de prestadores que asistieron a capacitación / Número total de prestadores con contrato vigentes a 31 de diciembre de 2025 * 100	90	Dirección de Operaciones - Coordinación de Cuentas Médicas	2025/12/10	2026/12/09
1	428	2025 2025	148	3.2.4	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falta de control y supervisión del contrato CS-AS-034-2023	1	Tener las tablas de negociación de paquetes que cuenten con CUPS trazador acorde a la normatividad vigente (codificación y descripción) previa validación de las propuestas enviadas por la red	Porcentaje de Paquetes contratados que cumplen con CUPS trazador acorde a la normatividad vigente	No. Paquetes contratados que cumplen con CUPS trazador / Total de Paquetes contratados *100	98	Dirección Médica - Coordinación Red y Contratación Subdirección Sucursal Bogotá	2025/12/10	2026/12/09
1	428	2025 2025	148	3.2.4	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falta de control y supervisión del contrato CS-AS-034-2023	2	Realizar actualización en las tablas de negociación y parametrización oportuna cuando se presenten hallazgos en las validaciones	% de tablas de negociación actualizadas y parametrizadas oportunamente tras hallazgo en validación	No de tablas de negociación actualizadas y parametrizadas con oportunidad / No. total de tablas de negociación con hallazgos en las validaciones*100	98	Dirección Médica - Coordinación Red y Contratación Subdirección Sucursal Bogotá	2025/12/10	2026/12/09
1	428	2025 2025	148	3.2.4	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falta de control y supervisión del contrato CS-AS-034-2023	3	Realizar actualización en las tablas de negociación y parametrización oportuna cuando se presente hallazgos en las validaciones	Realizar los glosos y devoluciones correspondientes a la no coincidencia de los datos facturados respecto a los datos de las tablas de negociación vigente en el contrato a la fecha de prestación del servicio.	Porcentaje glosos por diferencia de tarifa a CUPS no contratados / Valor total glosado *100	-1	Dirección de Operaciones - Cuentas Médicas	2025/12/10	2026/12/09
1	428	2025 2025	148	3.2.5	Hallazgo administrativo por errores en la información de pago reportada en el formato "CB-0017 pagos" en el Sistema de Vigilancia y Control Fiscal - SIMVCF e inobservancia a los instructivos disponibles para el correcto diligenciamiento de los formatos en la rendición de la cuenta	1	Imple mención en el Sistema Financiero de la EPS-S, los parámetros que permitan la asociación de los pagos a los contratos suscritos.	Porcentaje de asociación de pagos a los contratos suscritos con los prestadores de servicios	Numero de Pagos Asociados a los contratos de Prestación de Servicios / Total de Pagos Reportados a los contratos en SIMVCF	85	Dirección Administrativa y Financiera - Coordinación de Tesorería	2025/12/10	2026/12/09
1	428	2025 2025	148	3.2.5	Hallazgo administrativo por errores en la información de pagos reportada en el formato "CB-0017 pagos" en el Sistema de Vigilancia y Control Fiscal - SIMVCF e inobservancia a los instructivos disponibles para el correcto diligenciamiento de los formatos en la rendición de la cuenta	2	Conciliación mensual de los pagos por contrato realizados mediante giro directo y tesorería, así como de los registros de la ejecución presupuestal.	Conciliación pagos y ejecución presupuestal por contrato	Pagos mensuales por contrato mediante giro directo y giro tesorería / Total de Pagos mensuales por contrato según ejecución presupuestal *100	90	Dirección Administrativa y Financiera - Coordinación de Tesorería - Coordinación de Presupuesto	2025/12/10	2026/12/09