

HOSPITAL MENTAL RUDESINDO SOTO

INFORME CONTROL INTERNO

DE ABRIL A JUNIO DEL 2016

Teniendo en cuenta el informe financiero presentado al Ministerio de la protección Social con corte al 30 de junio de 2016, Tenemos la siguiente información:

Tipo de Pagador	Contratado	Facturado	Glosa Inicial (Objeciones)	Glosado Definitivo	Valor a Pagar	Recaudo Vigencia Actual	Valor por Recaudar
<u>Régimen Contributivo</u>	0	324.543.562	10.768.007	0	324.543.562	29.913.201	294.630.361
<u>Régimen Subsidiado</u>	960.000.000	1.737.412.260	301.438.934	15.354.501	1.722.057.759	481.042.165	1.241.015.594
<u>Población Pobre en lo No Cubierto con Subsidios a la Demanda</u>	1.057.008.650	858.942.257	368.503.712	4.457.402	854.484.855	288.710.106	565.774.749
<u>Otras Ventas de Servicios de Salud</u>	400.214.000	582.614.772	130.918.202	2.479.240	580.135.532	82.596.487	497.539.045
<u>Total venta de servicios de salud</u>	2.417.222.650	3.503.512.851	811.628.855	22.291.143	3.481.221.708	882.261.959	2.598.959.749

INFORME FINANCIERO VIGENCIA 2016

DEL 01 DE ABRIL 2016 AL 30 DE JUNIO 2016

CONTRATACIÓN REALIZADA CON ENTIDADES PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD

Si analizamos el comportamiento financiero de la vigencia actual tendríamos que el 31% del valor Facturado, no tiene contratos que lo respalden. Se deben adelantar acciones para revisar si corresponde a la totalidad de contratos existentes y revisar lo que no tiene contrato para lograr el 100% de la contratación.

INDICADOR DEL VALOR CONTRATADO

Valor Contratado/ valor facturado

$2.417.222.650/3.503.512.851 = 69\%$

FACTURACIÓN

Si analizamos el valor Facturado de mayor importancia corresponde al Régimen Subsidiado por valor de \$1.737.412.260, le sigue en importancia el Instituto Departamental de Salud de N.S, por valor de \$858.942.257y en tercer lugar estarían las instituciones de Régimen especial y las entidades privadas con un valor de \$ 582.614.772 y en último lugar estaría el Régimen Contributivo por valor \$324.543.562

PROCESOS DE GLOSAS

Tipo de Pagador	cartera dic 2015	cartera junio 2016	Glosa Inicial junio2016	glosa definitiva junio2016
<u>Régimen Contributivo</u>	224.887.149	493.221.056	10.768.007	0
<u>Régimen Subsidiado</u>	1.657.176.564	2.267.722.791	301.438.934	15.354.501
<u>Población Pobre en lo No Cubierto con Subsidios a la Demanda</u>	840.000.000	565.774.749	368.503.712	4.457.402
<u>Otras Ventas de Servicios de Salud</u>	478.266.113	687.439.714	130.918.202	2.479.240
<u>Total venta de servicios de salud</u>	3.200.329.826	4.014.158.310	811.628.855	22.291.143

El valor de glosas iniciales corresponde a \$ 811.628.855 y el valor de glosas definitivas conciliadas corresponde a \$ 22.291.143.

INDICADOR DE GLOSAS

GLOSAS DEFINITIVAS/ GLOSAS INICIALES

$$22.291.143 / 811.628.855 = 2.74\%$$

Si se observa el valor de glosas definitivas es insignificante con relación al total glosado se deberá tener pendiente cuanto los \$811.628.855, a la fecha se ha levantado o si por el contrario aún permanecen glosados los \$811.628.855, que corresponde a un 24% del valor facturado, y de igual manera revisar el valor de glosas iniciales que quedó al cierre de la vigencia ye en el primer trimestre del 2016.

INGRESOS REALIZADOS

Tipo de Pagador	Contratado	Facturado	Recaudo Vigencia Actual	Valor por Recaudar
<u>Régimen Contributivo</u>	0	324.543.562	29.913.201	294.630.361
<u>Régimen Subsidiado</u>	960.000.000	1.737.412.260	481.042.165	1.241.015.594
<u>Población Pobre en lo No Cubierto con Subsidios a la Demanda</u>	1.057.008.650	858.942.257	288.710.106	565.774.749
<u>Otras Ventas de Servicios de Salud</u>	400.214.000	582.614.772	82.596.487	497.539.045
<u>Total venta de servicios de salud</u>	2.417.222.650	3.503.512.851	882.261.959	2.598.959.749

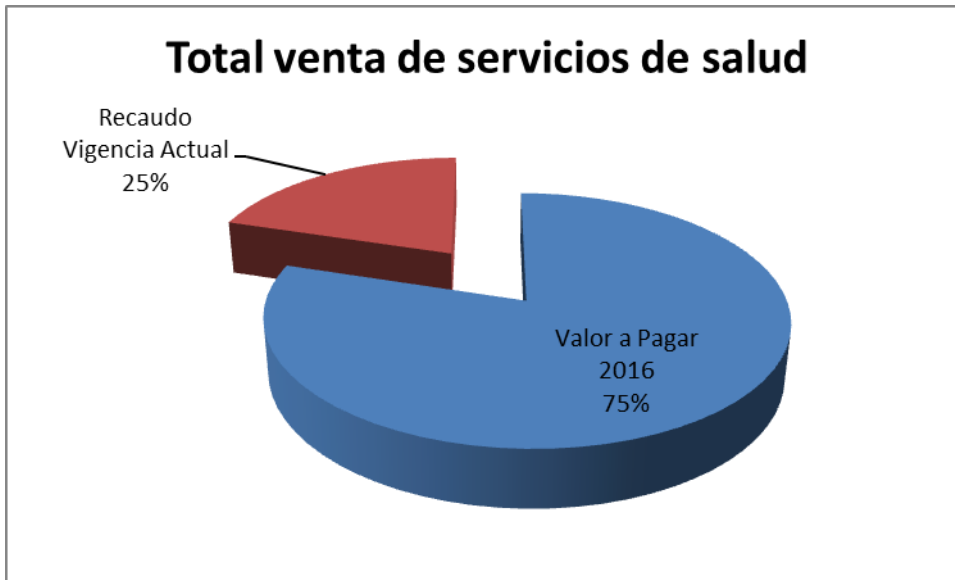
Respecto al recaudo se observa que se ha recaudado con corte 30 de junio de la vigencia 2016 \$882.261.959, si se analiza con el valor facturado.

INDICADOR DE RECAUDO

VALOR FACTURADO/VALOR RECAUDADO

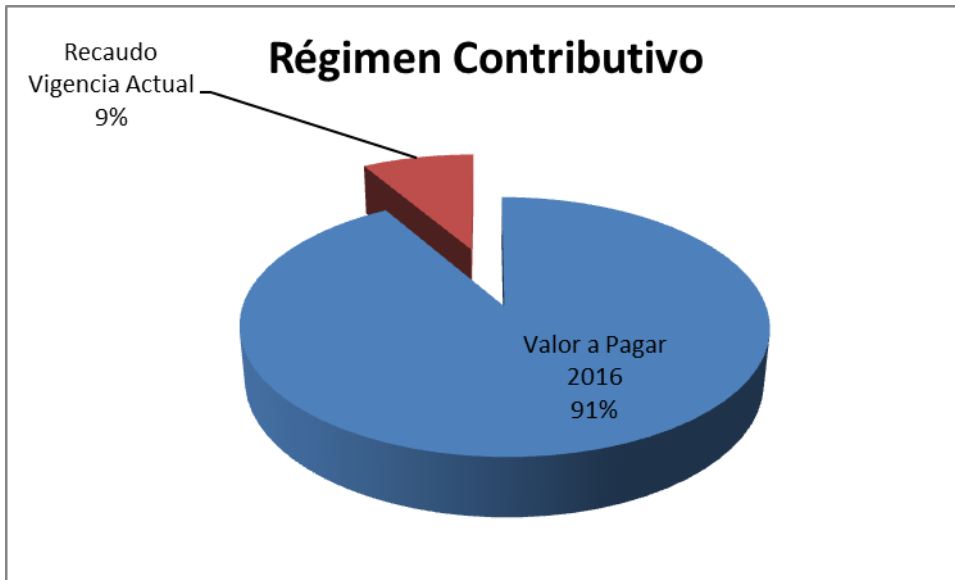
$$882.261.959/3.481.221.708 = 25\%$$

Si analizamos el valor recaudado para la vigencia 2016, corresponde a tan sólo el 25% del valor facturado, descontadas las glosas definitivas. Se debe tener en cuenta que en el valor que se registra como recaudo también existen glosas definitivas que se incluyen contablemente en el crédito y se podrían ver como recaudo.



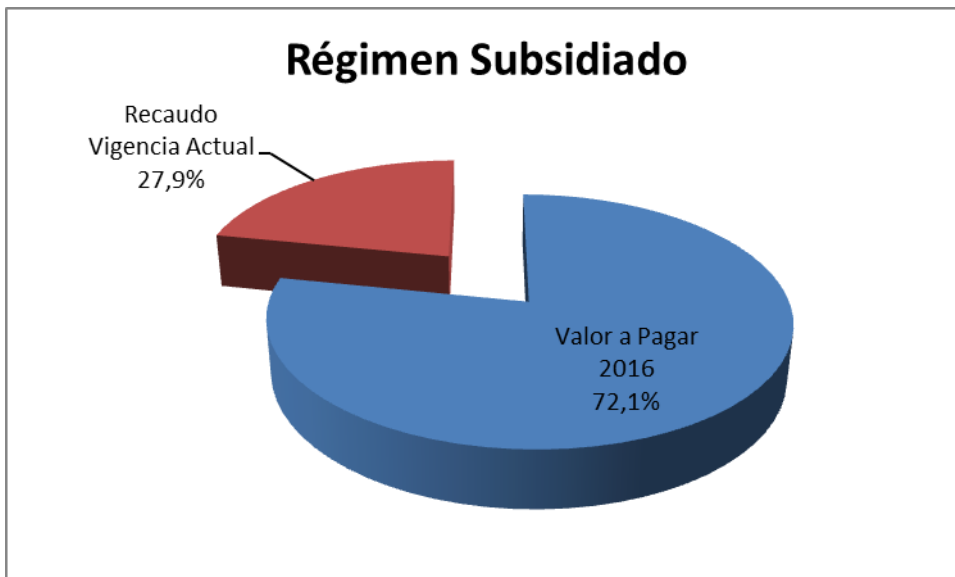
REGIMEN CONTRIBUTIVO

En el Régimen contributivo se ha recaudado \$29.913.201 de lo facturado \$ 324.543.562, Se deben buscar alternativas y acuerdos de pago así como que exista el 100% de los contratos con los diferentes pagadores.



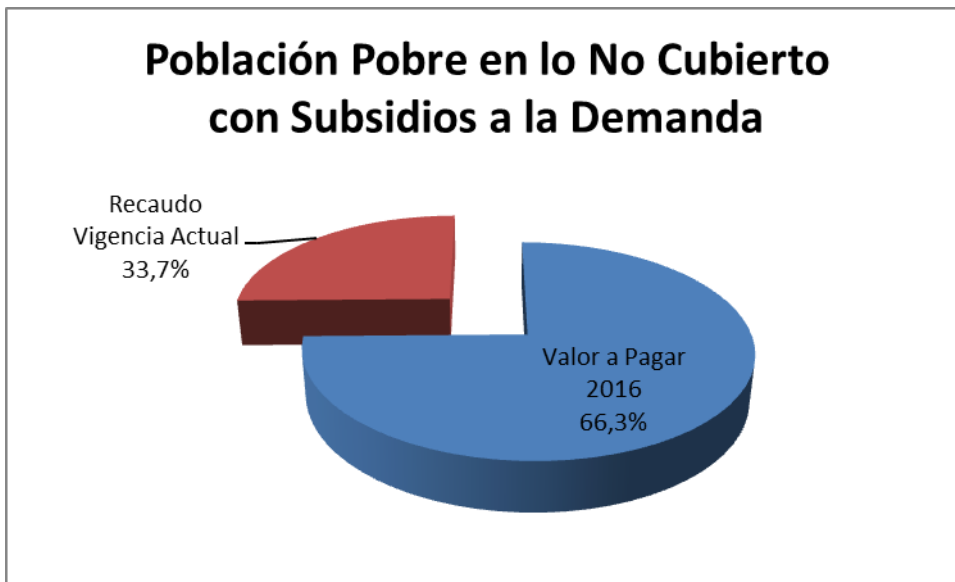
REGIMNEN SUBSIDIADO

En el Régimen subsidiado se ha recaudado \$ 481.042.165 de lo facturado \$1.722.057.759, valor descontado las glosas definitivas. Se deben buscar alternativas y acuerdos de pago así como que exista el 100% de los contratos con los diferentes pagadores.



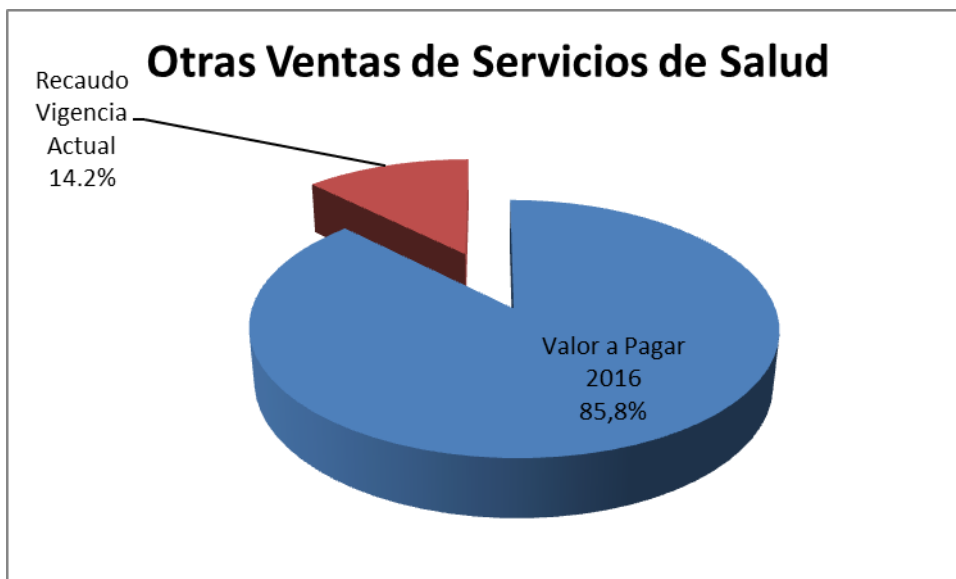
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD

El valor \$ 288.710.106, que se registra como recaudo puede corresponder a glosas definitivas que descuentan el valor a cobrar en la vigencia, se deben realizar acuerdos de pago y conciliaciones de cartera el valor facturado a la fecha corresponde a \$858.942.257.



OTRAS VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD

En este ítem corresponde a las entidades de régimen Especial la Policía, el Ejército y las entidades privadas de mayor importancia la Fundación Médico Preventiva que tiene un subcontrato con Salud vida. El valor facturado a la fecha es por \$ 580.135.532, valor descontado las glosas y el valor recaudado corresponde a \$ 82.596.487, se deben adelantar acciones de pagos y acuerdos de pago ya que a la fecha del informe sólo faltan cinco meses para cierre de la vigencia.



INFORME FINANCIERO VIGENCIA ANTERIOR

Tipo de Pagador	Deuda Vigencia Anterior	Recaudo Vigencias Anteriores	Por recaudar vigencia anterior
<u>Régimen Contributivo</u>	224.887.149	26.296.454	198.590.695
<u>Régimen Subsidiado</u>	1.657.176.564	630.231.657	1.026.944.907
<u>Población Pobre en lo No Cubierto con Subsidios a la Demanda</u>	840.000.000	840.000.000	0
<u>Otras Ventas de Servicios de Salud</u>	478.266.113	287.383.386	190.882.727
<u>Total venta de servicios de salud</u>	3.200.329.826	1.783.911.497	1.416.418.329

INDICADOR DE RECAUDO VIGENCIAS ANTERIORES

VALOR RECAUDO VIGENCIAS ANTERIORES / VALOR DEUDA VIGENCIA ANTERIOR

1.783.911.497 / 3.200.329.826 = 55%

El recaudo de la vigencia anterior corresponde a \$1.783.911.497 del total de la deuda de la vigencia anterior que corresponde a \$3.200.329.826, se debe adelantar acciones de conciliaciones de cartera, pagos y acuerdos de pago antes de que se cierre la vigencia a de junio estaría pendiente de pago de los diferentes pagadores la el valor de \$1.416.418.329. Se debe realizar mayor acción de cobro al Régimen Subsidiado que se adeuda \$1.026.944.907, luego le sigue pendiente de recaudo el régimen contributivo por valor de \$198.590.695y de último estaría el Régimen especial y privado con una deuda de \$190.882.727, cabe resaltar que la deuda del Instituto Departamental de Salud por valor de \$ 840.000.0000, fue cancelada en su totalidad lo que hace que se disminuya el valor de cartera de vigencia anterior pendiente de pago.

RECAUDO TOTAL

VIGENCIA ACTUAL Y VIGENCIA ANTERIOR

Tipo de Pagador	Valor a Pagar 2016	Recaudo Vigencia Actual	Valor por Recaudar 2016	Deuda Vigencia Anterior	Por recaudar vigencia anterior	Total Recaudado
<u>Régimen Contributivo</u>	324.543.562	29.913.201	294.630.361	224.887.149	198.590.695	56.209.655
<u>Régimen Subsidiado</u>	1.722.057.759	481.042.165	1.241.015.594	1.657.176.564	1.026.944.907	1.111.273.822
<u>Población Pobre en lo No Cubierto con Subsidios a la Demanda</u>	854.484.855	288.710.106	565.774.749	840.000.000	0	1.128.710.106
<u>Otras Ventas de Servicios de Salud</u>	580.135.532	82.596.487	497.539.045	478.266.113	190.882.727	369.979.873
<u>Total venta de servicios de salud</u>	3.481.221.708	882.261.959	2.598.959.749	3.200.329.826	1.416.418.329	2.666.173.456

Informe control interno de abril a junio del 2016-09-06

El cuadro anterior nos muestra el valor de la cartera pendiente de pago de los diferentes pagadores y el valor recaudado por régimen y otras entidades que se les prestó servicios de salud y el total que se ha recaudado incluyendo en el recaudo las glosas definitivas nos señala que se ha recaudado en el semestre un valor de \$2.666.173.456.

CORDIALMENTE,

CRUZ MONICA SANABRIA GUALDRON
Profesional de Apoyo Control Interno