

		<b>MACROPROCESO MISIONAL</b> <b>PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO</b> <b>SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA</b>								<b>MPM 01-01-13</b> <b>FECHA</b> 30/04/2013 <b>VERSION</b> 2	
<b>PLAN DE MEJORAMIENTO</b>											
<b>CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</b>											
<b>CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO</b>											
Nombre de la entidad:				ESE HOSPITAL REGIONAL MENTAL RUDESINDO SOTO							
Nombre del representante legal:				JESUS EMILIO RINCON VERA							
Producto de:				INFORME FINAL AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO CUENTA ANUALIZADA, VIGENCIA 2021.							
Periodo revisado:				2021-2022							
Año en que se realizó la revisión:				2022							
Periodo que cubrirá:				2021- 2022							
<b>PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO</b>								<b>Diligenciado solo por el Auditor</b>			
Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Observaciones	Cumplimiento	Efectividad	Observación	
1	* Falta de gestión de cobro a la facturación, por venta de servicios de la ESE HMRS.	*Mejorar los Controles para evitar glosas. *Mejorar el cobro persuasivo y correctivo. *Realizar seguimiento oportuno. *Rediseñar los controles establecidos en las líneas de defensa. *Mejorar el autocontrol, *realizar permanente depuración de cartera ajustando los saldos contables.	Gerencia-Facturación - Cartera-Contabilidad Jurídica-Subgerencia Ad	Vigencia 2023	Jesús E. Rincón -Victor Gonzales-Lilibeth soto-Rosa Villamizar - Monica Villamizar-Alexander Noguera	1/01/2023	*A pesar que se enviaron oficios persuasivos las EPS, en su mayoría no respondían satisfactoriamente. *Se liquidaron EPS, lo que hizo mas complicado el recaudo e incumplimiento en pagos de parte de las EPS				
2	*No contabilización del valor en el deterioro de cartera en la cuenta de Deudores.	*Calcular y contabilizar el respectivo valor en el deterioro en la cuenta de Deudores	Cartera - Contabilidad	Inmediato	Lilibeth Soto y Rosa Villamizar	31/12/2022	Con corte a 31 de diciembre 2022, se reflejará el calculo y contabilización del valor del Deterioro en la cuenta Deudores.				
3	Las notas contables a 31-12-2021, no revelan suficientemente la información del patrimonio.	* Con corte a 31-12-2022, se reflejará en las notas a los estados financieros, la revelación explícita y desagregada de todas las cuentas que conforman el Patrimonio.	Contabilidad	Inmediato	Rosa Villamizar	31/12/2022	En las notas a 31-12-2021, estaba la información del patrimonio, pero no estaba desagregada.				
4	* incremento en el valor de la cartera de las EPS, comparada la vigencia 2021 con la vigencia 2020.	*Mejorar los Controles para evitar glosas. *Mejorar el cobro persuasivo y correctivo. *Realizar seguimiento oportuno. *Rediseñar los controles establecidos en las líneas de defensa. *Mejorar el autocontrol, *realizar permanente depuración de cartera ajustando los saldos contables.	Gerencia-Facturación - Cartera-Contabilidad Jurídica-Subgerencia Ad	Vigencia 2023	Jesús E. Rincón -Victor Gonzales-Lilibeth soto-Rosa Villamizar - Monica Villamizar-Alexander Noguera	1/01/2023	A pesar que se ha realizado cobros persuasivos, depuraciones de cartera con las EPS y cobros de cartera mayor a 360 días lo cual disminuyo. Aumentó la cartera menor a 360. Se incremento la producción lo que aumentó el valor de la cartera, también influyó la liquidación de gran parte de las EPS: Cafesalud- Coomeva, Medimás- Comparta - Salud vida- Unión Temporal de Servicios Integrales de Salud Norte.				


  
**JESUS EMILIO RINCON VERA**  
 Representante Legal

  
**ALEXANDER NOGUERA**  
 Subgerente Administrativo

  
**Victor Gonzalez**  
 Facturación

  
**Rosa Villamizar**  
 Contadora

  
**Lilibeth Soto**  
 Cartera

  
**Monica Villamizar**  
 Jurídica

  
**MÓNICA SANABRIA G**  
 Jefe de Control Interno