



**AUDITORIA A CARTERA A JUNIO DEL 2023
ENTIDADES DEUDORAS**



INFORME DE AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO A DEUDORES Y FACTUACIÓN DE LA ESE HMRS A JUNIO DE 2023

Objetivo: Realizar seguimiento a las entidades Deudoras de la ESE HMRS, para verificar el esfuerzo de cobro

Alcance: Mediante verificación documental y ocular se realiza seguimiento al estado de la cartera, facturación, glosas, para verificar el recaudo, se hace necesario asignar personal a Control Interno

ENTIDADES DEUDORAS	Total Cartera	Cartera Difícil Cobro	Cartera Cobrable	Total
REGIMEN CONTRIBUTIVO	3.567.678.848	2.041.663.415	1.526.010.433	
REGIMEN SUBSIDIADO	12.110.296.560	7.040.096.671	5.070.199.889	
OTROS DEUDORES	1.411.141.387	350.013.798	1.061.127.589	
POBLACION POBRE NO ASEGURADA	118.260	0	118.260	
TOTAL CARTERA	17.089.235.055	9.431.773.884	7.657.456.171	7.657.456.171

Cartera Total Cobrable Vigencia Anterior y vigencia actual a 06-2023 7.657.456.171

FACTURADO A JUNIO 2023	Facturado	Glosa Inicial	Glosa Definitiva	Recaudo
REGIMEN CONTRIBUTIVO 4%	731.732.818	161.025.475	19.018.444	31.024.765
REGIMEN SUBSIDIADO 45%	7.509.666.194	257.036.019	21.004.029	3.406.637.367
OTROS DEUDORES 29%	901.324.175	29.361.357	41.716.308	269.093.191
POBLACION POBRE NO ASEGURADA 32%	264.398.278			86.925.000
TOTAL 40%	9.407.121.465	447.422.851	81.738.781	3.793.680.323
RECAUDO DE LO FACTURADO 2023	9.407.121.465			3.793.680.323

FACTURADO A JUNIO 2023	9.407.121.465			
RECAUDADO	3.793.680.323			
PENDIENTE DE RECAUDO 60%	5.613.441.142			5.613.441.142

ENTIDADES DEUDORAS Vigencias anteriores	Cartera a dic 2022	Recaudo a junio 2023 vigencia ante	Cartera difícil cobro	Cartera Cobrable vig anterior
Total	13.930.554.433	1.970.004.181	8.401.826.078	3.558.724.174

Total Cartera Cobrable vigencia actual			7.657.456.171	
Vigencia anterior			3.558.724.174	
Total Cartera cobrable a junio 65%			11.216.180.345	11.216.180.345
TOTAL CARTERA REPORTADA A 06				17.089.235.055
TOTAL RECAUDO				
Total Recaudo Vigencia Actual				3.793.680.323
Total recaudo vigencia anterior				1.970.004.181
TOTAL RECAUDO				5.763.684.504

		Porcentaje de Recaudo	Total Recaudo	Total cartera reportada a junio 2023
CARTERA COBRABLE	11.216.180.345			
GLOSA DEFINITIVA	81.738.781			
TOTAL CARTERA COBRABLE	11.134.441.564	0,52%	5.763.684.504	17.089.235.055

Conclusión: Se hace esfuerzo de cobro, se cuenta con evidencias, pero se debe continuar con estrategias de cobro para aumentar recaudo y disminuir cartera de la vigencia y vigencia anterior, revisar controles para evitar riesgo con glosas iniciales y definitivas. Se recomienda: Gestionar deudas de difícil cobro. Socializar este informe con responsables del proceso, subgerencia Financiera y el Comité Institucional de Control I.

Crúz *Mónica Sanabria Gualdrón*
Control Interno

Socializado:

Jesús Emilio Rincón Vera
Gerente