



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
ARMENIA QUINDIO
NIT: 801001440-8

Código:

Fecha:

Versión:

MATRIZ DE SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO
MACRO POCESO EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO
CONTROL INTERNO

Página 1 de 1

ENTIDAD AUDITADA: RED SALUD ARMENIA E.S.E

PERIODOS FISCALES QUE CUBRE: 2017

MODALIDAD DE AUDITORIA: AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN MACROPROCESO FINANCIERO - FACTURACIÓN

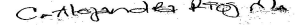
FECHA SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: 20 de octubre de 2017

FECHA EVALUACIÓN DEL CUMPLIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO: 30 de julio de 2018

No. ORDEN	HALLAZGO / OBSERVACIÓN	ACTIVIDADES DE MEJORAMIENTO	FECHA VENCIMIENTO TÉRMINO	RESPONSABLE DE LA ACTIVIDAD	OBSERVACIÓN AL CUMPLIMIENTO DEL COMPROMISO	CRITERIOS DE EVALUACIÓN: SI = 2; NO = 0; PARCIAL = 1
1	Se practicó el arqueo de caja con el objeto y finalidad de comprobar el manejo y control de la caja de facturación consulta externa y urgencias, además del control existente para el resguardo y custodia de los recursos. A la fecha y hora del arqueo no se encontró dinero en la caja, los facturadores de turno, explican no recibir dinero ni de particulares ni de copagos a la hora del arqueo. Confrontando con tesorería el resumen de caja del fin de semana en el servicio de facturación urgencias hubo un ingreso de \$7.300 pesos M/CTE. Se realiza seguimiento el día lunes siendo las 9:30 am, sin encontrar el dinero que aparece registrado en el sistema. La facturadora responsable no realizó la respectiva entrega del dinero.	Solicitar una Caja de seguridad para almacenar lo recaudado mientras se reporta a tesorería	20 de octubre de 2018	Líder Facturación o quien haga sus veces	De acuerdo al seguimiento efectuado, se evidencian diferentes solicitudes escritas de implementos de seguridad a la Subgerencia de Planificación Institucional y Bienes y Servicios, sin respuesta de fondo. Toda vez que el Plan de Mejoramiento se encuentra vigente (20 DE OCTUBRE DE 2018); Se recomienda replantear las acciones contempladas, ya que las mismas no atacan las causas que dieron origen al hallazgo y sobrepasan las competencias del líder del proceso, pues no esté en sus manos la adquisición de estas cajas de seguridad. La nueva acción deberá encaminarse a establecer controles que garanticen la adecuada custodia del dinero efectivo, como por ejemplo arqueos permanente de caja al personal de facturación de la Red	1
		Comunicado a los facturadores sobre la obligatoriedad de entregar diariamente a tesorería lo recaudado en el servicio de urgencias	20 de octubre de 2018	Líder Facturación o quien haga sus veces	Acorde al seguimiento realizado se evidencia mediante correo electrónico al personal de facturación, en cuanto a la importancia y obligatoriedad de la entrega diaria al área de tesorería el dinero recaudado. Se recomienda replantear las acciones contempladas, toda vez que las mismas no atacan las causas del hallazgo.	1
CALIFICACIÓN AL AVANCE	GRADOS DE CUMPLIMIENTO:				PUNTAJE TOTAL DE EVALUACION	1
	NO CUMPLIDO: ENTRE 0 Y 0.99 PUNTOS				PROMEDIO LOGRADO EN LA EVALUACION	1,00
	CUMPLIMIENTO PARCIAL: ENTRE 1.0 Y 1.89 PUNTOS				NIVEL DE CUMPLIMIENTO OBTENIDO	PARCIAL
	CUMPLIDO: ENTRE 1.9 Y 2.0 PUNTOS				RESULTADO PORCENTUAL DE CUMPLIMIENTO	50%
<p>NOTA ACLARATORIA: De acuerdo a la información suministrada y a las acciones planteadas en el Plan de Mejoramiento suscrito no se puede garantizar el resguardo y custodia de los recursos en las cajas de facturación, ya que no se tiene una buena práctica de seguimiento al efectivo por parte de los responsables.</p> <p>Por lo cual desde la Oficina de Control Interno se sugiere realizar arqueos con una periodicidad permanente en los distintos puntos de facturación que conlleve a detectar oportunamente y en tiempo real la pérdida de dinero, esto a fin de minimizar el riesgo.</p>						

NOMBRE DEL AUDITOR: Claudia Alejandra Rios Moncada

NOMBRE DEL AUDITOR: Teresa Lemus Restrepo

FIRMA DEL AUDITOR: 

FIRMA DEL AUDITOR: 

