



NIT: 892115010-5
COD: 4465000286

CARACTERIZACION DE PROCESOS

Código: AC-CP-01

Versión: 3.0

Vigencia: 27/08/2021

Página 1 de 4

AUDITORIA DE CUENTAS Y CONCURRENTES

TIPO DE PROCESO	Estratégico	Misional	Apoyo	Seguimiento y control	X
OBJETIVO	Garantizar la prestación efectiva, con calidad, oportunidad, continuidad y racionalidad a todos los usuarios que consulta la E.S.E HSR, validando que los servicios prestados estén amparados contractualmente, sean facturados y cuenten con los soportes que exige la normatividad vigente, permitiendo la radicación efectiva y contestación oportuna de las glosas recibidas por parte de las EAPB.				
ALCANCE	El proceso de auditoria concurrente inicia con el ingreso del paciente a la E.S.E y finaliza con la facturación, radicación y conciliación de las glosas.				
RESPONSABLE	Coordinador de auditoría.				

PROVEEDORES	ENTRADAS	ACTIVIDADES	PARTICIPANTES	CLIENTES	SALIDAS
Procesos misionales. de Procesos facturación. Proceso gerencial. EPS.	Protocolos, guías, soportes clínicos de atención al usuario. facturación y soporte de servicios prestados requisitos contratación autorizaciones de servicios a los usuarios	Calendarios para la entrega de cuentas. Cronograma de auditorías concurrentes. Plazos para respuestas a glosas Preauditoria de cuentas Auditorías concurrentes. Gestión de glosas. Cumplimiento de los requisitos para la presentación de cuentas	Usuario. Auditor concurrente. Coordinador de auditoria	Procesos misionales Procesos de facturación Proceso gerencial Cartera EPS.	Cuentas presentadas con los requisitos y dentro de los límites establecidos. Evaluación de la prestación del servicio. Glosas gestionadas de acuerdo con los requisitos legales y contractuales.





NIT:892115010-5
COD: 4465000286

CARACTERIZACION DE PROCESOS

Código: AC-CP-01

Versión: 3.0

Vigencia: 27/08/2021

Página 2 de 4

AUDITORIA DE CUENTAS Y CONCURRENTES

		<p>Verificar cumplimiento de los requisitos legales e institucionales</p> <p>Verificar que las glosas generadas a la empresa se encuentren dentro de los requisitos legales y contractual</p> <p>les y las respuestas dentro de los plazos establecidos</p>			
PROCEDIMIENTOS		REGISTROS	INDICADORES DE GESTIÓN DEL PROCESO (Ver Ficha Técnica del Indicador)		
<p>Procedimiento de auditoria concurrente</p> <p>Procedimiento de auditoría de cuenta</p> <p>Procedimiento para la gestión de glosas</p>	<p>Registro de ingreso y devoluciones de cuentas sujetas a preauditoria.</p> <p>Registro de entrega de cuentas auditadas para generar archivos planos.</p> <p>Registros de auditorías concurrentes.</p> <p>Registro de anomalías a corregir- Auditoria concurrente.</p> <p>Relación de glosas</p> <p>Respuesta a glosas</p>	<p>Porcentaje de glosas.</p> <p>Recuperación de glosas.</p>			



NIT:892115010-5
COD: 4465000286

CARACTERIZACION DE PROCESOS

AUDITORIA DE CUENTAS Y CONCURRENTES

Código: AC-CP-01

Versión: 3.0

Vigencia: 27/08/2021

Página 3 de 4

REQUISITOS LEGALES ESTABLECIDOS A CUMPLIR	MECANISMOS DE SEGUIMIENTO Y CONTROL	RIESGO
<p>Constitución Política de Colombia 1991.</p> <p>Ley 100 de 1993</p> <p>Decreto 4747 de 2007 aspectos relacionados al pago de los servicios de salud.</p> <p>Decreto 050 de 2003. Se adoptan medidas para optimizar el flujo de recursos.</p> <p>Acuerdo 306 de 2005. Plan obligatorio de salud para el régimen subsidiado.</p> <p>Acuerdos 228, 236, 263 y 282 Manual de medicamentos y terapéuticas</p> <p>Resolución 1995 de 1999 Normas para el manejo de historias clínicas.</p> <p>Resolución 5261 de 1994. Manual de procedimientos del Plan obligatorio de salud (MAPIPOS).</p> <p>Decreto 4747 de 2007.</p> <p>Decreto 943 de 2014.</p> <p>Resolución 2003 de 2014.</p>	<p>Evaluación de adherencias a guías y protocolos institucionales.</p> <p>Auditoria de pre-facturas del servicio de urgencia y hospitalización.</p> <p>Registro de glosas recibidas y conciliadas.</p>	<p>VER MAPA DE RIESGOS DEL PROCESO</p>





NIT:892115010-5
COD: 4465000286

CARACTERIZACION DE PROCESOS

AUDITORIA DE CUENTAS Y CONCURRENTES

Código: AC-CP-01

Versión: 3.0

Vigencia: 27/08/2021

Página 4 de 4

Manual Tarifarlo SOAT vigente.

CONTROL DE CAMBIO:

Versión	Descripción De Los Cambios	Fecha
1.0	Se crea el documento	14/11/2008
2.0	Actualización estructura e ítems del formato, Objetivo del proceso, indicadores, Normatividad, requisitos legales, documentos y/o soportes, recursos	25/05/2017
3.0	Actualización de acuerdo 07 del 2021 por medio del cual se modifica la estructura orgánica de la institución, se actualiza mapa de procesos, manual de procesos y procedimientos de la ESE. Actualización de plantillas institucionales.	27/08/2021

CONTROL DEL DOCUMENTO:

Zolaima Orozco González. Coordinador de auditoría.	Henry Fragozo Rodríguez Subdirector Científico	María Isabel González Suarez Gerente
Elaboró/Actualizó	Revisó	Aprobó
Medio de aprobación	Acuerdo 07 de 2021	
Fecha Ultima aprobación	27/08/2021	