



(C) Tipo Y Numero De Auditoria	(C) Descripción Del Hallazgo	(C) Acción Correctiva	(C) Objetivo	(C) Descripción De Las Metas	(C) Unidad Medidas De Las Metas	(C) Dimensión De Las Metas	(F) Fecha Iniciación De La Metas	(F) Fecha Terminación De Las Metas	(N) Plazo En Semanas De Meta
Auditoría Financiera y de Gestión No. 005-2021 Instituto de Salud de Bucaramanga ESE ISABU vigencia 2020	Déficit de Tesorería	Realizar informe mensual de flujo de caja que sirva para analizar periódicamente el comportamiento financiero de la entidad	Revisión del flujo de caja mensualmente para la toma de decisiones por parte de los Directivos	Analizar las proyecciones de flujo de caja	Informe mensual	1	01/06/2021	31/12/2021	31
Auditoría Financiera y de Gestión No. 005-2021 Instituto de Salud de Bucaramanga ESE ISABU vigencia 2020	Incertidumbre Cuentas por Cobrar y de Difícil Cobro	Circularización de Cartera a las EAPB	Reestablecer comunicación con las EAPB para iniciar o continuar proceso de conciliación	Envío de comunicación a las EAPB, circularizando la cartera que registra la E.S.E ISABU, por servicios de salud prestados	Comunicación	1	24/05/2021	31/12/2021	32
		Conciliación de cartera con las EAPB	Levantar actas de conciliación de la cartera analizada	Realizar 3 veces al año actas de conciliación con los 5 deudores mas representativos en la cartera	Actas	3	24/05/2021	31/12/2021	32
		Conciliación de las objeciones realizadas a la facturación de la E.S.E ISABU por parte de las EAPB	Conciliación de objeciones realizadas por las EAPB (auditoría cuentas medicas de las partes)	Conciliación del 80% mínimo de las glosas que se determinan según conciliación de cartera con las EAPB.	Acta de conciliación de glosa y/o recobro	1	24/05/2021	31/12/2021	32
		Cobro de cartera conforme al Manual de Cartera (Res. 0176/21)	Mejorar el flujo de recaudo efectivo de la cartera	Cobro Persuavivo a la cartera inferior a 150 días a las 10 más representativas	Comunicación	10	01/06/2021	31/12/2021	31
				Cobro prejurídico y/o judicial de la cartera superior a 150 días mediante la modalidad de cuota litis	Contrato cuota litis	1	21/05/2021	31/12/2021	32
		Liquidación de contratos	Liquidar contratos con las EAPB que permita depurar la cartera	Liquidar contratos de prestación de servicios de salud con las 3 EAPB mas representativas.	Acta de Liquidación	3	24/05/2021	31/12/2021	32

  
 GERMAN JESUS GOMEZ LIZARAZO  
 Gerente

  
 CIRO ELBERTO GAMBOA SERRANO  
 Jefe Oficina Gestion y Control Interno

Revisó: Carlos Enrique Gómez Sanmiguel - Subgerente Administrativo  
 Revisó: Gustavo Andrés Chia Caceres - Jefe Oficina Asesora Jurídica  
 Revisó: Christian Camilo Rueda Sarmiento - Tesorero General  
 Revisó: Dairo Efraín Castro Flórez - Abogado Asesor A&P CASTRO SAS