


| | | |
|--|---|---------------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SALUD Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E. | SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S. E | |
| | INFORME EVALUACIÓN, SEGUIMIENTO Y/O REPORTE DE LEY | CIN-FT-03 V2 |

| | |
|----------------------------|--|
| NOMBRE DEL INFORME: | Seguimiento Incapacidades- Gestión del Talento Humano. |
|----------------------------|--|

1. PERIODO DE EJECUCIÓN

Vigencia 2023.

2. **OBJETIVO:** a. Realizar un seguimiento al proceso de gestión de las incapacidades, partiendo de lo establecido en el procedimiento GH-GRM-INC-PR-01 Liquidación y Cobro de Incapacidades de la Subred Sur E.S.E.

Realizar el seguimiento al cobro de las incapacidades y a los planes de mejora establecidos por la Contraloría General de la Republica

3. **ALCANCE: Desde:** Los Servidores Públicos de la entidad o quien se haya certificado una incapacidad o licencia de maternidad/ paternidad. La radicación de la incapacidad, el seguimiento de los cobros de las prestaciones económicas y el recaudo efectivo de las mismas en las cuentas bancarias de la Subred Integrada de Servicios de Salud del Sur E.S.E. **Hasta:** Los planes de mejora establecidos por los entes de control a la Subred Integrada de Servicios de Salud del Sur E.S.E.

4. EQUIPO AUDITOR


Andrés Felipe Cepeda Salazar– Auditor Especializado contratista Control Interno.
Astrid Marcela Méndez Chaparro- Jefe de Oficina de Control Interno.

5. METODOLOGÍA

Para el desarrollo del presente informe se verificaron los registros presupuestales y control de los gastos elegibles, también se realizó revisión detallada de los reportes e informes conforme a los criterios de auditoría.

6. MARCO NORMATIVO - CRITERIOS DE EVLUACIÓN

| Norma | Año | Descripción | Emitida por |
|---------|------|---|---|
| Ley 100 | 1993 | En su artículo 206, establece que el Régimen Contributivo del Sistema General de Seguridad Social en Salud-SGSSS, reconocerá las incapacidades de origen común. El auxilio por incapacidad se define como el reconocimiento de la prestación de tipo económico y pago de esta que hacen las Entidades Promotoras de Salud- EPS, a sus afiliados cotizantes no pensionados, (Definiciones), por todo el tiempo que estén inhabilitados física y mentalmente para desempeñar su profesión u oficio habitual, a razón de las 2/3 partes por los primeros 90 días, y 1/2 por otro 90, de conformidad con lo establecido en el artículo 2274 del código sustantivo de trabajo. | Congreso y Presidencia de la Republica. |

| | | |
|--|---|---------------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SALUD Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E. | SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S. E | |
| | INFORME EVALUACIÓN, SEGUIMIENTO Y/O REPORTE DE LEY | CIN-FT-03 V2 |


| Norma | Año | Descripción | Emitida por |
|----------|------|--|--|
| Ley 776 | 2002 | Incapacidades por accidentes de trabajo. | Congreso y Presidencia de la Republica |
| Ley 1438 | 2011 | Por medio de la cual se reforma el sistema general de seguridad social en salud y se dictan otras disposiciones. | Congreso de la Republica |
| Ley 019 | 2012 | Los incisos 5 y 6 del artículo 142 del Decreto Ley 019 de 2012, que modifica el artículo 41 de la ley 100 de 1993, a su vez modificado por el artículo 52 de la ley 962 de 2005 casos de accidente o enfermedad común en los cuales exista concepto favorable de rehabilitación de la entidad promotora de salud, la administradora de fondos de pensiones postergara el trámite de calificación de invalidez hasta por un término máximo de trecientos sesenta (360) días calendario adicionales a los primeros ciento (180) días de incapacidad temporal reconocida por la Entidad Promotora de Salud. | El presidente de la República |
| Ley 1753 | 2015 | En su artículo 67 establece la destinación de los recursos que debe operar la entidad Administradora de SGSSS-ADRES estos recursos se destinaran al reconocimiento y pago a las Entidades promotoras de aseguramiento y demás prestaciones que a los afiliados al SGSSS incluido el pago de incapacidades por enfermedad de origen común que superan los 540 días continuos | El Congreso de la República |

7. CONTENIDO DEL INFORME

La gestión de incapacidades pertenece al proceso de Gestión de Talento Humano y las actividades relacionadas para su ejecución se encuentran relacionadas en el procedimiento GH-GRM-INC-PR-01 Liquidación y Cobro de Incapacidades de la Subred Sur E.S.E. publicado en la herramienta Almera de la entidad, el cual tiene como objetivo : *Establecer un mecanismo que permita gestionar la liquidación y cobro de las incapacidades de los Servidores Públicos de la Subred Integrada de Servicios de Salud de Sur E.S.E., ante las Entidades Promotoras de salud (EPS), Entidades Administradoras de Planes de Beneficios (EAPB), Administradora de Riesgos Laborales (ARL) y Administradora de Fondos de Pensiones (AFP) y la administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud ADRES con el fin de mantener al día la cartera de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E. por concepto de recobro de incapacidades y licencias.*

En la presentación de los resultados de la auditoría, se expone la información relativa a la gestión de las incapacidades, recopilada durante el ejercicio de verificación y posteriormente se realiza un análisis de la misma, tomando como fundamento los criterios definidos por la oficina de control interno, en primera medida se indago con el equipo de Talento Humano acerca del estado de la Cartera por incapacidades y las acciones realizadas durante la vigencia 2023, del cual se obtuvo como resultado la siguiente respuesta :

Se han presentado por concepto de incapacidades de enero a 31 de octubre de 2023, así: Por Incapacidades causadas un total 412 incapacidades por valor de \$453.874,655. y por pago de

| | | |
|---|---|---------------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SALUD Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E. | SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S. E | |
| | INFORME EVALUACIÓN, SEGUIMIENTO Y/O REPORTE DE LEY | CIN-FT-03 V2 |

incapacidades \$584.400.197, los cuales se discriminan como los muestra el siguiente cuadro resumen:

| PAGOS DE INCAPACIDADES AÑO 2019 A 2023 | | |
|---|--------------------|-------------|
| Periodo | Total | % |
| Año 2019 | 13.359.742 | 2% |
| Año 2020 | 44.798.822 | 8% |
| Año 2021 | 29.345.291 | 5% |
| Año 2022 | 245.893.516 | 42% |
| Año 2023 | 248.699.401 | 43% |
| AJUSTE INCAPACIDADES | 2.303.425 | 0% |
| Total | 584.400.197 | 100% |

Se está analizado y se están realizando los ajustes correspondientes, además se está realizando el proceso de depuración y documentación de las incapacidades que aparecen según relación de las EPS con inconsistencias, para radicarlas nuevamente. Se está trabajando en las EPS Compensar, Sanitas, Aliansalud, Sura ARL y Nueva EPS

Teniendo en cuenta la respuesta del área de Cartera, que se explica que los siguientes valores no han ingresado a las cuentas bancarias de la Subred, por lo cual el área de Talento Humano envía oficios solicitando aclaración de inconsistencias por los pagos realizado por: La EPS Sanitas, por valor de \$17.462,250 y SURA EPS, por valor de \$12.195,719.

Por otra parte, se ha realizado formalización y socialización con el equipo de procedimiento GH-GRM-INC-PR-01 LIQUIDACIÓN Y COBRO DE INCAPACIDADES, el cual se implementó a partir del 02 de octubre de 2023.


Se inició con los registros en la nueva matriz desde el mes de octubre de 2023 Se han enviado oficios de recobro a cada entidad por vigencia y de acuerdo con lo analizado se ha reiterado la solicitud de pago.

Análisis de la Información Suministrada por el área de Talento Humano

Para realizar la validación del procedimiento GH-GRM-INC-PR-01 Liquidación y Cobro de Incapacidades de la Subred Sur E.S.E. se realizó un Análisis descriptivo de las incapacidades desde el año 2018 hasta el año 2023. Al realizar el análisis del comportamiento de las Incapacidades se identificó el siguiente detalle por año el cual está compuesto: Valor Causado por Nomina, Valor reconocido E.P.S, Diferencia entre la E.P.S. y la Entidad y por último Valor Pendiente por Conciliar

Tabla No 1 Detalle de Incapacidades Año 2018 al Año 2022

| Periodo | Valor Causado por Nómina | Valor Reconocido por la E.P.S. | Diferencia | Valor Pendiente por Conciliar |
|----------------|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|
| 2018 | 294.515.782 | 139.953.135 | 9.001.671 | 145.560.976 |
| 2019 | 299.086.565 | 58.239.809 | 2.344.115 | 238.502.641 |
| 2020 | 402.722.160 | 141.069.978 | 37.807.460 | 223.844.722 |
| 2021 | 614.983.745 | 136.943.763 | 14.402.503 | 463.637.479 |
| 2022 | 449.900.949 | 286.534.415 | -13.080.423 | 0 |
| 2023 | 409.012.879 | 252.072.426 | -11.305.158 | 0 |

| | | |
|---|---|---------------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SALUD Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E. | SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S. E | |
| | INFORME EVALUACIÓN, SEGUIMIENTO Y/O REPORTE DE LEY | CIN-FT-03 V2 |

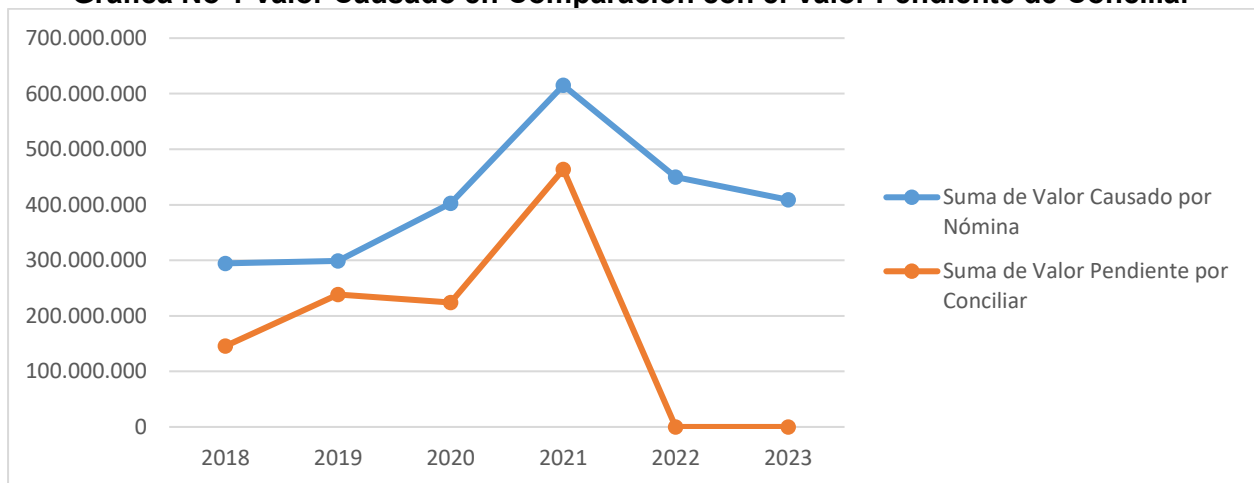
| Periodo | Valor Causado por Nómina | Valor Reconocido por la E.P.S. | Diferencia | Valor Pendiente por Conciliar |
|-----------------------|--------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------------------|
| Total, general | 2.470.222.080 | 1.014.813.526 | 39.170.168 | 1.071.545.818 |

Fuente: Informe suministrado por el área de Talento Humano – Informe de Incapacidades 2016 - 2020

De acuerdo con el recuadro relacionado en la parte superior es posible establecer que el Total de las incapacidades Causadas por Recursos Humanos equivale a \$ 2.470.222.080, de las cuales quedo pendiente por conciliar un total de \$ 1.071.545.818. Al realizar un análisis entre el periodo comprendido entre el año 2018 y el año 2023 en el año en el que se presentó mayor número de incapacidades corresponde al año 2021 por un valor que asciende a \$ 614.983.745 equivalente a un 25% del total de las causaciones registradas por nómina y el periodo de menor cantidad de incapacidades corresponde a el año 2018 que asciende \$ 294.515.782 equivalente al 12% del total de las causaciones registradas por nómina.

Igualmente, según los datos observados es posible identificar la Gestión realizada por el área de Talento Humano desde el año 2018 al año 2023, teniendo en cuenta los datos reflejados en la siguiente gráfica:

Grafica No 1 Valor Causado en Comparación con el Valor Pendiente de Conciliar

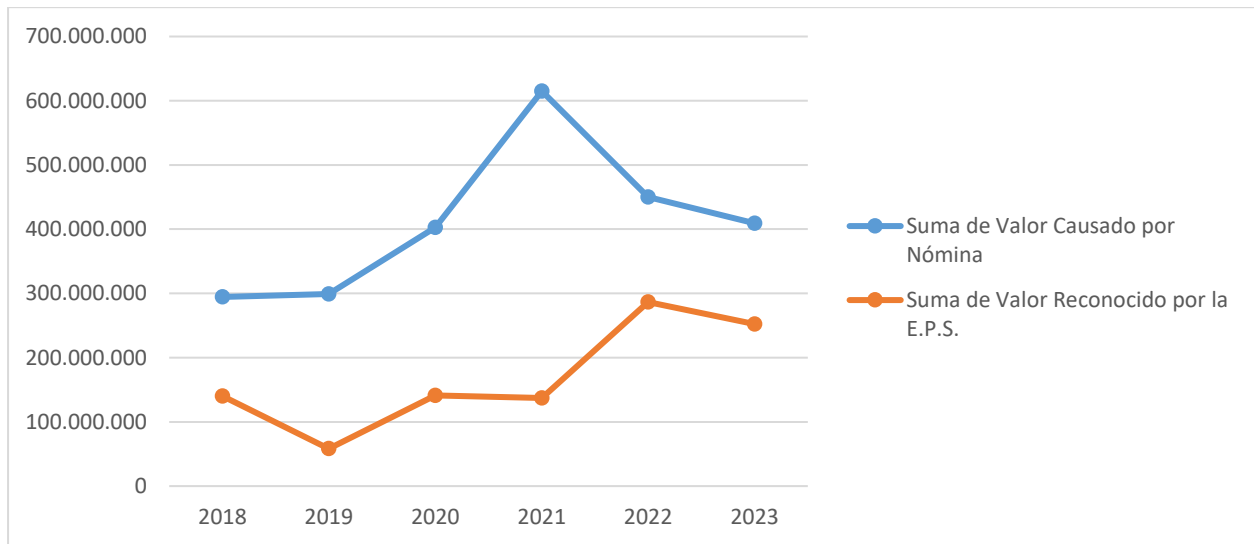


Fuente: Informe suministrado por el área de Talento Humano – Informe de Incapacidades 2016 - 2020

Las cifras reflejadas en la gráfica permiten identificar un contraste descendiente a favor de la Subred Sur, lo cual indica que al comparar los valores causados por nómina con los valores pendientes por conciliar con la Entidades Responsables del pago se presentan disminuciones de inconsistencias o situaciones a aclarar y conciliar en la medida del progreso del tiempo, de tal forma que se evidencia que para el año 2018 el valor causado por nómina corresponde a \$ 294.515.781. de los cuales quedaron pendientes de conciliar \$ 145.560.976 es decir un total del 49% del total de los registros efectuados por el área de Talento Humano, para el año 2021 el valor causado por nómina corresponde a \$ 614.983.745 de los cuales quedaron pendientes por conciliar \$ 463.637.479. es decir, un total del 75% del total de los registros efectuados por el área de Talento Humano, mientras que para el año 2023 el valor causado por nómina corresponde a \$ 409.012.879 de los cuales quedaron pendientes por conciliar \$ 0 es decir 0% del total de los registros efectuados por el área de Talento Humano.

A continuación, se realiza un análisis entre el valor causado por nomina en comparación con los valores reconocidos por la entidad responsable de pago.

Grafica No 2 Valor Causado en Comparación con Valor Reconocido y pagado por la E.P.S.



Fuente: Informe suministrado por el área de Talento Humano – Informe de Incapacidades 2016 - 2020

Las cifras reflejadas en la gráfica permiten identificar que del total de los valores causados por nomina entre el periodo comprendido del año 2018 al año 2023 equivalentes a \$ 2.470.222.080 fueron reconocidos un total de \$ 1.014.813.526 equivalente a un 41% del total de los registros realizados por el área de talento humano, lo cual indica que al comparar los valores causados por nomina con los valores reconocidos con las Entidades Responsables del pago se presentan un incremento en la aceptación por parte de las E.P.S. en la medida del progreso del tiempo, de tal forma que se evidencia que para el año 2018 el valor causados por nomina corresponde a \$ 294.515.781. de los cuales fueron reconocidos \$ 139.953.135 es decir un total del 48% del total de los registros efectuados por el área de Talento Humano, para el año 2021 el valor causado por nomina corresponde a \$ 614.983.745 de los cuales fueron reconocidos \$136.943.763. es decir, un total del 22% del total de los registros efectuados por el área de Talento Humano, mientras que para el año 2023 el valor causado por nomina corresponde a \$ 409.012.879 de los cuales fueron reconocidos \$ 252.072.426 es decir 62% del total de los registros efectuados por el área de Talento Humano.

De las situaciones observadas en la tabla y los gráficos relacionados en la parte superior es posible concluir que la gestión del área de Talento Humano está mejorando en la medida del progreso del tiempo, ya que las situaciones por conciliar y los valores reconocidos por parte de las E.P.S. cada vez son más efectivos en el sentido del registro realizado por el área de nómina y la aceptación por parte de la entidad responsable de pago.

Principales E.P.S. con Incapacidades entre el periodo de 2018-2023:

De los registros de información contenidos en la base de datos suministrada entre el periodo comprendido de los años 2018 al año 2023, la oficina de control interno efectuó la revisión y análisis de la Incapacidades reconocidas por la E.P.S., del cual se observa el siguiente recuadro:

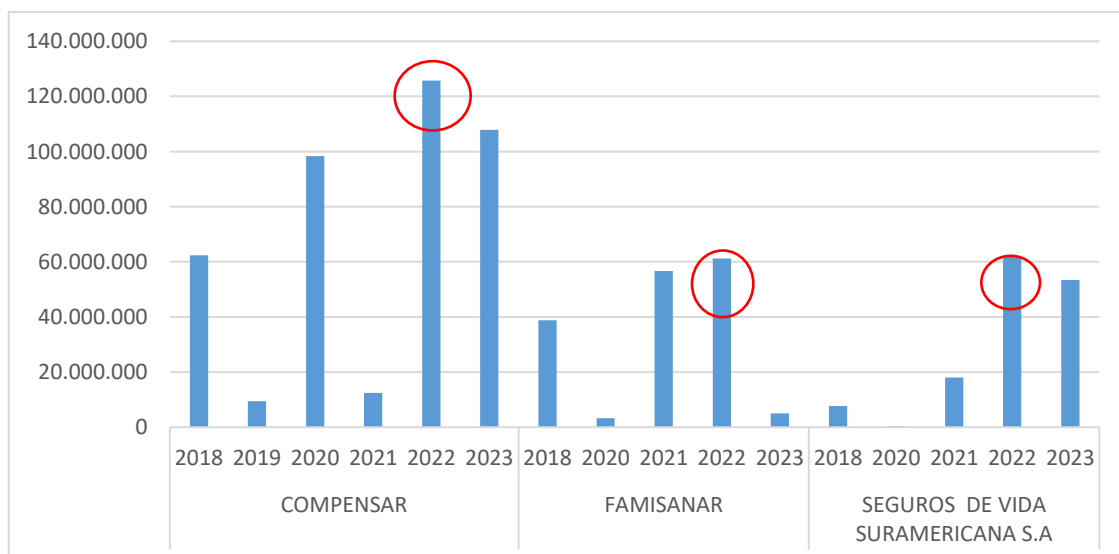
Tabla No 2 Detalle de Incapacidades por Tercero Año 2018 al Año 2022

| Tercero | Reconocido E.P. S | % |
|--|--------------------------|-------------|
| COMPENSAR | 416.187.283 | 41% |
| FAMISANAR | 164.969.161 | 16% |
| SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S. A | 141.505.695 | 14% |
| EPS SANITAS | 124.383.679 | 12% |
| NUEVA EPS | 85.644.806 | 8% |
| SALUD TOTAL EPS | 66.668.770 | 7% |
| ALIANSA SALUD EPS S.A. | 14.325.706 | 1% |
| EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A | 1.128.426 | 0% |
| Total, general | 1.014.813.526 | 100% |

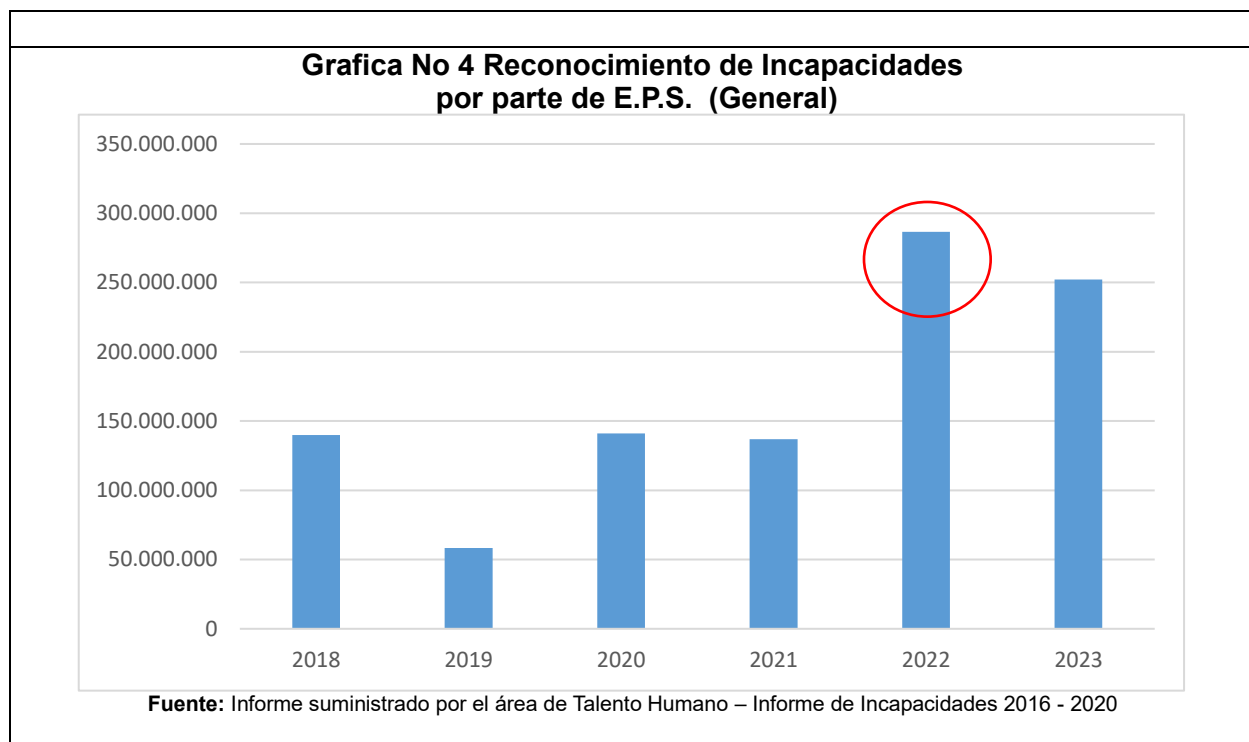
Fuente: Informe suministrado por el área de Talento Humano – Informe de Incapacidades 2016 - 2020

De acuerdo con la Tabla N°2 se observa que el tercero con mayor número de incapacidades corresponde a Compensar el cual asciende a \$ 416.187.283 equivalente a un total del 41% de las Incapacidades Reconocidas y pagadas por la E.P.S, de igual manera el tercero con menor número de incapacidades corresponde a la E.P.S. y medicina Prepagada Suramérica S.A. cuyo valor asciende a \$ 1.128.426 equivalente a un total de 0,1% del total de las incapacidades reconocidas y pagadas por la E.S.P. Con el propósito de realizar la validación de la gestión realizada por la entidad se efectuó el siguiente análisis el cual incluye los tres (3) terceros más representativos y los recaudos realizados desde el año 2018 al año 2023:

Grafica No 3 Reconocimiento de Incapacidades por Parte de la E.S.P Terceros Representativos



Fuente: Informe suministrado por el área de Talento Humano – Informe de Incapacidades 2016 - 2020



Para los terceros de mayor representación en términos de reconocimiento y pago por parte de la E.P.S. se evidencia que el año de mayor pago por parte de los deudores fue el año 2022 lo cual es homogéneo con el reconocimiento y recaudo general realizado por la entidad. A pesar de que este año no fue el que generó mayor número de incapacidades si fue el periodo en el que se evidenció una gestión más efectiva, por lo cual se recomienda validar las acciones generadas durante dicho periodo para ser aplicadas a la radicación y gestión de las incapacidades pendientes de cobro.


A continuación, se relaciona las Incapacidades por tercero que fueron causadas por nómina y que no fueron reconocidas ni pagadas por la E.P.S.

Tabla No 3 Detalle de Incapacidades por Tercero no reconocidas Año 2018 al Año 2022

| Tercero | Valor Causado | Valor Reconocido y Pagado |
|--|-------------------|---------------------------|
| PARTICULAR | 15.093.262 | 0 |
| COOMEVA | 11.340.943 | 0 |
| CAPITAL SALUD | 8.151.512 | 0 |
| ADMINISTRADORA DE RECURS DEL SGSSS-ADRES DE RECURS DEL SGSSS-ADRES | 6.109.328 | 0 |
| MEDIMAS EPS SAS | 2.980.011 | 0 |
| CRUZ BLANCA | 535.167 | 0 |
| COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA | 406.281 | 0 |
| Total, General | 44.616.504 | 0 |

Fuente: Informe suministrado por el área de Talento Humano – Informe de Incapacidades 2016 – 2020

El total de incapacidades que fueron causadas en nómina y que no fueron reconocidas por la E.P.S. asciende a valor de \$ 44.616.504, siendo el tercero de mayor representación Particulares por valor de \$ 15.093.262, seguido de la E.P.S. Coomeva por valor de 11.340.943, de igual

| | | |
|---|---|---------------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SALUD Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E. S. E. | SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S. E | |
| | INFORME EVALUACIÓN, SEGUIMIENTO Y/O REPORTE DE LEY | CIN-FT-03 V2 |

manera el tercero de menor participación Coosalud Entidad Promotora de Salud S.A. cuyo valor equivale a \$ 406.282. De esta manera se recomienda disminuir incapacidades cuyo reconocimiento por parte de la E.S.P. sea \$ 0 y represente un incremento en los Costos de la Entidad, igualmente es necesario fomentar la radicación para el reconocimiento de las incapacidades únicamente con Entidades Promotoras de Salud.


De las situaciones observadas con anterioridad es posible concluir que la entidad debe fortalecer el procedimiento de Incapacidades de tal forma que se presente un incremento paulatino y progresivo entre la causación, el reconocimiento y pago realizado por la E.S.P. o A.R.L. y sea posible disminuir los costos generados por concepto de incapacidades.

Incapacidades Vencidas

De los registros de información contenidos en la base de datos suministrada entre el periodo comprendido de los años 2018 al año 2023, la oficina de control interno efectuó la revisión y análisis de la Incapacidades vencidas y reconocidas por la E.P.S., del cual se observa el siguiente recuadro:

Tabla No 4 Detalle de Incapacidades Año 2018 al Año 2022

| Año | Tercero | Valor |
|-------------|--------------------------------------|--------------|
| 2018 | ARL SURA | 13.438.469 |
| | COMPENSAR | 61.303.452 |
| | COOMEVA | 3.211.944 |
| | EPS SURA | 12.409.664 |
| | FAMISANAR | 20.585.390 |
| | FAMISANAR EPS CAFAM COLSUBSIDIO | 10.272.767 |
| | MEDIMAS | 1.738.844 |
| | NUEVA EPS | 4.618.003 |
| | SALUD TOTAL | 1.194.273 |
| | SANITAS | 13.760.932 |
| 2019 | ALIANSAALUD EPS S.A. | 14.158.094 |
| | ARL SURA | 15.301.441 |
| | COMPENSAR EPS | 113.332.160 |
| | COOMEVA EPS | 6.257.025 |
| | EPS SANITAS | 737.958 |
| | EPS SURA | 27.872.859 |
| | FAMISANAR EPS CAFAM COLSUBSIDIO | 17.620.414 |
| | MEDIMAS EPS SAS | 1.041.598 |
| | NUEVA PROMOTORA DE SALUD - NUEVA EPS | 19.302.026 |
| | RECAUDO SGP CAPITAL SALUD | 7.461.603 |
| | SALUD TOTAL EPS | 1.194.249 |
| SANITAS EPS | 11.544.695 | |
| 2020 | ALIANSAALUD | 2.356.535 |

| | | |
|---|---|---------------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SALUD Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E. | SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S. E | |
| | INFORME EVALUACIÓN, SEGUIMIENTO Y/O REPORTE DE LEY | CIN-FT-03 V2 |

| Año | Tercero | Valor |
|-----|-----------------------|--------------------|
| | ARL SURA | 1.689.305 |
| | COMPENSAR | 41.689.539 |
| | COOMEVA | 4.978.063 |
| | CRUZ BLANCA | 535.167 |
| | FAMISANAR | 66.501.740 |
| | NUEVA EPS | 23.341.937 |
| | SALUD TOTAL | 5.102.304 |
| | SANITAS | 66.914.034 |
| | SANITAS EPS | 3.547.066 |
| | SURA EPS | 18.223.548 |
| | Total, general | 613.237.098 |


Fuente: Informe suministrado por el área de Talento Humano – Informe de Incapacidades 2016 – 2020

De acuerdo con la tabla N°4 es posible establecer que el total de Incapacidades vencidas asciende a \$ 613.237.098 los cuales presentan la siguiente distribución por año: para el año 2018 se encuentra vencido un \$ 142.533.737 equivalente al 23 % del total de las incapacidades vencidas, para el año 2019 se encuentra vencido \$ 235.824.122 equivalente al 38% del total de las incapacidades vencidas y \$ 234.879.238 equivalente al 38% de total de las incapacidades vencidas.

A continuación, se relaciona el detalle de Cartera por concepto de Incapacidades Vencida:

Tabla No 4 Detalle de Incapacidades Vencidas por Tercero no reconocidas Año 2018 al Año 2022

| Tercero | Valor | % |
|--------------------------------------|-------------|-----|
| COMPENSAR | 216.325.151 | 35% |
| FAMISANAR | 87.087.130 | 14% |
| SANITAS | 66.914.034 | 11% |
| EPS SURA | 40.282.523 | 7% |
| ARL SURA | 30.429.215 | 5% |
| NUEVA EPS | 27.959.940 | 5% |
| FAMISANAR EPS CAFAM COLSUBSIDIO | 27.893.181 | 5% |
| NUEVA PROMOTORA DE SALUD - NUEVA EPS | 19.302.026 | 3% |
| SURA EPS | 18.223.548 | 3% |
| SANITAS EPS | 15.091.761 | 2% |
| ALIANSA SALUD EPS S.A. | 14.158.094 | 2% |
| SANITAS | 13.760.932 | 2% |
| COOMEVA | 8.190.007 | 1% |
| RECAUDO SGP CAPITAL SALUD | 7.461.603 | 1% |
| SALUD TOTAL | 6.296.577 | 1% |
| COOMEVA EPS | 6.257.025 | 1% |
| ALIANSA SALUD | 2.356.535 | 0% |
| MEDIMAS | 1.738.844 | 0% |

| | | |
|---|---|---------------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SALUD Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E. | SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S. E | |
| | INFORME EVALUACIÓN, SEGUIMIENTO Y/O REPORTE DE LEY | CIN-FT-03 V2 |

| Tercero | Valor | % |
|-----------------------|--------------------|-------------|
| SALUD TOTAL EPS | 1.194.249 | 0% |
| MEDIMAS EPS SAS | 1.041.598 | 0% |
| EPS SANITAS | 737.958 | 0% |
| CRUZ BLANCA | 535.167 | 0% |
| Total, general | 613.237.098 | 100% |

Fuente: Informe suministrado por el área de Talento Humano – Informe de Incapacidades 2016 – 2020

Se evidencia que el tercero de mayor representación corresponde a Compensar por un valor de \$ 216.325.151 equivalente a un total del 35% del total de la Cartera Vencida, en segundo lugar, el tercer de mayor representación corresponde a Famisanar por un valor total de \$ 87.087.130 equivalente al 14% en tercer lugar se observa al tercero Sanitas por valor de \$ 66.914.034 equivalente a un 11% del total de la cartera vencida. Analizada dicha información se identificó que de dicha cartera \$ 115.305.382 corresponde a cartera con un vencimiento superior a 126 días correspondientes a licencias de maternidad.

Seguimiento a los Planes de Mejora por concepto de Incapacidades

Como parte del Plan Anual de Auditoría de la vigencia 2023 se tenía programado el desarrollo de una auditoría al área de Talento Humano correspondiente a Cuentas por Cobrar por concepto de Incapacidades, sin embargo, al existir sobre saturación al proceso ya que la Contraloría de Bogotá D.C. ya había generado un trabajo de auditoría del cual se efectuaron planes de mejora, la oficina de Control Interno tomo la determinación de realizar un alcance en el cual se realizara el seguimiento a los saldos al finalizar la vigencia 2023 y de igual forma validar las observaciones dejadas por el ente de control, de tal manera que se evidencio en la herramienta Almera:

3.3.2.1 Hallazgo Administrativo por Sobreestimación en la cuenta de Incapacidades en la cuenta por cobrar con corte a 31/12/2022, según la siguiente observación:

Mediante el Acta de Visita Administrativa del 23/02/2023, se le solicitó a la Subred Sur informar y soportar la cantidad y valor total de las incapacidades pendientes de cobro a 31/12/2022, discriminando por vigencia, respuesta que fue remitida a través del Oficio de 08/03/2023, suscrito por el Director de Talento Humano, manifestando que:

(...) El saldo contable con corte a 31/12/2022, registrado en la cuenta 13849004 denominada incapacidades por cobrar fue de \$1.335.240.728 (...)


(...) que de la vigencia 2016 a 2022 se generaron 3.55033 incapacidades (...)

Igualmente, comunica que:

(...) La gestión de cobro de las incapacidades se realiza por pagador, por tanto, el pagador realiza la cancelación de saldos de manera global. (...)

Así mismo, se describe el proceso de gestión y resultado en el cobro de incapacidades de 2022, así:

(...) Desde el mes de noviembre de 2021, se realiza la divulgación de la Circular 006 de 2021,

| | | |
|--|---|---------------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SALUD Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E. | SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S. E | |
| | INFORME EVALUACIÓN, SEGUIMIENTO Y/O REPORTE DE LEY | CIN-FT-03 V2 |

mediante la cual se establecen los lineamientos para el reporte de incapacidades, en 2022 se realizó, la socialización del instructivo (...)

Con relación a la pregunta 4 de la mencionada acta, se le solicitó informar y soportar la relación de las incapacidades correspondientes a las vigencias 2019 y años anteriores señalando: nombre del trabajador, identificación, fechas de inicio y terminación de la incapacidad, número de días, valor de la incapacidad, nombre de la empresa responsable del pago de la incapacidad y aportar cada uno de los soportes de gestión de cobro, manifestando la Dirección de Talento Humano, lo siguiente

(...) Se adjunta base de datos con registro de las incapacidades las vigencias 2019 y años anteriores señalando: nombre del trabajador. Identificación, fechas de inicio y terminación de la incapacidad, número de días, valor de la incapacidad, nombre de la empresa responsable del pago de la incapacidad y aportar cada uno de los soportes de gestión de cobro (...)

(...) Dando respuesta a lo anterior es importante hacer las siguientes apreciaciones: Se registra un saldo inicial por valor de \$371.653.969, correspondiente a antiguos hospitales, registrados con anterioridad a la fusión (...)

(...) De acuerdo con lo anterior es importante mencionar que la información de pago no se encuentra desagradada por persona sino por EPS, quien es el deudor de esta. Adicional se adjuntan los soportes de radicación de incapacidades y gestión de cobro (...)

De otra parte, se solicitó a la Dirección de Talento Humano de la Subred Sur informar los valores recaudados correspondientes únicamente a las vigencias de 2016 a 2022; para lo cual la entidad envió archivo en Excel, a través de correo electrónico del 23/03/2023, manifestando lo siguiente: recaudos de las vigencias, así: 2016 el valor de \$18.808.919; 2017 - \$180.150.937; 2018 - \$208.423.581; 2019 - \$256.126.891; 2020 - \$177.162.075; 2021 - \$368.039.752 y \$2022 - \$279.100.113; con lo cual el valor total recaudo en el periodo mencionado ascendió a \$1.487.812.268.

Una vez analizadas las respuestas dadas por la Dirección de Talento Humano se concluye que:

1) Existe una sobreestimación de \$347.814.533.44, derivada de la comparación de valores del concepto de incapacidades por cobrar con corte a 31/12/2022, según el Estado de Situación Financiera Individual (\$1.335.240.728.44) y los registros auxiliares de la Dirección de Talento Humano (\$987.426.19534).

2) La Subred Sur no tiene los registros auxiliares que soporten la cuenta incapacidades por cobrar (13849004), actualizados e individualizados por funcionario incapacitado, en los cuales se identifique la fecha y el valor pagado de la correspondiente incapacidad médica (o el concepto respectivo) para cada una de las vigencias del periodo de 2016 a 2022.

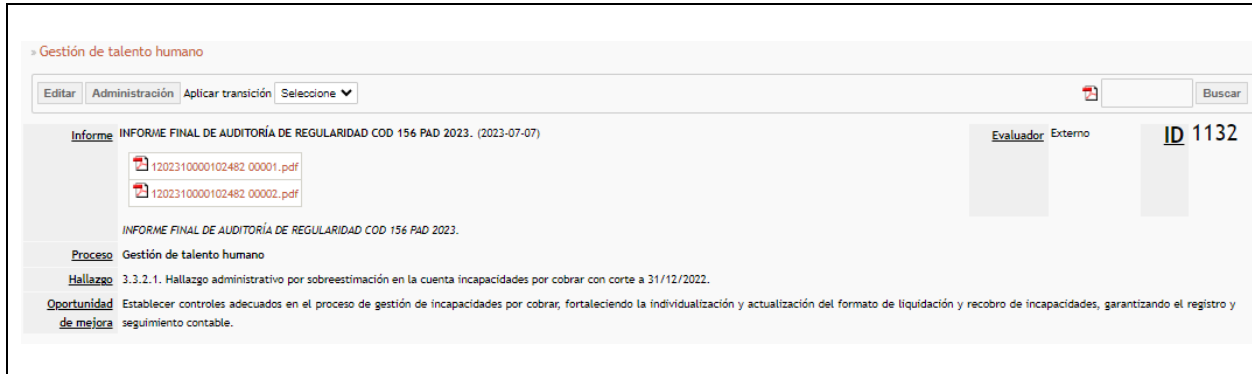
3) Tal como lo manifiesta la Dirección de Talento Humano, el recaudo se maneja en forma global para cada una de las entidades que efectúan los pagos, hecho que no permite determinar el valor real a cobrar por incapacidades (por funcionario e incapacidad) para cada una de las vigencias.

4) Este manejo que le viene dando la Subred Sur a las incapacidades por cobrar no corresponde

al procedimiento contable establecido por la Contaduría General de la Nación.

5) Con relación a la gestión del riesgo contable, este es alto, por la ausencia de puntos de control, situación que puede conllevar a la pérdida de recursos monetarios por la falta de cobro persuasivo y cobro coactivo (ver la siguiente tabla).

Al respecto se elaboró la siguiente oportunidad de mejora:



Del cual se elaboraron las siguientes acciones:

| Acciones de mejoramiento propuestas (7) | | Inicio | Terminación | Reprogramación | Seguimiento |
|--|---|------------|-------------|----------------|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> | 1. Solicitar concepto al Ministerio de Salud y Protección Social, respecto a la aplicabilidad de cobro persuasivo y coactivo en el cobro de incapacidades. 1087984754 | 2023-07-07 | 2023-09-30 | No | <div style="width: 100%;"><div style="width: 100%;"></div></div> 100.00% [100%] |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 2. Documentar y/o actualizar los documentos relacionados con la incapacidades, liquidación y recobro de incapacidades que permita la individualización de saldos contables por EPS o ARL por concepto de incapacidades 80793154 | 2023-07-07 | 2023-08-31 | No | <div style="width: 100%;"><div style="width: 100%;"></div></div> 100.00% [100%] |
| <input type="checkbox"/> | 3. Verificar los valores de incapacidades con soportes y cruce de valores anteriores al año 2019 y presentarlo al Comité de Sostenibilidad Contable para su validación y toma de decisiones 80793154 | 2023-07-07 | 2024-03-29 | No | <div style="width: 80%;"><div style="width: 80%;"></div></div> 80% [0%] |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 4. Socializar documentos normalizados relacionados con la gestión de incapacidades a los procesos institucionales 80793154 | 2023-07-07 | 2024-03-29 | No | <div style="width: 100%;"><div style="width: 100%;"></div></div> 100.00% [0%] |
| <input type="checkbox"/> | 5. Realizar seguimiento periódico al registro de incapacidades individualizando por funcionario, detallando concepto de la incapacidad fecha, valor radicado y pagado. 80793154 | 2023-07-07 | 2024-03-29 | No | <div style="width: 80%;"><div style="width: 20%;"></div></div> 80% [20%] |
| <input type="checkbox"/> | 6. Reportar al área de contabilidad, los ajustes identificados de acuerdo al resultado del seguimiento, para su respectivo registro. 80793154 | 2023-07-07 | 2024-03-29 | No | <div style="width: 80%;"><div style="width: 80%;"></div></div> 80% [0%] |
| <input type="checkbox"/> | 7. Adelantar las acciones pertinentes relacionadas con la gestión de cobro, según concepto emitido por Ministerio de Salud y Protección Social 1087984754 | 2023-10-01 | 2024-03-29 | No | <div style="width: 33%;"><div style="width: 33%;"></div></div> 33% [33%] |
| Avance ponderado: 81,90% [36,14%] | | | | | |

La Oficina de Control Interno realizó la validación de las acciones y se obtuvo como resultado:

1. Solicitar concepto al Ministerio de Salud y Protección Social, respecto a la aplicabilidad de cobro persuasivo en el cobro de incapacidades.

Se realizó consulta de los conceptos emitidos por parte del Ministerio de Salud y Protección Social, del cual se encontró el Concepto 776 - "Registro de Incapacidades Laborales", por tal razón no fue necesario elevar consulta sobre el cobro de incapacidades. Se adjuntan como soportes, el Concepto 776 - "Registro de Incapacidades Laborales", el Manual

de gestión de Ingresos ajustado, donde se contempla el cobro persuasivo y coactivo, lista de chequeo para generación expediente y documento preliminar de Procedimiento Liquidación y Cobro de Incapacidades.

El concepto 776 Emitido el Consejo Técnico de la Contaduría Pública (CTCP) se emite entre otras la siguiente disposición que da lugar a la modificación del manual de ingresos de la entidad.

Dentro del contexto del punto anterior, La administradora tiene la facultad de rechazar el reconocimiento de la incapacidad o licencia de maternidad o paternidad de acuerdo a su criterio, el cual debe estar ceñido a la ley, y a su vez el empleador podrá interponer los recursos legales necesarios y llegado el caso presentar demanda contra la resolución o acto administrativo que rechaza el reconocimiento para controvertir y corregir la decisión tomada por la administradora. Siendo la resolución de este proceso positivo o negativo para el empleador ¿Cómo se debe realizar el reconocimiento de la incapacidad o licencia de maternidad o paternidad durante el tiempo del proceso y una vez se conoce la resolución de este?

2. Documentar y/o actualizar los documentos relacionados con incapacidades, la liquidación y recobro de incapacidades que permitan la individualización de los saldos contables por la E.P.S. o A.R.L. por concepto de incapacidades.

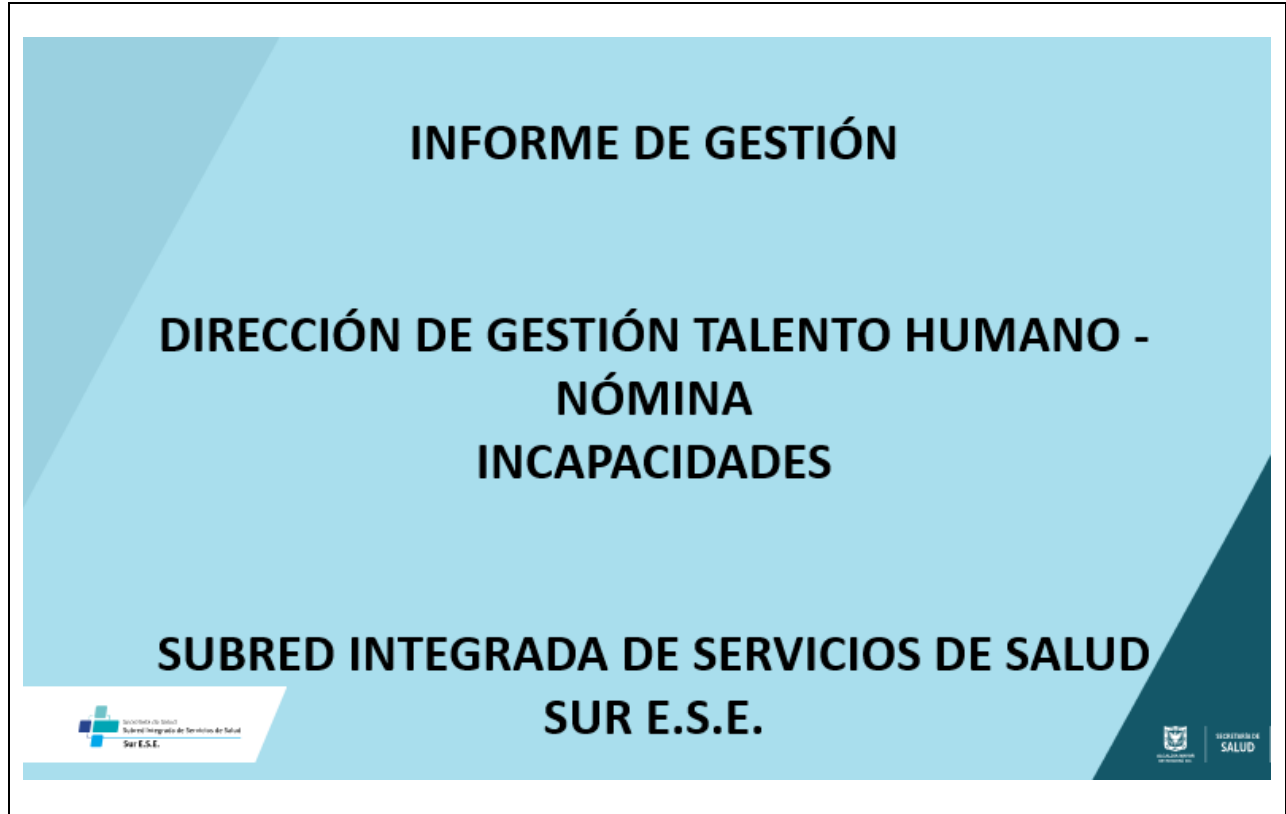
Se publica en la plataforma Almera el procedimiento GH-GRM-INC-PR-01 Liquidación y Cobro de Incapacidades el cual fue normalizado el día 11 de septiembre de 2023.

3. Verificar los valores de incapacidades con soportes y cruce de valores anteriores al año 2019 y presentarlo al Comité de Sostenibilidad Contable para su validación y toma de decisiones.

Se evidencia el informe del valor de Incapacidades de enero a noviembre de 2023, según se relación a continuación:

| VALOR DE INCAPACIDADES DE ENERO A NOVIEMBRE 2023 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|-------------|----------------|
| | FEBRERO | | MARZO | | ABRIL | | MAYO | | JUNIO | | JULIO | | AGOSTO | | SEPTIEMBRE | | OCTUBRE | | NOVIEMBRE | | Total | |
| | N° Incapacidades | Valor | N° Incapacidades | Valor | N° Incapacidades | Valor | N° Incapacidades | Valor | N° Incapacidades | Valor | N° Incapacidades | Valor | N° Incapacidades | Valor | N° Incapacidades | Valor | N° Incapacidades | Valor | N° Incapacidades | Valor | Valor Total | |
| 6 | 2 | \$ 199.499 | 0 | \$ - | 1 | \$ 66.536 | 1 | \$ 102.824 | 0 | \$ - | 0 | \$ - | 2 | \$ 4.074.736 | 0 | \$ - | 2 | \$ 332.374 | 3 | \$ 7.794.524 | 11 | \$ 12.570.493 |
| 7 | 33 | \$ 18.329.644 | 20 | \$ 19.188.017 | 19 | \$ 6.984.894 | 14 | \$ 11.109.670 | 16 | \$ 19.030.082 | 14 | \$ 11.935.788 | 15 | \$ 17.645.181 | 12 | \$ 16.722.534 | 9 | \$ 24.562.317 | 18 | \$ 16.496.521 | 190 | \$ 174.225.234 |
| 8 | 0 | \$ - | 0 | \$ - | 0 | \$ - | 0 | \$ - | 1 | \$ 3.822.104 | 1 | \$ 3.822.104 | 1 | \$ 3.822.104 | 0 | \$ - | 0 | \$ - | 0 | \$ - | 3 | \$ 11.466.312 |
| 9 | 0 | \$ - | 0 | \$ - | 0 | \$ - | 0 | \$ - | 0 | \$ - | 1 | \$ 162.472 | 0 | \$ - | 0 | \$ - | 0 | \$ - | 0 | \$ - | 1 | \$ 162.472 |
| 10 | 5 | \$ 2.499.449 | 6 | \$ 41.565.124 | 2 | \$ 220.585 | 4 | \$ 1.554.047 | 1 | \$ 643.942 | 1 | \$ 885.266 | 2 | \$ 1.373.221 | 5 | \$ 988.138 | 0 | \$ - | 7 | \$ 1.054.734 | 37 | \$ 54.061.919 |
| 11 | 14 | \$ 14.361.889 | 8 | \$ 13.616.515 | 10 | \$ 17.066.111 | 9 | \$ 11.245.690 | 1 | \$ 3.922.782 | 7 | \$ 11.496.425 | 7 | \$ 5.706.080 | 2 | \$ 5.882.412 | 2 | \$ 15.549.788 | 3 | \$ 6.004.381 | 72 | \$ 113.627.177 |
| 12 | 4 | \$ 1.435.933 | 3 | \$ 1.377.753 | 2 | \$ 1.359.165 | 1 | \$ 1.651.329 | 2 | \$ 915.390 | 3 | \$ 2.012.995 | 2 | \$ 960.212 | 2 | \$ 1.433.474 | 1 | \$ 2.617.221 | 2 | \$ 1.223.004 | 23 | \$ 16.837.235 |
| 13 | 3 | \$ 290.730 | 5 | \$ 5.582.505 | 4 | \$ 3.899.217 | 4 | \$ 2.720.954 | 3 | \$ 4.662.980 | 2 | \$ 4.520.557 | 1 | \$ 4.306.699 | 6 | \$ 1.266.689 | 4 | \$ 561.916 | 2 | \$ 2.720.974 | 37 | \$ 31.578.491 |

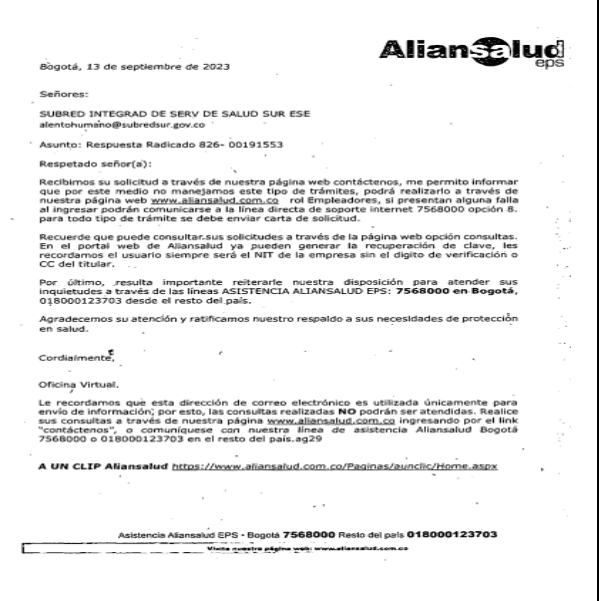
Igualmente se evidencia la presentación realizada al Comité de Sostenibilidad Contable

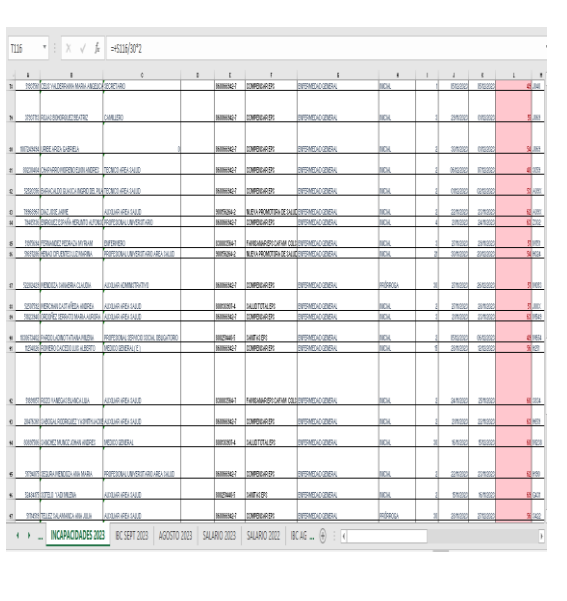


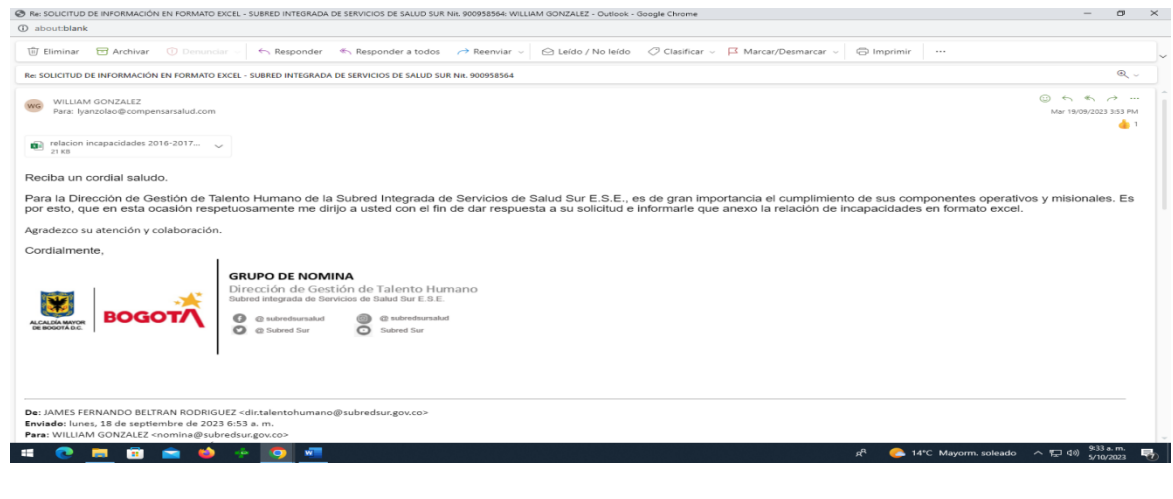
- Socializar documentos normalizados relacionados con la gestión de incapacidades a los procesos institucionales.

| 6. DESARROLLO DE LOS TEMAS: | | | |
|--|---|---|---|
| <p>Se da inicio a la mesa de trabajo con el fin de realizar socialización en los temas de Procedimiento "GH-GRM-INC-PR-01 LIQUIDACIÓN Y COBRO DE INCAPACIDADES" y el Formato "GH-GRM-INC-FT-01 V1 GESTIÓN DE INCAPACIDADES, creados para fijar lineamientos y responsabilidades, en la aplicación de los documentos mencionados.</p> <p>Se realiza la presentación por parte del Profesional FREDY ALONSO BUITRAGO y se determina que el formato se empezará a aplicar a partir del mes de octubre de 2023, con el fin de realizar los ajustes necesarios en la formulación del formato, si es necesario.</p> <p>De acuerdo a lo anterior se establecieron los siguientes compromisos, relacionados en el punto 7 de la presente acta:</p> <p>Se resolvió las inquietudes planteadas por los asistentes y se da por terminada la reunión siendo las 12:30 m.</p> | | | |
| 7. COMPROMISOS: | | | |
| QUÉ (Tarea o actividad) | CÓMO (Metodología – estrategia) | CUANDO (Fecha límite dd-mm-aa) | QUIEN (Responsable) |
| Solicitar mesa de trabajo con el Área de Cartera. | Hacer seguimiento a saldos por incapacidades | 29 de septiembre de 2023 | Director de Gestión de Talento Humano y Jefe de Cartera |
| Liquidación, revisión y ajustes de incapacidades | | Al cierre de cada mes de nómina, a partir del 1º de octubre de 2023 | Alba Judith Romero Avarado |
| Radicación y seguimiento a incapacidades | | Inicio en el momento de recepción de parte de Alba Judith | Natalia Daza Rodríguez |
| Descarga de pagos y ajustes | | Cuando se evidencien pagos de las EPS y ARL | Maria Agripino Gómez |
| Actualizar formato de Gestión de Incapacidades | Agregar seguimiento a la liquidación, radicación y cobro Ajustar para entrega Cartera | 29 de septiembre de 2023 | Fredy Alonso Buitrago |
| Seguimiento Dinámica actualización módulos Incapacidades | | 28 de septiembre de 2023 | Fredy Alonso Buitrago |
| Reporte procedimiento radicación incapacidades | | 28 de septiembre de 2023 | Natalia Daza Rodríguez |
| Reunión equipo liquidación cobro de incapacidades | | Cada mes después de los cierres | Todos lo asistentes a la presente reunión |

5. Realizar seguimiento periódico al registro de incapacidades individualizando por funcionario, detallando concepto de la incapacidad fecha, valor radicado y pagado.







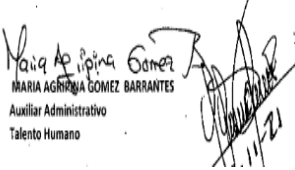
Se evidencian diferentes controles consistentes en la elaboración de oficios remitidos a las diferentes E.P.S. o A.R.L., control mensual y detallado de las incapacidades por funcionario, periodo, valor de la incapacidad entre otros.

6. Reportar al área de contabilidad, los ajustes identificados de acuerdo con el resultado del seguimiento, para su respectivo registro.

RELACION INCAPACIDADES PARA AJUSTES DE MAYO 2023 COMPENSAR
Recibo - 378612-378603-378591

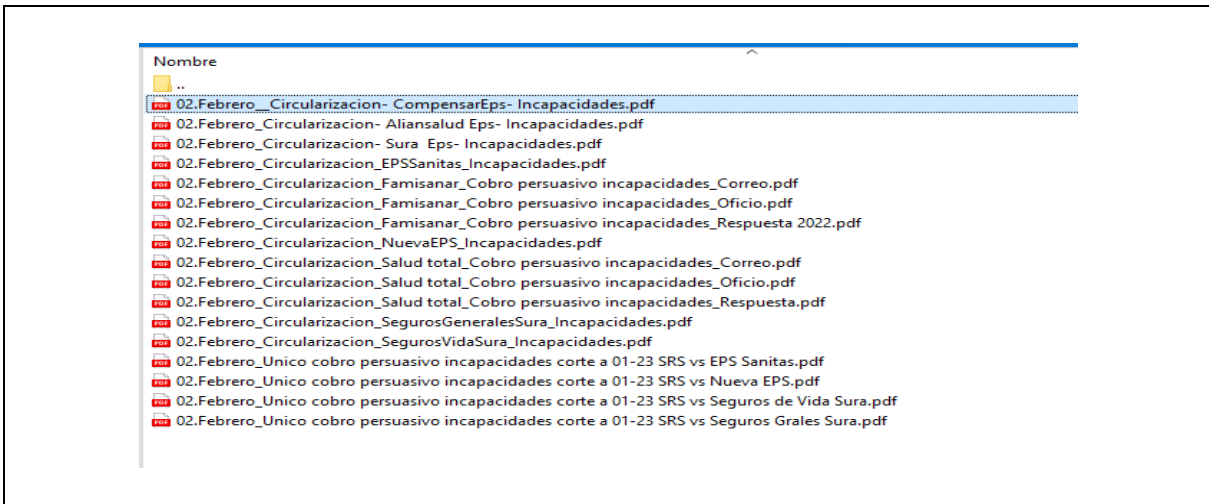
| CEPTO | NUMERO | FECHA | CEDEJA | NOBRE | ValorDobro | VALOR PAGADOS POR EPS | RECIBO CAJA | FECHA RECIBO | AJUSTE |
|-------|--------|------------|----------|---------------------------------|---------------|-----------------------|-------------|--------------|--------|
| PM | 5139 | 28/09/2023 | 39849827 | MARION ISABEL MARTINEZ MARTINEZ | \$ 382.737 | \$ 382.737 | 378612 | 31-may-23 | \$ - |
| PM | 5139 | 28/09/2023 | 51595532 | HELENA NATALIA COTE LOPEZ | \$ 1.681.400 | \$ 1.681.404 | 378612 | 31-may-23 | \$ 1 |
| PM | 5145 | 30/09/2023 | 51719519 | ANALI JULIA TELLEZ SALAMANCA | \$ 49.217 | \$ - | 378603 | 31-may-23 | \$ - |
| PM | 5149 | 30/01/2023 | 51867514 | NEIDA PILARSON RIOS | \$ 1.128.858 | \$ - | 378612 | 31-may-23 | \$ - |
| PM | 5150 | 28/09/2023 | 51867514 | NEIDA PILARSON RIOS | \$ 247.851 | \$ 1.471.530 | 378612 | 31-may-23 | \$ 1 |
| PM | 5141 | 28/09/2023 | 51837561 | MARIA ANGELICA CELIS VALDERRAMA | \$ 45.749 | \$ 45.749 | 378603 | 31-may-23 | \$ - |
| PM | 5120 | 28/09/2023 | 51071293 | MARCELA GOMEZ PARRA | \$ 516.035 | \$ 526.035 | 378612 | 31-may-23 | \$ - |
| PM | 5120 | 28/09/2023 | 79104166 | HECTOR RAUL MORENO GOMEZ | \$ 5.837.125 | \$ - | 378612 | 31-may-23 | \$ - |
| PM | 5132 | 30/04/2023 | 79104166 | HECTOR RAUL MORENO GOMEZ | \$ 1.238.723 | \$ 6.740.851 | 378612 | 31-may-23 | \$ 3 |
| PM | 4905 | 30/09/2022 | 267737 | MARIA NELLY VALANCIA MEDINA | \$ 192.459 | \$ 192.459 | 378591 | 31-may-23 | \$ - |
| TOTAL | | | | | \$ 17.056.617 | \$ 11.695.622 | | | \$ 3 |

| ENTREGA A CONTABILIDAD DE AJUSTE 21 NOVIEMBRE 2023 | | | | | |
|--|-----------|--------|--------------|----------------|------------|
| RECIBO DE CAJA Y/O NOTA | EMPRESA | N° | INCAPACIDAD | VALOR PAGO EPS | AJUSTE |
| RECIBO DE CAJA | FAMISANAR | 412837 | \$ 546.040 | \$ 592.840 | \$ 46.800 |
| NOTA DEBITO | SANITAS | 412846 | \$ 82.324 | \$ 104.396 | \$ 22.072 |
| RECIBO DE CAJA | SURA EPS | 412853 | \$ 218.564 | \$ - | \$ 2.442 |
| RECIBO DE CAJA | COMPENSAR | 412834 | \$ 5.823.492 | \$ 5.823.495 | \$ 3 |
| NOTA DEBITO | SANITAS | 157892 | \$ - | \$ 99.207 | \$ 99.207 |
| Total | | | \$ 6.670.420 | \$ 6.840.944 | \$ 170.524 |


 MARIA AGRACIA GOMEZ BARRANTES
 Auxiliar Administrativo
 Talento Humano

Se observan ajustes mensuales de enero a noviembre, a la fecha de la presente revisión no se evidenciaron los ajustes del mes de diciembre.

- Adelantar las acciones pertinentes relacionadas con la gestión de cobro, según concepto emitido por el Ministerio de Salud y Protección Social.



Se evidencia los soportes de circularización de Cobro Persuasivo con las diferentes Entidades Responsables de Pago, este cobro consiste en el acercamiento por parte del área de cartera, con la utilización de técnicas de negociación con los deudores en aras de obtener el pago de sus deudas atrasadas o el otorgamiento de facilidades de pago.

3.3.1.5 Hallazgo Administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$ 186.591.788 y presunta incidencia disciplinaria por la falta de gestión oportuna en el recobro de incapacidades de los años 2016 y 2017.

- Socializar a los procesos involucrados en el Instructivo Incapacidades GH-PLA-NOM-INS-01 V1

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E

INSTRUCTIVO DE INCAPACIDADES GH-PLA-NOM-INS-01 V3



DIRECCIÓN DE GESTIÓN TALENTO HUMANO - NÓMINA CAPACITACIÓN
SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.


SOCIALIZACIÓN INSTRUCTIVO INCAPACIDADES GH-PLA-NOM-INS-01 V3 ACTUALIZADO Y FORMATO REGISTRO DE AUSENTISMO GH-PLA-NOM-FT-04 V1
JAMES FERNANDO BELTRAN RODRIGUEZ <dir.talentohumano@subredsur.gov.co>
 Lun 3/01/2022 3:41 PM
 Para: REYES MURILLO HIGUERA <subg.serviciossalud@subredsur.gov.co>; LILIANA CABRERA <subg.corporativa@subredsur.gov.co>; Andres Felipe Torres <dir.financiera@subredsur.gov.co>; Daniel Huertas <dir.urgencias@subredsur.gov.co>; Ruth Stella Roa <dir.contratacion@subredsur.gov.co>; DANIEL GONZALEZ <ssi@subredsur.gov.co>; Direccion.complementarios <dir.complementarios@subredsur.gov.co>; Diana Ussa <jefe.sistemastics@subredsur.gov.co>; GLORIA LIBIA POLANIA <jefe.desarrolloinstitucional@subredsur.gov.co>; ISLENY OSPINA <jefe.comunicaciones@subredsur.gov.co>; DAYRA CASTELLANOS <jefe.calidad@subredsur.gov.co>; MARTHA NIETO <dir.administrativa@subredsur.gov.co>; YANITH PIRAGAUTA <dir.hospitalarios@subredsur.gov.co>; Gloria Maritza Pinilla <dir.ambulatorios@subredsur.gov.co>; ANA MARGARET RABA SIERRA <dir.riesgoensalud@subredsur.gov.co>; NORA JURADO <jefe.juridica@subredsur.gov.co>; Sandra López Pimiento <jefe.controldisciplinario@subredsur.gov.co>; Andrea Lopez <jefe.participacionsocial@subredsur.gov.co>
 CC: AMANDA LEMUS <peticiones.th@subredsur.gov.co>

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.
 LISTA DE ASISTENCIA A REUNIONES Y HORAS DE TRABAJO
 M-30-002-FT-0214

| FECHA (DD-MMAA) | | HORA DE INICIO | | HORA DE TERMINACIÓN | | |
|--|--------------------------|----------------|-------------|----------------------------------|---|---------|
| 18-01-2022 | | 7:30am | | | | |
| LUGAR: Auditorio Sede Administrativa | | | | | | |
| NOMBRE DE LA REUNIÓN | | | RESPONSABLE | | | |
| Comité Directivo Ampliado - Sesión 4 J | | | | | | |
| Nº | NOMBRE Y APELLIDO | DEPENDENCIA | ISS | CARGO | CORREO | FIRMA |
| 1 | WILSON MORALES | Subred Sur | ISS | Director General | wilson.moraless@subredsur.gov.co | [Firma] |
| 2 | ANDRES FELIPE TORRES | Subred Sur | ISS | Director Financiero | andres.felipe.torres@subredsur.gov.co | [Firma] |
| 3 | DANIEL HUERTAS | Subred Sur | ISS | Director de Urgencias | daniel.huertas@subredsur.gov.co | [Firma] |
| 4 | RUTH STELLA ROA | Subred Sur | ISS | Directora de Contratación | ruth.stella.roa@subredsur.gov.co | [Firma] |
| 5 | DANIEL GONZALEZ | Subred Sur | ISS | Asesor de SSI | daniel.gonzalez@subredsur.gov.co | [Firma] |
| 6 | DIANA USSA | Subred Sur | ISS | Asesora de SSI | diana.ussa@subredsur.gov.co | [Firma] |
| 7 | ISLENY OSPINA | Subred Sur | ISS | Asesora de Comunicaciones | isleny.ospina@subredsur.gov.co | [Firma] |
| 8 | MARTHA NIETO | Subred Sur | ISS | Asesora de Calidad | martha.nieto@subredsur.gov.co | [Firma] |
| 9 | YANITH PIRAGAUTA | Subred Sur | ISS | Asesora de Hospitalarios | yanith.piragauta@subredsur.gov.co | [Firma] |
| 10 | GLORIA MARITZA PINILLA | Subred Sur | ISS | Asesora de Ambulatorios | gloria.maritza.pinilla@subredsur.gov.co | [Firma] |
| 11 | ANA MARGARET RABA SIERRA | Subred Sur | ISS | Asesora de Riesgo en Salud | ana.margaret.raba.sierra@subredsur.gov.co | [Firma] |
| 12 | NORA JURADO | Subred Sur | ISS | Asesora Jurídica | nora.jurado@subredsur.gov.co | [Firma] |
| 13 | SANDRA LOPEZ PIMIENTO | Subred Sur | ISS | Asesora de Control Disciplinario | sandra.lopez.pimiento@subredsur.gov.co | [Firma] |
| 14 | ANDREA LOPEZ | Subred Sur | ISS | Asesora de Participación Social | andrea.lopez@subredsur.gov.co | [Firma] |
| 15 | AMANDA LEMUS | Subred Sur | ISS | Asesora de Peticiones | amanda.lemus@subredsur.gov.co | [Firma] |
| 16 | | | | | | |
| 17 | | | | | | |
| 18 | | | | | | |
| 19 | | | | | | |
| 20 | | | | | | |
| 21 | | | | | | |
| 22 | | | | | | |
| 23 | | | | | | |

Se observa la evidencia que soporta toda la socialización del procedimiento de incapacidades en la entidad.

- Radicar las incapacidades reportadas por los funcionarios dentro de los 10 días hábiles posteriores a la entrega de cada incapacidad por cada funcionario.



Formato de Solicitud y Notificación de Incapacidad
 Para: JAMES FERNANDO BELTRAN RODRIGUEZ
 Cargo: Director de Talento Humano
 Dependencia: Subred Sur


RECONOCIMIENTO SUJETO AL CUMPLIMIENTO DE REQUISITOS LEGALES Y ORGANIZACIONALES

Datos del solicitante:
 Nombre: JAMES FERNANDO BELTRAN RODRIGUEZ
 Cargo: Director de Talento Humano
 Dependencia: Subred Sur

Autorizo el pago de las prestaciones por incapacidades y licencias a través de medios electrónicos (Código 00020014) Anuncio y Compensar los REQUISITOS para cesar los días de licencia de conformidad con el artículo 103 del Código Sustantivo del Trabajo.

| Nº | Identificación | Nombre y Apellido | Dependencia | Fecha de Emisión | Observaciones |
|----|----------------|-------------------|-------------|------------------|---------------|
| 1 | 5.779.722 | ANDREA LOPEZ | Subred Sur | 18/01/2022 | |
| 2 | 5.779.722 | ANDREA LOPEZ | Subred Sur | 18/01/2022 | |
| 3 | 5.779.722 | ANDREA LOPEZ | Subred Sur | 18/01/2022 | |
| 4 | 5.779.722 | ANDREA LOPEZ | Subred Sur | 18/01/2022 | |
| 5 | 5.779.722 | ANDREA LOPEZ | Subred Sur | 18/01/2022 | |
| 6 | 5.779.722 | ANDREA LOPEZ | Subred Sur | 18/01/2022 | |
| 7 | 5.779.722 | ANDREA LOPEZ | Subred Sur | 18/01/2022 | |
| 8 | 5.779.722 | ANDREA LOPEZ | Subred Sur | 18/01/2022 | |
| 9 | 5.779.722 | ANDREA LOPEZ | Subred Sur | 18/01/2022 | |
| 10 | 5.779.722 | ANDREA LOPEZ | Subred Sur | 18/01/2022 | |

Firma y sello del empleado: [Firma] [Sello]

| | | |
|---|---|---------------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SALUD Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E. | SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S. E | |
| | INFORME EVALUACIÓN, SEGUIMIENTO Y/O REPORTE DE LEY | CIN-FT-03 V2 |

De la anterior validación es posible concluir que las medidas de control interno, de conservación y gestión y seguimiento conforme los planes de mejora establecidos por la Contraloría de Bogotá D.C se están efectuando por los encargados de los procedimientos del área de Talento Humano, para proveer una seguridad razonable en relación con la preparación de información, el Cobro de las Incapacidades, registro de cuentas por Cobrar y conciliación con tesorería, en cumplimiento de las normas legales e internas y el logro de un alto nivel de efectividad y eficiencia en las operaciones.

8. CONCLUSIÓN

La verificación y análisis efectuado por la Oficina de Control Interno a la información y soportes suministrada por la Administración sobre el comportamiento de las incapacidades registradas y realizadas durante el año 2023, permitió establecer que la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E., durante dicho periodo diseñó e implementó diferentes medidas y acciones para asegurar y fortalecer el cumplimiento de las medidas de gestión cobro, recaudo, conciliación y respuesta a los planes de mejora descritos y reflejados en el desarrollo del presente informe.

Aprobado por,





ASTRID MARCELA MENDEZ CHAPARRO

Jefe Oficina control Interno

Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E.

Control.interno.jefe@subredsur.gov.co

| NOMBRE | CARGO | SEDE | RED | FIRMA |
|--------------------------------|-----------------------------------|------|--|---|
| Andrés Felipe Cepeda Salazar. | Auditor Contratista Especializado | OCI | Subred Integrada de Servicios de Salud Sur ESE |  |
| Astrid Marcela Méndez Chaparro | Jefe de Oficina | OCI | Subred Integrada de Servicios de Salud Sur ESE |  |