

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
			Versión:	3
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Fecha:	20/05/2022

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:	10	Mes:	05	Año:	2024
------------------------------	------	----	------	----	------	------

Informe No.	SECI No. 5	Informe Final
Nombre del Seguimiento	Evaluación Procedimiento de Reintegros y Devoluciones Presupuestales.	
Objetivo del Seguimiento	Evaluar el Procedimiento de Reintegros y Devoluciones Presupuestales, al corte de febrero 29 de 2024.	
Alcance del Seguimiento	Verificar la aplicación de las políticas de operación del procedimiento de Reintegros y Devoluciones Presupuestales del proceso de gestión presupuestal URA, de acuerdo con el marco normativo al cierre de febrero 29 de 2024. Revisar el mapa de riesgos e indicadores aplicados al proceso de gestión presupuestal URA.	
Normatividad	<ul style="list-style-type: none"> • Manual de procedimientos de Reintegros y Devoluciones Presupuestales – gestión presupuestal URA de la DGRFS. Version03 de mayo 4 de 2022. • Política de administración de riesgos DIES - PL01 versión 5. Julio 29 de 2022. • Manual para la administración de riesgos – DIES – MA01 de septiembre 14 de 2022. 	
1. ANÁLISIS Y OBSERVACIONES		

Políticas de Operación.

De acuerdo con el manual de procedimientos de Reintegros y Devoluciones Presupuestales, se establecen las políticas de operación que se deben aplicar en el desarrollo de las actividades que realiza el proceso de gestión presupuestal - URA de la Dirección de Gestión de Recursos Financieros de la Salud, relacionadas con el mencionado procedimiento por operaciones que efectúa la entidad.

Dado lo anterior, se observó que el proceso de gestión presupuestal - URA de la DGRFS dio cumplimiento con las políticas de operación del procedimiento de Reintegros y Devoluciones Presupuestales, para lo cual se relacionan a continuación:

- Si el reintegro corresponde a un mayor valor ejecutado en la vigencia actual debe afectar el gasto como menor valor, según la orden de gasto.
- Cuando el reintegro corresponde a un mayor valor recibido en la vigencia actual se realiza la afectación contable como un menor ingreso (devolución).

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Versión:	3
			Fecha:	20/05/2022

- Si el reintegro corresponde a un mayor valor ejecutado en la vigencia anterior y/o por las auditorías de los procesos misionales, se realiza la afectación contable con el recaudo o a través de la compensación, como un mayor ingreso.
- Cuando se presenta una devolución correspondiente a mayores valores recibidos en la vigencia anterior y que pueden ser compensados con cuentas por cobrar a nombre de las entidades, se afecta la ejecución de gastos en el rubro de "Otras devoluciones" (cadena presupuestal) y el ingreso se verá reflejado en el rubro Reintegros, de acuerdo con el proceso que está afectando la cuenta por cobrar.
- Este Este procedimiento, se encuentra alineado con las directrices que la ADRES ha definido dentro de la Política General de Seguridad y Privacidad de la información y el Manual de Políticas Específicas de Seguridad y Privacidad de la Información, en especial con las directrices relacionadas con: Gestión de Activos de Información, Clasificación de la información, Control de acceso, respaldo y restauración de la información y Privacidad y confidencialidad de la información para lo cual:

Procedimiento Reintegros y Devoluciones Presupuestales.

De la revisión efectuada al Procedimiento de Reintegros y Devoluciones Presupuestales GEPR – PR05 de mayo 4 de 2022 del Proceso de Gestión Presupuestal de la DGRFS, y de acuerdo con las verificaciones y soportes a las actividades que desarrolla la dependencia, se verificó que el proceso viene ejecutando las actividades establecidas en el citado procedimiento a través de las siguientes actividades, así:

1. **Recibir solicitud de reintegro.** Esta actividad se realiza cada vez que un proceso misional en la ejecución de los Procedimientos (de Compensación, LMA, Corrección de aprobados, prestaciones económicas, devoluciones, otras prestaciones, entre otros) o la Dirección General solicite el reintegro de un valor reconocido en una orden de gasto. La OCI verifico que el proceso realizó la actividad de reintegro de recursos a través de dos comunicaciones con radicado No.20233220082663 de diciembre 18 de 2023 de la DLyG y No.20244200090923 de enero 19 de 2024 de la DOP.
2. **Validar la información de la solicitud de reintegro e identificar el tipo de reintegro o devolución de recursos que pueden ser compensados con cuentas por cobrar a nombre de las entidades.** La OCI verifico que el proceso de gestión presupuestal realizó la actividad de validación de la comunicación No. 20244200090923 de enero 19 de 2024 de la DOP y el proceso del Grupo de Gestión Contable, remitió correo electrónico, en el que indicó que según lo solicitado en el citado memorando se encuentra registrado el reintegro de recursos en los estados y financieros a diciembre 31 de 2023.
3. **Identificar el tipo de reintegro de, mayor valor recibido o mayor valor ejecutado de la vigencia actual.** La OCI verifico que el proceso de gestión presupuestal realizó la

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Versión:	3
			Fecha:	20/05/2022

Revisión de la información contenida en el memorando remitido por el ordenador del gasto. A través de la validación de la comunicación No. 20243230094383 de febrero 1 de 2024 de la DLyG, relacionada con la Devolución de recursos por consignación errada de la EPS Comfacor, del proceso de reintegro de recursos.

4. **Afectar el módulo de presupuesto de ingresos a través de la afectación contable, y validar las transacciones de devoluciones.** La OCI verifico que el proceso presupuestal realizó la actividad, para lo cual manifestó referente a este numeral que *“Para estas actividades el Grupo de Gestión Presupuestal realiza las validaciones de la información de las solicitudes de las áreas misionales, con el fin de identificar si se evidencian diferencias a lo largo del procedimiento. Se informa que para el periodo evaluado no se presentaron diferencias o inconsistencias en las solicitudes de devoluciones o reintegros, sin embargo, se adjunta dos correos en los que se le solicita al área misional la remisión de las solicitudes de CDP con las respectivas respuestas que permiten inicial el gasto presupuestal, teniendo en cuenta el procedimiento de “Ejecución de Gasto” del proceso de Gestión y Pago de Recursos (Presupuesto)”*

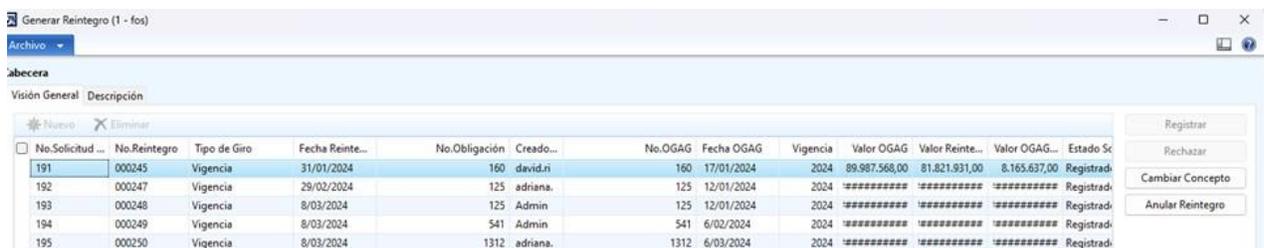
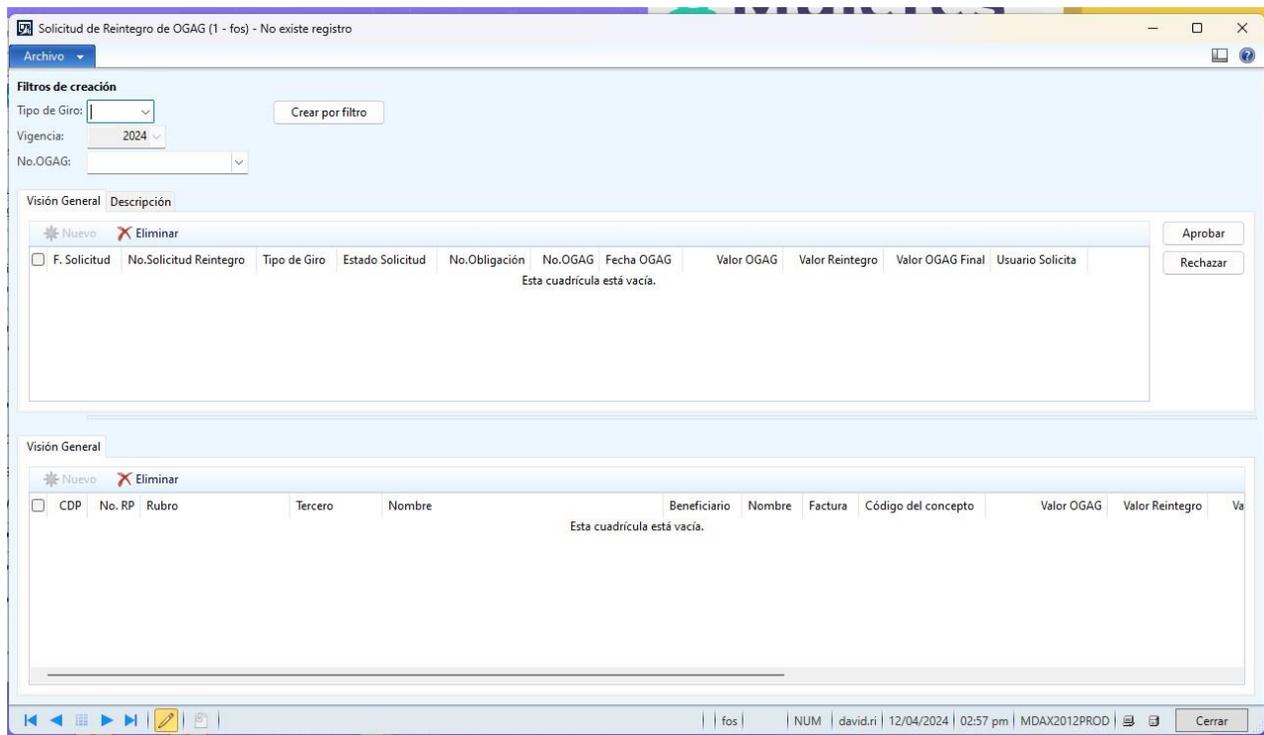
5. **Validar la información de la Solicitud del reintegro de la Vigencia Actual.** La OCI verifico que el proceso presupuestal realizó la actividad, para lo cual manifestó referente a este numeral que *“Para estas actividades el Grupo de Gestión Presupuestal realiza las validaciones de la información de las solicitudes de las áreas misionales, con el fin de identificar si se evidencian diferencias a lo largo del procedimiento. Se informa que para el periodo evaluado no se presentaron diferencias o inconsistencias en las solicitudes de devoluciones o reintegros, sin embargo, se adjunta dos correos en los que se le solicita al área misional la remisión de las solicitudes de CDP con las respectivas respuestas que permiten inicial el gasto presupuestal, teniendo en cuenta el procedimiento de “Ejecución de Gasto” del proceso de Gestión y Pago de Recursos (Presupuesto)”*

6. **Generar y aprobar el Reintegro de la Orden de Gasto Vigencia Actual.**

La OCI verifico que el proceso de gestión presupuestal realizó la actividad de solicitud de reintegro de la vigencia actual, mediante la cual se genera el reintegro de la orden del gasto en la aplicación ERP – Módulo de Presupuesto, acción que se genera identificando el tipo de giro y el número de la Orden de Gasto generada y se procede a aprobar la solicitud de reintegro en el ERP.

Posterior a la aprobación, en la opción “Generar Reintegro” en el módulo de presupuesto, se filtra el número de la solicitud de reintegro y procede a ejecutarlo en el ERP, con el fin de que se afecte la cadena presupuestal, como se observó en el siguiente pantallazo:

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Versión:	3
			Fecha:	20/05/2022



7. Validar lo registrado en el ERP vs. lo contenido en el memorando de ordenación del Gasto.

La OCI verifico que el proceso de gestión presupuestal, cada vez que se realiza una solicitud de reintegro de la vigencia actual y se apruebe el reintegro en el ERP, el gestor de operaciones del Grupo de Gestión Presupuestal de la DGRFS valida lo registrado en el ERP vs. lo contenido en el memorando remitido por el ordenador del gasto, realizando una comparación entre lo cargado y lo solicitado con el fin de garantizar la consistencia de la información, lo anterior, se evidencio en el proceso LMA de abril 1 de 2024, por valor de \$92.771.214.464,51 de la UPC Restituida Vigencia Actual.

8. Generar informe de Reintegro ERP. La OCI verifico que el proceso de gestión presupuestal, cada vez que se ejecuta en la aplicación ERP los reintegros de las ordenes de gasto, se genera el informe de Reintegro, acción que se realiza por medio de la aplicación ERP-

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO		INFORME DE EVALUACIÓN	Versión:
				Fecha:

Módulo de Presupuesto, revisando la información contenida en cada uno de los rubros presupuestales afectados en el reintegro, lo anterior, se evidencio a través del siguiente reporte:

		ADRES Administradora de los Recursos del SGSSS						12/04/2024		
		REPORTE OGAG Vs. REINTEGRO						República de Colombia		
FECHA	SUBCUENTA	RUBRO	NO.TIPO ENVI	NOMBRE	NO OGAG	VALOR OGAG	F.REINTEGRO	NO.REINT	VALOR REINTEGRO	VALOR DEFINITIVO OGAG
17/01/2024	01	A-03-13-01-002-002	Proceso	0151_30-	160	1.347.435,00	31/01/2024	000245	1.275.916,00	71.519,00
17/01/2024	01	A-03-13-01-001-002	Proceso	0151_30-	160	88.640.133,00	31/01/2024	000245	80.546.015,00	8.094.118,00
Total						89.987.568,00			81.821.931,00	8.165.637,00

Subcuenta	Valor Reintegro
URA	81.821.931,00
Total general	81.821.931,00

9. **Generar y aprobar el Reintegro de la Orden de Gasto Vigencia Actual. Afectar el módulo de presupuesto de ingresos a través de la afectación contable, por mayores valores ejecutados en vigencia anterior y/o por las auditorias, con el recaudo o a través de la compensación y se validan las transacciones.** La OCI verifico que el proceso de gestión presupuestal manifestó referente a este numeral que "Para estas actividades el Grupo de Gestión Presupuestal realiza las validaciones de la información de las solicitudes de las áreas misionales, con el fin de identificar si se evidencian diferencias a lo largo del procedimiento. Se informa que para el periodo evaluado no se presentaron diferencias o inconsistencias en las solicitudes de devoluciones o reintegros, sin embargo, se adjunta dos correos en los que se le solicita al área misional la remisión de las solicitudes de CDP con las respectivas respuestas que permiten inicial el gasto presupuestal, teniendo en cuenta el procedimiento de "Ejecución de Gasto" del proceso de Gestión y Pago de Recursos (Presupuesto)"

10. **Generar la cadena presupuestal en el ERP, cuando la devolución corresponde a mayores valores recibidos en la vigencia anterior y que pueden ser compensados con cuentas por cobrar a nombre de las entidades.**

La OCI verifico que el proceso de gestión presupuestal manifestó referente a este numeral que "Cada vez que identifique que la devolución corresponde a mayores valores recibidos en la vigencia anterior, se genera la cadena presupuestal en el ERP y se remite al desarrollo de las actividades del procedimiento "EJECUCIÓN DEL GASTO" del proceso de gestión presupuestal de la DGRFS, y el ingreso se verá reflejado en el rubro Reintegros, de acuerdo con el proceso que esté afectando la cuenta por cobrar" como se observó en los siguientes pantallazos:

ADRES
ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA
GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD

ADRES Administradora de los Recursos del SGSSS

República de Colombia

Ejecución de Egresos Acumulados

VIGENCIA: 2024

Código Rubro	Concepto del Rubro	Apropiación Definitiva	Ejecución presupuestal Acumulada desde 01/01/2024 hasta 01/01/2024			Ejecución Presupuestal Desde 23/01/2024 hasta 23/01/2024			Ejecución Presupuestal Acumulada Desde 01/01/2024 hasta 23/01/2024			%		Saldo Apropiación	Compromisos por pagar	
			CDP	RP	ORDEN DE GASTO	CDP	RP	ORDEN DE GASTO	T. CDP	T. RP	T. ORDEN DE GASTO	RP	Gasto			
URA																
A-07-05-06	Otros Devoluciones	50.000.000.000,00	1.159.148.814,00	1.152.333.624,00	1.152.333.624,00	52.753,40	26.376,70	26.376,70	1.159.201.567,40	1.152.360.000,70	1.152.360.000,70	2,30	2,30	48.840.798.432,00	0,00	
Subtotal																
		97.580.349.892.000,00	85.069.076.375.554,68	6.192.928.924.008,68	6.192.928.924.008,68	52.753,40	26.376,70	26.376,70	85.069.076.428.318,08	6.192.928.950.385,38	6.192.928.950.385,38	2,30	2,30	2.511.273.463.681,52	0,00	
Totales																
		97.580.349.892.000,00	85.069.076.375.554,68	6.192.928.924.008,68	6.192.928.924.008,68	52.753,40	26.376,70	26.376,70	85.069.076.428.318,08	6.192.928.950.385,38	6.192.928.950.385,38	2,30	2,30	2.511.273.463.681,52	0,00	

ADRES
ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA
GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD

ADRES Administradora de los Recursos del SGSSS

República de Colombia

Ejecución de Egresos Acumulados

VIGENCIA: 2023

Código Rubro	Concepto del Rubro	Apropiación Definitiva	Ejecución Presupuestal Acumulada desde 01/01/2023 hasta 28/12/2023			Ejecución Presupuestal Desde 29/12/2023 hasta 29/12/2023			Ejecución Presupuestal Acumulada Desde 01/01/2023 hasta 29/12/2023			%		Saldo Apropiación	Compromisos por pagar	
			CDP	RP	ORDEN DE GASTO	CDP	RP	ORDEN DE GASTO	T. CDP	T. RP	T. ORDEN DE GASTO	RP	Gasto			
URA																
A-07-05-06	Otros Devoluciones	109.032.798.260,52	99.755.276.318,08	99.755.275.081,08	99.755.275.081,08	126.875.312,04	126.876.549,04	126.876.549,04	99.882.151.630,13	99.882.151.630,13	99.882.151.630,13	91,6	91,6	9.150.646.630,39	0,00	
Subtotal																
		83.832.042.592.897,00	82.951.875.791.762,83	82.277.071.799.709,67	82.277.071.799.709,67	-544.410.051.693,83	130.393.940.359,33	14.166.635.975,30	82.407.465.740.069,00	82.407.465.740.069,00	82.291.238.435.684,97	91,6	91,6	1.424.576.852.828,00	116.227.304.384,03	
Totales																
		83.832.042.592.897,00	82.951.875.791.762,83	82.277.071.799.709,67	82.277.071.799.709,67	-544.410.051.693,83	130.393.940.359,33	14.166.635.975,30	82.407.465.740.069,00	82.407.465.740.069,00	82.291.238.435.684,97	91,6	91,6	1.424.576.852.828,00	116.227.304.384,03	

ADRES	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Versión:	3
			Fecha:	20/05/2022

ADRES Administradora de los Recursos del GOBSS														República de Colombia	
Ejecución de Egresos Acumulados															
VIGENCIA: 2024															
Código Rubro	Concepto del Rubro	Apropiación Definitiva	Ejecución Presupuestal Acumulada desde 01/01/2024 hasta 15/02/2024			Ejecución Presupuestal Desde 16/02/2024 hasta 16/02/2024			Ejecución Presupuestal Acumulada Desde 01/01/2024 hasta 16/02/2024			%	Saldo Apropiación	Compromisos por pagar	
			CDP	RP	ORDEN DE GASTO	CDP	RP	ORDEN DE GASTO	T. CDP	T. RP	T. ORDEN DE GASTO				RP
URA															
A-07-05-06	Otras Devoluciones	50.000.000.000,00	1.671.454.529,16	1.671.299.202,16	1.671.299.202,16	0,00	1.732,33	1.732,33	1.671.454.529,16	1.671.299.934,48	1.671.299.934,48	3,34	3,34	48.328.545.470,82	0,00
	Subtotal	57.580.349.892.000,00	85.813.526.768.987,43	13.086.030.368.540,48	13.084.719.149.518,82	0,00	3.013.368.240,32	3.013.368.240,32	85.813.526.768.987,43	13.089.043.736.780,77	13.087.732.517.758,82	3,34	3,34	1.766.823.123.012,57	1.311.219.021,99
	Totales	57.580.349.892.000,00	85.813.526.768.987,43	13.086.030.368.540,48	13.084.719.149.518,82	0,00	3.013.368.240,32	3.013.368.240,32	85.813.526.768.987,43	13.089.043.736.780,77	13.087.732.517.758,82	3,34	3,34	1.766.823.123.012,57	1.311.219.021,99

11. **Generar el Auxiliar Contable Cuentas por Cobrar.** La OCI verifico que el proceso de gestión presupuestal manifestó referente a este numeral que "de acuerdo con la consulta de la remisión del Balance en la actividad, se valida con el Grupo de Gestión de Recaudos y se evidencia que el balance es remitido por los GO de Gestión Contable a Gestión de Recaudo y no se remite copia a Presupuesto".
12. **Generar las Transacciones de Ingresos del mes del rubro de reintegros del ERP.** La OCI verifico que el proceso de gestión presupuestal realiza la actividad "mensualmente, una vez terminado el cierre financiero y contable del mes, el GO o persona delegada del Grupo de Gestión Presupuestal genera las transacciones de ingresos del mes del rubro de reintegros en el ERP. Lo anterior, se evidencio a través de los soportes de transacciones de reintegros, transacciones otras devoluciones y recaudo contabilidad contabilidad y presupuesto al corte de febrero de 2024.
13. **Validar información Contabilidad vs Presupuesto y Recaudo.** La OCI verificó que el proceso de gestión presupuestal realiza la actividad mensualmente, una vez terminado el cierre financiero y contable del mes, el GO o persona delegada del Grupo de Control de Recaudo y Fuentes de Financiamiento valida información remitida en las actividades No. 11 y 12. Para lo cual registra la información de las cuentas por cobrar remitidas en la actividad 11 y las transacciones de la actividad 12 en un archivo en Excel denominado "Conciliación Recaudo, Contabilidad y Presupuesto" Lo anterior, se evidencio a través de las conciliaciones de ingresos por conciliaciones por restituciones de diciembre de 2023 y enero - Febrero de 2024.
14. **Validar información de Contabilidad y Presupuesto.** La OCI verificó que el proceso de gestión presupuestal realiza mensualmente, una vez terminado el cierre financiero y contable del mes, el GO o persona delegada del Grupo de Gestión Contable y Control de Recursos y Gestión Presupuestal valida la información registrada en la conciliación,

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código: CEGE-FR12
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Versión: 3
			Fecha: 20/05/2022

acción comparativa que se genera con el fin de determinar que el recaudo con situación de fondos, la afectación de las cuentas por cobrar y las compensaciones derivadas de los procesos de restituciones, estén registradas en el sistema financiero de la entidad y que la misma sea consistente, lo anterior, se observó a través de las conciliaciones de ingresos por conciliaciones por restituciones de diciembre de 2023 y enero - Febrero de 2024.

15. Aprobar la Conciliación de Recaudos, Contabilidad y Presupuesto.

La OCI verificó que el proceso de gestión presupuestal realizó a través de los Coordinadores del Grupo de Control de Recaudos y Fuentes de Financiamiento, Gestión Contable y Control de Recursos y Gestión Presupuestal, una vez cumplida la actividad No. 14, proceden a firmar Conciliación Recaudo, Contabilidad y Presupuesto. Lo anterior, se evidencio a través de las conciliaciones de ingresos por conciliaciones por restituciones de diciembre de 2023 y enero - febrero de 2024.

Dado lo anterior, se observó que el proceso dio cumplimiento con las actividades establecidas en el procedimiento de reintegros y devoluciones presupuestales,

Se observó que el procedimiento de Reintegros y Devoluciones Presupuestales GEPR – PR05 de la DGRFS, mayo 4 de 2022 Versión 03, establece como guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas V4 del Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP, no obstante, la versión que el proceso de gestión presupuestal debe aplicar es la versión No.6 de noviembre de 2022, para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas de la función pública.

Dado lo anterior, se debe revisar y actualizar el manual del citado procedimiento.

Respuesta del Auditado.

El proceso de gestión presupuestal de la DGRFS a través del radicado No.20242100119623 de mayo 7 de 2024, manifestó lo relacionado con la actualización del manual de procedimiento reintegros y devoluciones presupuestales, lo siguiente “...Ahora bien, en cuanto a la conclusión “El manual de procedimiento de reintegros y devoluciones presupuestales. GEPR-PR05 versión 03 del 4/05/2022 de la DGRFS, establece como guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas V4 del Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP, no obstante, la versión que el proceso de gestión de reintegros y devoluciones presupuestales debe aplicar es la versión No.6 de noviembre de 2022, por consiguiente, se debe actualizar el citado procedimiento”, el seguimiento y ajuste de los manuales, de acuerdo con las versiones que establezca la DAFP, deben estar en cabeza de la OAPCR, toda vez que a la dirección no se le informa de estas nuevas versiones; sin embargo, y con el fin de atender la observación, se realiza la actualización del manual de “Reintegros y Devoluciones

ADRES	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Versión:	3
			Fecha:	20/05/2022

Presupuestales" con la versión vigente de la DAFP a la fecha, para ser aprobada y publicada en la página web, así como en EUREKA..."

FUNCIONARIOS AUTORIZADOS PARA ACCEDER A LA APLICACIÓN ERP DEL PROCESO DE GESTIÓN DE PAGOS Y PORTAFOLIO - DGRFS.

La Dirección de Gestión de Recursos Financieros de la Salud - DGRFS, autorizó el acceso a la aplicación ERP a los funcionarios del Proceso de Gestión Presupuestal, requeridos para las diferentes actividades de desarrollo y consultas, con el fin de ejecutar el procedimiento de Reintegros y Devoluciones Presupuestales. Así mismo, se relacionan los usuarios de los procesos de la DGRFS que interactúan con la aplicación al momento de realizar los reintegros y devoluciones, así:

Gestión Presupuestal.

NOMBRE	CARGO
ADRIANA PAOLA RESTREPO ARISTIZABAL	Gestor de Operaciones
DAVID EDUARDO RICO SILVA	Gestor de Operaciones
MAURICIO GARCIA MOJICA	Gestor de Operaciones
SANDRA MILENA BELTRAN ESPINOSA	Gestor de Operaciones

Grupo de Control de Recaudo y Fuentes de Financiación.

NOMBRE	CARGO
GERMÁN SÁNCHEZ	Gestor de Operaciones
PAULA ANDREA PINZÓN OSPINA	Gestor de Operaciones
SINDY TATIANA QUINTERO GARZÓN	Gestor de Operaciones
NINI JOHANA MORENO URREGO	Gestor de Operaciones
ALEJANDRO BONILLA ROJAS	Contratista
DIANA YOLIMA URRUTIA ARÉVALO	Contratista
ANGIE MARCELA PARRA OROZCO	Contratista
CESAR EDUARDO REYES MARTINEZ	Contratista
ANDRES CAMILO ANZOLA PACHECO	Contratista
JAIRO WILLIAM GUERRERO MALAGÓN	Contratista

Grupo de Gestión de Pagos y Portafolio.

NOMBRE	CARGO
MARIA CAMILA MARTÍNEZ CHINCHILLA	Gestor

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Versión:	3
			Fecha:	20/05/2022

Grupo de Gestión Contable y Control de Recursos.

NOMBRE	CARGO
MARIA MARGARITA BRAVO ROBAYO	Gestor de Operaciones
LEIDY VICTORIA VANOY	Gestor de Operaciones
MONICA COBOS PRIETO	Gestor de Operaciones
NANCY PAOLA ROBAYO	Gestor de Operaciones
CARLOS ANIBAL SEPULVEDA	Gestor de Operaciones
NANCY ESPERANZA VILLAMIL	Gestor de Operaciones
JAVIER ARNULFO RATIVA	Gestor de Operaciones
EDER DAVID CAMARGO	Gestor de Operaciones
SIXTO ANDRES ESCUDERO PESTANA	Contratista
KAROL XIMENA OSPINA VARGAS	Contratista
JAVIER RICARDO PRADA PULIDO	Contratista
MELBA GENSY SALGUERO	Contratista
LEIDY JOHANNA ROJAS ROA	Contratista
BRYAN STEVEN LOPEZ GARZON	Contratista
PAULA RODRIGUEZ	Contratista
CAROLINA BONILLA LEON	Contratista

De acuerdo con el anterior cuadro, se observó que los funcionarios (contratistas y servidores públicos) del proceso de gestión presupuestal, Recaudo y Fuentes de Financiación, Contable y Control de Recursos y Pagos y Portafolio de la DGRFS tienen autorización para acceder a la aplicación ERP, relacionados con del proceso presupuestal que interactúan con la aplicación al momento de realizar los reintegros y devoluciones. Así mismo, se encuentran activos según la planta de personal de la Adres, y los contratistas tienen contrato vigente con la entidad.

1.2. REINTEGROS Y DEVOLUCIONES PRESUPUESTALES - RESTITUCION CONTRIBUTIVO DICIEMBRE DE 2023.

De la revisión efectuada a los Reintegros y Devoluciones Presupuestales de diciembre de 2023, se generó un total de 61 transacciones de restituciones de contributivo por un total de \$1.041.106.358,80, relacionados así:

CUADRO No.1

Código Compras	Rubro	Asiento	Id.Tercero	Nombre Tercero	Fecha	Momento presupuestal	Valor	Código Contable	Factura Contabilidad	Asiento Contabilidad	Cuenta contable	Cuenta Contrapartida	Asiento Recaudo	Código Contable Recaudo
01	2-13-1	CPC_0000654260	817001773	ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	6/12/2023	Recaudos	1.212.844,00	C1043	439183_005	CPC_00000654260	24100101	41160101	C1021	41160103

Cómpo	Ru	Asiento	Id.Tercero	Nombre Tercero	Fecha	Momento presupuestal	Valor	Código Contable	Factura Contabilidad	Asiento Contabilidad	Cuenta contable	Cuenta Contrapartida	Asiento Recaudación	Código Contable Recaudación
01	2-13-1	CPC_0000654605	824001398	ASOCIACION DE CABILDO INDIGENAS DEL CESAR Y LA GUAJIRA DUSAK	13/12/2023	Recaudos	593.889,00	C1043	440059_005	CPC_00000654605	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654605	824001398	ASOCIACION DE CABILDO INDIGENAS DEL CESAR Y LA GUAJIRA DUSAK	13/12/2023	Recaudos	2.992.011,00	C1043	440059_005	CPC_00000654605	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654605	824001398	ASOCIACION DE CABILDO INDIGENAS DEL CESAR Y LA GUAJIRA DUSAK	13/12/2023	Recaudos	99.917,00	C1044	440059_005	CPC_00000654605	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654605	824001398	ASOCIACION DE CABILDO INDIGENAS DEL CESAR Y LA GUAJIRA DUSAK	13/12/2023	Recaudos	227.944,00	C1044	440059_005	CPC_00000654605	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654616	891856000	CAPRESOCA E.P.S	13/12/2023	Recaudos	92.130,00	C1043	440073_005	CPC_00000654616	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654602	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	13/12/2023	Recaudos	6.255.754,00	C1043	440056_005	CPC_00000654602	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654602	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	13/12/2023	Recaudos	7.537.188,00	C1044	440056_005	CPC_00000654602	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654602	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	13/12/2023	Recaudos	1.554.652,00	C1044	440056_005	CPC_00000654602	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654627	901021565	EMSSANAR SAS	13/12/2023	Recaudos	470.666,00	C1044	440089_005	CPC_00000654627	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654627	901021565	EMSSANAR SAS	13/12/2023	Recaudos	2.568,00	C1044	440089_005	CPC_00000654627	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654627	901021565	EMSSANAR SAS	13/12/2023	Recaudos	606.743,00	C1044	440089_005	CPC_00000654627	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654627	901021565	EMSSANAR SAS	13/12/2023	Recaudos	2.327.009,00	C1044	440089_005	CPC_00000654627	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654627	901021565	EMSSANAR SAS	13/12/2023	Recaudos	24.172,00	C1044	440089_005	CPC_00000654627	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654610	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	13/12/2023	Recaudos	67.157.731,00	C1043	440066_005	CPC_00000654610	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654610	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	13/12/2023	Recaudos	5.062.280,00	C1044	440066_005	CPC_00000654610	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654604	817001773	ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	13/12/2023	Recaudos	24.265.209,00	C1043	440058_005	CPC_00000654604	24100101	41160101	C1021	41160103

Código	Rubro	Asiento	Id.Tercero	Nombre Tercero	Fecha	Momento presupuestal	Valor	Código Contable	Factura Contabilidad	Asiento Contabilidad	Cuenta contable	Cuenta Contrapartida	Asiento Recaudación	Código Contable Recaudación
01	2-13-1	CPC_0000654604	817001773	ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	13/12/2023	Recaudos	185.773,00	C1044	440058_005	CPC_00000654604	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654604	817001773	ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	13/12/2023	Recaudos	2.537.263,00	C1044	440058_005	CPC_00000654604	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654601	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	13/12/2023	Recaudos	30.899.962,00	C1043	440055_005	CPC_00000654601	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654601	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	13/12/2023	Recaudos	8.501.974,00	C1044	440055_005	CPC_00000654601	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654601	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	13/12/2023	Recaudos	549.032,00	C1044	440055_005	CPC_00000654601	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654608	837000084	E.P.S. MALLAMAS E.P.S. INDIGENA	13/12/2023	Recaudos	580.467,00	C1043	440064_005	CPC_00000654608	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CCONT_000000000677846	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A	18/12/2023	Recaudos	1.131.812,00	C0558	441944_005	CCONT_000000000677845	24079008	48086307	C0558	
01	2-13-1	003827458_ARE C	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A	20/12/2023	Recaudos	7.719.378,00	C0560	443711_005	EBAN CO_00238294	13845507	48086307	C0560	13845507
01	2-13-1	003827459_ARE C	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A	20/12/2023	Recaudos	36.047.165,00	C0560	443711_005	EBAN CO_00238295	13845507	48086307	C0560	13845507
01	2-13-1	CCONT_000000000677885	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	20/12/2023	Recaudos	952.843,05	C0008	444098_005	CCONT_000000000677885	13849003		C0008	
01	2-13-1	CCONT_000000000677885	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	20/12/2023	Recaudos	1.578.339,75	C0008	444098_005	CCONT_000000000677885	13849003		C0008	
01	2-13-1	003827467_ARE C	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A	20/12/2023	Recaudos	134.942.281,00	C0560	443660_005	EBAN CO_00238081	13845507	48086307	C0560	13845507
01	2-13-1	003827468_ARE C	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A	20/12/2023	Recaudos	383.000,00	C0560	443660_005	EBAN CO_00238082	13845507	48086307	C0560	13845507
01	2-13-1	003827469_ARE C	800130907	SALUD TOTAL S.A. ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	20/12/2023	Recaudos	34.997.681,00	C0560	443662_005	EBAN CO_00238083	13845507	48086307	C0560	13845507
01	2-13-1	003827470_ARE C	800130907	SALUD TOTAL S.A. ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	20/12/2023	Recaudos	4.091.918,00	C0007	443662_005	EBAN CO_00238084	24100101	48022601	C0007	24100101
01	2-13-1	CPC_0000654870	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMILIAR S.A.S	20/12/2023	Recaudos	244.468.474,00	C1043	443781_005	CPC_00000654870	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654870	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMILIAR S.A.S	20/12/2023	Recaudos	56.238.500,00	C1043	443781_005	CPC_00000654870	24100101	41160101	C1021	41160103

Cómpo	Ru	Asiento	Id.Tercero	Nombre Tercero	Fecha	Momento presupuestal	Valor	Código Contable	Factura Contabilidad	Asiento Contabilidad	Cuenta contable	Cuenta Contrapartida	Asiento Recaudación	Código Contable Recaudación
				SALUD FAMISANAR S.A.S						654870				
01	2-13-1	CPC_0000654870	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S.A.S	20/12/2023	Recaudos	66.008.422,00	C1044	443781_005	CPC_00000654870	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654885	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	20/12/2023	Recaudos	10.156.802,00	C1043	443799_005	CPC_00000654885	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654874	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	20/12/2023	Recaudos	17.252.454,00	C1044	443786_005	CPC_00000654874	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654884	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	20/12/2023	Recaudos	10.743.809,00	C1043	443798_005	CPC_00000654884	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654894	901543211	CAJACOPI EPS SAS	20/12/2023	Recaudos	2.652.767,00	C1043	443813_005	CPC_00000654894	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000654860	800112806	FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA	20/12/2023	Recaudos	135.795.218,00	C1043	443767_005	CPC_00000654860	24100101	41160101	C1021	41160103
01	2-13-1	CPC_0000655047	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	21/12/2023	Recaudos	63.268,00	C0980	445423_005	CPC_00000655047	13845507	48086307	C0980	13845507
01	2-13-1	CPC_0000655048	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	21/12/2023	Recaudos	2.552,00	C0980	445423_005	CPC_00000655048	13845507	48086307	C0980	13845507
01	2-13-1	CPC_0000655049	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	21/12/2023	Recaudos	3.376,00	C0980	445423_005	CPC_00000655049	13845507	48086307	C0980	13845507
01	2-13-1	003844491_ARE C	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A	26/12/2023	Recaudos	29.581.939,00	C0560	447936_005	EBAN CO_00254815	13845507	48086307	C0560	13845507
01	2-13-1	003844492_ARE C	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A	26/12/2023	Recaudos	415.432,00	C0560	447936_005	EBAN CO_00254816	13845507	48086307	C0560	13845507
01	2-13-1	003878613_ARE C	800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA SURA	31/12/2023	Recaudos	2.453.020,00	C0560	453339_005	DING_0000034694	13845507	48086307	C0560	13845507
01	2-13-1	003878614_ARE C	800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA SURA	31/12/2023	Recaudos	502.010,00	C0507	453340_005	DING_0000034695	24100101	48022601	C0007	24100101
TOTAL							1.041.106.358,80							

Etiquetas de fila	Código Contable	Código Contable nombre	Suma de Valor
Recaudos	C0007	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RÉGIMEN CONTRIBUTIVO	4.593.928,00
	C0008	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RÉGIMEN CONTRIBUTIVO (Directo)	2.531.182,80

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO		INFORME DE EVALUACIÓN	Versión:
				Fecha:

	C0558	OTROS INGRESOS VIG ANT - RESTITUCIÓN EPS (Directo)	1.131.812,00
	C0560	OTROS INGRESOS VIG ANT - RESTITUCIÓN EPS	246.539.896,00
	C0980	OTROS INGRESOS VIG ANT - RESTITUCIÓN EPS	69.196,00
	C1043	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL %1	640.067.698,00
	C1044	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC %1	146.172.646,00
		TOTAL	1.041.106.358,80

Diferencia recaudo con Presupuesto rubro Rest. Contributivo 2-13-1		
Recaudo		251.133.824,00
Ejecución presupuesto		1.041.106.358,80
Diferencia		789.972.534,80
Código Contable		valor
C0008	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RÉGIMEN CONTRIBUTIVO (Directo)	2.531.182,80
C0558	OTROS INGRESOS VIG ANT - RESTITUCIÓN EPS (Directo)	1.131.812,00
C0980	OTROS INGRESOS VIG ANT - RESTITUCIÓN EPS	69.196,00
C1043	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL %1	640.067.698,00
C1044	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC %1	146.172.646,00
	TOTAL	789.972.534,80

De la verificación realizada al reporte de ejecución de ingresos del presupuesto al cierre de diciembre 31 2023, se validó que el valor de \$ 1.041.106.358,8 por concepto de UPC Proceso de Compensación Vigencias Anteriores, corresponde a la suma de los reintegros por restituciones de contributivo, de acuerdo con la validación realizada a la información suministrada por el proceso presupuestal de la URA.

- **Registros Contables de la Conciliación Recaudo, contabilidad y Presupuesto RESTITUCION CONTRIBUTIVO diciembre de 2023.**

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Versión:	3
			Fecha:	20/05/2022

De la verificación realizada a la conciliación de ingresos por restituciones, de contabilidad y presupuesto de diciembre de 2023, se observó que el proceso de gestión presupuestal realizó la conciliación de las diferencias presentadas en la cuenta contable de recaudo, correspondientes al mes de diciembre de 2023, como se detalla en los Anexos 1,2,3 y 4, así:

CONCILIACION INGRESOS POR RESTITUCIONES - PRESUPUESTO RECAUDO Y CONTABILIDAD MES DICIEMBRE 2023						
ANEXO N° 1 DIFERENCIA CONTABILIDAD RECAUDO CTA 13849003 REGISTROS CONTABLES QUE NO AFECTAN MUI						
FECHA	NOMBRE CUENTA	CUENTA	NIT TERCERO	NOMBRE TERCERO	CONCEPTO	VALOR
20/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMI SANAR S.A.S	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON014	66.008.422,00
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON_BDEX008	17.348.268,00
20/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON014	17.252.454,00
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	800112806	FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON013	14.460.012,00
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON013	8.501.974,00
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON013	7.537.188,00
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON_BDEX010	5.062.280,00
29/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	900604350	ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S	EPS SAVIA SALUD_RAD_20233220086953_REG. CANCELA CTAS POR COBRAR_IPC_ARCON013_SG_Anulacion firmeza Resolución 865 de 2023--Registro saldo a favor por aclaración de registros-Rev Consignación 30 de octubre 2023	3.893.598,23
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	817001773	ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON013	2.537.263,00
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	901021565	EMSSANAR SAS	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON011	2.327.009,00
20/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	CANCELA RAD. 20233220073223POR COMPENSAC -COOSALUD (ESSC24)_RAD_20233220073223_REG. CREACIÓN CTA X COBRAR_IPC_ARCON014_SG_Descuento autorizado por la EPS	1.578.339,75
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON_BDEX008	1.554.652,00
29/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA SURA	EPS SURA_RAD_20233220086953_REG. CANCELA CTAS POR COBRAR_IPC_ARCON014_SG_Ajuste actualización del IPC y cruce con saldo a favor	1.159.960,85
20/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	CANCELA RAD. 20233220073223 POR COMPENSAC -COOSALUD (EPS042)_RAD_20233220073223_REG. CREACIÓN CTA X COBRAR_IPC_ARCON014_SG_Descuento autorizado por la EPS	952.843,05
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON_BDEX008	726.341,00
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	901021565	EMSSANAR SAS	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON_BDEX003	606.743,00
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON_BDEX008	549.032,00
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL COMFENALCO VALLE	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON_BDEX010	493.342,00
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	901021565	EMSSANAR SAS	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON_BDEX004	470.666,00

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Versión:	3
			Fecha:	20/05/2022

CONCILIACION INGRESOS POR RESTITUCIONES - PRESUPUESTO RECAUDO Y CONTABILIDAD MES DICIEMBRE 2023						
ANEXO N° 1 DIFERENCIA CONTABILIDAD RECAUDO CTA 13849003_REGISTROS CONTABLES QUE NO AFECTAN MUI						
FECHA	NOMBRE CUENTA	CUENTA	NIT TERCERO	NOMBRE TERCERO	CONCEPTO	VALOR
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	824001398	ASOCIACION DE CABILDO INDIGENAS DEL CESAR Y LA GUAJIRA DUSAK	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON013	227.944,00
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	817001773	ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON_BDEX008	185.773,00
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	824001398	ASOCIACION DE CABILDO INDIGENAS DEL CESAR Y LA GUAJIRA DUSAK	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON_BDEX008	99.917,00
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	800112806	FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON_BDEX008	90.158,00
6/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	900604350	ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON_BDEX010	66.615,00
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	891600091	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CHOCO COMFACHOCO	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON013	35.459,00
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	901021565	EMSSANAR SAS	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON006	24.172,00
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	891600091	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CHOCO COMFACHOCO	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON_BDEX008	4.394,00
13/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	901021565	EMSSANAR SAS	CANCELA CXC RESTITUCIONES IPC ARCON007	2.568,00
31/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	824001398	ASOCIACION DE CABILDO INDIGENAS DEL CESAR Y LA GUAJIRA DUSAK	AJUST EPS DUSAKAWI_RAD_20233220075873_REG. CREACIÓN CTA POR COBRAR_IPC_ARCON_BDEX008_SG_Firma eza Res 1179 de 2023	0,45
31/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	901021565	EMSSANAR SAS	AJUST EPS EMSSANAR_RAD_20233220075873_REG. CREACIÓN CTA POR COBRAR_IPC_ARCON011_SG_Firma eza Res 72206 de 2022	0,37
28/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	900298372	CAPITAL SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDI	AJUSTE AL PESO RAD 20233220085623 - EPS CAPITAL SALUD_RAD_061543_REG. CREACIÓN CTA X COBRAR_IPC_ARCON004_SG_Firma eza Resolución 37110 de 2019	0,36
31/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	AJUST EPS MUTUAL SER ESSC07_RAD_20233220075873_REG. CREACIÓN CTA POR COBRAR_IPC_ARCON_BDEX008_SG_Firma eza Res 1190 de 2023-Actualización IPC	0,35
31/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	891600091	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CHOCO COMFACHOCO	AJUST EPS COMFACHOCO_RAD_20233220075873_REG. CREACIÓN CTA POR COBRAR_IPC_ARCON_BDEX008_SG_Firma eza Res 1196 de 2023-Actualización IPC a la fecha efectiva del reintegro	0,31
31/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S.A.S	AJUST EPS FAMISANAR_RAD_20233220068903_REG. CREACION CUENTA POR COBRAR_IPC_ARCON014_SG_Registro descuento programado comunicación 20233220358241-AA 23305 de 2023 que ordena	0,27
31/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	824001398	ASOCIACION DE CABILDO INDIGENAS DEL CESAR Y LA GUAJIRA DUSAK	AJUST EPS DUSAKAWI_RAD_20233220075873_REG. CREACIÓN CTA POR COBRAR_IPC_ARCON013_SG_Firma eza Res 831 de 2023	0,22
31/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	800112806	FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA	AJUST EPS FERRONALES_RAD_20233220075873_REG. CREACIÓN CTA POR COBRAR_IPC_ARCON_BDEX008_SG_Firma eza Res 1184 de 2023	0,21
SUBTOTAL						153.757.390,42

ANEXO N° 2 DIFERENCIA CONTABILIDAD RECAUDO CTA 13849007_REGISTROS CONTABLES QUE NO AFECTAN MUI						
FECHA	NOMBRE CUENTA	CUENTA	NIT TERCERO	NOMBRE TERCERO	CONCEPTO	VALOR
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA SURA	CANCELA CXC _CXP_PROC CORRECCIÓN_SURA_ID PROCESO 10078	248.468.628,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S.A.S	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON014	244.468.474,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	800112806	FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON013	135.795.218,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.	CANCELA CXC _CXP_PROC CORRECCIÓN_E.P.S SANITAS_ID PROCESO 10078	115.706.629,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	CANCELA CXC _CXP_PROC CORRECCIÓN_COMPENSAR_ID PROCESO 10078	100.290.568,00
13/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON_BDEX010	67.157.731,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S.A.S	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON_BDEX010	56.238.500,00
13/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	800112806	FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON013	34.734.434,00
13/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON013	30.899.962,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.	CANCELA CXC PROCESO CORRECCION PROCESO_(10078_6)PC 10087_10 ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S	29.986.208,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	800130907	SALUD TOTAL S.A. ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	CANCELA CXC PROCESO CORRECCION PROCESO10087_9 SALUD TOTAL S.A. ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	27.514.335,00
13/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	817001773	ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON013	24.265.209,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S.A.S	CANCELA CXC _CXP_PROC CORRECCIÓN_FAMISANAR E.P.S._ID PROCESO 10078	21.755.575,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	800130907	SALUD TOTAL S.A. ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	CANCELA CXC _CXP_PROC CORRECCIÓN_SALUD TOTAL S.A._ID PROCESO 10078	19.499.900,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	830113831	ALIANSA SALUD EPS S.A.	CANCELA CXC PROCESO CORRECCION PROCESO10087_8 ALIANSA SALUD EPS S.A.	15.616.909,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A	CANCELA CXC _CXP_PROC CORRECCIÓN_NUEVA E.P.S S.A._ID PROCESO 10078	13.544.610,00
29/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900604350	ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S	EPS SAVIA SALUD_RAD_20233220086953_REG. CANCELA CTAS POR COBRAR_CAPITAL_ARCON013_SG_ Anulación firma Resolución 865 de 2023--Registro saldo a favor por aclaración de registros- Rev Consignación 30 de octubre 2023	12.903.684,40
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON_BDEX010	10.743.809,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON_BDEX010	10.156.802,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	805001157	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD	CANCELA CXC _CXP_PROC CORRECCIÓN_E.P.S S.O.S._ID PROCESO 10078	9.814.502,00
13/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL COMFENALCO VALLE	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON_BDEX010	7.539.866,00
13/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON013	6.255.754,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900935126	ASMET SALUD EPS SAS	CANCELA CXC _CXP_PROC (PROCESO CORRECCIÓN) 10078 ASMET SALUD EPS SAS	5.233.923,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL COMFENALCO VALLE	CANCELA CXC _CXP_PROC CORRECCIÓN_COMFENALCO VALLE DEL CAUCA_ID PROCESO 10078	3.561.924,00

ANEXO N° 2 DIFERENCIA CONTABILIDAD RECAUDO CTA 13849007_REGISTROS CONTABLES QUE NO AFECTAN MUI						
FECHA	NOMBRE CUENTA	CUENTA	NIT TERCERO	NOMBRE TERCERO	CONCEPTO	VALOR
13/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	824001398	ASOCIACION DE CABILDO INDIGENAS DEL CESAR Y LA GUAJIRA DUSAK	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON013	2.992.011,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	901543211	CAJACOPI EPS SAS	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON_BDEX010	2.652.767,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	830113831	ALIANSA SALUD EPS S.A.	CANCELA CXC _CXP_PROC CORRECCIÓN_ ALIANSA SALUD_ID PROCESO 10078	2.185.200,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	890904996	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN ESP	CANCELA CXC _CXP_PROC CORRECCIÓN_ EPM_ID PROCESO 10078	1.550.900,00
6/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900604350	ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON_BDEX010	1.522.014,00
6/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	817001773	ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON_BDEX010	1.212.844,00
6/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	839000495	ANAS WAYUU EPS INDIGENA	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON_BDEX010	1.201.157,00
18/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A	CANCELA CXC CAPITAL AUDITORIA SECRETARIA SALUD MEDELLIN INTERNAS R.C NUEVA E.P.S. S.A	1.131.812,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	901543211	CAJACOPI EPS SAS	CANCELA CXC _CXP_PROC CORRECCIÓN_ CAJACOPI_ID PROCESO 10078	1.048.166,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	890904996	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN ESP	CANCELA CXC PROCESO CORRECCION PROCESO10087_6 EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN ESP	1.015.430,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900604350	ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S	CANCELA CXC PROCESO CORRECCION PROCESO10087_18 ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S	802.199,00
13/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	800112806	FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON_BDEX008	784.540,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	CANCELA CXC PROCESO CORRECCION PROCESO10087_33 ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	758.655,00
13/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	824001398	ASOCIACION DE CABILDO INDIGENAS DEL CESAR Y LA GUAJIRA DUSAK	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON_BDEX008	593.889,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900604350	ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S	CANCELA CXP _CXC_PROC CORRECCIÓN_ SAVIA SALUD EPS_ID PROCESO 10078	588.100,00
13/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	837000084	E.P.S. MALLAMAS E.P.S. INDIGENA	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON_BDEX010	580.467,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A	CANCELA CXP _CXC_PROC CORRECCIÓN_ NUEVA E.P.S S.A_ID PROCESO 10078	577.878,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	901021565	EMSSANAR SAS	CANCELA CXC _VIG CORR_(PROCESO CORRECCIÓN) 10078 EMSSANAR SAS	447.378,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	817001773	ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	CANCELA CXC _VIG CORR_(PROCESO CORRECCIÓN) 10078 ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	444.233,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	CANCELA CXC _VIG CORR_(PROCESO CORRECCIÓN) 10078 COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	319.858,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900914254	FUNDACION SALUD MIA EPS	CANCELA CXP _CXC_PROC CORRECCIÓN_ FUNDACIÓN SALUD MÍA EPS_ID PROCESO 10078	290.000,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	CANCELA CXP _CXC_PROC CORRECCIÓN_ MUTUAL SER_ID PROCESO 10078	288.460,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	CANCELA CXC _VIG CORR_(PROCESO CORRECCIÓN) 10078 ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	278.100,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900298372	CAPITAL SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDI	CANCELA CXP _CXC_PROC CORRECCIÓN_ CAPITAL SALUD EPS S.A.S_ID PROCESO 10078	248.242,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	891856000	CAPRESOCA E.P.S	CANCELA CXC _VIG CORR_(PROCESO CORRECCIÓN) 10078 CAPRESOCA E.P.S	188.800,00

PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN		Código:	CEGE-FR12
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN		Versión:
			Fecha:	20/05/2022

ANEXO N° 2 DIFERENCIA CONTABILIDAD RECAUDO CTA 13849007_REGISTROS CONTABLES QUE NO AFECTAN MUI						
FECHA	NOMBRE CUENTA	CUENTA	NIT TERCERO	NOMBRE TERCERO	CONCEPTO	VALOR
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	837000084	E.P.S. MALLAMAS E.P.S. INDIGENA	CANCELA CXC _VIG CORR_ (PROCESO CORRECCIÓN) 10078 E.P.S. MALLAMAS E.P.S. INDIGENA	183.291,00
13/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	891600091	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CHOCO COMFACHOCO	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON013	180.120,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900914254	FUNDACION SALUD MIA EPS	CANCELA CXC PROCESO CORRECCION PROCESO10087_22 FUNDACION SALUD MIA EPS	168.888,00
13/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	891856000	CAPRESOCA E.P.S	CANCELA CXC RESTITUCIONES CAPITAL ARCON_BDEX010	92.130,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	891856000	CAPRESOCA E.P.S	CANCELA CXC PROCESO CORRECCION PROCESO10087_26 CAPRESOCA E.P.S	86.257,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	901543761	EPS FAMILIAR DE COLOMBIA SAS	CANCELA CXC _CXP_PROC CORRECCIÓN_ COMFAMILIAR COLOMBIA_ID PROCESO 10078	64.657,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	CANCELA CXP _CXC_PROC CORRECCIÓN_COOSALUD S.A.S_ID PROCESO 10078	46.193,00
31/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S.A.S	AJUST EPS FAMISANAR_RAD_055163_REG. CREACIÓN CTA X COBRAR_CAPITAL_ARCON014_SG_R egistro descuento programado comunicación 20233220358241	0,62
31/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	AJUST EPS MUTUAL SER ESSC07_RAD_2023220075873_REG. CREACIÓN CTA POR COBRAR_CAPITAL_ARCON013_SG_Fi rmeza Res 869 de 2023	0,39
28/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	901093846	EMPRESA PROMOTORA DE SALUD ECOOPSOS EPS S.A.S	AJUSTE AL PESO RAD 20233220085623 - EPS ECOOPSOS _RAD_59213_REG. CTA X COBRAR_CAPITAL_ARCON007 _SG_Ajuste IPC firmeza Res 2140 de 2021	0,01
SUBTOTAL						1.276.677.791,42

ANEXO N° 3 DIFERENCIA CONTABILIDAD - PRESUPUESTO						
FECHA	NOMBRE CUENTA	CUENTA	NIT TERCERO	NOMBRE TERCERO	CONCEPTO	VALOR
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA SURA	CANCELA CXC _CXP_PROC CORRECCIÓN_SURA_ID PROCESO 10078	248.468.628,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.	CANCELA CXC _CXP_PROC CORRECCIÓN_E.P.S SANITAS_ID PROCESO 10078	115.706.629,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	CANCELA CXC _CXP_PROC CORRECCIÓN_ COMPENSAR_ID PROCESO 10078	100.290.568,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.	CANCELA CXC PROCESO CORRECCION PROCESO_(10078_6)PC 10087_10 ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S	29.986.208,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	800130907	SALUD TOTAL S.A. ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	CANCELA CXC PROCESO CORRECCION PROCESO10087_9 SALUD TOTAL S.A. ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	27.514.335,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S.A.S	CANCELA CXC _CXP_PROC CORRECCIÓN_FAMISANAR E.P.S._ID PROCESO 10078	21.755.575,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	800130907	SALUD TOTAL S.A. ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	CANCELA CXC _CXP_PROC CORRECCIÓN_SALUD TOTAL S.A._ID PROCESO 10078	19.499.900,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	830113831	ALIANSSALUD EPS S.A.	CANCELA CXC PROCESO CORRECCION PROCESO10087_8 ALIANSSALUD EPS S.A.	15.616.909,00

ANEXO N° 3 DIFERENCIA CONTABILIDAD - PRESUPUESTO						
FECHA	NOMBRE CUENTA	CUENTA	NIT TERCERO	NOMBRE TERCERO	CONCEPTO	VALOR
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A	CANCELA CXC_CXP_PROC CORRECCIÓN_NUEVA E.P.S S.A_ID PROCESO 10078	13.544.610,00
29/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900604350	ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S	EPS SAVIA SALUD_RAD_20233220086953_REG. CANCELA CTAS POR COBRAR CAPITAL_ARCON013_SG_ Anulacion firma Resolución 865 de 2023--Registro saldo a favor por aclaración de registros- Rev Consignación 30 de octubre 2023	12.903.684,40
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	805001157	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD	CANCELA CXC_CXP_PROC CORRECCIÓN_E.P.S S.O.S_ID PROCESO 10078	9.814.502,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900935126	ASMET SALUD EPS SAS	CANCELA CXC_VIG CORR_ (PROCESO CORRECCIÓN) 10078 ASMET SALUD EPS SAS	5.233.923,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL COMFENALCO VALLE	CANCELA CXC_CXP_PROC CORRECCIÓN_COMFENALCO VALLE DEL CAUCA_ID PROCESO 10078	3.561.924,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	830113831	ALIANSA SALUD EPS S.A.	CANCELA CXC_CXP_PROC CORRECCIÓN_ALIANSA SALUD_ID PROCESO 10078	2.185.200,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	890904996	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN ESP	CANCELA CXC_CXP_PROC CORRECCIÓN_EPM_ID PROCESO 10078	1.550.900,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	901543211	CAJACOPI EPS SAS	CANCELA CXC_CXP_PROC CORRECCIÓN_CAJACOPI_ID PROCESO 10078	1.048.166,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	890904996	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN ESP	CANCELA CXC PROCESO CORRECCION PROCESO10087_6 EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN ESP	1.015.430,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900604350	ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S	CANCELA CXC PROCESO CORRECCION PROCESO10087_18 ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S	802.199,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	CANCELA CXC PROCESO CORRECCION PROCESO10087_33 ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	758.655,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900604350	ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S	CANCELA CXP_CXC_PROC CORRECCIÓN_SAVIA SALUD EPS_ID PROCESO 10078	588.100,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A	CANCELA CXP_CXC_PROC CORRECCIÓN_NUEVA E.P.S S.A_ID PROCESO 10078	577.878,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	901021565	EMSSANAR SAS	CANCELA CXC_VIG CORR_(PROCESO CORRECCIÓN) 10078 EMSSANAR SAS	447.378,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	817001773	ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	CANCELA CXC_VIG CORR_(PROCESO CORRECCIÓN) 10078 ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	444.233,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	CANCELA CXC_VIG CORR_(PROCESO CORRECCIÓN) 10078 COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	319.858,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900914254	FUNDACION SALUD MIA EPS	CANCELA CXP_CXC_PROC CORRECCIÓN_FUNDACIÓN SALUD MIA EPS_ID PROCESO 10078	290.000,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	CANCELA CXP_CXC_PROC CORRECCIÓN_MUTUAL SER_ID PROCESO 10078	288.460,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	CANCELA CXC_VIG CORR_(PROCESO CORRECCIÓN) 10078 ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	278.100,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900298372	CAPITAL SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDI	CANCELA CXP_CXC_PROC CORRECCIÓN_CAPITAL SALUD EPS S.A.S_ID PROCESO 10078	248.242,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	891856000	CAPRESOCA E.P.S	CANCELA CXC_VIG CORR_(PROCESO CORRECCIÓN) 10078 CAPRESOCA E.P.S	188.800,00

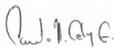
ANEXO N° 3 DIFERENCIA CONTABILIDAD - PRESUPUESTO						
FECHA	NOMBRE CUENTA	CUENTA	NIT TERCERO	NOMBRE TERCERO	CONCEPTO	VALOR
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	837000084	E.P.S. MALLAMAS E.P.S. INDIGENA	CANCELA CXC _ VIG CORR_ (PROCESO CORRECCIÓN) 10078 E.P.S. MALLAMAS E.P.S. INDIGENA	183.291,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900914254	FUNDACION SALUD MIA EPS	CANCELA CXC PROCESO CORRECCION PROCESO10087_22 FUNDACION SALUD MIA EPS	168.888,00
20/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	891856000	CAPRESOCA E.P.S	CANCELA CXC PROCESO CORRECCION PROCESO10087_26 CAPRESOCA E.P.S	86.257,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	901543761	EPS FAMILIAR DE COLOMBIA SAS	CANCELA CXC _ CXP_PROC CORRECCIÓN_COMFAMILIAR COLOMBIA_ID PROCESO 10078	64.657,00
21/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	CANCELA CXP _ CXC_PROC CORRECCIÓN_COOSALUD S.A.S_ID PROCESO 10078	46.193,00
31/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S.A.S	AJUST EPS FAMISANAR_RAD_055163_REG. CREACIÓN CTA X COBRAR_CAPITAL_ARCON014_SG_R egistro descuento programado comunicación 20233220358241	0,62
31/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	AJUST EPS MUTUAL SER ESSC07_RAD_20233220075873_REG. CREACIÓN CTA POR COBRAR_CAPITAL_ARCON013_SG_Fi rmeza Res 869 de 2023	0,39
28/12/2023	Reintegros R.C. Vigencia Anterior	13845507	901093846	EMPRESA PROMOTORA DE SALUD ECOOPSOS EPS S.A.S	AJUSTE AL PESO RAD 20233220085623 - EPS ECOOPSOS _RAD_59213_REG. CTA X COBRAR_CAPITAL_ ARCON007 _SG_Ajuste IPC firmeza Res 2140 de 2021	0,01
29/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	900604350	ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S	EPS SAVIA SALUD_RAD_20233220086953_REG. CANCELA CTAS POR COBRAR_IPC_ARCON013_SG_Anula cion firmeza Resolución 865 de 2023-Registro saldo a favor por aclaración de registros- Rev Consignación 30 de octubre 2023	3.893.598,23
29/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA SURA	EPS SURA_RAD_20233220086953_REG. CANCELA CTAS POR COBRAR_IPC_ARCON014_SG_Ajuste actualización del IPC y cruce con saldo a favor	1.159.960,85
31/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	824001398	ASOCIACION DE CABILDO INDIGENAS DEL CESAR Y LA GUAJIRA DUSAK	AJUST EPS DUSAKAWI_RAD_20233220075873_RE G. CREACIÓN CTA POR COBRAR_IPC_ARCON_BDEX008_SG_ Firmeza Res 1179 de 2023	0,45
31/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	901021565	EMSSANAR SAS	AJUST EPS EMSSANAR_RAD_20233220075873_R EG. CREACIÓN CTA POR COBRAR_IPC_ARCON011_SG_Firmez a Res 72206 de 2022	0,37
28/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	900298372	CAPITAL SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDI	AJUSTE AL PESO RAD 20233220085623 - EPS CAPITAL SALUD_RAD_061543_REG. CREACIÓN CTA X COBRAR_IPC_ARCON004_SG_Firmez a Resolución 37110 de 2019	0,36
31/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	AJUST EPS MUTUAL SER ESSC07_RAD_20233220075873_REG. CREACIÓN CTA POR COBRAR_IPC_ARCON_BDEX008_SG_ Firmeza Res 1190 de 2023- Actualización IPC	0,35
31/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	891600091	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CHOCO COMFACHOCO	AJUST EPS COMFACHOCO_RAD_202332200758 73_REG. CREACIÓN CTA POR COBRAR_IPC_ARCON_BDEX008_SG_ Firmeza Res 1196 de 2023- Actualización IPC a la fecha efectiva del reintegro	0,31

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Versión:	3
			Fecha:	20/05/2022

ANEXO N° 3 DIFERENCIA CONTABILIDAD - PRESUPUESTO						
FECHA	NOMBRE CUENTA	CUENTA	NIT TERCERO	NOMBRE TERCERO	CONCEPTO	VALOR
31/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S.A.S	AJUST EPS FAMISANAR_RAD_20233220068903_REG. CREACION CUENTA POR COBRAR_IPC_ARCON014_SG_Registro descuento programado comunicación 20233220358241-AA 23305 de 2023 que ordena	0,27
31/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	824001398	ASOCIACION DE CABILDO INDIGENAS DEL CESAR Y LA GUAJIRA DUSAK	AJUST EPS DUSAKAWI_RAD_20233220075873_REG. CREACIÓN CTA POR COBRAR_IPC_ARCON013_SG_Firmeza Res 831 de 2023	0,22
31/12/2023	Indexación-Régimen Contributivo	13849003	800112806	FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA	AJUST EPS FERRONALES_RAD_20233220075873_REG. CREACIÓN CTA POR COBRAR_IPC_ARCON_BDEX008_SG_Firmeza Res 1184 de 2023	0,21
SUBTOTAL						640.531.843,04

- Aprobación de la conciliación de recaudos, contabilidad y presupuesto.** De la revisión efectuada a la conciliación de ingresos por restituciones al corte de diciembre 31 de 2023, correspondientes a las cuentas contables y conceptos de (Indexación Régimen contributivo, Restituciones UPC – RC, y proceso de compensación vigencias anteriores) se observó que el proceso de la DGRFS realizó la conciliación de las diferencias presentadas por cada concepto, como se detalla en los anexos 1, 2 y 3 de contabilidad recaudo cuentas contables Nos.13849003 y 13845507 - registros contables y el rubro de presupuesto 2-13-1, detallados así:

 ADMINISTRADORA DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS DE SALUD CONCILIACION INGRESOS POR RESTITUCIONES Fecha Corte: 31 de diciembre de 2023			
diciembre de 2023			
Cuenta Contable	13849003 (Indexación-Régimen Contributivo)	13845507 (Restituciones UPC R.C.)	2-13-1 (UPC Proceso de Compensación Vigencias Anteriores)
INGRESOS EN BANCOS CAPTURADOS EN MUJ	4.593.928,00	246.539.896,00	251.133.824,00
INGRESOS EN BANCOS NO CAPTURADOS EN MUJ			0,00
VALOR TOTAL RECAUDO CUENTAS BANCARIAS (1)	4.593.928,00	246.539.896,00	251.133.824,00
VALOR TOTAL MOVIMIENTO CUENTA CONTABLE O RUBRO PRESUPUESTAL (2)	158.351.318,42	1.523.217.687,42	1.041.106.358,80
TOTAL DIFERENCIA (2-1)	153.757.390,42	1.276.677.791,42	789.972.534,80
Partidas Justificación diferencia:			observación
Diferencia cuenta contable 13849003 (Ver hoja CONTABILIDAD)	153.757.390,42		ANEXO 1
Diferencia cuenta contable 13845507 (Ver hoja CONTABILIDAD)	1.276.677.791,42		ANEXO 2
Diferencia rubro 2-13-1 (Ver hoja CONTABILIDAD)		640.531.843,04	ANEXO 3
Diferencia cuenta contable 13849003 - 13845507 y rubro 2-13-1 (Ver hoja PRESUPUESTO)		69.136,00	ANEXO 4
Diferencia en ppto (ver pestaña de "transacciones ppto", tabla dinámica, celdas en rojo)		789.972.534,80	

 Sindy Tabiana Quintero Garzon Gestor de Operaciones Grupo Control de Recaudo y Fuentes de Financiamiento Elaboró	 Jeimy Paola Rincón Morales Contratista Grupo Gestión Presupuestal Elaboró	 Paola Robayo Duarte Gestor de Operaciones Grupo Gestión Contable y Control de Recursos. Elaboró
 Camilo Andres Cely Escobar Coordinador Grupo Control de Recaudo y Fuentes de Financiamiento Revisó y Aprobó	 Luz Ines Arboleda Coordinador Grupo Gestión Presupuestal Revisó y Aprobó	 Maria Margarita Bravo R. Coordinador Grupo Gestión Contable y Control de Recursos Revisó y Aprobó

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO		INFORME DE EVALUACIÓN	Versión:
				Fecha:

Con base en el cuadro anterior, que contiene la conciliación de ingresos por restitución a diciembre 31 de 2023, por parte de las áreas de Recaudo, contabilidad y presupuesto, se evidencio que los procesos realizaron la conciliación de acuerdo con el procedimiento y fue aprobada por las coordinaciones de las citadas Dependencias de la DGRFS.

1.3. CONCILIACIÓN RECAUDO, CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO RESTITUCION RECLAMACIONES DICIEMBRE DE 2023.

- Conciliación de Recaudos, Contabilidad y Presupuesto.

De la revisión efectuada a la conciliación de recaudos, contabilidad y presupuesto de la DGRFS al corte de diciembre 31 de 2023, se observó que el proceso realizó la conciliación de ingresos por restitución de reclamaciones, como se detalla a continuación:

CUADRO No.2

Compraba nte presu puest o	Rubro	concepto	Asiento	Id.Tercero	Nombre Tercero	Fecha	Momento presupuestal	Valor	Código Contable	Código Contable nombre	Factura Contabilidad	Número de lote de diario de Contabilidad	Asiento Contabilidad	Cuenta contable
4548-852	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	0038274_84_AREC	891380054	FUNDACION HOSPITAL SAN JOSE DE BUGA	20/12/2023	Recaudos	21.097.121,00	E0526	Restitución de Recursos Reclamaciones Vig. Anterior	0020000387214	443694_005	EBANCO_00238286	13845503
4549-746	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	0038281_62_AREC	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	22/12/2023	Recaudos	14.167.773,65	E0530	Intereses Restitución De Recursos Reclamaciones	0020000392712	446534_005	EBANCO_00238817	13110301
4549-747	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	0038281_63_AREC	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	22/12/2023	Recaudos	1.759.912,69	E0530	Intereses Restitución De Recursos Reclamaciones	0020000392713	446534_005	EBANCO_00238818	13110301
4549-748	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	0038281_64_AREC	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	22/12/2023	Recaudos	617.704,81	E0530	Intereses Restitución De Recursos Reclamaciones	0020000392714	446534_005	EBANCO_00238819	13110301
4549-749	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	0038281_65_AREC	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	22/12/2023	Recaudos	132.748,84	E0530	Intereses Restitución De Recursos Reclamaciones	0020000392715	446534_005	EBANCO_00238820	13110301
4549-750	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	0038281_66_AREC	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	22/12/2023	Recaudos	125.436,88	E0530	Intereses Restitución De Recursos Reclamaciones	0020000392716	446534_005	EBANCO_00238821	13110301
4549-751	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	0038281_67_AREC	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	22/12/2023	Recaudos	70.984,83	E0530	Intereses Restitución De Recursos Reclamaciones	0020000392717	446534_005	EBANCO_00238822	13110301
4549-752	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	0038281_68_AREC	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	22/12/2023	Recaudos	70.230,52	E0530	Intereses Restitución De Recursos	0020000392718	446534_005	EBANCO_00238823	13110301

Código	Rubro	Concepto	Asiento	Id. Tercero	Nombre Tercero	Fecha	Momento presupuestal	Valor	Código Contable	Código Contable nombre	Factura Contabilidad	Número de lote de diario de Contabilidad	Asiento Contabilidad	Cuenta contable
		Vigencias Anteriores								Reclamaciones				
4549-753	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003828169_AREC	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	22/12/2023	Recaudos	64.340,51	E0530	Intereses Restitución De Recursos Reclamaciones	0020000392719	446534_005	EBANCO_00238824	13110301
4549-754	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003828170_AREC	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	22/12/2023	Recaudos	8,00	E0530	Intereses Restitución De Recursos Reclamaciones	0020000392720	446534_005	EBANCO_00238825	13110301
4549-755	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003828171_AREC	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	22/12/2023	Recaudos	4,89	E0530	Intereses Restitución De Recursos Reclamaciones	0020000392721	446534_005	EBANCO_00238826	13110301
4549-756	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003828172_AREC	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	22/12/2023	Recaudos	4,28	E0530	Intereses Restitución De Recursos Reclamaciones	0020000392722	446534_005	EBANCO_00238827	13110301
4549-757	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003828173_AREC	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	22/12/2023	Recaudos	4,21	E0530	Intereses Restitución De Recursos Reclamaciones	0020000392723	446534_005	EBANCO_00238828	13110301
4549-758	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003828174_AREC	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	22/12/2023	Recaudos	4,14	E0530	Intereses Restitución De Recursos Reclamaciones	0020000392724	446534_005	EBANCO_00238829	13110301
4549-759	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003828175_AREC	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	22/12/2023	Recaudos	4,81	E0530	Intereses Restitución De Recursos Reclamaciones	0020000392725	446534_005	EBANCO_00238830	13110301
4549-760	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003828176_AREC	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	22/12/2023	Recaudos	3,94	E0530	Intereses Restitución De Recursos Reclamaciones	0020000392726	446534_005	EBANCO_00238831	13110301
4549-772	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003828188_AREC	890939936	SOCIEDAD MEDICA RIONEGRO S.A SOMER S.A.	22/12/2023	Recaudos	30.823.368,00	E0526	Restitución de Recursos Reclamaciones Vig. Anterior	0020000392727	446539_005	EBANCO_00238832	13845503
4549-773	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003828189_AREC	890939936	SOCIEDAD MEDICA RIONEGRO S.A SOMER S.A.	22/12/2023	Recaudos	22.433.552,12	E0191	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES	0020000392728	446539_005	EBANCO_00238833	13849006
4549-774	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003828190_AREC	890939936	SOCIEDAD MEDICA RIONEGRO S.A SOMER S.A.	22/12/2023	Recaudos	68.000,00	E0526	Restitución de Recursos Reclamaciones Vig. Anterior	0020000392729	446539_005	EBANCO_00238834	13845503
4549-775	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003828191_AREC	890939936	SOCIEDAD MEDICA RIONEGRO S.A SOMER S.A.	22/12/2023	Recaudos	49.045,42	E0191	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES	0020000392730	446539_005	EBANCO_00238835	13849006
4549-776	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003828192_AREC	890939936	SOCIEDAD MEDICA RIONEGRO S.A SOMER S.A.	22/12/2023	Recaudos	34.000,00	E0526	Restitución de Recursos Reclamaciones Vig. Anterior	0020000392731	446539_005	EBANCO_00238836	13845503
4549-777	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003828193_AREC	890939936	SOCIEDAD MEDICA RIONEGRO S.A SOMER S.A.	22/12/2023	Recaudos	24.775,37	E0191	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES	0020000392732	446539_005	EBANCO_00238837	13849006

Cobro	Rubro	concepto	Asiento	Id. Tercero	Nombre Tercero	Fecha	Momento presupuestal	Valor	Código Contable	Código Contable nombre	Factura Contabilidad	Número de lote de diario de Contabilidad	Asiento Contabilidad	Cuenta contable
4550192	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003828265_AREC	860076477	PATRULLA AEREA CIVIL DE BOGOTA	22/12/2023	Recaudos	37.100,00	E0526	Restitución de Recursos Reclamaciones Vig. Anterior	0020000392883	446564_005	EBANCO_00238915	13845503
4550193	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003828266_AREC	860076477	PATRULLA AEREA CIVIL DE BOGOTA	22/12/2023	Recaudos	73.500,00	E0191	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES	0020000392884	446564_005	EBANCO_00238916	13849006
4567767	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100061	800014918	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL UNIVERSITARIO ERASMO MEZO	27/12/2023	Recaudos	53.827,00	C0440	Reclamaciones Vigencias anteriores - Directo	PRECAT_PQ_25041_RES1	449190_005	ECONT_000000010100061	13845503
4567768	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100061	800014918	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL UNIVERSITARIO ERASMO MEZO	27/12/2023	Recaudos	150.900,00	C0440	Reclamaciones Vigencias anteriores - Directo	PRECAT_PQ_3046_RES18	449190_005	ECONT_000000010100061	13845503
4567769	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100061	800014918	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL UNIVERSITARIO ERASMO MEZO	27/12/2023	Recaudos	3.808.083,50	C0440	Reclamaciones Vigencias anteriores - Directo	PRECAT_PQ_10018_RES1	449190_005	ECONT_000000010100061	13845503
4567770	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100061	800014918	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL UNIVERSITARIO ERASMO MEZO	27/12/2023	Recaudos	15.969,58	E0192	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES (Directo)	PRECAT_PQ_25041_RES1	449190_005	ECONT_000000010100061	13849006
4567771	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100061	800014918	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL UNIVERSITARIO ERASMO MEZO	27/12/2023	Recaudos	296.121,47	E0192	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES (Directo)	PRECAT_PQ_3046_RES18	449190_005	ECONT_000000010100061	13849006
4567772	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100061	800014918	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL UNIVERSITARIO ERASMO MEZO	27/12/2023	Recaudos	4.703.185,84	E0192	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES (Directo)	PRECAT_PQ_10018_RES1	449190_005	ECONT_000000010100061	13849006
4567773	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100062	800190884	CLINICA ANTIOQUIA S.A.	27/12/2023	Recaudos	1.366.814,00	C0440	Reclamaciones Vigencias anteriores - Directo	PRECAT_PQ_25065_RES2	449190_005	ECONT_000000010100062	24100403
4567774	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100063	800190884	CLINICA ANTIOQUIA S.A.	27/12/2023	Recaudos	401.310,48	E0192	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES (Directo)	PRECAT_PQ_25065_RES2	449190_005	ECONT_000000010100063	24100403
4567775	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100064	800001522	CLINICA SALUD LA CONCEPCIÓN LIMITADA	27/12/2023	Recaudos	7.171.421,31	C0440	Reclamaciones Vigencias anteriores - Directo	PRE-CAT-PQT_17052	449190_005	ECONT_000000010100064	13845503
4567776	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100064	802001522	CLINICA SALUD LA CONCEPCIÓN LIMITADA	27/12/2023	Recaudos	8.256.643,69	C0440	Reclamaciones Vigencias anteriores - Directo	PRE-CAT-PQT_17039	449190_005	ECONT_000000010100064	13845503
4567777	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100065	805027743	DUMIAN MEDICAL S. A. S.	27/12/2023	Recaudos	53.800,00	C0440	Reclamaciones Vigencias anteriores - Directo	PRECAT_PQ_26082_SA22	449190_005	ECONT_000000010100065	24100403

Código	Rubro	Concepto	Asiento	Id. Tercero	Nombre Tercero	Fecha	Momento presupuestal	Valor	Código Contable	Código Contable nombre	Factura Contabilidad	Número de lote de diario de Contabilidad	Asiento Contabilidad	Cuenta contable
4567778	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100066	805027743	DUMIAN MEDICAL S. A. S.	27/12/2023	Recaudos	13.212,92	E0192	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES (Directo)	PRECAT_PQ_26082_SA22	449190_005	ECONT_000000010100066	24100403
4567779	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100067	812003851	E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE SAHAGUN	27/12/2023	Recaudos	2.636.987,55	E0297	Intereses Sobre Restituciones Reclamaciones (Directo)	PRECAT_PQ_17041_RES1	449190_005	ECONT_000000010100067	13110304
4567780	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100067	812003851	E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE SAHAGUN	27/12/2023	Recaudos	44.704,29	E0192	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES (Directo)	PRECAT_PQ_22031_RES1	449190_005	ECONT_000000010100067	13849006
4567781	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100068	812005522	FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD	27/12/2023	Recaudos	792.065,00	C0440	Reclamaciones Vigencias anteriores - Directo	PRECAT_PQ_27044_SA22	449190_005	ECONT_000000010100068	13845503
4567782	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100069	860037950	FUNDACION SANTA FE DE BOGOTA	27/12/2023	Recaudos	95.500,00	C0440	Reclamaciones Vigencias anteriores - Directo	PRECAT_PQ_25069_SA62	449190_005	ECONT_000000010100069	24100403
4567783	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100070	890205361	FUNDACION OFTALMOLOGICA DE SANTANDER - FOSCAL	27/12/2023	Recaudos	967.870,00	E0297	Intereses Sobre Restituciones Reclamaciones (Directo)	PRECAT_PQ_17017_RES4	449190_005	ECONT_000000010100070	24100403
4567784	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100071	890703701	HOSPITAL SAN RAFAEL DEL ESPINAL TOLIMA - ESE	27/12/2023	Recaudos	39.073,92	E0192	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES (Directo)	PRECAT_PQ_25065_RES1	449190_005	ECONT_000000010100071	24100403
4567785	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100072	891304097	URGENCIAS MEDICAS SAS	27/12/2023	Recaudos	13.916.900,00	C0440	Reclamaciones Vigencias anteriores - Directo	PRECAT_PQ_26092_SA87	449190_005	ECONT_000000010100072	24100403
4567786	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100073	891304097	URGENCIAS MEDICAS SAS	27/12/2023	Recaudos	3.564.021,95	E0192	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES (Directo)	PRECAT_PQ_26092_SA87	449190_005	ECONT_000000010100073	24100403
4567787	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100074	900210981	CORPORACION HOSPITALARIA JUAN CIUDAD	27/12/2023	Recaudos	102.980,00	C0440	Reclamaciones Vigencias anteriores - Directo	PRECAT_PQ_25054_RES1	449190_005	ECONT_000000010100074	13845503
4567788	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100074	900210981	CORPORACION HOSPITALARIA JUAN CIUDAD	27/12/2023	Recaudos	47.800,00	C0440	Reclamaciones Vigencias anteriores - Directo	PRECAT_PQ_25064_RES1	449190_005	ECONT_000000010100074	13845503
4567789	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100075	900210981	CORPORACION HOSPITALARIA JUAN CIUDAD	27/12/2023	Recaudos	30.235,98	E0192	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES (Directo)	PRECAT_PQ_25054_RES1	449190_005	ECONT_000000010100075	13849006
4567790	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100075	900210981	CORPORACION HOSPITALARIA JUAN CIUDAD	27/12/2023	Recaudos	14.034,57	E0192	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES (Directo)	PRECAT_PQ_25064_RES1	449190_005	ECONT_000000010100075	13849006
4567791	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100076	900233294	CLINICA GENERAL DEL CARIBE S.A.	27/12/2023	Recaudos	32.414.322,00	C0440	Reclamaciones Vigencias anteriores - Directo	PRECAT_PQ_25065_RES2	449190_005	ECONT_000000010100076	13845503
4567792	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100076	900233294	CLINICA GENERAL DEL CARIBE S.A.	27/12/2023	Recaudos	12.611.433,00	C0440	Reclamaciones Vigencias anteriores - Directo	PRECAT_PQ_25069_RES2	449190_005	ECONT_000000010100076	13845503
4567793	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100077	900233294	CLINICA GENERAL DEL CARIBE S.A.	27/12/2023	Recaudos	9.517.174,34	E0192	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES (Directo)	PRECAT_PQ_25065_RES2	449190_005	ECONT_000000010100077	13849006
4567794	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_000000010100077	900233294	CLINICA GENERAL DEL CARIBE S.A.	27/12/2023	Recaudos	3.702.844,90	E0192	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES (Directo)	PRECAT_PQ_25069_RES2	449190_005	ECONT_000000010100077	13849006

Código	Rubro	Concepto	Asiento	Id. Tercero	Nombre Tercero	Fecha	Momento presupuestal	Valor	Código Contable	Código Contable nombre	Factura Contabilidad	Número de lote de diario de Contabilidad	Asiento Contabilidad	Cuenta contable
4567795	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_00000001000078	900558281	MEDDYZ DEL NORTE IPS S.A.S.	27/12/2023	Recaudos	7.694,34	E0192	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES (Directo)	PRE-CAT_PQ_26053_RE	449190_05	ECONT_00000001000078	13849006
4567796	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	ECONT_00000001000078	900558281	MEDDYZ DEL NORTE IPS S.A.S.	27/12/2023	Recaudos	1.056.672,68	E0192	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES (Directo)	PRE-CAT_PQ_26073_RE	449190_05	ECONT_00000001000078	13849006
4570178	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003846468_AREC	86015536	HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO	29/12/2023	Recaudos	3.529.467,00	E0526	Restitución de Recursos Reclamaciones Vig. Anterior	0020000395014	450982_05	EBANCO_00269553	13845503
4570179	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003846469_AREC	86015536	HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO	29/12/2023	Recaudos	862.664,00	E0526	Restitución de Recursos Reclamaciones Vig. Anterior	0020000395015	450982_05	EBANCO_00269554	13845503
4570180	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003846470_AREC	86015536	HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO	29/12/2023	Recaudos	267.015,00	E0526	Restitución de Recursos Reclamaciones Vig. Anterior	0020000395016	450982_05	EBANCO_00269555	13845503
4570181	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003846471_AREC	86015536	HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO	29/12/2023	Recaudos	193.700,00	E0526	Restitución de Recursos Reclamaciones Vig. Anterior	0020000395017	450982_05	EBANCO_00269556	13845503
4570182	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003846472_AREC	86015536	HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO	29/12/2023	Recaudos	368.600,00	E0526	Restitución de Recursos Reclamaciones Vig. Anterior	0020000395018	450982_05	EBANCO_00269557	13845503
4570183	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003846473_AREC	86015536	HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO	29/12/2023	Recaudos	76.700,00	E0526	Restitución de Recursos Reclamaciones Vig. Anterior	0020000395019	450982_05	EBANCO_00269558	13845503
4570184	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003846474_AREC	86015536	HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO	29/12/2023	Recaudos	174.756,00	E0526	Restitución de Recursos Reclamaciones Vig. Anterior	0020000395020	450982_05	EBANCO_00269559	13845503
4570185	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003846475_AREC	86015536	HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO	29/12/2023	Recaudos	65.700,00	E0526	Restitución de Recursos Reclamaciones Vig. Anterior	0020000395035	450982_05	EBANCO_00269560	13845503
4570186	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003846476_AREC	86015536	HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO	29/12/2023	Recaudos	509.655,00	E0191	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES	0020000395026	450982_05	EBANCO_00269561	13849006
4570187	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003846477_AREC	86015536	HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO	29/12/2023	Recaudos	31.574,00	E0191	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES	0020000395027	450982_05	EBANCO_00269562	13849006
4570188	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003846478_AREC	86015536	HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO	29/12/2023	Recaudos	27.208,00	E0191	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES	0020000395028	450982_05	EBANCO_00269563	13849006
4570189	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003846479_AREC	86015536	HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO	29/12/2023	Recaudos	26.401,00	E0191	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES	0020000395029	450982_05	EBANCO_00269564	13849006
4570190	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003846480_AREC	86015536	HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO	29/12/2023	Recaudos	21.173,48	E0191	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES	0020000395030	450982_05	EBANCO_00269565	13849006
4570191	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003846481_AREC	86015536	HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO	29/12/2023	Recaudos	17.319,00	E0191	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES	0020000395032	450982_05	EBANCO_00269567	13849006
4570192	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003846482_AREC	86015536	HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO	29/12/2023	Recaudos	10.038,52	E0191	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES	0020000395033	450982_05	EBANCO_00269568	13849006
4570193	2-13-5	Reclamaciones	003846483_AREC	86015536	HOSPITAL UNIVERSITARIO	29/12/2023	Recaudos	1.597,00	E0191	INDEXACIÓN RESTITUCIONES	0020000395034	450982_05	EBANCO_00269570	13849006

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO		INFORME DE EVALUACIÓN	Versión:
				Fecha:

Código Contable	Rubro	Concepto	Asiento	Id. Tercero	Nombre Tercero	Fecha	Momento presupuestal	Valor	Código Contable	Código Contable nombre	Factura Contabilidad	Número de lote de diario de Contabilidad	Asiento Contabilidad	Cuenta contable
		Vigencias Anteriores			O SAN IGNACIO					RECLAMACIONES				
4572-127	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003847285_AREC	800183943	CLINICA SANTA MARIA S.A.S	31/12/2023	Recaudos	79.560,66	E0191	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES	0020000395281	451245_005	EBANCO_00269672	13849006
4572-128	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003847286_AREC	800183943	CLINICA SANTA MARIA S.A.S	31/12/2023	Recaudos	1.238,34	E0191	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES	0020000395282	451245_005	EBANCO_00269673	13849006
4572-129	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003847287_AREC	800183943	CLINICA SANTA MARIA S.A.S	31/12/2023	Recaudos	116.604,00	E0526	Restitución de Recursos Reclamaciones Vig. Anterior	0020000395279	451245_005	EBANCO_00269670	13845503
4572-130	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003847288_AREC	800183943	CLINICA SANTA MARIA S.A.S	31/12/2023	Recaudos	2.597,00	E0526	Restitución de Recursos Reclamaciones Vig. Anterior	0020000395280	451245_005	EBANCO_00269671	13845503
4572-131	2-13-5	Reclamaciones Vigencias Anteriores	003847289_AREC	860090566	CLINICA DEL OCCIDENTE S.A.	31/12/2023	Recaudos	3.790.954,00	E0526	Restitución de Recursos Reclamaciones Vig. Anterior	0020000395283	451245_005	EBANCO_00269674	13845503
							TOTAL	209.677.755,22						

Fuente: Información suministrada por el proceso de gestión presupuestal de la URA a diciembre 31 de 2023.

Etiquetas de fila	Código Contable nombre	Suma de Valor
Recaudos	Reclamaciones Vigencias anteriores - Directo	80.842.489,50
	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES	23.306.637,91
	INDEXACIÓN RESTITUCIONES RECLAMACIONES (Directo)	23.406.257,26
	Intereses Sobre Restituciones Reclamaciones (Directo)	3.604.857,55

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
			Versión:	3
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Fecha:	20/05/2022

	Restitución de Recursos Reclamaciones Vig. Anterior	61.508.346,00
	Intereses Restitución De Recursos Reclamaciones	17.009.167,00
	TOTAL	209.677.755,22

Diferencia recaudo - Presupuesto rubro Rest. Reclamaciones 2-13-5	
Recaudo	84.814.983,91
Ejecución presupuesto	209.677.755,22
Diferencia	124.862.771,31
Código Contable	
C0440	80.842.489,50
E0192	23.406.257,26
E0297	3.604.857,55
E0530	17.009.167,00
Diferencia Total	124.862.771,31

- **Registros Contables de la Conciliación Recaudo, contabilidad y Presupuesto RESTITUCION RECLAMACIONES diciembre de 2023.**

De la verificación realizada a la conciliación de ingresos por reclamaciones, de contabilidad y presupuesto de diciembre de 2023, se observó que el proceso de gestión presupuestal realizó la conciliación de las diferencias presentadas en la cuenta contable

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Versión:	3
			Fecha:	20/05/2022

de recaudo, correspondientes al mes de diciembre de 2023, como se detalla en los Anexos 1,2 y 3, así:

conciliación ingresos por reclamaciones - presupuesto recaudo y contabilidad mes diciembre 2023

ANEXO N° 1 DIFERENCIA CONTABILIDAD RECAUDO CTA 13849006_REGISTROS CONTABLES QUE NO AFECTAN MUI							
FECHA	NOMBRE CUENTA	CUENTA	NIT TERCERO	NOMBRE TERCERO	CONCEPTO	VALOR	TOTALES
27/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	800014918	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL UNIVERSITARIO ERASMO MEO	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_IPC_PR-ECAT-002-2021_BDUA PQ_10018 RES18075-2023-ADRES	4.703.185,84	
27/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	800014918	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL UNIVERSITARIO ERASMO MEO	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_IPC_PR-ECAT-002-2021_BDUA PQ_3046 RES18075-2023-ADRES	296.121,47	
27/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	800014918	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL UNIVERSITARIO ERASMO MEO	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_IPC_PR-ECAT-002-2021_BDUA PQ_25041 RES18075-2023-ADRES	15.969,58	
27/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	800190884	CLINICA ANTIOQUIA S.A.	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_IPC_PR-ECAT-001-2021_MAYOR VALOR PAGADO PQ_25065 RES23355-2023-ADRES	401.310,48	
27/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	805027743	DUMIAN MEDICAL S. A. S.	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_IPC_PR-ECAT-008-2023_MAYOR VALOR PAGADO - TOPES PQ_26082 SA20234202229711	13.212,92	
27/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	812003851	E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE SAHAGUN	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_INDEXACIÓN ECAT_14PER_RNEC PQ_22031 UTF9252 RES10031/2022590000001996-6 -SNS RAD 20221600049643	44.704,29	
27/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	890701033	HOSPITAL SAN RAFAEL DEL ESPINAL TOLIMA - ESE	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_IPC_PR-ECAT-001-2021_MAYOR VALOR PAGADO PQ_25065 RES18074-2023-ADRES	39.073,92	
27/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	891304097	URGENCIAS MEDICAS SAS	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_IPC_PR-ECAT-007-2023_RNEC PQ_26092 SA20234201879721	3.564.021,95	
27/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	900210981	CORPORACION HOSPITALARIA JUAN CIUDAD	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_IPC_PR-ECAT-002-2021_CONSISTENCIA REQUISITOS ESENCIALES PQ_25064 RES1530/30943-2023-ADRES	14.034,57	
27/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	900210981	CORPORACION HOSPITALARIA JUAN CIUDAD	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_IPC_PR-ECAT-002-2021_CONSISTENCIA REQUISITOS ESENCIALES PQ_25054 RES1530/30943-2023-ADRES	30.235,98	
27/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	900233294	CLINICA GENERAL DEL CARIBE S.A.	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_IPC_PR-ECAT-001-2021_MAYOR VALOR PAGADO PQ_25069 RES23354-2023-ADRES	3.702.844,90	
27/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	900233294	CLINICA GENERAL DEL CARIBE S.A.	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_IPC_PR-ECAT-001-2021_MAYOR VALOR PAGADO PQ_25065 RES23354-2023-ADRES	9.517.174,34	
27/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	900558281	MEDDYZ DEL NORTE IPS S.A.S.	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_INDEXACIÓN PR-ECAT-002-2021_RNEC PQ_26073 RES247-2023-ADRES - RAD 20234200032953	1.056.672,68	
27/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	900558281	MEDDYZ DEL NORTE IPS S.A.S.	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_INDEXACIÓN PR-ECAT-002-2021_RNEC PQ_26053 RES247-2023-ADRES - RAD 20234200032953	7.694,34	23.406.257,26
31/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	900971006	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E.	RAD. 0753883_REVER. CXC_IPC_INDEXACIÓN PR-ECAT-002-2021_CONSISTENCIA REQUISITOS ESENCIALES PQ_25042 RES264-2023-ADRES - RAD 20234200032953	30.293,76	

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
			Versión:	3
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Fecha:	20/05/2022

31/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	900971006	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E.	RAD. 075383_REVER. CXC_IPC_INDEXTACIÓN PR-ECAT-002-2021_RNEC PQ_23007 RES264-2023-ADRES - RAD 20234200032953	234.77	
31/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	819003863	PREVENCIÓN Y SALUD INTEGRAL PARA LA FAMILIA I.P.S. SAS	RAD. 075383_REVER. CXC_IPC_INDEXTACIÓN PR-ECAT-002-2021_RNEC PQ_26034 RES73117-2022-ADRES - RAD 20234200032953	146.417,48	
31/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	892300445	HOSPITAL JOSE DAVID PADILLA VILLAFANE E.S.E.	RAD. 075383_REVER. CXC_IPC_INDEXTACIÓN PR-ECAT-002-2021_CONSISTENCIA REQUISITOS ESENCIALES PQ_25054 RES261-2023-ADRES - RAD 20234200032953	3.460,14	
31/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	812005522	FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD	RECLASIF. NIT CTAS RAD. 076623_CREACIÓN. CXC_IPC_PR-ECAT-001-2021_MAYOR VALOR PAGADO PQ_25065 RES23354-2023-ADRES	401.310,48	
31/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	802003936	CLINICA DE MEDICINA INTEGRAL PREVENIR LTDA	RECLASIF. NIT CTAS RAD. 076623_CREACIÓN. CXC_IPC_PR-ECAT-001-2021_MAYOR VALOR PAGADO PQ_25065 RES23354-2023-ADRES	3.702.844,90	
31/12/2023	13849006	Indexación-Reclamaciones	800014918	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL UNIVERSITARIO ERASMO MEO	RECLASIF. NIT CTAS RAD. 076623_CREACIÓN. CXC_IPC_PR-ECAT-001-2021_MAYOR VALOR PAGADO PQ_25065 RES23354-2023-ADRES	9.517.174,34	13.801.735,87
SUBTOTAL						37.207.993,13	37.207.993,13

ANEXO N° 2 DIFERENCIA CONTABILIDAD RECAUDO CTA 13845503_REGISTROS CONTABLES QUE NO AFECTAN MUI							
FECHA	NOMBRE CUENTA	CUENTA	NIT TERCERO	NOMBRE TERCERO	CONCEPTO	VALOR	TOTALES
27/12/2023	13845503	Reclamaciones Vigencias anteriores	800014918	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL UNIVERSITARIO ERASMO MEO	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_CAPITAL_PR-ECAT-002-2021_BDUA PQ_10018 RES18075-2023-ADRES	3.808.083,50	
27/12/2023	13845503	Reclamaciones Vigencias anteriores	800014918	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL UNIVERSITARIO ERASMO MEO	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_CAPITAL_PR-ECAT-002-2021_BDUA PQ_3046 RES18075-2023-ADRES	150.900,00	
27/12/2023	13845503	Reclamaciones Vigencias anteriores	800014918	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL UNIVERSITARIO ERASMO MEO	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_CAPITAL_PR-ECAT-002-2021_BDUA PQ_25041 RES18075-2023-ADRES	53.827,00	
27/12/2023	13845503	Reclamaciones Vigencias anteriores	800190884	CLINICA ANTIQUOQUIA S.A.	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_CAPITAL_PR-ECAT-001-2021_MAYOR VALOR PAGADO PQ_25065 RES23355-2023-ADRES	1.366.814,00	
27/12/2023	13845503	Reclamaciones Vigencias anteriores	802001522	CLINICA SALUD LA CONCEPCIÓN LIMITADA	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_CAPITAL RESTITUC RECURS MYOR VLOR PAG PQT 17039 RECLAMACIONES SG RAD 20211600014353	8.256.643,69	
27/12/2023	13845503	Reclamaciones Vigencias anteriores	802001522	CLINICA SALUD LA CONCEPCIÓN LIMITADA	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_CAPITAL RESTITUC RECURS MYOR VLOR PAG PQT 17052 RECLAMACIONES SG RAD 20211600014353	7.171.421,31	
27/12/2023	13845503	Reclamaciones Vigencias anteriores	805027743	DUMIAN MEDICAL S. A. S.	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_CAPITAL_PR-ECAT-008-2023_MAYOR VALOR PAGADO - TOPES PQ_26082 SA20234202229711	53.800,00	
27/12/2023	13845503	Reclamaciones Vigencias anteriores	812005522	FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_CAPITAL_PR-ECAT-008-2023_MAYOR VALOR PAGADO - TOPES PQ_27044 SA20234202229921	792.065,00	
27/12/2023	13845503	Reclamaciones Vigencias anteriores	860037950	FUNDACION SANTA FE DE BOGOTA	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_CAPITAL_PR-ECAT-001-2021_MAYOR VALOR PAGADO PQ_25069 SA20211600629061	95.500,00	
27/12/2023	13845503	Reclamaciones Vigencias anteriores	891304097	URGENCIAS MEDICAS SAS	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_CAPITAL_PR-ECAT-007-2023_RNEC PQ_26092 SA20234201879721	13.916.900,00	
27/12/2023	13845503	Reclamaciones Vigencias anteriores	900210981	CORPORACION HOSPITALARIA JUAN CIUDAD	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_CAPITAL_PR-ECAT-002-2021_CONSISTENCIA REQUISITOS	47.800,00	

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN		Código:	CEGE-FR12
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN		Versión:	3
					Fecha:

27/12/2023	13845503	Reclamaciones Vigencias anteriores	900210981	CORPORACION HOSPITALARIA JUAN CIUDAD	ESENCIALES PQ_25064 RES1530/30943-2023-ADRES RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_CAPITAL_PR-ECAT-002-2021_CONSISTENCIA REQUISITOS ESENCIALES PQ_25054 RES1530/30943-2023-ADRES	102.980,00	
27/12/2023	13845503	Reclamaciones Vigencias anteriores	900233294	CLINICA GENERAL DEL CARIBE S.A.	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_CAPITAL_PR-ECAT-001-2021_MAYOR VALOR PAGADO PQ_25069 RES23354-2023-ADRES	12.611.433,00	
27/12/2023	13845503	Reclamaciones Vigencias anteriores	900233294	CLINICA GENERAL DEL CARIBE S.A.	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_CAPITAL_PR-ECAT-001-2021_MAYOR VALOR PAGADO PQ_25065 RES23354-2023-ADRES	32.414.322,00	
SUBTOTAL						80.842.489,50	80.842.489,50

ANEXO N° 3 DIFERENCIA CONTABILIDAD RECAUDO CTA 13110304 REGISTROS CONTABLES QUE NO AFECTAN MUI							
FECHA	NOMBRE CUENTA	CUENTA	NIT TERCERO	NOMBRE TERCERO	CONCEPTO	VALOR	TOTALES
27/12/2023	13110304	Intereses sobre Restituciones Reclamaciones	812003851	E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE SAHAGUN	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_INTERESES ECAT_2ITER_SERVICIOS HABILITADOS PQ_17041 UTF5612RES11579 - 2021590000013806-6- SNS RAD 20221600049643	2.636.987,55	
27/12/2023	13110304	Intereses sobre Restituciones Reclamaciones	890205361	FUNDACION OFTALMOLOGICA DE SANTANDER - FOSCAL	RAD. 086673_PQ.28050_COMPENS. CXP/CXC_INTERESES ECAT_1ITER_SERVICIOS HABILITADOS PQ_17017 UTF6667RES4915/2022590000003196-6- SNS RAD 20221600049643	967.870,00	
22/12/2023	13110301	Intereses Corrientes	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	INT_CORR_RECURSOS_REST_RECLA - HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	14.167.773,65	
22/12/2023	13110301	Intereses Corrientes	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	INT_CORR_RECURSOS_REST_RECLA - HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	1.759.912,69	
22/12/2023	13110301	Intereses Corrientes	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	INT_CORR_RECURSOS_REST_RECLA - HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	617.704,81	
22/12/2023	13110301	Intereses Corrientes	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	INT_CORR_RECURSOS_REST_RECLA - HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	132.748,84	
22/12/2023	13110301	Intereses Corrientes	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	INT_CORR_RECURSOS_REST_RECLA - HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	125.436,88	
22/12/2023	13110301	Intereses Corrientes	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	INT_CORR_RECURSOS_REST_RECLA - HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	70.984,83	
22/12/2023	13110301	Intereses Corrientes	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	INT_CORR_RECURSOS_REST_RECLA - HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	70.230,52	
22/12/2023	13110301	Intereses Corrientes	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	INT_CORR_RECURSOS_REST_RECLA - HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	64.340,51	
22/12/2023	13110301	Intereses Corrientes	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	INT_CORR_RECURSOS_REST_RECLA - HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	8	
22/12/2023	13110301	Intereses Corrientes	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	INT_CORR_RECURSOS_REST_RECLA - HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	4,89	
22/12/2023	13110301	Intereses Corrientes	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	INT_CORR_RECURSOS_REST_RECLA - HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	4,28	
22/12/2023	13110301	Intereses Corrientes	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	INT_CORR_RECURSOS_REST_RECLA - HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	4,21	
22/12/2023	13110301	Intereses Corrientes	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	INT_CORR_RECURSOS_REST_RECLA - HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	4,14	
22/12/2023	13110301	Intereses Corrientes	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	INT_CORR_RECURSOS_REST_RECLA - HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	4,81	
22/12/2023	13110301	Intereses Corrientes	890901826	HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	INT_CORR_RECURSOS_REST_RECLA - HOSPITAL PABLO TOBON URIBE	3,94	
SUBTOTAL						20.614.024,55	20.614.024,55

- Aprobación de la conciliación de recaudos, contabilidad y presupuesto.**

De la revisión efectuada a la conciliación de ingresos por restituciones al corte de diciembre 31 de 2023, correspondientes a las cuentas contables y conceptos de (Indexación Reclamaciones, Reclamaciones y Reclamaciones de vigencias anteriores) se observó que el proceso de la DGRFS realizó la conciliación de las diferencias presentadas

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Versión:	3
			Fecha:	20/05/2022

por cada concepto, como se detalla en los anexos 1, 2 y 3 de contabilidad recaudo cuentas contables Nos.13849006, 13845503 y 13110304 - registros contables y el rubro de presupuesto 2-13-5, detallados así:

diciembre de 2023				
Cuenta Contable	13849006 (Indexación-Reclamaciones)	13845503 (Reclamaciones)	2-13-5 (Reclamaciones Vigencias Anteriores)	
INGRESOS EN BANCOS CAPTURADOS EN MUJ	23.306.637,91	61.508.346,00	84.814.983,91	
INGRESOS EN BANCOS NO CAPTURADOS EN MUJ			0,00	
VALOR TOTAL RECAUDO CUENTAS BANCARIAS (1)	23.306.637,91	61.508.346,00	84.814.983,91	
VALOR TOTAL MOVIMIENTO CUENTA CONTABLE O RUBRO PRESUPUESTAL (2)	60.514.631,04	142.350.835,50	209.677.755,22	
TOTAL DIFERENCIA (2-1)	37.207.993,13	80.842.489,50	124.862.771,31	
Partidas Justificación diferencia:				
Diferencia cuenta contable 13849006 (Ver hoja CONTABILIDAD)	37.207.993,13	ANEXO N° 1 DIFERENCIA CONTABILIDAD RECAUDO CTA 13849006_REGISTROS CONTABLES QUE NO AFECTAN MUJ		
Diferencia cuenta contable 13845503 (Ver hoja CONTABILIDAD)	80.842.489,50	ANEXO N° 2 DIFERENCIA CONTABILIDAD RECAUDO CTA 13845503_REGISTROS CONTABLES QUE NO AFECTAN MUJ		
Diferencia rubro 2-13-5 (Ver hoja CONTABILIDAD)	13.801.735,87	INTERESES DE MONA Y PPTO		
Diferencia cuenta contable 13849006 - 13849011 y rubro 2-13-5 (Ver hoja PRESUPUESTO)	20.614.024,55	ANEXO N° 3 DIFERENCIA CONTABILIDAD RECAUDO CTA 13110304_REGISTROS CONTABLES QUE NO AFECTAN MUJ		
Diferencia en ppto (ver pestaña de "transacciones ppto", tabla dinámica, celdas en rojo)	124.862.771,31			

 Sindy Tatiana Quintero Garzon Gestor de Operaciones Grupo Control de Recaudo y Fuentes de Financiamiento Elaboró	 Jinny Paola Rincón Morales Contratista Grupo Gestión Presupuestal Elaboró	 Javier Rátiva Suarez Gestor de Operaciones Grupo Gestión Contable y Control de Recursos Elaboró
 Camilo Andres Cely Escobar Coordinador Grupo Control de Recaudo y Fuentes de Financiamiento Revisó y Aprobó	 Luz Ines Arboleda Coordinador Grupo Gestión Presupuestal Revisó y Aprobó	 Maria Margarita Bravo R. Coordinador Grupo Gestión Contable y Control de Recursos Revisó y Aprobó

Con base en el cuadro anterior, que contiene la conciliación de ingresos por restitución a diciembre 31 de 2023, por parte de las áreas de Recaudo, contabilidad y presupuesto, se evidencio que los procesos realizaron la conciliación de acuerdo con el procedimiento y fue aprobada por las coordinaciones de las citadas Dependencias de la DGRFS.

1.4. VERIFICACION MAPA DE RIESGOS Y CONTROLES.

- **Verificación Mapa de Riesgos y Controles:**

En la herramienta EUREKA, se verificó la identificación de eventos de riesgo del proceso de gestión Presupuestal URA, asociado al procedimiento de reintegros y devoluciones presupuestales. GEPR-PR05 versión 03 del 4/05/2022. La OCI evidenció que se analizaron los aspectos metodológicos de administración de riesgos indicados en la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas-DAFP, Versión 4-octubre – 2018 (Riesgos de corrupción) y Versión 6-noviembre – 2022, (Riesgos Operativos), partiendo de la política de administración de riesgos hasta la valoración del riesgo y seguimiento de primera línea de defensa a la efectividad de puntos de control.

Se identificó el análisis de los siguientes aspectos metodológicos de administración de los eventos de riesgo:

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código: CEGE-FR12
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Versión: 3
			Fecha: 20/05/2022

- Análisis del contexto de la Entidad: Metodología de lluvia de ideas - Análisis DOFA de contexto interno (debilidades y fortalezas) y externo (amenazas y oportunidades).
- Análisis del contexto del proceso: Metodología de lluvia de ideas – Análisis DOFA de contexto Interno y externo.
- Definición de Política de administración de riesgos
- Lineamientos de Política-Documento DIES - PL01 versión 5.
- Nivel de aceptación del Riesgo: Definida en el documento DIES-PL01 versión 5.

En la identificación de los eventos de riesgo se tiene en cuenta los siguientes aspectos:

- Análisis de objetivos estratégicos y de proceso
- Identificación de puntos de riesgo
- Identificación de áreas de impacto
- Identificación de áreas de factores de riesgo
- Clasificación del evento de riesgo de acuerdo con la categoría
- Descripción de los eventos de riesgo.

Se verificaron los riesgos asociados al proceso de gestión de pagos y portafolio de la DGRFS, observando que el procedimiento tiene identificados los siguientes riesgos:

Un (1) riesgo de corrupción: GEPR-RC02

Un (1) riesgo de gestión GEPR-RG03

Un (1) riesgo de seguridad de la información: GEPR-RS01.

Se observó que se dio cumplimiento a la metodología establecida por la entidad en cuanto a identificación, análisis, valoración y seguimiento de los riesgos.

Riesgo de corrupción GEPR-RC02.

La política de gestión del riesgo de la entidad indica que: *“Para el riesgo de LA/FT y corrupción no hay aceptación del riesgo, siempre deben conducir a formular acciones de fortalecimiento, como mínimo una acción para ejecutar por vigencia.”* La OCI verificó el nivel de aceptación de riesgo residual del evento de riesgo identificado y observó a través de EUREKA que se realizó monitoreo a controles efectuados al proceso durante el primer cuatrimestre de la vigencia 2024 enfocados en mitigar el riesgo de Posibilidad de recibir o solicitar dadas a nombre propio o de terceros, por manipular información presupuestal usando indebidamente información privilegiada de los procesos misionales, desviando recursos públicos. Sin embargo, el proceso de gestión presupuestal de la DGRFS No formuló acciones de fortalecimiento para reducir el riesgo para la vigencia 2024. Ver documento adjunto **Anexo1.** al presente informe - **matriz de evaluación de riesgos.**

HALLAZGO No. 1:

Condición.

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO		INFORME DE EVALUACIÓN	Versión:
			Fecha:	20/05/2022

De la revisión efectuada por parte de la OCl, al riesgo de corrupción GEPR – RC02 del proceso de gestión presupuestal de la DFRGS al corte de abril 30 de 2024, se observó que el proceso no estableció acciones de fortalecimiento para el citado riesgo de corrupción, asociados al proceso para la vigencia 2024.

Criterio.

De acuerdo con la política de gestión de riesgos DIES PL-01 V5, en el numeral 1.3 Nivel de Aceptación del Riesgo – Riesgos Residuales, estable que “Para el riesgo de LA/FT y corrupción no hay aceptación del riesgo, siempre deben conducir a formular acciones de fortalecimiento, cada vez que se revisen y actualicen los riesgos”. El proceso de gestión presupuestal de la DGRFS no dio cumplimiento con la citada normatividad.

Causa:

La falta de formulación de acciones de fortalecimiento para el riesgo de corrupción GEPR – RC02 del proceso de gestión presupuestal de la DGRFS, se origina por posible falta de seguimiento y cumplimiento efectivo de los procedimientos establecidos en el Manual para la Administración de Riesgos y la Política de Administración de Riesgos de la ADRES.

Consecuencia:

El incumplimiento de la formulación de acciones de fortalecimiento para el riesgo de corrupción GEPR – RC02 del proceso de gestión presupuestal de la DGRFS conlleva implicaciones, estas incluyen un aumento significativo en la vulnerabilidad de la organización a actividades de corrupción e incumplimiento de los mandatos regulatorios. Así mismo, este incumplimiento podría resultar en sanciones legales y afectar la reputación de la Entidad.

Respuesta del Auditado.

El proceso de gestión presupuestal de la DGRFS a través del radicado No.20242100119623 de mayo 7 de 2024 manifestó que: “...Para el plan de fortalecimiento de la gestión del riesgo de la vigencia 2024, y sus correspondientes acciones, la DGRFS está colaborando estrechamente con la Oficina Asesora de Planeación y Control de Riesgos (OAPCR) para llevar a cabo una revisión exhaustiva de todos los riesgos de la dirección; esta revisión busca garantizar una evaluación completa de los riesgos y, en consecuencia, identificar las acciones más efectivas para abordarlos durante la presente vigencia.

Es fundamental destacar que, de acuerdo con la política de gestión de riesgos DIES PL-01 V5, numeral 1.3, y el informe preliminar recibido, establece que “Para los riesgos de LA/FT y corrupción no se tolera la aceptación del riesgo, lo que implica que deben generarse acciones de fortalecimiento cada vez que se revisen y actualicen los riesgos”, se subraya que la planificación debe llevarse a cabo dentro de la vigencia correspondiente, aunque la DGRFS y la OAPCR, aún no ha completado la revisión para la presente vigencia, esto

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código: CEGE-FR12
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Versión: 3
			Fecha: 20/05/2022

no significa que se esté incumpliendo con la necesidad de implementar acciones de fortalecimiento para la gestión del riesgo en este período.

Una vez finalizada la revisión y analizados los riesgos, se propondrán acciones de fortalecimiento dentro de los plazos establecidos. La dirección está comprometida a trabajar diligentemente para completar nuestro plan dentro de los plazos requeridos, confiando en que esta colaboración permitirá presentar un plan sólido y bien fundamentado que contribuya tanto a la mitigación del riesgo como del éxito de nuestros objetivos organizacionales.

Comentario final de la OCI.

De acuerdo con la respuesta a través del radicado No. 20242100119623 de mayo 7 de 2024, emitida por el proceso de gestión presupuestal de la DGRFS, relacionada con las acciones de fortalecimiento del riesgo de la vigencia 2024 y teniendo en cuenta los argumentos del proceso, se levanta la observación y por consiguiente no se genera plan de mejoramiento

Riesgo de Gestión GEPR-RG03.

La OCI verificó el nivel de aceptación de riesgo inherente y residual del evento de riesgo identificado y se observó que este se encuentra dentro los niveles de aceptación establecidos por la Entidad, que indica: *“La ADRES está dispuesta a aceptar que los riesgos residuales operacionales y de seguridad de la información se encuentren máximo en la zona moderada como nivel de aceptación y en la medida en que la gestión de riesgo vaya avanzando en su madurez, se traslade a la zona baja”*. Teniendo en cuenta que el riesgo residual se encuentra en nivel de aceptación (Moderada), no se hace necesario la formulación de acciones de fortalecimiento a la gestión del riesgo. Ver documento adjunto **Anexo** al presente informe – **matriz de evaluación de riesgos**.

Riesgo de Seguridad de la Información GEPR-RS01

La OCI verificó el nivel de aceptación de riesgo inherente y residual del evento de riesgo identificado y se observó que el riesgo residual se encuentra en nivel de aceptación (Baja) dentro de los niveles de aceptación establecidos por la Entidad, dado lo anterior, no se hace necesario la formulación de acciones de fortalecimiento a la gestión del riesgo. Ver documento adjunto **Anexo** al presente informe – **matriz de evaluación de riesgos**.

- **Evaluación de controles:**

Para evaluar la efectividad de cada uno de los controles implementados al riesgo inherente para reducir o mitigar la probabilidad y el impacto de eventos de riesgos, la OCI evaluó frente a la evidencia aportada según los puntos de control identificados en el procedimiento de reintegros y devoluciones presupuestales. GEPR-PR05 versión 03 del 4/05/2022, cada uno de los aspectos definidos en el diseño y su adecuada ejecución. Ver documento adjunto **Anexo - matriz de evaluación de controles**.

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Versión:	3
			Fecha:	20/05/2022

De la verificación realizada a los riesgos y controles del procedimiento de reintegros y devoluciones presupuestales. GEPR-PR05 de la DGRFS, se evidenció que se encuentran documentados y registrados en la herramienta EUREKA y se están aplicando los controles establecidos para los riesgos de gestión y seguridad de la información.

- **Controles.**

De la revisión efectuada al corte de abril 30 de 2024, a los controles del procedimiento de reintegros y devoluciones presupuestales de la DGRFS, se verificó la ejecución y aplicación de los controles por parte del proceso de gestión presupuestal, a través de la matriz de evaluación de riesgos y controles **Anexo - matriz de evaluación de controles**, observándose que el proceso aplica los controles y los soportes de los controles se encuentran almacenados en la herramienta EUREKA.

1.5. INDICADORES.

De la revisión efectuada a los indicadores del proceso de gestión presupuestal URA, el proceso manifestó que "...El procedimiento de reintegros y devoluciones presupuestales no cuenta con indicadores, los indicadores están orientados a la efectividad de las proyecciones con respecto a las ejecuciones de ingresos y gastos presupuestales, como se detallan en la hoja de vida de indicadores del Grupo de Gestión Presupuestal (Gestión y Pagos de Recursos), el cual se adjunta en archivo Excel denominado "6. Hoja de Vida Indicadores Presupuesto 2023.xlsx..."

Dado lo anterior, se debe realizar un análisis y evaluar la viabilidad de establecer un indicador de eficacia, eficiencia o efectividad para el procedimiento de reintegros y devoluciones presupuestales, que muestre los resultados de la medición.

1. CONCLUSIONES

- El manual de procedimiento de reintegros y devoluciones presupuestales. GEPR-PR05 versión 03 del 4/05/2022 de la DGRFS, establece como guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas V4 del Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP, no obstante, la versión que el proceso de gestión de reintegros y devoluciones presupuestales debe aplicar es la versión No.6 de noviembre de 2022, por consiguiente, se debe actualizar el citado procedimiento. Dado lo anterior, el proceso manifestó que "...seguimiento y ajuste de los manuales, de acuerdo con las versiones que establezca la DAFP, deben estar en cabeza de la OAPCR, toda vez que a la dirección no se le informa de estas nuevas versiones; sin embargo, y con el fin de atender la observación, se realiza la actualización del manual de "Reintegros y Devoluciones Presupuestales" con la versión vigente de la DAFP a la fecha, para ser aprobada y publicada en la página web, así como en EUREKA..."

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO		Informe de Evaluación	Versión:
			Fecha:	20/05/2022

- De la verificación realizada a los usuarios del proceso de gestión presupuestal, se observó que están autorizados para acceder a la aplicación ERP Microsoft Dynamic, y aprobados por la Dirección de Gestión de Recursos Financieros de la Salud – DGRFS, con el fin de desarrollar las actividades del proceso.
- De la revisión efectuada al periodo de septiembre de 2023 a febrero de 2024, referente a la aplicación de políticas y del procedimiento de reintegros y devoluciones presupuestales GEPR-PR05 versión 03 del 4/05/2022, se observó que el proceso de gestión presupuestal aplicó las políticas de operación y dio cumplimiento con las actividades definidas en el citado procedimiento.
- De la verificación realizada a las fichas de riesgo relacionadas con el procedimiento de reintegros y devoluciones presupuestales GEPR-PR05 versión 03 del 4/05/2022 al corte de abril 30 de 2024, se observó que los riesgos denominados GEPR-RG03 y GEPR-RS01 y 02, cumplen con lo establecido en los manuales de política y administración de riesgos de la entidad y con la guía de riesgo y diseño de controles de la Función Pública, así mismo, se verificó los soportes y monitoreo de los riesgos a través de la herramienta EUREKA.
- De la verificación realizada en abril 30 de 2024 al riesgo de corrupción GEPR-RC02, asociado al procedimiento de reintegros y devoluciones presupuestales, se observó que el proceso no estableció acciones de fortalecimiento para la vigencia 2024, de acuerdo con la política de gestión de riesgos DIES PL-01 V5, que establece que "Para el riesgo de LA/FT y corrupción no hay aceptación del riesgo, siempre deben conducir a formular acciones de fortalecimiento". Dado lo anterior, la Dirección de Gestión de Recursos Financieros de la Salud – DGRFS manifestó que "...Una vez finalizada la revisión y analizados los riesgos, se propondrán acciones de fortalecimiento dentro de los plazos establecidos..." Con base en los argumentos mencionados por el proceso de la URA, esta Oficina acepta la justificación y por consiguiente no genera plan de mejoramiento.
- Si bien es cierto, que el procedimiento de reintegros y devoluciones presupuestales no cuenta con indicadores, dado que los indicadores del proceso están orientados a la efectividad de las proyecciones con respecto a las ejecuciones de ingresos y gastos presupuestales, es importante evaluar la viabilidad de establecer un indicador de eficacia, eficiencia o efectividad para el citado procedimiento

2. RECOMENDACIONES

- Se sugiere que el proceso de gestión presupuestal de la URA, actualice el procedimiento de reintegros y devoluciones presupuestales, referente a la alineación con la guía de administración de riesgos de la Función Pública – DAFP versión No.6 de noviembre de 2022.

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
	FORMATO		INFORME DE EVALUACIÓN	Versión:
			Fecha:	20/05/2022

- El proceso de gestión presupuestal – URA de la DGRFS debe establecer acciones de fortalecimiento para la gestión de riesgos de corrupción, correspondientes a la vigencia 2024, lo anterior, contribuirá a mitigar la materialización de riesgos para el proceso.
- Se recomienda al proceso de la URA, evaluar la viabilidad de definir un indicador de eficacia, eficiencia o efectividad para el procedimiento de reintegros y devoluciones presupuestales, lo cual permitirá tener una medición precisa de la gestión del citado procedimiento.

3. RESPONSABLES DE LA AUDITORÍA			
Nombre	Firma	Proceso	ROLES Y RESPONSABILIDADES (Auditor líder, Auditado, Auditor, Observador, Jefe OCI)
César Sopó Segura		Evaluación y Control	Auditor

Fecha de Revisión: mayo 10 de 2024.

Fecha de Aprobación: mayo 14 de 2024.

Cordialmente,



Firmado Digitalmente por
CÉSAR JOAQUÍN SOPÓ SEGURA

Jefe OCI (E)

Elaboró: (César Sopó.)

ANEXOS:

	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	Código:	CEGE-FR12
			Versión:	3
	FORMATO	INFORME DE EVALUACIÓN	Fecha:	20/05/2022

CONTROL DE CAMBIOS

CONTROL DE CAMBIOS					
VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO	ELABORADO POR:	REVISADO POR:	APROBADO POR:
01	20 de abril de 2018	Versión Inicial	Lizeth Lamprea Asesor OCI	Diego Santacruz Jefe de la OCI	Diego Santacruz Jefe de la OCI
02	25 de noviembre de 2019	Estandarización Tipo, Tamaño Letra. Márgenes. Incorporación de responsables Se ajusto el nombre del formato	Lizeth Lamprea Asesor OCI	Diego Santacruz Jefe de la OCI	Diego Santacruz Jefe de la OCI
03	20/05/2022	Se suprimen firmas mecánicas y se incluye firma digital	Lizeth Lamprea Asesor OCI	Diego Santacruz Jefe de la OCI	Diego Santacruz Jefe de la OCI