


| | | | | |
|--------------|----------------|---|-----------------|-------------------|
| ADRES | 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: 23 | Mes: 01 | Año: 2023 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|------------------|

| | | |
|---------------------------------|---|---------------------------------------|
| Informe No. | SECI-28 | Informe Final <u> X </u> |
| Nombre del Seguimiento | Seguimiento y evaluación al procedimiento de Liquidación y Reconocimiento de Presupuestos Máximos. | |
| Objetivo del Seguimiento | Seguimiento y evaluación a la ejecución del procedimiento de Liquidación y Reconocimiento de Presupuestos Máximos – VALPR-01, de conformidad con la normatividad vigente aplicable. | |
| Alcance del Seguimiento | Verificar el cumplimiento de ejecución del procedimiento de Liquidación y Reconocimiento de Presupuestos Máximos – VALPR-01, de conformidad con la normatividad vigente aplicable, adherencia al procedimiento, políticas y lineamientos internos, administración y gestión de riesgos del proceso, aplicación y efectividad de controles y gestión de indicadores de proceso, permitiendo identificar sus fortalezas y oportunidades de mejora, de la vigencia 2021 a junio 2022. | |
| Normatividad | <ul style="list-style-type: none"> • Ley 100 de 1993, por el cual se crea el sistema de seguridad social y se dictan otras disposiciones. • Decreto 780 de 2016, por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Salud y Protección Social. • Ley 1949 del 8 de enero de 2019 «Por la cual se adicionan y modifican algunos artículos de las leyes 1122 de 2007 y 1438 de 2011, y se dictan otras disposiciones. • Resolución 205 de 2020, mediante la que reglamentó el Artículo 240 de la Ley 1955 de 2019 y señaló en el parágrafo 2 del artículo 14 que “la ADRES definirá e implementará el proceso para realizar la transferencia de los recursos, así como para realizar el ajuste al presupuesto máximo por el traslado de afiliados entre EPS.” • Resolución 206 de 2020, a través de la cual se fijó el presupuesto máximo a transferir a cada una de las EPS de los regímenes contributivos y subsidiados, y Entidades Obligadas a compensar para la vigencia 2020. • Resolución 2067 de febrero de 2020, “Por la cual establece el proceso para realizar la transferencia de los recursos del presupuesto máximo por concepto de servicios y tecnologías en salud no financiadas con la Unidad de Pago por Capitación (UPC) y no excluidos de la financiación con recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud-SGSSS por parte de la Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud ADRES”. • Resolución 43 de 2021, por la cual fijó el presupuesto máximo a transferir a cada una de las Entidades Promotoras de Salud y Entidades Obligadas a Compensar en los cuatro primeros meses de la vigencia 2021. • Resolución 586 de 2021, la cual definió en el artículo 14 que el Ministerio de Salud y Protección Social con una periodicidad cuatrimestral realizará la identificación del valor de las tecnologías y servicios, que constituyeron la base para calcular | |

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

| | |
|--|--|
| | <p>el presupuesto máximo posterior a la aplicación de la metodología de cálculo de este, correspondiente a los afiliados que se trasladan de EPS o EOC durante la vigencia.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Procedimiento de Liquidación y Reconocimiento de Presupuestos Máximos – VALPR-01. • Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas-DAFP Versión 5- diciembre – 2020. • Políticas de Administración de Riesgos ADRES. Manual para la Administración de Riesgos ADRES”. |
|--|--|

1. ANÁLISIS Y OBSERVACIONES


FICHA TECNICA

| |
|---|
| Herramientas y Archivos Utilizadas: |
| <ul style="list-style-type: none"> a) SFTP: Protocolo de transferencia segura de archivos. b) Carpeta Compartida OneDrive: Carpeta Compartida donde se guarda copia del resultado de cada proceso realizado. c) Página web ADRES https://www.adres.gov.co/lupa-al-giro/presupuestos-maximos. d) procedimiento de Liquidación y Reconocimiento de Presupuestos Máximos. e) Correos electrónicos remitidos con insumos solicitados. <p>Universo: Liquidación y Reconocimiento de Presupuestos Máximos de la vigencia 2021 a junio de 2022.</p> <p>Población objeto: Entidades promotoras de salud de los Regímenes Contributivo y Subsidiado y demás Entidades Obligadas a Compensar – EOC.</p> <p>Marco estadístico: Selección basada en juicio profesional.</p> <p>Se selecciona certificación y ordenación del gasto de liquidación y reconocimiento de Presupuestos Máximos de la vigencia 2021 y periodo enero a junio 2022, de las siguientes EPS:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Nueva Empresa Promotora de Salud S.A • EPS Sanitas • EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S.A SURA <p>Prueba de recorrido: El día 11 de noviembre de 2022 se realizó prueba de recorrido del procedimiento de Liquidación y Reconocimiento de Presupuestos Máximos, en el cual se realizaron requerimientos de información.</p> |

1. Metodología

La Oficina de Control Interno, en su Rol de “Evaluación y Seguimiento¹”, incluyó en el Plan Anual de Auditorías Internas de la presente vigencia, el seguimiento y evaluación al

¹ Guía Rol de las Unidades de Control Interno, Auditoría Interna o quien haga sus veces, DAFP.

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

procedimiento de Liquidación y Reconocimiento de Presupuestos Máximos, con el fin de evaluar la gestión a nivel operativo, cumplimiento de actividades definidas en la normatividad vigente y en el procedimiento implementado por ADRES, a partir de la muestra seleccionada por la OCI.

- **Planeación de la Evaluación:** Para el desarrollo de la Evaluación se elaboró un plan de trabajo enfocado en riesgos, que incluyó:
 - Procedimientos y flujos de Información.
 - Estructura y principales funciones del procedimiento auditado.
 - Productos y/o servicios que desarrolla el proceso, principales herramientas, procedimiento e indicadores.
 - Aspectos normativos para tener en cuenta, que impactan o reglamentan las actividades del Proceso.
 - Áreas involucradas en el proceso.
 - Prueba de recorrido del procedimiento.
- **Comunicación del seguimiento:** Mediante memorando No. 20221300070973 del 1 de noviembre de 2022, se informó acerca del inicio de evaluación a la Dirección de Liquidaciones y Garantías, así como su objetivo y alcance.
- **Respuesta a requerimientos:** Se recibió respuesta el día 5 de diciembre de 2022 a través de carpetas compartidas de consulta.

2. Resultados de la evaluación:

Para la verificación y ejecución del procedimiento implementado por la ADRES para la liquidación y reconocimiento de presupuestos máximos, en cumplimiento de la normativa vigente expedida por el Ministerio de Salud y Protección Social, la OCI seleccionó las siguientes EPS:

- Nueva Empresa Promotora de Salud S.A
- EPS Sanitas
- EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S.A SURA

A continuación, se relaciona el resultado de verificación de presupuestos máximos por concepto de servicios y tecnologías en salud no financiadas con la Unidad de Pago por Capacitación (UPC), asignados por el Ministerio de Protección Social vs Ordenación del gasto y pagos realizados:

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

Vigencia 2021
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A
Tercero: 900156264
Presupuesto Máximo Régimen Contributivo
Rubro A-03-13-01-004-001

| Código EPS | ent nombre | Regimen |
|------------|------------|--------------|
| EPS037 | Nueva EPS | Contributivo |

| CDP | RP | Obligación | OG | Fecha de Expedición | Valor | Verificación OCI- Rad Ordenación | Fecha Ordenación |
|---|--------|------------|------|---------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------|
| 9 | 9895 | 1086 | 1086 | 4/02/2021 | 100.302.028.329,50 | 20211600004763 | 3/01/2021 |
| 9 | 13734 | 2302 | 2302 | 12/02/2021 | 100.322.700.296,54 | 20211600006763 | 11/02/2021 |
| 9 | 23842 | 3072 | 3072 | 12/03/2021 | 100.386.576.085,64 | 20211600013643 | 11/03/2021 |
| 9 | 35445 | 3817 | 3817 | 12/04/2021 | 100.441.960.046,50 | 20211600020313 | 9/04/2021 |
| 9 | 53183 | 5086 | 5086 | 28/05/2021 | 82.996.259.730,66 | 20211600029093 | 27/05/2021 |
| 9 | 56912 | 5305 | 5305 | 15/06/2021 | 82.996.259.730,66 | 20211600031753 | 11/06/2021 |
| 9 | 67470 | 5919 | 5919 | 15/07/2021 | 82.996.259.730,66 | 20211600037393 | 13/07/2021 |
| 9 | 77807 | 6533 | 6533 | 13/08/2021 | 82.996.259.730,66 | 20211600043683 | 12/08/2021 |
| 9 | 89371 | 7049 | 7049 | 15/09/2021 | 85.109.590.338,66 | 20211600049763 | 14/09/2021 |
| 9 | 99877 | 7679 | 7679 | 14/10/2021 | 85.109.590.338,66 | 20211600056133 | 13/10/2021 |
| 9 | 112061 | 8308 | 8308 | 12/11/2021 | 85.109.590.338,66 | 20211600063113 | 11/11/2021 |
| 9 | 124797 | 8861 | 8861 | 15/12/2021 | 85.109.590.338,66 | 20211600068753 | 15/12/2021 |
| 9 | 132339 | 9337 | 9335 | 30/12/2021 | 17.833.072.228,00 | 20211600072423 | 30/12/2021 |
| Total, asignado y ordenado presupuesto máximo EPS Nueva EPS Contributivo - vigencia 2021 | | | | | 1.091.709.737.263,46 | | |

Verificación OCI de Presupuestos máximos liquidados mes a mes frente a control de techos asignados por MINSALUD, comunicados de ajustes y gestión de pagos teniendo en cuenta los descuentos ordenados:

Primer cuatrimestre 2021:

| Valor Techo Acto Administrativo Res 043 de enero 2021 A | Periodo | Techo Mes B | Valor Total Traslados EPS Mediante comunicados Minsalud C | Total, Techo ejecutado + traslados del mes B+C | Valor Descuentos D | Valor Pagado B+C-D |
|---|---------|---------------------------|---|--|--------------------|---------------------------|
| \$ 401.453.264.758,18 | enero | 100.302.028.329,50 | 0,00 | 100.302.028.329,50 | 0,00 | 100.302.028.329,50 |
| | febrero | 100.302.028.329,50 | 20.671.967,04 | 100.322.700.296,54 | 0,00 | 100.322.700.296,54 |
| | marzo | 100.302.028.329,50 | 84.547.756,14 | 100.386.576.085,64 | 0,00 | 100.386.576.085,64 |
| | abril | 100.302.028.329,50 | 139.931.717,00 | 100.441.960.046,50 | 0,00 | 100.441.960.046,50 |
| | | 401.208.113.318,00 | 245.151.440,18 | 401.453.264.758,18 | 0,00 | 401.453.264.758,18 |

Segundo cuatrimestre 2021:

| Nuevo Valor ajuste Techo Acto administrativo Minsalud Res 594 de mayo 2021 A | Techo ejecutado + traslados primer cuatrimestre (Res 043 de 2021) B | Saldo Presupuesto 2021 (Res 594) (A-B) | Ajuste traslados 1º Cuatrimestre (Res 594) C | Traslados asignación AMBUQ D | Nuevo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 (Res 594) (A-B) +C+D |
|--|---|--|--|------------------------------|---|
| \$ 1.057.552.940.555,00 | \$ 401.453.264.758,18 | \$ 656.099.675.796,82 | \$ 212.668.570,89 | \$ 7.657.733.477,44 | \$ 663.970.077.845,15 |

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

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| Periodo | Total Techo ejecutado + traslados del mes | Validación OCI, Saldo de presupuesto max del mes A-B+C | Valor Descuentos mayor al valor aprobado d D | Valor Pagado A-B+C-D |
|---------|---|--|--|----------------------|
| mayo | 82.996.259.730,64 | 580.973.818.114,50 | 0,00 | 82.996.259.730,64 |
| junio | 82.996.259.730,64 | 497.977.558.383,86 | 0,00 | 82.996.259.730,64 |
| julio | 82.996.259.730,64 | 414.981.298.453,22 | 0,00 | 82.996.259.730,64 |
| agosto | 82.996.259.730,64 | 331.985.038.922,57 | 0,00 | 82.996.259.730,64 |

| Saldo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 (Res 594) A | Valor Pagado Segundo cuatrimestre (mayo a agosto) B | Saldo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 (Res 594) A-B |
|--|---|--|
| \$ 663.970.077.845,15 | \$331.985.038.922,57 | \$331.985.038.922,58 |


Tercer cuatrimestre 2021:

| Saldo de presupuesto máximo a corte segundo cuatrimestre A | Ajuste Presupuesto 2º cuatrimestre Oficio Minsalud 202134201431161 B | Ajuste Traslados asignación Nariño Oficio Minsalud 202134201431161 C | Traslados asignación Comparta Oficio Minsalud 202134201431161 D | Nuevo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 A+B+C+D |
|--|--|--|---|--|
| \$ 331.985.038.922,57 | \$ 53.186.402,99 | \$ 240.740.934,00 | \$ 8.159.395.095,00 | \$340.438.361.354,56 |

| Periodo | Techo mes A | Descuentos Res 2067 De 2020 B | Valor Pagado mes (A-B) |
|------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| septiembre | 85.109.590.338,64 | 0,00 | 85.109.590.338,64 |
| octubre | 85.109.590.338,64 | 308.246.301,11 | 84.801.344.037,55 |
| noviembre | 85.109.590.338,64 | 0,00 | 85.109.590.338,64 |
| diciembre | 85.109.590.338,64 | 0,00 | 85.109.590.338,64 |
| | 340.438.361.354,56 | 308.246.301,11 | 340.130.115.053,45 |

| Presupuesto Máximo asignado MINSALUD Vigencia 2021 | Presupuesto Máximo Ordenado ADRES Vigencia 2021 |
|--|---|
| \$ 1.091.709.737.263,46 | \$1.091.709.737.263,46 |

Vigencia 2022
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A

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

Tercero: 900156264
 Presupuesto Máximo Régimen Contributivo
 Rubro A-03-13-01-004-001

| CDP | RP | Obligación | OG | Fecha de Expedición | VIGENCIA | Valor | Verificación OCI-Rad Ordenación | Fecha Ordenación |
|--|-------|------------|------|---------------------|----------|--------------------|---------------------------------|------------------|
| 25 | 11387 | 687 | 687 | 11/02/2022 | 2022 | 33.090.054.564,44 | 20221600007633 | 10/02/2022 |
| 25 | 12698 | 1383 | 1383 | 24/02/2022 | 2022 | 34.853.916.398,31 | 20221600010563 | 23/02/2022 |
| 25 | 22648 | 2788 | 2788 | 17/03/2022 | 2022 | 34.853.916.398,31 | 20221600016373 | 17/03/2022 |
| 25 | 32404 | 3080 | 3080 | 12/04/2022 | 2022 | 36.179.679.354,09 | 20221600022803 | 11/04/2022 |
| 25 | 62649 | 5892 | 5892 | 28/06/2022 | 2022 | 72.359.593.753,00 | 20221600041053 | 24/06/2022 |
| Total, asignado y ordenado presupuesto máximo EPS Nueva EPS Contributivo - vigencia 2022 | | | | | | 211.337.160.468,15 | | |

Verificación OCI de Presupuestos máximos liquidados mes a mes frente a control de techos asignados por MINSALUD, comunicados de ajustes y gestión de pagos teniendo en cuenta los descuentos ordenados:

Primer cuatrimestre 2022:

| Valor Techo Acto Administrativo Res 2349 de diciembre 2021 A | Periodo | Techo Mes B | Valor Total Traslados EPS Mediante comunicados Minsalud C | Total, Techo ejecutado + traslados del mes B+C | Valor Descuentos D | Valor Pagado B+C-D |
|--|---------|-------------------|---|--|--------------------|--------------------|
| \$ 131.868.027.172,00 | enero | 32.967.006.793,50 | 123.047.771,44 | 33.090.054.564,44 | 773.941.381,58 | 32.316.113.182,86 |

| Saldo Valor Techo Acto Administrativo Res 2349 de diciembre 2021 A | Traslados COMEVA Mediante comunicados Minsalud B | Nuevo Presupuesto Máximo + traslado EPS Comunicado Minsalud (A+B) |
|--|--|---|
| \$98.901.020.379,00 | \$5.660.728.815,93 | \$104.561.749.194,93 |

| Periodo | Techo Mes A | Valor ajuste presupuestos máximos comunicado 202234200460851 15/03/2022 rad ministerio - traslados MEDIMAS B | Total, Techo ejecutado + traslados del mes A+B | Valor Descuentos Resolución 2067 de 2020 C | Valor Pagado (A+B)-C |
|---------|--------------------|--|--|--|----------------------|
| febrero | 34.853.916.398,31 | | 34.853.916.398,31 | 90.096.594,46 | 34.853.916.398,31 |
| marzo | 34.853.916.398,31 | | 34.853.916.398,31 | 1.628.673.795,67 | 34.853.916.398,31 |
| abril | 34.853.916.398,31 | 1.325.762.955,78 | 36.179.679.354,09 | 0,00 | 36.179.679.354,09 |
| | 104.561.749.194,93 | 1.325.762.955,78 | 105.887.512.150,71 | 1.718.770.390,13 | 104.168.741.760,58 |

| Valor Techo Acto Administrativo Res 898 2022 | Periodo | Techo | Total, Techo ejecutado A | Valor Descuentos Resolución 2067 de 2020 B | Valor Pagado A-B |
|--|--------------|----------------------|--------------------------|--|----------------------|
| \$ 72.359.593.753,00 | mayo y junio | \$ 72.359.593.753,00 | \$ 72.359.593.753,00 | 57.418.139,87 | \$ 72.302.157.613,13 |

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

| | |
|---|--|
| Presupuesto Máximo asignado MINSALUD a junio Vigencia 2022 | Presupuesto Máximo Ordenado ADRES a junio Vigencia 2022 |
| \$ 211.337.160.468,15 | \$ 211.337.160.468,15 |

Vigencia 2021
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A
Tercero: 900156264
Presupuesto Máximo Régimen Subsidiado
Rubro A-03-13-01-004-005

| | | |
|-------------------|-------------------|----------------|
| Código EPS | ent nombre | Regimen |
| EPSS41 | Nueva EPS | Subsidiado |

| CDP | RP | Obligación | OG | Fecha de Expedición | Valor | Verificación OCI- Rad Ordenación | Fecha Ordenación |
|---|--------|------------|------|---------------------|---------------------------|----------------------------------|------------------|
| 9 | 9911 | 1087 | 1087 | 4/02/2021 | 2.467.751.527,50 | 20211600004763 | 3/02/2021 |
| 9 | 13750 | 2303 | 2303 | 12/02/2021 | 2.486.570.727,21 | 20211600006763 | 11/02/2021 |
| 9 | 23857 | 3073 | 3073 | 12/03/2021 | 2.503.660.419,84 | 20211600013643 | 11/03/2021 |
| 9 | 35463 | 3818 | 3818 | 12/04/2021 | 2.527.233.937,16 | 20211600020313 | 9/04/2021 |
| 9 | 53205 | 5092 | 5092 | 28/05/2021 | 7.655.984.787,18 | 20211600029093 | 27/05/2021 |
| 9 | 56927 | 5307 | 5307 | 15/06/2021 | 7.655.984.787,18 | 20211600031753 | 11/06/2021 |
| 9 | 67484 | 5920 | 5920 | 15/07/2021 | 7.655.984.787,18 | 20211600037393 | 13/07/2021 |
| 9 | 77820 | 6534 | 6534 | 13/08/2021 | 7.655.984.787,18 | 20211600043683 | 12/08/2021 |
| 9 | 89385 | 7050 | 7050 | 15/09/2021 | 7.766.322.407,51 | 20211600049763 | 14/09/2021 |
| 9 | 99889 | 7680 | 7680 | 14/10/2021 | 7.766.322.407,51 | 20211600056133 | 13/10/2021 |
| 9 | 112073 | 8309 | 8309 | 12/11/2021 | 7.766.322.407,51 | 20211600063113 | 11/11/2021 |
| 9 | 124808 | 8862 | 8862 | 15/12/2021 | 7.766.322.407,51 | 20211600068753 | 15/12/2021 |
| 9 | 132342 | 9338 | 9336 | 30/12/2021 | 30.689.232.929,00 | 20211600072423 | 30/12/2021 |
| Total, asignado y ordenado presupuesto máximo EPS Nueva EPS Subsidiado - vigencia 2021 | | | | | 102.363.678.319,47 | | |

Verificación OCI de Presupuestos máximos liquidados mes a mes frente a control de techos asignados por MINSALUD, comunicados de ajustes y gestión de pagos teniendo en cuenta los descuentos ordenados:

Primer cuatrimestre 2021:

| Valor Techo Acto Administrativo Res 043 de enero 2021 A | Periodo | Techo Mes B | Valor Total Traslados EPS Mediante comunicados Minsalud C | Total, Techo ejecutado + traslados del mes B+C | Valor Descuentos D | Valor Pagado B+C-D |
|--|---------|-------------------------|---|--|--------------------|-------------------------|
| \$9.871.006.110,00 | Enero | 2.467.751.527,50 | 0,00 | 2.467.751.527,50 | 0,00 | 2.467.751.527,50 |
| | febrero | 2.467.751.527,50 | 18.819.199,71 | 2.486.570.727,21 | 0,00 | 2.486.570.727,21 |
| | marzo | 2.467.751.527,50 | 35.908.892,34 | 2.503.660.419,84 | 0,00 | 2.503.660.419,84 |
| | abril | 2.467.751.527,50 | 59.482.409,66 | 2.527.233.937,16 | 0,00 | 2.527.233.937,16 |
| | | 9.871.006.110,00 | 114.210.501,71 | 9.985.216.610,71 | 0,00 | 9.985.216.610,71 |

Segundo cuatrimestre 2021:

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

| Nuevo Valor ajuste Techo Acto administrativo Minsalud Res 594 de mayo 2021 A | Techo ejecutado + traslados primer cuatrimestre (Res 043 de 2021) B | Saldo Presupuesto 2021 (Res 594) (A-B) | Ajuste traslados 1° Cuatrimestre (Res 594) C | Nuevo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 (Res 594) (A-B) +C+D |
|---|--|---|---|--|
| \$ 70.693.873.209,00 | \$ 9.985.216.610,71 | \$ 60.708.656.598,29 | \$ 539.221.699,14 | \$61.247.878.297,43 |

| Periodo | Total Techo ejecutado + traslados del mes | Valor Descuentos mayor al valor aprobado d D | Valor Pagado A-B+C-D |
|---------|---|---|-------------------------|
| mayo | 7.655.984.787,18 | 0,00 | 7.655.984.787,18 |
| junio | 7.655.984.787,18 | 0,00 | 7.655.984.787,18 |
| julio | 7.655.984.787,18 | 0,00 | 7.655.984.787,18 |
| agosto | 7.655.984.787,18 | 0,00 | 7.655.984.787,18 |
| | 30.623.939.148,71 | | 30.623.939.148,71 |

| Saldo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 (Res 594) A | Valor Pagado Segundo cuatrimestre (mayo a agosto) B | Saldo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 (Res 594) A-B |
|---|--|---|
| \$ 61.247.878.297,43 | \$30.623.939.148,71 | \$30.623.939.148,71 |

Tercer cuatrimestre 2021:

| Saldo de presupuesto máximo a corte segundo cuatrimestre A | Ajuste Presupuesto 2° cuatrimestre Oficio Minsalud 202134201431161 B | Ajuste Traslados asignación Nariño Oficio Minsalud 202134201431161 C | Traslados asignación Comparta Oficio Minsalud 202134201431161 D | Nuevo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 A+B+C+D |
|---|---|---|--|---|
| \$ 30.623.939.148,71 | \$ 441.350.481,33 | 0,00 | 0,00 | \$31.065.289.630,05 |

| Periodo | Techo mes A | Descuentos B | Valor Pagado mes (A-B) |
|------------|-------------------|-----------------|---------------------------|
| septiembre | 7.766.322.407,51 | 0,00 | 7.766.322.407,51 |
| octubre | 7.766.322.407,51 | 0,00 | 7.766.322.407,51 |
| noviembre | 7.766.322.407,51 | 0,00 | 7.766.322.407,51 |
| diciembre | 7.766.322.407,51 | 0,00 | 7.766.322.407,51 |
| | 31.065.289.630,05 | 0 | 31.065.289.630,05 |

| Periodo | Ajuste Techo mes A | Descuentos B | Valor Pagado mes (A-B) |
|-----------|-----------------------|-----------------|---------------------------|
| Diciembre | 30.689.232.929,00 | 0,00 | 30.689.232.929,00 |

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

| | | | |
|--|---|-------------------------------------|--|
| Saldo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 (Res 594) tercer cuatrimestre A | Valor asignado Acto Administrativo Res 2317 de diciembre 2021 B | Valor ejecutado de diciembre 2021 C | Saldo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 A+B-C |
| \$ 0 | \$30.689.232.929,00 | \$30.689.232.929,00 | 0,00 |

| | |
|--|---|
| Presupuesto Máximo asignado MINSALUD Vigencia 2021 | Presupuesto Máximo Ordenado ADRES Vigencia 2021 |
| \$ 102.363.678.319,47 | \$102.363.678.319,47 |

Vigencia 2022
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A
Tercero: 900156264
Presupuesto Máximo Régimen Subsidiado
Rubro A-03-13-01-004-005

| CDP | RP | Obligación | OG | Fecha de Expedición | VIGENCIA | Valor | Verificación OCI- Rad Ordenación | Fecha Ordenación |
|---|-------|------------|------|---------------------|----------|--------------------------|----------------------------------|------------------|
| 25 | 11396 | 688 | 688 | 11/02/2022 | 2022 | 4.031.046.633,17 | 20221600007633 | 10/02/2022 |
| 25 | 12709 | 1384 | 1384 | 24/02/2022 | 2022 | 3.913.086.156,00 | 20221600010563 | 23/02/2022 |
| 25 | 22658 | 2789 | 2789 | 17/03/2022 | 2022 | 3.913.086.156,00 | 20221600016373 | 17/03/2022 |
| 25 | 32425 | 3081 | 3081 | 12/04/2022 | 2022 | 4.554.758.747,82 | 20221600022803 | 11/04/2022 |
| 25 | 62656 | 5893 | 5893 | 28/06/2022 | 2022 | 7.826.172.312,00 | 20221600041053 | 24/06/2022 |
| Total, asignado y ordenado presupuesto máximo EPS Nueva EPS Subsidiado - vigencia 2022 | | | | | | 24.238.150.004,99 | | |

Verificación OCI de Presupuestos máximos liquidados mes a mes frente a control de techos asignados por MINSALUD, comunicados de ajustes y gestión de pagos teniendo en cuenta los descuentos ordenados:

Primer cuatrimestre 2022:

| Valor Techo Acto Administrativo Res 2369 de diciembre 2021 A | Periodo | Techo Mes B | Valor Total Traslados EPS Mediante comunicados Minsalud C | Total, Techo ejecutado + traslados del mes B+C | Valor Descuentos D | Valor Pagado B+C-D |
|--|---------|------------------|---|--|--------------------|--------------------|
| \$ 15.652.344.624,00 | enero | 3.913.086.156,00 | 117.960.477,17 | 4.031.046.633,17 | 0,00 | 4.031.046.633,17 |

| Valor Techo Acto Administrativo Res 2349 de diciembre 2021+traslados A | Valor Pagado Enero B | Nuevo Presupuesto Máximo (A-B) |
|--|----------------------|--------------------------------|
| \$15.770.305.101,17 | \$4.031.046.633,17 | \$11.739.258.468,00 |

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

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|


| Periodo | Techo Mes A | Valor ajuste presupuestos máximos comunicados 202234200460851 15/03/2022 rad ministerio - traslados MEDIMAS B | Total, Techo ejecutado + traslados del mes A+B | Valor Descuentos C | Valor Pagado (A+B)-C |
|---------|--------------------------|---|--|--------------------|--------------------------|
| febrero | 3.913.086.156,00 | | 3.913.086.156,00 | 0,00 | 3.913.086.156,00 |
| marzo | 3.913.086.156,00 | | 3.913.086.156,00 | 0,00 | 3.913.086.156,00 |
| abril | 3.913.086.156,00 | 641.672.591,82 | 4.554.758.747,82 | 0,00 | 4.554.758.747,82 |
| | 11.739.258.468,00 | | 12.380.931.059,82 | 0,00 | 12.380.931.059,82 |

| Valor Techo Acto Administrativo Res 900 2022 | Periodo | Techo | Total, Techo ejecutado A | Valor Descuentos B | Valor Pagado A-B |
|--|--------------|--------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|
| \$7.826.172.312,00 | Mayo y junio | \$7.826.172.312,00 | \$7.826.172.312,00 | \$0,00 | \$7.826.172.312,00 |

| Presupuesto Máximo asignado MINSALUD a junio Vigencia 2022 | Presupuesto Máximo Ordenado ADRES a junio Vigencia 2022 |
|--|---|
| \$24.238.150.004,99 | \$24.238.150.004,99 |

Vigencia 2021
EPS SANITAS
Tercero: 800251440
Presupuesto Máximo Régimen Contributivo
Rubro A-03-13-01-004-001

| CDP | RP | Obligación | OG | Fecha de Expedición | Valor | Verificación OCI-Rad Ordenación | Fecha Ordenación |
|---|--------|------------|------|---------------------|---------------------------|---------------------------------|------------------|
| 9 | 9887 | 1086 | 1086 | 4/02/2021 | 55.026.631.166,00 | 20211600004763 | 3/02/2021 |
| 9 | 13726 | 2302 | 2302 | 12/02/2021 | 55.223.822.479,07 | 20211600006763 | 11/02/2021 |
| 9 | 23834 | 3072 | 3072 | 12/03/2021 | 55.526.016.348,55 | 20211600013643 | 11/03/2021 |
| 9 | 35437 | 3817 | 3817 | 12/04/2021 | 55.847.008.426,67 | 20211600020313 | 9/04/2021 |
| 9 | 53175 | 5086 | 5086 | 28/05/2021 | 56.037.925.606,38 | 20211600029093 | 27/05/2021 |
| 9 | 53188 | 5087 | 5087 | 28/05/2021 | 3.124.650,00 | 20211600029093 | 27/05/2021 |
| 9 | 53191 | 5088 | 5088 | 28/05/2021 | 299.998.836,41 | 20211600029093 | 27/05/2021 |
| 9 | 56904 | 5305 | 5305 | 15/06/2021 | 56.341.049.092,79 | 20211600031753 | 11/06/2021 |
| 9 | 67462 | 5919 | 5919 | 15/07/2021 | 56.341.049.092,79 | 20211600037393 | 13/07/2021 |
| 9 | 77799 | 6533 | 6533 | 13/08/2021 | 56.341.049.092,79 | 20211600043683 | 12/08/2021 |
| 9 | 89363 | 7049 | 7049 | 15/09/2021 | 58.440.191.559,18 | 20211600049763 | 14/09/2021 |
| 9 | 99869 | 7679 | 7679 | 14/10/2021 | 58.440.191.559,18 | 20211600056133 | 13/10/2021 |
| 9 | 112053 | 8308 | 8308 | 12/11/2021 | 58.440.191.559,18 | 20211600063113 | 11/11/2021 |
| 9 | 124789 | 8861 | 8861 | 15/12/2021 | 58.440.191.559,18 | 20211600068753 | 15/12/2021 |
| 9 | 132334 | 9337 | 9335 | 30/12/2021 | 67.724.114.291,00 | 20211600072423 | 30/12/2021 |
| Total, asignado y ordenado presupuesto máximo EPS Sanitas Contributivo - vigencia 2021 | | | | | 748.472.555.319,17 | | |

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

Verificación OCI de Presupuestos máximos liquidados mes a mes frente a control de techos asignados por MINSALUD, comunicados de ajustes y gestión de pagos teniendo en cuenta los descuentos ordenados:

| Código EPS | ent nombre | Regimen |
|------------|----------------|--------------|
| EPS005 | E.P.S. SANITAS | Contributivo |

Primer cuatrimestre 2021:

| Periodo | Valor Techo Acto Administrativo Res 043 de enero 2021 A | Techo Mes B | Valor Total Traslados EPS Mediante comunicados Minsalud C | Total, Techo ejecutado + traslados del mes B+C | Valor Descuentos mayor al valor aprobado del paquete denominado APF2 PQT_APF_BDUAEX-REE_0920, D | Valor Pagado A-B+C-D |
|---------|--|---------------------------|---|--|---|------------------------|
| Enero | \$ 220.106.524.664,00 | 55.026.631.166,00 | 0,00 | 55.026.631.166,00 | 0,00 | 55.026.631.166,00 |
| febrero | | 55.026.631.166,00 | 197.191.313,07 | 55.223.822.479,07 | 0,00 | 55.223.822.479,07 |
| marzo | | 55.026.631.166,00 | 499.385.182,55 | 55.526.016.348,55 | 70.168.265,30 | 55.455.848.083,25 |
| abril | | 55.026.631.166,00 | 820.377.260,67 | 55.847.008.426,67 | 0,00 | 55.847.008.426,67 |
| | | 220.106.524.664,00 | 1.516.953.756,00 | 221.623.478.420,00 | 70.168.265,00 | 221.553.310.155 |

Segundo cuatrimestre 2021:

| Nuevo Valor ajuste Techo Acto administrativo Minsalud Res 594 de mayo 2021 A | Techo ejecutado + traslados primer cuatrimestre (Res 043 de 2021) B | Saldo Presupuesto 2021 (Res 594) (A-B) | Ajuste traslados 1° Cuatrimestre (Res 594) C | Traslados asignación AMBUQ D | Nuevo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 (Res 594) (A-B) +C+D |
|---|--|--|---|---------------------------------|---|
| \$ 669.242.864.809,00 | \$ 221.623.478.419,07 | \$ 447.619.386.389,93 | \$ 2.392.319.523,51 | \$ 716.686.828,90 | \$ 450.728.392.742,35 |

| Periodo | Techo mes A | Descuentos Res 205 y 206 de 2020 Minsalud y 2067 de 2020 ADRES" B | Descuento Punto Final y Giro Previo | Valor Pagado mes (A-B) |
|---------|---------------------------|---|-------------------------------------|---------------------------|
| Mayo | 56.341.049.092,79 | 0,00 | 303.123.486,41 | 56.037.925.606,38 |
| junio | 56.341.049.092,79 | 0,00 | | 56.341.049.092,79 |
| julio | 56.341.049.092,79 | 0,00 | | 56.341.049.092,79 |
| agosto | 56.341.049.092,79 | 0,00 | | 56.341.049.092,79 |
| | 225.364.196.371,16 | 0,00 | 303.123.486,41 | 225.061.072.884,75 |

| Saldo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 (Res 594) A | Valor Pagado Segundo cuatrimestre (mayo a agosto) B | Saldo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 (Res 594) A-B |
|---|--|---|
| \$ 450.728.392.742,35 | \$225.364.196.371,16 | \$225.364.196.371,19 |

Tercer cuatrimestre 2021:

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

| Saldo de presupuesto máximo a corte segundo cuatrimestre A | Ajuste Presupuesto 2° cuatrimestre Oficio Minsalud 202134201431161 B | Ajuste Traslados asignación Nariño Oficio Minsalud 202134201431161 C | Traslados asignación Comparta Oficio Minsalud 202134201431161 D | Nuevo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 A+B+C+D |
|---|---|---|--|---|
| \$225.364.196.371,19 | \$1.816.769.772,53 | \$600.254.546,00 | \$5.979.545.547,00 | \$233.670.766.236,72 |

| Periodo | Techo mes A | Descuentos Res 2067 De 2020 B | Valor Pagado mes (A-B) |
|------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| septiembre | 58.440.191.559,18 | 0,00 | 58.440.191.559,18 |
| octubre | 58.440.191.559,18 | 0,00 | 58.440.191.559,18 |
| noviembre | 58.440.191.559,18 | 0,00 | 58.440.191.559,18 |
| diciembre | 58.440.191.559,18 | 89.496.036,00 | 58.350.695.523,18 |
| | 233.760.766.236,72 | 89.496.036,00 | 233.671.270.200,72 |

| Periodo | Ajuste Techo mes A | Descuentos B | Valor Pagado mes (A-B) |
|-----------|--------------------------|-----------------|---------------------------|
| Diciembre | 67.724.114.291,00 | 0,00 | 67.724.114.291,00 |

| Saldo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 (Res 594) tercer cuatrimestre A | Valor asignado Acto Administrativo Res 2294 de diciembre 2021 B | Valor ejecutado Administrativo Res 2294 de diciembre 2021 C | Saldo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 A+B-C |
|---|--|--|---|
| \$ 0 | \$67.724.114.291,00 | \$67.724.114.291,00 | 0,00 |

| Presupuesto Máximo asignado MINSALUD Vigencia 2021 | Presupuesto Máximo Ordenado ADRES Vigencia 2021 |
|--|---|
| \$748.472.555.319,17 | \$748.472.555.319,17 |

Vigencia 2022
EPS SANITAS
Tercero: 800251440
Presupuesto Máximo Régimen Contributivo
Rubro A-03-13-01-004-001

| CDP | RP | Obligación | OG | Fecha de Expedición | VIGENCIA | Valor | Verificación OCI-Rad Ordenación | Fecha Ordenación |
|-----|-------|------------|------|---------------------|----------|-------------------|---------------------------------|------------------|
| 25 | 11379 | 687 | 687 | 11/02/2022 | 2022 | 17.822.642.142,13 | 20221600007633 | 10/02/2022 |
| 25 | 12691 | 1383 | 1383 | 24/02/2022 | 2022 | 17.734.749.839,37 | 20221600010563 | 23/02/2022 |
| 25 | 22641 | 2788 | 2788 | 17/03/2022 | 2022 | 17.734.749.839,37 | 20221600016373 | 17/03/2022 |

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

| | | | | | | | | |
|---|-------|------|------|------------|------|---------------------------|----------------|------------|
| 25 | 32396 | 3080 | 3080 | 12/04/2022 | 2022 | 18.735.316.958,92 | 20221600022803 | 11/04/2022 |
| 25 | 62645 | 5892 | 5892 | 28/06/2022 | 2022 | 37.444.571.958,00 | 20221600041053 | 24/06/2022 |
| Total, asignado y ordenado presupuesto máximo EPS Sanitas Contributivo - vigencia 2022 | | | | | | 109.472.030.737,79 | | |

Verificación OCI de Presupuestos máximos liquidados mes a mes frente a control de techos asignados por MINSALUD, comunicados de ajustes y gestión de pagos teniendo en cuenta los descuentos ordenados:

Primer cuatrimestre 2022:

| Valor Techo Acto Administrativo Res 2365 de diciembre 2021 A | Periodo | Techo Mes B | Valor Total Traslados EPS Mediante comunicados Minsalud C | Total, Techo ejecutado + traslados del mes B+C | Valor Descuentos Resolución 2067 de 2020 D | Valor Pagado B+C-D |
|---|---------|-------------------|---|--|--|--------------------|
| \$ 66.554.335.834,00 | enero | 16.638.583.958,50 | 1.184.058.183,63 | 17.822.642.142,13 | 165.696.665,70 | 17.656.945.476,43 |

| Saldo Valor Techo Acto Administrativo Res 2349 de diciembre 2021 A | Traslados COMEVA Mediante comunicados Minsalud B | Nuevo Presupuesto Máximo + traslado EPS Comunicado Minsalud (A+B) |
|---|--|---|
| \$49.915.751.875,50 | \$3.288.497.642,60 | \$53.204.249.518,10 |

| Periodo | Techo Mes A | Valor ajuste presupuestos máximos comunicado 202234200460851 15/03/2022 rad ministerio - traslados MEDIMAS B | Total, Techo ejecutado + traslados del mes A+B | Valor Descuentos Resolución 2067 de 2020 C | Valor Pagado (A+B)-C |
|---------|--------------------------|--|--|--|--------------------------|
| febrero | 17.734.749.839,37 | | 17.734.749.839,37 | 38.073,00 | 17.734.749.839,37 |
| marzo | 17.734.749.839,37 | | 17.734.749.839,37 | 382.035.488,59 | 17.734.749.839,37 |
| abril | 17.734.749.839,37 | 1.000.567.119,55 | 18.735.316.958,92 | 0,00 | 18.735.316.958,92 |
| | 53.204.249.518,11 | 1.000.567.119,55 | 54.204.816.637,66 | 382.073.651,59 | 53.822.743.076,07 |

| Valor Techo Acto Administrativo Res 887 de 2022 | Periodo | Techo | Total, Techo ejecutado A | Valor Descuentos Resolución 2067 de 2020 B | Valor Pagado A-B |
|---|--------------|--------------------|---------------------------|--|----------------------|
| \$ 37.444.571.958 ,00 | mayo y junio | 37.444.571.958 ,00 | 37.444.571.958 ,00 | 5.826.758.674,94 | \$ 31.617.813.283,06 |

| Presupuesto Máximo asignado MINSALUD a junio Vigencia 2022 | Presupuesto Máximo Ordenado ADRES a junio Vigencia 2022 |
|--|---|
| \$ 109.472.030.737,79 | \$ 109.472.030.737,79 |

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

Vigencia 2022
EPS SANITAS
Tercero: 800251440
Presupuesto Máximo Régimen Subsidiado
Rubro A-03-13-01-004-005

| CDP | RP | Obligación | OG | Fecha de Expedición | VIGENCIA | Valor | Verificación OCI-Rad Ordenación | Fecha Ordenación |
|---|-------|------------|------|---------------------|----------|-----------------------|---------------------------------|------------------|
| 25 | 32415 | 3081 | 3081 | 12/04/2022 | 2022 | 464.809.087,79 | 20221600022803 | 11/04/2022 |
| Total, asignado y ordenado presupuesto máximo EPS Sanitas Subsidiado - vigencia 2022 | | | | | | 464.809.087,79 | | |

Verificación OCI de Presupuestos máximos liquidados mes a mes frente a control de techos asignados por MINSALUD, comunicados de ajustes y gestión de pagos teniendo en cuenta los descuentos ordenados:

Primer cuatrimestre 2022:

| Periodo | Techo Mes A | Valor ajuste presupuestos máximos comunicado 202234200460851 15/03/2022 rad ministerio - traslados MEDIMAS B | Total, Techo ejecutado + traslados del mes A+B | Valor Descuentos C | Valor Pagado (A+B)-C |
|---------|----------------|--|--|--------------------|----------------------|
| abril | 464.809.087,79 | 464.809.087,79 | 18.735.316.958,92 | 0,00 | 464.809.087,79 |

| Presupuesto Máximo asignado MINSALUD a junio Vigencia 2022 | Presupuesto Máximo Ordenado ADRES a junio Vigencia 2022 |
|--|---|
| \$464.809.087,79 | \$464.809.087,79 |

Vigencia 2021
EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA SURA
Tercero: 800088702
Presupuesto Máximo Régimen Contributivo
Rubro A-03-13-01-004-001

| CDP | RP | Obligación | OG | Fecha de Expedición | Valor | Verificación OCI-Rad Ordenación | Fecha Ordenación |
|-----|-------|------------|------|---------------------|-------------------|---------------------------------|------------------|
| 9 | 9885 | 1086 | 1086 | 4/02/2021 | 64.435.309.906,75 | 20211600004763 | 3/02/2021 |
| 9 | 13724 | 2302 | 2302 | 12/02/2021 | 64.657.921.049,85 | 20211600006763 | 11/02/2021 |
| 9 | 23832 | 3072 | 3072 | 12/03/2021 | 64.979.948.300,35 | 20211600013643 | 11/03/2021 |

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

| CDP | RP | Obligación | OG | Fecha de Expedición | Valor | Verificación OCI-Rad Ornenación | Fecha Ordenación |
|--|--------|------------|------|---------------------|-----------------------------|---------------------------------|------------------|
| 9 | 35435 | 3817 | 3817 | 12/04/2021 | 65.306.301.114,79 | 20211600020313 | 9/04/2021 |
| 9 | 53173 | 5086 | 5086 | 28/05/2021 | 63.899.341.011,78 | 20211600029093 | 27/05/2021 |
| 9 | 56902 | 5305 | 5305 | 15/06/2021 | 63.899.341.011,78 | 20211600031753 | 11/06/2021 |
| 9 | 67460 | 5919 | 5919 | 15/07/2021 | 63.899.341.011,78 | 20211600037393 | 13/07/2021 |
| 9 | 77797 | 6533 | 6533 | 13/08/2021 | 63.899.341.011,78 | 20211600043683 | 12/08/2021 |
| 9 | 89361 | 7049 | 7049 | 15/09/2021 | 64.797.353.783,60 | 20211600049763 | 14/09/2021 |
| 9 | 99867 | 7679 | 7679 | 14/10/2021 | 64.797.353.783,60 | 20211600056133 | 13/10/2021 |
| 9 | 112051 | 8308 | 8308 | 12/11/2021 | 64.797.353.783,60 | 20211600063113 | 11/11/2021 |
| 9 | 124787 | 8861 | 8861 | 15/12/2021 | 64.797.353.783,60 | 20211600068753 | 15/12/2021 |
| Total, asignado y ordenado presupuesto máximo EPS Suramericana Contributivo - vigencia 2021 | | | | | \$774.166.259.553,26 | | |

Verificación OCI de Presupuestos máximos liquidados mes a mes frente a control de techos asignados por MINSALUD, comunicados de ajustes y gestión de pagos teniendo en cuenta los descuentos ordenados:

| Código EPS | ent nombre | Regimen |
|------------|---|--------------|
| EPS010 | EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA SURA | Contributivo |

Primer cuatrimestre 2021:

| Periodo | Valor Techo Acto Administrativo Res 043 de enero 2021 A | Techo Mes B | Valor Total Traslados EPS Mediante comunicados Minsalud C | Total, Techo ejecutado + traslados del mes B+C | Valor Descuentos mayor al valor aprobado del paquete denominado APF2 PQT_APF_BDUAEX-REE_0920, D | Valor Pagado A-B+C-D |
|---------|---|--------------------------|---|--|---|---------------------------|
| Enero | \$ 257.741.239.627,00 | 64.435.309.906,75 | 0,00 | 55.026.631.166,00 | 0,00 | 64.435.309.906,75 |
| febrero | | 64.435.309.906,75 | 222.611.143,10 | 55.223.822.479,07 | 0,00 | 64.657.921.049,85 |
| marzo | | 64.435.309.906,75 | 544.638.393,60 | 55.526.016.348,55 | 0,00 | 64.979.948.300,35 |
| abril | | 64.435.309.906,75 | 870.991.208,04 | 55.847.008.426,67 | 0,00 | 65.306.301.114,79 |
| | | 257.741239.267,00 | 1.638.240.744,74 | 259.379.480.371,74 | 0,00 | 259.379.480.371,74 |

Segundo cuatrimestre 2021:

| Nuevo Valor ajuste Techo Acto administrativo Minsalud Res 594 de mayo 2021 A | Techo ejecutado + traslados primer cuatrimestre (Res 043 de 2021) B | Saldo Presupuesto 2021 (Res 594) (A-B) | Ajuste traslados 1° Cuatrimestre (Res 594) C | Traslados asignación AMBUQ D | Nuevo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 (Res 594) (A-B) +C+D |
|--|---|--|--|------------------------------|---|
| \$ 766.844.230.699,00 | \$ 259.379.480.371,74 | \$ 507.464.750.327,26 | \$ 3.335.876.040,63 | \$ 394.101.725,74 | \$ 511.194.728.094,27 |

| Periodo | Techo mes A | Descuentos B | Valor Pagado mes (A-B) |
|---------|---------------------------|--------------|---------------------------|
| Mayo | 63.899.341.011,78 | 0,00 | 63.899.341.011,78 |
| junio | 63.899.341.011,78 | 0,00 | 63.899.341.011,78 |
| julio | 63.899.341.011,78 | 0,00 | 63.899.341.011,78 |
| agosto | 63.899.341.011,78 | 0,00 | 63.899.341.011,78 |
| | 255.597.364.047,13 | 0,00 | 255.597.364.047,13 |

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

| | | |
|---|--|---|
| Saldo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 (Res 594) A | Valor Pagado Segundo cuatrimestre (mayo a agosto) B | Saldo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 (Res 594) A-B |
| \$ 511.194.728.094,27 | \$225.597.364.047,13 | \$225.597.364.047,14 |

Tercer cuatrimestre 2021:


| | | | | |
|---|---|---|--|---|
| Saldo de presupuesto máximo a corte segundo cuatrimestre A | Ajuste Presupuesto 2° cuatrimestre Oficio Minsalud 202134201431161 B | Ajuste Traslados asignación Nariño Oficio Minsalud 202134201431161 C | Traslados asignación Comparta Oficio Minsalud 202134201431161 D | Nuevo Presupuesto Máximo Vigencia 2021 A+B+C+D |
| \$225.597.364.047,14 | \$3.259.764.702,25 | \$0,00 | \$332.286.385,00 | \$259.189.415.134,38 |

| Periodo | Techo mes A | Descuentos res 2067 de 2020 B | Valor Pagado mes (A-B) |
|------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| septiembre | 64.797.353.783,60 | 0,00 | 64.797.353.783,60 |
| octubre | 64.797.353.783,60 | 0,00 | 64.797.353.783,60 |
| noviembre | 64.797.353.783,60 | 3.302.171,64 | 64.794.051.611,96 |
| diciembre | 64.797.353.783,60 | 979.020,00 | 64.796.374.763,60 |
| | 259.189.415.134,60 | 4.281.191,64 | 259.185.133.942,76 |

| | |
|---|--|
| Presupuesto Máximo asignado MINSALUD Vigencia 2021 | Presupuesto Máximo Ordenado ADRES Vigencia 2021 |
| \$ 774.166.259.553,26 | \$ 774.166.259.553,26 |

Vigencia 2022
EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA SURA
Tercero: 800088702
Presupuesto Máximo Régimen Contributivo
Rubro A-03-13-01-004-001

| CDP | RP | Obligación | OG | Fecha de Expedición | VIGENCIA | Valor | Verificación OCI-Rad Ordenación | Fecha Ordenación |
|-----|-------|------------|------|---------------------|----------|-------------------|---------------------------------|------------------|
| 25 | 12689 | 1383 | 1383 | 24/02/2022 | 2022 | 1.281.620.763,45 | 20221600010563 | 23/02/2022 |
| 25 | 22639 | 2788 | 2788 | 17/03/2022 | 2022 | 1.281.620.763,45 | 20221600016373 | 17/03/2022 |
| 25 | 32394 | 3080 | 3080 | 12/04/2022 | 2022 | 1.429.043.362,63 | 20221600022803 | 11/04/2022 |
| 25 | 43541 | 3989 | 3991 | 20/05/2022 | 2022 | 74.995.466.009,26 | 20221600030313 | 20/05/2022 |

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

| | | | | | | | | |
|---|-------|------|------|------------|------|--------------------|----------------|------------|
| 25 | 62644 | 5892 | 5892 | 28/06/2022 | 2022 | 39.837.123.656,00 | 20221600041053 | 24/06/2022 |
| Total, asignado y ordenado presupuesto máximo EPS Sura Contributivo - vigencia 2022 | | | | | | 118.824.874.554,79 | | |

Verificación OCI de Presupuestos máximos liquidados mes a mes frente a control de techos asignados por MINSALUD, comunicados de ajustes y gestión de pagos teniendo en cuenta los descuentos ordenados:

Primer cuatrimestre 2022:

| Valor Techo Acto Administrativo Res 2343 de diciembre 2021 A | Periodo | Techo Mes B | Valor Total Traslados EPS Mediante comunicados Minsalud Ajuste vigencia 2021 C | Total, Techo + traslados del mes B+C | Valor Descuentos D | Valor Pagado B+C-D |
|---|---------|-------------------|---|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| \$ 73.615.959.258 | enero | 18.403.989.814,50 | 1.379.506.571,26 | 19.783.496.565,76 | 303.123.486,41 | 0,00 |

Nota:

- Resolución 2343 de 2022 no se encontraba ejecutoriada, razón por la cual no se realizó pago de presupuestos máximos del mes de enero al mes de abril de 2022.
- Los pagos realizados de febrero al mes de abril de 2022 obedecen únicamente a ajustes y traslados de presupuestos máximos autorizados por Minsalud.
- El ajuste y pago de presupuesto máximo de ajuste a la vigencia 2021 por valor \$1.379.506.571,26 se ve reflejado en el mes de mayo 2021.


| Valor Techo Acto Administrativo Res 2343 de diciembre 2021 A | Periodo | Valor Total Traslados EPS Mediante comunicados Minsalud Ajuste vigencia 2021 C | Total, Techo + traslados del mes B+C |
|---|---------|---|--------------------------------------|
| \$ 73.615.959.258 | enero | 1.379.506.571,26 | 74.955.466.009,26 |

| Periodo | Techo Mes A | Valor ajuste presupuestos máximos por traslados 2021 COMUNICADO COOMEVA 202234200262221 RAD MINISTERIO B | Valor ajuste presupuestos máximos COMUNICADO 202234200460851 15/03/2022 RAD MINISTERIO - TRASLADOS MEDIMAS C | Total, Techo + traslados del mes A+B+C | Valor Descuentos Resolución 2067 de 2020 C | Valor Pagado (b+c) |
|---------|-------------------|--|--|--|--|--------------------|
| febrero | 18.403.989.814,50 | 1.281.620.763,45 | | 19.685.610.577,95 | 478.239,09 | 0,00 |
| marzo | 18.403.989.814,50 | 1.281.620.763,45 | | 19.685.610.577,95 | 0,00 | 0,00 |
| abril | 18.403.989.814,50 | 1.281.620.763,45 | 147.422.599,18 | 19.832.554.938,04 | 0,00 | 0,00 |
| | 55.211.969.444,11 | 3.844.862.290,08 | 147.422.599,18 | 54.204.816.637,66 | 478.239,09 | 0,00 |

Los pagos con resolución 2343 de 2022 ejecutoriada de presupuestos máximos fue realizado en el mes de mayo de 2022:

| Valor Techo Acto Administrativo Res 2343 de 2022 | Periodo | Techo | Total, Techo ejecutado A | Valor Descuentos B | Valor Pagado A-B |
|--|-----------|----------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|
| \$ 74.955.466.009,26 | Ene-abril | \$ 74.955.466.009,26 | \$ 74.955.466.009,26 | 0,00 | \$ 74.955.466.009,26 |

Ajustes a presupuestos máximos:

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

| Valor Techo Acto Administrativo Res 920 de 2022 | Periodo | Techo | Total, Techo ejecutado A | Valor Descuentos Resolución 2067 de 2020 B | Valor Pagado A-B |
|---|--------------|----------------------|--------------------------|--|----------------------|
| \$ 39.837.123.656,00 | mayo y junio | \$ 39.837.123.656,00 | \$ 39.837.123.656,00 | 75.772.376,84 | \$ 39.761.351.279,16 |

| Presupuesto Máximo asignado MINSALUD a junio Vigencia 2022 | Presupuesto Máximo Ordenado ADRES a junio Vigencia 2022 |
|--|---|
| \$ 118.824.874.554,79 | \$ 118.824.874.554,79 |

Vigencia 2022
EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA SURA
Tercero: 800088702
Presupuesto Máximo Régimen Subsidiado
Rubro A-03-13-01-004-005

| CDP | RP | Obligación | OG | Fecha de Expedición | VIGENCIA | Valor | Verificación OCI-Rad Ordenación | Fecha Ordenación |
|---|-------|------------|------|---------------------|----------|----------------|---------------------------------|------------------|
| 25 | 32413 | 3081 | 3081 | 12/04/2022 | 2022 | 198.246.997,34 | 20221600022803 | 11/04/2022 |
| Total, asignado y ordenado presupuesto máximo EPS Sura Subsidiado - vigencia 2022 | | | | | | 198.246.997,34 | | |


Verificación OCI de Presupuestos máximos liquidados mes a mes frente a control de techos asignados por MINSALUD, comunicados de ajustes y gestión de pagos teniendo en cuenta los descuentos ordenados:

Primer cuatrimestre 2022

| Periodo | Techo Mes A | Valor Descuentos C | Valor Pagado (A+B)-C |
|---------|----------------|--------------------|----------------------|
| abril | 198.246.997,34 | 0,00 | 198.246.997,34 |

| Presupuesto Máximo asignado MINSALUD a junio Vigencia 2022 | Presupuesto Máximo Ordenado ADRES a junio Vigencia 2022 |
|--|---|
| \$198.246.997,34 | \$198.246.997,34 |

Como resultado de la verificación de asignación de presupuestos máximos por concepto de servicios y tecnologías en salud no financiadas con la Unidad de Pago por Capacitación (UPC), fijados por el Ministerio de Protección Social mediante resoluciones y comunicados de ajustes, la OCI evidenció en la muestra seleccionada, la correcta ordenación de gasto de transferencia de


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

dichos recursos, al igual que el correcto pago realizado conforme a los valores indicados en cada una de ellas. Sin embargo, se presentó dificultad en la comprensión de cada una de las certificaciones de ordenación de gasto, debido al diseño y presentación de los valores apropiados, ajustes, descuentos aplicados y valores netos a girar a cada una de las EPS.

De la verificación a las comunicaciones de ajustes de presupuestos máximos por concepto de servicios y tecnologías en salud no financiadas con la Unidad de Pago por Capitación (UPC), fijados por el Ministerio de Protección Social, la OCI identificó que varias de estas comunicaciones fueron recibidas mediante correo electrónico de la Dirección de Regulación de Beneficios, Costos y Tarifas del Aseguramiento en Salud del Ministerio de Salud y Protección Social, sin que fueran ingresadas por sistema de gestión documental ORFEO de la entidad, por lo que se recomienda que toda comunicación oficial sea registrada en el sistema de gestión documental de la ADRES.


3. Verificación de cumplimiento de ejecución de actividades y efectividad de puntos de control del procedimiento:

| No | Actividad | Responsable | Registro | Verificación OCI |
|---------|---|--|---|--|
| 1 | Recibir los actos administrativos de los valores de presupuestos máximos por EPS y EOC. | Gestor de Operaciones del Grupo de Gestión de Reconocimientos de la DOP. Coordinador del Grupo de Gestión de Reconocimientos de la DOP. | Correo Electrónico | La OCI evidenció las comunicaciones por correo electrónico de los actos administrativos con constancia ejecutoria a través de los cuales se fija el presupuesto máximo a transferir a cada una de las EPS de los Regímenes Contributivo y Subsidiado de la muestra seleccionada y para cada uno de los periodos respectivos. |
| 2 | Determinar el monto a reconocer de presupuesto máximo por EPS y EOC en el respectivo periodo. | Gestor de Operaciones del Grupo de Gestión de Reconocimientos de la DOP. | Reporte de liquidación de Presupuesto Máximo Mensual por EPS y EOC en base de datos de Excel VALR-FR37. | La OCI evidenció documento Excel de liquidación mensual de los montos a reconocer a EPS de Régimen Contributivo, Subsidiado de la muestra seleccionada, de conformidad con el periodo de asignación establecido por el Ministerio de Salud, ajustes por traslados y/o asignaciones notificadas por el Ministerio. Recomendación: El formato Excel indicado fue implementado a partir del mes de junio de 2022, sin embargo, se debe corregir en el procedimiento el número de formulario a utilizar, toda vez que el formulario indicado corresponde a un formulario de Liquidaciones y Garantías. |
| 3 PC | Revisar el reporte de cálculo de presupuesto máximo mensual por EPS y EOC. | Coordinador del Grupo de Gestión de Reconocimientos de la DOP. | Reporte de liquidación de presupuesto máximo mensual por EPS y EOC revisado y cargado en la ruta compartida en Teams VALR-FR37. | La OCI evidenció la revisión realizada por el Coordinador del Grupo de Gestión de Reconocimientos de la DOP, a los cálculos de presupuesto máximo mensual por EPS de la muestra seleccionada con respecto a los actos administrativos expedidos por MINSALUD, verificación de datos de identificación y tipo de régimen de las EPS seleccionadas en la |

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

| No | Actividad | Responsable | Registro | Verificación OCI |
|---------|---|--|---|--|
| | | | Correo electrónico de solicitud de Solución de la(s) inconsistencia (s) encontrada(s). | muestra. El Punto de Control es efectivo y se ejecuta adecuadamente por el responsable y conforme al diseño, se deja registro de evidencia de ejecución de actividad. Recomendación: El formato Excel indicado fue implementado a partir del mes de junio de 2022, sin embargo, se debe corregir en el procedimiento el número de formulario a utilizar, toda vez que el formulario indicado corresponde a un formulario de Liquidaciones y Garantías. |
| 4 PC | Verificar si hay descuentos a aplicar y valores a retener. | Gestor de Operaciones del Grupo de Gestión de Reconocimientos de la DOP. Coordinador del Grupo de Gestión de Reconocimientos de la DOP. | Matriz de descuentos VALR-FR38. Matriz de Retenciones VALR-FR39. Correo electrónico de solicitud de Solución de la(s) inconsistencia (s) encontrada(s). | La OCI evidenció en la muestra seleccionada, archivo Excel en el que Gestor de operaciones y Coordinador del Grupo de Gestión de Reconocimiento de la DOP, verificaron los Reconocimientos y descuentos y/o de valores a retener. El Punto de Control es efectivo y se ejecuta adecuadamente por el responsable y conforme al diseño, se deja registro de evidencia de ejecución de actividad. Recomendación: El formato Excel indicado fue implementado a partir del mes de junio de 2022, sin embargo, se debe corregir en el procedimiento el número de formulario a utilizar, toda vez que el formulario indicado corresponde a un formulario de Liquidaciones y Garantías |
| 5 PC | Generar los formatos por EPS con los valores definitivos a reconocer. | Gestor de Operaciones del Grupo de Gestión de Reconocimientos de la DOP. Coordinador del Grupo de Gestión de Reconocimientos de la DOP. | Formato No 1 VALR-FR01. Email a DGTIC para subir los formatos a laruta compartida con las EPS. Email interno en la DOP con observaciones a justar. | La OCI evidenció el diligenciamiento de los formatos por EPS de la muestra seleccionada con los valores definitivos a reconocer por concepto de presupuestos máximos en el periodo respectivo. Formato VALR-01. El Punto de Control es efectivo y se ejecuta adecuadamente por el responsable y conforme al diseño, se deja registro de evidencia de ejecución de actividad. |
| 6 | Informar presupuesto máximo liquidado. | Coordinador del Grupo de Gestión de Reconocimientos de la DOP. | Correo electrónico de solicitud a las EPS. Formato No 1 VALR-FR01. Correo electrónico de | La OCI evidenció la disposición del Formato No. 1 VALR-FR01, en la ruta (SFTP) compartida con las EPS seleccionadas en la muestra. Igualmente, correo electrónico emitido por el coordinador del Grupo de Gestión de Reconocimientos en el que se informa a las EPS seleccionadas, la disposición del formato con el valor de liquidación |

| No | Actividad | Responsable | Registro | Verificación OCI |
|---------|---|--|--|--|
| | | | respuesta de las EPS. | del respectivo mes para que sea firmado por el representante legal. Se evidenció correo electrónico de respuesta de las EPS con formato firmado por representante legal de las EPS seleccionadas en la muestra. |
| 7 PC | Validar el diligenciamiento por parte de las EPS del formato No. 1 VALR-FR01. | Gestor de Operaciones del Grupo de Gestión de Reconocimientos de la DOP. | Formato diligenciado No. 1 VALR-FR01. Registro de validación en el Reporte mensual de cálculo de presupuesto máximo mensual por EPS y EOC revisado y cargado en la ruta compartida en Teams VALR-FR37. Email con observaciones para ajustes a las EPS. | La OCI evidenció en la muestra seleccionada, las correspondientes validaciones de coherencia y completitud de la información en el formato VALR-FR01 firmado por el representante legal. El Punto de Control es efectivo y se ejecuta adecuadamente por el responsable y conforme al diseño, se deja registro de evidencia de ejecución de actividad. Recomendación: El formato Excel indicado fue implementado a partir del mes de junio de 2022, sin embargo, se debe corregir en el procedimiento el número de formulario a utilizar, toda vez que el formulario indicado corresponde a un formulario de Liquidaciones y Garantías. |
| 8 | Elaborar ordenación del gasto. | Gestor de Operaciones del Grupo de Gestión de Reconocimientos de la DOP. | Certificación y ordenación del gasto elaborada. | La OCI evidenció la elaboración de certificación y ordenación de gasto por parte del Gestor de operaciones. |
| 9 PC | Revisar ordenación del gasto. | Gestor de Operaciones del Grupo de Gestión de Reconocimientos de la DOP. Coordinador del Grupo de Gestión de Reconocimientos de la DOP Director de Otras Prestaciones. | Certificación y ordenación del gasto revisado con vistos buenos remitida por Email. Email de observaciones para ajuste. | La OCI evidenció en cada una de las certificaciones y ordenaciones de gasto de la muestra seleccionada, la revisión del Coordinador del Grupo de Gestión de Reconocimientos de la DOP. El Punto de Control es efectivo y se ejecuta adecuadamente por el responsable y conforme al diseño, se deja registro de evidencia de ejecución de actividad |
| | Elaborar los archivos de cargue para el ERP y el de descuentos. | Gestor de Operaciones del Grupo de Gestión de Reconocimientos de la DOP. | Archivos planos de la ordenación por régimen y el de descuentos. | La OCI evidenció la elaboración de los archivos Excel de cargue con el ERP con los respectivos descuentos de la muestra seleccionada. Recomendación: Numerar Actividad en el procedimiento formalizado. |
| 10 | Firmar la ordenación del gasto y su remisión a la Dirección de Gestión de Recursos financieros. | Director General o quien éste delegue. Coordinador del Grupo de Gestión de Reconocimientos de la DOP. | Ordenación del gasto firmada. Correo electrónico de remisión de la Ordenación del Gasto a la Dirección de Gestión de Recursos Financieros. | La OCI evidenció en la muestra seleccionada, la certificación de ordenación de gasto Firmada digitalmente y la correspondiente remisión a la Dirección de Gestión de Recursos Financieros junto con los archivos de cargue y descuentos. |

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

| No | Actividad | Responsable | Registro | Verificación OCI |
|----|-------------------------------|---|--|--|
| | | | Correo electrónico informando inconsistencias identificadas. | |
| 11 | Publicar los giros realizados | Gestor de Operaciones del Grupo de Gestión de Reconocimientos de la DOP. Gestor de Operaciones Dirección de Gestión de Tecnologías de la Información y Comunicaciones. | Informe de los valores girados publicado en la página Web | La OCI evidenció en la página web de la entidad, la publicación del informe de los valores girados. https://www.adres.gov.co/lupa-al-giro/presupuestos-maximos |

4. Análisis y evaluación de riesgos y controles identificados en el procedimiento:

Para evaluar el diseño y efectividad de los controles implementados para mitigar la probabilidad de riesgos operativos en el procedimiento de Liquidación y Reconocimiento de Presupuestos Máximos, la OCI utiliza el mecanismo de evaluación establecido en la Guía para administración del Riesgo DAFP versión 5-2019, con los siguientes resultados:

Evaluación al diseño de Riesgo de Corrupción Identificado:

La OCI verificó que su descripción contenga cada uno de los componentes recomendados por la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República, el cual indica que en la descripción de los eventos de riesgos de corrupción deben concurrir TODOS los componentes de su definición así:

Acción u omisión + uso del poder + desviación de la gestión de lo público + el beneficio privado:

| PROCESO | DESCRIPCIÓN DEL EVENTO DE RIESGO | Acción u omisión | Uso del poder | Desviar la gestión de lo público | Beneficio privado |
|--|---|------------------|---------------|----------------------------------|-------------------|
| VALR- Validación, liquidación y Reconocimiento | VALR-RC02- Gestión del riesgo Posibilidad de tomar decisiones ajustadas a intereses propios o de terceros relacionadas con el reconocimiento de giros y/o uso indebido de información privilegiada de presupuestos máximos para desviar la gestión de lo público por recibir dádivas a nombre propio o de un tercero. | X | X | X | X |

Fuente: secretaria de Transparencia de la Presidencia de la Republica

En el seguimiento de riesgos realizado por la primera y segunda línea de defensa no se registra materialización del evento de riesgo.

a) Evaluación al diseño de Riesgos de Gestión y de Tecnologías de la Información:

La OCI evidenció el adecuado diseño en la descripción de los eventos de riesgos de gestión y Tecnologías de la información en cada una de las fichas técnicas, verificando que su descripción de respuesta a las siguientes preguntas claves:

- ¿Qué puede suceder?
- ¿Como puede suceder? (CAUSAS)

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

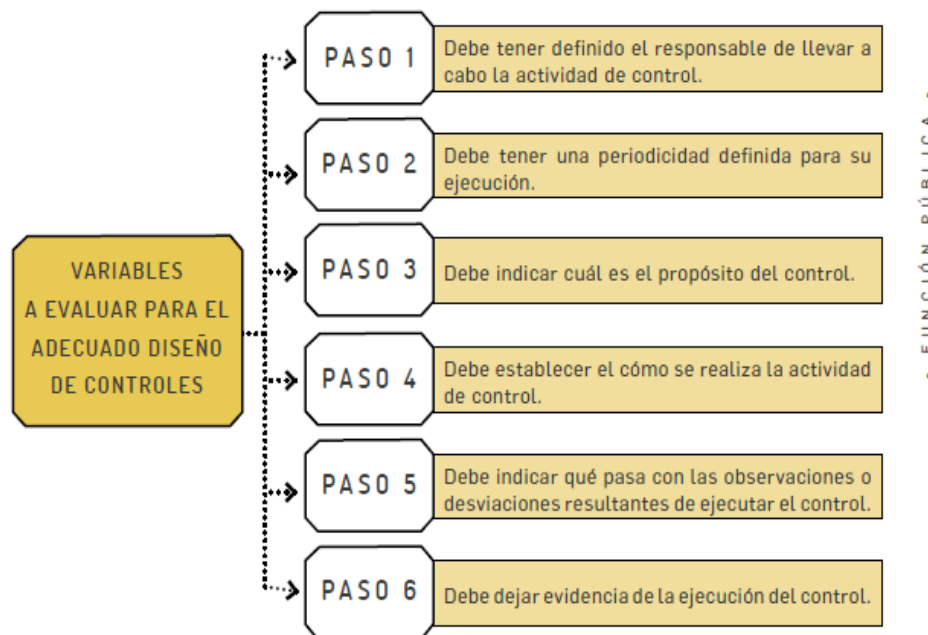
- ¿Cuándo puede suceder?
- ¿Qué consecuencias tendría su materialización?


| Proceso | Evento de Riesgo | ¿Qué puede suceder? | ¿Como puede suceder? (CAUSAS) | ¿Cuándo puede suceder? | Consecuencia de materialización |
|---|--|--|-------------------------------|------------------------|---------------------------------|
| | | Descripción del evento de Riesgo – Fichas Técnicas | | | |
| VALR-Validación, liquidación y Reconocimiento | VALR-RS04-Posibilidad de afectación económica y reputacional por daño, pérdida o adulteración de los documentos digitales utilizados en el procedimiento de Liquidación y Reconocimiento de Presupuestos Máximos del proceso de Validación, Liquidación y Reconocimiento debido a desconocimiento o uso inadecuado de las políticas de seguridad y privacidad de la información definidas para este recurso. | X | X | X | X |
| | VALR-RG-05. Posibilidad de afectación económica y/o reputacional por giros de presupuestos máximos errados y/o inoportunos debido a la inexactitud en el cálculo de los datos que soportan los valores a reconocer y/o giros realizados fuera de términos. | X | X | X | X |

b) Resultado del análisis y evaluación al diseño de controles para mitigación de riesgo:

Para la evaluación del diseño, efectividad de los controles y acciones de fortalecimiento a la gestión del riesgo, la OCI verificó su cumplimiento teniendo en cuenta los parámetros establecidos en la **Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas-DAFP** Versión 5-diciembre – 2020. Ver Anexo 1.

Esquema 10. Pasos para diseñar un control



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

Respuesta de la Dirección de Otras Prestaciones a informe preliminar:

Mediante Oficio de radicado No. 20221600087673 de fecha 30 de diciembre de 2022, la Dirección de Otras Prestaciones emitió la siguiente respuesta al informe preliminar:

“En atención a la comunicación del asunto, a través de la cual da a conocer el resultado obtenido con ocasión al seguimiento que desde la Oficina de Control Interno se realizó al proceso de liquidación y reconocimiento de presupuestos máximos, me permito informar que desde la Dirección de Otras Prestaciones se ha acatado cada uno de los lineamientos y políticas con miras a evitar la materialización de los riesgos.

Por lo anterior, y teniendo en cuenta que el resultado obtenido del proceso de seguimiento es favorable, por cuanto las observaciones indicadas se encuentran enmarcadas en «recomendaciones», esta Dirección ha adoptado la ejecución de actividades que permitan consolidar el proceso de liquidación y reconocimiento de presupuestos máximos. Por ello, frente a las recomendaciones ha adelantado las siguientes acciones:

1. Dificultad en la comprensión de cada una de las certificaciones de ordenación de gasto, debido al diseño y presentación de los valores apropiados, ajustes, descuentos aplicados y valores netos a girar a cada una de las EPS.

Respuesta: *Atendiendo las funciones conferidas a través del Decreto 1429 de 2016 y aquellas delegadas mediante Resolución 1012 del 20 de mayo de 2022, esta Dirección optó por armonizar y dinamizar las actividades encaminadas al reconocimiento y liquidación de los recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud que por concepto de presupuestos máximos que serán girados a las EPS y entidades adaptadas.*

Por lo anterior, y teniendo en cuenta la recomendación que desde la Oficina de Control Interno se efectuó, se procedió a la modificación del formato de ordenación que se expide con ocasión al proceso de reconocimiento y liquidación de presupuesto máximo, el cual estará conformado por los siguientes acápite:


- a. Identificación de las partes que profiere y recibe la comunicación interna*
- b. Consideraciones previas que dieron origen a la necesidad de la ordenación de recursos*
- c. Ajustes y descuentos que deberán ser tenidos en cuenta al momento del giro de recursos por EPS y entidades adaptadas*
- d. Valores que serán reconocidos a las EPS y entidades adaptadas por mandato del artículo 240 de la Ley 1955 de 2019, teniendo en cuenta los ajustes y descuentos.*

2. Comunicaciones no contenidas en la plataforma de gestión documental ORFEO

Respuesta: *Atendiendo la recomendación que efectuó la Oficina de Control Interno, esta Dirección garantizará que toda comunicación que sea aportada por un agente externo o interno de la ADRES se encuentre canalizada por las herramientas y/o plataformas de gestión documental que integre la ADRES.*

3. El código asignado al formulario Excel descrito en el procedimiento se encuentra asignado a la Dirección de Liquidaciones y Garantías

Respuesta: *la Dirección de Otras Prestaciones validó respecto a la observación que efectuó la Oficina de Control Interno y encontró que en el procedimiento de liquidación y reconocimiento de*

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

presupuestos máximos existe un error de transcripción para el código que se emplea en el reporte de información en formato Excel.

Lo anterior, debido a que el correcto código del formato es «VALR-FR21» y no el erróneamente descrito en el procedimiento; razón por la cual, mediante radicado ADRES N.º 20221600087633 del 30 de diciembre de 2022, esta Dirección solicitó a la Oficina de Planeación y Control de Riesgos la modificación y actualización del procedimiento de liquidación y reconocimiento de presupuestos máximos para ajustar esta inconsistencia.

En complemento de lo anterior, adjunto a la presente comunicación se remite el radicado ADRES N.º 20221600087633 del 30 de diciembre de 2022 y el formato Excel con código «VALR-FR21».

4. Frente a la actividad «elaborar los archivos de cargue para el ERP y el de descuento» deberá estar numerado como una actividad en el procedimiento.

Respuesta: Como se indicó en el numeral anterior, esta Administradora expidió la comunicación ADRES N.º 20221600087633 del 30 de diciembre de 2022, mediante la cual solicitó a la Oficina de Planeación y Control Interno la posibilidad de modificar y actualizar el procedimiento de liquidaciones y reconocimiento de presupuestos máximos para incorporar en este la actividad de elaboración del insumo para el cargue y descuentos que deberán ser cargados en el ERP.

Comentario Final OCI: De acuerdo con la respuesta emitida a través del radicado No. 20221600087673 de diciembre 30 de 2022 por la Dirección de Otras Prestaciones, relacionada con el Informe preliminar de seguimiento y evaluación a la ejecución del procedimiento de Liquidación y Reconocimiento de Presupuestos Máximos y teniendo en cuenta los argumentos del proceso y que fueron acatadas las recomendaciones, no se genera observación y por lo tanto no hay lugar a plan de mejoramiento.

5. CONCLUSIONES

1. La Oficina de Control Interno, evidenció que las actividades (Entradas -Productos – Registros) de la muestra seleccionada en liquidación y reconocimiento de presupuestos máximos, fueron ejecutadas conforme al procedimiento descrito.
2. Como resultado de la evaluación realizada, la OCI no evidenció inconsistencias de información y/o de resultados que conlleven a la generación de observaciones propias en la ejecución de actividades del procedimiento liquidación y reconocimiento de presupuestos máximos.
3. De la revisión efectuada a los pagos realizados por reconocimiento de presupuestos máximos, se observó que estos se aplicaron de manera adecuada conforme a el procedimiento definido por la ADRES para el cumplimiento de la ordenación de gasto.
4. Se presentó dificultad en la comprensión de cada una de las certificaciones de ordenación de gasto, debido al diseño y presentación de los valores apropiados, ajustes, descuentos aplicados y valores netos a girar a cada una de las EPS.
5. De la verificación a las comunicaciones de ajustes de presupuestos máximos por concepto de servicios y tecnologías en salud no financiadas con la Unidad de Pago por Capitación

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

(UPC), fijados por el Ministerio de Protección Social, la OCI identificó que varias de estas comunicaciones fueron recibidas mediante correo electrónico emitido por la Dirección de Regulación de Beneficios, Costos y Tarifas del Aseguramiento en Salud del Ministerio de Salud y Protección Social, sin que fueran ingresadas por sistema de gestión documental ORFEO de la entidad.


6. El proceso tiene identificado cuatro eventos de riesgos asociados al procedimiento evaluado. Dos eventos de corrupción, uno de gestión y uno de seguridad de la Información. El seguimiento a la gestión de riesgo, realizado por la primera línea de Defensa - Dirección de Otras Prestaciones y segunda línea de Defensa (OAPCR) documenta la no materialización de los riesgos identificados.
7. Se da cumplimiento a la política de Administración de riesgo de corrupción, que indica no hay aceptación del riesgo y se evidencia la formulación de acciones de fortalecimiento a la gestión de riesgo, las cuales se encuentran en términos para su ejecución.
8. Para los riesgos de Operacionales y Seguridad de la Información, se da cumplimiento a la política de Administración del riesgo que indica que la ADRES:
 - ✓ Acepta que los riesgos residuales que se encuentren máximo en zona moderada y que en la medida que la gestión de riesgo vaya avanzando en su madurez, se traslade a la zona baja. Se identificó que para los riesgos ubicados en zona moderada o baja se generaron acciones de fortalecimiento a la gestión del riesgo, de las cuales dos están cumplidas en términos, una cumplida parcialmente y una en términos para su ejecución.
 - ✓ Para los riesgos ubicados en zona altas y extremas, se formularon igualmente acciones de fortalecimiento a la gestión del riesgo.
9. Los puntos de control implementados para la gestión de riesgos y documentados en el procedimiento se encuentran bien diseñados, los controles son efectivos y se ejecutan adecuadamente por el responsable y conforme al diseño, se deja registro de evidencia de ejecución de las actividades.

6. RECOMENDACIONES

1. Implementar el formato de certificaciones de ordenación de gasto indicado como respuesta al informe preliminar, para su mayor comprensión.
2. Actualizar, formalizar y socializar el procedimiento con los ajustes de inconsistencias de forma identificadas.
3. Garantizar que las comunicaciones de presupuestos máximos por concepto de servicios y tecnologías en salud no financiadas con la Unidad de Pago por Capitación (UPC), emitidas por el Ministerio de Protección Social sean ingresadas por sistema de gestión documental ORFEO de la entidad.

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

- Continuar con el adecuado seguimiento a la gestión de riesgo, aplicación efectiva de controles e implementar las correspondientes acciones de mejora en caso de materialización de riesgos, conforme al procedimiento establecido por la Oficina Asesora de Planeación y Control de Riesgos.
- Dar cumplimiento a las acciones de fortalecimiento a la gestión de riesgos, en los plazos definidos y formular en el riesgo de corrupción identificado nuevas acciones para la vigencia 2023, en cumplimiento de la Política de Administración de Riesgos.

| 2. RESPONSABLES DE LA AUDITORÍA | | | |
|--|---|------------------------------------|--|
| Nombre | Firma | Proceso | ROLES Y RESPONSABILIDADES (Auditor líder, Auditado, Auditor, Observador, Jefe OCI) |
| ORLANDO SABOGAL SIERRA |  | Control Y Evaluación de la Gestión | Gestor de Operaciones |

Fecha de Revisión: 23 de enero de 2023

Fecha de Aprobación: 23 de enero de 2023


Cordialmente,

Firmado Digitalmente por
 **DIEGO HERNANDO SANTACRUZ S.**
 Jefe OCI

Elaboró: (Orlando Sabogal Sierra)

ANEXOS

CONTROL DE CAMBIOS

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

| 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 |