

	<b>FORMATO DE INFORME</b>	<b>Fecha:</b> 05/11/2024
	<b>EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO</b> <b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PADUA</b> <b>LA PLATA HUILA</b> <b>PROCESO: GESTIÓN DE PLANEACIÓN Y</b> <b>DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO O DESARROLLO</b> <b>INSTITUCIONAL</b>	<b>Código:</b> MDE-GPDI-GD-F-004 <b>Versión:</b> 03 <b>Página:</b> 1 de 5

<b>FECHA:</b>	02/05/2025
<b>ACTIVIDAD:</b>	Cierre Riesgos Institucionales Auditoria Cuentas Medicas 2024, proyección y actualización para la matriz 2025.
<b>PROCESO VINCULADO:</b>	Apoyo a la Gestión Auditoria de Cuentas
<b>RESPONSABLE:</b>	Myriam Mora Vera
<b>OBJETIVO:</b>	-Realizar cierre de los riesgos 2024, identificando su materialización y barreras para mitigar su presentación. -Proyectar riesgos 2025

## CONTENIDO DEL INFORME:

### Introduccion

El área de Auditoría de Cuentas Médicas de la ESE Hospital San Antonio de Padua, cumple un papel primordial y se interrelaciona con el área financiera, facturación y auditoría de calidad, por tal motivo es importante realizar el cierre de riesgos institucionales 2024 y la proyección para la vigencia 2025, definiendo no solo los riesgos, sino los alcances de éstos, la mitigación de los mismos y las barreras, planes de mejora que permitan mayor impacto positivo a nivel financiero.

### Objetivo

Asegurar la calidad, pertinencia y correcta liquidación de las facturas por servicios de salud, identificando y resolviendo inconsistencias que puedan afectar la gestión financiera y la calidad de la atención.

### Alcance

Determinar la magnitud y describir los potenciales riesgos basados en la institución para fijar el nivel probabilidad y ocurrencia para establecer las herramientas necesarias para controlar las amenazas con una gestión de calidad, fortaleciendo la mejora continua y la transparencia.

	<b>FORMATO DE INFORME</b>		<b>Fecha:</b> 05/11/2024
	<b>EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO</b>		<b>Código:</b> MDE-GPDI-GD-F-004
	<b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PADUA</b>		<b>Versión:</b> 03
	<b>LA PLATA HUILA</b>		<b>Página:</b> 2 de 5
<b>PROCESO: GESTIÓN DE PLANEACIÓN Y DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO O DESARROLLO INSTITUCIONAL</b>			

## RIESGOS AUDITORIA DE CUENTAS

No.	RIESGO	CAUSA DEL RIESGO	EFECTO DEL RIESGO	EXISTEN CONTROLES		DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	SEVERIDAD		FRECUENCIA		DETENCIÓN		NIVEL DE CRITICIDAD	ACCIONES PREVENTIVAS O DE MEJORA
				SI	NO									
1	No hay medico concurrente de forma permanente	Durante los últimos 4 años no se contó con medico concurrente	Efecto financiero	x		Los facturadores se hacen cargo de valorar notas medicas	Mayor	4	Probable	4	Mejorable	5	80	Se va a optimizar el tiempo que está contratado el concurrente
2	No hay Auditoria Previa	Durante los últimos 4 años no se contó con Preauditoria	Efecto financiero	x		Los facturadores se hacen cargo de valorar las facturas	Mayor	4	Probable	4	Alta	5	80	Se va a tratar de tener mayor capacitación con los facturadores y personal asistencia.
3	Detección de pólizas prestadas	Los pacientes no quieren ser pasados por Adres	Efecto financiero	x		Se ha direccionado enviar a los pacientes con dudas sobre origen del soat, a la oficina de auditoria	Posible	4	Regular	4	Deficiente	3	48	Se insistirá a facturación para detectar posibles pólizas prestadas
4	Reincidencia de errores asistenciales	El personal asistencial puede cometer los mismos errores si no son instruidos oportunamente	Efecto financiero	x		Se identifican los errores en ocasiones posterior a las glosas	Posible	4	Casi Seguro	4	Regular	4	64	Se indica a cada funcionario puntualmente su error

	<b>FORMATO DE INFORME</b>	<b>Fecha:</b> 05/11/2024
	<b>EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO</b>	<b>Código:</b> MDE-GPDI-GD-F-004
	<b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PADUA</b>	<b>Versión:</b> 03
	<b>LA PLATA HUILA</b>	<b>Página:</b> 3 de 5
	<b>PROCESO: GESTIÓN DE PLANEACIÓN Y DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO O DESARROLLO INSTITUCIONAL</b>	

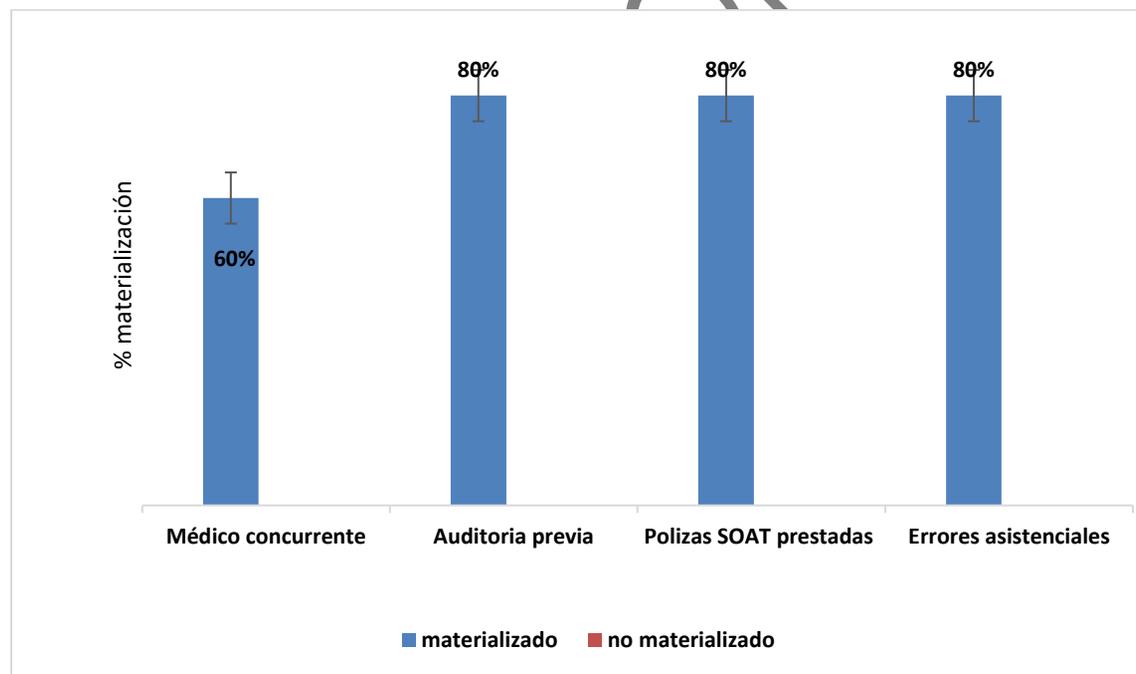
### MATERIALIZACIÓN RIESGOS INSTITUCIONALES AUDITORIA DE CUENTAS MÉDICAS 2024

RIESGO	MATERIALIZADO	NO MATERIALIZADO	BARRERAS	ANALISIS
No hay medico concurrente de forma permanente	X		Algunas tareas propias del concurrente se han asumido desde el área de facturación y de otros miembros del área de auditoría de cuentas y de calidad.	Se contó con concurrente por aproximadamente 6 meses, 3 días a la semana (tiempo parcial), pero ese profesional colaboraba en otras actividades (ejemplo: realizaba Juntas Médicas).
No hay Auditoria Previa	X		En este caso los facturadores han tratado de verificar que las facturas queden bien realizadas, para no facturar de forma incorrecta o también, dejar de facturar actividades que signifiquen pérdida institucional.	Desde la anterior admnistración (entregada en abril 2024), trabajamos sin auditoría previa, por lo tanto no habia un "control" final de todas las facturas generadas en la institución.
Detección de pólizas prestadas	X		Se ha intentado socializar que esta es una práctica ilegítima, además se ha solicitado que ante la duda por posible préstamo de pólizas, se debe enviar al familiar de la(s) víctima(s) al área de auditoría para concientizarlos del problema en el cuál nos involucran como institución prestadora de servicios de salud.	A pesar de lo anterior, se solicita a la familia de la(s) víctima(s) que ante la duda, hagan una declaración juramentada (en notaria), lo cual ha permitido que desistan de estas prácticas indebidas. Algunas aseguradoras han aceptado estas declaraciones.
Reincidencia de errores asistenciales	X		Se encuentra relacionado con el concurrente, quien podía detectar de forma temprana la solicitud innecesaria de exámenes o imágenes. Posteriormente se trató de "personalizar" las fallas, entablando comunicación directamente con el profesional involucrado.	Es muy frecuente que los profesionales que ingresan a la institución desconocen ciertas directrices: no enviar exámenes de extension por urgencias (solicitarlos ambulatoriamente), justificar ampliamente los paraclínicos e imágenes, hacer análisis de todos los paraclínicos, etc. Por esto las glosas son altas.

	<b>FORMATO DE INFORME</b>	<b>Fecha:</b> 05/11/2024
	<b>EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO</b>	<b>Código:</b> MDE-GPDI-GD-F-004
	<b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PADUA</b>	<b>Versión:</b> 03
	<b>LA PLATA HUILA</b>	<b>Página:</b> 4 de 5
	<b>PROCESO: GESTIÓN DE PLANEACIÓN Y DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO O DESARROLLO INSTITUCIONAL</b>	

RIESGOS INSTITUCIONALES	MATERIALIZO	NO MATERIALIZO
1. No hay medico concurrente de forma permanente	x	
2. No hay Auditoría Previa (empezaron en noviembre 2024)	x	
3. Detección de pólizas prestadas	x	
4. Reincidencia de errores asistenciales	x	

### RIESGOS AUDITORIA DE CUENTAS



— Salud Integral, Impacto Real —

	<b>FORMATO DE INFORME</b>	<b>Fecha:</b> 05/11/2024
	<b>EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO</b>	<b>Código:</b> MDE-GPDI-GD-F-004
	<b>HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PADUA LA PLATA HUILA</b>	<b>Versión:</b> 03
	<b>PROCESO: GESTIÓN DE PLANEACIÓN Y DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO O DESARROLLO INSTITUCIONAL</b>	<b>Página:</b> 5 de 5

### PROYECCIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONALES VIGENCIA 2025

No.	RIESGO	CAUSA DEL RIESGO	EFECTO DEL RIESGO	EXISTEN CONTROLES		DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	SEVERIDAD	FRECUENCIA		DETENCIÓN	NIVEL DE CRITICIDAD	ACCIONES PREVENTIVAS O DE MEJORA		
				SI	NO									
<b>AUDITORIA DE CUENTAS MEDICA</b>														
1	No hay médico concurrente en forma permanente	Se han reforzado otras áreas	financiero	x		Se tratan de identificar errores médicos y aclarar con notas retrospectivas	Moderado	3	Posible	3	Mejorable	4	36	Se han disminuido errores por efecto de auditoria previa y refuerzo área de cuentas
2	Detección de pólizas prestadas	Los pacientes no quieren ser pasados por Adres	financiero	x		Se ha direccionado enviar a los pacientes con dudas sobre origen del SOAT, a la oficina de auditoria	Moderado	3	Posible	3	Regular	3	27	Se han disminuido errores por efecto de auditoria previa y refuerzo área de cuentas
3	Reincidencia de errores asistenciales	El personal asistencial puede cometer los mismos errores si no son instruidos oportunamente	financiero	x		Se identifican los errores en ocasiones posterior a las glosas. Las notas aclaratorias han sido muy importantes	Mayor	4	Probable	4	Mejorable	4	64	Se han disminuido errores por efecto de auditoria previa y refuerzo área de cuentas
4	Desconocimiento de procesos judiciales de cartera perdidos o en proceso	No existen informes de las personas a cargo de los procesos	financiero	x		Existen múltiples procesos que hemos perdido (contra comfamiliar o contra previsor), lo cual desconocíamos	Mayor	4	Probable	4	Correcta	5	80	El 26 mayo en comité de cartera se solicitó informes jurídicos mensuales

Nota aclaratoria: Desde octubre 2024 contamos con auditoria previa y desde noviembre 2024 se reforzó el área de auditoria de cuentas médicas con 2 apoyos adicionales (por volumen de glosas debido a las nuevas plataformas de cada aseguradora y EPS).



**MYRIAM MORA VERA**  
Medico  
Auditoria Cuentas Medicas

— Salud Integral, Impacto Real —

"Documento no valido en medio impreso sin la identificación de sello seco "Documento Controlado" Este documento contiene información de carácter confidencial y es propiedad del Hospital. Ninguna parte de su contenido puede ser usado, copiado, divulgado sin autorización escrita por parte del Hospital".