

MACROPROCESO: DIRECCIONAMIENTO Y GERENCIA

PROCESO	ORDEN	RIESGO	CAUSAS	EFECTOS	CONTROLES EXISTENTES	INSTRUMENTOS PARA DETECCIÓN DEL RIESGO	PRIORIZACIÓN			INDICE DE PRIORIDAD DEL RIESGO IPR
							SEVERIDAD	FRECUENCIA	DETECCIÓN (EFECTIVIDAD DEL CONTROL)	
Gerencia Financiera - Auditoría previa a la presentación de cuentas de cobro.	1	No realizar la auditoría previa a la totalidad de las facturas de la muestra establecida	<p>_Alta rotación de los facturadores.</p> <p>_ Falta de capacitación a los facturadores en los pasos para el desarrollo del procedimiento conforme a las fichas técnicas que hacen parte del manual de procesos y procedimientos.</p> <p>_Los facturadores de todos los centros de atención no entregan al cajero principal la totalidad de las facturas dentro de los tiempos establecidos .</p> <p>_Los facturadores de los centros de atención de las diferentes IPS no presentan la documentación completa anexa a la factura.</p>	<p>_Incremento en el número de glosas.</p> <p>_Se presenta una disminución en los ingresos por concepto de venta de servicios.</p>	Directriz del manual de procesos: Auditoría previa al 80% de la facturación	Informes mensuales de auditoría previa (facturas revisadas, hallazgos y facturas anuladas)	4	4	2	32

VERSIÓN

3.0

PROCESO/PROCEDIMIENTO

TRANVERSAL A TODOS LOS PROCESOS

CODIGO

TV

NUM

079

MACROPROCESO SOPORTE ADMINISTRATIVO

PROCESO	ORDEN	RIESGO	ACCIONES PLANTEADAS	RESPONSABLE DE LAS ACCIONES PLANTEADAS	INDICADOR	RECALIFICACION DEL RIESGO				INDICE DE PRIORIDAD DEL RIESGO IPR
						RESULTADO DE ACCIONES EJECUTADAS	SEVERIDAD DEL RIESGO	OCURRENCIA DEL RIESGO	DETECCIÓN DEL RIESGO	
Gerencia Financiera - Auditoría previa a la presentación de cuentas de cobro.	1	No realizar la auditoría previa a la totalidad de las facturas de la muestra establecida	_Revisar para replantear y disminuir la muestra a la cual se debería realizar la auditoría previa a la presentación de la cuenta de cobro. _Implementar lista de chequeo para verificar el cumplimiento de la realización de la auditoría previa a la presentación de la cuenta de cobro, según la muestra definida.	Directores Operativos	Acta de reunión Lista de chequeo validada y aprobada.					

ELABORÓ:

HÉCTOR MARINO JURADO YELA, Director Operativo Red Sur
LUIS ANTONIO GUZMÁN ROSERO, Director Operativo Red Oriente
SOFIA ISABEL DÍAZ CAMPAÑA, Director Operativo Red Occidente
HERNÁN JAVIER GUERRERO BURBANO, Director Operativo Red Norte

REVISÓ:

IRMA LETICIA MORENO MONTERO
 Jefe Oficina Asesora de Control Interno

APROBÓ:

DIANA PATRICIA BOLAÑOS ORDOÑEZ
 Gerente