	INFORME FINAL DE AUDITORIA			
	VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
	6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

DATOS GENERALES DE LA AUDITORIA			
LUGAR DE REALIZACION DE LA AUDITORIA:		SEDE ADMINISTRATIVA	
AUDITORIA No.	002	FECHA DEL INFORME	28-02-2023
PROCESO/DEPENDENCIA AUDITADO		GESTION FINANCIERA – TESORERIA-CARTERA	
LIDER DEL PROCESO/ RESPONSABLE		JAIME ALBERTO SANTACRUZ SANTACRUZ. – ALVARO ANDRES AREVALO OBYRNE.	
PERIODO DE REALIZACION DE LA AUDITORIA			2022
<b>OBJETIVO</b>			
Realizar Auditoria Interna a las Áreas de Cartera y Tesorería de la vigencia 2.022.			
<b>JUSTIFICACION</b>			
La Oficina de Control Interno, en cumplimiento de sus funciones de seguimiento, control y de acuerdo a las Auditorias programadas para la vigencia 2023, requiere efectuar una Auditoría Interna a las actuaciones Administrativas, Financieras y de Gestión desarrolladas en las dependencias de Cartera y Tesorería de la vigencia 2.022, con el objetivo de verificar el cumplimiento de los procedimientos establecidos y la normatividad aplicable.			
<b>PRODUCTO</b>			
<p><b>TESORERIA:</b> Solicitud de comprobantes de Egreso con el propósito de adelantar auditoria en el gasto público y relacionado con los consumos de la empresa por concepto de diferentes pagos realizados durante la vigencia del año 2.022.</p> <p><b>CARTERA:</b> Solicitud de la resolución por medio de la cual se adopta el Reglamento Interno de Recaudo de Cartera, así como también la matriz de cartera para realizar el análisis por edades y los informes que debe reportar a los diferentes entes de control al Ministerio de Salud como a la Superintendencia de Salud.</p>			
<b>ALCANCE</b>			
<p>La Auditoría tuvo como alcance la Oficina de Tesorería, verificando los comprobantes de egreso de proveedores de la ESE. PASTO SALUD.</p> <p>En la Auditoría se realizó un análisis de los comprobantes de Egreso de diferentes proveedores que surten a ESE PASTO SALUD, se realizó verificación de facturas, certificado de supervisión, CDP, comprobante de egreso y productos que en el transcurso de la auditoría se hizo necesario auditar.</p>			

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

**HECHOS**

La Oficina de Control Interno en desarrollo de su función constitucional y legal en cumplimiento del Plan de auditorías programadas para la vigencia 2023, practicó Auditoría Interna al Área de Tesorería, evaluando los pagos realizados a diferentes proveedores de la E.S.E. Pasto Salud de la vigencia 2022, teniendo en cuenta un buen manejo y la disposición de los recursos.

**PROVEEDORES**

UNION TEMPORAL HOSPITAL LORENZO

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
459-2021	\$ 214.811.376,90	\$ 214.811.376,90	\$ 214.811.376,90	\$ 184.022.274,90	\$ 214.811.376,90	\$ 30.789.102,00	\$ 184.022.274,90	SE CANCELA SOBRE EL 40% DEL VALOR TOTAL DEL CONTRATO 537028442,26, NO SE EVIDENCIA EL CDP A AFECTAR

CURADURIA 1RA MARITZA LENEY VILLOTA GUSTIN

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
1430	1131523,40	1131523,40	1131523,40	919003,40	1131523,4	212517	919006,40	SE CANCELA SEGÚN RESOLUCION 442-2022 DEL 13-06-22 ADEMÁS LA REPRESENTANTE LEGAL DE LA CURADURIA SEGÚN RUT ES NO RESPONSABLE DE IVA Y EN LA FACTURA ELECTRONICA 1430 SI ES RESPONSABLE DE IVA

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

SOMEB DE NARIÑO SALUD OCUPACIONAL

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
7845	2760219,00	2760219,00	2816550,00	2743320,00	2816550	73230	2743320,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$73,230, por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).
6282	293020,00	293020,00	299000,00	291226,00	299000	7774	291226,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$7774 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

JOSE FERNANDO SANCHEZ ORTIZ

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
6282	7517748,00	7517748,00	7517748,00	5421932,00	7171932	1750000	5421932,00	EL CERTIFICADO DE SUPERVISION ES FOTOCOPIA NO ES ORIGINAL

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

MONTAGAS S.A. E.S.P.

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
6320048	164850,00	164850,00	N/A	150673,00	164850	14177	150673,00	N/A

CEDENAR S.A. E.S.P.

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
36054352/35981402/36054239/36051298/35981714/36054167/36054198/36007286/36049221/35782711/36053952/36054313/36050176/35742133/36054007/35978844/36053836/36053747/36054149/35980106/36053850	31017800,00	31017800,00	31017800,00	31017800,00	31017800		31017800,00	SOLO SE CANCELA EL VALOR DEL MES DE DICIEMBRE EL SALDO ESTA PARA CONCILIACION CON LA EMPRESA

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

METROPOLITANA DE ASEO S.A.

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISIÓN Y / O RESOLUCIÓN	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
10816	\$ 12.587.950,00	\$ 12.587.950,00	\$ 12.587.950,00	\$ 12.587.950,00	\$ 12.587.950,00	\$ 75.528,00	\$ 12.512.422,00	SE REALIZA LA CANCELACION DE RECOLECCION, TRANSPORTE, ALMACENAMIENTO E INCINERACION DE RESIDUOS HOSPITALARIOS
8102	\$ 11.215.870,00	\$ 11.215.870,00	\$ 11.215.870,00	\$ 2.048.575,00	\$ 11.215.870,00	\$ 9.167.295,00	\$ 2.048.575,00	SE REALIZA LA CANCELACION DE RECOLECCION, TRANSPORTE, ALMACENAMIENTO E INCINERACION DE RESIDUOS HOSPITALARIOS
20696990/20757083/20693991/20772593/20726344/20752047/14670826/20738904/14670021/20731691/14665989/20743265/14669403/20720313/20743266	\$ 1.170.787,00	\$ 1.170.787,00	\$ 1.170.787,00	\$ 1.106.393,00	\$ 1.170.787,00	\$ 64.394,00	\$ 1.106.393,00	SE REALIZO CANCELACION DEL MES DE DICIEMBRE DE LOS CENTRO DE SALUD

TISERIUM SAS

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISIÓN Y / O RESOLUCIÓN	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
------------------	---------------	-------------	--	-----------------------	-------------------------------	------------	--------------	---------------

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

2098	9036723,0 0	9036723,0 0	9364480,0 0	8980536,0 0	9364480	383944	8980536,0 0	En el caso anterior al contratista se le pago \$383,944 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).
ELECTROJAPONESA S.A.								
FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROMISANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
10567	2397550,0 0	2397550,0 0	2449000,0 0	2181684,0 0	2449000,0 0	267316	2181684,0 0	En el caso anterior al contratista se le pago \$267,316 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).
SYNERGIA CONSULTORIA Y GESTION SAS								
FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROMISANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
227	1870000,0 0	1870000,0 0	1870000,0 0	1760785,0 0	1870000,0 0	109215	1760785,0 0	En el caso anterior al contratista se le pago \$109,915 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).
FIDUCIARIA CORFICOLOMBIANA								

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
	43402640,00	43402640,00		434026000,00	43402640,00		43402640,00	

PLAN DE BIENESTAR PASTO SALUD

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
	47862226,00	47862226,00	47862226,00	47862226,00	47862226,00		47862226,00	

SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
	\$ 3.050.000,00	\$ 3.050.000,00	\$ 3.050.000,00	\$ 3.050.000,00	\$ 3.050.000,00		3050000,00	pago de poliza contrato secretaria de salud municipal

ANA BELEN ARTEAGA TORRES

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
	\$ 5.707.095,00	\$ 5.707.095,00	\$ 5.707.095,00	\$ 5.707.095,00	\$ 5.707.095,00		5707095,00	PAGO DE PRIMA DE VACACIONES Y BONIFICACION DE RECREACION

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

COMPAÑÍA DE SERVICIO LOGISTICO COLOMBIA SAS

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
2314/2686	\$ 27.277.988,64	\$ 27.277.988,64	\$ 27.277.988,64	\$ 21.558.641,64	\$ 27.277.988,64	\$ 5.719.347,00	21558641,64	En el caso anterior al contratista se le pago \$5,719,347 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

COMPAÑÍA DE SERVICIO LOGISTICO COLOMBIA SAS

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
2314/2686	\$ 27.277.988,64	\$ 27.277.988,64	\$ 27.277.988,64	\$ 21.558.641,64	\$ 27.277.988,64	\$ 5.719.347,00	21558641,64	En el caso anterior al contratista se le pago \$5,719,347 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

SERVINARIÑO E.U.



**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
317	\$ 66.221.282,00	\$ 66.221.282,00	\$ 66.221.282,00	\$ 50.906.209,00	\$ 66.221.282,00	\$ 15.315.073,00	50906209,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$15,315,073 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

AVANTI EMPRESA DE SERVICIOS TEMPORALES SAS

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
61	\$ 408.125.306,55	\$ 408.125.306,55	\$ 408.125.306,55	\$ 399.855.971,55	\$ 408.125.603,55	\$ 8.269.632,00	\$ 399.855.971,55	En el caso anterior al contratista se le pago \$8,269,632 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

DIIEZ EMPRESA DE SERVICIOS TEMPORALES S.A.S.

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
203	\$ 199.389.351,00	\$ 199.389.351,00	\$ 199.389.351,00	\$ 191.124.807,00	\$ 199.389.351,00	\$ 8.264.544,00	\$ 191.124.807,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$8,264,544 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

OSCAR MIGUEL GOYES CABRERA

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
	\$ 3.507.459,00	\$ 3.507.459,00	\$ 3.507.459,00	\$ 3.507.459,00	\$ 3.507.459,00	\$ -	\$ 3.507.459,00	

TOMAS DAVID GUERRERO ROSERO

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
18	\$ 316.620.414,86	\$ 316.620.414,86	\$ 316.620.414,86	\$ 308.388.283,86	\$ 316.620.414,86	\$ 8.232.131,00	\$ 308.388.283,86	En el caso anterior al contratista se le pago \$8,232,131 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

JAVIER ALEXANDER DULCEY GARCIA

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
136	\$ 24.682.150,00	\$ 24.682.150,00	\$ 26.330.577,00	\$ 24.704.277,00	\$ 26.330.577,00	\$ 1.626.300,00	\$ 24.704.277,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$1,626,300 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

107/112	\$ 53.867.59 5,00	\$ 53.867.59 5,00	\$ 57.465.206 ,00	\$ 53.867.595 ,00	\$ 57.465.20 6,00	\$ 3.597.611 ,00	\$ 53.867.59 5,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$3,597,611 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).
106	\$ 49.742.22 9,00	\$ 49.742.22 9,00	\$ 53.064.323 ,00	\$ 49.742.229 ,00	\$ 53.064.32 3,00	\$ 3.322.094 ,00	\$ 49.742.22 9,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$3,322,094 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).
85/90	\$ 52.841.62 9,00	\$ 52.841.62 9,00	\$ 56.370.721 ,00	\$ 52.841.630 ,00	\$ 56.370.72 1,00	\$ 3.529.091 ,00	\$ 52.841.63 0,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$3,529,091 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

1745465

METROMED S.A.S.

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
158	\$ 20.426.43 4,00	\$ 20.426.43 4,00	\$ 21.582.435 ,00	\$ 20.231.266 ,00	\$ 21.582.43 5,00	\$ 1.351.169 ,00	\$ 20.231.26 6,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$1,351,169 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

BIONEXO COLOMBIA S.A.S.

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
------------------	---------------	-------------	--	-----------------------	-------------------------------	------------	--------------	---------------

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

2924	\$ 4.400.000, 00	\$ 4.400.000, 00	\$ 4.400.000, 00	\$ 4.026.000, 00	\$ 4.400.000, 00	\$ 374.000,0 0	\$ 4.026.000, 00	En el caso anterior al contratista se le pago \$220,000 por recuperaciones de gestion de suministros y \$ 154,000 por retencion en la fuente de ley mes de diciembre/2022
2415	\$ 4.400.000, 00	\$ 4.400.000, 00	\$ 4.400.000, 00	\$ 4.026.000, 00	\$ 4.400.000, 00	\$ 374.000,0 0	\$ 4.026.000, 00	En el caso anterior al contratista se le pago \$220,000 por recuperaciones de gestion de suministros y \$ 154,000 por retencion en la fuente de ley mes de junio/2022
2316	\$ 4.400.000, 00	\$ 4.400.000, 00	\$ 4.400.000, 00	\$ 4.026.000, 00	\$ 4.400.000, 00	\$ 374.000,0 0	\$ 4.026.000, 00	En el caso anterior al contratista se le pago \$220,000 por recuperaciones de gestion de suministros y \$ 154,000 por retencion en la fuente de ley mes de julio/2022
2023	\$ 4.400.000, 00	\$ 4.400.000, 00	\$ 4.400.000, 00	\$ 4.026.000, 00	\$ 4.400.000, 00	\$ 374.000,0 0	\$ 4.026.000, 00	En el caso anterior al contratista se le pago \$220,000 por recuperaciones de gestion de suministros y \$ 154,000 por retencion en la fuente de ley mes de Marzo/2022

JUAN PABLO HOLGUIN BENAVIDES

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
337/229	\$ 620.000,1 0	\$ 620.000,1 0	\$ 620.000,10	\$ 620.000,10	\$ 620.000,1 0	\$ -	\$ 620.000,1 0	

INVERSIONES PORVENIR COLOMBIA S.A.S.

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

105509/105002/105009/105157/105165/105332/105331/105390/105414	\$ 9.773.820, 89	\$ 9.773.820, 89	\$ 9.773.820, 89	\$ 9.704.216, 89	\$ 9.773.820, 89	\$ 69.604,00	\$ 9.704.216, 89	En el caso anterior al contratista se le pago \$69,604 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).
--	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	-----------------	------------------------	--

RODAR S.A.S.

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
52	\$ 21.241.46 8,00	\$ 21.241.46 8,00	\$ 21.241.468 ,00	\$ 20.370.568 ,00	\$ 21.241.46 8,00	\$ 870.900,0 0	\$ 20.370.56 8,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$870,900 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

CARLOS JAVIER ORTIZ - CASA LIMPIA

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
510	\$ 2.369.000, 00	\$ 2.369.000, 00	\$ 2.369.000, 00	\$ 2.212.646, 00	\$ 2.369.000, 00	\$ 156.354,0 0	\$ 2.212.646, 00	En el caso anterior al contratista se le pago \$156,3540 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

JUAN CARLOS REINA

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
----------------------------------	---------------	-------------	--	-----------------------	------------------	------------	--------------	---------------

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

			RESOLUCION		CONTABILIDAD			
001-2022	\$ 7.465.000,00	\$ 7.465.000,00	\$ 7.465.000,00	\$ 6.972.310,00	\$ 7.465.000,00	\$ 492.690,00	\$ 6.972.310,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$156,3540 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

ASOCIACION COLOMBIANA DE PERIODISTAS DEPORTIVOS ACORD-NARIÑO

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
001-2022	\$ 40.120.000,00	\$ 40.120.000,00	\$ 40.120.000,00	\$ 39.879.280,00	\$ 40.120.000,00	\$ 240.720,00	\$ 39.879.280,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$240,720 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

ILIA MARITZA CORTES IBARRA

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
	\$ 500.000,00	\$ 500.000,00	\$ 500.000,00	\$ 450.000,00	\$ 500.000,00	\$ 50.000,00	\$ 450.000,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$50,000 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

RENE PATRICIO RIVADENERIA ARANDI

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

			RESOLUCION		CONTABILIDAD			
3	\$ 10.560.000,00	\$ 10.560.000,00	\$ 10.560.000,00	\$ 9.504.000,00	\$ 10.560.000,00	\$ 1.056.000,00	\$ 9.504.000,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$1,056,000 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

ASESORIAS INTEGRALES DE SALUD S.A.S.

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
437	\$ 2.691.112,41	\$ 2.691.112,41	\$ 2.691.112,41	\$ 2.366.596,41	\$ 2.691.112,41	\$ 324.516,00	\$ 2.366.596,41	En el caso anterior al contratista se le pago \$324,516, por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

ADRIAN JOSE GUZMAN CORRALES

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
35	\$ 7.796.000,00	\$ 7.796.000,00	\$ 7.796.000,00	\$ 6.933.195,00	\$ 7.796.000,00	\$ 862.805,00	\$ 6.933.195,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$862,805 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

GRUPO LEX IUSTITIA LITIGANTES CONSULTORES SAS

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
1121	\$ 25.966.944,00	\$ 25.966.944,00	\$ 25.966.944,00	\$ 19.758.880,00	\$ 25.966.944,00	\$ 6.208.064,00	\$ 19.758.880,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$6,208,064 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).
1088	\$ 25.966.944,01	\$ 25.966.944,01	\$ 25.966.944,00	\$ 22.813.815,00	\$ 25.966.944,01	\$ 3.153.129,00	\$ 22.813.815,01	En el caso anterior al contratista se le pago \$3,153,129 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

MARCELA VIVIANA VERDUGO LUNA

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
	\$ 3.250.269,00	\$ 3.250.269,00	\$ 3.250.269,00	\$ 3.250.269,00	\$ 3.250.269,00	\$ -	\$ 3.250.269,00	

KAREN ANYELYS DELGADO MORENO

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
	\$ 3.250.269,00	\$ 3.250.269,00	\$ 3.250.269,00	\$ 3.087.755,00	\$ 3.250.269,00	\$ 162.514,00	\$ 3.087.755,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$6,208,064 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).



**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

MARIA ELENA ARTURO DVRIES

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
	\$ 1.408.450,00	\$ 1.408.450,00	\$ 1.408.450,00	\$ 1.408.450,00	\$ 1.408.450,00	\$ -	\$ 1.408.450,00	

GLORIA MIREYA MARTINEZ LOPEZ

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
836	\$ 14.748.785,53	\$ 14.748.785,53	\$ 14.748.785,53	\$ 14.527.785,53	\$ 14.748.785,53	\$ 221.000,00	\$ 14.527.785,53	En el caso anterior al contratista se le pago \$221,000 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

FUNDACION CULTURAL LA CAS DEL BUHO

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
1	\$ 5.175.000,00	\$ 5.175.000,00	\$ 5.175.000,00	\$ 4.212.450,00	\$ 5.175.000,00	\$ 962.550,00	\$ 4.212.450,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$962,550 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

JORGE ANDRES OJEDA VILLOTA

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
22	\$ 16.094.780,00	\$ 16.094.780,00	\$ 16.094.780,00	\$ 14.485.302,00	\$ 16.094.780,00	\$ 1.609.478,00	\$ 14.485.302,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$1,609,478 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

MONICA ANDREA PEREZ MONTILLA

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
71	\$ 13.363.220,00	\$ 13.363.220,00	\$ 13.363.220,00	\$ 12.026.898,00	\$ 13.363.220,00	\$ 1.336.322,00	\$ 12.026.898,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$1,609,478 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

FRANCISCO FERNANDO RODRIGUEZ CABRERA

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
	\$ 129.306,00	\$ 129.306,00	\$ 129.306,00	\$ 129.306,00	\$ 129.306,00		\$ 129.306,00	

ANGELA VIVIANA FLOREZ VALLEJO

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISIÓN Y / O RESOLUCIÓN	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
1	\$ 1.191.765,00	\$ 1.191.765,00	\$ 1.191.765,00	\$ 1.029.251,00	\$ 1.191.765,00	\$ 162.514,00	\$ 1.029.251,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$1,609,478 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

YANETH PATRICIA FUERTES MEJIA

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISIÓN Y / O RESOLUCIÓN	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
34287/34279/34278	\$ 10.798.098,00	\$ 10.798.098,00	\$ 10.798.098,00	\$ 10.509.645,00	\$ 10.798.098,00	\$ 288.453,00	\$ 10.509.645,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$288,453 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

ANNAR DIAGNOSTICA IMPORT S.A.S.

FACTURA/CONTRATO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISIÓN Y / O RESOLUCIÓN	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
110734	\$ 10.278.000,00	\$ 10.278.000,00	\$ 10.278.000,00	\$ 450.594,00	\$ 10.278.000,00	\$ 9.827.406,00	\$ 450.594,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$9,827,406 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

111317	\$ 3.086.000,00	\$ 3.086.000,00	\$ 3.086.000,00	\$ 2.685.080,00	\$ 3.086.000,00	\$ 400.920,00	\$ 2.685.080,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$400,920 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).
114981/118120/117382/120799	\$ 110.709.891,00	\$ 110.709.891,00	\$ 104.423.979,00	\$ 104.423.979,00	\$ 104.423.979,00		\$ 104.423.979,00	
126449/126588/127561	\$ 88.954.168,00	\$ 88.954.168,00	\$ 88.954.168,00	\$ 80.359.640,00	\$ 88.954.168,00	\$ 8.594.528,00	\$ 80.359.640,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$8,594,528 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

DISCOLMEDICA S.A.S.

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISOR Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
25316	\$ 1.259.662,60	\$ 1.259.662,60	\$ 1.259.662,60	\$ 1.197.737,60	\$ 1.259.662,60	\$ 61.925,00	\$ 1.197.737,60	En el caso anterior al contratista se le pago \$61,925 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).
29312	\$ 1.358.300,00	\$ 1.358.300,00	\$ 1.358.300,00	\$ 1.206.993,00	\$ 1.358.300,00	\$ 151.307,00	\$ 1.206.993,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$ 151,307 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

NEW STETIC PRODUCTORA Y COMERCIALIZADORA ODONTOLOGICA

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISOR Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

64145	\$ 12.142.93 5,00	\$ 12.142.93 5,00	\$ 12.142.935 ,00	\$ 10.907.315 ,00	\$ 12.142.93 5,00	\$ 1.235.620 ,00	\$ 10.907.31 5,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$ 1,235,620 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).
-------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	------------------------	-------------------------	--

GRUPO DAO S.A.S.

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
113747	\$ 29.356.09 6,50	\$ 29.356.09 6,50	\$ 29.356.096 ,50	\$ 26.291.136 ,50	\$ 29.356.09 6,50	\$ 3.064.960 ,00	\$ 26.291.13 6,50	En el caso anterior al contratista se le pago \$ 1,235,620 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

NETUX S.A.S.

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
9952	\$ 988.341,4 2	\$ 988.341,4 2	\$ 1.024.188, 00	\$ 982.196,00	\$ 1.024.188, 00	\$ 41.992,00	\$ 982.196,0 0	En el caso anterior al contratista se le pago \$ 1,235,620 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

NENA DEL CARMEN RAMIREZ RAMIREZ

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
----------------------------------	---------------	-------------	--	-----------------------	-------------------------------	------------	--------------	---------------

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
	4.016.000,00	4.016.000,00	4.016.000,00	4.016.000,00	4.016.000,00	-	4.016.000,00

PRODUCTOS HOSPITALARIOS S.A.

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
10704/10780/10781/10909/11004/10933/11103/11105/11104/11106/11107/11145/11146	\$ 17.657.370,00	\$ 17.657.370,00	\$ 17.657.370,00	\$ 17.173.022,00	\$ 17.657.370,00	\$ 484.348,00	\$ 17.173.022,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$ 484,348 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

RAMEDICAS S.A.S.

FACTURA/CONTRATO/CUENTA DE COBRO	VALOR FACTURA	VALOR TOTAL	CERTIFICADO SUPERVISION Y / O RESOLUCION	COMPROBANTE DE EGRESO	CDP / R PRES/COM CONTABILIDAD	DESCUENTOS	VALOR PAGADO	OBSERVACIONES
150371/150367/150390/150659/150670/150720/150663/150790/150791/151445/151303/151306/151417/151418	\$ 123.523.120,00	\$ 123.523.120,00	\$ 117.808.300,00	\$ 82.981.751,00	\$ 117.808.300,00	\$ 34.826.549,00	\$ 82.981.751,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$ 34,826,549 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).
110743/110776/111136/111137/111138/111139/111145/111146/110759/110744/111069/111070/111071/111329/111062/111063/111064/110748/111193/111194/113156/113157	\$ 225.862.423,00	\$ 225.862.423,00	\$ 225.862.423,00	\$ 185.356.297,00	\$ 225.862.423,00	\$ 40.506.126,00	\$ 185.356.297,00	En el caso anterior al contratista se le pago \$ 40.506.126 por debajo del valor certificado por el supervisor. (Teniendo en cuenta los descuentos aplicables).

**HECHOS**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

La Oficina de Control Interno en desarrollo de su función constitucional y legal en cumplimiento del Plan de auditorías programadas para la vigencia 2023, practicó Auditoría Interna al área de Tesorería, evaluando las diferentes cuentas bancarias que tiene la E.S.E. Pasto Salud de la vigencia 2022, teniendo en cuenta los respectivos saldos, traslados y si se han realizado aperturas de cuentas durante la vigencia 2.022.

(C) Banco	(C) No. de cuenta	(C) Denominación	(C) Fuente de Financiación	(D) Saldo según libros (A 31 de Diciembre)
BANCO AV VILLAS	203082227	Corriente	Rec Propios	7.714.684
BANCO AV VILLAS	203054291	Ahorros	Rec Propios	5.130.983.408
BANCO DAVIVIENDA	1086 0000 8552	Ahorros	Rec Propios	518.400.485
BANCO DAVIVIENDA	1086 0002 1464	Ahorros	Convenio.152163	113.968.791
BANCO AV VILLAS	203082318	Ahorros	Acciones Colectivas	6.084.911
BANCO AV VILLAS	203082482	Ahorros	Aportes SGP	4.677
BANCO AV VILLAS	203082573	Ahorros	Cta. pagadora SGP	12.543.100
BANCO COLPATRIA	1632090464	Ahorros	Convenio 00002295 C S Lorenzo	3.454.157.687
BANCO AV VILLAS	203086269	Ahorros	Resolución 2525-2020	24.713
BANCO AV VILLAS	203086285	Ahorros	Rec Propios	1.653.727.047
BANCO AV VILLAS	203086798	Ahorros	Rec Propios	20.361.378
BANCO AV VILLAS	203087028	Ahorros	Convenio 20223125 C S Lorenzo	0
BANCO AV VILLAS	203087309	Ahorros	Convenio Rec No 63482016	349.354.084

**HECHOS**


VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

La Oficina de Control Interno en desarrollo de su función constitucional y legal en cumplimiento del Plan de auditorías programadas para la vigencia 2023, practicó Auditoría Interna a la Oficina de Tesorería, evaluando las diferentes cuentas bancarias que tiene la E.S.E. Pasto Salud de la vigencia 2022, teniendo en cuenta las respectivas conciliaciones que se han realizado aperturas de cuentas durante la vigencia 2.022.

**CONCILIACIONES BANCARIAS AÑO 2022**

(C) Banco	(C) No. de cuenta	(C) Denominación	(C) Fuente de Financiación	(C) Saldo Inicial a 1 de Enero	( D ) Ingresos	( D ) Egresos	(D) Notas Debito	( D) Notas Crédito	(D) Saldo según libros (A 31 de Diciembre)	(D) Saldo según extracto Bancario (A 31 de Diciembre)
BANCO AV VILLAS	203082227	Corriente	Rec Propios	254.971.442	1.853.312	250.605.520	0	1.495.450	7.714.684	8.320.204,14
BANCO AV VILLAS	203054291	Ahorros	Rec Propios	4.327.108.850	56.569.287.70 2	57.997.754.108	13.090	2.232.354.05 4	5.130.983.408	5.310.087.209,19
BANCO DAVIVIEND A	1086 0000 8552	Ahorros	Rec Propios	452.250.644	53.918.898	8.570.697	0	20.801.640	518.400.485	524.684.097,64
BANCO DAVIVIEND A	1086 0002 1464	Ahorros	Convenio.15216 3	110.939.436	2.020.523	1.028.464	0	2.037.296	113.968.791	113.992.898,55
BANCO AV VILLAS	203082318	Ahorros	Acciones Colectivas	1.400.448.624	5.601.870	1.400.000.000	0	34.417	6.084.911	6.084.909,97
BANCO AV VILLAS	203082482	Ahorros	Aportes SGP	4.197	480	0	0	0	4.677	4.662,35
BANCO AV VILLAS	203082573	Ahorros	Cta. pagadora SGP	12.536.273	0	1.001	0	7.829	12.543.100	64.084.734,71
BANCO COLPATRIA	1632090464	Ahorros	Convenio 00002295 C S Lorenzo	6.250.219.609	0	2.954.303.863	918.475	159.160.416	3.454.157.687	3.454.157.687,80
BANCO AV VILLAS	203086269	Ahorros	Resolución 2525-2020	22.603	0	574	0	2.685	24.713	539.653,03
BANCO AV VILLAS	203086285	Ahorros	Rec Propios	1.428.167.789	838.353.333	610.536.805	2.442.147	184.878	1.653.727.047	1.653.727.046,79
BANCO AV VILLAS	203086798	Ahorros	Rec Propios	0	59.741.536.30 5	59.490.408.766	239.307.45 2	8.541.291	20.361.378	392.306.516,49



	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>			
	<b>VERSIÓN</b>	<b>PROCESO / SERVICIO</b>	<b>CODIGO</b>	<b>NUM</b>
	6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

BANCO AV VILLAS	203087028	Ahorros	Convenio 20223125 C S Lorenzo	0	5.000.000	1.083.571.844	0	1.078.571.844	0	0
BANCO AV VILLAS	203087309	Ahorros	Convenio Rec No 63482016	0	0	0	0	349.354.084	349.354.084	349.354.084,17

## HECHOS

La Oficina de Control Interno en desarrollo de su función constitucional y legal en cumplimiento del Plan de auditorías programadas para la vigencia 2023, practicó Auditoría Interna a la Oficina de Cartera, verificando y determinando la depuración y castigo de cartera de acuerdo a la norma vigente 2022, análisis de cartera año 2022, antigüedad de cartera y cada cuanto se depura e informes de cartera vigencia 2022 de la E.S.E. Pasto Salud vigencia 2023.

## MANEJO DE CARTERA AÑO 2022


### ANALISIS DE CARTERA – PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD CORTE DICIEMBRE DE 2022

La cartera por concepto de prestación de servicios de salud constituye una importante partida dentro de la información contable de la empresa, esto teniendo en cuenta que Pasto Salud ESE enfoca la venta de sus servicios a crédito.

Con corte al mes de diciembre de 2022, la cartera por concepto de prestación de servicios cerró en \$20.645.693.430,91, de los cuales el 94% (\$19.444.404.586) corresponde a facturación presentada y radicada ante las diferentes EAPB y el 6% (\$1.201.288.845) restante corresponde a facturación pendiente de radicar, la cual en su mayoría concierne a la facturación del mes de diciembre que se radica en enero de la próxima vigencia una vez se surtan los trámites administrativos de consolidación y alistamiento de la los soportes correspondientes.

A continuación se detalla la cartera con corte a diciembre de 2022, discriminada edades y por régimen:

REGIMEN	< 60	> 60 Y < 90	> 90 Y < 180	> 180 Y < 360	> 360	SALDO EN CARTERA	Participacion % Regimen sobre el Total de la	FACTURACION PENDIENTE POR RADICAR	TOTAL CARTERA SIOS CONTABILIDAD
---------	------	-------------	--------------	---------------	-------	------------------	--	-----------------------------------	---------------------------------

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>			
	<b>VERSIÓN</b>	<b>PROCESO / SERVICIO</b>	<b>CODIGO</b>	<b>NUM</b>
	6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

							Cartera		
CONTRIBUTIVO	\$ 286,483,487	\$ 129,910,650	\$ 344,348,360	\$ 461,666,357	\$ 226,107,334	\$ 1,448,516,188	7.4%	\$ 292,188,710	\$ 1,740,704,897.50
SUBSIDIADO	\$ 1,648,238,708	\$ 5,471,218,298	\$ 8,270,233,380	\$ 839,777,014	\$ 233,103,833	\$ 16,462,571,233	84.7%	\$ 859,395,244	\$ 17,321,966,477.00
IPS PRIVADAS	\$ 117,531,336	\$ 740,000	\$ 4,194,025	\$ 2,043,308	\$ -	\$ 124,508,669	0.6%	\$ 1,354,220	\$ 125,862,889.00
REGIMEN ESPECIAL	\$ 1,617,613	\$ 1,146,274	\$ 6,674,235	\$ 13,846,308	\$ 13,108,626	\$ 36,393,056	0.2%	\$ 6,146,236	\$ 42,539,292.00
SOAT	\$ 7,563,727	\$ 1,266,644	\$ 7,689,903	\$ 7,670,880	\$ 4,198,617	\$ 28,389,771	0.1%	\$ 6,268,091	\$ 34,657,861.58
SUBSIDIO A LA OFERTA	\$ 18,132,162	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 19,088,992	\$ 37,221,154	0.2%	\$ 22,332,393	\$ 59,553,547.00
RIESGOS LABORALES	\$ 480,500	\$ 80,393	\$ 946,404	\$ 517,278	\$ 1,638,607	\$ 3,663,182	0.0%	\$ 1,467,163	\$ 5,130,345.00
ECAT	\$ 10,754,066	\$ 11,538,411	\$ 36,058,560	\$ 34,993,007	\$ 21,741,619	\$ 115,085,663	0.6%	\$ 12,136,788	\$ 127,222,451.31
OTRAS CUENTAS SS	\$ 54,933,193	\$ 8,964,865	\$ 119,158,918	\$ 1,004,983,989	\$ 14,706	\$ 1,188,055,671	6.1%	\$ -	\$ 1,188,055,670.52
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2,145,734,792</b>	<b>\$ 5,624,865,535</b>	<b>\$ 8,789,303,785</b>	<b>\$ 2,365,498,140</b>	<b>\$ 519,002,334</b>	<b>\$ 19,444,404,586</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 1,201,288,845</b>	<b>\$ 20,645,693,430.91</b>
Participación % Edades de la Cartera sobre el Total de la Cartera	11%	29%	45%	12%	3%	100%			

Los anteriores datos permiten evidenciar que Pasto Salud ESE encamina la prestación de sus servicios de salud al régimen subsidiado, al finalizar la vigencia 2022 la cartera de este régimen representa cerca del 85% del total de la cartera, escenario que es concordante con la contratación que maneja Pasto Salud ESE para la vigencia 2022.

Dentro de la cartera del régimen subsidiado se destacan los siguientes deudores, principales clientes de Pasto Salud ESE, con los cuales durante la vigencia 2022 se suscribieron contratos de prestación de servicios de salud.

REGIMEN	EAPB	< 60	> 60 Y < 90	> 90 Y < 180	> 180 Y < 360	> 360	SALDO EN CARTERA	Participación % Regimen sobre el Total de la Cartera
SUBSIDIADO	EMSSANAR	\$ 1,030,187,654	\$ 5,076,828,648	\$ 7,664,910,984	\$ 315,937,562	\$ -	\$ 14,087,864,848	72%
SUBSIDIADO	MALLAMAS	\$ 113,462,857	\$ 237,290,430	\$ 401,918,540	\$ 453,265,380	\$ 16,675,631	\$ 1,222,612,838	6%
SUBSIDIADO	NUEVA EPS	\$ 381,990,621	\$ 89,324,317	\$ 74,128,367	\$ -	\$ -	\$ 545,443,305	3%
SUBSIDIADO	SANITAS	\$ 92,312,607	\$ 45,706,234	\$ 37,407,256	\$ -	\$ -	\$ 175,426,097	1%
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1,617,953,739</b>	<b>\$ 5,449,149,629</b>	<b>\$ 8,178,365,147</b>	<b>\$ 769,202,942</b>	<b>\$ 16,675,631</b>	<b>\$ 16,031,347,088</b>	<b>82%</b>

Así las cosas, evidenciamos que el 82% del total de la cartera se encuentra concentrada en cuatro EAPB del régimen subsidiado. Dentro de este escenario es preciso recalcar la cartera a nombre de EMSSANAR SAS, principal deudor de Pasto Salud ESE, la cartera de este deudor representa el 72% del total de la cartera.

El régimen contributivo abarca el 7% del total de la cartera con un valor de \$1.448.516.188, esta cartera es representada en los siguientes deudores

REGIMEN	EAPB	< 60	> 60 Y < 90	> 90 Y < 180	> 180 Y < 360	> 360	SALDO EN CARTERA	Participación % Regimen sobre el Total de la Cartera
---------	------	------	-------------	--------------	---------------	-------	------------------	--

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

CONTRIBUTIVO	EMSSANAR	\$ 167,626,242	\$ 9,743,677	\$ 96,948,330	\$ 65,298,637	\$ 77,207,658	\$ 416,824,544	2%
CONTRIBUTIVO	MALLAMAS	\$ 26,372,003	\$ 24,360,742	\$ 57,900,076	\$ 40,939,109	\$ 15,344,530	\$ 164,916,460	1%
CONTRIBUTIVO	NUEVA EPS	\$ 57,619,217	\$ 54,980,103	\$ 141,024,107	\$ 289,199,025	\$ 11,133,360	\$ 553,955,812	3%
CONTRIBUTIVO	SANITAS	\$ 26,101,465	\$ 31,820,929	\$ 30,048,867	\$ 35,805,934	\$ 14,285,161	\$ 138,062,356	1%
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 277,718,927</b>	<b>\$ 120,905,451</b>	<b>\$ 325,921,380</b>	<b>\$ 431,242,705</b>	<b>\$ 117,970,710</b>	<b>\$ 1,273,759,173</b>	<b>7%</b>

Los anteriores datos permiten observar que los deudores que concentran la cartera del régimen contributivo son los mismos que agrupan la cartera del régimen subsidiado, es decir que cerca del 90% del total de la cartera está representando por deudores con los cuales Pasto Salud mantuvo durante el año 2022 relaciones contractuales o acuerdos de voluntades. El 10% restante de la cartera en su mayoría lo componen diferentes EAPB del régimen subsidiado, contributivo, especial, soat y ECAT a quienes Pasto Salud ESE en cumplimiento a la normatividad que rige el sector salud presto servicios de urgencias.

Si se analiza la antigüedad de la cartera, se logra concluir que el 97% de la cartera, es decir cerca de \$ 18.925.402.252; se clasifica como cartera corriente, ya que es una cartera menor a 360 días, escenario positivo para Pasto Salud ESE que permite evidenciar que la empresa tiene un eficiente proceso de gestión de cartera.

La gestión de cobro de cartera inicia con la actualización mensual de la información contable, mediante el registro de la facturación generada mes a mes por cada deudor, la aplicación de los pagos y el registros de las glosas y devoluciones aceptadas en los procesos de auditoría médica, hasta la depuración y conciliación de cartera y la gestión y firma de acuerdos de pago con las diferentes EAPB.

Mensualmente la cartera por concepto de prestación de servicios de salud es monitoreada mediante la elaboración mensual del informe de cartera por edades, el cual reúne los saldos adeudados por cada cliente, clasificados por régimen y edades, de igual manera en este informe se consolida la facturación pendiente de radicar, las glosas iniciales pendientes de conciliar y el monto acumulado de las devoluciones que se encuentran en proceso de gestión por parte del área de facturación.

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD ESE ESTADO DE CARTERA POR EDADES, PAGADOR Y RÉGIMEN CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

**RÉGIMEN CONTRIBUTIVO**

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

Nit	RazonSocial	Cuenta	< 60	> 60 Y < 90	> 90 Y < 180	> 180 Y < 360	> 360	SUB TOTAL	PAGOS TMP	TOTAL SALDO EN CARTERA	FACTURACION PENDIENTE POR RADICAR	GLOSOS INICIALES	DEVOLUCIONES
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S.A.	131902	\$ 613,307.00	\$ 871,646.00	\$ 4,558,476.00	\$ 1,929,630.00	\$ 1,140,155.00	\$ 9,113,214.00	\$ 2,074,136.00	\$ 7,039,078.00	\$ 2,836,733.00	\$ 6,727,172.00	\$ 1,059,637.00
800251440	E.P.S. SANITAS	131902	\$ 26,101,465.00	\$ 31,820,929.00	\$ 30,048,867.00	\$ 35,805,934.00	\$ 47,239,273.00	\$ 171,016,468.00	\$ 32,954,112.00	\$ 138,062,356.00	\$ 26,717,615.00	\$ 138,332,356.00	\$ 17,625,129.00
805000427	COOMEVA EPS	131902	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 639,533.00	\$ 50,835,110.00
806008394	ASOCIACION MUTUAL SER	131902	\$ -	\$ -	\$ 100,229.00	\$ 117,130.00	\$ -	\$ 217,359.00	\$ 188,259.00	\$ 29,100.00	\$ 910,000.00	\$ -	\$ -
817001773	ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	131902	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 257,171.00	\$ -	\$ 257,171.00	\$ -	\$ 257,171.00	\$ 215,300.00	\$ -	\$ -
891280008	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE NARIÑO-COMFAMILIAR	131902	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
900156264	NUEVA EPS	131902	\$ 57,619,217.00	\$ 54,980,103.00	\$ 141,024,107.00	\$ 289,199,025.00	\$ 117,048,370.00	\$ 659,870,822.00	\$ 105,915,009.95	\$ 553,955,812.05	\$ 140,537,186.00	\$ 104,719,744.20	\$ 83,649,195.00
901021565	EMSSANAR EPS SAS	131902	\$ 167,626,242.00	\$ 9,743,677.00	\$ 96,948,330.00	\$ 65,298,637.00	\$ 79,217,475.00	\$ 418,834,361.00	\$ 2,009,817.00	\$ 416,824,544.00	\$ 84,443,649.00	\$ -	\$ -
901097473	MEDIMAS EPS S.A.S.	131902	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,366,987.00	\$ 107,340,889.60	\$ 110,707,876.60	\$ 10,847,491.60	\$ 99,860,385.00	\$ -	\$ 1,031,481.00	\$ 54,381,626.00
800130907	SALUD TOTAL EPS REG. CONTRIBUTIVO Y SUBSIDIADO S.A	131902	\$ 939,543.00	\$ 846,646.00	\$ 3,478,302.00	\$ 3,043,123.00	\$ 3,030,894.00	\$ 11,338,508.00	\$ 9,841.00	\$ 11,328,667.00	\$ 668,103.00	\$ 3,844,780.00	\$ 137,700.00
805001157	SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD SOS	131902	\$ 166,569.00	\$ -	\$ 24,000.00	\$ 173,800.00	\$ 2,091,125.00	\$ 2,455,494.00	\$ 745,000.00	\$ 1,710,494.00	\$ 1,965,525.00	\$ 145,529.00	\$ 5,347,168.00
830003564	EPS FAMILIAR	131902	\$ 4,435,687.00	\$ 5,335,249.00	\$ 8,516,596.00	\$ 15,988,638.00	\$ 6,637,255.00	\$ 40,913,425.00	\$ 276,558.00	\$ 40,636,867.00	\$ 11,593,053.00	\$ 40,636,867.00	\$ 8,242,877.00
830113831	ALIANSA EPS S.A.	131902	\$ 486,716.00	\$ -	\$ -	\$ 500.00	\$ 5,500.00	\$ 492,716.00	\$ -	\$ 492,716.00	\$ -	\$ -	\$ -
837000084	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD MALLAMAS EPS INDIGENA	131902	\$ 26,372,003.00	\$ 24,360,742.00	\$ 57,900,076.00	\$ 40,939,109.00	\$ 17,539,914.00	\$ 167,111,844.00	\$ 2,195,383.55	\$ 164,916,460.45	\$ 21,561,934.00	\$ -	\$ -
860066942	COMPENSAR BOGOTA	131902	\$ 1,707,255.00	\$ 24,000.00	\$ 6,000.00	\$ 128,878.00	\$ -	\$ 1,866,133.00	\$ 5,500.00	\$ 1,860,633.00	\$ 178,590.00	\$ -	\$ -
890303093	COMPENALCO VALLE	131902	\$ 302,303.00	\$ 233,382.00	\$ 820,632.00	\$ 857,120.00	\$ 11,000.00	\$ 2,224,437.00	\$ 105,613.00	\$ 2,118,824.00	\$ 89,700.00	\$ -	\$ -
892200015	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE SUCRE	131902	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 76,380.00	\$ -	\$ 76,380.00	\$ -	\$ 76,380.00	\$ -	\$ -	\$ -
899999107	CONVIDA ARS	131902	\$ -	\$ -	\$ 87,702.00	\$ -	\$ -	\$ 87,702.00	\$ -	\$ 87,702.00	\$ -	\$ -	\$ -
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	131902	\$ -	\$ 586,300.00	\$ 276,116.00	\$ 816,000.00	\$ 170,532.00	\$ 1,848,948.00	\$ 83,120.00	\$ 1,765,828.00	\$ 109,197.00	\$ -	\$ 137,732.00
900335692	CORPOSALUD SAS	131902	\$ -	\$ -	\$ 100,000.00	\$ -	\$ -	\$ 100,000.00	\$ -	\$ 100,000.00	\$ -	\$ -	\$ -
900604350	SAVIA SALUD -ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S.	131902	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 88,125.00	\$ 88,125.00	\$ -	\$ 88,125.00	\$ -	\$ -	\$ -
900935126	ASMET SALUD EPS SAS	131902	\$ 113,180.00	\$ 1,107,976.00	\$ 530,056.00	\$ 3,981,819.00	\$ 734,314.00	\$ 6,467,345.00	\$ -	\$ 6,467,345.00	\$ 306,125.00	\$ -	\$ 362,531.00
901093846	EMPRESA PROMOTORA DE SALUD ECOOPSOS S.A.S	131902	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 837,700.00	\$ -	\$ 837,700.00	\$ -	\$ 837,700.00	\$ 24,000.00	\$ -	\$ -
830074184	SALUDVIDA EPS	131902	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 32,000.00	\$ -	\$ -
	<b>SUBTOTAL - RÉGIMEN CONTRIBUTIVO</b>	<b>131902</b>	<b>\$ 286,483,487.00</b>	<b>\$ 129,910,650.00</b>	<b>\$ 344,419,489.00</b>	<b>\$ 462,817,581.00</b>	<b>\$ 382,294,821.60</b>	<b>\$ 1,605,926,028.60</b>	<b>\$ 157,409,841.10</b>	<b>\$ 1,448,516,187.50</b>	<b>\$ 292,188,710.00</b>	<b>\$ 296,077,462.20</b>	<b>\$ 221,778,705.00</b>

RÉGIMEN SUBSIDIADO

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

Nit	RazonSocial	Cuenta	< 60	> 60 Y < 90	> 90 Y < 180	> 180 Y < 360	> 360	SUB TOTAL	PAGOS TMP	TOTAL SALDO EN CARTERA	FACTURACION PENDIENTE POR RADICAR	GLOSAS INICIALES	DEVOLUCIONES
800251440	E.P.S. SANITAS	131904	\$ 92,312,607.00	\$ 45,706,234.00	\$ 61,250,606.00	\$ 44,484,688.00	\$ 15,233,183.00	\$ 258,987,318.00	\$ 83,561,221.00	\$ 175,426,097.00	\$ 107,636,960.00	\$ 175,426,097.00	\$ 15,043,706.00
805000427	COOMEVA EPS	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6,975,586.00
805001157	SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD SOS	131904	\$ -	\$ -	\$ 463,965.00	\$ 1,320,669.00	\$ 208,200.00	\$ 1,992,834.00	\$ 1,746,918.00	\$ 245,916.00	\$ 214,117.00	\$ 41,693.00	\$ 2,171,304.00
806008394	ASOCIACION MUTUAL SER	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 144,532.00	\$ 3,946,498.00	\$ 4,091,030.00	\$ 189,668.00	\$ 3,901,362.00	\$ 12,279,604.00	\$ 43,335.00	\$ 308,740.00
817001773	ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	131904	\$ 4,683,555.00	\$ 2,043,646.00	\$ 7,212,918.00	\$ 10,310,029.00	\$ 5,425,381.00	\$ 29,675,529.00	\$ 3,897,684.00	\$ 25,777,845.00	\$ 2,451,287.00	\$ 3,356,527.00	\$ -
830003564	EPS FAMILIAR	131904	\$ 12,905,026.00	\$ 7,994,866.00	\$ 21,609,569.00	\$ 30,392,035.00	\$ 97,281,304.00	\$ 170,182,800.00	\$ 4,620,223.00	\$ 165,562,577.00	\$ 24,575,133.00	\$ 146,247,833.00	\$ 81,815,132.00
837000084	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD MALLAMAS EPS INDIGENA	131904	\$ 113,462,857.00	\$ 237,290,430.00	\$ 401,918,540.00	\$ 453,265,380.00	\$ 58,275,948.00	\$ 1,264,213,155.00	\$ 41,600,316.96	\$ 1,222,612,838.04	\$ 357,191,710.00	\$ 29,178,989.40	\$ -
891280008	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE NARIÑO-COMFAMILIAR	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 12,237,338.00	\$ 1,188,915.00	\$ -
900156264	NUEVA EPS	131904	\$ 381,990,621.00	\$ 89,324,317.00	\$ 196,786,528.00	\$ 407,210,546.00	\$ 378,019,971.00	\$ 1,453,331,983.00	\$ 907,888,678.00	\$ 545,443,305.00	\$ 201,504,169.00	\$ -	\$ 36,265,193.00
901021565	EMSSANAR EPS SAS	131904	\$ 1,030,187,654.00	\$ 5,076,828,648.00	\$ 7,664,910,984.00	\$ 398,300,277.00	\$ 138,138,315.00	\$ 14,308,365,878.00	\$ 220,501,030.50	\$ 14,087,864,847.50	\$ 106,296,215.00	\$ 2,100,700,951.00	\$ -
901097473	MEDIMAS EPS S.A.S.	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,676,554.00	\$ 93,546,648.00	\$ 98,223,202.00	\$ 1,736,962.00	\$ 96,486,240.00	\$ 506,800.00	\$ -	\$ 43,194,217.00
89220001	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE SUCRE	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 972,057.00	\$ 972,057.00	\$ -	\$ 972,057.00	\$ -	\$ -	\$ -
800019005	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL DE IMUES NARIÑO	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S.A.	131904	\$ 620,298.00	\$ 619,611.00	\$ 1,182,734.00	\$ 472,607.00	\$ 218,408.00	\$ 3,113,658.00	\$ 128,063.00	\$ 2,985,595.00	\$ 496,848.00	\$ 2,478,974.00	\$ 797,705.00
800094164	DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
800096580	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL DE CURUMANI - CESAR	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
800099084	MUNICIPIO DE EL TAMBO	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
800113389	MUNICIPIO DE IBAGUE	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 561,428.00	\$ 561,428.00	\$ -	\$ 561,428.00	\$ -	\$ -	\$ 612,428.00
800130907	SALUD TOTAL EPS REG. CONTRIBUTIVO Y SUBSIDIADO S.A	131904	\$ 572,708.00	\$ 2,205,270.00	\$ 4,138,400.00	\$ 3,328,279.00	\$ 274,031.00	\$ 10,518,688.00	\$ -	\$ 10,518,688.00	\$ 2,742,215.00	\$ 4,639,325.00	\$ -
804002105	COMPARTA	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,163,180.00	\$ 4,163,180.00	\$ 2,042,845.00	\$ 2,120,335.00	\$ -	\$ -	\$ 8,072,629.00
809008362	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD PIJAOS SALUD EPSI	131904	\$ -	\$ -	\$ 398,713.00	\$ 1,511,589.00	\$ 193,031.00	\$ 2,103,333.00	\$ -	\$ 2,103,333.00	\$ -	\$ -	\$ 1,758,178.00
824001398	ASOCIACION DE CABILDOS INDIGENAS DEL CESAR Y GUAJIRA DUSAK	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 20,000.00
832000760	ECOOPSOS	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 90,364.00	\$ 90,364.00	\$ -	\$ 90,364.00	\$ -	\$ -	\$ 90,364.00
839000495	EPSI ANAS WAYUUI	131904	\$ -	\$ -	\$ 140,329.00	\$ -	\$ -	\$ 140,329.00	\$ -	\$ 140,329.00	\$ -	\$ 64,750.00	\$ -
860066942	COMPENSAR BOGOTA	131904	\$ 86,435.00	\$ -	\$ 953,739.00	\$ 77,606.00	\$ -	\$ 1,117,780.00	\$ -	\$ 1,117,780.00	\$ 480,136.00	\$ -	\$ -
890000441	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL DE CALARCA QUINDIO	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
890102044	CAJACOPI-CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR ATLANTICO	131904	\$ 1,827,961.00	\$ 414,366.00	\$ 4,014,931.00	\$ 5,031,200.00	\$ 9,708,203.00	\$ 20,996,661.00	\$ 1,540,372.00	\$ 19,456,289.00	\$ 1,555,165.00	\$ -	\$ 10,092,274.00
890303093	COMFENALCO VALLE	131904	\$ 329,014.00	\$ -	\$ 67,839.00	\$ 88,617.00	\$ -	\$ 485,470.00	\$ -	\$ 485,470.00	\$ -	\$ -	\$ -
890399011	ALCALDIA CALI	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 62,354.00	\$ 62,354.00	\$ -	\$ 62,354.00	\$ -	\$ -	\$ -
890983813	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL DEL SANTUARIO ANTIOQUIA	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 752,954.00	\$ 752,954.00	\$ 752,954.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
891080005	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CORDOBA COMFACOR	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 189,361.00	\$ 189,361.00	\$ 97.17	\$ 189,361.00	\$ -	\$ -	\$ 185,461.00
891180008	COMFAMILIAR HUILA	131904	\$ -	\$ -	\$ 1,155,533.00	\$ 1,177,558.00	\$ 3,418,997.00	\$ 5,752,088.00	\$ 3,600.00	\$ 5,748,488.00	\$ -	\$ 463,862.00	\$ 18,200.00
891280001	INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 205,400.00	\$ 205,400.00	\$ -	\$ 205,400.00	\$ 1,034,300.00	\$ 205,400.00	\$ -
891600091	COMFACHOCO	131904	\$ -	\$ -	\$ 290,590.00	\$ -	\$ -	\$ 290,590.00	\$ -	\$ 290,590.00	\$ -	\$ -	\$ -

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

891800213	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR BOYACA- COMFABOY	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7,773.19	\$ 7,773.19	\$ -	\$ 7,773.19	\$ -	\$ -	\$ -
891856000	CAPRESOCA EPS	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,251,987.00	\$ 699,880.00	\$ 1,951,867.00	\$ 1,115,976.00	\$ 835,891.00	\$ -	\$ 603,172.00	\$ -	\$ -
892115006	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE LA GUAJIRA COMFAGUAJIRA	131904	\$ -	\$ -	\$ 78,341.00	\$ 358,431.00	\$ -	\$ 436,772.00	\$ -	\$ 436,772.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
892200015	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE SUCRE	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 18,000.00	\$ 2,080,365.00	\$ 2,098,365.00	\$ -	\$ 2,098,365.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
892399999	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL DE VALLEDUPAR - CESAR	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
899999107	CONVIDA ARS	131904	\$ -	\$ -	\$ 2,841,034.00	\$ 539,385.00	\$ 1,225,468.00	\$ 4,605,887.00	\$ -	\$ 4,605,887.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
900048962	COMFASUCRE EPS-S	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,069,883.00	\$ 2,069,883.00	\$ -	\$ 2,069,883.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	131904	\$ -	\$ 2,295,896.00	\$ 18,352,147.00	\$ 1,767,285.00	\$ 1,561,662.00	\$ 23,976,990.00	\$ 6,187,581.00	\$ 17,789,409.00	\$ 10,176,357.00	\$ 6,812,888.00	\$ 4,092,935.00	\$ -
900298372	CAPITAL SALUD EPS SAS	131904	\$ 1,627,739.00	\$ 576,212.00	\$ 3,616,256.00	\$ 4,391,267.00	\$ 460,223.00	\$ 9,751,251.00	\$ 1,003,321.00	\$ 8,747,930.00	\$ 2,126,752.00	\$ 4,969,763.00	\$ 8,031,280.00	\$ -
900604350	SAVIA SALUD -ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S.	131904	\$ -	\$ 90,439.00	\$ 5,008,333.00	\$ 754,972.44	\$ 3,229,541.00	\$ 9,083,285.44	\$ -	\$ 9,083,285.44	\$ 2,388,797.00	\$ 4,648,075.00	\$ 1,783,417.00	\$ -
900935126	ASMET SALUD EPS SAS	131904	\$ 7,632,233.00	\$ 5,828,363.00	\$ 23,419,545.00	\$ 2,161,093.00	\$ 729,687.00	\$ 39,770,921.00	\$ 115,220.00	\$ 39,655,701.00	\$ 10,569,275.00	\$ 7,305,981.00	\$ 173,505.00	\$ -
901093846	EMPRESA PORMOTORA DE SALUD ECOOPSOS S.A.S	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,767,971.00	\$ 1,103,574.00	\$ 6,871,545.00	\$ -	\$ 6,871,545.00	\$ 2,671,772.00	\$ -	\$ 162,311.00	\$ -
830074184	SALUDVIDA EPS	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 26,500.00	\$ -	\$ -	\$ -
890500675	EPSS CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIAN	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 87,726.00	\$ -	\$ -	\$ -
899999372	SECRETARIA MUNICIPAL DE SALUD DE SIBATE CUNDINAMARACA	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 146,068.00	\$ -	\$ -	\$ -
800095728	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL FLORENCIA CAQUETA	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
800099062	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL DE BUESACO NARIÑO	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
800099092	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL DE ILES NARIÑO	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
800099095	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL DE IPIALES NARIÑO	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
800099100	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL DE LA FLORIDA NARIÑO	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
800099115	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL DE OSPINA NARIÑO	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
800099143	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL DE SAN PABLO NARIÑO	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
800099151	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL DE TANGUA NARIÑO	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
800102891	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL DE MOCOA PUTUMAYO	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
811004055	ESS EMDISALUD	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
818000140	ASOCIACIÓN MUTUAL BARRIOS UNIDOS DE QUIBDO	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 723,324.00	\$ -	\$ -
860045904	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CUNDINAMARCA COMFACU	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 437,690.00	\$ -	\$ -
890000464	SECRETARIA MUNICIPAL DE SALUD DE ARMENIA QUINDIO	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
890102006	SECRETARIA MUNICIPAL DE SALUD DE BARRANQUILLA ATLANTICO	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
890399025	SECRETARIA MUNICIPAL DE SALUD DE YUMBO VALLE	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
890480110	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CARTAGENA COMFAMILIAR	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
891480030	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL DE PEREIRA QUINDIO	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
891501283	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL DE CORINTO CAUCA	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
891900272	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL DE TULLUA VALLE	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
890201235	SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL DE BUCARAMANGA SANTANDER	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
892000148	SECRETARIA MUNICIPAL DE SALUD DEL META	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
800102504	SECRETARIA MUNICIPAL DE SALUD DE ARAUCA	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
899999705	SECRETARIA MUNICIPAL DE SALUD - COTA CUNDINAMARCA	131904	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
<b>SUBTOTAL - REGIMEN SUBSIDIADO</b>			<b>131904</b>	<b>\$ 1,648,238,708.00</b>	<b>\$ 5,471,218,298.00</b>	<b>\$ 8,419,811,574.00</b>	<b>\$ 1,378,802,557.44</b>	<b>\$ 823,132,826.19</b>	<b>\$ 17,741,203,963.63</b>	<b>\$ 1,278,632,730.63</b>	<b>\$ 16,462,571,233.00</b>	<b>\$ 859,395,244.00</b>	<b>\$ 2,489,627,908.40</b>	<b>\$ 221,574,201.00</b>

**IPS PRIVADAS**

Nit	RazonSocial	Cuenta	< 60	> 60 Y < 90	> 90 Y < 180	> 180 Y < 360	> 360	SUB TOTAL	PAGOS TMP	TOTAL SALDO EN CARTERA	FACTURACION PENDIENTE POR RADICAR	GLOSAS INICIALES	DEVOLUCIONES
800176807	PROINSALUD S.A.	131909	\$ 367,500.00	\$ 740,000.00	\$ 4,194,025.00	\$ 1,994,552.00	\$ -	\$ 7,296,077.00	\$ 32,076.00	\$ 7,264,001.00	\$ 1,354,220.00	\$ 2,694,270.00	\$ -
800188271	UNIDAD MEDICO ASISTENCIAL DEL PUTUMAYO EMPRESA UNIPERSC	131909	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 80,832.00	\$ -	\$ 80,832.00	\$ -	\$ 80,832.00	\$ -	\$ -	\$ -
805019399	CENTRO INTERNACIONAL DE VACUNAS-VALLE	131909	\$ 117,163,836.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 117,163,836.00	\$ -	\$ 117,163,836.00	\$ -	\$ -	\$ -
<b>SUBTOTAL - IPS PRIVADAS</b>			<b>131909</b>	<b>\$ 117,531,336.00</b>	<b>\$ 740,000.00</b>	<b>\$ 4,194,025.00</b>	<b>\$ 2,075,384.00</b>	<b>\$ 124,540,745.00</b>	<b>\$ 32,076.00</b>	<b>\$ 124,508,669.00</b>	<b>\$ 1,354,220.00</b>	<b>\$ 2,694,270.00</b>	<b>\$ -</b>

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

**RÉGIMEN ESPECIAL**

Nit	RazonSocial	Cuenta	< 60	> 60 Y < 90	> 90 Y < 180	> 180 Y < 360	> 360	SUB TOTAL	PAGOS TMP	TOTAL SALDO EN CARTERA	FACTURACION PENDIENTE POR RADICAR	GLOSAS INICIALES	DEVOLUCIONES
830039670	DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR	131915	\$ -	\$ 30,000.00	\$ 1,528,862.00	\$ 48,000.00	\$ 30,708,119.00	\$ 32,314,981.00	\$ 19,981,713.00	\$ 12,333,268.00	\$ 2,414,116.00	\$ 1,880,962.00	\$ 2,314,569.00
800118954	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	131915	\$ -	\$ 24,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 24,000.00	\$ -	\$ 24,000.00	\$ 172,800.00	\$ -	\$ -
800141060	POLICIA NACIONAL- DEPARTAMENTO DE POLICIA NARIÑO	131915	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,387,760.00	\$ -	\$ 4,400.00
800188271	UNIDAD MEDICO ASISTENCIAL DEL PUTUMAYO EMPRESA UNIPERSO	131915	\$ 85,771.00	\$ 6,000.00	\$ 322,243.00	\$ 3,642,841.00	\$ 1,152,923.00	\$ 5,209,778.00	\$ -	\$ 5,209,778.00	\$ 146,757.00	\$ 1,128,304.00	\$ 5,191,314.00
830023202	CORPORACION DE SERVICIOS MEDICOS INTERNACIONALES THEM Y	131915	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 33,000.00	\$ -	\$ -
830053105	FIDEICOMISOS PATRIMONIOS AUTONOMOS FIDUCIARIA LA PREVIS	131915	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,131,856.00	\$ 1,131,856.00	\$ 873,930.00	\$ 257,926.00	\$ 5,300.00	\$ 69,900.00	\$ -
899999068	ECOPETROL	131915	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 12,000.00	\$ 411,300.00	\$ 423,300.00	\$ -	\$ 423,300.00	\$ -	\$ -	\$ -
899999102	FUERZA AEREA COLOMBIANA	131915	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 18,000.00	\$ -	\$ 18,000.00	\$ 18,000.00	\$ -	\$ 3,200.00	\$ -	\$ 14,100.00
900033371	RED VITAL UNION TEMPORAL	131915	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6,000.00	\$ -	\$ 6,000.00	\$ -	\$ 6,000.00	\$ 108,359.00	\$ -	\$ -
900807338	POLICIA METROPOLITANA DE SAN JUAN DE PASTO	131915	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,028,303.00	\$ -	\$ -
901127521	UNION TEMPORAL SERVISALUD SAN JOSE	131915	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 92,646.00	\$ 560,071.00	\$ 652,717.00	\$ -	\$ 652,717.00	\$ 6,000.00	\$ -	\$ -
901495943	FIDEICOMISOS FONDO NACIONAL DE SALUD PPL	131915	\$ 178,457.00	\$ -	\$ -	\$ 1,837,141.00	\$ -	\$ 2,015,598.00	\$ 1,837,141.00	\$ 178,457.00	\$ 401,785.00	\$ -	\$ -
901541021	HOSPITAL NAVAL NIVEL III DE CARTAGENA	131915	\$ 71,631.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 71,631.00	\$ -	\$ 71,631.00	\$ -	\$ -	\$ -
901541888	DISPENSARIO MEDICO DE CALI	131915	\$ 1,281,754.00	\$ 1,086,274.00	\$ 4,823,130.00	\$ 10,044,821.00	\$ -	\$ 17,235,979.00	\$ -	\$ 17,235,979.00	\$ 438,856.00	\$ 625,557.00	\$ 160,899.00
901127065	UNION TEMPORAL TOLIHUILA	131915	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	<b>SUBTOTAL - RÉGIMEN ESPECIAL</b>	<b>131915</b>	<b>\$ 1,617,613.00</b>	<b>\$ 1,146,274.00</b>	<b>\$ 6,674,235.00</b>	<b>\$ 15,701,449.00</b>	<b>\$ 33,964,269.00</b>	<b>\$ 59,103,840.00</b>	<b>\$ 22,710,784.00</b>	<b>\$ 36,393,056.00</b>	<b>\$ 6,146,236.00</b>	<b>\$ 3,704,723.00</b>	<b>\$ 7,685,282.00</b>

**ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRANSITO - SOAT**

Nit	RazonSocial	Cuenta	< 60	> 60 Y < 90	> 90 Y < 180	> 180 Y < 360	> 360	SUB TOTAL	PAGOS TMP	TOTAL SALDO EN CARTERA	FACTURACION PENDIENTE POR RADICAR	GLOSAS INICIALES	DEVOLUCIONES
890903407	SURAMERICANA DE SEGUROS S.A.	131918	\$ 73,000.00	\$ 18,359.00	\$ 1,512,376.00	\$ 3,195,622.00	\$ 119,658.00	\$ 4,679,699.00	\$ 1,034,071.00	\$ 3,645,628.00	\$ 1,719,591.00	\$ 2,291,403.00	\$ -
830008686	EQUIDAD SEGUROS DE VIDA	131918	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 229,147.00	\$ 135,400.00	\$ 364,547.00	\$ -	\$ 364,547.00	\$ -	\$ -	\$ -
860002180	SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR	131918	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 253,854.00	\$ 3,261.00	\$ 257,115.00	\$ 70,435.00	\$ 186,680.00	\$ 199,000.00	\$ -	\$ 293,873.00
860002184	ASEGURADORA COLPATRIA	131918	\$ 4,538,545.00	\$ 418,300.00	\$ 1,245,538.00	\$ 1,084,175.00	\$ 148,359.00	\$ 7,434,917.00	\$ 2,857,230.00	\$ 4,577,687.00	\$ 682,955.00	\$ 1,144,309.00	\$ -
860002400	LA PREVISORA S.A.COMPAÑIA DE SEGUROS	131918	\$ 1,148,278.00	\$ 160,424.00	\$ 474,519.00	\$ 1,031,565.00	\$ 407,107.70	\$ 2,407,678.30	\$ 532,267.72	\$ 1,875,410.58	\$ 1,415,434.00	\$ 1,875,410.58	\$ 68,524.00
860009174	SEGUROS DE VIDA DEL ESTADO SA	131918	\$ -	\$ -	\$ 331,500.00	\$ 32,000.00	\$ -	\$ 363,500.00	\$ -	\$ 363,500.00	\$ 201,291.00	\$ -	\$ -
860009578	SEGUROS DEL ESTADO S.A.	131918	\$ 21,300.00	\$ 684,825.00	\$ 168,900.00	\$ 262,518.00	\$ 22,530.00	\$ 1,160,073.00	\$ 877,159.00	\$ 282,914.00	\$ 912,411.00	\$ 282,914.00	\$ -
860028415	EQUIDAD SEGUROS GENERALES OC	131918	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 677,459.00	\$ 677,459.00	\$ 606,863.00	\$ 70,596.00	\$ 418,942.00	\$ 70,596.00	\$ -
860037013	COMPANIA MUNDIAL DE SEGUROS S.A.	131918	\$ 1,652,986.00	\$ 787,105.00	\$ 4,801,776.00	\$ 5,088,970.00	\$ 4,538,238.00	\$ 16,869,075.00	\$ 545,617.00	\$ 16,323,458.00	\$ 304,772.00	\$ 15,073,069.00	\$ 2,596,016.00
860524654	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA LTDA. ENTIDAD COOP.	131918	\$ -	\$ -	\$ 569,732.00	\$ -	\$ -	\$ 569,732.00	\$ -	\$ 569,732.00	\$ 413,695.00	\$ -	\$ -
891700037	MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA S.A. - MAPFRE SEGU	131918	\$ 129,618.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 129,618.00	\$ -	\$ 129,618.00	\$ -	\$ -	\$ -
860002534	QBE SEGUROS S.A.	131918	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	<b>SUBTOTAL - ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO - SOAT</b>	<b>131918</b>	<b>\$ 7,563,727.00</b>	<b>\$ 2,069,013.00</b>	<b>\$ 9,104,341.00</b>	<b>\$ 11,177,851.00</b>	<b>\$ 4,998,481.30</b>	<b>\$ 34,913,413.30</b>	<b>\$ 6,523,642.72</b>	<b>\$ 28,389,770.58</b>	<b>\$ 6,268,091.00</b>	<b>\$ 20,737,701.58</b>	<b>\$ 2,958,413.00</b>

**ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA**

Nit	RazonSocial	Cuenta	< 60	> 60 Y < 90	> 90 Y < 180	> 180 Y < 360	> 360	SUB TOTAL	PAGOS TMP	TOTAL SALDO EN CARTERA	FACTURACION PENDIENTE POR RADICAR	GLOSAS INICIALES	DEVOLUCIONES
891280000	MUNICIPIO DE PASTO	131922	\$ 18,378,915.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 19,088,991.75	\$ 37,467,906.75	\$ 246,752.75	\$ 37,221,154.00	\$ 22,332,393.00	\$ 28,724,698.00	\$ -
	<b>SUBTOTAL - ATENCIÓN SUBSIDIO A LA OFERTA</b>	<b>131922</b>	<b>\$ 18,378,915.00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 19,088,991.75</b>	<b>\$ 37,467,906.75</b>	<b>\$ 246,752.75</b>	<b>\$ 37,221,154.00</b>	<b>\$ 22,332,393.00</b>	<b>\$ 28,724,698.00</b>	<b>\$ -</b>

**ATENCIÓN RIESGOS LABORALES (ARL)**

Nit	RazonSocial	Cuenta	< 60	> 60 Y < 90	> 90 Y < 180	> 180 Y < 360	> 360	SUB TOTAL	PAGOS TMP	TOTAL SALDO EN CARTERA	FACTURACION PENDIENTE POR RADICAR	GLOSAS INICIALES	DEVOLUCIONES
800226175	SALUD COLMENA ARL	131924	\$ -	\$ 149,000.00	\$ -	\$ 80,388.00	\$ 5.00	\$ 229,393.00	\$ 149,000.00	\$ 80,393.00	\$ 626,879.00	\$ 80,393.00	\$ -
860002183	AXA COLPATRIA SEGUROS SEGUROS DE VIDA S.A.	131924	\$ -	\$ -	\$ 201,000.00	\$ -	\$ 1,780,549.00	\$ 1,981,549.00	\$ 1,392,036.00	\$ 589,513.00	\$ -	\$ 589,513.00	\$ 1,073,666.00
860011153	POSITIVA - COMPAÑIA DE SEGUROS S.A.	131924	\$ 149,000.00	\$ -	\$ 365,098.00	\$ -	\$ 360,240.00	\$ 874,338.00	\$ 50,800.00	\$ 823,538.00	\$ 234,924.00	\$ -	\$ 725,338.00
890903790	SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA SA	131924	\$ 331,500.00	\$ -	\$ 380,306.00	\$ 517,278.00	\$ 940,654.00	\$ 2,169,738.00	\$ -	\$ 2,169,738.00	\$ 605,360.00	\$ -	\$ 990,473.00
	<b>SUBTOTAL - ATENCIÓN RIESGOS LABORALES</b>	<b>131924</b>	<b>\$ 480,500.00</b>	<b>\$ 149,000.00</b>	<b>\$ 946,404.00</b>	<b>\$ 597,666.00</b>	<b>\$ 3,081,448.00</b>	<b>\$ 5,255,018.00</b>	<b>\$ 1,591,836.00</b>	<b>\$ 3,663,182.00</b>	<b>\$ 1,467,163.00</b>	<b>\$ 669,906.00</b>	<b>\$ 2,789,477.00</b>

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

**RECLAMACIONES FOSYGA – ECAT**

Nit	RazonSocial	Cuenta	< 60	> 60 Y < 90	> 90 Y < 180	> 180 Y < 360	> 360	SUB TOTAL	PAGOS TMP	TOTAL SALDO EN CARTERA	FACTURACION PENDIENTE POR RADICAR	GLOSAS INICIALES	DEVOLUCIONES
900462447	CONSORCIO SAYP 2011	131928	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
901037916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SE	131928	\$ 10,754,066.00	\$ 11,538,411.00	\$ 36,058,560.00	\$ 34,993,007.00	\$ 33,826,941.31	\$ 127,170,985.31	\$ 12,085,322.00	\$ 115,085,663.31	\$ 12,136,788.00	\$ 215,654,918.80	\$ -
<b>SUBTOTAL - RECLAMACIONES FOSYGA - ECAT</b>			<b>\$ 10,754,066.00</b>	<b>\$ 11,538,411.00</b>	<b>\$ 36,058,560.00</b>	<b>\$ 34,993,007.00</b>	<b>\$ 33,826,941.31</b>	<b>\$ 127,170,985.31</b>	<b>\$ 12,085,322.00</b>	<b>\$ 115,085,663.31</b>	<b>\$ 12,136,788.00</b>	<b>\$ 215,654,918.80</b>	<b>\$ -</b>

**OTRAS CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD**

Nit	RazonSocial	Cuenta	< 60	> 60 Y < 90	> 90 Y < 180	> 180 Y < 360	> 360	SUB TOTAL	PAGOS TMP	TOTAL SALDO EN CARTERA	FACTURACION PENDIENTE POR RADICAR	GLOSAS INICIALES	DEVOLUCIONES
900978341	FONDO NACIONAL DE GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES - UNGR	131990	\$ 13,300,570.00	\$ 8,964,865.00	\$ 119,158,918.00	\$ 1,344,579,258.00	\$ 1,788,972,490.02	\$ 3,274,976,101.02	\$ 2,128,597,503.50	\$ 1,146,378,597.52	\$ -	\$ -	\$ -
800105552	ORGANIZACION INTERNACIONAL PARA LAS MIGRACIONES	131990	\$ 38,355,700.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 38,355,700.00	\$ -	\$ 38,355,700.00	\$ -	\$ -	\$ -
814000704	METROPOLITANA DE ASEO S.A.	131990	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 14,706.00	\$ 14,706.00	\$ -	\$ 14,706.00	\$ -	\$ -	\$ -
860011153	POSITIVA - COMPAÑIA DE SEGUROS S.A.	131990	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
890900762	ASOCIACION NACIONAL DE EMPRESARIOS DE COLOMBIA	131990	\$ 3,276,923.00	\$ -	\$ -	\$ 29,744.00	\$ -	\$ 3,306,667.00	\$ -	\$ 3,306,667.00	\$ -	\$ -	\$ -
<b>SUBTOTAL - OTRAS CUENTAS POR PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD</b>			<b>\$ 54,933,193.00</b>	<b>\$ 8,964,865.00</b>	<b>\$ 119,158,918.00</b>	<b>\$ 1,344,609,002.00</b>	<b>\$ 1,788,987,196.02</b>	<b>\$ 3,316,653,174.02</b>	<b>\$ 2,128,597,503.50</b>	<b>\$ 1,188,055,670.52</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>


<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2,145,981,545.00</b>	<b>\$ 5,625,736,511.00</b>	<b>\$ 8,940,367,546.00</b>	<b>\$ 3,250,774,497.44</b>	<b>\$ 3,089,374,975.17</b>	<b>\$ 23,052,235,074.61</b>	<b>\$ 3,607,830,488.70</b>	<b>\$ 19,444,404,585.9</b>	<b>\$ 1,201,288,845.00</b>	<b>\$ 3,057,891,587.98</b>	<b>\$ 456,786,078.00</b>
--------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------	-----------------------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------	--------------------------

<b>Cartera SIOS</b>	<b>20.645.693.430.91</b>
(-) Facturacion Pendiente de Radicar	1,201,288,845.00
(-) Glosas Iniciales	3,057,891,587.98
(-) Devoluciones	456,786,078.00
<b>Total Cartera</b>	<b>15,929,726,919.93</b>

**HECHOS**

La Oficina de Control Interno en desarrollo de su función constitucional y legal en cumplimiento del Plan de auditorías programadas para la vigencia 2022, practicó Auditoría Interna a la Oficina de Tesorería, con el fin de verificar el cumplimiento de sus procedimientos y en lo que respecta a la caja menor.



	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>			
	<b>VERSIÓN</b>	<b>PROCESO / SERVICIO</b>	<b>CODIGO</b>	<b>NUM</b>
	6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

RESOLUCIONES				
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E.	VERSIÓN	PROCESO/SERVICIO	CODIGO	NUM
	6.0	GESTION DE SISTEMAS DE INFORMACION GERENCIA	GSI-R	062

**RESOLUCIÓN No.344**  
(11 de mayo de 2022)

Por medio de la cual se constituye la caja menor de la Empresa Social del Estado Pasto Salud ESE para la vigencia fiscal de 2022

La Gerente de la Empresa Social del Estado Pasto Salud ESE, en uso de las atribuciones legales y estatutarias y en especial las contenidas por el Acuerdo 004 del 2006 del Concejo Municipal de Pasto y el Decreto No. 224 del 30 de abril de 2020 emanado por la Alcaldía Municipal de Pasto" y,

**CONSIDERANDO:**

Que mediante Decreto 2768 de 2012, por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores.

Que mediante Resolución Interna No. 2048 de 2010, se reglamenta el funcionamiento de las cajas menores de la Empresa Social del Estado Pasto Salud ESE para lograr un manejo adecuado de los recursos con los cuales se atienden gastos catalogados como urgentes e imprevistos que pueden ser atendidos bajo el mecanismo de manejo de caja menor y bajo la responsabilidad de funcionarios asignados para este proceso.

Que mediante Resolución Interna No. 429 de noviembre 24 de 2015, se actualiza el proceso de gerencia financiera y se incluye el procedimiento de administración y gestión de cajas menores que constituya la entidad, según requerimientos y necesidades.

Que se hace necesario centralizar y unificar la ejecución de los recursos asignados para gastos de caja menor en un funcionario para el logro de la eficiencia administrativa y el adecuado manejo con base en el marco de las resoluciones No. 354 y 355 de 2007, expedidas por la Contaduría General de la Nación, en lo que tiene que ver con la uniformidad de registros contables y demás normas que actualice o reforme el régimen de contabilidad pública.

Que se hace necesario constituir la caja menor de la Empresa Social del Estado Pasto Salud ESE, con el fin de atender gastos urgentes e imprevistos relacionados con el apoyo administrativo y logístico que garanticen la adecuada y oportuna atención de la gestión administrativa de la Empresa.

Que para la constitución de la caja menor de la Empresa Social del Estado Pasto Salud ESE, se cuenta con respaldo presupuestal garantizado mediante el certificado de disponibilidad presupuestal CDP No. 2022-0237 del 011 de mayo de 2022, expedido por la Profesional Universitario – Presupuesto de la Empresa, rubro presupuestal No. 2.1.2.02.01.003.01.01 – Materiales y Suministros –, por valor de un millón quinientos mil pesos moneda corriente (\$ 1.500.000).

Que, en mérito de lo expuesto,

**RESUELVE**

**ARTÍCULO PRIMERO. CONSTITUCIÓN DE CAJA MENOR:** constituir la caja menor de la Empresa Social del Estado Pasto Salud ESE, a partir de la fecha de expedición de la presente resolución y hasta la finalización de la vigencia fiscal 2022.

**GERENCIA**

**ARTÍCULO SEGUNDO. RESPONSABLE:** designar como responsable del manejo de la caja menor de la Empresa Social del Estado Pasto Salud ESE al doctor Campos Andrés Enríquez Ortega, identificado con la cédula de ciudadanía número 12.752.995 expedida en Pasto (N), quien ocupa el cargo de Tesorero General, código 201 Grado 11 de la planta global de la empresa y adscrito a Subgerencia Financiera y Comercial de la misma, quien deberá estar debidamente afianzado de conformidad con lo estipulado en la Resolución Interna No. 2048 de 2010.

**ARTÍCULO TERCERO. CUANTIA:** Fijar la cuantía de la caja menor de la Empresa Social del Estado Pasto Salud ESE constituida en la presente resolución, en la suma de un millón quinientos mil pesos moneda corriente (\$1.500.000) de conformidad con lo establecido en la Resolución Interna No. 2048 de 2010.

**ARTÍCULO CUARTO. DESTINACIÓN:** Los fondos que se constituyen en la caja menor de la Empresa Social del Estado Pasto Salud ESE, solamente podrán utilizarse para sufragar gastos identificados y definidos en los conceptos presupuestales de gastos que tengan el carácter de urgentes, imprescindibles, inaplazables necesarios e imprevistos para garantizar el funcionamiento de la Empresa y cumplir con su objeto social.

**ARTÍCULO QUINTO. MONTO MÁXIMO DEL GASTO:** Los gastos que se efectúen por caja menor, considerados individualmente, no podrán superar en cada operación el equivalente al 10% del valor de constitución del fondo de caja menor, así como también no podrá efectuarse ninguna clase de fraccionamiento en la compra que supere estos montos.

**ARTÍCULO SEXTO. AUTORIZACIÓN PRIMER GIRO DE LOS RECURSOS:** Se autoriza girar la suma de un millón quinientos mil pesos moneda corriente (\$1.500.000), con destino al responsable de la caja menor de la Empresa Social del Estado Pasto Salud ESE.

**ARTÍCULO SEPTIMO. REEMBOLSO:** El proceso de reembolso de la caja menor deberá realizarse de conformidad con lo estipulado en la Resolución Interna No. 2048 del 25 de agosto de 2010.

**ARTÍCULO OCTAVO. VIGENCIA Y DEROGATORIAS:** La presente resolución rige a partir de la fecha de expedición y deroga las disposiciones que le sean contrarias.

**COMUNIQUESE Y CÚMPLASE.**

*ANA BELÉN ARTEAGA TORRES*  
ANA BELÉN ARTEAGA TORRES

Proyectó: Campos Andrés Enríquez Ortega, Tesorero General  
Revisó: José Luis Ocampo Guerrero, Jefe Oficina Jurídica

En el año 2022 según la resolución # 344 del 11 de mayo de 2022 se constituye la caja menor de la E.S.E. PASTO SALUD por un monto de \$ 1.500.000 el cual hubo dos movimientos discriminados de la siguiente manera

- 06 de diciembre de 2022 se adquirió el medicamento tubo de gentamicina por valor de \$ 121.850 por desabastecimiento del medicamento, se adquiere en el mercado local para los pacientes recién nacidos
- 26 de diciembre de 2022 se adquiere el medicamento betametasona ampollas por valor de \$ 50.000 por el incremento en su formulación hasta que se supla la necesidad que llegue el producto mencionado

VERSIÓN	PROCESO / SERVICIO	CODIGO	NUM
6.0	GESTION DE CONTROL	GCO-IPA	220

**HALLAZGOS**

1. Pese a los esfuerzos y gestiones efectuadas por el proceso auditado, se evidencia que los saldos de cartera se siguen incrementando de una vigencia a otra a pesar de las acciones implementadas por la Entidad, preocupa mucho el incremento de la EPS Emssanar a 31 de diciembre, por cuanto la cartera asciende una suma de \$ 14,087,864,848 que representa el 72% del total de la cartera, además, por la situación de una posible intervención o liquidaciones de esta EPS se deberán establecer mecanismos extraordinarios y eficaces para la recuperación de esos recursos, con monitoreo permanente de las acciones establecidas.

**RECOMENDACIONES**

1. Se recomienda que se establezcan controles en el proceso para evitar que se incluyan en las cuentas de cobro y/o facturas, RUT vencidos o desactualizados como se pudo observar en el pago efectuado a **CURADURIA 1RA MARITZA LENEY VILLOTA GUSTIN**.

**FORTALEZAS**

**ELABORO: ALVARO ANDRES AREVALO OBYRNE**

**FECHA**

**15 DE MARZO DE 2023**

**REVISADO PÓR: JAIME ALBERTO SANTACRUZ SANTACRUZ**

**FECHA**

**15 DE MARZO DE 2023**