

Dra- SONIA MUÑOZ

Fecha 5 de Enero del 2022

### DESCRIPCIÓN DE LA SITUACIÓN ACTUAL

Una vez realizada auditoria interna en el proceso de **CONTABILIDAD** del Sanatorio de Contratación E.S.E., tomando como base la revisión del MECI 1000:2014, Planes de Mejoramiento anteriores y el Manual de Procesos y Procedimientos; se detectaron **9** no conformidades, por las cuales se suscribirá el presente plan de mejoramiento.

No. del Hallazgo	Fuente	Descripción del Hallazgo	Tipo de Acción	ACTIVIDAD O META A REALIZAR	Fecha Inicio	Fecha Terminación	SEGUIMIENTO ACCIONES EJECUTADAS AL 5 DE ENERO DEL 2022	Responsable
1	AI	Débil conocimiento de la Misión y Visión del Sanatorio de Contratación	AC	Retroalimentar estos conocimientos	1/07/2021	31/08/2021	Débil conocimiento de la Misión y Visión del Sanatorio de Contratación	Personal del área contable
2	AI	Poco conocimiento de los principios y valores institucionales.	AC	Retroalimentar estos conocimientos	1/07/2021	31/08/2021	Poco conocimiento de los principios y valores institucionales.	Personal del área contable
3	AI	No se conoce el mapa de procesos	AC	Retroalimentar estos conocimientos	1/07/2021	31/08/2021	No se conoce el mapa de procesos	Personal del área contable
4	AI	Actualizar los procedimientos documentados del área de contabilidad	AM	Actualizar los procedimientos del área de contabilidad	12/07/2021	12/10/2021	No se han actualizado los procedimientos.	Encargado de contabilidad y calidad
5	AI	Cuenta: 131980 "Giro previo para abono a la cartera" asciende a \$ -221.542.934 que corresponde a pagos de EPS sin identificar las facturas canceladas	AM	El proceso se viene realizando como enviar comunicaciones escritas, por correo y llamadas pero las Eps se demoran tiempo en responder, pero si se observa en el auxiliar se puede comprobar que si ha venido mejorando el proceso	12/07/2021	Tiempo sujeto a las EPS	La Cta 131980 siempre va a tener saldo que corresponde a facturas por identificar ante las Eps	Contabilidad y Cartera
6	AI	No se está realizando conciliaciones de propiedad planta y equipo Ctas 1655 al 1680 con el modulo de activos fijos del Software G.D.	AP	Realizar conciliación con almacen	12/07/2021	12/11/2021	Esta pendiente por depurar estas cuentas ya que hay cifras que no corresponden al modulo de activos fijos.	Contabilidad y Almacen
7	AI	Las valorizaciones de activos no quedaron contempladas en las políticas bajo NIIF "Manual de políticas contables", por tanto, no se está realizando valorización de activos.	AC	Actualizar y ajustar las políticas bajo NIIF "Manual de políticas contables"	12/07/2021	12/10/2021	Se hablará con el Rev Fiscal para definir el procedimiento de actualización del "Manual de políticas contables"	Contabilidad y Revisoria Fiscal
8	AI	Cuenta 240720 "Recaudos por reclasificar" presenta un saldo de \$ 157.253.400= corresponde a valores consignados en las diferentes cuentas bancarias de la Institución y que no se tiene identificadas las EPS que realizaron el abono	AM	Enviar oficio firmado por el Gerente del Sanatorio para que el banco nos identifique quienes consignan y esto se hara mensualmente	12/07/2021	Continuo	El banco ha venido informando los pagos realizados sin embargo cada mes quedan saldos pendientes por identificar de las Eps	Tesoreria y Cartera
9	AI	En el año 2019 y 2020 no se actualizó contablemente los valores de las demandas en contra del Sanatorio	AM	Actualizar contablemente los valores de las demandas de acuerdo a la informacion suministrada por el Asesor Juridico del Sanatorio de Contratación	12/07/2021	12/10/2021	No se ha realizado la actualización contablemente.	Juridico y Contadora

<b>ELABORÓ</b>
<b>GLORIA E. BERDUGO</b>
Encargada Of. Control Interno