

EPS SAL SIST	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	AJÚDE DE MEDIDA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDAD SIST / CANTIDAD	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO DE EJECUCIÓN	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	COORDINADOR	Responsable Principal	Responsable complementario
1	Reexpresión Estados Financieros, lo cual genera incertidumbre sobre la confiabilidad de saldos de Estados Financieros.	1. No se cuenta con el conocimiento claro de las áreas involucradas en el proceso de registro en el módulo PS con respecto al manejo en SAP. 2. No se hizo un análisis detallado de la información al final de la vigencia 2019 a la cuenta contable 1615. 3. No se tienen definidas algunas de las responsabilidades de los involucrados. Nota: no hay conformidad plena con el hallazgo.	1. Realizar capacitación a todas las personas involucradas en el proceso de activos en curso del módulo PS. 2. Realizar informe detallado del saldo de la cuenta al final de cada vigencia. 3. Documentar el procedimiento del registro de proyectos de inversión en el módulo PS.	1. Capacitaciones sobre el manejo del módulo PS. (acta de asistencia). 2. Informe detallado de saldo en la cuenta al final de cada vigencia. 3. Documento del procedimiento de registro de proyectos de inversión en el módulo PS.	Documento	3	2021/06/30	2022/04/30				Ana Nancy Camelo Vanegas	Carlos Martínez, Adriana Hernández, Yaneth Gil, Nilva Bermúdez
2	Circularización de saldos cuentas por cobrar. Se evidenciaron diferencias existentes entre los valores reportados por las EPS (B) y lo registrado en los saldos del activo-cuentas por cobrar por prestación de servicios de salud.	1. Las EPS en su sistema contable no tienen en cuenta las glosas y las devoluciones hasta tanto no surta el proceso de conciliación. 2. Las EPS realizan pagos, pero no se identifican las facturas a las cuales se va aplicar el pago para el registro contable. Nota: No hay conformidad con el hallazgo.	1. Actualizar los cruces de cartera con las EPS relacionadas. 2. Oficiar a las EPS, reiterando la importancia de tener la identificación de las facturas para legalización de los pagos. 3. Generar notas crédito por los valores aceptados en conciliación con el INC.	1. Elaborar oficio a las EPS, solicitando los soportes de pago con corte a 31 de marzo 2021. 2. Elaborar y aplicar notas crédito generadas por respuesta de glosa y conciliación. 3. Elaborar actas de cruce de cartera, firmadas entre las partes (EPS, INC).	Documento	3	2021/06/30	2021/10/31				Claudia Bogoyá (Coordinadora de Cartera)	Claudia Bogoyá (Coordinadora de Facturación); aliado externalizado de cartera.
3	Apropiación contable de demandas y litigios, con respecto a un proceso no registrado contablemente y presentado en la relación de la oficina jurídica del Instituto.	No se ha implementado el formato estandarizado para reporte de litigios o procesos en curso. Nota: No hay conformidad con el hallazgo.	Implementar los reportes en el formato GSI-P15-F-07 Base de Datos de procesos Judiciales establecido para todas las instancias de control, internas y externas que se requieran.	Implementar el formato GSI-P15-F-07 "Base de Datos de procesos Judiciales diligenciado y remitido a Contabilidad"	Documento	1	2021/06/30	2021/11/30				Jorge Neira	Ana Nancy Camelo Vanegas
4	Valoración en la cuenta contable de demandas y litigios, en cuanto a la sumatoria de los informes presentados por grupo de contabilidad y por la Oficina jurídica del Instituto.	No se verificó que la información consignada en los reportes de la oficina jurídica y los registros de contabilidad fueran los mismos. Nota: No hay conformidad con el hallazgo.	Implementar los reportes en el formato GSI-P15-F-07 Base de Datos de procesos Judiciales establecido para todas las instancias de control, internas y externas que se requieran.	Implementar formato GSI-P15-F-07 Base de Datos de procesos Judiciales diligenciado y remitido a Contabilidad	Documento	1	2021/06/30	2021/11/30				Jorge Neira	Ana Nancy Camelo Vanegas
5	Vigencias futuras aprobadas vigencias 2018-2019 ejecución 2020 (Hace referencia al % de ejecución de las vigencias futuras aprobadas y que no se contrataron en su totalidad, correspondiente a gastos de funcionamiento, operación comercial e inversión)	No fue factible para el INC ejecutar al 100% los cupos de vigencias futuras aprobados por la Junta Directiva, debido a las dificultades de gestión, generadas por la pandemia Covid-19. Nota: No hay conformidad con el hallazgo.	Seguimiento y control trimestral de las vigencias futuras.	Informe de control de ejecución de cupos de vigencias futuras.	Documento	1	2021/06/30	2021/12/31				Yaneth Gil	Yaneth Gil
6	Vigencias futuras aprobadas vigencias 2020 Ejecución 2021 Rubro Inversión (Hace referencia a la baja ejecución de cupos de vigencias futuras aprobadas por Junta Directiva y no utilizadas a 31 de diciembre de 2020)	No fue factible para el INC ejecutar al 100% los cupos de vigencias futuras aprobados por la Junta Directiva, debido a las dificultades de gestión, generadas por la pandemia Covid-19. Nota: No hay conformidad con el hallazgo.	1. Gestión de seguimiento al cronograma de actividades para la ejecución de proyectos de inversión. 2. Informe de ejecución de la solicitud de cupos de vigencias futuras.	1. Informe de gestión de seguimiento a cronograma de trabajo. 2. Informe trimestral de ejecución de cupos de vigencias futuras.	Documento	2	2021/06/30	2021/12/31				Rafael Urquina	Adriana Hernández, Yaneth Gil
7	Saldos de apropiación presupuesto recurso nación y recursos administrados vigencia 2020 (Se evidenciaron saldos de contratos en el informe zejeplan al cierre de la vigencia 2020).	1. En SAP se encontraron saldos de apropiación presupuestal, los cuales debieron ser liberados según el caso al cierre de la vigencia. 2. SAP no permitió liberar los saldos a 31 de diciembre de 2020, en algunas contrataciones.	1. Realizar capacitación frente al manejo de las transacciones que afecta el resultado del Informe Zejeplan. 2. Informe de revisión de la mesa de ayuda de SAP, con relación a la parametrización del módulo de presupuesto en lo referente a las liberaciones de saldos.	1. Lista de asistencia de capacitación 2. Informe de consultoría de SAP.	Documento	2	2021/06/30	2022/02/28				Nilva Bermúdez	Yaneth Gil, Luis Eduardo Martínez
8	Control Interno presupuestal (Saldos de apropiación presupuestal de menor cuantía en el informe zejeplan a 31 de diciembre de 2020).	1. En el informe de SAP Zejeplan se encontraron saldos de apropiación presupuestal de menor cuantía y en algunos casos valores negativos. 2. En algunos casos por efectos de redondeo el sistema no permite liberar los valores de menor cuantía. 3. El sistema no genera redondeo de manera correcta.	Informe de la consultoría sobre transacción zejeplan, sobre ajuste en el sistema SAP	Informe de la consultoría de SAP	Documento y ajuste en el sistema	1	2021/06/30	2022/02/28				Nilva Bermúdez	Yaneth Gil, Luis Eduardo Martínez
9	"Valores pagados en medicamentos con relación al listado de medicamentos con precio controlado y/o de referencia. (Se evidenció que el Instituto Nacional de Cancerología está pagando medicamentos con mayores valores a lo permitido en el listado de medicamentos con precio controlado y/o de referencia por la Comisión Nacional de Precios de Medicamentos y Dispositivos Médicos)"	1. Desconocimiento por parte del equipo auditor del modelo de gestión de medicamentos. 2. No hubo ilustración al área responsable del INC, para suministrar la información y realizar las respectivas aclaraciones; se presentó confusión entre precio de compra y venta. 3. Se realizó solicitud informal, para aclarar información requerida. Nota: no hay conformidad con el hallazgo.	1. Verificar previamente a una auditoría el procedimiento que permita dar ilustración respecto del modelo de gestión de compra de medicamentos, al equipo auditor por parte del área responsable del INC. 2. Previo al pago de la factura del aliado, realizar una revisión adicional en relación con el listado de medicamentos con precios controlados.	1. Al inicio de cada mes, el operador deberá reportar las novedades frente a medicamentos regulados - alertas tempranas. 2. Estandarización de un sistema de alerta de novedades. 3. Punto de control de la ejecución de la novedad. 4. Elaborar un documento resumen del modelo de gestión de compra de medicamentos.	1. Oficio mensual de modificación por parte del operador logístico del resultado de la verificación de cambios en los precios medicamentos regulados - alertas tempranas. 2. Soporte de seguimiento y revisión de facturación mediante acta institucional, incluyendo cruce contra el archivo plano. 3. Documento resumen del modelo de gestión de compra de medicamentos.	3	2021/06/30	2022/02/28				Carolina Aristizabal	Yaneth Gil, Claudia Bogoya

Carolina Wiesner Ceballos
Directora General

Mario Moreno
Asesor Financiero INC.

Adriana Patricia Hernández Baquero
Jefe oficina de Planeación

Alvaro Acosta Peñalosa
Asesor Jurídico Externo INC.

Jorge Orlando Neira Roldán
Asesor Jurídico interno INC.

Ana Nancy Camelo
Coordinadora (e) grupo área financiera

Luis Eduardo Martínez González
Coordinador grupo área gestión de sistemas

Claudia Matilde Bogoyá Pachón
Coordinadora grupo gestión facturación
Coordinadora (e) grupo gestión cartera

Carolina Aristizabal Niño
Coordinadora grupo servicios farmacéuticos

Nilva Yaneth Bermúdez Bermúdez
Coordinadora grupo gestión aplicaciones