
	CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS	CÓDIGO: AP-GFI-CR
	PROCESO GESTION DE CARTERA	VERSIÓN: 05
		PÁGINA: 1 DE 7


NOMBRE DEL MACROPROCESO:	NOMBRE DEL PROCESO:
GESTION FINANCIERA	GESTION DE CARTERA

RESPONSABLE:	Profesional Universitario 1 (Cartera)
OBJETIVO:	Gestionar el recaudo de los servicios facturados para garantizar el flujo de los recursos financieros.
ALCANCE:	Inicia con facturación radicada y termina con la aplicación en el sistema de los pagos recaudados


ENTORNO ESPECÍFICO DEL PROCESO		
Normatividad	Riesgos identificados	Controles existentes
<ul style="list-style-type: none"> RESOLUCIÓN 3239 de 2013 " Resolución 3239 de 2013. Compra Directa de Cartera. Reglamenta el artículo 41 del Decreto 4107 de 2011." CIRCULAR 30 de 2013. Procedimiento de aclaración de cartera, pago de facturación por prestación de servicios. RESOLUCIÓN 83 de 2019. Modifica el numeral 15 y se adicionan los numerales 22 y 23 al artículo 1°, se modifican el numeral 2 del artículo 9 y el artículo 14 de la Resolución 000030 del 29 de abril de 2019 RESOLUCIÓN 619 de 2020. Por la cual se establecen los términos y condiciones para el desarrollo de la operación de compra de cartera con cargo a los recursos administrados por la Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud - ADRES, en el marco de la 	<ul style="list-style-type: none"> Inoportunidad en el recaudo de cartera Inoportunidad en el recaudo de las entidades en procesos de liquidación o intervención Fraude (aplicación de pagos de cartera a terceros) Errores en la identificación de los recaudos 	<ul style="list-style-type: none"> Conciliaciones permanentes Gestión de cobro mensual a cada aseguradora Acuerdos de pagos, cesiones de crédito, compra de cartera, con las diferentes aseguradoras Entrega de cartera a cobro jurídico Proceso de facturación garantiza la radicación efectiva de las facturas Seguimiento a la identificación correcta de pagos desde el banco Seguimiento de soportes por parte de la entidad pagadora Verificación de soportes por pagador antes de aplicar los pagos Seguimiento a la identificación correcta de pagos desde el banco Seguimiento de soportes por parte de la entidad pagadora Verificación de los movimientos bancarios de los pagos realizados por las aseguradoras o

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS	CÓDIGO: AP-GFI-CR
	PROCESO GESTION DE CARTERA	VERSIÓN: 05
		PÁGINA: 2 DE 7

<p>emergencia sanitaria causada por el COVID-19.</p> <ul style="list-style-type: none"> • DECRETO 600 de 2020. Adiciona el artículo 2.5.2.2.1.21 al Decreto 780 de 2016 en relación con el uso transitorio, por parte de las EPS, de los recursos que tengan invertidos en títulos de deuda pública interna, títulos de renta fija y depósitos a la vista, que forman parte de la reserva técnica. COVID 19." • DECRETO 607 de 2020. Por el cual se corrigen errores formales en el Decreto Legislativo 538 de 2020, Por el cual se adoptan medidas en el sector salud, para contener y mitigar la pandemia de COVID-19 y garantizar la prestación de los servicios de salud, en el marco del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica" • RESOLUCIÓN 2572 de 2020. Por la cual se autoriza la operación de compra de cartera con cargo a los recursos de la Unidad de Recursos Administrados –URA de la ADRES en el marco de la emergencia sanitaria causada por el COVID-19. • Ley 1066: Por la cual se dictan normas para la normalización de la cartera. • Circular conjunta 000030 del 02-09-2013: depuración obligatoria de cuentas, pago de facturación y prestación de servicios y recobros. • Resolución 003239 de 2013 del 26-08- 	<ul style="list-style-type: none"> • Generación de los estados de cartera en Excel • Pago a funcionarios por alteración del valor de la cartera de una Entidad responsable de pago 	<p>particulares</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verificar la cartera procesada en Excel contra la Z Circunica validando que sean los mismos valores • Las entidades responsables de pago ofrecen dinero a funcionarios para que estos disminuyan el valor de la cartera adeudada
--	--	---


	CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS	CÓDIGO: AP-GFI-CR
	PROCESO GESTION DE CARTERA	VERSIÓN: 05
		PÁGINA: 3 DE 7

<p>2013 procedimiento para la compra de cartera. •Resolución 5595 de 2015 reglamento interno de cartera.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Decreto 4747 de 2007 Aspectos relacionados entre los prestadores de servicios de salud y entidades responsables de pagos de los servicios de salud. • Decreto 2193 de 2004 Gestión técnica, administrativa, a las instituciones que participan en el sector y en el sistema general de seguridad social. • Resolución 037 de 2018 se fijan los parámetros para el envío de la información a la UAE Contaduría General de la Nación, relacionada con el Boletín Deudores Morosos del Estado. • Circular 000009 de 2015 Presentación Información Periódica a las Empresas Sociales del Estado, • Ley 1438 de 2011 Regla aplicable a los contratos. • Ley 1122 de 2007 Flujo de recursos. • Ley 1608 de 2013 Liquidez y uso de Recursos en el sector salud. • Decreto 441 de 2022 por medio del cual se sustituye el Capítulo 4 del Título 3 de la Parte 5 del Libro 2 del Decreto 780 de 2016 relativo a los acuerdos de voluntades entre las entidades responsables de pago, los prestadores de servicios de salud, y los proveedores de tecnologías en salud. 		
---	--	--


 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS	CÓDIGO: AP-GFI-CR
	PROCESO GESTION DE CARTERA	VERSIÓN: 05
		PÁGINA: 4 DE 7

RECURSOS DEL PROCESO		
Humanos	Técnicos y Tecnológicos	Documentos/Trámites
1 Profesional Universitario Cartera – Contadora – Especialista en Finanzas Públicas 7 Auxiliares de cartera con los siguientes estudios: 1 Tecnólogo en Contabilidad y Finanzas 1 Técnico Auxiliar Contable 1 Administrador de Empresas 1 Sistemas de información 1 Técnico en salud 1 Tecnólogo en Salud 1 Estudiando Técnica de Archivo	Técnicos: Plataforma SAP, Plataforma PISIS, contamos con 8 computadores de escritorio y 1 portátil, impresora, escáner Tecnológicos: Herramienta office (Word, Excel, Power point), Internet, correo electrónico	PDCR: gestión de cartera AP-GFI-CR001 procedimiento gestión de cobro. AP-GFI-CR002 procedimiento identificación y compensación de pagos. AP-GFI-CR003 procedimiento estudio para entrega de cartera a cobro jurídico y preparar soportes

ETAPAS CLAVE DE LA EJECUCIÓN DEL PROCESO									
Tipo de Proveedor		Proveedor	Entrada/Insumo	Actividades clave del proceso	Descripción de la actividad	Salida del Proceso	Cliente del Proceso	Tipo de cliente	
Interno	Externo							Interno	Externo
x	x	Facturación Auditoria médica	Facturas radicadas Actas de conciliación de glosas	Gestión de Cobro	Establecer los lineamientos para el desarrollo de la gestión de Cobro de las Entidades	Cartera circularizada y cartas de cobro Cartera conciliada Reporte de cartera por vencimientos	EAPB Auditoria medica	x	x

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS		CÓDIGO:	AP-GFI-CR
	PROCESO GESTION DE CARTERA		VERSIÓN:	05
			PÁGINA:	5 DE 7


						actualizada			
x	x	Tesorería EAPB	Movimiento diario de Bancos Soportes de pago	Identificación y Compensación de Pagos	Identificar y aplicar los pagos con los respectivos soportes por cada entidad pagadora, inicia con la identificación de los pagos en bancos y termina con la aplicación de estos en el software Institucional.	Facturas compensadas en el sistema Carteras actualizadas de empresas	EAPB Contabilidad Gerencia Comité Financiero	x	
x		Comité Procesos Financieros	Facturas no pagadas y no acuerdos de auditoría	Estudio para Entrega de Cartera a Cobro Jurídico y Preparación de Soportes	Establecer los criterios para la entrega de obligaciones a cobro jurídico por concepto de prestación de servicios de salud. Inicia con la evaluación de vencimientos de cartera, y termina con el	Acta de recibido por los Abogados Informe entidades en cobro Jurídico Informe periódico de los procesos de cobro jurídico	Abogados externos Gerencia Comité de Facturación, Auditoría y Cartera	x	x

 Hospital General de Medellín Luz Castro de Gutiérrez E.S.E.	CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS	CÓDIGO: AP-GFI-CR
	PROCESO GESTION DE CARTERA	VERSIÓN: 05
		PÁGINA: 6 DE 7

					acta de entrega de los documentos a la empresa de cobro jurídico para ejecutar el proceso.				
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

INDICADORES DE DESEMPEÑO DEL PROCESO	
CÓDIGO	NOMBRE DEL INDICADOR
CR.1.	Proporción del recaudo de cartera frente a la meta institucional

MODIFICACIONES		
VERSIÓN	FECHA	RAZÓN DE LA ACTUALIZACION
00	01/06/2014	Nueva versión del Sistema de Gestión Integral de Calidad SGIC.
01	15/10/2015	Se adicionan los Riesgos del proceso identificados en el nuevo formato Matriz de Riesgos.
02	28/07/2016	Se adicionan los Riesgos del proceso identificados en la Matriz de Riesgos versión II.
03	18/10/2018	Se adicionan los Riesgos del proceso identificados en la Matriz de Riesgos versión III.
04	17/01/2020	Se cambia nombre del comité de facturación – auditoria y glosas

	CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS	CÓDIGO: AP-GFI-CR
	PROCESO GESTION DE CARTERA	VERSIÓN: 05
		PÁGINA: 7 DE 7

MODIFICACIONES		
VERSIÓN	FECHA	RAZÓN DE LA ACTUALIZACION
05	10/09/2021	Se migra a nuevo formato recomendado por la función pública-MIPG, se agrega normatividad propia del proceso, se ajusta matriz de riesgos y controles existentes, se consignan los recursos humanos, Técnicos y Tecnológicos necesarios para su ejecución, así como la Gestión Documental codificada, se precisa en las etapas clave de la ejecución del proceso el tipo de proveedor y cliente (interno/externo), así mismo en las actividades clave del proceso, las tareas a través de una descripción secuencial de las mismas e identificando sus responsables y se actualizaron los indicadores acorde al manual oficial vigente al 26 de abril de 2021.

APROBACIÓN		
ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
Roger Eduardo Flórez García Auditor Interno de Calidad	Adriana Maria Giraldo Molina Jefe Oficina Calidad y Planeación	Mario Fernando Córdoba Pérez
Mónica María Meneses Botero Profesional Universitario Cartera	Diego Alejandro Zapata Vahos. Director Financiero	Gerente

VIGENTE A PARTIR DE: 13/04/2022.