



MinSalud
Ministerio de Salud
y Protección Social

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

NOTA EXTERNA
201433200190093
201433200190093

Bogotá D.C., **01-08-2014**

PARA: ENTIDADES RECOBRANTES

DE: DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE FONDOS DE LA PROTECCIÓN SOCIAL

ASUNTO: Formatos para la Presentación de Objeción a los Resultados de Auditoría Integral – Artículo 31 de la Resolución 5395 de 2013

La Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social, en ejercicio de las facultades establecidas en el Decreto Ley 4107 de 2011 y lo dispuesto en el artículo 52 de la Resolución 5395 de 2013, define los formatos y el anexo técnico para la presentación de la objeción a los resultados de auditoría prevista en el artículo 31 de la mencionada Resolución.


JOSÉ OSWALDO BONILLA RINCÓN

Director de Administración de Fondos de la Protección Social

Revisó Alvaro R
Elaboró: G. Pájaro

Cra. 13 No. 32-76 Bogotá D.C

PBX: (57-1) 3305000 - Línea gratuita: 018000-910097 Fax: (57-1) 3305050 www.minsalud.gov.co



CONSIDERACIONES

El Artículo 52 de la Resolución 5395 de 2013, establece que la Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social, definirá los formatos, anexos técnicos y metodologías que las entidades recobrantes deberán cumplir y diligenciar para el proceso de verificación, control y pago de las solicitudes de recobro.

Por su parte, el Artículo 31 de la mencionada Resolución prevé la presentación por objeción a los resultados de auditoría integral realizada a los recobros del proceso ordinario de radicación (formatos MYT 01 – 02).

Por lo tanto, se requiere establecer la metodología, anexo técnico y formatos que permitan adelantar el proceso de verificación, control y pago de los recobros presentados por objeción a los resultados de auditoría integral, así:

GENERALIDADES

1. Las solicitudes de recobro por objeción a los resultados de auditoría integral realizada a los recobros del proceso ordinario de radicación (Formato MYT 01 – 02) deben presentarse en medio físico ante la firma encargada de realizar la auditoría integral de recobros, previendo los siguientes escenarios:

a. Recobros no aprobados

Teniendo en cuenta que los recobros con estado **no aprobado** se encuentran en custodia de la entidad recobrante, deberán allegarse los soportes documentales del recobro inicialmente presentados por el proceso ordinario (Formato MYT 01 – 02), adicionando en todo caso el **FORMATO DE OBJECCIÓN A LOS RESULTADOS DE AUDITORÍA INTEGRAL (Formato No. 1)** previsto en la presente Nota Externa y de requerirse los documentos adicionales para soportar la respuesta a las glosas que no están dentro de los soportes del recobro presentado en el proceso ordinario (Formato MYT 01-02) a fin de radicar y sustentar por una única vez la totalidad de las glosas aplicadas a los ítems del recobro.

b. Recobros aprobados parcialmente

Teniendo en cuenta que los recobros que han sido **aprobados parcialmente** se encuentran en custodia del Administrador Fiduciario del FOSYGA, deberán allegarse en todo caso el **FORMATO DE OBJECCIÓN A LOS RESULTADOS DE AUDITORÍA INTEGRAL (Formato No. 1)** previsto en la presente Nota Externa y de requerirse los documentos adicionales para soportar la respuesta a las glosas que no están dentro de los soportes del recobro presentado en el proceso ordinario (Formato MYT 01-02) a fin de radicar y sustentar por una única vez la totalidad de las glosas aplicadas a los ítems del recobro.

2. El número de identificación del recobro de la objeción es el asignado en la radicación inicial de éste (Formato MYT 01-02) y deberá registrarse en el campo “**NUMERO DE RADICACIÓN**” del **Formato No 1**.

3. Los términos y plazos están previstos en el Artículo 36 de la Resolución 5395 de 2013, así:

“ARTÍCULO 36. DÍAS HABILITADOS PARA LA RADICACIÓN DE LAS OBJECIONES. El período habilitado para la radicación de las objeciones son los días dieciséis (16), diecisiete (17), dieciocho (18), diecinueve (19) y veinte (20) de cada mes. Aquellas objeciones que cumplan los dos meses para su presentación en días posteriores al día 20 del mes, se entenderán radicadas en tiempo, siempre y cuando se presenten en el período de radicación de objeciones inmediatamente siguiente”.



1. **Formato No. 1** (Por solicitud de recobro)



FORMATO DE OBJECCIÓN A LOS RESULTADOS DE AUDITORÍA INTEGRAL

ITEM (1)	COD. GLOSA (2)	OBSERVACIÓN DEL AUDITOR (3)	SUSTENTACIÓN DE LA OBJECCIÓN (4)	SOORTE DOCUMENTAL (5)	SOORTES ADICIONALES (6)
TOTAL FOLIOS (7)					

Campo (1)	Corresponde al ítem del recobro presentado para realizar su objeción
Campo (2)	Corresponde al código de glosa aplicado por la firma auditora del Fosyga en el proceso de auditoría integral por MYT01 / MYT02 (proceso ordinario)
Campo (3)	Corresponde a lo contenido en el campo "observación del auditor" incluida en los resultados notificados por la firma auditora.
Campo (4)	Corresponde a la descripción que realiza la entidad recobrante, la cual debe contener los argumentos para objetar el resultado.
Campo (5)	Se debe registrar el número y tipo del folio del soporte documental del recobro presentado por MYT01/MYT02 con el que la entidad recobrante está soportando la objeción.
Campo (6)	Se debe registrar el número y nombre del folio del soporte documental que la entidad recobrante adiciona a el proceso de MYT04, para responder la glosa aplicada al ítem en MY01 y MYT02.
Campo (7)	Se debe registrar la sumatoria de folios adjuntados a la solicitud de recobro tanto para el soporte documental presentado inicialmente (si aplica) como para los soportes adicionales.

³Número Único de Identificación asignado en el proceso de Auditoría Integral MYT 01-02 Ordinario



Indicaciones para diligenciar el Formato No. 1
FORMATO DE OBJECCIÓN A LOS RESULTADOS DE AUDITORÍA INTEGRAL

DESCRIPCIÓN COLUMNAS														
Campo (1)	Corresponde al ítem del recobro presentado para realizar su objeción													
Campo (2)	Corresponde al código de glosa aplicado por la firma auditora del Fosyga en el proceso de auditoría integral por MYT01 / MYT02 (proceso ordinario) que corresponde al denominado "Código Sistema" compuesto por 4 dígitos													
	<table border="1"><thead><tr><th>CODIGO_GLOSA</th><th>DESCRIPCION</th><th>COD_OBS</th><th>OBSERVACION</th><th>CODIGO SISTEMA</th></tr></thead><tbody><tr><td>01</td><td>El Acta de CTC no contiene ni avala la información requerida por la normativa vigente.</td><td>01</td><td>El acta del CTC Nro. () No contiene la fecha de realización.</td><td>0101</td></tr></tbody></table>	CODIGO_GLOSA	DESCRIPCION	COD_OBS	OBSERVACION	CODIGO SISTEMA	01	El Acta de CTC no contiene ni avala la información requerida por la normativa vigente.	01	El acta del CTC Nro. () No contiene la fecha de realización.	0101			
CODIGO_GLOSA	DESCRIPCION	COD_OBS	OBSERVACION	CODIGO SISTEMA										
01	El Acta de CTC no contiene ni avala la información requerida por la normativa vigente.	01	El acta del CTC Nro. () No contiene la fecha de realización.	0101										
Campo (3)	Corresponde a lo contenido en el campo "observación" incluida en los resultados notificados por la firma auditora donde se incluye lo observado por el auditor.													
	<table border="1"><thead><tr><th>CODIGO_GLOSA</th><th>DESCRIPCION</th><th>COD_OBS</th><th>OBSERVACION</th><th>CODIGO SISTEMA</th></tr></thead><tbody><tr><td>01</td><td>El Acta de CTC no contiene ni avala la información requerida por la normativa vigente.</td><td>01</td><td>El acta del CTC Nro. () No contiene la fecha de realización.</td><td>0101</td></tr></tbody></table>	CODIGO_GLOSA	DESCRIPCION	COD_OBS	OBSERVACION	CODIGO SISTEMA	01	El Acta de CTC no contiene ni avala la información requerida por la normativa vigente.	01	El acta del CTC Nro. () No contiene la fecha de realización.	0101			
CODIGO_GLOSA	DESCRIPCION	COD_OBS	OBSERVACION	CODIGO SISTEMA										
01	El Acta de CTC no contiene ni avala la información requerida por la normativa vigente.	01	El acta del CTC Nro. () No contiene la fecha de realización.	0101										
Campo (4)	Corresponde a la descripción que realiza la entidad recobrante, la cual debe contener los argumentos para objetar el resultado. (Campo # 11 del Anexo técnico de la presente Nota Externa).													
Campo (5)	Se debe registrar el número del soporte documental del recobro presentado por MYT01/MYT02 con el que la entidad recobrante está soportando la objeción. (Campo # 12 del Anexo Técnico de la presente Nota Externa).													
Campo (6)	Se debe registrar el número del soporte documental que la entidad recobrante adiciona al proceso de MYT04, para responder la glosa aplicada al ítem en MY01 y MYT02. (Campo # 14 del Anexo Técnico de la presente Nota Externa).													
Campo (7)	Se debe registrar la sumatoria de folios adjuntados a la solicitud de recobro tanto para el soporte documental presentado inicialmente (si aplica) como para los soportes adicionales. (Campos # 13 y 15 del Anexo Técnico de la presente Nota Externa).													
Validaciones de campos:	Si la entidad recobrante registra información en el campo (4), obligatoriamente debe registrar la información solicitada en el campo (5) y en ningún caso podrá diligenciar el campo (6).													
	Si la entidad recobrante registra información en el campo (6), en ningún caso podrá diligenciar los campos (4) y (5).													
Consideraciones generales	El formato para la Objeción a los resultados del proceso ordinario de auditoría integral (Formato MYT 01-02), se debe diligenciar y radicar por cada solicitud de recobro presentada													
	Se debe dar respuesta a todas las glosas aplicadas a los ítems que presenta el recobro en el proceso ordinario de auditoría integral (Formato MYT 01-02)													
	En el proceso de MYT04 se admiten nuevos documentos teniendo en cuenta que la respuesta es integral a todas las glosas del recobro; en tal sentido, este formato aplica para recobros sobre los cuales se vaya a objetar como mínimo una glosa. Si esta condición no se cumple, y la entidad recobrante presenta nuevos documentos para todos los ítems glosados, debe utilizar los formatos MYT01 y MYT02.													



MinSalud
Ministerio de Salud
y Protección Social

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

2. **FORMATO No. 2** (Por consolidado de recobros)



MinSalud
Ministerio de Salud
y Protección Social

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

TIPO: CTC / TUTELA

**RESUMEN DE RADICACIÓN POR OBJECCIÓN A LOS RESULTADOS DE AUDITORÍA
INTEGRAL**

CÓDIGO DE LA ENTIDAD ¹ _____

RAZÓN SOCIAL ² _____

NIT ³ _____

TIPO DE RECOBRO (1)	CANTIDAD RECOBROS (2)	CANTIDAD ITEM (3)	SOPORTES ADICIONALES (4)

INFORMACIÓN DEL MEDIO MAGNÉTICO

NOMBRE DEL ARCHIVO (5)		FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL O APODERADO
SERIAL MEDIO MAGNÉTICO (6)		

¹ Código de la Entidad Recobrante, de acuerdo con la SNS (Campo 3 del Anexo Técnico de la presente Nota Externa)

² Nombre completo de la Entidad Recobrante seguido de la sigla, conforme al certificado de existencia y representación legal (Campo # 2 del Anexo Técnico de la presente Nota Externa)

³ Número de Identificación Tributaria de la Entidad Recobrante

Indicaciones para diligenciar el Formato No 2 - Resumen de radicación por objeción a los resultados de auditoría integral.

DESCRIPCIÓN COLUMNAS	
Campo (1)	Corresponde al tipo (CTC-TUTELA) de recobros que contiene el consolidado presentado para realizar su objeción
Campo (2)	Corresponde a la cantidad de recobros que presenta la entidad por objeción a los resultados de auditoría integral del proceso ordinario (Formato MYT 01-02).
Campo (3)	Corresponde a la cantidad de ítems que contienen los recobros presentados por objeción a los resultados de auditoría integral del proceso ordinario (Formato MYT 01-02).
Campo (4)	Corresponde a los soportes documentales anexados adicionalmente para subsanar las glosas diferentes a la objeción.
Campo (5)	Información del medio magnético que soporta la presentación de los recobros
Campo (6)	Información que permita asociar el formato resumen con el medio magnético entregado por la entidad

Consideraciones generales	El formato resumen de radicación por objeción a los resultados de auditoría integral se debe diligenciar y radicar por cada consolidado presentado
	El formato resumen corresponde al consolidado de los datos registrados en los formatos individuales de objeción.
	Debe ser suscrito en original por el Representante Legal de la Entidad o Apoderado

Cra. 13 No. 32-76 Bogotá D.C

PBX: (57-1) 3305000 - Línea gratuita: 018000-910097 Fax: (57-1) 3305050 www.minsalud.gov.co



3. **ANEXO TECNICO - ARCHIVOS TXT:** Archivo donde se incluyen los registros asociados a los recobros objeto de presentación por objeción a los resultados de auditoría integral del proceso ordinario (MYT 01-02) con los siguientes campos:

#	Campo	Descripción	Rango de Valor	Tipo	Tamaño
1	FecRadica	Fecha de radicación del formato MYT-04	Fecha de radicación del formato MYT-04, formato DD/MM/AAAA	Fecha	10
2	Rasocial	Razón social	Corresponde al nombre completo de la Entidad Recobrante seguido de la sigla, conforme al certificado de existencia y representación legal.	Texto	200
3	CodSNS	Código de la Entidad Recobrante	De acuerdo con la codificación de la SNS	Texto	6
4	Nroenvio	Número de envío	Corresponde al número de envío o paquete asignado en el proceso ordinario (MYT 01-02) informado en los resultados del mismo, remitidos a la entidad recobrante.	Numérico	6
5	CodSNS	Código de la EPS, ARS o EOC	De acuerdo con la codificación de la SNS.	Texto	6
6	Estado	Estado de auditoria	Corresponde al código de estado resultado de la auditoria del recobro, 1 APROBADO, 8 NO APROBADO (Cuando se tenga código de Estado 10 en el resultado de GLOSAS debe registrarse en este campo el Número 1).	Numerito	2
7	NumConsecRecobro	Número Consecutivo del Recobro	Corresponde al número interno dado por la entidad administradora de planes de beneficio al recobro	Numérico	13
8	NumRadicaionRecobro	Número de Radicación del Recobro	Corresponde al número único de identificación asignado por el sistema de Información del FOSYGA en el proceso ordinario (MYT 01-02).	Numérico	21
9	Itemdesacuerdo	Ítem objetado o sustentado	Número del ítem, al cual se le impuso el motivo de glosa objetado o sustentado dentro de la objeción.	Numérico	2
10	Codglosa	Código de glosa	Número de la glosa aplicada en el proceso ordinario MYT 01 y MYT 02.	Numérico	4
11	Sustcausal	Sustentación de la objeción	Corresponde a la explicación de la objeción de la glosa aplicada en el proceso ordinario (formato MYT 01-02).	Texto	800
12	NoFoliosRecobroInicial	Número de folio del Recobro Inicial	Escriba en esta casilla el folio que soporta la objeción de la glosa aplicada en el proceso ordinario MYT 01 y MYT 02.	Numérico	5
13	TotalFoliosRecobroInicial	Total de Folios del Recobro Inicial	Escriba en esta casilla el número total de folios que soportaron la presentación inicial del recobro en el proceso ordinario MYT 01 y MYT 02	Numérico	6
14	NoFolioDocumentoQueSubsanalaGlosa	Número de folio del Documento que soporta la respuesta a Glosa	Indique esta casilla el folio adicional que con el que soporta la respuesta a las glosa aplicadas en el proceso ordinario MYT 01- 02.	Numérico	5
15	TotalFoliosDocumentoQueSubsanalaGlosa	Total de Folios presentados para soportar la objeción/respuesta a Glosa	Escriba en esta casilla el número total de folios presentados para el proceso de objeción al resultado de auditoría.	Numérico	5

Consideraciones generales	Se tiene que generar un registro por cada sustentación de glosa de cada ítem objetado o subsanado
	Rótulo: Los archivos deberán ser rotulados de la siguiente manera: DDMMAAAEEEEEE04.TXT EEEEEE = código de la EPS, de acuerdo con la codificación de la SNS. DDMMAAAA = Día Mes y Año que correspondan a la fecha de radicación
	Todos los archivos deben presentarse en formato texto, ASCII, con coma "," como separador de campos.
	Todos los campos deberán ser ajustados a la izquierda La información debe ser presentada en CD