

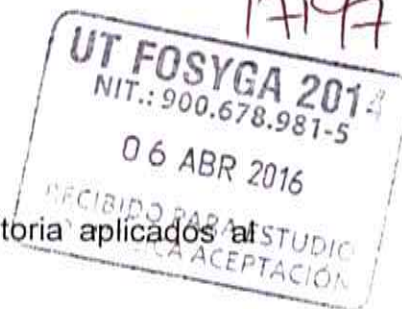
Bogotá D.C. 06 de abril de 2016  
**JAHV-9754-16**

*Al responder, por favor citar este No. de Oficio*

Doctor

**ALVARO ROJAS FUENTES**

Director de Administración de fondos de la Protección Social  
**MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL**  
Ciudad



**ASUNTO:** Alcance Certificación sobre procedimientos de auditoria aplicados al cierre del paquete MYT0116

Respetado doctor Fuentes:


Con relación al asunto de la referencia, y dando cumplimiento a lo señalado en el contrato 103 de 2013, atentamente remitimos la certificación del cierre del paquete MYT0116, de acuerdo a la normativa vigente y en virtud de la certificación de cierre radicado por la Union temporal UTFOSYGA 2014 mediante comunicado UTF2014-GER-3689 del 30 de Marzo de 2016 y alcance comunicado UTF2014-GER-3724 del 05 de abril de 2016.

Cordialmente,

**JAHV McGregor S.A.S**

  
**NORBERTO PÉREZ COMBARIZA**  
Director de Interventoría



MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL  
  
Radicado No.: 201642300615762  
DEST: 3300 D. ADMON DE FON REM: JAHV MCGREGOR  
2016 04 06 15:56 Fol: 1 Anex: 5 Desc Anex:  
Consulte su trámite en <http://www.mhsalud.gov.co> Cód verif: 4286e

ANEXO: (5) HOJAS

CC Dra. DOLLY ESPERANZA OVALLE CARRANZA, Jefe Oficina de la Información y la Comunicación MSPS  
Dra. DENISSE GISELLA RIVERA SARMIENTO, Sub directora de asuntos jurídicos de los fondos y cuentas MSPS  
Supervisores Contrato 103 de 2012:

DAFPS

**SUPERVISORES:**

ANA VICTORIA OLARTE PINZON  
MONICA ESPERANZA VALDERRAMA ESPITIA

**APOYO A LA SUPERVISIÓN:**

CLAUDIA PULIDO BUITRAGO  
YULI ANDREA GOMEZ GUTIERREZ  
JUAN CAMILO MARTINEZ RODRIGUEZ

OTIC

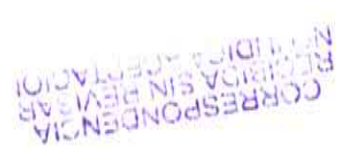
JOSE BERARDO PRIETO CAMELO

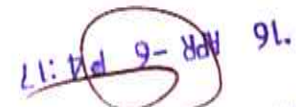
MARIA VICTORIA SAMUDIO VARGAS  
SOLANGEL VILLARREAL TAVERA

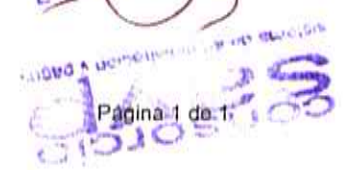
Dra CLARA ALEXANDRA MENDEZCUBILLOS Gerente UTF2014  
Dr CESAR AUGUSTO REYES CASTELBLANCO Gerente consorcio SAYP

E/R: Jacqueline Montagut /Andrea Hernandez

CERTIFICACION DE CIERRE PAQUETE 0116

  
CORRESPONDENCIA  
RECIBIDA SIN DEVIAR  
NÚMERO DE ACEPTACIÓN

  
11:17 PM 6-ABR-16

  
Página 1 de 1

**CONCEPTO DE AUDITORIA RECOBROS DEL PAQUETE  
MYT0116**

**EL SUSCRITO DIRECTOR DE INTERVENTORIA AL CONTRATO DE  
CONSULTORIA No. 043 DE 2013 SUSCRITO ENTRE EL MINISTERIO DE  
SALUD Y PROTECCION SOCIAL Y LA UTFOSYGA 2014**

**CONSIDERANDO**

Se recibió Certificación de Precierre paquete MYT0116 radicado por la UT FOSYGA mediante comunicado UTF2014-GER-3624 del 11 de marzo de 2016 con 563.297 recobros aprobados y no aprobados; y un total aprobados de 453.729 por un valor de \$197.512.699.038,44 según el siguiente detalle:

	CANTIDAD	VALOR RECOBRADO	VALOR APROBADO	VALOR GLOSADO
<b>CONTRIBUTIVO</b>	<b>561.757</b>	<b>270.829.959.070,28</b>	<b>196.411.031.932,48</b>	<b>74.418.927.137,80</b>
<b>MEDICAMENTOS</b>	<b>513.944</b>	<b>224.861.101.984,90</b>	<b>172.065.530.082,60</b>	<b>52.795.571.902,30</b>
ANULADO	18905	\$ 10.499.788.753,65	\$ 0,00	\$ 10.499.788.753,65
APROBADO	422270	\$ 177.135.147.661,03	\$ 172.065.530.082,60	\$ 5.069.617.578,43
NO APROBADO	72769	\$ 37.226.165.570,22	\$ 0,00	\$ 37.226.165.570,22
<b>TUTELAS</b>	<b>47.813</b>	<b>45.968.857.085,38</b>	<b>24.345.501.849,88</b>	<b>21.623.355.235,50</b>
ANULADO	904	\$ 1.448.364.839,00	\$ 0,00	\$ 1.448.364.839,00
APROBADO	30841	\$ 25.549.396.459,78	\$ 24.345.501.849,88	\$ 1.203.894.609,90
NO APROBADO	16068	\$ 18.971.095.786,60	\$ 0,00	\$ 18.971.095.786,60
<b>SUBSIDIADO</b>	<b>1.540</b>	<b>2.315.456.487,62</b>	<b>1.101.667.105,96</b>	<b>1.213.789.381,66</b>
<b>TUTELAS</b>	<b>1.540</b>	<b>2.315.456.487,62</b>	<b>1.101.667.105,96</b>	<b>1.213.789.381,66</b>
ANULADO	113	\$ 195.067.380,00	\$ 0,00	\$ 195.067.380,00
APROBADO	618	\$ 1.239.841.888,54	\$ 1.101.667.105,96	\$ 138.174.782,58
NO APROBADO	809	\$ 880.547.219,08	\$ 0,00	\$ 880.547.219,08
<b>Total general</b>	<b>563.297</b>	<b>273.145.415.557,90</b>	<b>197.512.699.038,44</b>	<b>75.632.716.519,46</b>

Que JAHV McGregor, envió la notificación de muestra y estratificación al MSPS, mediante el comunicado JAVH-INT- 9556-16 del 14 de marzo de 2016.

Que de conformidad con la metodología para el muestreo prevista en el numeral 2, capítulo IV del Anexo Técnico del Concurso de Méritos Abierto CMA-DAFPS-01-2012 – Contrato 103 de 2012, se procedió a realizar el cálculo del tamaño de la muestra del paquete MYT0116, obteniéndose 736 recobros que estuvieron sujetos a revisión detallada los días 15,16,17 de marzo y conciliación el día 22 de marzo de 2016 con un total de 4 no conformidades y porcentaje de error de 0.54% entre representantes de la firma interventora JAHV McGregor y de la UTF2014, según acta A-MYT-056-16.



Que se realizaron las validaciones de sistemas del paquete 0116 correspondiente las cuales fueron conciliadas el 23 y 28 de marzo de 2016 según acta A-MYT-055-16 y A-MYT-057-16 entre representantes de la firma interventora JAHV McGregor y de la UTF2014.

La UNION TEMPORAL FOSYGA atendió oficio N° 201633200437391 radicado validaciones del Ministerio de Salud y Protección Social y esta Interventoria con oficio realizada mediante JAHV-INT-9600-16 con UTF2014-GER-3683 del 22 de marzo de 2016 así:



VALIDACIONES TÉCNICAS				
HOJA	OBSERVACIÓN	CANTIDAD REGISTROS	CON AJUSTE	SIN AJUSTE
APROBADOS POS	Recobros APROBADOS donde para la fecha de prestación del servicio para la tecnología incluida en el medio magnético corresponde a una tecnología cubierta por el POS	39	0	39
GLOSADOS POS	Muestra de Recobros (item) donde fue aplicada la glosa POS y le correspondía otra o no debería llevar glosa	14	1	13
POS	Recobros APROBADOS donde para la fecha de prestación del servicio para la tecnología incluida en el medio magnético corresponde a una tecnología cubierta por el POS	53	0	53
<b>TOTAL</b>		<b>106</b>	<b>1</b>	<b>106</b>

VALIDACIONES DE SISTEMAS				
HOJA	OBSERVACIONES	REGISTROS	CON AJUSTE	SIN AJUSTE
DUPLICADOS	Muestra de Recobros donde a partir del cruce de variables se identifican como posibles duplicados respecto de recobros presentados en otros paquetes	1.171	14	1157
APROBADOS BDEX	Recobros APROBADOS incluidos en la Base de Datos de Régimen de Excepción BDEX	42	0	42
APROBADOS BDUA	Muestra de Recobros donde a partir del cruce de variables se identifica que debe llevar glosa/anulación por algún concepto de BDUA	448	0	448
APROBADOS RNEC	Recobros APROBADOS incluidos en la Base de Datos de RNEC como fallecidos	167	0	167
GLOSADOS POR EXTEMPORANEIDAD	Glosados por extemporaneidad donde los días de diferencia entre la fecha máxima de la radicación de la factura o la prestación de servicio no superan los 365 días.	12.565	5	12560
APROBADOS EXTEMPORANEOS	Recobros aprobados donde la fecha de la prestación de servicio o la fecha de radicación de la factura supera los 365 días con respecto a la fecha de radicación de recobro.	4	2	2
NOMBRE_DIF_BDUA	Recobros con nombre diferente BDUA	452	0	452
RNEC	Reportados fallecidos o cancelados	136	0	136
BDEX	Registros incluidos en BDEX	49	0	49
MAYOR_VLR_APROBADO	Recobros donde el valor recobrado es mayor al valor glosado del recobro anterior.	22	2	20
VAL_MAXIMOS	Supera los valores máximos a recobrar por medicamento	12	0	12
<b>TOTAL</b>		<b>16.068</b>	<b>23</b>	<b>16.045</b>

VALIDACIONES DE SISTEMAS, BAK				
HOJA	OBSERVACIÓN	CANTIDAD REGISTROS	CON AJUSTE	SIN AJUSTE
DIVERGENCIAS SISTEMAS	Recobros donde se identifican divergencias de criterios a partir de la validación de variables contenidas en la Base de datos y lo aportado en el medio magnético por parte de la entidad recobrante, respecto del estado final del recobro en otras presentaciones y el actual (APROBADO Y NO APROBADO)	7.577	146	7431
DIVERGENCIAS SISTEMAS	Recobros donde se identifican divergencias de criterios a partir de la validación de variables contenidas en la Base de datos y lo aportado en el medio magnético por parte de la entidad recobrante, respecto del estado final del recobro en otras presentaciones y el actual (APROBADO Y NO APROBADO)	67.546	193	67353
<b>TOTAL</b>		<b>76.123</b>	<b>339</b>	<b>74.784</b>



Por verificación de cierre del Ministerio de Salud y de la Protección social se encuentran distas en relación a las validaciones por sistemas que fueron entregadas a la firma auditoria mediante correo electrónico y oficio 201633200508411 del 1 de abril de 2016. JAHV McGREGOR remitió observaciones con comunicado JAHV-INT-9710-16 del 31 de marzo de 2016. La firma dio respuesta a las comunicaciones observadas evidenciándose ajustes al paquete de 2459 registros.

Por lo anterior se realiza nueva conciliación al paquete del proceso de validaciones de sistemas el cual quedo registrado mediante acta I\_MYT\_060\_16, donde se confirman 5 registros para ajustar así:

Radicado	Ítem	Glosa	Observación
115301800	1	3407	Levantar 3407
115634310	1	3406	Levantar 3406
115634336	1	3406	Levantar 3406
15347619	1	3406	Aplicar 3406
115698581	1	3406	Aplicar 3406

Por lo anterior se procede a dar alcance al certificado emitido con oficio JAHV-INT-9686-16; el resultado de la auditoría integral se consolida así:

CIERRE PAQUETE MYT 0116				
	CANTIDAD RECOBROS	VALOR RECOBRADO	VALOR APROBADO	VALOR GLOSADO
<b>CONTRIBUTIVO</b>	<b>561.757</b>	<b>270.829.959.070,28</b>	<b>196.187.348.596,33</b>	<b>74.642.610.473,95</b>
<b>MEDICAMENTOS</b>	<b>513.944</b>	<b>224.861.101.984,90</b>	<b>171.844.269.095,45</b>	<b>53.016.832.889,45</b>
ANULADO	18907	\$ 10.500.371.763,65	\$ 0,00	\$ 10.500.371.763,65
APROBADO	421071	\$ 176.928.176.628,55	\$ 171.844.269.095,45	\$ 5.083.907.533,10
NO APROBADO	73966	\$ 37.432.553.592,70	\$ 0,00	\$ 37.432.553.592,70
<b>TUTELAS</b>	<b>47.813</b>	<b>45.968.857.085,38</b>	<b>24.343.079.500,88</b>	<b>21.625.777.584,50</b>
ANULADO	904	\$ 1.448.364.839,00	\$ 0,00	\$ 1.448.364.839,00
APROBADO	30844	\$ 25.549.893.091,78	\$ 24.343.079.500,88	\$ 1.206.813.590,90
NO APROBADO	16065	\$ 18.970.599.154,60	\$ 0,00	\$ 18.970.599.154,60
<b>SUBSIDIADO</b>	<b>1.540</b>	<b>2.315.456.488</b>	<b>1.101.753.846</b>	<b>1.213.702.642</b>
<b>TUTELAS</b>	<b>1.540</b>	<b>2.315.456.487,62</b>	<b>1.101.753.845,96</b>	<b>1.213.702.641,66</b>
ANULADO	113	\$ 195.067.380,00	\$ 0,00	\$ 195.067.380,00
APROBADO	619	\$ 1.241.075.888,54	\$ 1.101.753.845,96	\$ 139.322.042,58
NO APROBADO	808	\$ 879.313.219,08	\$ 0,00	\$ 879.313.219,08
<b>TOTAL PAQUETE 1115</b>	<b>563.297</b>	<b>273.145.415.557,90</b>	<b>197.289.102.442,29</b>	<b>75.856.313.115,61</b>

### **CERTIFICA:**

Que tanto las observaciones o inconsistencias detectadas en los recobros de la muestra seleccionada como en las validaciones automáticas practicadas y observaciones al cierre, fueron subsanadas y por lo tanto no quedo inconsistencias.

Que no se encuentran diferencias entre las verificaciones a las validaciones a sistemas del Ministerio de Salud y Protección Social, firma Interventora y las observaciones contestadas por la UTF2014.

Que JAHV McGregor una vez verificada la aplicación de los procesos y procedimientos correspondientes a las diferentes etapas de la auditoría y efectuada la revisión de los listados de cierre, el valor de los recobros aprobados es de CIENTO NOVENTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS OCHENTA Y NUEVE MILLONES CIENTO DOS MIL CUATROSCIENTOS CUARENTA Y DOS PESOS CON VEINTINUEVE CENTAVOS MLC (\$197.289.102.442,29).

La presente certificación se expide, para que el MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL, de acuerdo con su potestad, adelante los trámites que considere según los criterios por él definidos.

Para constancia se firma en Bogotá a los 6 días del mes de abril de 2016.

**JAHV McGregor S.A.S**



**NORBERTO PÉREZ COMBARIZA**  
Director de Interventoria



**JACQUELINE MONTAGUT C.**  
Experto Recobros y Reclamaciones