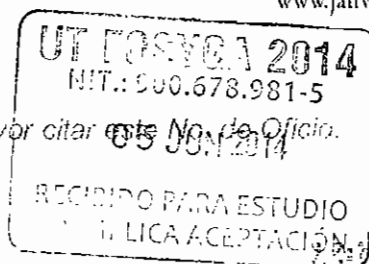


Bogotá D.C. 05 de junio de 2014  
**JAHV-INT-3072-14**

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



Doctor  
**JOSE OSWALDO BONILLA RINCON**  
Director de Administración de fondos de la Protección Social  
**MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL**  
Ciudad

**ASUNTO:** Certificación de auditoria sobre procedimientos de auditoria aplicados al cierre del paquete MYT0114.

Respetado Doctor Bonilla:

Con relación al asunto de la referencia, y dando cumplimiento a lo señalado en el contrato 103 de 2012, atentamente remitimos la certificación del cierre del paquete MYT0114, de acuerdo a la normativa vigente y en virtud de la certificación de Cierre radicado por la UTFOSYGA 2014 mediante comunicado UTF2014-GER-0876 del 05 de Junio de 2014 y alcance UTF201-GER-0902 del 5 de junio de 2014, mediante el cual la UT Fosyga 2014 ajusta en el numeral 4, al referirse a los errores aceptados en la muestra no coincide el número con lo registrado en letras.

Cordialmente,  
**JAHV McGregor S.A.**



**MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL**  
Radicado No: 201433300821772  
DESTINO: 3300 D. ADMON DE FON - REM: JAHV MCGHVMCG  
Folios: 1 Anexos: 6 Fecha radicado: 2014-06-05 16:36 Cód ver: 85e1a  
Consulte su trámite en <http://www.minsalud.gov.co>

**NORBERTO PÉREZ COMBARIZA**  
Director de Interventoría  
**ANEXO: (6) FOLIOS**

CC. Dra. DOLLY ESPERANZA OVALLE CARRANZA, Jefe Oficina de la Información y la Comunicación MSP  
Dr. LUIS ALFONSO PINILLA, Subdirector de Interventoría, por medio de la cual se remite el paquete MYT0114  
Cajetín de los Contratos 103 de 2012

ANGEL ANTONIO OSORIO GONZALEZ  
MARICA ELIZABETH CASTIBLANCO MONROY  
ANDRÉS FELIPE VELAZQUEZ CASABLANCA  
ANNE VICTORIA OLARTE PINZON  
MARCELA LUIS MARTINEZ TONCITA  
GLORIA ANDREA PATINO OSPINA  
JUAN CARLOS MADRÓS CUADROS

MARITZA ELVIRA ESTEBAN MANCERA  
VICTOR ALFONSO PARRADO RODRIGUEZ  
JESSE RAFAEL PRIETO CAMELO  
MARIA VICTORIA SAMUDIO VARGAS  
JOSE LONARDO QUIROGA LOPEZ  
MARCELA SANDOVAL GUTIERREZ  
JOSE ANTONIO VAZQUEZ A

E/R: Frida Jazmin Suarez - Mauricio Duarte

## **CERTIFICACIÓN AL CIERRE DEL PAQUETE MYT0114**

**EL SUSCRITO DIRECTOR DE INTERVENTORÍA AL CONTRATO DE CONSULTORÍA  
No. 043 de 2013 SUSCRITO ENTRE EL MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCIÓN  
SOCIAL Y LA UNIÓN TEMPORAL FOSYGA 2014**

### **CONSIDERANDO**

Que se recibió Certificación de Precierre paquete MYT0114 radicado por la UTF2014 mediante comunicado UTF2014-COM-0798 del 07 de mayo de 2014 en JAHV Mc Gregor.

El día 8 de mayo de 2014 mediante el comunicado JAHV-INT-2895-14, se realizó devolución del paquete a la UTF2014, por encontrar diferencias en las cintas nombradas y solicitud de aclaración del tiquete SD1312425.

El día 8 de mayo de 2014 mediante el comunicado 201433200624351 del MSPS, se envían las observaciones de sistemas a la UTF2014. La UTF2014, el día 20 de mayo responde al Ministerio de Salud y Protección Social el comunicado 201433200624351, en el cual notifica entre otros, que: "...la Unión Temporal evidenció que en la Base de Datos de Transferencia enviada al Consorcio SAYP, no se entregaron la totalidad de los registros correspondientes a Glosas y Observaciones de Glosa toda vez que se presentó una falla en la regla aplicada al sistema para la homologación, "razón por la cual la Unión Temporal procedió a entregar una nueva versión de la Base de Datos de Transferencia el 11 de mayo de 2014 y emitir un nuevo Precierre mediante comunicación No. UTF2014-GER-0818 del 12 de mayo de 2014, en el cual se incluyeron los registros y las validaciones de sistemas enviadas por parte del MSPS.

Que se recibió alcance al precierre con el comunicado UTF2014-GER-0818 el día 12 de mayo de 2014 en JAHV Mc Gregor, con 397.396 recobros aprobados por un valor de \$24.394.1026.666,97 según el siguiente detalle:



RECUBROS REGIMEN CONTRIBUTIVO				
Medicamentos NO POS				
ESTADO	Número de Recubros	VALOR RECUBRADO \$	VALOR APROBADO \$	VALOR GLOSADO \$
ANULADO	4.922	2.636.080.548,61	-	2.636.080.548,61
APROBADO	360.234	161.449.457.576,44	158.436.912.800,00	3.012.544.776,43
NO APROBADO	25.009	25.559.652.219,59	-	25.559.652.219,59
<b>Total de Medicamentos</b>	<b>390.165</b>	<b>189.645.140.345</b>	<b>158.436.912.800,00</b>	<b>31.208.227.545</b>

Fallos de Tutela				
ESTADO	Número de Recubros	VALOR RECUBRADO \$	VALOR APROBADO \$	VALOR GLOSADO \$
ANULADO	521	850.900.433,30	-	850.900.433,30
APROBADO	36.683	29.244.953.077,98	28.094.874.885,00	1.150.078.192,98
NO APROBADO	23.444	22.627.553.699,41	-	22.627.553.699,41
<b>Total Fallos de Tutela</b>	<b>60.648</b>	<b>52.723.407.211</b>	<b>28.094.874.885,00</b>	<b>24.628.532.326</b>

REGIMEN SUBSIDIADO				
Fallos de Tutela				
ESTADO	Número de Recubros	VALOR RECUBRADO \$	VALOR APROBADO \$	VALOR GLOSADO \$
ANULADO	42	122.010.762,00	-	122.010.762,00
APROBADO	479	781.357.087,04	739.688.484,00	41.668.553,04
NO APROBADO	339	669.111.312,60	-	669.111.312,60
<b>Total Fallos de Tutela</b>	<b>860</b>	<b>1.572.479.112</b>	<b>739.688.484,00</b>	<b>832.790.628</b>

ESTADO	Número de Recubros	VALOR RECUBRADO \$	VALOR APROBADO \$	VALOR GLOSADO \$
<b>Total general</b>	<b>451.673</b>	<b>243.941.026.666,97</b>	<b>187.271.476.169,00</b>	<b>56.669.550.497,96</b>

Validó: SISTEIVAS JAHV MCGREGOR

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 MYT0114, obteniéndose 736 recubros para revisión por parte de la firma interventora JAHV McGregor y la UTF2014; que fueron objeto de revisión detallada los días 20 y 21 de Mayo de 2014 se realizó verificación del paquete y el día 22 de mayo de 2014, mediante acta numero A-MYT- 073 – 14, la Interventoría realizó conciliación del paquete, resultando 5 no conformidades y error en la muestra de 0.67%

Que JAHV McGregor con la comunicación JAHV-INT-2921-14 del 13 de mayo de 2014 informó al Ministerio de Salud y Protección Social la muestra y estratificación del paquete.

Que con la comunicación JAHV-INT-2954-14 el día 15 de mayo de 2014 fueron enviadas las validaciones de sistemas derivadas de la aplicación de mecanismos de control automático en las cuales no se evidenció el registro de los resultados de auditoría; mediante el comunicado 201433200682581 radicado en la firma interventora el día 16 de mayo de 2014, se manifiesta que: ..."La información de los resultados de auditoría generados por la Unión Temporal Fosyga 2014, está disponible en la base de SII\_MYT en el servidor de pre producción 192.168.1.14 instancia pre\_4023 del Consorcio SAYP 2011, conforme a las actividades descritas en la comunicación SI8-0431-14 remitida por el administrador fiduciario, por lo que: ..."se solicita a la firma interventora que adelante las actividades de verificación, identificación de posibles inconsistencias y las demás labores requeridas asociadas con el trámite del paquete 0114, a partir de la información contenida en la base de datos y servidor indicados anteriormente..."

Mediante el comunicado JAHV-INT-2986-14 del día 19 de mayo de 2014, la Interventoría solicitó indicaciones expresas del procedimiento que se debe adelantar para la verificación y validación de la información. El Ministerio el día 26 de mayo de 2014 con el comunicado 201433200747201, remite respuesta a Jahv Mc Gregor respecto de: El tiempo de aplicación al proceso; El procedimiento que se surtirá para realizar la migración de los datos alojados en el servidor de pre producción 192.168.1.14 instancia pre\_4023 a la base de datos de producción SII\_MYT; el envío de las certificaciones de la Unión Temporal Fosyga 2014 y de Consorcio SAYP en las cuales se garantice la seguridad, integridad, completitud de los datos relacionados con la auditoría del paquete 0114. Glosas asociadas al proceso de Auditoría del Paquete 0114 y se precisa que: ..."se da respuesta a sus inquietudes y se precisan los temas asociados a la evaluación de los paquetes radicados en vigencia de la Resolución 5395 de 2013, razón por la cual le agradezco continuar con el proceso de verificación del paquete de manera prioritaria..."

El día 23 de mayo de 2014, la interventoría a través del comunicado JAHV-INT-3008-14, notifica los siguientes hallazgos:..."fueron aplicadas 170.486 glosas con una codificación diferente a la dispuesta mediante la resolución 3754 de 2008, se hace verificación de la normativa vigente y no evidenciamos alguna que indique la nueva codificación de la glosas, revisada la página web de Fosyga, no encontramos el manual de auditoría de MYT. De otra parte, en el cd adjunto al comunicado UTF2014-GER-0818, en el detalle de glosas no se encuentran los valores glosados de todos los recobros..."

La UTF2014, el día 26 de mayo mediante el comunicado UTF2014-GER-0910, responde parcialmente los hallazgos de la Interventoría en el cual indica: ..."los cálculos de valores, estados y glosas por ítem..." En reunión adelantada en el MSPS, se dio claridad respecto del archivo del Detalle de Glosas en el cual se evidencia el vr glosado (,0000000000), para lo cual se levantó acta.



El día 28 de mayo de 2014, mediante el comunicado UTF2014-GER-O869, la UTF2014 responde las validaciones de sistemas informando que: "...Los ajustes pertinentes, reportados en el medio magnético adjunto, serán evidenciados en producción una vez sea cargada la base de datos de transferencia y generados los archivos de cierre de paquete...". La interventoría procede a verificar los resultados de las mismas, notificar a la UTF2014 y realiza conciliación con la UTF2014, los días 29 de mayo y 3 de junio de 2014.

El día 29 de mayo de 2014, mediante el comunicado 201433200772281, el Ministerio de salud y Protección social, estableció estándares de verificación respecto de los cruces con BDU A y RNEC, la interventoría encontró 648 recobros reportados que no se encuentran en los archivos de informes de BDU A entregados por la UT FOSYGA 2014, lo cual fue informado vía correo electrónico el día 29 de mayo de 2014. Para lo cual la UTF2014 el día 31 de mayo de 2014 a través de correo electrónico, respondió que la información de BDU A entregada por el Consorcio SAYP 2011, fue revisada por la Unión Temporal y no presenta ninguna causal de glosa ya que los registros cumplen a cabalidad con los criterios establecidos.

Que JAHV McGregor, procedió a realizar las siguientes validaciones:

ITEM	DESCRIPCION	FECHA INICIO	FECHA FIN	CNTA ENTREGADA
1	Verificación de usuarios en la Base de Datos en afiliados -BDUA en cuanto a nombre y	17/12/2013	28/12/2013	BDUA - Diciembre AAB180L4 - AAB181L4 el 16 de diciembre 2013
		29/12/2013	20/01/2014	BDUA - Enero-1 AAB323L4 entregada 3 de febrero de 2014

El día 3 de junio de 2014, la UTF2014 remite alcance a la comunicación UTF2014-GER-O869 del 27 de mayo de 2014. Se destaca que en la verificación de cada una de las validaciones de sistemas entregadas por el Ministerio de Salud y Protección Social y la firma interventora JAHV McGregor, se identifica en primer lugar si la información de la que se deriva el hallazgo, da cuenta de lo contenido en los soportes documentales, porque la información contenida en el medio magnético no es en todos los casos idéntica a la que soporta la evaluación, el ajuste se da cuando se confirma que aplica la validación con lo contenido en medio magnético y cuando se indica que no se ajusta es porque no se da esta condición.

Que la UTF2014 informó el ajuste a 12.752 recobros y 148 recobros cambiaron su estado de auditoría posterior al precierre del paquete correspondientes a ajustes de la firma auditora no reportados en las validaciones, dichos ajustes fueron efectuados teniendo en cuenta las observaciones realizadas por JAHV McGregor y los mecanismos de control de calidad implementados por la Firma Auditora.

Que mediante comunicación JAHV-INT-3071-14 del día 05 de junio de 2014 la Firma Interventora remitió certificación del precierre del paquete, previa aclaración de las inconsistencias identificadas en la muestra auditada y conciliada.



La Interventoría notifica que el paquete se encuentra extemporáneo respecto de lo establecido en la normativa vigente (resolución 5395 de 2013) y que se aplicaron las Instrucciones del Ministerio nombradas en el cuerpo del presente documento, toda vez que a la fecha no ha sido publicado el Manual de Procesos y Procedimientos.

Con el comunicado UTF2014-GER-0876 del 5 de junio de 2014 la Firma Auditora emitió el cierre del paquete y el alcance UTF201-GER-0902 del 5 de junio de 2014.

Por lo anterior, se procede a certificar el resultado de la auditoría integral, así:

RECOBROS REGIMEN CONTRIBUTIVO				
Medicamentos NOPOS				
ESTADO	Número de Recetas	VALOR RECETADO \$	VALOR APROBADO \$	VALOR RECUSADO \$
ANULADO	4.922	2.636.030.548,61	-	2.636.030.548,61
APROBADO	360.167	161.369.406.821,95	158.342.011.097,00	3.027.395.724,95
NO APROBADO	25.076	25.639.702.974,07	-	25.639.702.974,07
<b>Total de Medic</b>	<b>390.165</b>	<b>189.645.140.344,63</b>	<b>158.342.011.097,00</b>	<b>31.308.129.247,63</b>

Fallos de Tutela				
ESTADO	Número de Recetas	VALOR RECETADO \$	VALOR APROBADO \$	VALOR RECUSADO \$
ANULADO	521	850.900.433,30	-	850.900.433,30
APROBADO	36.676	29.243.339.760,98	28.092.569.178,00	1.150.770.582,98
NO APROBADO	23.451	22.629.167.016,41	-	22.629.167.016,41
<b>Total Fallos de</b>	<b>60.648</b>	<b>52.723.407.210,69</b>	<b>28.092.569.178,00</b>	<b>24.630.838.032,69</b>

REGIMEN SUBSIDIADO				
Fallos de Tutela				
ESTADO	Número de Recetas	VALOR RECETADO \$	VALOR APROBADO \$	VALOR RECUSADO \$
ANULADO	42	122.010.762,00	-	122.010.762,00
APROBADO	479	781.357.087,04	739.337.959,00	42.019.078,04
NO APROBADO	339	669.111.312,60	-	669.111.312,60
<b>Total Fallos de</b>	<b>860</b>	<b>1.572.479.111,64</b>	<b>739.337.959,00</b>	<b>833.141.152,64</b>

ESTADO	Número de Recetas	VALOR RECETADO \$	VALOR APROBADO \$	VALOR RECUSADO \$
<b>Total general</b>	<b>451.673</b>	<b>243.941.026.666,96</b>	<b>187.173.918.234,00</b>	<b>56.767.108.432,96</b>

Validó: SISTEMAS JAHV MCGREGOR

**CERTIFICA**

Que la Firma Auditora ejecutó las instrucciones y procedimientos de auditoría emitidos por el Ministerio de Salud y Protección Social de cada una de las diferentes etapas surtidas en el proceso de auditoría integral aplicada al total de los recobros contenidos en el paquete, en los términos expuestos en el presente documento.

Que las observaciones y las inconsistencias detectadas en los recobros de la muestra seleccionada y en las validaciones automáticas practicadas a la totalidad de los recobros fueron subsanadas, según los procedimientos definidos.

Que de acuerdo con la información disponible existe apego a las instrucciones del Ministerio de Salud y Protección Social para la evaluación o estado final de cada recbro según lo reportado en el cierre definitivo del paquete a excepción de los tiempos establecidos en la normativa vigente y el registro de los resultados de auditoría.

Que producto del proceso de auditoría integral al cierre del paquete MYT0114 arroja los siguientes resultados: 451.673 recobros presentados por valor de \$243.941.026.666,96, 397.322 recobros aprobados por valor de \$ 187.173.918.234,00 y 54.351 recobros glosados por valor de \$ 56.767.108.432,96.

Que una vez realizado el cierre del paquete el monto aprobado en el proceso de auditoría es de \$187.173.918.234,00

Para constancia se firma en Bogotá a los 05 días del mes de junio de 2014.

**JAHV McGregor S.A.**  
**NORBERTO PÉREZ COMBARIZA**  
Director de Interventoría  
**FRICSY JAZMIN SUAREZ**  
Experta Recobros y Reclamaciones