

14 AGO 26 P12:25

Bogotá D.C. 26 de agosto de 2014  
JAHV-INT-3634-14

CORRESPONDENCIA  
REVISAR  
NO INDICAR ACEPTACIÓN

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 MYT0514.

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 MYT0514, de acuerdo a la normativa vigente y en virtud de la certificación de Cierre radicado por la UTFOSYGA 2014 mediante comunicado UTF2014-GER-1180 del 22 de agosto de 2014 y alcance UTF2014-GER-1230 del 25 de agosto de 2014

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



**MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL**  
  
Radicado No: 201433001366562  
DESTINO: 3300 D. ADMON DE FON REM: JAHV MCGHVMCG  
Folios: 1 Anexos: 5 Fecha radicado: 2014-08-26 12:30 Cód verif: 01bf5  
Consulte su trámite en <http://www.mhnsalud.gov.co>

  
**NORBERTO PEREZ COMBARIZA**  
Director de Interventoría

ANEXO: (5) HOJAS

CC Dra DOLLY ESPERANZA OVALLE CARRANZA, Jefe Oficina de la Información y la Comunicación MSP  
Dr JULIO ALFONSO PEÑUELA Sub director de asuntos jurídicos de los fondos y cuentas MSP  
Supervisores Contrato 103 de 2012

DAFIS  
CLAUDIA FULIDO BUITRAGO  
MÓNICA ELIZABETH CASTIBLANCO MONROY  
WILSON RUBIEL VELAZQUEZ CASTAÑEDA  
ANA VICTORIA OLARTE PINZON  
MAGDALENA MARTÍNEZ FONSECA  
GLORIA ANDREA PATINO OSPINA

OTIC  
MARTHA ELVIRA ESPINEL MANCERA  
MARCELA SANDOVAL GUTIERREZ  
JOSE HERRARDO PRIETO CAMELO  
MARIA VICTORIA SAMUDIO VARGAS

Dra CLARA ALEXANDRA MENDEZ CUBILLOS Gerente UTNF  
Dr Cesar Augusto Reyes Castelblanco Gerente consorcio SAYP

**CERTIFICACIÓN AL CIERRE DEL PAQUETE MYT0514**

**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 MYT0514 radicado por la UTF2014 mediante comunicado UTF2014-COM-1125 del 8 de agosto de 2014 con 432.114 recobros aprobados por un valor de \$ 148.861.831.098,81, según el siguiente detalle:

RESUMEN PRECIERRE 0514				
REGIMEN CONTRIBUTIVO				
MEDICAMENTOS NO POS				
ESTADO	CANTIDAD RECOBROS	VALOR RECOBRADO \$	VALOR APROBADO \$	VALOR GLOSADO \$
ANULADO	9.460	3.398.142.238,82	-	3.398.142.238,82
APROBADO	397.063	129.115.120.799,74	126.592.166.108,06	2.522.954.691,68
INCONSISTENTE	27	9.487.754,00	-	9.487.754,00
NO APROBADO	91.138	28.578.213.225,05	-	28.578.213.225,05
TOTAL MEDICAMENTOS	497.688	161.100.964.017,61	126.592.166.108,06	34.508.797.909,55
FALLOS DE TUTELA				
ESTADO	CANTIDAD RECOBROS	VALOR RECOBRADO \$	VALOR APROBADO \$	VALOR GLOSADO \$
ANULADO	1.813	1.241.837.842,00	-	1.241.837.842,00
APROBADO	34.700	22.320.255.982,83	21.579.329.775,98	740.926.206,85
INCONSISTENTE	17	6.723.575,80	-	6.723.575,80
NO APROBADO	25.173	17.906.659.664,79	-	17.906.659.664,79
TOTAL FALLOS DE TUTELA	61.703	41.475.477.065,42	21.579.329.775,98	19.896.147.289,44
REGIMEN SUBSIDIADO				
FALLOS DE TUTELA				
ESTADO	CANTIDAD RECOBROS	VALOR RECOBRADO \$	VALOR APROBADO \$	VALOR GLOSADO \$
ANULADO	332	873.495.983,12	-	873.495.983,12
APROBADO	351	752.966.451,56	690.335.214,78	62.631.236,78
NO APROBADO	243	2.495.965.350,00	-	2.495.965.350,00
TOTAL FALLOS DE TUTELA	926	4.122.427.784,68	690.335.214,78	3.432.092.569,90
ESTADO	CANTIDAD RECOBROS	VALOR RECOBRADO \$	VALOR APROBADO \$	VALOR GLOSADO \$
Total general	560.317	206.698.868.867,71	148.861.831.098,81	57.837.037.768,89



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 MYT0514, obteniéndose 737 recobros para revisión por parte de la firma interventora JAHV McGregor y la UTF2014; que fueron objeto de revisión detallada los días 8, 11, 12 y 13 de Agosto de 2014 se realizó verificación del paquete y el día 13 de agosto de 2014, mediante acta número A-MYT-121-14, la Interventoría realizó conciliación del paquete, resultando 6 no conformidades y error en la muestra de 0.81%,

El resultado de estratificación y muestra fue radicado con el comunicado JAHV-INT-3519-14 el día 8 de agosto de 2014.

La firma Interventora recibió las validaciones de sistemas del MSPS, las cuales fueron unificadas con las emitidas por la Interventoría y se enviaron con el JAHV-INT-3553-14 el día 12 de agosto de 2014. Estas fueron contestadas con el comunicado UTF2014-GER-1173 el día 15 de agosto de 2014 y se realizó conciliación bajo el acta A-MYT-126-14 el día 19 de agosto de 2014.

ITEM	DESCRIPCION	FECHA INICIO	FECHA FIN	CINTA ENTREGADA
1	Verificación de usuarios en la Base de Datos en afiliados -BDUA en cuanto a nombre y	16/04/2014	26/04/2014	AAB540L4 1/2 - AAB544L4 2/2 entregada el 29 de abril de 2014
		27/04/2014	16/05/2014	AAB623L4 1/2 - AAB632L4 2/2 de 19 mayo de 2014

Una vez validada la información de acuerdo a lo establecido por el Ministerio de Salud y Protección Social, se evidenció que frente a la primera cinta hay un excedente de recobros y a la segunda cinta no cruzan los recobros del paquete, para ello la UTF2014 emitió comunicado aclaratorio UTF2014-GER-1173-14 del 19 de agosto de 2014, así:

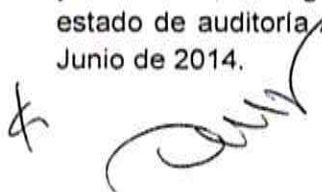
Los registros Incluidos en los reportes BDUA entregados con el precierre del paquete son:

\*Primer archivo (INFORME\_BDUA\_MYT ABR22\_ABRIL30.txt) 789,530 registros.

\*Segundo archivo (INFORME\_BDUA\_MYT MAY031\_JUNIO20.txt) 446,127 registros.

Los recobros radicados en el paquete 0514 corresponden a 560,317 registros

Se verificó que la cantidad de recobros radicados en el paquete 0514, se encuentran Incluidos en el primer archivo entregado por el Consorcio Sayp para el cruce de la BDUA y de los 789,530 registros, 609,387 son del paquete 0514, hay 12,376 registros que tienen estado de auditoría ANULADO y 167,767 pertenecen a la radicación normal del mes de Junio de 2014.



El Ministerio el día 06 de junio de 2014 con el comunicado 201433200819361, remitió a Jahv Mc Gregor la tabla de glosas y observaciones para la verificación de los requisitos previstos en la Resolución 5395 de 2013, la cual se tiene en cuenta para la auditoría del paquete.

De acuerdo con lo anterior, la validación de la Base de Datos Única de Afiliados BDUA para el paquete 0514, se ejecutó con la siguiente cinta:

ITEM	DESCRIPCION	FECHA INICIO	FECHA FIN	CINTA ENTREGADA
1	Verificación de usuarios en la Base de Datos en	16/04/2014	26/04/2014	AAB540L4 1/2 - AAB544L4 2/2 entregada el 29 de abril de 2014

Que la UTF2014 informó el ajuste a 3.060 recobros y 1.260 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 el Ministerio de Salud y Protección Social y JAHV Mc Gregor y los mecanismos de control de calidad implementados por la Firma Auditora. Cabe mencionar que al realizar la verificación de lo conciliado tanto en validaciones de la Firma interventora, del MSPS, y de acuerdo a la conciliación de la muestra la Interventoría frente a la Base de Datos SII\_MYT, se encontró que las respuestas a las observaciones no se ajustaron para el cierre por tanto, se solicitó revisión, ajuste y alcance.

Que mediante comunicación JAHV-INT-3616-14 del día 22 de agosto 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.

Con el comunicado UTF2014-GER-1180 del 22 de agosto de 2014 y alcance UTF2014-GER-1230 del 25 de agosto de 2014 la firma auditora emitió el cierre del paquete, toda vez que se realizaron los ajustes correspondientes enviados por la Firma Interventora a través de correo electrónico el día 22 de agosto de 2014





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

RESUMEN CIERRE 0514				
REGIMEN CONTRIBUTIVO				
MEDICAMENTOS NO POS				
ESTADO	CANTIDAD RECOBROS	VALOR RECOBRADO \$	VALOR APROBADO \$	VALOR GLOSADO \$
ANULADO	9.492	3.428.939.140,82	-	3.428.939.140,82
APROBADO	397.646	129.154.882.393,70	126.582.380.181,30	2.572.502.212,40
INCONSISTENTE	27	9.487.754,00	-	9.487.754,00
NO APROBADO	90.523	28.507.654.729,09	-	28.507.654.729,09
TOTAL MEDICAMENTOS	497.688	161.100.964.017,61	126.582.380.181,30	34.518.583.836,31
FALLOS DE TUTELA				
ESTADO	CANTIDAD RECOBROS	VALOR RECOBRADO \$	VALOR APROBADO \$	VALOR GLOSADO \$
ANULADO	1.814	1.241.881.762,00	-	1.241.881.762,00
APROBADO	34.687	22.345.268.405,87	21.602.003.793,95	743.264.611,92
INCONSISTENTE	17	6.723.575,80	-	6.723.575,80
NO APROBADO	25.185	17.881.603.321,75	-	17.881.603.321,75
TOTAL FALLOS DE TUTELA	61.703	41.475.477.065,42	21.602.003.793,95	19.873.473.771,47
REGIMEN SUBSIDIADO				
FALLOS DE TUTELA				
ESTADO	CANTIDAD RECOBROS	VALOR RECOBRADO \$	VALOR APROBADO \$	VALOR GLOSADO \$
ANULADO	332	873.495.983,12	-	873.495.983,12
APROBADO	353	754.119.261,56	689.948.970,62	64.170.290,94
NO APROBADO	241	2.494.812.540,00	-	2.494.812.540,00
TOTAL FALLOS DE TUTELA	926	4.122.427.784,68	689.948.970,62	3.432.478.814,06
ESTADO	CANTIDAD RECOBROS	VALOR RECOBRADO \$	VALOR APROBADO \$	VALOR GLOSADO \$
Total general	560.317	206.698.868.867,71	148.874.332.945,87	57.824.535.921,84

VALIDO: SISTEMAS JAHV Mc GREGOR



### **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 MYT0514 arroja los siguientes resultados: 560.317 recobros presentados por valor de \$206.698.868.867,71, 432.686 recobros aprobados por valor de \$206.698.868.867,71 y 127.631 recobros glosados por valor de \$57.824.535.921,84

Que una vez realizado el cierre del paquete el monto aprobado en el proceso de auditoría es de \$206.698.868.867,71

Para constancia se firma en Bogotá a los 26 días del mes de agosto de 2014.

**JAHV McGregor S.A.**

  
**NORBERTO PÉREZ COMBARIZA**  
Director de Interventoría

  
**FRANCY JAZMIN SUÁREZ**  
Experta Recobros y Reclamaciones