

PROYECTO
PROCESO ADMINISTRATIVO DEL TALENTO HUMANO PROFESIONAL EN EL
AREA DE GLOSAS EN LA NUEVA CLINICA SAN SEBASTIAN

LISSETH VIVIANA LOSADA GALVIS
CODIGO. 330212117

UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA
FACULTAD CIENCIAS DE LA SALUD
PROGRAMA DE ENFERMERÍA
PASANTIA GESTION DE LA CALIDAD Y AUDITORIA DE LOS SERVICIOS DE
ENFERMERIA
GIRARDOT
2016-2017

PROYECTO
PROCESO ADMINISTRATIVO DEL TALENTO HUMANO PROFESIONAL EN EL
AREA DE GLOSAS EN LA NUEVA CLINICA SAN SEBASTIAN

LISSETH VIVIANA LOSADA GALVIS
CODIGO. 330212117

DOCENTE ASESORA
EMERITA AMPARO ARTEAGA JIMENEZ

UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA
FACULTAD CIENCIAS DE LA SALUD
PROGRAMA DE ENFERMERÍA
PASANTIA GESTION DE LA CALIDAD Y AUDITORIA DE LOS SERVICIOS DE
ENFERMERIA
GIRARDOT
2016-2017

TABLA DE CONTENIDO

1. INTRODUCCIÓN	12
2. PROBLEMA.....	14
3. OBJETIVOS.....	15
3.1 OBJETIVO GENERAL-----	15
3.2 OBJETIVOS ESPECÍFICOS-----	15
4. PROPÓSITO	16
5. MARCO DE REFERENCIA.....	17
5.1 MARCO TEÓRICO-----	17
5.1.1 <i>Los procesos de la organización</i>	<i>19</i>
5.1.2 <i>El mapa de procesos.....</i>	<i>20</i>
5.1.3 <i>La mejora de procesos</i>	<i>21</i>
5.1.4 <i>Requisitos para mejorar los procesos</i>	<i>22</i>
5.1.5 <i>Fases de la mejora de los procesos.....</i>	<i>22</i>
5.1.6 <i>Macro proceso, proceso y organigrama del área de auditoria.....</i>	<i>24</i>
5.1.6.1 <i>Mapa de procesos.....</i>	<i>24</i>
5.1.6.2 <i>Organigrama de auditoria.....</i>	<i>26</i>
5.1.7 <i>Descripción del área de glosas</i>	<i>27</i>
5.1.8 <i>Perfil y funciones del talento humano profesional del área de glosas</i>	<i>27</i>
5.1.8.1 <i>Funciones del talento humano profesional del área de glosas.....</i>	<i>27</i>
5.1.9 <i>Gestión de glosas.....</i>	<i>29</i>
5.2 MARCO ÉTICO-----	35
5.3 MARCO LEGAL-----	36
5.4 MARCO HISTÓRICO INSTITUCIONAL-----	41
5.4.1 <i>Reseña histórica.....</i>	<i>41</i>
5.4.2 <i>Reseña histórica de la Nueva Clínica San Sebastián.....</i>	<i>43</i>
5.4.3 <i>Articulación del proyecto con los procesos de apoyo y misionales de la Nueva Clínica San Sebastián.....</i>	<i>46</i>
5.4.4 <i>Organigrama de médicos asociados S.A</i>	<i>47</i>

5.4.5 Organigrama Nueva Clínica San Sebastián.....	48
5.4.6 Estructura corporativa de la NCSS.....	49
5.4.7 Estructura unidad de calidad y apoyo a la gestión de NCSS	49
5.4.8 Política de calidad	50
5.5 MARCO CONCEPTUAL	52
6. DISEÑO METODOLÓGICO.....	59
6.1 TIPO DE ESTUDIO	59
6.2 UNIVERSO	59
6.3 POBLACIÓN	59
6.4 MUESTRA	59
6.5 RECOLECCIÓN DE DATOS.....	60
7. RECURSOS.....	60
8. EJECUCIÓN DEL PROYECTO	61
8.1 MANUAL DE PROCESOS DE GESTIÓN DE GLOSAS	61
8.2 PROCESO DE GESTIÓN DE GLOSAS.....	63
8.3 INSTRUCTIVOS	73
8.4 BASES DE DATOS	75
8.5 EVIDENCIAS FOTOGRAFICAS	79
9. CRONOGRAMA	81
10. BIBLIOGRAFÍA	85
11. WEBGRAFÍA.....	86

1. INTRODUCCIÓN

La auditoría como “componente de mejoramiento continuo en nuestro Sistema Obligatorio de Garantía de Calidad en Salud, entendida como el mecanismo sistemático y continuo de evaluación del cumplimiento de estándares de calidad”¹; la cual tiene un enfoque sistémico, y es considerada como una herramienta de la gestión de la calidad, lo que con lleva a un mejoramiento continuo y a la atención centrada en el usuario. El proceso administrativo que realiza auditoria como contribuyente al mejoramiento continuo y la calidad, requiere de un buen desarrollo de las actividades y responsabilidades, para obtener un resultado satisfactorio.

En el área de facturación en salud, es importante que se realice una buena auditoria con el fin de que se eviten las glosas que es “una no conformidad que afecta en forma parcial o total el valor de la factura por prestación de servicios de salud, encontrada por la entidad responsable del pago durante la revisión integral, que requiere ser resuelta por parte del prestador de servicios de salud”²; todo con el fin de que se realice un proceso eficaz de facturación, en conjunto con la auditoria.

Para la Nueva Clínica San Sebastián, determinar el proceso administrativo del talento humano Profesional en el área de glosas, es importante para el fortalecimiento de los mismos como una de las herramientas de mejora más eficaz de la gestión de procesos. Por tal motivo se integra la participación de las Enfermeras en formación de la Universidad de Cundinamarca, con el fin de apoyar

¹ Pautas de Auditoría para el Mejoramiento de la Calidad de la Atención en Salud (2007)

² ANEXO TÉCNICO No. 6 MANUAL ÚNICO DE GLOSAS, DEVOLUCIONES Y RESPUESTAS UNIFICACION

y levantar los procesos administrativos en la realización del manual de procesos de gestión de glosas, durante el desarrollo de la pasantía.

Por medio de este proyecto lo que se busca es dar como resultado el levantamiento de la mayoría de los procesos administrativos del área de glosas y la estandarización de los mismos, con la participación de las Enfermeras en formación, ya que las competencias profesionales de la Enfermería abarca la Gestión de los procesos, y en conjunto con el acompañamiento y direccionamiento del líder del área de glosas.

2. PROBLEMA

El proyecto surge de la necesidad del líder de facturación en fortalecer los procesos administrativos del talento humano profesional del área de glosas de la Nueva Clínica San Sebastián, que actualmente se encuentra organizado pero carecen de documentación y estandarización.

3. OBJETIVOS

3.1 OBJETIVO GENERAL

Participar en la construcción de los procesos administrativos del talento humano profesional del área de glosas en los procesos de auditoría de la Nueva Clínica San Sebastián.

3.2 OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Conocer el proceso que realiza el talento humano profesional que laboran en el área de glosas en la conciliación concurrente y glosas por pertinencia de la Nueva Clínica San Sebastián.
- Apoyar la gestión del proceso que realiza talento humano profesional que laboran en el área de glosas en la conciliación concurrente y glosas por pertinencia de la Nueva Clínica San Sebastián.
- Levantar los procesos administrativos del talento humano profesional que laboran en el área de glosas en la conciliación concurrente y glosas por pertinencia de la Nueva Clínica San Sebastián.

4. PROPÓSITO

El propósito fundamental del presente proyecto, realizado por los enfermeros en formación como pasantes en la gestión de la calidad y auditoría de los servicios de enfermería de la Universidad de Cundinamarca, es brindar la información y la metodología para la participación y el levantamiento de los procesos administrativos del talento humano Profesional del área de glosas en los procesos de auditoría de la Nueva Clínica San Sebastián.

5. MARCO DE REFERENCIA

5.1 MARCO TEÓRICO

La calidad implica mejorar permanentemente la eficacia y eficiencia de la organización y de sus actividades y estar siempre muy atento a las necesidades del cliente y a sus quejas o muestras de insatisfacción. Si se planifican, depuran y controlan los procesos de trabajo, aumentará la capacidad de la organización y su rendimiento. Pero, además, es necesario indagar con cierta regularidad sobre la calidad que percibe el cliente y las posibilidades de mejorar el servicio que recibe.

Cuando una organización se plantea la mejora global de sus resultados, la primera acción que debe llevar a cabo es identificar cuál es su posición dentro de su sector de mercado y dentro de la sociedad para después plantearse los objetivos y metas que espera alcanzar. Para lograr estos objetivos y metas, la Dirección debe desarrollar la misión, la visión y los valores de la organización. La misión es una declaración en la que se describe el propósito o razón de ser de la organización; la visión es lo que la organización pretende alcanzar a largo plazo y los valores son la base sobre la que se asienta la cultura de la organización. Los valores y principios constituyen el soporte para la visión y la misión y son la clave de una dirección eficaz.

La Dirección debe dotar a la organización de una estructura que permita cumplir con la misión y la visión establecidas. La implantación de la gestión de procesos se ha revelado como una de las herramientas de mejora de la gestión más efectivas para todos los tipos de organizaciones.

Todas las actividades de la organización, desde la planificación de las compras hasta la atención de una reclamación, pueden y deben considerarse como procesos. Para operar de manera eficaz, las organizaciones tienen que identificar y gestionar numerosos procesos interrelacionados y que interactúan. La identificación y gestión sistemática de los procesos que se realizan en la organización y en particular las interacciones entre tales procesos se conocen como enfoque basado en procesos.

ISO 9001 pretende fomentar la adopción del enfoque basado en procesos para gestionar una organización. Este tipo de gestión por procesos, cuando se utiliza en el desarrollo, la implementación y la mejora de la eficacia de un Sistema de Gestión de la Calidad (SGC), concentra su atención en:

1. la comprensión y el cumplimiento de los requisitos de los clientes de cada proceso
2. la necesidad de considerar y de planificar los procesos en términos que aporten valor (el cliente no debe pagar por algo que no le aporte valor)
3. el control, la medición y la obtención de resultados del desempeño y de la eficacia de los procesos
4. la mejora continua de los procesos con base en mediciones objetivas.

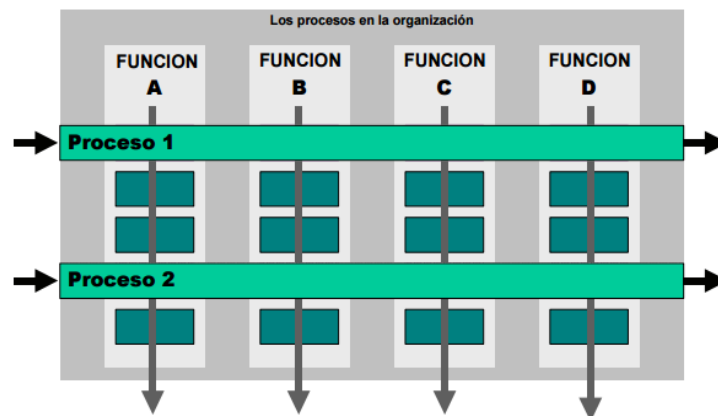
La gestión de procesos no va dirigida a la detección de errores en el servicio, sino que la forma de concebir cada proceso ha de permitir evaluar las desviaciones del mismo, con el fin de corregir sus tendencias antes de que se produzca un resultado defectuoso.

La gestión por procesos está dirigida a realizar procesos competitivos y capaces de reaccionar autónomamente a los cambios mediante el control constante de la capacidad de cada proceso, la mejora continua, la flexibilidad estructural y la orientación de las actividades hacia la plena satisfacción del cliente y de sus

necesidades. Es uno de los mecanismos más efectivos para que la organización alcance unos altos niveles de eficiencia.³

5.1.1 Los procesos de la organización

Para adoptar un enfoque basado en procesos, la organización debe identificar todas y cada una de las actividades que realiza. A la representación gráfica, ordenada y secuencial de todas las actividades o grupos de actividades se le llama mapa de procesos y sirve para tener una visión clara de las actividades que aportan valor al producto/servicio recibido finalmente por el cliente. En su elaboración debería intervenir toda la organización, a través de un equipo multidisciplinar con presencia de personas conocedoras de los diferentes procesos.

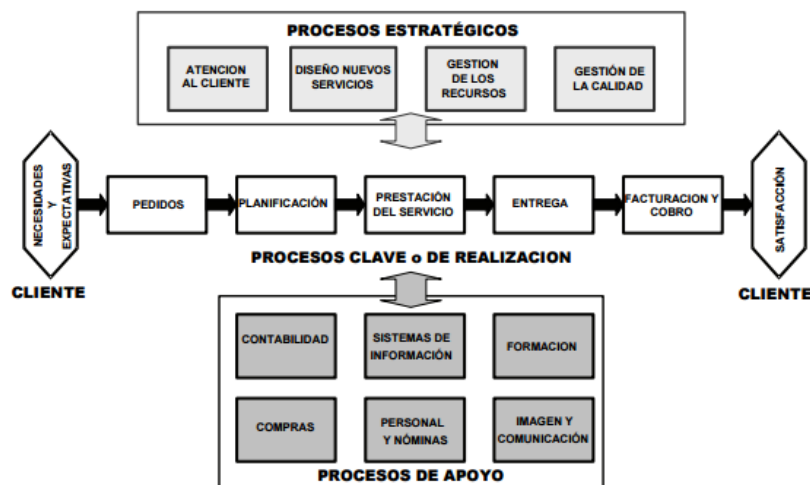


La organización "horizontal" se visualiza como un conjunto de flujos que de forma interrelacionada consiguen el producto y/o servicio final. Estos flujos están constituidos por todas las secuencias de actividades que se producen en la organización. La Dirección parte de objetivos cuantificables (mejora de indicadores) para alcanzar los resultados globales de la organización (producto o servicio que recibe el cliente final).

³ Modelo del enfoque la gestión por procesos.

La organización “vertical” se visualiza como una agregación de departamentos independientes unos de otros y que funcionan autónomamente. La Dirección marca objetivos, logros y actividades independientes para cada departamento y la suma de los logros parciales da como resultado el logro de los objetivos globales de la organización. La descripción gráfica de la organización vertical es el organigrama. En el organigrama cada casilla representa departamentos y jerarquías dentro de la organización.

5.1.2 El mapa de procesos



Una vez se han identificado todos los procesos de la organización (mapa de procesos), el paso siguiente es definir y documentar cada proceso. Esto puede hacerse:

1. Preparando procedimientos escritos,
2. Representándolos gráficamente (por ejemplo, mediante diagrama de flujo),
3. Mediante información, check list, datos, etc.

La documentación de los procesos debe respetar tres criterios:

- Minimizar el papeleo,
- Facilitar la comprensión, y
- Permitir el trabajo en equipo.

5.1.3 La mejora de procesos

En resumen, los pasos a seguir para adoptar un enfoque basado en procesos son:

1. Constituir un equipo de trabajo con capacitación adecuada y analizar los objetivos y actividades de la organización.
2. Identificar los procesos, clasificarlos y elaborar el mapa de procesos.
3. Determinar los factores clave para la organización.
4. Elaborar el diagrama de flujo de cada proceso.
5. Establecer el panel de indicadores de cada proceso.
6. Iniciar el ciclo de mejora sobre la base de los indicadores asociados a los factores clave.

ISO 9001 orienta sobre los aspectos del SGC que es importante documentar y sobre cómo deben documentarse, pero el hecho de documentar un proceso no excluye que, con el tiempo, puedan incorporarse mejoras o encontrar otras formas más adecuadas para realizar las actividades.

Cuando, a pesar de realizar correctamente las actividades definidas para el proceso, aparecen problemas (quejas de los destinatarios, despilfarro de recursos, etc.), o se constata que el proceso no se adapta a lo que necesita el cliente (necesidad de reestructurar el proceso), es necesario aplicar el ciclo de mejora. Una acción de mejora es toda acción destinada a cambiar la forma en que se está desarrollando un proceso. Estas mejoras, se deben reflejar en una mejora de los indicadores del proceso. Se puede mejorar un proceso mediante aportaciones creativas, imaginación y sentido crítico.

5.1.4 Requisitos para mejorar los procesos

1. Apoyo de la dirección
2. Compromiso a largo plazo
3. Metodología disciplinada y unificada
4. Debe haber una persona responsable de cada proceso
5. Se deben desarrollar sistemas de evaluación y retroalimentación
6. Centrarse en los procesos y estos en los clientes

5.1.5 Fases de la mejora de los procesos

- **1ra fase planificar**

1. Definir la misión del proceso de forma que permita la comprensión del valor añadido del mismo respecto de su contribución a la misión general de la organización.
2. Comprender los requisitos del cliente como primer paso para la mejora de calidad.
3. Definir indicadores sólidos y consistentes que permitan la toma de decisiones respecto de la mejora de la calidad. Es necesario estar seguro de que los datos en todo momento reflejan la situación actual y que son coherentes con los requisitos.
4. Evaluar el proceso identificando las ayudas y barreras existentes en el entorno y los puntos fuertes y áreas de oportunidad del proceso en si El resultado de la evaluación nos permitirá detectar las áreas de mejora a contemplar. En particular, conviene determinar los beneficios que la aplicación del “benchmarking” puede aportar, en cuanto al conocimiento de prácticas adecuadas para obtener las mejoras de rendimiento necesarias.

5. Asignar un responsable de proceso que lidere la mejora continua de la eficacia y la eficiencia, identificar las acciones adecuadas para garantizar la mejora del rendimiento y convertirlas en planes detallados de mejora.

- **2da fase ejecutar**

6. Llevar a cabo los planes de mejora, detallando el diseño propuesto para la solución de cada problema.

- **3ra fase comprobar**

7. Probar y aportar pruebas que confirmen que el diseño y sus hipótesis son correctos.

8. Comparar el diseño con el resultado de las pruebas, buscando las causas del éxito o fracaso de la solución adoptada.

- **4ta fase actuar**

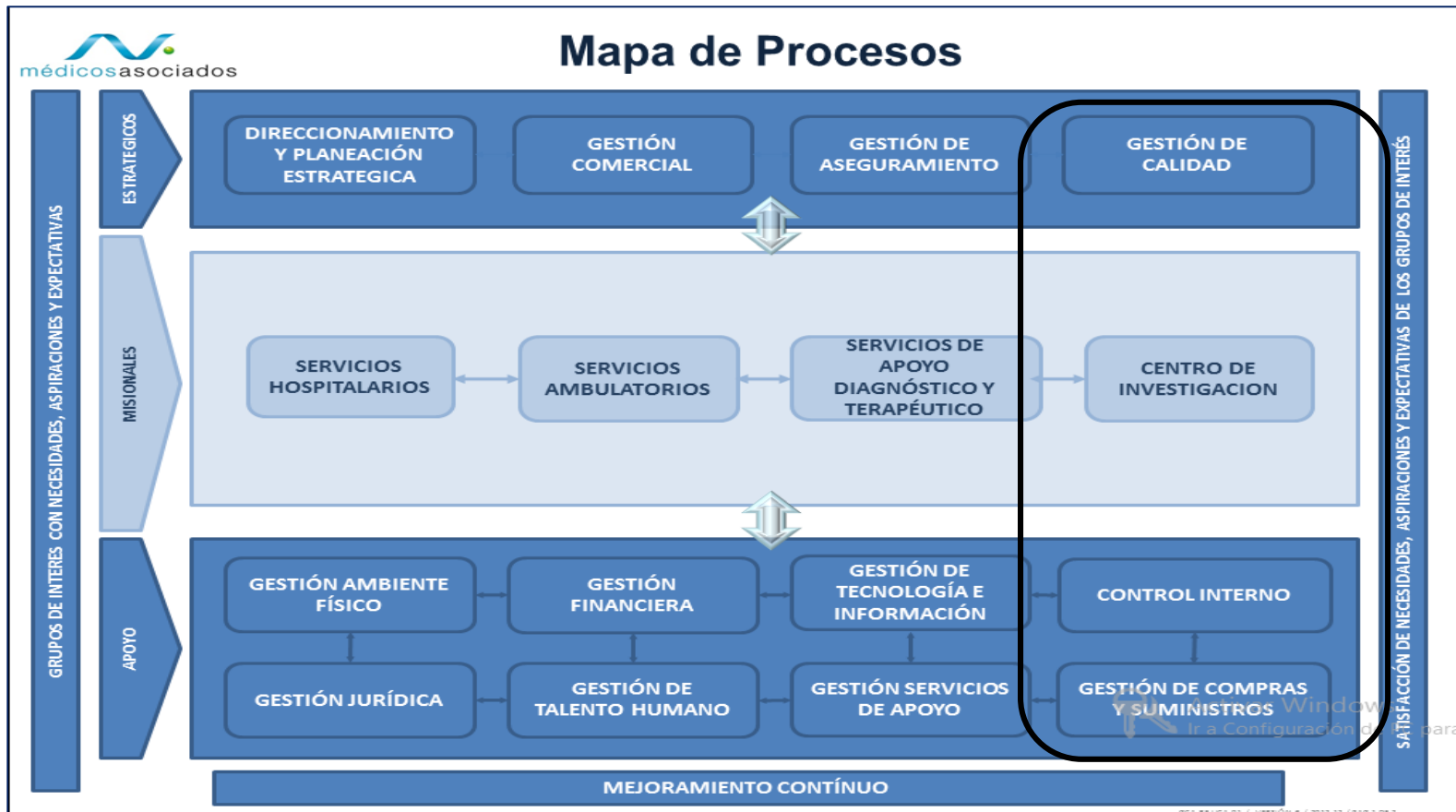
9. Comparar los resultados de los indicadores con los resultados previos (comprobando de esta forma si cada acción produce la mejora esperada, especialmente en lo relativo a la satisfacción del cliente).

10. Si las pruebas confirman la hipótesis corresponde normalizar la solución y establecer las condiciones que permitan mantenerla. En caso contrario, corresponde iniciar un nuevo ciclo, volviendo a la fase de planificación (fijando nuevos objetivos, mejorando la formación del personal, modificando la asignación de recursos, etc.).

A continuación se evidencia la estructura orgánica de la Nueva Clínica San Sebastián y del área de auditoría.

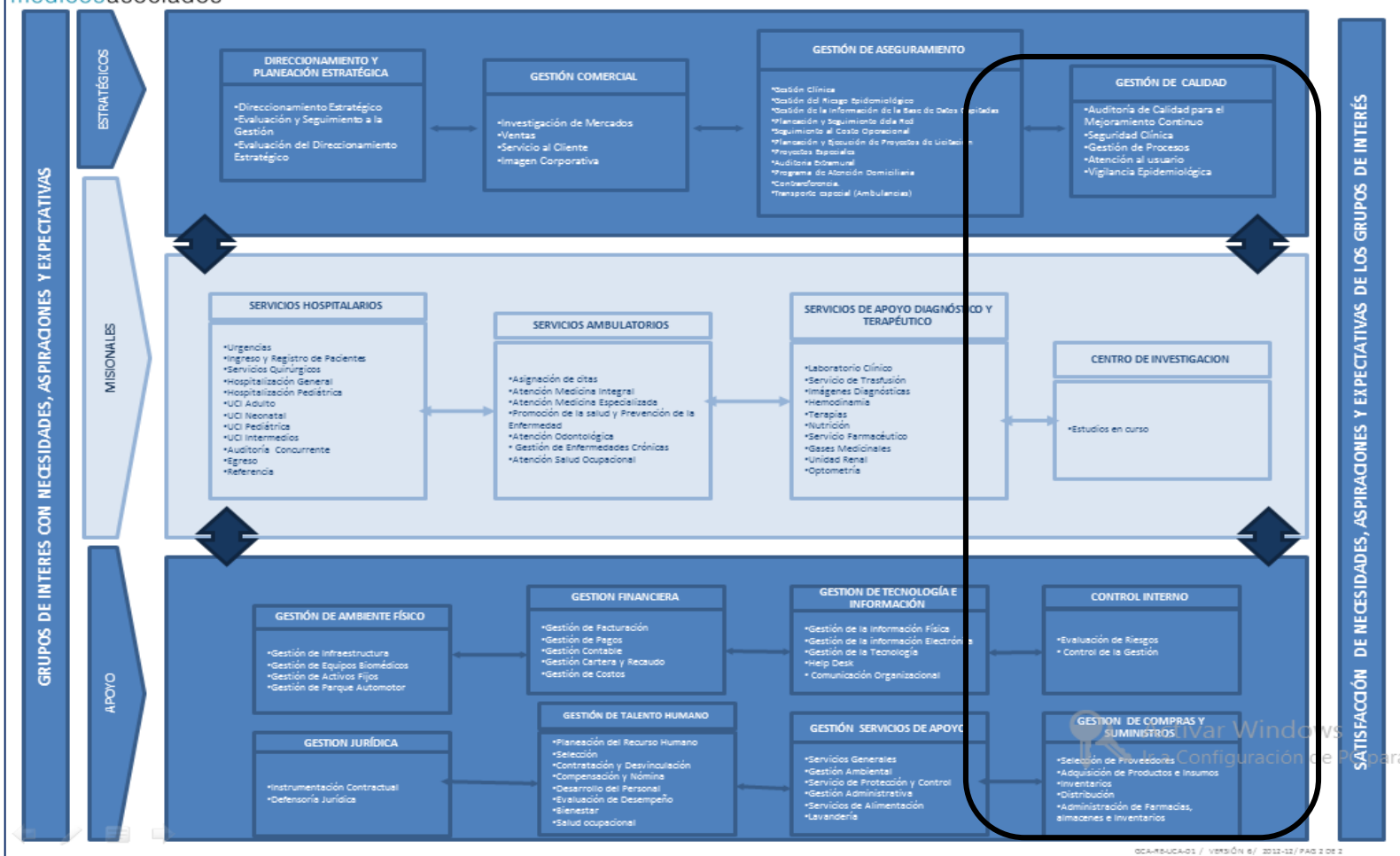
5.1.6 Macro proceso, proceso y organigrama del área de auditoría

5.1.6.1 Mapa de procesos



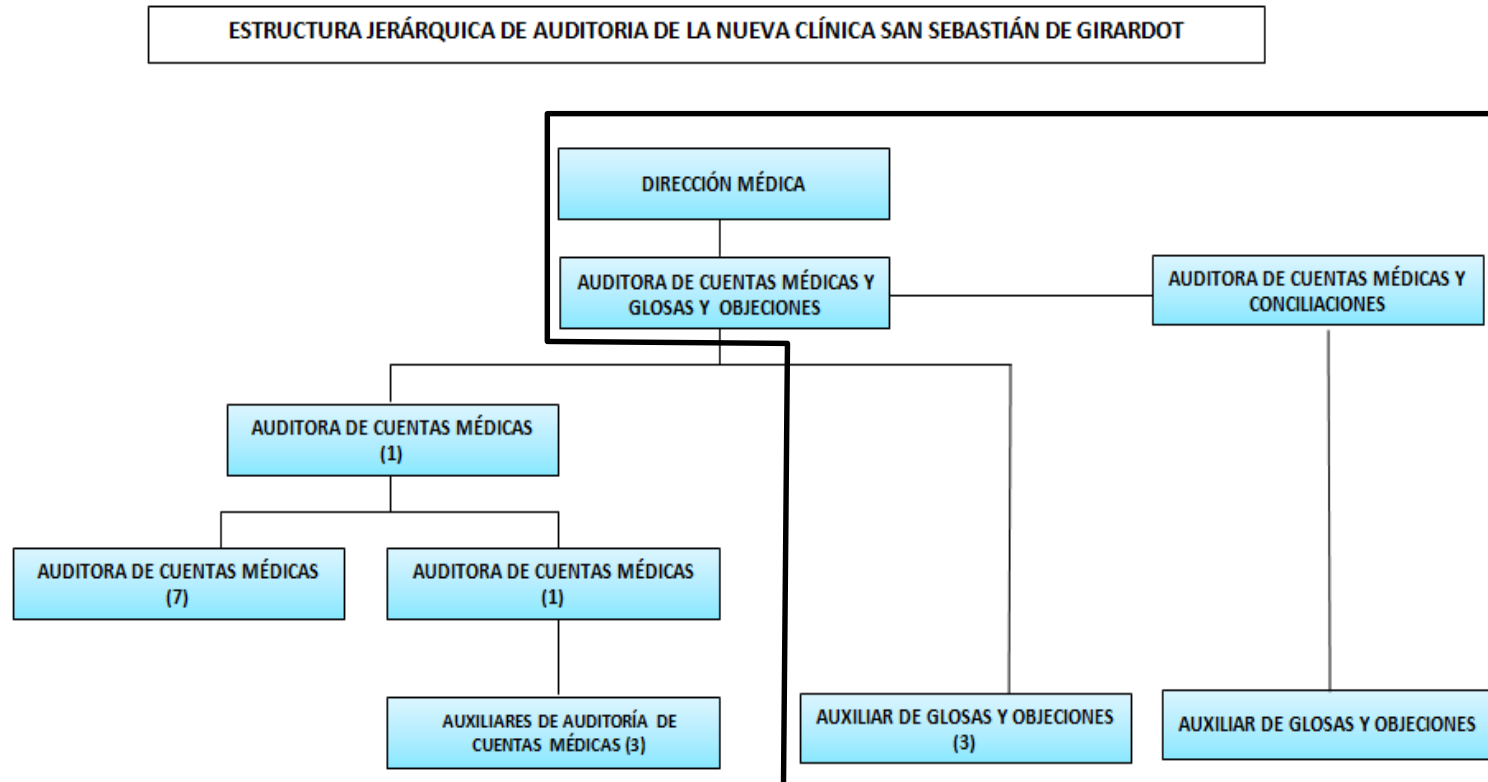
Fuente: Plataforma Estratégica Nueva Clínica San Sebastián

Mapa de Procesos



Fuente: Plataforma Estratégica Nueva Clínica San Sebastián

5.1.6.2 Organigrama de auditoria



Pendiente estandarización – Diciembre 2016

5.1.7 Descripción del área de glosas

El área de facturación se encuentra localizada en la Torre 2 – IMEG en el sótano 2, esta área se encuentra adecuada para que el personal pueda cumplir con las actividades diarias administrativas, relacionadas con la validación de SOAT y RIPS, los soportes de Urgencias, se realiza la liquidación y revisión de cuentas. Dentro de esta se encuentra la dependencia de Glosas, la cual está conformada por 2 auditoras, una auditora de conciliación de concurrencia y otra auditora de glosas por pertinencia, y 4 auxiliares administrativos que apoyan el área de glosas con el alistamiento de las conciliaciones.


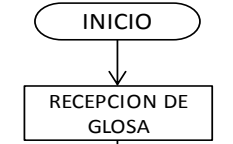
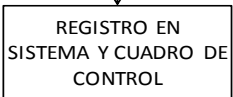
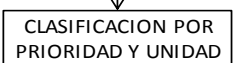
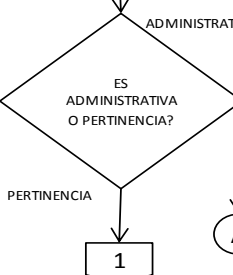
5.1.8 Perfil y funciones del talento humano profesional del área de glosas

5.1.8.1 Funciones del talento humano profesional del área de glosas

- Clasifica las glosas según la prioridad, que es establecida por el valor glosado, realiza la clasificación por unidad de procedencia de la glosa o centro de costo.
- Solicita la historia clínica relacionada con la cuenta glosada. Verifica el motivo de la glosa, justifica y soporta la glosa si existe.
- Concilia con la empresa cliente el valor de la glosa.
- Solicita los motivos por medio magnético a la empresa cliente.
- Elabora carta formal dirigida a la empresa cliente con la respuesta, el valor aceptado y el valor justificado.
- Registra la glosa en el archivo de control en la base de datos suministrada por MASA.
- Elabora carta de notificación de aceptación de la glosa para que den vía libre al pago del excedente de la cuenta.

A continuación se presenta un bosquejo del área glosas que sirven como referente para el desarrollo de este proyecto, el cual se revisa y se evidencia desactualización, por lo tanto es necesario realizar el ajuste al nuevo proceso que se está realizando en el área de glosas.

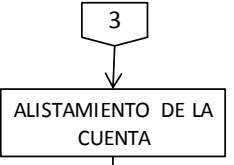
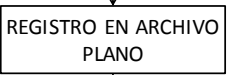
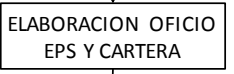

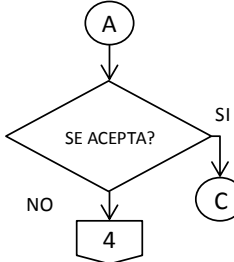
5.1.9 Gestión de glosas

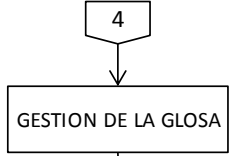

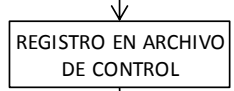
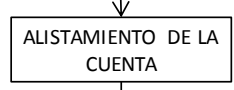
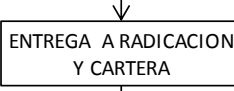
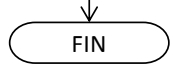
		GESTION DE GLOSAS				Cód.: GFI-PR-FAC-06
						Versión: 1
						Fecha: 2010-09
						Página: 1 de 6
QUE	DONDE	COMO	CUANDO	REGISTRO	QUIEN	
	OFICINA DE GLOSAS	La glosa es recibida en recepción principal, donde es direccionada a la oficina de glosas y recibida por el auxiliar de cartera el cual la registra y la remite al auxiliar de glosas.	DIARIO		AXILIAR DE CARTERA, AUXILIAR DE GLOSAS	
	OFICINA DE GLOSAS	La glosa es registrada en el sistema de control de glosas, que posee una base de datos actualizada por médicos Bta., y es registrada en el cuadro de control de manejo interno.	DIARIO		AUXILIAR DE GLOSAS	
	OFICINA DE GLOSAS	Las glosas son clasificadas de acuerdo a la prioridad, que es establecida por el monto, o valor glosado, también se hace una clasificación por unidad de procedencia de la glosa o centro de costo.	DIARIO		JEFE DE GLOSAS	
		Se realiza un análisis preliminar con el fin de verificar si el motivo de la glosa es por pertinencia o es por motivos de carácter administrativo.				

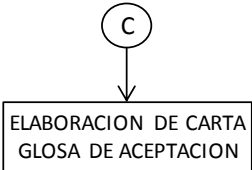
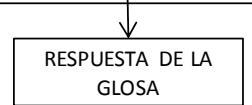
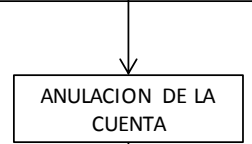
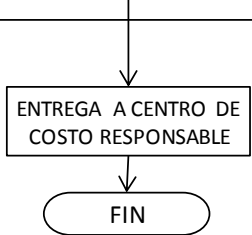
QUE	DONDE	COMO	CUANDO	REGISTRO	QUIEN
<p>1</p> <p>↓</p> <p>SOLICITUD DE HISTORIA CLINICA</p> <p>↓</p>	OFICINA DE GLOSAS	Se hace solicitud al departamento de archivo de la historia clínica relacionada con la cuenta glosada.	DIARIO		AUXILIAR DE ARCHIVO, AUXILIAR DE GLOSAS, JEFE DE GLOSAS
<p>GESTION DE LA GLOSA</p> <p>↓</p>	OFICINA DE GLOSAS	Se verifica con base en la historia clínica si el motivo de la glosa es justificado, y si existen los soportes	DIARIO		JEFE DE GLOSAS
<p>ES PARA CONCILIAR?</p> <p>SI ↓</p> <p>NO ↘ (B)</p>		Si no existen los soportes o no es clara la justificación, se intenta conciliar con la empresa cliente, de lo contrario se responde la glosa.	DIARIO		
<p>FIJACION DE FECHA PARA CONCILIAR</p> <p>↓</p>	OFICINA DE GLOSAS	Se acuerda con la empresa cliente una fecha para conciliar el valor de la glosa.			JEFE DE GLOSAS
<p>SOLICITUD DE MOTIVOS</p> <p>↓</p>	OFICINA DE GLOSAS	Se solicitan los motivos por medio magnético a la empresa cliente.			JEFE DE GLOSAS
<p>RECOLECCION DE SOPORTES</p> <p>↓</p>	OFICINA DE GLOSAS	Se comienza a prepara la conciliación consiguiendo el máximo de soportes para poder sustentar la glosa y conciliarla al máximo valor posible	DIARIO		AUXILIAR DE GLOSAS
<p>ALISTAMIENTO</p> <p>↓</p> <p>2</p>	OFICINA DE GLOSAS	Se prepara la documentación necesaria con las actas y paquetes de documentos correspondientes.	DIARIO		AUXILIAR DE GLOSAS

QUE	DONDE	COMO	CUANDO	REGISTRO	QUIEN
<p style="text-align: center;">2</p> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">CONCILIACION</p> <p style="text-align: center;">↓</p>	OFICINA DE GLOSAS	Se concilia con la empresa cliente tratando de sacar el mayor valor a favor de el total glosado por esa empresa.			JEFE DE GLOSAS
<p style="text-align: center;">ALIMENTACION DEL SISTEMA</p> <p style="text-align: center;">↓</p>	OFICINA DE GLOSAS	Se escribe en la base de datos a que cuentas corresponde el valor	DIARIO		AUXILIAR DE GLOSAS
<p style="text-align: center;">ENVIO CARTERA BTA Y ARCHIVO GLOSAS</p> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">FIN</p>	OFICINA DE GLOSAS	Se deja copia en el archivo y se envía una copia a cartera Bta..	DIARIO		AUXILIAR DE GLOSAS
<p style="text-align: center;">B</p> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">RECOLECCION DE SOPORTES</p> <p style="text-align: center;">↓</p>	OFICINA DE GLOSAS	Se recolectan los soportes necesarios para soportan la glosa de tal forma que quede justificado lo máximo posible.	DIARIO		AUXILIAR DE GLOSAS
<p style="text-align: center;">RESPUESTA DE LA GLOSA</p> <p style="text-align: center;">↓</p>	OFICINA DE GLOSAS	Formalmente a través de una carta se da respuesta y se especifica cuanto se acepta y cuanto no se acepta.	DIARIO		AUXILIAR DE GLOSAS
<p style="text-align: center;">REGISTRO EN ARCHIVO DE CONTROL</p> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">3</p>	OFICINA DE GLOSAS	Se registra en la base de datos cuanto se acepta del valor glosado y cuantos e soporta, y a que factura corresponde.	DIARIO		AUXILIAR DE GLOSAS

GESTION DE GLOSAS

QUE	DONDE	COMO	CUANDO	REGISTRO	QUIEN
 <p>3 ALISTAMIENTO DE LA CUENTA</p>	OFICINA DE GLOSAS	Se alistan todos los soportes y se organiza la cuenta para ser enviada a radicación nuevamente.	DIARIO		AUXILIAR DE GLOSAS
 <p>REGISTRO EN ARCHIVO PLANO</p>	OFICINA DE GLOSAS	Se registra en el archivo suministrado por MASA el numero de la factura y los valores aceptado y justificado.	DIARIO		AUXILIAR DE GLOSAS
 <p>ELABORACION OFICIO EPS Y CARTERA</p>	OFICINA DE GLOSAS	Se elabora la carta que se va a radicar en la empresa cliente y la hoja de entrega a cartera para radicación.	DIARIO		AUXILIAR DE GLOSAS, JEFE DE GLOSAS
 <p>ENTREGA A RADICACION Y CARTERA FIN</p>	OFICINA DE GLOSAS	Se hace entrega formal con copia de recibido a cartera para radicar en la empresa cliente.	SEGÚN CRONOGRAMAS		AUXILIAR DE GLOSAS, AUXILIAR DE CARTERA
 <p>A SE ACEPTA? SI → C NO → 4</p>		Dependiendo del motivo de la glosa, de los soportes que existan y del criterio de la jefe se debe tomar la decisión de aceptar la glosa o no aceptarla, también se puede aceptar parcialmente cuando no todo se puede soportar, o en casos específicos que dependen de la naturaleza de la glosa.			

QUE	DONDE	COMO	CUANDO	REGISTRO	QUIEN
	OFICINA DE GLOSAS	Se debe verificar si existen los soportes, si realmente es justificada o no la glosa y de que manera se puede soportar la glosa con el fin de que sea levantada.	DIARIO		JEFE DE GLOSAS, AUXILIAR DE GLOSAS
	OFICINA DE GLOSAS	Se elabora una carta formal dirigida a la empresa cliente con la respuesta, el valor aceptado y el valor justificado	DIARIO		JEFE DE GLOSAS, AUXILIAR DE GLOSAS
	OFICINA DE GLOSAS	Se registra la glosa en el archivo de control donde se encuentra la base de datos suministrada por MASA.	DIARIO		JEFE DE GLOSAS, AUXILIAR DE GLOSAS
	OFICINA DE GLOSAS	Se ordena y se empaca la cuenta debidamente foliada y se anexa la hoja de respuesta.	DIARIO		AUXILIAR DE GLOSAS
	OFICINA DE GLOSAS	Se hace la entrega de la cuenta con copia de recibido a cartera para ser radicada en la empresa cliente, según cronogramas de radicación.	DIARIO		AUXILIAR DE GLOSAS, AUXILIAR DE CARTERA
					

QUE	DONDE	COMO	CUANDO	REGISTRO	QUIEN
	OFICINA DE GLOSAS	Se elabora una carta notificándole a la empresa que se va a aceptar la glosa, para que ellos den vía libre al pago del excedente de la cuenta, también va con copia a cartera BTA.	DIARIO		JEFE DE GLOSAS, AUXILIAR DE GLOSAS
	OFICINA DE GLOSAS	Se elabora una carta formal dirigida a la empresa cliente con la respuesta, el valor aceptado y el valor justificado	DIARIO		JEFE DE GLOSAS, AUXILIAR DE GLOSAS
	OFICINA DE GLOSAS	Se debe anular la factura, debido a que esta no se pagara, esto en el caso de que se a una devolucion total de la cuenta. De lo contrario se realizan notas credito o debito según sea el caso.	DIARIO		JEFE DE GLOSAS, AUXILIAR DE GLOSAS
	OFICINA DE GLOSAS	Se entrega la factura a el centro de costo que genero el motivo de glosa o devolución con el fin de hacer seguimiento y tomar acciones preventivas y/o correctivas.	DIARIO		JEFE DE CENTRO DE COSTO RESPECTIVO, AUXILIAR DE GLOSAS

5.2 MARCO ÉTICO

En el ámbito de salud, como trabajadores debemos tener en cuenta que estamos regidos por normas, y es necesario recurrir a la deontología, que es el conjunto de principios éticos que los enfermeros tenemos como guía a seguir y aplicar como competencia en el desarrollo de la profesión. Actualmente los códigos que se encuentran vigentes en Colombia relacionados con la ética profesional específicamente son: La **resolución N° 8430 de 1993** “Por la cual se establecen las normas científicas, técnicas y administrativas para la investigación en salud, y que tiene por objeto establecer los requisitos para el desarrollo de la actividad investigativa en salud.”.⁴

En la **ley 911 del 2004** “se dictan disposiciones en materia de responsabilidad deontológica para el ejercicio de la profesión de Enfermería en Colombia; se establece el régimen disciplinario correspondiente mediante el Código Deontológico y se dictan otras disposiciones en busca de que prevalezca el respeto a la vida, a la dignidad de los seres humanos y a sus derechos sin distinción de edad, credo, sexo, raza, nacionalidad, lengua, cultura, condición socioeconómica e ideología política, son principios y valores fundamentales que orientan el ejercicio de enfermería a nivel profesional e investigativo”.⁵

Según esta ley es indispensable que el profesional encargado del área de glosas, guarde el secreto profesional, la confidencialidad y la ética, frente a los documentos y temas institucionales de la Nueva Clínica San Sebastián.

La **ley 266 de 1996** es la que reglamenta el ejercicio de la profesión de enfermería, la cual “define la naturaleza y el propósito de la profesión, determina el ámbito

⁴ RESOLUCION N° 008430 DE 1993 página 1

⁵ LEY 911 DE 2004 Paginas 1 y 2

del ejercicio profesional, desarrolla los principios que la rigen, determina sus entes rectores de dirección, organización, acreditación y control del ejercicio profesional y las obligaciones y derechos que se derivan de su aplicación”.⁶ Esta ley en su artículo 2° dicta los principios específicos de la práctica de enfermería los cuales son: la integralidad, individualidad, dialogicidad, calidad y continuidad.

En la Auditoria es importante en el profesional de Enfermería resaltar de la Ley 266 de 1996 los principios de Integralidad ya que nos orienta en los procesos y nos da una visión frente a ellos; la Dialogicidad por que este proceso es conformado por un equipo de trabajo con los cuales debemos manejar una comunicación efectiva y respetuosa; la Calidad ya que una buena Auditoria se refleja satisfactoriamente si se tiene eficiencia y efectividad de los procesos administrativos de facturación, los cuales deben llevar una continuidad.

Para los profesionales de enfermería, es fundamental y de importancia todos estos aspectos éticos que se deben tener en cuenta para aplicarlos en la práctica ya que nos identifica por brindar un cuidado integral y humanizado.

5.3 MARCO LEGAL

En el marco legal del proyecto, se tiene en cuenta que las entidades de salud pública o privada, funcionan a través de políticas públicas que permiten el desarrollo de sus funciones, logrando que la prestación de los servicios sea oportuna e integral. A nivel legal son muy diversas las normas y leyes que le dan respaldo a los procesos asistenciales y administrativos, tales como:

⁶ LEY 266 DE 1996 Paginas 1,2 y 3

- **Constitución política de Colombia, 1991.** El artículo 269, establece que las instituciones de salud están obligadas a poner en práctica normas, métodos y procedimientos de control interno.

- **Ley 87 de 1993.** Establece que “ el control es el sistema integrado por el esquema de organización, el conjunto de planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por una entidad, con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes”. “El ejercicio del control interno debe consultar los principios de: igualdad, moralidad, eficiencia, economía, celeridad, imparcialidad, publicidad y valoración de costos ambientales”, la misma ley en su artículo 2º. plantea que le control interno se orienta a: “Velar porque la entidad disponga de procesos de planeación y mecanismos adecuados para el diseño y desarrollo organizacional, de acuerdo con su naturaleza y características”.

El artículo 12º, correspondiente a las funciones del jefe de control interno, enfatiza la necesidad de verificar “que los controles definidos para los procesos y actividades de la organización se cumplan por los responsables de su ejecución”. Así mismo establece, “verificar los procesos relacionados con el manejo de los recursos, bienes y sistemas de información de la entidad”.⁷

- La **ley 100 de 1993** crea el sistema de seguridad social integral tiene por objeto “garantizar los derechos irrenunciables de la persona y la comunidad para obtener la calidad de vida acorde con la dignidad humana, mediante la protección de las contingencias que la afecten.”⁸ Esta ley abarca los sistemas de aseguramiento por regímenes contributivo, subsidiado y especial, que son importantes tener presentes en la atención de los usuarios. En el **ARTÍCULO 227** dicta el “Control y Evaluación de la Calidad del Servicio de Salud. Es

⁷ Ley 87 de 1993. WEB. <http://www.alcaldiabogota.gov.co/sisjur/normas/Norma1.jsp?i=300>

⁸ Ley 100 de 1993. WEB. <http://www.alcaldiabogota.gov.co/sisjur/normas/Norma1.jsp?i=5248>

facultad del Gobierno Nacional expedir las normas relativas a la organización de un sistema obligatorio de garantía de calidad de la atención de salud, incluyendo la auditoría médica, de obligatorio desarrollo en las Entidades Promotoras de Salud, con el objeto de garantizar la adecuada calidad en la prestación de los servicios. La información producida será de conocimiento público.”⁹

- **Ley 1164 de 2007.** “Por la cual se dictan disposiciones en materia del Talento Humano en Salud”.

- **Ley 1438 de 2011 reforma el Sistema General de Seguridad Social en Salud.** La cual tiene como objeto “el fortalecimiento del Sistema General de Seguridad Social en Salud, a través de un modelo de prestación del servicio público en salud que en el marco de la estrategia Atención Primaria en Salud permita la acción coordinada del Estado, las instituciones y la sociedad para el mejoramiento de la salud y la creación de un ambiente sano y saludable, que brinde servicios de mayor calidad, incluyente y equitativo, donde el centro y objetivo de todos los esfuerzos sean los residentes en el país.”¹⁰

- **Resolución 1995 de 1999** “Por la cual se establecen normas para el manejo de la Historia Clínica”. Esta resolución será de obligatorio cumplimiento para todos los prestadores de servicios de salud y demás personas naturales o jurídicas que se relacionen con la atención en salud.

- **Resolución 3374 de 2000** Por la cual se reglamentan los datos básicos que deben reportar los prestadores de servicios de salud y las entidades administradoras de planes de beneficios sobre los servicios de salud prestados.

⁹ Ley 100 de 1993. WEB. <http://www.alcaldiabogota.gov.co/sisjur/normas/Norma1.jsp?i=5248>

¹⁰ Ley 1438 de 2011 WEB. <http://www.alcaldiabogota.gov.co/sisjur/normas/Norma1.jsp?i=41355>

- **Resolución 3047 de 2008** “Por medio de la cual se definen los formatos, mecanismos de envío, procedimientos y términos a ser implementados en las relaciones entre prestadores de servicios de salud y entidades responsables del pago de servicios de salud, definidos en el Decreto 4747 de 2007”.

- **Resolución 4331 de 2012.** “Por medio del cual se adiciona y modifica parcialmente la Resolución 3047 de 2008, modificada por la Resolución 416 de 2009. **Artículo 2.** Modifíquese el artículo 7º de la Resolución 3047 de 2008, modificado por el artículo 2º de la Resolución 416 de 2009, el cual quedara así: **“Artículo 7. Formato y procedimiento para la respuesta de autorización de servicios electivos.** Para la respuesta de autorización de servicios electivos de que trata el artículo 16 del Decreto 4747 de 2007 se adoptara el formato definido en el Anexo Técnico No. 4 de la presente resolución.”

Artículo 4. Modifíquese el artículo 12 de la Resolución 3047 de 2008, el cual quedara así: **“Artículo 12. Soportes de las facturas de prestación de servicios.** Los soportes de las facturas de que trata el artículo 21 del Decreto 4747 de 2007 o las normas que lo modifiquen, adicionen o sustituyan, serán como máximo los definidos en el Anexo Técnico No. 5, que hace parte integral de la presente resolución. Cuando se facture medicamentos no incluidos en el Plan Obligatorio de Salud POS, el prestador deberá identificar en la factura de prestación del servicio, el Código Único de Medicamentos – CUM -, emitido por el INVIMA, con la siguiente estructura: Expediente – Consecutivo – ATC”¹¹.

- **Resolución 2003 del 2014** Procesos Prioritarios. Es la existencia, socialización y gestión del cumplimiento de los principales procesos asistenciales, que condicionan directamente la prestación con calidad y con el menor riesgo posible, en cada uno de los servicios de salud.

¹¹ Resolución 4331 de 2012 – Ministerio de Salud y Protección social. WEB.
https://www.minsalud.gov.co/Normatividad_Nuevo/Resoluci%C3%B3n%204331%20de%202012.pdf

- **Resolución 1479 de 2015** “Por la cual se establece el procedimiento para el cobro y pago de servicios y tecnologías sin cobertura en el Plan Obligatorio de Salud suministradas a los afiliados del Régimen Subsidiado.”
- **Resolución 1328 de 2016** “Por la cual se establece el procedimiento de acceso, reporte de prescripción, garantía del suministro, verificación, control, pago y análisis de la información de servicios y tecnologías en salud no cubiertas por el Plan de Beneficios en Salud con cargo a la UPC y se dictan otras disposiciones”.
- **Decreto 2423 de 1996 – Tarifario SOAT** “Por la cual se determina la nomenclatura y clasificación de los procedimiento médicos, quirúrgicos y hospitalarios del Manual Tarifario”, que es importante para las IPS a la hora de definir contratos con las EPS.
- **Decreto 1011 de 2006 establece el Sistema Obligatorio de Garantía de Calidad de la Atención de Salud del Sistema General de Seguridad Social en Salud.** “Las disposiciones del presente decreto se aplicarán a los Prestadores de Servicios de Salud, las Entidades Promotoras de Salud, las Administradoras del Régimen Subsidiado, las Entidades Adaptadas, las Empresas de Medicina Prepagada y a las Entidades Departamentales, Distritales y Municipales de Salud.”¹²
- **Decreto 4747 de 2007** tiene por objeto “regular algunos aspectos de la relación entre los prestadores de servicios de salud y las entidades responsables del pago de los servicios de salud de la población a su cargo.”

¹² Decreto 1011 de 2006 WEB. <http://www.alcaldiabogota.gov.co/sisjur/normas/Norma1.jsp?i=19975>

- **Acuerdo 256 de 2001 – Tarifario ISS** “por el cual se aprueba el "manual de tarifas" de la entidad promotora de salud del seguro social “EPS-ISS”. Es importante porque facilita la implantación ágil y oportuna, de la Clasificación única de Procedimientos en Salud (CUPS), y es tipo de contrato que la IPS puede ofrecer a las EPS.
- **ANEXO TÉCNICO No. 6 MANUAL ÚNICO DE GLOSAS, DEVOLUCIONES Y RESPUESTAS UNIFICACION.** Resolución 3047 de 2008 modificada por la Resolución 416 de 2009

5.4 MARCO HISTÓRICO INSTITUCIONAL

5.4.1 Reseña histórica

El 11 de julio de **1978**, médicos asociados inicia sus actividades, se inauguró la Clínica Federmán, desempeñándose como Clínica general- atención a pacientes particulares y en el año de 1990 cambia de enfoque cambia y la empresa se vincula a la contratación oficial, poco tiempo después que la medicina privada desaparecería casi totalmente.

El primero de febrero de **1991** la Clínica Fundadores inicia labores siendo habilitada para prestar servicios de IV nivel de complejidad. En el trascurso de estos 19 años de trabajo ha tenido cambio y remodelaciones para su renovación, contando con una excelente infraestructura, dotación tecnológica y grupo de especialistas para prestar un servicio con calidad y seguridad.

De 1991 a **1993** Médicos Asociados S.A. se enfoca en la atención del Régimen de excepción a través de la prestación de servicios médicos asistenciales a los docentes afiliados y pensionados del Magisterio de Bogotá y del Dpto.

Cundinamarca, así como de los afiliados y beneficiarios del Fondo de Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia, de esta manera se convierte en pioneros en atención de patologías de IV Nivel de atención.

En **1994**, la cobertura llegó a otros Dpto. con Ferrocarriles y Magisterio de Cundinamarca, ampliándose la atención al Dpto. de Boyacá.

El 29 de mayo de **1995**, la CLINICA SAN SEBASTIÁN GIRARDOT abrió sus puertas por primera vez para prestar servicios de I a IV nivel de complejidad. Esta clínica fue creada para la atención de la población de Girardot y su zona de influencia, en la actualidad trata patologías de alta complejidad. Se ha intervenido en infraestructura y tecnología de punta para atender satisfactoriamente todas las necesidades de salud de los afiliados en la región, ofreciendo servicios en todas las especialidades.

En el **2002**, la Clínica Federmann deja de prestar servicios generales y orienta sus actividades a tres especialidades: Ginecología, Pediatría y Obstetricia de IV nivel de complejidad.

En enero de **2008**, entro en funcionamiento el Instituto Medico de Especialistas Fundadores (IMEF), destinado para la atención de consulta externa, consulta prioritaria, el club de salud, el dpto. de fisioterapia, la clínica del dolor y la unidad renal.

El 15 de diciembre de **2009**, se inauguró el Instituto médico de Especialistas Girardot (IMEG), allí funciona el servicio de consulta externa de medicina general y especializada, los consultorios odontológicos, el Dpto. de terapia física y rehabilitación cardiaca, el servicio de terapia del lenguaje y terapia ocupacional, el centro cardiovascular, el centro de neurológico, Dpto. de oncología clínica, la unidad de medicina nuclear, el servicio de promoción y prevención, la farmacia y central de mezcla; además funciona oficinas administrativas de la clínica.

En el **2011**, Médicos Asociados S.A. dispone de una amplia red de centros médicos ubicados en las cabeceras municipales del Dpto. de Cundinamarca, para atender pacientes que hacen parte de los programas capitados de la Empresa y que se encuentran dispersos en el Distrito Capital y en los dpto. del Tolima, Huila y Boyacá.

5.4.2 Reseña histórica de la Nueva Clínica San Sebastián

La ciudad de Girardot, el 29 de Mayo de 1995 abrió sus puertas la Clínica San Sebastián; En el año 2004 se transforma en Nueva Clínica San Sebastián, habilitada para prestar servicios de IV nivel en casi todas las especialidades. En la actualidad cuenta con 3 torres para la prestación de los servicios.

TORRE 1

Los servicios se distribuyen en esta torre así:

- **6° piso:** 33 camas hospitalarias en unión con la torre 3. Cuenta con 2 facturadores, 1 auditora y 1 auxiliar de conteo de medicamentos.
- **5° piso:** 44 camas hospitalarias en unión con la torre 3. Cuenta con 4 facturadores, 1 auditora y 1 auxiliar de conteo de medicamentos.
- **4° piso:** Consulta de Urgencias, Observación y Hospitalización pediátrica (16 camas), UCI neonatal y pediátrica. En el área de facturación cuenta con 1 facturadora, 1 auditora y 1 auxiliar de conteo de medicamentos.
- **3° piso:** Ginecología y obstetricia 22 camas (Atención partos 2 salas), UCI Adultos (20 camas en unión con el 2 piso), en su área de facturación cuenta con 2 facturadoras, 2 auditoras y 1 auxiliar de conteo de medicamentos.
- **2° piso:** 6 salas de cirugía y recuperación, central de esterilización, UCI Adultos 20 camas (en unión con el 3 piso), que cuenta con 1 facturador, 1 auditora y 1 auxiliar de conteo de medicamentos.

- **1° piso:** Unidad renal, imágenes diagnóstica, laboratorio clínico, servicio transfusional, cafetería y recepción.
- **Sotano1:** El área de Urgencias cuenta con 3 facturadores y una Auditora, observación hombres y mujeres tiene una facturadora y la Auditora es la de Urgencias.
- **Sub Sótano:** Farmacia hospitalaria, Bodega, Mantenimiento, Gestión Ambiental y sanitaria, depósito de cadáver.

TORRE 2 –IMEG

El 15 de Diciembre del 2009 se inauguró un moderno edificio que lleva el nombre de Instituto de Medicina Especializada de Girardot “IMEG” reservado para consulta externa y apoyo diagnóstico.

- **7° Piso:** Gestión de calidad, sistemas, costos, control interno, jurídica, compras y suministros y salud ocupacional.
- **6° Piso:** gerencia, dirección médica y administrativa y mercadeo.
- **4°, 5°, 6° Piso:** consulta externa especializada.
- **3° Piso:** 31 camas de hospitalización adultos.
- **2° Piso:** 10 camas de uci adultos, cardiología, electrofisiología, hemodinámica e intervencionismo periférico y terapia respiratoria. Esta área cuenta con 2 facturadores, 1 auditor y 1 auxiliar de conteo de medicamentos.
- **1° Piso:** terapias, odontología, promoción de la salud y prevención de la enfermedad, farmacia.
- **Subsotano:** servicios de alimentación, lavandería y servicios generales.
- **Sótano 1:** medicina nuclear, centro de investigación y archivo de historias clínicas.

- **Sótano 2:** Área de facturación donde se encuentra: Coordinación de facturación, Área de glosas que cuenta con 2 auditoras y 4 auxiliares administrativas, Acopio que cuenta con 4 auxiliares administrativos

TORRE 3

Esta torre se ha venido habilitando progresivamente por pisos iniciando por urgencias el 01 de Marzo del 2012, el 04 de Mayo de 2012 Imágenes Diagnosticas, luego el 21 de Octubre del 2012 el 6 piso, el 5 piso el 03 de Enero de 2013, y el cuarto piso el 11 de Abril de 2013. Se construyó como complemento a la torre 1 para la ampliación de los servicios de hospitalización: 22 camas hospitalarias en el 6 piso, 17 en el 5°, UCI Pediátrica, neonatal y lactario en el 4° piso, Unidad de Alto Riesgo Obstétrico en el 3°, Salas de Cirugía en el 2° piso, Imágenes Diagnosticas en el primer piso y Urgencias en el semisótano.

La evolución de la empresa ha sido satisfactoria a través de estos 33 años, como lo muestra el crecimiento progresivo de su fortaleza laboral. Inició labores con tan solo 12 empleados y actualmente, supera los 2.000 empleos directos y una cifra significativa de indirectos. Un número importante de trabajadores ya se han retirado por haber cumplido su tiempo de pensión, otros están próximos a hacerlo y, por lo menos, un 10 por ciento del personal que labora actualmente, supero los 20 años de servicio. Esto muestra la excelente estabilidad laboral de la empresa.

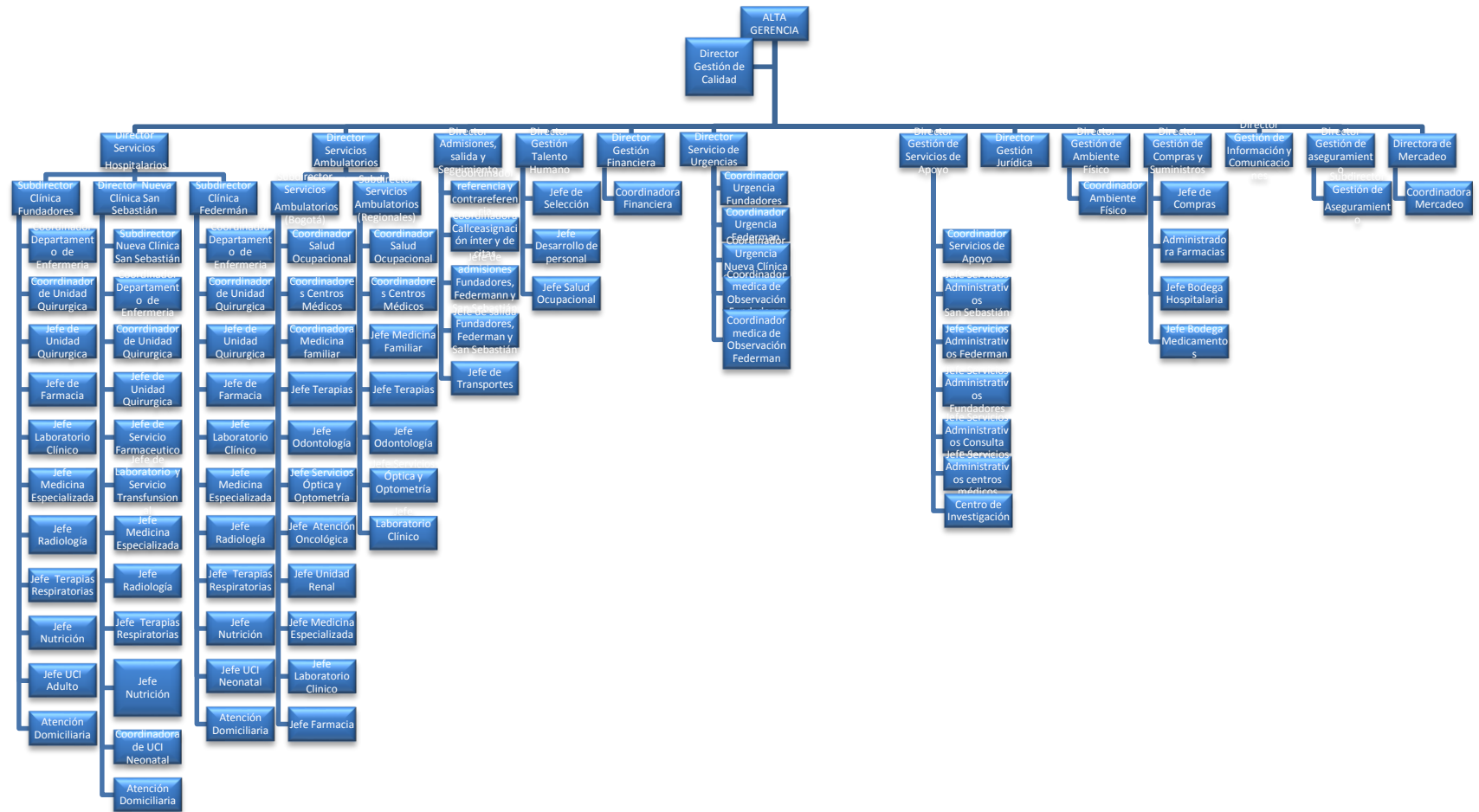
Finalmente, conviene señalar, que la compañía a lo largo de su existencia ha tenido algunos cambios en su razón social. Primero se llamó Castillo y Asociados Ltda. Luego Organización Castillo y Asociados Ltda. y, actualmente, Médicos Asociados S.A.¹³

¹³ Plataforma estratégica NCSS

5.4.3 Articulación del proyecto con los procesos de apoyo y misionales de la Nueva Clínica San Sebastián.

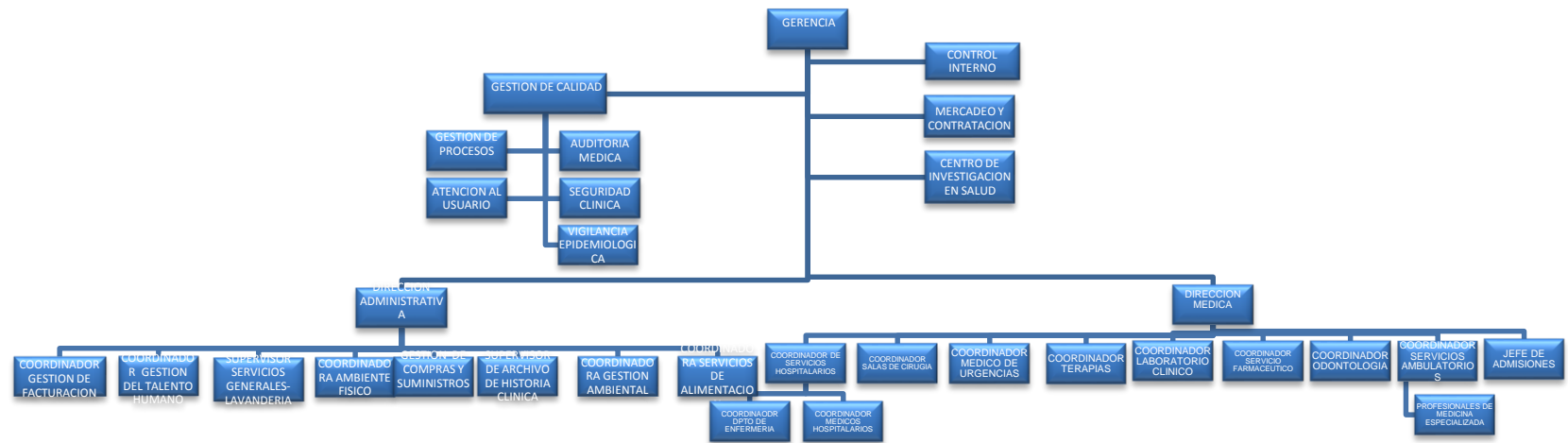
El proyecto emprendido por los Enfermeros en Formación de la Universidad de Cundinamarca se articula con la Institución desde su direccionamiento organizacional, que comprende el mapa de procesos institucional y los diferentes organigramas a nivel del proceso de facturación y auditoría, donde se ve inmerso los procesos hospitalarios.

5.4.4 Organigrama de médicos asociados S.A



Fuente: Plataforma Estratégica Nueva Clínica San Sebastián

5.4.5 Organigrama Nueva Clínica San Sebastián



Fuente: Plataforma Estratégica Nueva Clínica San Sebastián

5.4.6 Estructura corporativa de la NCSS

Misión:

Somos una organización prestadora de servicios de salud multi - especializados en la zona centro de Colombia, focalizados en el bienestar de los usuarios y sus familias, mediante la atención integral de sus necesidades en salud y un permanente espíritu de innovación que promueve la docencia y la investigación, con los más altos estándares de calidad a través de procesos confiables y cálidos, con énfasis en el desarrollo del talento humano, equipos de alto rendimiento y la innovación tecnológica centrada en el usuario.

Visión:

En el 2017 seremos reconocidos por la gestión de soluciones innovadoras relacionadas con la atención, educación e investigación en salud, garantizando el bienestar para nuestros clientes.

5.4.7 Estructura unidad de calidad y apoyo a la gestión de NCSS

En la unidad de calidad existen 4 componentes que son:

- **Programa de mejoramiento continuo:** Auditoría, habilitación y sistemas de información.
- **Seguridad clínica:** Seguridad paciente, vigilancia epidemiológica, Estadísticas vitales e IAAS.
- **Atención al cliente:** interno y externo.
- **Gestión de procesos:** Gestión documental y evaluación de procesos.

5.4.8 Política de calidad

En Médicos Asociados creemos que la atención en salud debe ser segura, oportuna y respetuosa. Para lograrlo es necesario que sea científica y centrada en el paciente, es decir, basada en la mejor evidencia disponible y diseñada teniendo en cuenta las necesidades, expectativas, creencias y valores de los usuarios adecuadamente informados.

La misión y la visión son aspectos fundamentales en el aprendizaje de la cultura corporativa, puesto que son los que nos dejan ver claramente a que estamos comprometidos y porque tenemos que batallar sin descanso para conseguir que la exigencia resplandezca en nuestro comportamiento y en todos nuestros actos por ello, los empleados se deben involucrar en el desarrollo de la historia de la empresa.

- **Calidad:** Creemos que la atención en salud debe ser segura, oportuna y respetuosa. Para lograrlo es necesario que sea científica y centrada en el paciente, es decir, basada en la mejor evidencia disponible y diseñada teniendo en cuenta las necesidades, expectativas, creencias y valores de los usuarios adecuadamente informados.
- **Financiera:** En Médicos Asociados S.A creemos que nuestra actividad tiene que ser rentable para garantizar viabilidad, crecimiento, permanencia y cumplimiento de propósitos misionales.
- **Talento humano:** En Médicos Asociados S.A reconocemos que la calidad de atención a nuestros usuarios depende de un talento humano comprometido y competente, por ello trabaja en el desarrollo profesional y personal mediante el diseño de oportunidades e incentivos que fomenten una cultura de seguridad.

Principios corporativos: respeto, honestidad, justicia, responsabilidad, compromiso, competencia, trabajo en equipo y generación de valor.

Objetivos:

- Cumplir con Política de Calidad
- Cumplir con Política Financiera
- Cumplir con Política Talento Humano

Valores del direccionamiento estratégico:

- **Calidad:** Hacer lo que hay que hacer de forma correcta, oportuna, segura, con menor riesgo, menor costo y compromiso del RH.
- **Ética:** comportamiento acorde con normas de la profesión y la sociedad.
- **Seguridad:** minimizar los riesgos y obtener mejores resultados.

Valores del recurso humano: Religión, Amor, Obediencia, Honor, Relaciones Humanas, Servicio, Lealtad, Entusiasmo-alegría-Buen humor, Orgullo, Solidaridad, Autoestima, Perseverancia y Empatía.

Valores corporativos: calidad, ética, seguridad, religión, amor, obediencia, honor, relaciones humanas, servicio lealtad, entusiasmo, alegría y buen humor, orgullo, solidaridad, autoestima, perseverancia empatía.

Cuadro estratégico y su seguimiento: oportunidad, trato al paciente, idoneidad seguridad, eficiencia del servicio, disciplina en el cumplimiento de las normas, trabajo en equipo, satisfacción del usuario, presentación personal y carisma.

Seguimiento a la aplicación del cuadro estratégico: toda estrategia muere si no va de la mano con un plan de seguimiento, éste tiene que ser muy vigoroso, dinámico y emprendedor, para que sea eficiente de lo contrario es imposible conseguir resultados favorables. Estamos de acuerdo en reconocer que la calidad representa el estado el estado de ánimo de los gerentes y directivos en general .si el corazón y el alma no están ligados a propósitos y objetivos claros.

5.5 MARCO CONCEPTUAL

- **Acta:** Documento escrito en el que se relaciona lo sucedido, tratado o acordado en una junta o reunión.
- **Atención de salud:** Se define como el conjunto de servicios que se prestan al usuario en el marco de los procesos propios del aseguramiento, así como de las actividades, procedimientos e intervenciones asistenciales en las fases de promoción y prevención, diagnóstico, tratamiento y rehabilitación que se prestan a toda la población.
- **Autorización:** Es la formalización a través de la emisión de un documento o la generación de un registro por parte de la entidad responsable del pago para la prestación de los servicios requeridos por el usuario, de acuerdo con lo establecido entre el prestador de servicios de salud y la entidad responsable del pago.
- **ARL:** Aseguradora de Riesgos Laborales.
- **Carta glosa:** Formato de presentación de la glosa.

- **Código devolución.** Corresponde al número de 3 dígitos definido de acuerdo con los conceptos consignados en el Manual único de glosas, devoluciones y respuestas.
- **Código glosa inicial.** Código para cada una de las causas de glosa inicial. En caso de que una factura tenga más de una causa de glosa, debe diligenciarse una fila para cada causa.
- **Conciliación de glosas:** proceso mediante el cual el prestador de servicios de salud da respuesta a las glosas generadas por la entidad responsable del pago, ésta a su vez evalúa dichas respuestas y los soportes con el fin de determinar si hay lugar al reintegro de dineros o queda en firme la glosa, con la respectiva aceptación por parte del prestador.
- **Conciliación glosa directa:** Es la solución a una glosa, la cual no ha cumplido con su proceso de ingreso, respuesta y notificación.
- **Conciliación glosa sin notificación:** Es la solución a una glosa, la cual ha sido ingresada y respondida.
- **Cuenta Médica:** Conjunto de actividades que permiten liquidar y cuantificar la prestación de servicios de salud que conlleva la atención del usuario.
- **Devolución:** “Es una no conformidad que afecta en forma total la factura por prestación de servicios de salud, encontrada por la entidad responsable del pago durante la revisión preliminar y que impide dar por presentada la factura.”¹⁴

¹⁴ Anexo técnico 6. Resolución 3037 de 2008

- **Egreso:** Es la salida del establecimiento de un paciente hospitalizado. Un egreso implica siempre la conclusión del período de hospitalización y la desocupación de una cama, ya sea por alta o por defunción.
- **Entidades responsables del pago de servicios de salud:** Se consideran como tales las direcciones departamentales, distritales y municipales de salud, las entidades promotoras de salud de los regímenes contributivo y subsidiado, las entidades adaptadas y las administradoras de riesgos profesionales.
- **Epicrisis:** Resumen de la historia clínica que se va a la cuenta del paciente.
- **EPS:** Entidad Promotora de Salud.
- **EPS-S:** Entidad Promotora de Salud del régimen subsidiado.
- **Estancia:** Son el total de días que el paciente permaneció hospitalizado en el establecimiento y corresponde al número de días transcurridos entre la fecha de ingreso y la fecha de egreso.
- **Factura:** Relación detallada y valorada de bienes y servicios objeto de una operación de compra venta.
- **Facturación:** Conjunto de procedimientos contables y operativos que realiza el vendedor para extender una factura.
- **Fecha glosa inicial.** Corresponde a la fecha en la cual se formula y registra la glosa inicial. En caso de que una factura tenga más de una causa de glosa, debe diligenciarse un registro para cada causa.

- **Glosas:** “Devoluciones de cuenta que se hacen cuando no se encuentran aptas para el cobro por algún motivo (falta de documentos, soportes o detalles de facturación).”¹⁵
- **Glosa por facturación:** Se presentan glosas por facturación cuando hay diferencias al comparar el tipo y cantidad de los servicios prestados con los servicios facturados, o cuando los conceptos pagados por el usuario no se descuentan en la factura (copagos, cuotas moderadoras, periodos de carencia u otros), o cuando se presenten los errores administrativos generados en los procesos de facturación
- **Glosa por pertinencia:** Son todas aquellas que se generan por no existir coherencia entre la historia clínica y las ayudas diagnósticas solicitadas o el tratamiento ordenado
- **Glosa por soportes:** Son todas aquellas que se generan por ausencia, enmendaduras o soportes incompletos o ilegibles.
- **Historia Clínica:** La historia clínica o expediente clínico es un documento médico legal, que surge del contacto entre el médico y el paciente. En ella se recoge la información necesaria para la correcta atención de los pacientes.
- **Ingreso:** Es la entrada de una persona al hospital como paciente hospitalizado. Todo ingreso a la clínica involucra la ocupación de una cama.
- **Manual tarifario SOAT:** Es una clasificación en donde se contemplan el factor de cotización de distintas prestaciones derivadas de acciones y procedimientos. Se utiliza con fines para ver procedimientos y

¹⁵ Anexo técnico 6. Resolución 3037 de 2008 Ministerio de Protección Social

actividades que se necesitan liquidar en el área de facturación de acuerdo al SMDLV.

- **Manual tarifario ISS:** Es un instrumento facilitador para la implantación ágil y oportuna, de la Clasificación única de Procedimientos en Salud (CUPS). Es necesario por la codificación y el contenido de las actividades, intervenciones y procedimientos, por cuanto su ordenamiento lógico y detallado.

- **NCA:** Nota crédito concurrencia.

- **NCG:** Nota crédito de glosa

- **NCD:** Nota crédito de devolución

- **Nota crédito:** Es un comprobante que realiza la IPS y envía a la entidad responsable del pago para acreditar la devolución u objeción de un valor determinado por el concepto que se indica en la misma nota.

- **Número de factura.** Corresponde al número consecutivo que el prestador de servicios de salud asigna a la respectiva factura.

- **Oportunidad:** Es la posibilidad que tiene el usuario de obtener los servicios que requiere, sin que se presenten retrasos que pongan en riesgo su vida o su salud. Esta característica se relaciona con la organización de la oferta de servicios en relación con la demanda y con el nivel de coordinación institucional para gestionar el acceso a los servicios.

- **Pago por capitación:** Pago anticipado de una suma fija que se hace por persona que tendrá derecho a ser atendida durante un periodo de tiempo, a partir de un grupo de servicios preestablecido. La unidad de pago está

constituida por una tarifa pactada previamente, en función del número de personas que tendrían derecho a ser atendidas.

- **Pago por evento:** Mecanismo en el cual el pago se realiza por las actividades, procedimientos, intervenciones, insumos y medicamentos prestados o suministrados a un paciente durante un período determinado y ligado a un evento de atención en salud. La unidad de pago la constituye cada actividad, procedimiento, intervención, insumo o medicamento prestado o suministrado, con unas tarifas pactadas previamente.
- **Pertinencia:** Es el grado en el cual los usuarios obtienen los servicios que requieren, con la mejor utilización de los recursos de acuerdo con la evidencia científica y sus efectos secundarios son menores que los beneficios potenciales.
- **Prefijo de la factura:** Corresponde a las letras que anteceden al número de la factura a glosar.
- **Prestadores de Servicios de Salud:** Se consideran como tales, las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud, los Profesionales Independientes de Salud y los Servicios de Transporte Especial de Pacientes.
- **Refacturación:** Es cancelar una factura que por error se capturo y generar una nueva factura
- **Respuesta a Glosas y Devoluciones:** Se interpreta en todos los casos como la respuesta que el prestador de servicios de salud da a la glosa o devolución generada por la entidad responsable del pago.

- **Tarifario:** En Servicios de Salud es el listado estandarizado de las denominaciones y codificación de los servicios de salud con base a CPT 1999 de la Asociación Médica Americana sobre el cual se han estimado los respectivos índices de valores referenciales para informar los servicios y procedimientos que realiza el personal de salud en los centros asistenciales.
- **UVR:** Es la “unidad de valor relativo” que califica la complejidad del procedimiento o intervención en términos de recursos humanos y tecnológicos necesarios para su realización, como tiempos cx y de recuperación controles post cx y riesgo para el paciente.
- **Valor de la factura:** Corresponde al valor por el cual fue presentada la factura.
- **Valor glosa:** Es el valor de cada una de las causas de la glosa.
- **Valor glosa inicial.** Valor de la glosa inicial. En caso de que una factura tenga más de una causa de glosa, debe diligenciarse un registro para cada causa.
- **Valor levantado por la entidad responsable del pago:** Corresponde al monto que la entidad responsable del pago considera que debe cancelar al prestador de servicios de salud por haber sustentado total o parcialmente la glosa inicial.
- **Valor pago no glosado.** Corresponde al monto del pago, equivalente al valor no glosado menos el pago anticipado.

6. DISEÑO METODOLÓGICO

6.1 TIPO DE ESTUDIO

Este estudio es de tipo descriptivo por que se emplearan estrategias de trabajo utilizando la observación directa, la participación de las Enfermeras en formación asignadas al proceso, y la realización de entrevistas a los profesionales del área de glosas, con el fin de identificar, describir y analizar los hallazgos o actividades que fueron evidenciados para lograr dar cumplimiento a los objetivos establecidos de levantar los procesos administrativos del talento humano profesional; con el acompañamiento directo e indirecto de las docentes de la UDEC y con el acompañamiento directo y permanente del profesional encargado del proceso de glosas de la Nueva Clínica San Sebastián

6.2 UNIVERSO

Talento humano que labora actualmente en el área de auditoría de cuentas médicas en la Nueva Clínica San Sebastián

6.3 POBLACIÓN

Talento humano profesional y auxiliar que labora en el área de auditoría de glosas en la Nueva Clínica San Sebastián

6.4 MUESTRA

100% del talento humano profesional representado por las 2 profesionales del área de glosas, la encargada de conciliación concurrente y la de glosas por pertinencia de la Nueva Clínica San Sebastián.

6.5 RECOLECCIÓN DE DATOS

La recolección de los datos se realizara por medio de la observación directa de cada uno de los profesionales con sus respectivas funciones, la participación en los procesos administrativos en el área de glosas y la entrevista individual para conocer el proceso administrativo de facturación con el respectivo acompañamiento de los pares externos e internos.

7. RECURSOS

RECURSOS HUMANOS	RECURSOS FÍSICOS
Enfermera en formación de la Universidad de Cundinamarca	Espacio físico de trabajo
Docentes responsables de la Pasantía de la Universidad de Cundinamarca	Soportes de glosas
Auditora de conciliación concurrente	Computadores
Auditora de glosas por pertinencia	Sistema Hosvital
Profesionales y auxiliares del área de facturación	Formatos brindados por la institución
	Facturas
	Historia clínica

8. EJECUCIÓN DEL PROYECTO

8.1 MANUAL DE PROCESOS DE GESTIÓN DE GLOSAS

A continuación se evidencia una parte del Manual de procesos de gestión de glosas, el cual se realizó durante la pasantía gestión de calidad y auditoría de los servicios de enfermería en la Nueva Clínica San Sebastián. Dentro de este manual se encuentra la actualización del proceso de gestión de glosas, instructivos y bases de datos, que son manejados durante el desarrollo de las actividades del talento humano del área de glosas. Para este proyecto se hace énfasis en los procesos, actividades y responsabilidades del talento humano profesional del área de glosas.

El documento queda sujeto a cambios según necesidad de la institución y monitorización continua para el proceso de estandarización.

1. PROPOSITO

El propósito del presente Manual es fundamentar y estructurar el proceso del área de glosas, por medio de mecanismos y actividades establecidos, con el fin de garantizar un instrumento guía al personal de talento humano profesional y auxiliar encargado del proceso de glosas y conciliaciones en la Nueva Clínica San Sebastián.

2. INTRODUCCIÓN


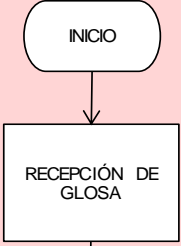
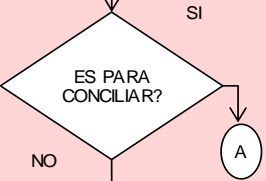

La Nueva Clínica San Sebastián, es una organización prestadora de servicios de salud multi-especializados en la zona centro de Colombia, focalizados en el bienestar de los usuarios y sus familias, con los más altos estándares de calidad a través de procesos confiables y cálidos, con énfasis en el desarrollo del talento humano, equipos de alto rendimiento y la innovación tecnológica centrada en el usuario.

Por ser una entidad con altos estándares de calidad, es importante que la Gestión de Glosas sea realizada eficazmente; teniendo en cuenta que una glosa es una no conformidad que afecta en forma parcial o total el valor de la factura por prestación de servicios de salud, y que es identificada por la entidad responsable del pago; las glosas se pueden clasificar según su motivo en facturación, tarifas, soportes, autorización, cobertura y pertinencia, que a su vez requieren ser resueltas por parte del talento humano encargado del proceso de gestión de glosas que labora en la Nueva Clínica San Sebastián, con el fin de identificar las causas que originan la glosa, y así iniciar oportunamente la respuesta y conciliación de glosas con las entidades responsables del pago.

Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
Cargo:	Cargo:	Cargo:
Fecha:	Fecha:	Fecha:

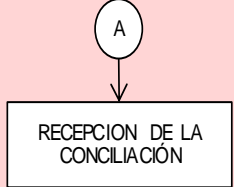

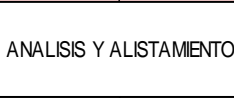
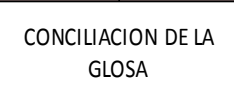
8.2 PROCESO DE GESTIÓN DE GLOSAS

A continuación se evidenciará el proceso del área de glosas, resaltando las actividades y responsabilidades del talento humano profesional.

		GESTIÓN DE GLOSAS			
QUÉ	DONDE	COMÓ	CUANDO	REGISTRO	QUIÉN
	OFICINA DE GLOSAS	La glosas son recibidas en recepción principal, correo electrónico, aplicativos de las ERP, entrega directa de la ERP (radicada o preradicada) o médicos asociados en Bogotá. Las glosas en medio físico se entregan al auxiliar administrativo (1). Las glosas que se reciben por correo electrónico deben ser descargadas por el auxiliar administrativo (1) y los aplicativos de las ERP los descarga la jefe auditora de glosas y las entrega al auxiliar administrativo (1) para que sean almacenadas en sus respectivas carpetas.	DIARIO		Auditora de cuentas médicas y objeciones y auxiliar de glosas y objeciones (1).
	OFICINA DE GLOSAS	Si la glosa se ha recibido por tercera vez, y la ERP aun no da tramite de pago, se pasa al área de conciliaciones.	DIARIO	Se deja registro de recibido en el cuadro de entrega	Auditora de cuentas médicas y conciliaciones y auxiliar de glosas y objeciones (4).
	OFICINA DE GLOSAS	Ingreso de las glosas al sistema Hosvital, por el modulo de glosas o notificaciones según sea el caso.	DIARIO	Ver instructivo: "uso del aplicativo ingreso de no conformidades"	Auxiliar de glosas y objeciones (1).

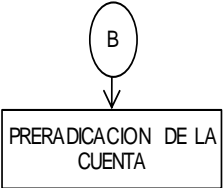
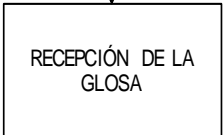
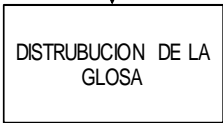
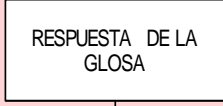
	<p>OFICINA DE GLOSAS</p>	<p>Se realiza un análisis preliminar con el fin de verificar si el motivo de la glosa, es por pertinencia o por motivos de carácter administrativo, para así mismo dar tramite de respuesta</p>	<p>DIARIO</p>		<p>Auxiliar de glosas y objeciones (2).</p>
	<p>OFICINA DE GLOSAS</p>	<p>Son clasificadas de acuerdo al tipo de glosa(Tarifas, soportes, facturación, pertinencia, autorización, cobertura y/o devolución) y se entrega a la respectiva dependencia y responsable.</p>	<p>DIARIO</p>		<p>Auxiliar de glosas y objeciones (2).</p>
	<p>OFICINA DE GLOSAS</p>	<p>Si no se acepta la glosa, se realiza la respuesta por medio del sistema Hosvital, siendo esta impresa y anexada a la glosa en físico; si la glosa es realizada por aplicativo de ERP se contesta en el mismo.</p>	<p>DIARIO</p>	<p>Ver instructivo: "uso del aplicativo respuesta de no conformidades"</p>	<p>Auditora de cuentas médicas y objeciones y auxiliar de glosas y objeciones (2).</p>
	<p>OFICINA DE GLOSAS</p>	<p>cuando se acepta la glosa, se realiza la respuesta por medio del sistema Hosvital, siendo esta impresa y anexada a la glosa en físico con su respectiva nota crédito.</p>	<p>DIARIO</p>	<p>Ver instructivo: "uso del aplicativo respuesta de no conformidades"</p>	<p>Auxiliar de glosas y objeciones (2).</p>
	<p>OFICINA DE GLOSAS</p>	<p>Únicamente cuando la glosa ha sido por devolución, y aceptada en su totalidad, se da respuesta por el sistema Hosvital siendo esta impresa se anexa a la devolución en físico y se enruta para el supervisor de facturación.</p>	<p>DIARIO</p>	<p>Se deja registro de recibido en el libro "recibido para refacturar" y se realiza el seguimiento a la factura en la base de datos "seguimiento a la refacturación de cuentas aceptadas"</p>	<p>Auxiliar de glosas y objeciones (2).</p>

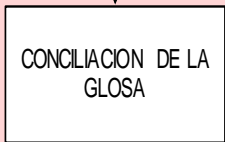

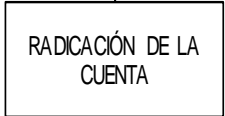

GESTION DE GLOSAS
A. CONCILIACIÓN

QUÉ	DONDE	COMO	CUANDO	REGISTRO	QUIÉN
 <p>RECEPCION DE LA CONCILIACION</p>	GESTIÓN DE CARTERA	Se solicita al área financiera un estado de cartera para conocer las facturas que deben ser conciliadas.	TRIMESTRAL		Auditora de cuentas médicas y conciliaciones
 <p>COMUNICACIÓN DIRECTA CON LA ERP</p>	OFICINA DE GLOSAS	Una vez recibido el estado de cartera en la oficina de glosas, se comunica con la ERP por vía telefónica, correo electrónico u otro medio de comunicación para solicitar el motivo de la conciliación y fijar la fecha de conciliación.	SEMANTAL	Cronograma de conciliación	Auditora de cuentas médicas y conciliaciones
 <p>ANALISIS Y ALISTAMIENTO</p>	OFICINA DE GLOSAS	Una vez se conoce el motivo de la conciliación se realiza el análisis para dar justificación a la glosa, se recolecta los soportes requeridos para la respectiva conciliación y se prepara la documentación necesaria.	SEMANTAL		Auditora de cuentas médicas y conciliaciones y auxiliar de glosas y objeciones (4)
 <p>CONCILIACION DE LA GLOSA</p>	OFICINA DE GLOSAS	Desplazamiento a la Entidad Responsable del Pago donde se llevara a cabo la conciliación y/o se realiza la conciliación vía telefónica, Skype y correo electrónico con la respectiva ERP.	SEMANTAL	Informe de afectación de la glosa	Auditora de cuentas médicas y conciliaciones


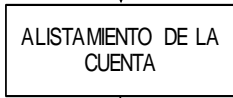
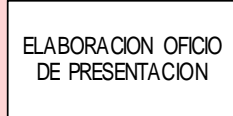

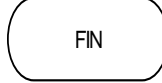
<p style="text-align: center;">↓</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;">INGRESO AL SISTEMA</div> <p style="text-align: center;">↓</p>	OFICINA DE GLOSAS	Una vez conciliada la cuenta se ingresa en el sistema Hosvital por conciliación de glosa directa, conciliación de glosa sin notificación o conciliación de glosa según corresponda	DIARIO	Ver instructivo: "descargue de actas de conciliación"	Auditora de cuentas médicas y conciliaciones y auxiliar de glosas y objeciones (4)
<p style="text-align: center;">↓</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;">ELABORACION DE LA NOTA CREDITO</div> <p style="text-align: center;">↓</p>	OFICINA DE GLOSAS	Se genera nota crédito	DIARIO		Auditora de cuentas médicas y conciliaciones y auxiliar de glosas y objeciones (4)
<p style="text-align: center;">↓</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;">NOTA CREDITO ENVIAR ACTA DE CONCILIACIÓN A CARTERA Y A RADICACIÓN</div> <p style="text-align: center;">↓</p>	OFICINA DE GLOSAS	Se hace entrega formal con copia de recibido para radicar en la empresa cliente.	DIARIO	Actas de conciliación	Auxiliar de glosas y objeciones (4)
<p style="text-align: center;">↓</p> <div style="border: 1px solid black; border-radius: 15px; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;">FIN</div>	OFICINA DE GLOSAS	Se realizan informes según lo requerido por la direccion medica, direccion administrativa, gerente general, coordinadora de contratacion y mercadeo coordinador de facturacion, coordinador de cartera, auditora de cuentas medicas y objeciones.	MENSUAL	Ver instructivo: "uso del aplicativo descarga de informe mensual gestión de glosas", informe mensual gestion de glosas y conciliación y lo requerido por el area financiera y administrativa	Auditora de cuentas médicas y conciliaciones

GESTION DE GLOSAS
B. GLOSAS PRERADICADAS


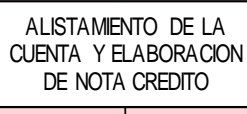
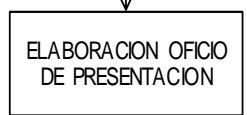
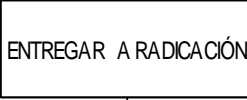

QUE	DONDE	COMO	CUANDO	REGISTRO	QUIEN
	ACOPIO	El área de acopio enruta las cuentas glosadas que son enviadas por las auditoras externas de las EPS contratadas con la IPS a la oficina de glosas.	El auditor externo realice la entrega de la glosa correspondiente	Hoja de ruta	Acopio
	OFICINA DE GLOSAS	Se recepciona la glosa y se clasifica según el motivo para ser entregadas a las personas responsables de dar la respuesta a la glosa. Se diligencia la correspondiente base de datos de control dependiendo la EPS.	DIARIO	Ver instructivo: "diligenciamiento de la base de datos control glosas pre-radicación"	Auxiliar de glosas y objeciones (4).
	SERVICIOS ASISTENCIALES	Cuando las glosas son por pertinencia se entregan a la auditora de cuentas medicas responsable, si son por tarifa son entregadas a la jefe del área de glosas y si el motivo es por soporte y/o autorización son entregadas al facturador responsable de la cuenta.	DIARIO	Libro de concurrencia	Auxiliar de glosas y objeciones (1).
	OFICINA DE GLOSAS	Una vez las personas encargadas de dar respuesta a la glosa, son entregadas a la jefe del área glosas.	Inmediatamente se tenga la respuesta de la glosa	Ver instructivo: "uso del aplicativo respuesta glosa preradicación"	Auditora de cuentas médicas y objeciones.

	OFICINA DE GLOSAS	Toda glosa a la que se le ha dado respuesta, debe ser conciliada con la respectiva EPS. Posterior a esto se diligencia la base de datos con los valores conciliados y fecha.	DIARIO	Ver instructivo: "diligenciamiento base de datos registro de conciliación de devoluciones y glosas"	Auditora de cuentas médicas y objeciones.
	OFICINA DE GLOSAS	Después de ser conciliada la glosa, se ingresa al sistema con su respectivo motivo y la respuesta soportada, se genera nota crédito cuando hay valor aceptado, en caso de no ser aceptado se genera un soporte y se anexa a la cuenta	DIARIO	Ver instructivo: "uso del aplicativo ingreso de glosas preradicación"	Auxiliar de glosas y objeciones (3).
	OFICINA DE GLOSAS	Se enruta la cuenta al área de acopio para ser radicada y enviada a las EPS.	DIARIO	hoja de ruta	Auxiliar de glosas y objeciones (3).
	ACOPIO				

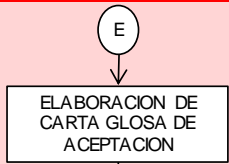
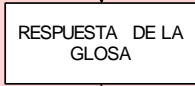
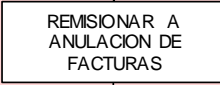
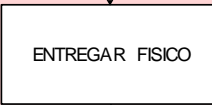

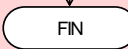
GESTION DE GLOSAS
C. GLOSA NO ACEPTADA O SUBSANADA


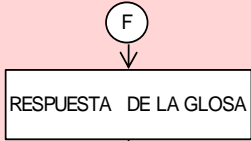
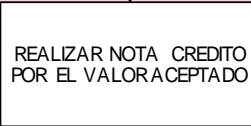
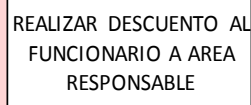
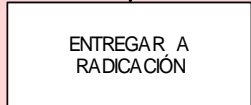
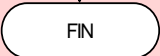
QUE	DONDE	COMO	CUANDO	REGISTRO	QUIEN
	OFICINA DE GLOSAS	Se recolecta la información necesaria para soportar la glosa, o si esta es injustificada, igualmente se da respuesta con la normatividad que así lo soporta.	DIARIO	Ver instructivo: "uso del aplicativo respuesta de no conformidades"	Auditora de cuentas médicas y objeciones y auxiliar de glosas y objeciones (2).
	OFICINA DE GLOSAS	Se alistan todos los soportes y se organiza la cuenta para ser enviada a radicación nuevamente.	DIARIO		Auxiliar de glosas y objeciones (2).
	OFICINA DE GLOSAS	Formalmente a través de una carta se da respuesta y se especifica el valor total soportado.	DIARIO		Auditora de cuentas médicas y objeciones y auxiliar de glosas y objeciones (2).
	OFICINA DE GLOSAS	Se enruta a radicación, y se entrega listo para que el documento sea radicado en la EPS.	DIARIO		Auxiliar de glosas y objeciones (2).
	OFICINA DE GLOSAS	se descarga el radicado en HOSVITAL.			Auxiliar de glosas y objeciones (2).

GESTION DE GLOSAS
D. ACEPTACION DE GLOSA PARCIAL


QUE	DONDE	COMO	CUANDO	REGISTRO	QUIEN
	OFICINA DE GLOSAS	Se realiza el respectivo análisis del valor que se tiene que aceptar, se revisa con el jefe del proceso la responsabilidad del funcionario, o la corrección de procesos administrativos-asistenciales.	DIARIO	Ver instructivo: "uso del aplicativo respuesta de no conformidades"	Auditora de cuentas médicas y objeciones y auxiliar de glosas y objeciones (2).
	OFICINA DE GLOSAS	Se alistan todos los soportes , se realiza y se anexa la nota crédito por el valor aceptado, se organiza la cuenta para ser enviada a radicación nuevamente.	DIARIO		Auditora de cuentas médicas y objeciones y auxiliar de glosas y objeciones (2).
	OFICINA DE GLOSAS	Formalmente a través de una carta se da respuesta y se especifica el valor total soportado y el valor aceptado	DIARIO		Auxiliar de glosas y objeciones (2).
	OFICINA DE GLOSAS	Se enruta a radicación, y se entrega listo para que el documento sea radicado en la EPS.	DIARIO		Auxiliar de glosas y objeciones (2).
	OFICINA DE GLOSAS	Se descarga el radicado en HOSVITAL.	DIARIO		Auxiliar de glosas y objeciones (2).

GESTION DE GLOSAS
E. GLOSA TOTAL ACEPTADA REFACTURADA

QUE	DONDE	COMO	CUANDO	REGISTRO	QUIEN
	OFICINA DE GLOSAS	Dependiendo del motivo de la glosa, de los soportes que existan y del criterio del coordinador se toma la decisión de aceptar totalmente la factura	DIARIO		Auditora de cuentas médicas y objeciones y auxiliar de glosas y objeciones (2).
	OFICINA DE GLOSAS	Se elabora una carta notificándole a la empresa que se va a aceptar la glosa, y se da respuesta en sistema Hosvital	DIARIO	Ver instructivo: "uso del aplicativo respuesta de no conformidades"	Auditora de cuentas médicas y objeciones y auxiliar de glosas y objeciones (2).
	OFICINA DE GLOSAS	Se hace la remisión en el sistema, de la factura que se acepto.	DIARIO	Ver instructivo: "diligenciamiento de la base de datos seguimiento a la refacturación de cuentas aceptadas"	Auditora de cuentas médicas y objeciones y auxiliar de glosas y objeciones (2).
	OFICINA DE GLOSAS	Se entrega en físico la carta glosa de la eps, con la factura en físico y se deja registro en el cuadro de entrega. Posterior a esto facturación genera la nueva factura con las correcciones necesarias	DIARIO	cuadro de entrega de anulación de facturas, con ruta de envío.	Auditora de cuentas médicas y objeciones y auxiliar de glosas y objeciones (2).
	OFICINA DE GLOSAS	se entrega el oficio al área de radicación para notificar a la eps que la glosa fue aceptada en su totalidad	Según cronograma de radicación		Auditora de cuentas médicas y objeciones y auxiliar de glosas y objeciones (2).
	OFICINA DE GLOSAS	se realiza la radicación de la respuesta en HOSVITAL	DIARIO		Auditora de cuentas médicas y objeciones y auxiliar de glosas y objeciones (2).

	GESTION DE GLOSAS F. GLOSA TOTAL ACEPTADA NO REFACTURADA				
QUE	DONDE	COMO	CUANDO	REGISTRO	QUIEN
	OFICINA DE GLOSAS	Se elabora una carta notificándole a la empresa que se va a aceptar la glosa, y se da respuesta en sistema Hosvital	DIARIO	Ver instructivo: "uso del aplicativo respuesta de no conformidades"	Auditora de cuentas médicas y objeciones y auxiliar de glosas y objeciones (2).
	OFICINA DE GLOSAS	Se realiza la respectiva nota por el valor total de la factura, consignado en ella el motivo por el cual se hace aceptación total de la factura	DIARIO		Auditora de cuentas médicas y objeciones y auxiliar de glosas y objeciones (2).
	OFICINA DE GLOSAS	Se hace revisión con el jefe de área para establece la responsabilidad y se diligencia el formato de descuento.	DIARIO	formato de descuento GL.	Auditora de cuentas médicas y objeciones y auxiliar de glosas y objeciones (2).
	OFICINA DE GLOSAS	Se entrega el oficio al área de radicación para notificar a la eps que la glosa fue aceptada en su totalidad	Según cronograma de radicación		Auditora de cuentas médicas y objeciones y auxiliar de glosas y objeciones (2).
	OFICINA DE GLOSAS	Se realiza la radicación de la respuesta en HOSVITAL	DIARIO		Auditora de cuentas médicas y objeciones y auxiliar de glosas y objeciones (2).

8.3 INSTRUCTIVOS

	USO DEL APLICATIVO RESPUESTA DE NO CONFORMIDADES	Cód.:
		Versión: 1
		Fecha Vigente:
		Página: 1 de 42

1. OBJETIVO

Garantizar el correcto uso del aplicativo respuesta de glosas (no conformidad en la facturación del servicio brindado) en la Nueva Clínica San Sebastián.

2. ALCANCE

Dirección médica, Auditoras y Auxiliares administrativos (No. 1, No. 2, No. 3, No. 4) del área de glosas.

3. REFERENCIAS

- Manual de procesos de gestión de glosas
- Resolución 3047 de 2008
- Anexo Técnico No. 6, MANUAL UNICO DE GLOSAS, DEVOLUCIONES Y RESPUESTAS UNIFICACION. Resolución 3047 de 2008 modificada por la resolución 416 de 2009
- Resolución 4331 del 2012 artículo 4 y 5.
- Decreto 4747 de 2007

4. DEFINICIONES

Aplicativo: Herramienta sistémica que permite trabajar con el ordenador.

Carta glosa: Formato de presentación de la glosa.

Código glosa inicial. Código para cada una de las causas de glosa inicial. En caso de que una factura tenga más de una causa de glosa, debe diligenciarse una fila para cada causa.

Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
Cargo:	Cargo:	Cargo:
Fecha:	Fecha:	Fecha:

1. OBJETIVO

Garantizar el correcto uso del aplicativo descarga de informe mensual gestión de glosa en la Nueva Clínica San Sebastián.

2. ALCANCE

Dirección médica, Auditoras y Auxiliares administrativos (No.1, No.2, No.3, No.4) del área de glosas.

3. REFERENCIAS

- Manual de procesos de gestión de glosas
- Resolución 3047 de 2008
- Anexo Técnico No. 6, MANUAL UNICO DE GLOSAS, DEVOLUCIONES Y RESPUESTAS UNIFICACION. Resolución 3047 de 2008 modificada por la resolución 416 de 2009
- Resolución 4331 del 2012 artículo 4 y 5.
- Decreto 4747 de 2007

4. DEFINICIONES

Aplicativo: Herramienta sistémica que permite trabajar con el ordenador.

Acta: Documento escrito en el que se relaciona lo sucedido, tratado o acordado en una junta o reunión.

Número factura: Corresponde al número consecutivo que el prestador de servicios de salud asigna a la respectiva factura

Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
Cargo:	Cargo:	Cargo:
Fecha:	Fecha:	Fecha:

1. OBJETIVO

Garantizar el correcto diligenciamiento de la base de datos "Control glosas pre-radición" de la Nueva Clínica San Sebastián.

2. ALCANCE

Dirección médica, Auditoras y Auxiliares administrativos (No.1, No.2, No.3, No.4) del área de glosas.

3. REFERENCIAS

- Manual de procesos de gestión de glosas
- Resolución 3047 de 2008
- Anexo Técnico No. 6, MANUAL UNICO DE GLOSAS, DEVOLUCIONES Y RESPUESTAS UNIFICACION. Resolución 3047 de 2008 modificada por la resolución 416 de 2009
- Resolución 4331 del 2012 artículo 4 y 5.
- Decreto 4747 de 2007

4. DEFINICIONES

IMEG: Instituto Médico Especializado Girardot.

Factura: Relación detallada y valorada de bienes y servicios objeto de una operación de compra venta.

NCSG: Nueva Clínica San Sebastián Glosa.

Numero factura: Corresponde al número consecutivo que el prestador de servicios de salud asigna a la respectiva factura.

Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
Cargo:	Cargo:	Cargo:

BASE DE DATOS SEGUIMIENTO A LA REFACTURACION DE CUENTAS ACEPTADAS

 <p>nueva clínica sansebastián</p>	<p>AUDITORIA DE CUENTAS MEDICAS - GLOSAS SEGUIMIENTO A LA REFACTURACION DE CUENTAS ACEPTADAS</p>							
<p>MES:</p>								
No.	FECHA ENTREGA A FACTURACION	EMPRESA	PREFJO	FACTURA	VALOR	OBSERVACIONES	FACTURA QUE REPLAZA	RESPONSABLE
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								

1. OBJETIVO

Garantizar el correcto diligenciamiento de la base de datos "seguimiento a la refacturación de cuentas aceptadas" de la Nueva Clínica San Sebastián.

2. ALCANCE

Dirección médica, Auditoras y Auxiliares administrativos (No.1, No.2, No.3, No.4) del área de glosas.

3. REFERENCIAS

- Manual de procesos de gestión de glosas
- Resolución 3047 de 2008
- Anexo Técnico No. 6, MANUAL UNICO DE GLOSAS, DEVOLUCIONES Y RESPUESTAS UNIFICACION. Resolución 3047 de 2008 modificada por la resolución 416 de 2009
- Resolución 4331 del 2012 artículo 4 y 5.
- Decreto 4747 de 2007.

4. DEFINICIONES

IMEG: Instituto Médico Especializado Girardot.

Factura: Relación detallada y valorada de bienes y servicios objeto de una operación de compra venta.

NCSG: Nueva Clínica San Sebastián Glosa.

Numero factura: Corresponde al número consecutivo que el prestador de servicios de salud asigna a la respectiva factura.

Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
Cargo:	Cargo:	Cargo:
Fecha:	Fecha:	Fecha:

8.5 EVIDENCIAS FOTOGRAFICAS

Primera fase talento humano de la Nueva Clínica San Sebastián, docentes y pasantes de la Universidad de Cundinamarca.



Segunda fase talento humano de la Nueva Clínica San Sebastián, docente y pasantes de la Universidad de Cundinamarca.



9. CRONOGRAMA

DIAGRAMA DE GANTT DE PASANTIA AUDITORIA CUENTAS MEDICAS Y GLOSA

PRIMERA FASE (16 DE JUNIO - 29 DE JULIO 2016)

ACTIVIDAD	SEMANA 1		SEMANA 2					SEMANA 3					SEMANA 4				SEMANA 5					SEMANA 6				SEMANA 7					
	16-jun	17-jun	20-jun	21-jun	22-jun	23-jun	24-jun	27-jun	28-jun	29-jun	30-jun	01-jul	05-jul	06-jul	07-jul	08-jul	11-jul	12-jul	13-jul	14-jul	15-jul	18-jul	19-jul	21-jul	22-jul	25-jul	26-jul	27-jul	28-jul	29-jul	
Inducción al sitio de práctica de la pasantía en auditoría de cuentas médicas y glosas de la nueva clínica san Sebastián.																															
Capacitación del tarifario ISS del 2001.																															
Capacitación del tarifario SOAT vigente.																															
Capacitación de Historia clínica.																															
Revisión de guías, manuales y protocolos institucionales.																															
Recibo de turno en el servicio de urgencias.																															
Revisión y ejercicio de auditoría de cuentas																															

SEGUNDA FASE (28 DE NOVIEMBRE 2016 – 27 DE ENERO 2017)

ACTIVIDAD	SEMANA 8			SEMANA 9			SEMANA 10					SEMANA 11			SEMANA 12					SEMANA 13						
	28-nov	29-nov	30-nov	05-dic	06-dic	07-dic	12-dic	13-dic	14-dic	15-dic	16-dic	17-dic	19-dic	20-dic	21-dic	16-ene	17-ene	18-ene	19-ene	20-ene	23-ene	24-ene	25-ene	26-ene	27-ene	
Inicio de la segunda fase de la pasantía																										
Revisión proceso de auditoría y realización de instructivo del proceso de conciliación																										
Asignación de 2 enfermeras en formación para realizar auditoria de concurrencia																										
Asignación de 2 enfermeras en formación para responder glosas																										
Ajustes al proceso de auditoría, conciliación y glosas																										
Organización del manual de procesos de auditoria y glosas																										
Entrega de documentos finales en la Nueva Clínica San Sebastián y Universidad de Cundinamarca.																										
Ajustes finales al proyecto de la pasantía.																										
Finalización de la pasantía																										

10. BIBLIOGRAFÍA

Ministerio de Fomento, LA GESTIÓN POR PROCESOS. Edición Mayo de 2005.

Consultor salud, Decreto 2423 de 1993. Manual tarifario SOAT actualización 1 enero de 2016. José Antonio Ocampo Gaviria MINISTRO DE HACIENDA Y CREDITO PÚBLICO, María Teresa Forero de Saade MINISTRA DE SALUD.

Acuerdo 256 de 2001. "MANUAL DE TARIFAS" DE LA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL SEGURO SOCIAL "EPS-ISS".

Ministerio de Salud y Protección Social. RESOLUCIÓN 1328 DE 2016

Ministerio de Salud y Protección Social. RESOLUCIÓN NÚMERO 003047 DE 2008

Ministerio de Salud y Protección Social ANEXO TÉCNICO No. 6 MANUAL ÚNICO DE GLOSAS, DEVOLUCIONES Y RESPUESTAS UNIFICACION Resolución 3047 de 2008 modificada por la Resolución 416 de 2009

Ministerio de la Protección Social. Sistema Obligatorio de Garantía de la Calidad GUÍAS BÁSICAS PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS PAUTAS DE AUDITORÍA PARA EL MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE LA ATENCIÓN EN SALUD 2007

Ministerio de la Protección Social. Sistema Obligatorio de Garantía de Calidad PAUTAS DE AUDITORÍA PARA EL MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE LA ATENCIÓN EN SALUD 2007.

11. WEBGRAFÍA

- <http://generalidades-del-costeo-hospit.webnode.com.co/facturacion/manuales-tarifarios/manual-tarifario-soat/>
- <http://admon-salud-campoalto5.webnode.es/manual-tarifario-iss/>
- <ftp://ftp.minsa.gob.pe/intranet/catalogo/definicion.pdf>
- <https://www.minsalud.gov.co/salud/Documents/Anexo%20tecnico%20No.%20%206%20Res%203047-08%20y%20416-09.pdf>
- <http://deis.minsal.cl/deis/NOTAS%20TECNICAS%20REM-20.htm>
- <http://metodos-comunicacion.sociales.uba.ar/files/2014/04/Hernandez-Sampieri-Cap-1.pdf>
- http://www.mineduacion.gov.co/1759/articles-105034_archivo_pdf.pdf
- http://www.mineduacion.gov.co/1759/articles-105002_archivo_pdf.pdf
- https://www.minsalud.gov.co/Normatividad_Nuevo/RESOLUCI%C3%93N%201995%20DE%201999.pdf