

TUTORIAL CUADRO 5 - MONITOREO Y SEGUIMIETNO PSFF – V1

TITULO	INFORME EJECUCIÓN TRIMESTRAL COMPORTAMIENTO DEL PASIVO
NOMBRE DEL ARCHIVO	CUADRO 5 – INFORME EJECUCIÓN TRIMESTRAL DEL COMPORTAMIENTO DEL PASIVO
UBICACIÓN ARCHIVO	HERRAMIENTA MONITOREO Y SEGUIMIENTO PROGRAMA VIABILIZADO ESE ¹

DESPLIEGUE Cuadro 5 DEL MENU DE LA HERRAMIENTA Y DILIGENCIE EL RESPECTIVO CUADRO.

Este tutorial esta dividido en dos partes una que corresponde al informe de monitoreo por parte de la ESE y otra que corresponde al informe de Seguimiento por parte de la Entidad territorial.

DILIGENCIMIENTO DE LA ESE - MONITOREO:

PASIVOS AL CORTE QUE FUE CATEGORIZADA LA ESE				
MENOR A 360 DÍAS (CGN)	MAYOR A 360 DÍAS (CGN)	TOTAL PASIVOS AL CORTE QUE FUE CATEGORIZADA LA ESE	PARTICIPACION MENOR A 360 DIAS	PARTICIPACION MAYOR A 360 DIAS

PASIVOS AL CORTE QUE FUE VIABILIZADO EL PSFF				
MENOR A 360 DÍAS (CGN)	MAYOR A 360 DÍAS (CGN)	TOTAL PASIVOS AL CORTE QUE FUE VIABILIZADO EL PSFF	PARTICIPACION MENOR A 360 DIAS	PARTICIPACION MAYOR A 360 DIAS

PASIVO AL PERIODO DE CORTE INFORME DE MONITOREO					VARIACIONES (%) PSV VIABILIZADA ESE / PASV CORTE TRIMESTRE	
MENOR A 360 DÍAS (CGN)	MAYOR A 360 DÍAS (CGN)	TOTAL PASIVO AL CORTE PERIODO INFORMADO	PARTICIPACION MENOR A 360 DIAS	PARTICIPACION MAYOR A 360 DIAS	MENOR A 360 DÍAS	MAYOR A 360 DÍAS

Para elaborar este cuadro primero consulte la página web del Ministerio en los aspectos de monitoreo y consulte videos de apoyo para su elaboración.

Este formato permite elaborar el informe trimestral de cumplimiento del pago de pasivos propuesto en el Programa viabilizado. La herramienta desarrollada por el MHCP identifica la ESE y el período de reporte.

El objetivo es establecer el comportamiento del pasivo de la ESE al corte que fue categorizada, al corte de viabilidad del Programa y al corte del informe de monitoreo.

¹ Esta herramienta se encuentra en la página del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en la siguiente dirección: <http://www.minhacienda.gov.co/HomeMinhacienda/faces/GestionMisional/DAF/ProgramaSaneamiento/Monitoreo>

En esta plantilla, se deberá relacionar:

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
<p>PASIVOS AL CORTE QUE FUE CATEGORIZADA LA ESE</p>	<p>La ESE debe registrar de acuerdo con lo reportado en CGN por cuenta mayor los pasivos al corte que fue categorizada la ESE:</p> <ul style="list-style-type: none"> 2.3 Prestamos por Pagar 2.4 Cuentas por Pagar 2.5 Beneficios a Empleados 2.7 Provisiones 2.9 Otros Pasivos <p>Las siguientes dos columnas:</p> <p>Pasivo MENOR A 360 DÍAS (CGN) Pasivo MAYOR A 360 DÍAS (CGN)</p> <p>TOTAL, PASIVOS AL CORTE QUE FUE CATEGORIZADA LA ESE: Es una columna de cálculo automático en la que se acumulan los pasivos al corte en el que fue categorizada la ESE menor y mayor a 360 días.</p> <p>PARTICIPACION MENOR A 360 DIAS: por cuenta mayor refleja la participación porcentual sobre el total de pasivos al corte en el que fue categorizada la ESE menor a 360 días.</p> <p>PARTICIPACION MAYOR A 360 DIAS: por cuenta mayor refleja la participación porcentual sobre el total de pasivos al corte en el que fue categorizada la ESE menor a 360 días.</p>
<p>PASIVOS AL CORTE QUE FUE VIABILIZADO EL PSFF</p>	<p>La ESE debe registrar de acuerdo con lo reportado en CGN por cuenta mayor los pasivos al corte que fue viabilizado el PSFF de la ESE:</p> <ul style="list-style-type: none"> 2.3 Prestamos por Pagar 2.4 Cuentas por Pagar 2.5 Beneficios a Empleados 2.7 Provisiones 2.9 Otros Pasivos <p>Las siguientes dos columnas:</p> <p>Pasivo MENOR A 360 DÍAS (CGN) Pasivo MAYOR A 360 DÍAS (CGN)</p> <p>TOTAL, PASIVOS AL CORTE QUE FUE</p>



Hacienda

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
	<p>VIABILIZADO EL PSFF: Es una columna de cálculo automático en la que se acumulan los pasivos al corte en el que fue viabilizado el PSFF de la ESE, menor y mayor a 360 días.</p> <p>PARTICIPACION MENOR A 360 DIAS: por cuenta mayor refleja la participación porcentual sobre el total de pasivos al corte en el que fue viabilizado el PSFF de la ESE menor a 360 días.</p> <p>PARTICIPACION MAYOR A 360 DIAS: por cuenta mayor refleja la participación porcentual sobre el total de pasivos al corte en el que fue viabilizado el PSFF de la ESE menor a 360 días.</p>
PASIVO AL PERIODO DE CORTE INFORME DE MONITOREO	<p>La ESE debe registrar de acuerdo con lo reportado en CGN por cuenta mayor los pasivos al corte del informe de monitoreo:</p> <ul style="list-style-type: none">2.3 Prestamos por Pagar2.4 Cuentas por Pagar2.5 Beneficios a Empleados2.7 Provisiones2.9 Otros Pasivos <p>Las siguientes dos columnas:</p> <p>Pasivo MENOR A 360 DÍAS (CGN) Pasivo MAYOR A 360 DÍAS (CGN)</p> <p>TOTAL, PASIVOS AL CORTE DEL PERIODO INFORMADO: Es una columna de cálculo automático en la que se acumulan los pasivos al corte del informe de monitoreo, menor y mayor a 360 días.</p> <p>PARTICIPACION MENOR A 360 DIAS: por cuenta mayor refleja la participación porcentual sobre el total de pasivos al corte del informe de monitoreo de la ESE menor a 360 días.</p> <p>PARTICIPACION MAYOR A 360 DIAS: por cuenta mayor refleja la participación porcentual sobre el total de pasivos al corte del informe de monitoreo de la ESE menor a 360 días.</p>
VARIACIONES (%) PSV VIABILIZADA ESE /PASV CORTE TRIMESTRE	<p>MENOR A 360 DÍAS: Calculo automático de la variación de pasivos al corte del informe de monitoreo y el pasivo al corte en que fue viabilizado el PSFF de la ESE.</p>

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
	MAYOR A 360 DÍAS: Calculo automático de la variación de pasivos al corte del informe de monitoreo y el pasivo al corte en que fue viabilizado el PSFF de la ESE.

DILIGENCIAMIENTO ENTIDAD TERRITORIAL - SEGUIMIENTO:

INFORME DE SEGUIMIENTO	
TOTAL PASIVO AL CORTE PERIODO INFORMADO	CONCLUSIONES

Para elaborar este cuadro primero consulte la página web del Ministerio en los aspectos de monitoreo y consulte videos de apoyo para su elaboración.

Este formato permite elaborar el informe trimestral de cumplimiento del pago de pasivos propuesto en el Programa viabilizado. La herramienta desarrollada por el MHCP identifica la ESE y el período de reporte.

El objetivo es establecer el comportamiento del pasivo de la ESE al corte que fue categorizada, al corte de viabilidad del Programa y al corte del informe de monitoreo.

En esta plantilla, se deberá relacionar:

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
TOTAL, PASIVO AL CORTE PERIODO INFORMADO	La Entidad Territorial debe diligenciar los pasivos al corte del informe de seguimiento.
CONCLUSIONES	La Entidad Territorial de acuerdo con el análisis observado de lo diligenciado por la ESE en el informe de monitoreo y las cifras de CGN colocar los comentarios que tengan a lugar, los cuales deben ser desarrollados en el Informe de Seguimiento.

Se recuerda que estos contenidos mínimos son una orientación para que la ESE y ET realice el monitoreo y seguimiento al Programa de Saneamiento Fiscal y Financiero al cual está sometido, según lo ordenado por la normatividad vigente para aquellas ESE categorizadas en riesgo financiero medio o alto por parte del Ministerio de Salud y Protección Social.