

**Continuación de la Resolución Número\_0473\_del 13 DE FEBRERO 2008**  
"Por medio de la cual se define la metodología para el diseño, elaboración y evaluación del Plan de Gestión de los Gerentes o Directores de las Empresas Sociales del Estado del nivel territorial y se adopta para ello un instrumento de medición y evaluación "

## **ANEXO TÉCNICO**

### **INSTRUMENTO DE EVALUACIÓN AL PLAN DE GESTIÓN PARA GERENTES Y DIRECTORES EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO DEL NIVEL TERRITORIAL**

#### **CONTENIDO:**

- Tabla número 1: Información de base e indicadores
- Tabla número 2: Matriz de calificación
- Tabla número 3: Escala de resultados
- Tabla número 4: Instructivo para la calificación
- Tabla número 5 Consolidado de la evaluación

Continuación de la Resolución 0473 de 13 de FEBRERO DE 2008

"Por medio de la cual se define la metodología para el diseño, elaboración y evaluación del Plan de Gestión de los Gerentes o Directores de las Empresas Sociales del Estado del nivel territorial y se adopta para ello un instrumento de medición y evaluación"

**TABLA NÚMERO 1  
INFORMACIÓN BASE**

ÁREA	INDICADOR	FÓRMULA	ESTÁNDAR PROPUESTO	FUENTE DE INFORMACIÓN
GESTIÓN DIRECTIVA Y ESTRATEGICA	Porcentaje de cumplimiento del plan estratégico, de desarrollo u operativo	Logros alcanzados * 100 / Logros propuestos	100	Informes de la Gerencia a la Junta Directiva
	Equilibrio financiero operacional ajustado	(Ingresos recaudados de la vigencia por venta de servicios - Disponibilidad inicial- Cuentas por cobrar de vigencias anteriores + el menor valor entre la cartera < a 60 días y el recaudo de cartera de vigencias anteriores)- (costo de ventas y operación + gastos operacionales - depreciaciones- amortizaciones- provisiones-agotamiento)	Como mínimo el equilibrio financiero operacional	Estados Financieros y ejecuciones presupuestales al cierre del período, certificados por revisoría fiscal o en su defecto por el contador de la entidad
	Equilibrio o déficit presupuestal de la vigencia	(Ingresos recaudados de la vigencia sin recursos de convenios - Disponibilidad inicial- Cuentas por cobrar de vigencias anteriores) - (Compromisos de la vigencia- cuentas por pagar de vigencias anteriores)	Como mínimo el equilibrio presupuestal en cada vigencia	Informe de ejecuciones presupuestales al cierre del período, certificados por revisoría fiscal o en su defecto por el responsable de los procedimientos presupuestales de la entidad
	Porcentaje de participación de los ingresos provenientes de la venta de servicios de salud en la financiación de la entidad	Ingresos recaudados por venta de servicios de salud * 100 / Ingresos totales recaudados durante el período	100	Informe de ejecuciones presupuestales al cierre del período, certificados por revisoría fiscal o en su defecto por el responsable de los procedimientos presupuestales de la entidad
	Razonabilidad de estados Financieros	Según la escala establecida por los entes de control	Los estados contables deben ser razonables según revisoría fiscal y contraloría	Dictámenes definitivos de revisoría fiscal y/o contraloría correspondientes al período o en su defecto informe certificado por el contador de la entidad
	Cumplimiento en el reporte de la información del Decreto 2193 de 2004	Según parámetros de oportunidad y calidad establecidos por el Ministerio de la Protección Social	La información debe ser reportada en forma oportuna, completa, confiable y coherente	Certificación de la Dirección General de Calidad de Servicios del Ministerio de la Protección Social
	Calificación de la Gestión del control interno	Según la escala establecida por el DAFP	100	Informes definitivos de contraloría correspondientes al período o en su defecto del responsable de control interno de la entidad
	Procesos judiciales contestados dentro del término legal, incluidas las tutelas.	Total de procesos judiciales contestados dentro del término legal	Cero	Informe de auditoría de revisoría fiscal o en su defecto del responsable de control interno de la entidad
GESTIÓN DE LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	Oportunidad de la asignación de cita en la Consulta Médica General	Sumatoria total de los días calendario transcurridos entre la fecha en la cual el paciente solicita cita para ser atendido en la consulta médica general y la fecha para la cual es asignada la cita / Número total de consultas médicas generales asignadas en la institución	Mínimo mantener el nivel observado en el período anterior o línea de base	Superintendencia Nacional de Salud
	Oportunidad de la asignación de cita en la Consulta Médica Especializada	Sumatoria total de los días calendario transcurridos entre la fecha en la cual el paciente solicita cita para que ser atendido en la consulta médica especializada y la fecha para la cual es asignada la cita /Número total de consultas médicas especializadas asignadas en la institución	Mínimo mantener el nivel observado en el período anterior o línea de base	Superintendencia Nacional de Salud
	Oportunidad en la atención en consulta de Urgencias	Sumatoria del número de minutos transcurridos entre la solicitud de atención en la consulta de urgencias y el momento en el cual es atendido el paciente en consulta por parte del médico / Total de usuarios atendidos en consulta de urgencias	Mínimo mantener el nivel observado en el período anterior o línea de base	Superintendencia Nacional de Salud
	Proporción de cancelación de cirugía programada	Número total de cirugías canceladas en el período * 100 / Número de cirugías programadas en el período	Mínimo mantener el nivel observado en el período anterior o línea de base	Superintendencia Nacional de Salud
	Proporción de vigilancia de eventos adversos	Número total de eventos adversos detectados y GESTIÓNados * 100 / Número total de eventos adversos detectados	Mínimo mantener el nivel observado en el período anterior o línea de base	Certificación de la Dirección General de Calidad de Servicios del Ministerio de la Protección Social
	Porcentaje de satisfacción de los usuarios	Número de usuarios satisfechos con el servicios recibido * 100 / Número total de usuarios atendidos	Mínimo mantener el nivel observado en el período anterior o línea de base	Superintendencia Nacional de Salud
	**Certificación del cumplimiento de requisitos de habilitación	Servicios certificados en el cumplimiento de habilitación / total de servicios	Los servicios deben estar certificados en el cumplimiento de requisitos de habilitación por la dirección territorial de salud	Certificado de verificación de la habilitación expedido por la Dirección Territorial de Salud
	*Autoevaluación para la acreditación	Sumatoria de la calificación de los estándares de acreditación aplicables/Número de estándares de acreditación aplicables a la institución	Autoevaluación semestral	Informe del responsable de control interno de la entidad
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Monto de la deuda de salarios superior a un (1) mes	Valor registrado de deuda correspondiente a salarios del personal de planta	Cero	Certificación de revisoría fiscal o en su defecto por el contador de la entidad
	Monto de la deuda de aportes a seguridad social	Valor registrado de deuda correspondiente a aportes de seguridad social descontados y no pagados	Cero	Certificación de revisoría fiscal o en su defecto por el contador de la entidad
	Monto de la deuda de parafiscales	Valor registrado de deuda correspondiente a pagos de aportes parafiscales no pagados	Cero	Certificación de revisoría fiscal, ICBF, SENA y Caja de Compensación o en su defecto por el contador de la entidad
	Número de accidentes de trabajo GESTIÓNados durante la vigencia	Cantidad de accidentes GESTIÓNados (acciones de correctivas y preventivas) durante el período*100/Total de accidentes de trabajo reportados.	100%	Informe de la ARP avalado por el responsable de control interno de la entidad
	Fenecimiento de la cuenta	Según la escala establecida por los entes de control	La cuenta debe fenecer en cada vigencia	Informe de contraloría correspondiente al período
	Monto de la deuda a contratistas o terceros superior a un (1) mes	Valor registrado de deuda correspondiente al personal vinculado por contratación y/o cooperativa de trabajo asociado	Cero	Certificación de revisoría fiscal o en su defecto por el contador de la entidad

\* solo para hospitales de III nivel

\*\*En las ESEs de I y II nivel la ponderación de éste indicador será de 0.100

Continuación de la Resolución 0473 de 13 DE FEBRERO DE 2008

"Por medio de la cual se define la metodología para el diseño, elaboración y evaluación del Plan de Gestión de los Gerentes o Directores de las Empresas Sociales del Estado del nivel territorial y se adopta para ello un instrumento de medición y evaluación ."

**TABLA NÚMERO 2  
MATRIZ DE CALIFICACIÓN**

ÁREA	INDICADOR	LÍNEA DE BASE (Resultado del período inmediatamente anterior)	RESULTADO DEL PERÍODO EVALUADO	VARIACION OBSERVADA EN EL PERÍODO A EVALUAR (Resultado - Línea de base)	CALIFICACIÓN	PONDERACION	RESULTADO PONDERADO
<b>GESTIÓN DIRECTIVA Y ESTRATEGICA (50%)</b>	Porcentaje de cumplimiento del plan estratégico, de desarrollo u operativo			0,00		0,050	0,000
	Equilibrio financiero operacional ajustado (pesos)			0,00		0,100	0,000
	Equilibrio o déficit presupuestal de la vigencia (pesos)			0,00		0,100	0,000
	Porcentaje de participación de los ingresos provenientes de la venta de servicios de salud en la financiación de la entidad			0,00		0,050	0,000
	Razonabilidad de estados Financieros			NA		0,050	0,000
	Cumplimiento en el reporte de la información del Decreto 2193 de 2004			NA		0,050	0,000
	Calificación de la Gestión del control interno			0,00		0,050	0,000
	Procesos judiciales contestados dentro del término legal ( incluidas las tutelas).			NA		0,050	0,000
<b>GESTIÓN DE LA PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD (40%)</b>	Oportunidad de la asignación de cita en la Consulta Médica General (días)			0,00		0,05	0,000
	Oportunidad de la asignación de cita en la Consulta Médica Especializada (días)			0,00		0,05	0,000
	Oportunidad en la atención en consulta de Urgencias (minutos)			0,00		0,05	0,000
	Proporción de cancelación de cirugía programada			0,00		0,05	0,000
	Proporción de vigilancia de eventos adversos			0,00		0,05	0,000
	Porcentaje de satisfacción de los usuarios			0,00		0,05	0,000
	**Certificación del cumplimiento de requisitos de habilitación			NA		0,05	0,000
	*Autoevaluación para la acreditación			NA		0,05	0,000
<b>GESTIÓN ADMINISTRATIVA (10%)</b>	Monto de la deuda de salarios superior a un (1) mes			0,00		0,02	0,000
	Monto de la deuda de aportes a seguridad social (pesos)			0,00		0,02	0,000
	Monto de la deuda de parafiscales (pesos)			0,00		0,02	0,000
	Número de accidentes de trabajo GESTIONados durante la vigencia			0,00		0,01	0,000
	Fenecimiento de la cuenta			NA		0,01	0,000
	Monto de la deuda a contratistas o terceros superior a un (1) mes (pesos)			0,00		0,02	0,000
<b>TOTAL CALIFICACIÓN DEL PERIODO</b>							<b>0,00</b>

\* solo para las ESEs de III nivel

\*\*En las ESEs de I y II nivel la ponderación de éste indicador será de 0.100

**Continuación de la Resolución   0473   de 13 DE FEBRERO 2008**

"Por medio de la cual se define la metodología para el diseño, elaboración y evaluación del Plan de Gestión de los Gerentes o Directores de las Empresas Sociales del Estado del nivel territorial y se adopta para ello un instrumento de medición y evaluación."

**TABLA NÚMERO 3**  
**ESCALA DE RESULTADOS**

<b>ESCALA DE RESULTADOS</b>	Mayor de 0 y menor o igual que 1	GESTIÓN INADECUADA, INFERIOR AL 20% DE LO ESPERADO	<b>INADECUADA</b>	<b>INSATISFACTORIO</b>
	Mayor que 1 y menor o igual que 2	GESTIÓN INSUFICIENTE, ENTRE EL 20% Y EL 40% DE LO ESPERADO	<b>INSUFICIENTE</b>	
	Mayor que 2 y menor o igual que 3	GESTIÓN DEFICIENTE, ENTRE EL 40% Y EL 60% DE LO ESPERADO	<b>DEFICIENTE</b>	
	Mayor que 3 y menor o igual que 4	GESTIÓN ACEPTABLE, ENTRE EL 60% Y EL 80% DE LO ESPERADO	<b>ACEPTABLE</b>	<b>SATISFACTORIO</b>
	Mayor que 4 y menor o igual que 5	GESTIÓN SOBRESALIENTE, SUPERIOR AL 80% DE LO ESPERADO	<b>SOBRESALIENTE</b>	

"Por medio de la cual se define la metodología para el diseño, elaboración y evaluación del Plan de Gestión de los Gerentes o Directores de las Empresas Sociales del Estado del nivel territorial y se adopta para ello un instrumento de medición y evaluación."

**TABLA NÚMERO 4  
INSTRUCTIVO PARA LA CALIFICACIÓN**

INDICADOR	CALIFICACIÓN DEL RESULTADO Y/O LA VARIACIÓN OBSERVADA EN EL PERIODO					
	0	1	2	3	4	5
Porcentaje de cumplimiento del plan estratégico, de desarrollo u operativo	El plan no se ejecutó	El porcentaje de ejecución es mayor a cero y menor o igual al 80% y mostró variación negativa o igual a cero en el período.	El porcentaje de ejecución es menor o igual al 80% y mostró variación positiva en el período	Porcentaje de ejecución mayor al 80% y menor al 95%, con variación negativa o igual a cero	Porcentaje de ejecución mayor al 80% y menor al 95% de ejecución, con variación positiva en el período	Porcentaje de ejecución mayor o igual al 95% de ejecución
Equilibrio financiero operacional ajustado (pesos)	Generó pérdidas operacionales y la variación es negativa. Es decir aumentó las pérdidas.	Generó pérdidas operacionales y la variación es cero. No corrigió las pérdidas.	Generó pérdidas operacionales y la variación es positiva. Es decir, registró pérdidas, las viene corrigiendo.	Generó excedentes operacionales y la variación es negativa. Es decir tiene excedentes, pero los viene disminuyendo.	Generó excedentes operacionales y la variación es cero. Mantuvo sus excedentes	Generó excedentes operacionales y la variación es positiva. Aumentó los excedentes
Equilibrio o déficit presupuestal de la vigencia (pesos)	Generó déficit presupuestal y la variación es negativa. Aumento el déficit.	Generó déficit presupuestal y la variación es cero. Es decir, no ha corregido el déficit.	Generó déficit presupuestal y la variación es positiva. Es decir, tiene déficit pero viene corrigiéndolo.	Generó excedentes presupuestales y la variación es negativa. Tiene excedentes, pero viene disminuyéndolos.	Generó excedentes presupuestales y la variación es cero. Es decir mantuvo los excedentes.	Generó excedentes presupuestales y la variación es positiva. Es decir aumento los excedentes.
Porcentaje de participación de los ingresos provenientes de la venta de servicios de salud en la financiación de la entidad	Porcentaje menor o igual al 80%	Porcentaje mayor al 80% y menor o igual al 90% con variación negativa o igual a cero en el período	Porcentaje mayor al 80% y menor o igual al 90% con variación positiva en el período	Porcentaje mayor al 90% y menor al 95% con variación negativa o igual a cero	Porcentaje mayor al 90% y menor al 95% con variación positiva en el período	Porcentaje mayor o igual al 95%
Razonabilidad de estados Financieros	Abstención de opinión	Opinión negativa a los estados contables	NA	Opinión con salvedades	NA	Opinion limpia a los estados contables
Cumplimiento en el reporte de la información del Decreto 2193 de 2004	NO	NA	NA	NA	NA	SI
Calificación de la Gestión del control interno	El porcentaje de implementación es menor o igual al 80% y mostró variación negativa en el período	El porcentaje de implementación es menor o igual al 80% y mostró variación igual a cero en el período	El porcentaje de implementación es menor o igual al 80% y mostró variación positiva en el período	Porcentaje de implementación mayor al 80% y menor al 95% con variación negativa o igual a cero	Porcentaje de implementación mayor al 80% y menor al 95% con variación positiva en el período	Porcentaje de implementación mayor o igual al 95%
Procesos judiciales constestados dentro del término legal (Incluidas las tutelas)	Cualquier número mayor de cero de procesos no contestados en el término legal	NA	NA	NA	NA	100% de procesos contestados dentro del término legal
Oportunidad de la asignación de cita en la Consulta Médica General	La variación es positiva, es decir la oportunidad aumentó en días	NA	NA	No hubo variación en la oportunidad	NA	La variación es negativa, es decir la oportunidad disminuyó en días
Oportunidad de la asignación de cita en la Consulta Médica Especializada	La variación es positiva, es decir la oportunidad aumentó en días	NA	NA	No hubo variación en la oportunidad	NA	La variación es negativa, es decir la oportunidad disminuyó en días
Oportunidad en la atención en consulta de Urgencias	La variación es positiva, es decir la oportunidad aumentó en minutos	NA	NA	No hubo variación en la oportunidad	NA	La variación es negativa, es decir la oportunidad disminuyó en minutos
Proporción de cancelación de cirugía programada	La variación es positiva. Es decir que aumento la proporción de cirugías programadas canceladas	NA	NA	No hubo variación en la oportunidad	NA	La variación es negativa. Disminuyo la proporción de cirugías programadas canceladas.
Proporción de vigilancia de eventos adversos	No reporte de información	NA	NA	NA	NA	Si reporte de información
Porcentaje de satisfacción de los usuarios	Porcentaje menor o igual al 80%	Porcentaje mayor al 80% y menor o igual al 90% con variación negativa o igual a cero en el período	Porcentaje mayor al 80% y menor o igual al 90% con variación positiva en el período	Porcentaje mayor al 90% y menor al 95% con variación negativa o igual a cero	Porcentaje mayor al 90% y menor al 95% con variación positiva en el período	Porcentaje mayor o igual al 95%
**Certificación del cumplimiento de requisitos de habilitación	Si no se ha realizado presentación de la declaración de habilitación, o le han cerrado la institución o algún servicios como consecuencia del proceso de habilitación.	NA	NA	Si se demuestra seguimiento a la permanencia de las condiciones de habilitación declaradas	Si se ha presentado la solicitud de verificación a la secretaría departamental para el 100% de los servicios	Todos los servicios certificados por las entidades territoriales
*Autoevaluación para la acreditación	No ha hecho autoevaluación	Autoevaluación sin planes de mejoramiento	Autoevaluación con planes de mejoramiento en los servicios priorizados	Autoevaluación con planes de mejoramiento en todos los servicios	Calificación de la autoevaluación superior a 3 con la demostración de alguna verificación externa	Se obtuvo la certificación de acreditación por parte del ente acreditador
Monto de la deuda de salarios superior a un (1) mes	Existe deuda y la variación es positiva. Es decir aumento el monto de la deuda.	Existe deuda y la variación es cero. Es decir no modificó la deuda.	NA	Existe deuda pero la variación es negativa. Disminuyo la deuda.No logro corregirla totalmente.	La deuda es cero con variación cero. No tenia deuda, ni la generó en el período.	La deuda es cero con variación negativa. Tenia deuda, la corrigió en el período, hoy no tiene deuda.
Monto de la deuda de aportes a seguridad social	Existe deuda y la variación es positiva. Es decir aumento el monto de la deuda.	Existe deuda y la variación es cero. Es decir no modificó la deuda.	NA	Existe deuda pero la variación es negativa. Disminuyo la deuda.No logro corregirla totalmente.	La deuda es cero con variación cero. No tenia deuda, ni la generó en el período.	La deuda es cero con variación negativa. Tenia deuda, la corrigió en el período, hoy no tiene deuda.
Monto de la deuda de parafiscales	Existe deuda y la variación es positiva. Es decir aumento el monto de la deuda.	Existe deuda y la variación es cero. Es decir no modificó la deuda.	NA	Existe deuda pero la variación es negativa. Disminuyo la deuda.No logro corregirla totalmente.	La deuda es cero con variación cero. No tenia deuda, ni la generó en el período.	La deuda es cero con variación negativa. Tenia deuda, la corrigió en el período, hoy no tiene deuda.
Número de accidentes de trabajo gestionados durante la vigencia	Accidentes de trabajo no reportados o gestionados en el término legal a la ARP.	El porcentaje de ejecución es menor o igual al 50% y mostró variación negativa en el período. Es decir disminuyo el porcentaje de gestión. (acciones preventivas y correctivas)	El porcentaje de ejecución es menor o igual al 50% y mostró variación positiva en el período. Es decir aumento el porcentaje de gestión. (acciones preventivas y correctivas)	El porcentaje de ejecución es mayor al 50% y menor o igual al 90% y mostró variación negativa en el período. Es decir disminuyo el porcentaje de gestión. (acciones preventivas y correctivas)	El porcentaje de ejecución es mayor al 50% y menor o igual al 90% y mostró variación positiva en el período. Es decir aumento el porcentaje de gestión. (acciones preventivas y correctivas)	Porcentaje de ejecución mayor al 90% de ejecución
Fenecimiento de la cuenta	NO	NA	NA	NA	NA	SI
Monto de la deuda a contratistas o terceros superior a un (1) mes	Existe deuda y la variación es positiva. Es decir aumento el monto de la deuda.	Existe deuda y la variación es cero. Es decir no modificó la deuda.	NA	Existe deuda pero la variación es negativa. Disminuyo la deuda.No logro corregirla totalmente.	La deuda es cero con variación cero. No tenia deuda, ni la generó en el período.	La deuda es cero con variación negativa. Tenia deuda, la corrigió en el período, hoy no tiene deuda.

\* solo para hospitales de III nivel (no aplicable a una evaluación menor a seis meses)

\*\*En las ESEs de I y II nivel la ponderación de éste indicador será de 0.100

La relación positiva o negativa, contemplada en la presente tabla, corresponde al resultado obtenido en la columna cinco (variación observada en el período) de la Tabla número dos del presente anexo.

continuación de la Resolución 0473 de 13 DE FEBRERO DE 2008

"Por medio de la cual se define la metodología para el diseño, elaboración y evaluación del Plan de Gestión de los Gerentes o Directores de las Empresas Sociales del Estado del nivel territorial y se adopta para ello un instrumento de medición y evaluación."

**TABLA NÚMERO 5**

<b>CONSOLIDADO DE LA EVALUACIÓN DE GESTIÓN Y RESULTADOS</b>			
<b>E.S.E.</b>	<b>FUENTE DE EVALUACIÓN</b>	<b>RESULTADOS DE EVALUACIÓN</b>	
SIN CONVENIO DE DESEMPEÑO	MATRIZ DE CALIFICACIÓN	Según escala de la matriz de calificación	
CON CONVENIO DE DESEMPEÑO EN EL MARCO DEL PROGRAMA DE REORGANIZACIÓN REDISEÑO Y MODERNIZACIÓN DE LA RED PÚBLICA DE IPS	MATRIZ DE CALIFICACIÓN (60 puntos)	60 puntos X (calificación obtenida en la matriz de calificación x 0,2)	Suma de los puntos obtenidos. Satisfactoria con 60 puntos o más
	RESULTADO DE LA CONDONACIÓN DE LOS CONVENIOS DE DESEMPEÑO (40 puntos)	40 puntos si se condonó - 0 puntos si no se condonó	