

CS-2025-2-065695

Bogotá D.C., 24 de julio de 2025

Doctor

DAVID ANTONIO GARZON FANDIÑO
Subsecretario de Despacho
Concejo de Bogotácomisiondegobierno@concejobogota.gov.co
Calle 36 No. 28 A - 41
Ciudad,

CONCEJO DE BOGOTÁ 25-07-2025 08:43:29

2025ER20274 O 1 Fol:1 Anex:0

ORIGEN: CAPITAL SALUD EPS/DIANA YINETH RODRIGEZ NIÑO

DESTINO: COMISION 1ª PERM. PLAN DE DESARROLLO Y ORDENAMIENT

ASUNTO: ASUNTO: PROPOSICION 898 - COMO VALA SALUD EN BOGO

OBS: ---

ASUNTO: PROPOSICION 898 - Como va la salud en Bogotá

Cordial saludo:

En atención a la proposición 898 aprobada en la Comisión Segunda Permanente de Gobierno presentada por los citantes principales, Honorables Concejales Dr. Fernando López Gutiérrez, Cristina Calderón Restrepo, Dr. Juan Javier Baena Merlano, Dr. Juan Manuel Díaz, Dr. Jesús David Araque Mejía y Dr. Ricardo Correa Mojica; recibida el 18 de julio de 2025, CAPITAL SALUD EPS-SAS de acuerdo con sus competencias se permite informar:

1. Remitir copia íntegra de la carpeta contractual del Contrato CS-AS-128-2023, incluyendo todos sus anexos, estudios previos, análisis del sector, estudios de mercado, otrosíes y cualquier modificación que se haya realizado al mismo. De igual forma, la liquidación o acto administrativo de terminación del contrato.

Respuesta: Se remite la documentación correspondiente, contenida en la carpeta anexa adjunta, identificada como "Punto 1", la cual corresponde al expediente contractual integral del contrato CS-AS-128-2023.

2. Sírvanse describir de manera detallada el objeto, valor inicial y actual, plazo de ejecución, y estado actual del Contrato CS-AS-128-2023 suscrito con AUDIFARMA S.A.

Respuesta: A continuación, se detalla la información solicitada:

Ver página siguiente:

CS-AS-128-2023 AUDIFARMA					
OBJETO	VALOR INICIAL	VALOR ACTUAL	PLAZO INICIAL	PLAZO TOTAL DE EJECUCION	ESTADO ACTUAL DEL CONTRATO
Dispensación de medicamentos, alimentos enterales y/o parentales, suplementos nutricionales, cosméticos, insumos médicos y/o dispositivos médicos en el ámbito ambulatorio y domiciliario, incluidos en el plan de beneficios de salud y no financiados por la UPC, que se requieran para la integralidad en la prestación del servicio de salud a los afiliados de CAPITAL SALUD EPS S, pertenecientes al régimen subsidiado y/o contributivo (movilidad) en la ciudad de Bogotá	\$35.000.000.000	\$447.709.630.455	7 meses	24 meses y 14 días	En ejecución

Elaboración: Dirección Jurídica – Coordinación de Contratación.

OTROSIES	PRÓRROGA	ADICIÓN*	MODIFICACIÓN
Otrosi N° 1	N/A	2.000.000.000,00	N/A
Otrosi N° 2	N/A	28.000.000.000,00	N/A
Otrosi N° 3	N/A	10.000.000.000,00	N/A
Otrosi N° 4	N/A	14.000.000.000,00	N/A
Otrosi N° 5	5 meses y 14 días	104.000.000.000,00	N/A
Otrosi N° 6	N/A	40.000.000.000,00	N/A
Otrosi N° 7	N/A	N/A	SI
Otrosi N° 8	3 meses	41.660.000.000,00	N/A
Otrosi N° 9	N/A	20.763.000.000,00	N/A

Otrosí N° 10	4 meses	18.937.723.403,00	N/A
Otrosí N° 11	N/A	10.000.000.000,00	N/A
Otrosí N° 12	N/A	10.000.000.000,00	N/A
Otrosí N° 13	N/A	N/A	SI
Otrosí N° 14	1 mes	48.550.153.000,00	N/A
Otrosí N° 15	2 meses	32.000.000.000,00	N/A
Otrosí N° 16	2 meses	32.798.754.052,00	N/A

Elaboración: Dirección Jurídica – Coordinación de Contratación de CAPITAL SALUD EPS-S SAS.

3. Manual de contratación y manual de supervisión de contratos de Capital Salud EPS S.A.S., vigentes durante la planeación, suscripción y ejecución del contrato en mención.

Respuesta: Se adjuntan los manuales de contratación y supervisión, los cuales podrán ser ubicados en la carpeta denominada "Punto 3" de los anexos adjuntos:

- Manual de Contratación y Supervisión M02-LJ, adoptado y vigente a partir del 24 de septiembre de 2020.
- Manual de Contratación y Supervisión Versión No. V.1.17052024 adoptado el 17 de mayo de 2024 y vigente a partir del 1 de junio de 2024

4. Totalidad de los informes de supervisión del Contrato CS-AS-128-2023, desde su inicio hasta la fecha de la solicitud.

Respuesta: Se remite la documentación correspondiente a los informes de supervisión del contrato CS-AS-120-2023, los cuales podrán ser ubicados en la carpeta denominada "Punto 4" de los anexos adjuntos.

7. Relación detallada de todos los pagos efectuados a AUDIFARMA S.A. en el marco del contrato solicitado, especificando fechas, montos, números de factura y conceptos pagados.

Respuesta: Se allega carpeta denominada "punto 7", la cual contiene un archivo Excel con la información de la facturación presentada por el prestador AUDIFARMA S.A. en marco de la ejecución del contrato No. CS-AS-128-2023, desde su inicio hasta la data presente.

8. Documentación completa que soporte la aplicación efectiva de descuentos, multas, sanciones o penalidades a AUDIFARMA S.A. por incumplimientos contractuales, si estos han ocurrido. Esto debe incluir, pero no limitarse a, las notas de descuento generadas, la evidencia de su notificación al contratista y la forma en que dichos descuentos se hicieron efectivos en las facturas o pagos.

Respuesta: En relación con el contrato CS-AS-128-2023, Capital Salud EPS-S SAS ha venido tramitando la aplicación de los descuentos contractuales establecidos en el Anexo 7 "Evaluación Indicadores y Seguimiento". Dicha disposición faculta a la EPS para realizar descuentos en caso de incumplimiento de indicadores como la entrega completa y oportuna de medicamentos.

Aunque a la fecha el contratista no ha remitido las correspondientes notas crédito, CAPITAL SALUD EPS-S SAS **ha realizado la provisión contable de dichos descuentos y ha notificado formalmente a Audifarma los valores a descontar**, en cumplimiento de lo establecido contractualmente. En los oficios que se anexan se evidencia:

- La comunicación formal al contratista sobre los valores a descontar por mes de prestación.
- La fórmula de cálculo aplicada y la justificación según los indicadores contractuales.
- El detalle consolidado de los valores a descontar y pendientes de nota crédito.
- La reiteración de la solicitud de emisión de notas crédito desde abril de 2025.

A continuación, se presenta un resumen de los valores correspondientes a la cuenta por pagar con cargo al contrato CS-AS-128-2023 y con corte a junio de 2025, en donde se evidencia que:

Del total general (\$50.937.477.035), la suma de (\$17.233.273.289) corresponde a la provisión por descuentos asociados al incumplimiento de indicadores; (\$15.380.435.250) corresponde a cuentas por pagar; (\$7.143.881.676) corresponde a glosas pendientes de conciliación; y (\$11.179.886.820) corresponde al concepto de presupuestos máximos, de los cuales (\$7.835.619.087) pertenecen a vigencias 2024 y anteriores, respecto de las cuales la ADRES no ha realizado el giro correspondiente.

CS-AS-128-2023 [B]	A. No vencidas	B. 01 a 30 Días	C. 31 a 60 Días	D. 61 a 90 Días	E. 91 a 180 Días	F. 181 a 360 Días	G. Mayor a 360 Días	Total general
Descuento por incumplimiento de indicador	733,534,907	513,059,015	1,979,733,376	415,420,291	13,591,525,701	0	0	17,233,273,289
Evento	9,957,073,042	5,003,908,747	233,965,024	0	185,488,437	0	0	15,380,435,250
Glosa por Conciliar	850,009,328	1,591,973,980	1,190,673,500	607,308,376	1,289,271,489	1,612,826,832	1,818,171	7,143,881,676
Presupuestos Maximos	1,978,175,293	3,894,611,191	1,601,168,493	1,582,381,535	1,665,755,642	351,566,861	106,227,805	11,179,886,820
Total general	13,518,792,570	11,003,552,933	5,005,540,393	2,605,110,202	16,732,041,269	1,964,393,693	108,045,976	50,937,477,035

Elaboración: Dirección Administrativa y Financiera de CAPITAL SALUD EPS-S SAS.

Adjunto se remiten los siguientes oficios, los cuales soportan documentalmente lo expuesto. Ver carpeta denominada "Punto 8":

- Oficio CS-2025-2-039686 del 29 de abril de 2025 (Conciliación de cartera, análisis de pagos y aplicación de descuentos por incumplimiento de indicadores)
- Oficio CS-2025-2-044601 del 16 de mayo de 2025 (aplicación de condiciones contractuales y aplicación de descuentos por incumplimiento de indicadores)
- Oficio CS-2025-2-057753 del 1 de julio de 2025 (reiteración solicitud de notas crédito y notificación de valor de descuento por incumplimiento de indicadores).
- Oficio CS-2025-2-063753 del 20 de julio de 2025 (aplicación de condiciones contractuales y aplicación de descuentos por incumplimiento de indicadores).

Además de lo relacionado en los oficios previamente enviados, es pertinente señalar que mes a mes, los informes de supervisión firmados por ambas partes registran el porcentaje de descuento a aplicar, dando trazabilidad a los descuentos procedentes y sirviendo como soporte para los valores a descontar, en cumplimiento de lo dispuesto en el Anexo 7 del contrato.

9. Remitir copia de los papeles de trabajo, observaciones, respuesta a observaciones, documentos soporte, análisis técnicos, matrices de evaluación y demás elementos que hayan servido de sustento para la elaboración del Informe Final de Auditoría Financiera y de Gestión realizado a Capital Salud EPS-S S.A.S., correspondiente al Código de Auditoría 159, publicado o emitido en mayo de 2024, por parte de la Contraloría de Bogotá.

Respuesta: En atención a la solicitud presentada, nos permitimos informar que lo referente a papeles de trabajo, hacen referencia a actuaciones propias del equipo auditor de la Contraloría de

Bogotá durante el desarrollo de la auditoría correspondiente al Código 159. En este sentido, se precisa que dicha información corresponde exclusivamente a la gestión y documentación interna de la entidad de control, por lo cual no es procedente que Capital Salud EPS-S S.A.S. emita respuesta o remita documentación relacionada con estos aspectos.

Ahora bien, frente a la demás documentación solicitada, se allegan los siguientes soportes documentales:

a. Componente Financiero:

1. Archivo PDF denominado (INFORME PRELIMINAR ESTADOS FINANCIEROS AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION CODIGO 159 PAD 2024) el cual contiene cinco observaciones correspondientes al componente financiero.
2. Archivo PDF denominado (Respuesta Informe Preliminar de Auditoria Financiera y de Gestión – Macroprocesos de Gestión Financiera y Gestión Presupuestal) el cual contiene respuesta de Capital Salud EPS-S SAS frente a las observaciones remitidas.

b. Componente de Gestión:

1. Archivo PDF denominado (Informe_Preliminar_Macroprocesos_Inversion_y_Gasto_AFG_159_CAPITAL_SALUD_EPS-S) el cual contiene catorce observaciones correspondientes al componente gestión.
2. Archivo PDF denominado (Respuesta Informe_Preliminar_Macroprocesos_Inversion_y_Gasto_AFG_159_CAPITAL_SALUD_EPS-S) el cual contiene respuesta de Capital Salud EPS-S frente a las observaciones remitidas.

Elaboró: JULY PAOLA CASTAÑEDA VANEGAS / DJU / Coordinador de Procesos y Requerimientos

Revisó: JULY PAOLA CASTAÑEDA VANEGAS / DJU

Aprobó: DIANA YINETH RODRIGUEZ NIÑO / DJU

Anexos: USB

Información suministrada por:

- Ada Constanza Castiblanco Suárez – Subdirectora Sucursal Bogota
- Ricardo Triana Parga – Director Administrativo y Financiero
- Claudia Cecilia Moreno Carillo – Jefe de la Oficina de Control Interno