

ACTA N°: 03 de 2024	FECHA: miércoles 28 de febrero a viernes 01 de marzo	HORA INICIO: 7:30 a.m. del 28 de febrero
SEDE: Centro de Salud Antonio Nariño- Calle 15 sur # 14- 50 Bogotá D.C.	REUNIÓN: Sesión Ordinaria Mixta Junta Directiva	HORA FINAL: 12:10 p.m. del viernes 01 de marzo
OBJETIVOS Y PROPÓSITOS DE LA REUNIÓN		
Desarrollar los temas de gobierno corporativo para la Subred Integrada de Servicios de Salud Centro Oriente E.S.E.		

PARTICIPANTES			
NOMBRE	CARGO	PRESENCIA	
		SI	NO
Dr. César Augusto Cortés Amaya	Delegado de Alcalde Mayor de Bogotá D.C. -Presidente Junta Directiva	X	
Dr. Luis Alexander Moscoso Osorio	Delegado Secretaría de Salud Bogotá. (Delegado con fecha 1 de febrero de 2024,)	X	
Pendiente delegación del Alcalde Mayor y Secretaría Distrital de Salud	Designado por el Alcalde Mayor y el Secretario de Salud Bogotá.	CARGO VACANTE	
Ximena Andrea Garavito Higuera M.D.	Representante de los Profesionales del Área de la Salud	X	
Hugo Germán Reyes M.D.	Representante de los Profesionales del Área de la Salud	X	
Blanca Cecilia Núñez Díaz	Representante de la Asociación de Usuarios	X	
Luz Marina Quiroga	Representante por los Comités de Participación Comunitaria – COPACOS	X	
Gustavo Ernesto Hurtado Cifuentes	Representante de los Gremios de Producción del área de influencia de la Subred	X	
Pendiente esta selección desde la SDS- DAEPSS.	Representante de Estamento científico - Asociaciones científicas	CARGO VACANTE	
Claudia Lucía Ardila Torres	Gerente de la Subred Integrada de Servicios de Salud Centro Oriente E.S.E.- Secretaria Técnica Junta	X	

INVITADOS	
Joaquín Araque Mora	Revisor Fiscal (E) Principal Kreston RM Auditores.
Marcia Guacaneme	Jefe Oficina Desarrollo Institucional Subred Centro Oriente.
Yoiner Acosta	Director Financiero Subred Centro Oriente.
Edilsa Maury	Subgerente de Servicios de Salud Subred Centro Oriente.
Juli Paola Neira	Dirección servicios Ambulatorios de la Subred Centro Oriente.
Edith Cárdenas	Jefe de Oficina Control Interno Subred Centro Oriente.
Lorena Rojas	Directora de Contratación de la Subred Centro Oriente.
Fanny Lucía Rugeles	Oficina de participación y servicio al ciudadano Subred Centro Oriente.
Yazmín Galvis Salcedo	Asesora de Gerencia de la Subred Centro Oriente.
Paola González	Apoyo Jurídico de la Subred Centro Oriente.
Luis Lozada Delgado	Técnico de Sistemas Subred Centro Oriente.

AGENDA			
1	Llamado a lista y verificación del Quórum.	8	Adiciones Contractuales.
2	Lectura y aprobación del orden del día.	9	Informe Control Interno
3	Aprobación de actas anteriores. Acta N°. 02 de 2024.	10	Agenda Estratégica Asistencial- Ambulatorios
4	Informe Revisoría Fiscal.	11	Informe resultados Planes Decreto 612 de 2018.
5	Agenda Financiera.	12	Informe de Peticiones, Quejas y Reclamos.
6	Aprobación de Estados Financieros.	13	Presentación de avances Hospital Universitario
7	Modificaciones Presupuestales	14	Proposiciones y Varios.

Informativos			
1	Avance de la implementación del Sistema Único de Acreditación -SUA	2	Presentación informe de Registro de Prestación de Servicios RIPS.

Aprobada: SI ____ NO _x_

DESARROLLO DE LA SESIÓN

1. LLAMADO A LISTA Y VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM.

Previo llamado a lista y verificación del quórum, la doctora Claudia lucía Ardila -Secretaria Técnica, confirma la presencia de siete (7) miembros de Junta Directiva de los siete (7) posibles y pide autorización para grabar la reunión.

2. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

El doctor César Cortés refiere que el informe de Registro de Prestación de Servicios (RIPS), debiera ser incluido en la presentación de la Junta Directiva pues su presentación afecta los indicadores de gestión de la Gerente. Por otra parte, indica que en el punto de Propositiones y Varios, incluirá un tema de solicitud de pagos de Sentencias de las 4 subredes.

La doctora Claudia Ardila, somete a consideración y aprobación, por parte de los miembros de la Junta Directiva presentes, con la siguiente votación:

	NOMBRE	VOTACIÓN ORDEN DEL DÍA
1	Dr. Luis Alexander Moscoso	Aprobado
2	Ximena Andrea Garavito Higuera	Aprobado
3	Hugo Germán Reyes	Aprobado
4	Blanca Cecilia Núñez Díaz	Aprobado
5	Luz Marina Quiroga	Aprobado
6	Gustavo Ernesto Hurtado	Aprobado
7	Dr. César Augusto Cortés Amaya	Aprobado

3. APROBACIÓN DE ACTAS ANTERIORES.

La doctora Claudia Ardila – Gerente, hace mención, de las siguientes actas, para su respectiva aprobación:

- Acta N°. 02- sesión ordinaria del 28 de febrero de 2024.

Votación:

Expuestos los fundamentos, se somete a consideración y aprobación, por parte de los miembros de Junta Directiva, el acta N°. 02 del 28 de febrero de 2024, con la siguiente votación:

	NOMBRE	VOTACIÓN APROBACIÓN ACTAS JUNTA DIRECTIVA
1	Ximena Andrea Garavito Higuera	Aprobada el acta N° 02
2	Hugo Germán Reyes	Aprobada el acta N° 02
3	Blanca Cecilia Núñez Díaz	Aprobada el acta N° 02
4	Luz Marina Quiroga	Aprobada el acta N° 02
5	Gustavo Ernesto Hurtado	Aprobada el acta N° 02
6	Dr. César Augusto Cortés Amaya	Aprobada el acta N° 02

La doctora Claudia Ardila refiere que el doctor Luis Alexander Moscoso no será incluido en la votación, ya que solo estuvo presente en la segunda parte de la sesión ordinaria de la Junta Directiva.

De acuerdo con lo anterior, la votación queda de la siguiente manera, el acta N°02 del 28 de febrero de 2024 es aprobada por seis (6) miembros de la Junta Directiva presentes.

4. INFORME REVISORÍA FISCAL.

Punto a cargo del doctor Joaquín Araque- Revisor Fiscal Principal (E) de la firma Kreston Auditores, con el siguiente contenido:

CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL MES

Auditoría	Fecha				
	Envío de solicitud	Apertura de auditoría	Cierre de auditoría	Envío de socialización (correo electrónico)	Socialización presencial
Auditoría Subsistema Riesgo (Operacional, Actuarial, Crédito, Liquidez, Riesgo en Salud)	22/09/2023	2/10/2023	22/01/2024	22/01/2024	22/01/2024
Sistema Integrado de Gestión de Riesgos – SIAR	22/09/2023	2/10/2023	22/01/2024	22/01/2024	22/01/2024
MIPG Dimensión de Gestión de Conocimiento e Innovación	28/12/2023	15/01/2023	31/01/2024	31/01/2024	31/01/2024
Atención al Usuario y PQRS corte Diciembre	28/12/2023	18/01/2024	31/01/2024	31/01/2024	31/01/2024
Auditoría Administrativa Gestión del Conocimiento	15/01/2024	25/01/2024	31/01/2024	31/01/2024	31/01/2024
Auditoría de gestión proceso Gestión del Conocimiento	15/01/2024	25/01/2024	31/01/2024	31/01/2024	31/01/2024
Auditoría Legal Contratación Vigencia 2023	21/12/2023	09/01/2024	02/02/2024	02/02/2024	02/02/2024
Auditoría Legal Procesos Jurídicos Vigencia 2023	18/01/2024	01/02/2024	16/02/2024	16/02/2024	16/02/2024
Auditoría Seguridad de la Información	22/01/2024	07/02/2024	16/02/2024	16/02/2024	16/02/2024
Auditoría asistencial, médica y de gestión del riesgo	22/01/2024	07/02/2024	07/02/2024	13/02/2024	07/02/2024
Auditoría sobre estados financieros	27/12/2023	26/01/2024	19/02/2024	19/02/2024	19/02/2024

4.1. AUDITORÍA ADMINISTRATIVA Y DE GESTIÓN: PROCESO DE GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO.

Se evidenciaron (43) convenios Docencia - servicio de formación de talento humano del área de la salud. En el año 2023 se evidenciaron tres (3) convenios nuevos.

Entidad	Vigencia	Inicio
Institución de educación para el trabajo y el desarrollo humano - corporación técnica empresarial para el trabajo SAS	10 años	15 de septiembre de 2023
Institución de formación integral FUMEFI SAS	10 años	3 de agosto de 2023
Fundación universitaria CAFAM- UNICAFAM	10 años	7 de septiembre de 2023

Se observó cumplimiento con respecto a:

- **Indicador:** 32 Proyectos de investigación desarrollados y actas de inicio.
- **Indicador:** Categorización del grupo de investigación en Minciencias - Análisis de factibilidad, Producción investigación, Estrategias para incentivar la investigación.
- **Indicador:** Certificación de buenas prácticas clínicas en investigación - evaluación mensual de proyectos de investigación presentados en el Comité de Ética en Investigación.

4.2. AUDITORÍA DE ATENCIÓN AL USUARIO Y PQRS CORTE DICIEMBRE 2023.

En la presente auditoría, se proporcionó la base de datos de las PQRS correspondientes al mes de diciembre de 2023. En este análisis, se identificaron un total de 451 trámites, de los cuales se seleccionó aleatoriamente una muestra de cincuenta (50) con el propósito de evaluar el cumplimiento del procedimiento de Atención y Trámite de PQRS Versión 11. Se observó que la totalidad de la población seleccionada está registrada en el aplicativo de correspondencia Ágilsalud. No obstante, al revisar los tiempos de respuesta, se detectó un (1) reclamo que superó el plazo legal establecido de quince (15) días.



- En el comparativo se observa un incremento en los trámites de “Derecho de petición particular”, “Felicitaciones” y “quejas”.
- Se observa una disminución en trámites de “Reclamos”.

4.3. AUDITORÍAS DE RIESGOS:

1. Sistema Integrado de Gestión de Riesgos – SIAR

Como resultado de la verificación del Manual de Gestión Integral del Riesgo con código ET-DE-MN-07, no se evidencian los límites de tolerancia para los subsistemas de: Riesgo en Salud, Riesgo Operacional, Riesgo Actuarial, Riesgo de Crédito y Riesgo de Liquidez.

En verificación del proceso de inducción se observa la capacitación en el marco metodológico Gestión integral de Riesgos y sus Dimensiones. Sin embargo, esta no contiene el temario específico sobre los Subsistemas de Administración de Riesgos.

Conforme a la revisión de las actas del Máximo Órgano Social de Administración no se evidenció la aprobación de las políticas de cada uno de los subsistemas de Administración de Riesgos.

2. Riesgo Operacional

En el Mapa de Riesgos Institucional 2023, se evidencia análisis y evaluación del riesgo teniendo en cuenta los criterios de probabilidad, impacto y criticidad del riesgo, donde se valora cada riesgo según su severidad (Riesgo Inherente) y la cuantificación de posibles pérdidas derivadas de la exposición de riesgos

Definición y operación de controles en los riesgos operacionales a través de sistemas de información Almera y Dinámica Gerencial y aplicativos externos como SUIT y Colibrí, que de manera complementaria son medidas de control para contener la probabilidad o impacto de los riesgos identificados.

3. Riesgo Actuarial

En la revisión de la documentación de la Subred, no se encontraron modelos de cuantificación para la Medición y Evaluación del Riesgo Actuarial, ni se establece un tratamiento y control del Riesgo Actuarial de acuerdo con los lineamientos establecidos en la Normatividad vigente aplicable.

Se recomienda a la Subred, establecer los modelos de cuantificación para la medición y evaluación del Riesgo Actuarial con su respectivo tratamiento y control conforme los lineamientos del Manual Gestión Integral del Riesgo ET-DE-MN-07.

4. Riesgo de Crédito

Durante la revisión de la matriz de riesgos del proceso financiero, se identificó el riesgo relacionado con la pérdida de ingresos debido a la no radicación oportuna de las facturas ante la entidad responsable de pago. Se establece un seguimiento específico a los ingresos pendientes y a la radicación a través del ERP Dinámica Gerencial, con la correspondiente presentación de informes trimestrales.

Se evidencian las categorías de calidad del deudor donde a mayor concentración de las deudas de mayor plazo, mayor el riesgo asociado al deudor.

5. Riesgo de Liquidez

Sistema de información Dinámica Gerencial el cual permite identificar los ingresos obtenidos en las diferentes cuentas bancarias de la Subred e identifica los gastos mediante el reporte de cuentas por pagar. Sin embargo, es importante que la entidad dentro de su modelo de riesgos evalúe la gestión de liquidez sobre la recuperación de cartera; y una adecuada modelación de gestión de la relación combinada entre costos e ingresos.

Elaboración y cumplimiento del envío mensual del anexo técnico No. 4 de Costos Hospitalarios, acorde con el formato establecido por la Resolución DDC000001 de mayo 18 de 2023, la cual derogó y reemplazó la Resolución DDC0003 de 2017, evidenciando el Anexo Técnico N°. 4 correspondiente al primer, segundo y tercer Trimestre de 2023 remitido a Secretaría Distrital de Salud.

6. Riesgo en Salud

Manual Programa de Seguridad del Paciente Código ET-CA-MN-04, Instructivo Reportes a Seguridad del Paciente código ET-CA-IT-05 y el módulo de Seguridad del paciente en Almera, evidenciando el sistema de reporte de incidentes y eventos adversos, gestionado por el proceso Gestión de calidad.

"Instructivo Calculo Capacidad Instalada" código AP-CR-IT-13, donde establece la metodología de cálculo de la capacidad instalada comparada con la capacidad contratada y con la producción de un periodo a evaluar.

El Programa de seguridad del paciente cuyas directrices están establecidas en Manual Programa de Seguridad del Paciente código ET-CA-MN-04 en Almera, y de humanización cuyas directrices están establecidas en Manual Programa de Humanización código ET-CA-MN-05 que son ejecutados por el proceso de Gestión de Calidad.

4.3. AUDITORÍA CONTRATACIÓN VIGENCIA 2023.

CONTRATACIÓN BIENES Y SERVICIOS VIGENCIA 2023

Respecto a la garantía única:

1. Póliza de responsabilidad civil extracontractual no cumple con la cuantía mínima (20%) designada tanto en la minuta del contrato como en el manual de contratación de la entidad (2 contratos).
2. Conforme a la información cargada en la plataforma SECOP II se observó desactualización de las pólizas puesto que se encuentran cargadas de otrosíes anteriores o desconocen la existencia de otrosíes posteriores (3 contratos)
3. Prórroga de contrato sin póliza (1 contrato)
4. Pólizas no cargadas desde el inicio y durante la ejecución del contrato (1 contrato)
5. Se identificó, que entre la información adjunta en el documento soporte entregado por la aseguradora y la información suministrada en la plataforma SECOP hay discrepancia en lo que respecta a la vigencia de la póliza (1 contrato).

Respecto a la modificación del contrato

1. Conforme a la información cargada en la plataforma SECOP II, en 8 contratos, se evidencia que el documento de solicitud de modificación del contrato la firma del supervisor no concuerda con la persona designada en la plataforma SECOP II (Botón 6 - información presupuestal en el apartado de "Histórico de asignaciones").
2. En 2 contratos conforme a la información cargada en la plataforma SECOP II, no se encuentra cargado el documento soporte de la solicitud de modificación del contrato.
3. Conforme a la información cargada en la plataforma SECOP II se observa que en 1 proceso contractual la fecha de solicitud en el documento "solicitud de modificación del contrato" del último otrosí se encuentra sin diligenciar.

Respecto al acta de inicio

En 1 proceso contractual conforme a la información cargada en la plataforma SECOP II se observa que el documento del acta de inicio se cargó en la plataforma SECOP II en formato Excel sin la firma de los encargados de cada parte.

Respecto al certificado de disponibilidad presupuestal (C.D.P)

1. En 7 procesos contractuales conforme a la información cargada en la plataforma SECOP II, se evidencia que no se encuentra cargado el documento de solicitud del certificado de disponibilidad presupuestal (C.D.P) en el espacio designado por la entidad siendo el siguiente: Botón 8 modificaciones del contrato dentro de los cambios de la respectiva modificación.
2. Conforme a la información cargada en la plataforma SECOP II en 3 procesos contractuales, no se encuentra cargado el documento soporte del respectivo certificado de disponibilidad presupuestal (C.D.P)

Respecto al certificado de registro presupuestal (C.R.P)

En 3 procesos contractuales conforme a la información cargada en la plataforma SECOP II, no se encuentra cargado el último certificado de registro presupuestal (C.R.P) respectivo del último otrosí.

CONTRATACIÓN ORDENES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS VIGENCIA 2023

1. Respecto de las cuentas de cobro

Para once (11) procesos contractuales no se evidencio el cargue de las cuentas de cobro de diciembre en la plataforma SECOP II.

2. Respecto de los valores referenciados en las cuentas de cobro

En cuatro (4) procesos contractuales se evidencia que en las cuentas de cobro los valores iniciales del contrato y el valor total del contrato no concuerdan con la información suministrada y cargada en SECOP.

3. Respecto de la supervisión de los contratos

Se evidenció en cuatro (4) contratos de la muestra que; el dato correspondiente al supervisor asignado conforme al acta de nombramiento cargada en la plataforma SECOP II, no coincide con aquel indicado en el histórico de asignaciones de supervisor de la misma plataforma. (Botón 6 – información presupuestal apartado Histórico de asignaciones).

4. Respecto a las adiciones de los contratos

1. Se evidenció en cinco (5) procesos contractuales que; en el diligenciamiento de las cuentas de cobro no se tuvieron en cuenta adiciones a los contratos, afectando el valor total de los contratos en la trazabilidad del proceso contractual.

2. Se observó en el expediente de un (1) proceso contractual la documentación de una segunda adición; no obstante, esta no se encuentra cargada en el SECOP II para su verificación, además de no relacionarse con algún C.D.P., generando así un valor total del contrato superior a la manifestada en la plataforma SECOP II.

5. Documentación sin cargar

Se identificaron cuatro (4) procesos contractuales respecto de los cuales no se ha cargado documentación que permita observar su ejecución en la plataforma SECOP II (*Botón 7 – ejecución del contrato en los documentos de ejecución del contrato*).

6. Respetto del Certificado de Registro Presupuestal

Se evidenció en la totalidad de los contratos de OPS que hicieron parte de la muestra que; carecen de Certificado de Registro Presupuestal; tanto, al inicio de los contratos como en las adiciones causadas durante su ejecución.

7. Respetto de las solicitudes de modificación

Se evidenció en la totalidad de los contratos de OPS que hicieron parte de la muestra que; carecen de solicitud de modificación; tanto, para las prórrogas como para las adiciones de cada uno de los contratos individualmente considerados, sólo se evidenciaron respecto de los convenios a los cuales pertenece cada grupo de contratos, situación que no permite su correcto seguimiento y resulta contraria a la garantía de los principios de transparencia y responsabilidad.

La Junta Directiva reitera la necesidad de capacitación a los supervisores y verificación de soportes en Secop II, pues este ha sido un hallazgo reiterado.

4.4. AUDITORÍA PROCESOS JURÍDICOS VIGENCIA 2023

Se examinan las acciones y procedimientos desarrollados por la Subred, respecto de una muestra fiable de los procesos jurídicos, derechos de petición, acciones de tutela y procesos de cobro coactivo; que puedan repercutir directa y sustancialmente sobre el patrimonio de la Subred Centro Oriente.

Identificación del cumplimiento de la normatividad establecida y el estado actual de los procesos jurídicos, derechos de petición, tutelas y procesos de cobro coactivos interpuestos por o ante la Subred Integrada de Servicios de Salud Centro Oriente E.S.E.

Inspección física y digital de los archivos que componen el historial de procesos jurídicos, que reposan en el área jurídica para la verificación del cumplimiento de las etapas procesales en términos de calidad y oportunidad.

4.5. AUDITORÍA EN SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN

ACTIVIDAD REALIZADA	
<p>Durante la actividad de auditoría del mes de febrero se procedió a la visita de los hospitales:</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Hospital San Blas</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Hospital Primera de Mayo</p> <p>5 Observaciones</p>	<ul style="list-style-type: none"><input checked="" type="checkbox"/> 1. Se llevo a cabo una revisión de los equipos de computo de manera aleatoria.<input checked="" type="checkbox"/> 2. Los medios extraíbles USB se encuentran bloqueados para ingreso y salida de información.<input checked="" type="checkbox"/> 3. Se verifico Licenciamiento del sistema operativo.<input checked="" type="checkbox"/> 4. Se verifico el antivirus su operatividad y que este estuviera actualizado y licenciado.<input checked="" type="checkbox"/> 5. Se verifico el Bloqueo y segregación de redes.<input checked="" type="checkbox"/> 6. Se verifico si tenían programas adicionales y su licencia.<input checked="" type="checkbox"/> 7. Se verifico el manejo de las actualizaciones en los equipos, se tiene Bloqueo interno y se realiza una jornada de actualización por sectores en cada sede, esto se realiza para que no se colapse la Red principal.<input checked="" type="checkbox"/> 8. Se verifico el DataCenter secundario.

Observaciones:

SEDE SAN BLAS

1. Se identificó conexión a carpetas compartidas con información fuera de su área designada.
- 2-Se identificó que el antivirus se encuentra inactivo, aumentando la vulnerabilidad ante posibles amenazas de seguridad.
- 3- Se evidenció que, a pesar de la existencia de políticas de bloqueo por acceso Wifi, estas políticas no se han aplicado correctamente.

SEDE PRIMERO DE MAYO

- 1- Se encontraron sistemas operativos obsoletos en algunos equipos, representando un riesgo para la seguridad de la información.
- 2- Se identificó que el antivirus se encuentra inactivo, aumentando la vulnerabilidad ante posibles amenazas de seguridad.

4.6. AUDITORÍA FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

Sobre los Estados Financieros Certificados por los años terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022

LA JUNTA DIRECTIVA DE LA SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E.

A. Informe sobre los Estados Financieros

Los Estados Financieros de propósito general (Regulados por la Ley 1314 de 2009, y preparados de acuerdo con el marco regulatorio de la Contaduría General de la Nación determinado por la Resolución 414 de 2014, y sus modificatorios, para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público, así como el Catálogo General de Cuentas definido por la Resolución 139 de 2015 y modificado por las Resoluciones 466 de 2016 y 062 de 2022), de la **SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E.**, los cuales comprenden los estados financieros comparativos terminados para el año 2023 y 2022 (Estado de Situación financiera, Estado de Resultados Integral, de cambios en el patrimonio neto y de flujo de efectivo terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas, así como otras notas explicativas).

B. Responsabilidad de la Administración en relación con los Estados Financieros

Los Estados Financieros, que se adjuntan, son responsabilidad de la Administración, puesto que reflejan su gestión, quien los prepara de acuerdo al Anexo Técnico de la Resolución 414 de 2014, y sus modificatorios, para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público, junto con el Manual de Políticas Contables adoptado por la **SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E.**, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. (...)

C. Responsabilidad del Revisor Fiscal en relación con los Estados Financieros

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los Estados Financieros, realizando una auditoría de conformidad con la Parte 2, Título 1º, del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Aseguramiento de la Información – NAI. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones y llevar a cabo mi trabajo de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría – NIA. Tales normas requieren que planifique y efectúe la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de errores significativos. (...)

D. Fundamento de la Opinión con Salvedades

Cuentas por cobrar:

- a. A 31 de diciembre de 2023, las cuentas por cobrar ascienden a \$99.535.895.108, sin embargo, sobre el saldo de \$93.111.461.923, no se obtuvo evidencia de los procesos de conciliación con los diferentes terceros, con el objetivo de identificar si era necesario realizar el proceso de saneamiento contable.
- b. A 31 de diciembre de 2023, las cuentas por cobrar por prestación de servicios de salud ascienden a \$89.393.280.313; este rubro, contiene partidas de naturaleza crédito denominadas “giro para abono de facturación sin identificar” por valor de (\$21.396.129.833). Dicho saldo se encuentra en proceso de conciliación, con el fin de aplicar los pagos de manera individual a cada factura de venta.

Cuentas por cobrar

a. A 31 de diciembre de 2023, las otras cuentas por cobrar presentan saldo de \$22.274.814.991, identificando lo siguiente:

- i. \$10.445.697.502 corresponde al acuerdo suscrito entre el Fondo Financiero Distrital de Salud, el cual se encuentra en proceso de conciliación con la entidad a nivel documental. Por lo tanto, hasta que dicho proceso no finalice, no es posible identificar el impacto en los estados financieros de la entidad.
- b. A 31 de diciembre de 2023, la entidad tiene registrado en sus cuentas de orden por concepto de Glosas no aceptadas con el Fondo Financiero Distrital de Salud, un saldo de \$8.675.934.406, el cual, proviene de vigencias anteriores. Al respecto es importante mencionar que, este concepto de “glosas no aceptadas” cuenta con una baja probabilidad de recuperación, afectando los ingresos de la Subred.

Propiedad, planta y equipo:

- i. A 31 de diciembre de 2023, el rubro de propiedad, planta y equipo registra un costo por valor de \$288.827.340.565, sobre el cual, no se obtuvo evidencia documentada del resultado de la toma física de sus elementos y el impacto del costo y depreciación en los estados financieros.

Propiedad, planta y equipo:

b. Sin embargo, y con el fin de determinar la integridad del Kardex de los activos de propiedad, planta y equipo versus los saldos contables, se ejecutaron procedimientos sustantivos que permitieron identificar las siguientes diferencias:

- i. \$23.222.341.983 (Mayor valor contable), corresponden a bienes pendientes por legalizar (UPA Antonio Nariño, Los Libertadores, Diana Turbay), Altamira que estando en uso, se encuentran en ejecución y verificación de las actas valorizadas de las obras, para el adecuado reconocimiento en el módulo de propiedad, planta y equipo
- i. \$21.395.734.900 (Mayor valor contable), corresponde a terrenos (UHMES Santa Clara, CAPS San Juan de Dios, CAPS Bravo Pérez, USS San Blas), se encuentran en proceso de construcción, dicho saldo es reconocido conforme el avance de obra supervisado por Desarrollo Institucional
- ii. \$346.491.354 (Mayor valor contable), corresponde al equipo de transporte terrestre, derivado de la conciliación de cifras recíprocas con el Fondo Financiero Distrital de Salud, los cuales se encuentran en proceso de ajuste por parte de la administración.

Créditos Judiciales:

No se identifica el reconocimiento de los intereses por mora de las sentencias ejecutoriadas en contra de la entidad, que a la fecha no han sido canceladas, o reconocidas como un pasivo real.

Litigios y Demandas:

A 31 de diciembre de 2023, el saldo del pasivo por concepto de sentencias pendientes de ejecutar es de \$15.470.060.539; los cuales, siendo pasivos reales, no se ha generado el acta de liquidación por parte de la entidad. Incumpliendo lo señalado en la Ley 1437 de 2011, artículo 192.

Dicha situación se evidencia con las sentencias ejecutoriadas de los siguientes terceros:

- a. Luis Francisco López Vásquez
- b. José Elberth Veloza Rincón
- c. María Mónica Cubillos Ortiz
- d. Diego Fernando Durán Noriega
- e. La Previsora S.A. Compañía de seguros

Convenios de infraestructura:

No se obtuvo evidencia suficiente y adecuada para determinar la razonabilidad sobre aspectos relacionados con la ejecución de Convenios de Infraestructura y sus contratos derivados.

Ventas de Servicios:

A 31 de diciembre de 2023, la entidad registra ingresos por venta de servicios, de \$394.486.458.858 de los cuales 35%, es decir \$161.172.877.418 corresponden a ingresos de contratos bajo la modalidad Pago Global Prospectivo. Sin embargo, no existe evidencia documentada, que permita establecer si dicho valor ha sido estimado considerando el grado de avance de la prestación del servicio, o si estos han sido reconocidos en función de los costos reales incurridos.

Hipótesis de Negocio en Marcha:

De acuerdo con el resultado adverso de doce indicadores financieros, se observa que la entidad presenta indicios de incumplimiento sobre la hipótesis de negocio en marcha, la cual establece que las entidades deben ser operativas y productivas en la prestación de sus servicios.

Transacciones con el Fondo Financiero Distrital de Salud – FFDS:

A 31 de diciembre de 2023, la Subred, se encuentra en proceso de conciliación de saldos con el Fondo Financiero Distrital de Salud, con relación a los convenios y contratos suscritos, identificando lo siguiente:

- i. \$157.128.162, corresponde a diferencia en la facturación.
- i. \$213.455.508, corresponden al Convenio 2585-2012 y Resolución 1527-214, el cual se encuentra en obtención de concepto jurídico para la depuración del saldo.

Por lo tanto, hasta que dicha conciliación no finalice, no es posible identificar el impacto en los estados financieros de la entidad.

Control Interno y Cumplimiento Legal

Conciliación saldos cobro coactivo:

Durante la ejecución de nuestros procedimientos de auditoría y conforme a la revisión de la matriz que contiene un total de sesenta y cinco (65) procesos de cobro coactivo, se identifica que la entidad no realiza en debida forma la correspondiente conciliación del saldo registrado en el análisis de cartera por prestación de servicios de salud mayor a noventa (90) días y que conforme al manual de gestión de ingresos deben ser pasadas a cobro

coactivo, registra un valor de \$149.089.403.772 con un deterioro por valor de \$104.545.941.087; por ende, un valor real para esta cartera sería por valor de \$44.543.462.685; contra el valor de la relación de cobro coactivo por \$13.225.207.848, lo que implica una diferencia por valor de \$31.318.254.837 que no aparecen en el proceso de cobro coactivo.

Derechos de petición:

Del reporte de 654 derechos de petición y 469 acciones de tutela para el periodo 2023, se tomó una muestra aleatoria de 30 derechos de petición y 15 tutelas. En cuanto a los derechos de petición, se identificó que; diez (10) respuestas a derechos de petición fueron radicadas fuera del plazo máximo legal establecido, advirtiendo posible sanción a la Entidad.

Control Interno y Cumplimiento Legal

1. Procesos Activos SIPROJ WEB:

- i. Se solicitó a la Entidad el reporte de procesos activos en los que la Subred es parte. Se obtuvo un archivo con el reporte 576 procesos de los cuales se tomó una muestra aleatoria de 29 procesos de diversa naturaleza. De la muestra tomada, se revisaron aspectos como las actuaciones encaminadas a la defensa de la Entidad, el control interno del proceso (archivo), el registro, provisión y actualización en la plataforma SIPROJ WEB y el cumplimiento de las condenas en contra de la Entidad. Se evidenció que de las carpetas de procesos jurídico tomadas como muestra uno (01) contiene documentación que no corresponde con el proceso en cuestión, dando cuenta de posibles errores de archivo o tras papel.
- i. Como resultado de nuestros procedimientos de auditoría y de la información que se carga en la plataforma SIPROJ WEB; se observó para el corte de enero a 31 de diciembre de 2023 que existen 73 procesos terminados de los cuales 61 se encuentran reportados como desfavorables por un valor de pretensión que asciende a \$3.132'289.634; valores sin indexar de conformidad con lo señalado en la Circular N°. 016 de 2018 de la Dirección de Contabilidad - Secretaría Distrital de Hacienda, y la Resolución 310 de 2017 de la Contaduría General de la Nación.
- ii. Se observó del reporte del SiprojWeb, un total de 4 sentencias correspondientes a procesos laborales finalizados, con sentencias desfavorables por valor de \$110'314.412, las cuáles no se encuentran a valor presente.

Control Interno y Cumplimiento Legal

Contratos Ordenes de Prestación de servicios y Contratación de bienes y servicios:

Se suministró información de 4.320 órdenes de prestación de servicios y 261 contratos de adquisición de bienes y servicios, de los cuales se tomaron 30 y 30 contratos respectivamente, para un total de 60 contratos. Realizadas las pruebas de auditoría concernientes al desarrollo de los procesos de contratación por parte de la Subred Integrada de Servicios de Salud Centro Oriente; se identificó ausencia de cargue de documentos propios del proceso contractual en sus etapas precontractual y de ejecución contractual en la plataforma SECOP, identificando en algunos de estos casos el soporte en los expedientes físicos del proceso contractual, se identificaron los siguientes puntos:

Contratos ordenes de prestación de servicios.

- i. No contenían cargado la cuenta de cobro del mes de diciembre del año 2023 (11 contratos).
- ii. En el histórico de asignación de supervisor que se encuentra en el Botón 6 – información presupuestal no se cargaron todos los cambios de supervisor durante la duración del contrato (4 contratos).
- iii. En la totalidad de los contratos por Órdenes de Prestación De Servicios- OPS se encontró que estos carecían de certificado de registro presupuestal tanto del inicio del contrato como en las adiciones causadas en la ejecución del contrato (30 contratos).
- iv. Dentro de los contratos de Ordenes de Prestación de Servicios se observó que individualmente los contratos no tenían certificado de disponibilidad presupuestal particular de cada contrato dificultando la trazabilidad del presupuesto (30 contratos).

Contratos Bienes y Servicios.

- i. Se encuentran procesos contractuales desactualizados respecto a las pólizas siendo cargadas las de otrosíes anteriores o desconociendo posteriores (3 contratos).
- ii. Dentro de la revisión de la documentación allegada se evidenció que hay contratos donde la entidad no cargó el documento de solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal (C.D.P) en el espacio designado de la plataforma SECOP II **botón 8 modificaciones del contrato dentro de los cambios de la respectiva modificación* (7 contratos).
- iii. También hay contratos donde no fue cargado el documento soporte del respectivo certificado de disponibilidad presupuestal (C.D.P) (3 contratos).
- iv. Respecto a las solicitudes de modificación del contrato se evidenció que no se encuentra cargado documento soporte de la respectiva solicitud (2 contratos).

- v. Para los últimos otrosíes de los contratos objeto de revisión no se encuentra cargado el último certificado de registro presupuestal (3 contratos).

Respecto a la garantía única como requisito en los contratos de bienes y servicios.

Sobre un total de 261 contratos de adquisición de bienes y servicios, de los cuales se tomaron 30 como muestra. Realizadas las pruebas de auditoría concernientes al desarrollo de los procesos de contratación por parte de la Subred Integrada de Servicios de Salud Centro Oriente, se identificaron falencias en lo que respecta al cargue, actualización y determinación de las pólizas de seguro que dan cumplimiento a la garantía única exigida en el proceso de contratación y sus condiciones, estas falencias son las siguientes:

- i. Póliza de responsabilidad civil extracontractual no cumple con la cuantía mínima (20%) designada tanto en la minuta del contrato como en el manual de contratación de la entidad (2 contratos).
- ii. Conforme a la información cargada en la plataforma SECOP II se observó desactualización de las pólizas puesto que se encuentran cargadas de otrosíes anteriores o desconocen la existencia de otrosíes posteriores (3 contratos).
- iii. Desactualización en la vigencia de la póliza al desconocer prórroga del contrato (1 contrato).
- iv. Pólizas no cargadas desde el inicio y durante la ejecución del contrato (1 contrato).
- v. Se identificó, que entre la información adjunta en el documento soporte entregado por la aseguradora y la información suministrada en la plataforma SECOP hay discrepancia en lo que respecta a la vigencia de la póliza en cuestión (1 contrato).

Control Interno (Implementación y eficacia operativa)

Resultado de las pruebas de diseño e implementación de controles y la eficacia operativa de los mismos; se identifica debilidad de control en los siguientes procesos; existencia en los elementos de propiedad planta y equipo, convenios a cargo del área de infraestructura (1201-2018 Complejo San Juan Dios.) y existencia de elementos de inventarios. Lo anterior, dada la ausencia de conciliaciones periódicas entre las diferentes áreas, que ejercen supervisión sobre las transacciones de la entidad y el área contable de la misma.

Gestión Documental:

Sobre un total de 576 procesos jurídicos se tomó muestra de 29 procesos donde se observó la implementación de tablas de chequeo documental cuyo objetivo es llevar control de las actuaciones dentro del proceso y la actualización de la carpeta como archivo interno de la Entidad, sin embargo, las tablas están diligenciadas de forma incompleta de modo que restan datos como las fechas de las actuaciones situación que se evidencia en (10 procesos), otras tablas se encuentra la tabla diligenciada con ciertas inconsistencias por falta de actualización del estado actual del proceso (8 procesos) y por último se encuentran (16) procesos en los cuales el diligenciamiento de la tabla de chequeo se encuentra en lápiz y/o con enmendaduras con tinta correctora.

Como parte de nuestra inspección documental sobre un selectivo de 30 órdenes de prestación de servicios suscritos por la Subred Centro Oriente E.S.E., sobre una población de 4320, se identificó que estos no conservan el debido control interno legal toda vez que revisado el archivo en el SECOP II, no se evidenció trazabilidad de los certificados de disponibilidad presupuestal, además en la totalidad de los contratos objeto de auditoría no se encuentran cargados los respectivos certificados de registro presupuestal. Lo anterior refleja debilidades en el control interno de la entidad y un inadecuado seguimiento a la retención documental que debe soportarse en cada uno de estos contratos.

Control Interno

Facturación:

Como resultado de los procesos de auditoría, se identifica debilidad en el control, respecto a la parametrización de los conceptos y tarifas SOAT, que se utilizan en el proceso de facturación y reconocimiento de ingresos de la entidad.

Ingresos Abiertos:

La Subred cuenta con ingresos abiertos por valor de \$10.325.342.785, identificando lo siguiente.

- i. \$4.383.917.539 corresponden a 632 ingresos de pacientes en atención, dicho saldo se encuentra representado por ingresos no continuos por valor de \$146.738.398 equivalentes a 16 admisiones, los cuales se encuentran en estado registrado en el módulo contable del aplicativo “Dinámica Gerencial” y son monitoreados por cada servicio (farmacia, laboratorio clínico, apoyo diagnóstico, apoyo de rehabilitación, entre otras áreas). Sobre dicho saldo se identifica atraso para la confirmación de los servicios prestados, lo que no permite que los saldos contables se encuentren actualizados.
1. Ley 2195 de 2022 “Por medio del cual se adoptan medidas en materia de transparencia, prevención y lucha contra la corrupción y se dictan otras disposiciones”

Durante la ejecución de nuestros procedimientos de auditoría, se identifica que la entidad no realiza sus registros contables por centro de costos o de manera individualizada; con relación a los contratos que implican ejecución

de recursos públicos. Lo anterior, de conformidad con lo descrito en el artículo 50 – Contabilidad y Transparencia, de la Ley 2195 de 2022.

Otros Aspectos Legales

La entidad no cumple cabalmente con las instrucciones sobre el Subsistema de Administración del Riesgo de Corrupción, la Opacidad y el Fraude - SICOE, en los términos de la Circular Externa N°. 20211700000005-5 de 2021 emitida por la Superintendencia Nacional de Salud, toda vez que la actualización del Manual Gestión Integral del Riesgo ET-DE-MN-07 V3 no se encuentra aprobado por Junta Directiva, no se evidencia designación del área o cargo que actuará como responsable de la implementación y seguimiento del SICOE, no se observaron informes de gestión y programas de capacitación efectuados.

E. Opinión con Salvedades

Excepto por lo mencionado en el párrafo D anterior, en mi opinión, los estados financieros presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E., a 31 de diciembre de 2023, y 2022 así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes a los ejercicios terminados en dichas fechas, de conformidad con el Anexo Técnico de la Resolución 414 de 2014, y sus modificatorios compilado en el Decreto 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para las entidades que se encuentran bajo el ámbito de aplicación del Régimen de Contabilidad Pública.

F. Fundamento de la Opinión

La auditoría se llevó a cabo de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría NIA, teniendo en cuenta las responsabilidades del Revisor Fiscal en relación con los Estados Financieros mencionada en el literal C anterior. Como parte de las responsabilidades del Revisor Fiscal, he actuado con independencia en el desarrollo de las labores de Auditoría conforme a los requerimientos de ética profesional establecidos en Colombia.

G. Párrafo de Énfasis

Las suspensiones de la Gerente General cuyas facultades descritas en los estatutos ponen en riesgo las buenas prácticas, y adecuado seguimiento de las responsabilidades del gobierno corporativo, las cuales deben propender por un manejo responsable y transparente de la entidad, haciéndola más competitiva y productiva. Esta debilidad expone a la entidad a un riesgo reputacional, atrasos en la ejecución contractual y afectación de las operaciones que no garantiza un flujo constante y confiable de información.

La entidad en los años 2023, 2022, 2021, 2019 y 2016, ha presentado déficit por valor de \$54.642.508.229, \$43.930.989.982, \$60.561.054.450, \$20.004.624.472 y \$18.516.698.092 respectivamente. Este déficit, aunado a la irrecuperabilidad de cartera que ha presentado la entidad, afecta la liquidez y por lo tanto la correcta prestación del servicio de salud.

La Subred Centro Oriente no cuenta con anexo técnico que soporte la relación del formato de necesidad de personal con los criterios de oferta- demanda, oportunidad en la prestación, tiempo de la atención y riesgo de la atención de acuerdo con la capacidad instalada por cada unidad existente en la Subred Centro Oriente, donde se justifique bajo estudio que el personal es verdaderamente requerido.

Se reitera la observación 3.3.1.4 de la Contraloría en el INFORME FINAL DE AUDITORÍA DE REGULARIDAD del año 2022. Donde se menciona un hallazgo administrativo por la celebración de Convenios Interadministrativos que no guardan relación con el objeto de la Subred Centro Oriente, establecido en el numeral 2 del artículo 195 de la Ley 100 de 1993. Lo cual implica la utilización de recurso humano, físico y tecnológico en actividades que no corresponden al objeto establecido en la Ley 100 de 1993 que; eventualmente exponen a la Subred Centro Oriente a una disminución en su capacidad para la prestación del servicio que le corresponde.

Por lo anterior, se menciona la celebración del convenio de infraestructura por parte de la Subred en un proyecto de alta complejidad como lo es el Complejo Hospitalario San Juan de Dios (CHSJD), el cual se presentaba como un Bien de Interés Cultural Nacional (BICN) que goza de una protección especial, por la cual se justificó la inviabilidad de intervenir el predio como lo visionaba el proyecto propuesto, enfatizando que la subred carecía del alcance y capacidad para la ejecución adecuada de este. No obstante, el proyecto se encuentra inmerso en un proceso judicial y arbitral; por lo tanto, hasta que este proceso no finalice, no es posible identificar su impacto en los estados financieros de la entidad.

El convenio Interadministrativo 1201-2018, refleja los siguientes saldos a corte de diciembre de 2023:

- \$17.890.305.009 – Construcciones en curso (Activo-Propiedad, planta y equipo).

Dicho saldo se encuentra reconocido contablemente conforme a las fases del convenio verificadas por Desarrollo Institucional.

- \$ 400.418.462.615 – *Otros activos.*

Dicho saldo corresponde a los recursos depositados en las cuentas bancarias que son administradas por la Tesorería Distrital de la secretaria Distrital de Hacienda con cargo del convenio.

- \$ 400.418.462.615 – *Otros Pasivos,*

Dicho saldo corresponde a las operaciones recíprocas con la Tesorería Distrital de la secretaria Distrital de Hacienda con cargo del convenio.

De enero a diciembre de 2023, se identifican movimientos patrimoniales por valor absoluto de \$6.564.111.412 discriminado en partidas de naturaleza crédito por valor de \$7.578.352.417 y naturaleza débito por valor de \$1.014.241.005; los cuales corresponden a errores de vigencias anteriores, que, según el análisis de materialidad realizado por la entidad, no requieren re-expresión de Estados Financieros.

A 31 de diciembre de 2023, la entidad mediante el comité de sostenibilidad del 11 de agosto de 2023 determinó que las cuentas por cobrar a (Salud Vida S.A.-Empresa Promotora De Salud EPS), no representan ingresos económicos reales a la Subred Integrada de Servicios de Salud Centro Oriente E.S.E. y si reflejan un incremento en los estados financieros, por lo tanto, son deterioradas y deberán clasificarse en las respectivas cuentas de orden.

A 31 de diciembre de 2023 las cuentas por pagar de la SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E., ascienden a \$115.836.254.629, sobre el cual el 44%, es decir \$51.378.798.696 presentan antigüedad superior a 90 días.

H. Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios: Registros, Operaciones, Actos de la Administración y Junta Directiva

Además; conceptúo que durante dicho periodo los registros se llevaron de acuerdo con las normas legales y la técnica contable, las operaciones registradas en los libros y los actos de la Administración, en su caso; se ajustaron a los Estatutos y a las decisiones de la Junta Directiva.

Correspondencia, Comprobantes, Libros de Actas

La correspondencia, los comprobantes de las cuentas, los libros de actas se llevan y conservan debidamente.

Informe de Gestión

El informe de gestión de los administradores guarda la debida concordancia con los Estados Financieros básicos. En dicho informe se menciona que la SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E., al 31 de diciembre de 2023 se encuentra cumpliendo en forma adecuada, con lo dispuesto en la Ley 603 de 2000 sobre propiedad intelectual y derechos de autor.

Medidas de Control Interno

Por lo mencionado en el párrafo D anterior, la SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E. no observa las medidas adecuadas de Control Interno, conservación y custodia de sus bienes y de los de terceros que están en su poder.

Obligaciones de Aportes al Sistema de Seguridad Social Integral, Aportes Parafiscales

De acuerdo con el resultado de pruebas selectivas realizadas sobre los documentos y registros de contabilidad, se encuentra cumpliendo en forma adecuada y oportuna, con las obligaciones de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral, mencionadas en el artículo 11 del Decreto Reglamentario 1406 de 1999.

Operaciones de Factoring

La Entidad no ha obstaculizado de ninguna forma las operaciones de factoring que los proveedores y acreedores de la entidad han pretendido hacer con sus respectivas facturas de venta.

Otros asuntos legales

La entidad cumple con el diseño e implementación de las normas e instrucciones del Sistema de Administración de Riesgos de Lavado de Activos, Financiación del Terrorismo y Financiación de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva -SARLAFT- y el deber de Reporte de Operaciones Sospechosas -ROS- a la Unidad de Información y Análisis Financiero -UIAF-, en los términos de la Circular Externa No. 20211700000005-5 de 2021 y Circular Externa No. 009 de 2016, expedidas por la Superintendencia Nacional de Salud.

La entidad no cumple con la totalidad de las instrucciones sobre el Subsistema de Administración del Riesgo de Corrupción, la Opacidad y el Fraude - SICOE, en los términos de la Circular Externa N°. 20211700000005-5 de

2021 emitida por la Superintendencia Nacional de Salud, toda vez que el Manual Gestión Integral del Riesgo ET-DE-MN-07 V3 no se encuentra aprobado por Junta Directiva, no se evidencia designación del área o cargo que actuará como responsable de la implementación y seguimiento del SICOF, no se observaron informes de gestión y programas de capacitación efectuados.

La entidad cumple con el diseño e implementación de las normas e instrucciones del Programa de Transparencia y Ética Empresarial como principal medida de control de los riesgos de soborno, corrupción, opacidad, y fraude, los cuáles hacen parte de los riesgos priorizados para ser gestionados por los actores del Sistema General de Seguridad Social en Salud - SGSSS., en los términos de la Circular Externa 2022151000000053-5 de 2022, expedida por la Superintendencia Nacional de Salud.

La entidad cumple con el diseño e implementación de las normas e instrucciones del Sistema Integrado de Gestión de Riesgos (SIAR), en los términos del Capítulo II-I de la Circular Externa N°. 120211700000004-5 de 2021 expedida por la Superintendencia Nacional de Salud.

La entidad cumple con el diseño e implementación de las normas e instrucciones del Subsistema de Gestión de Riesgo Actuarial, en los términos del Capítulo II-II, numeral 3, de la Circular Externa N°. 120211700000004-5 de 2021 expedida por la Superintendencia Nacional de Salud.

La entidad cumple con el diseño e implementación de las normas e instrucciones del Subsistema de Gestión de Riesgo de Crédito, en los términos del Capítulo II-II, numeral 4, de la Circular Externa N°. 120211700000004-5 de 2021 expedida por la Superintendencia Nacional de Salud.

La entidad cumple con el diseño e implementación de las normas e instrucciones del Subsistema de Gestión de Riesgo de Liquidez, en los términos del Capítulo II-II, numeral 5, de la Circular Externa N°. 120211700000004-5 de 2021 expedida por la Superintendencia Nacional de Salud.

La entidad cumple con el diseño e implementación de las normas e instrucciones del Subsistema de Gestión de Riesgo en Salud, en los términos del Capítulo II-II, numeral 1, de la Circular Externa N°. 120211700000004-5 de 2021 expedida por la Superintendencia Nacional de Salud.

La entidad cumple con el diseño e implementación de las normas e instrucciones del Subsistema de Gestión de Riesgo Operacional, en los términos del Capítulo II-II, numeral 2, de la Circular Externa N°. 120211700000004-5 de 2021 expedida por la Superintendencia Nacional de Salud.

I. Control Interno y cumplimiento legal y normativo

El Código de Comercio establece en su artículo 209 la obligación de pronunciarme sobre el cumplimiento de normas legales e internas y sobre lo adecuado del Control Interno.

Mi trabajo se efectuó mediante la aplicación de pruebas para evaluar el grado de cumplimiento de las disposiciones legales y normativas por la Administración de la Entidad, así como del funcionamiento del proceso de Control Interno, el cual es igualmente responsabilidad de la Administración. Para efectos de la evaluación del cumplimiento legal y normativo utilicé los siguientes criterios:

Normas legales que afectan la actividad de la Entidad;

- ❖ Estatutos de la Entidad;
- ❖ Actas de Junta Directiva
- ❖ Otra documentación relevante

Para la evaluación del Control Interno utilicé como criterio el modelo definido en el Sistema de Gestión MIPG. Este modelo es de uso obligatorio para los organismos y entidades de orden nacional y territorial de la Rama Ejecutiva del Poder Público. En el caso de las entidades descentralizadas las entidades con capital público y privado.

El Control Interno de una Entidad es un proceso efectuado por los encargados del Gobierno Corporativo, la Administración y otro personal, designado para proveer razonable seguridad en relación con la preparación de información financiera confiable, el cumplimiento de las normas legales e internas y el logro de un alto nivel de efectividad y eficiencia en las operaciones.

El Control Interno de una entidad incluye aquellas políticas y procedimientos que permiten el mantenimiento de los registros que, en un detalle razonable, reflejen en forma fiel y adecuada las transacciones y las disposiciones de los activos de la Entidad; proveen razonable seguridad de que las transacciones son registradas en lo necesario para permitir la preparación de los Estados Financieros de acuerdo con el marco técnico normativo aplicable a las entidades de gobierno, y que los ingresos y desembolsos de la Entidad están siendo efectuados

solamente de acuerdo con las autorizaciones de la Administración y de aquellos encargados del Gobierno Corporativo; y proveer seguridad razonable en relación con la prevención, detección y corrección oportuna de adquisiciones no autorizadas, y el uso o disposición de los activos de la Entidad que puedan tener un efecto importante en los Estados Financieros.(...)

J. Opinión sobre el cumplimiento legal y normativo

Excepto por lo mencionado en los párrafos D y H, la Entidad ha dado cumplimiento a las leyes y regulaciones aplicables, así como a las disposiciones estatutarias, de la Junta Directiva, en todos los aspectos importantes.

K. Opinión sobre la efectividad del Sistema de Control Interno

En mi opinión, y basados en los párrafos D y H anterior el Control Interno no es efectivo. Relacionado con este aspecto, se enviaron memorandos de recomendaciones y se hicieron mesas de trabajo cuando fue necesario, con el objeto de fortalecer dicho sistema.

4.7. AUDITORÍA ASISTENCIAL Y DE GESTIÓN DEL RIESGO

Se evidenció que el archivo central de Historia Clínicas de la Subred Centro Oriente está ubicado en la Zona Industrial de Puente Aranda a cargo de una empresa externa Inversiones ACT S.A.

Cabe resaltar que, de acuerdo con un informe Institucional, esta bodega cuenta con una dotación parcial en la estantería, debido al crecimiento del volumen documental que ha superado la capacidad máxima de almacenamiento de la bodega.

1. Se evidenció que, el archivo de gestión ubicado en el hospital Santa Clara, no cumple con las condiciones físicas, locativas, medioambientales que garanticen la conservación de la historia clínica, ocasionando alto riesgo de deterioro de los soportes físicos.
2. Se evidenciaron en el archivo de Gestión del Hospital Santa Clara, tres (3) termohigrómetros y dos (2) humidificadores para la toma y control de humedad que no cuentan con el mantenimiento preventivo que garanticen las condiciones ambientales del área.
3. Se constató que el personal de enfermería no hace la entrega al archivo de gestión de la Historia clínica, incumpliendo lo contemplado en el Instructivo Organización de Historias Clínicas, estas son entrega al área de facturación.
4. Se hace necesario definir en el Mapa de Proceso de la Subred Centro Oriente, a que proceso debe pertenece el área Gestión Documental (Apoyo o Misional) y precisar en un procedimiento las responsabilidades de la custodia y la entrega de la Historias clínicas, como también del Archivo de gestión de los diferentes Hospitales y del archivo Central, debido a que, en el Mapa de Proceso de la Subred Centro Oriente el subproceso Gestión documental archivo y correspondencia, pertenece al proceso de Gestión de Información y Tic.

4.8 CONSOLIDADO MATRIZ DE OBSERVACIONES

Auditoría	Observaciones	Subsanadas	Pendientes por subsanar	Plan de acción	Sin plan de acción
Control Interno	0	0	0	0	0
Administrativa	2	1	1	1	0
Gestión	10	8	2	2	0
PQRS	1	1	0	0	0
Riesgos	1	1	0	0	0
Auditoría Jurídica de Cumplimiento legal	55	38	17	17	0
Sistemas Información	17	17	0	0	0
Financiera	106	63	43	36	7
Salud Pública	5	5	0	0	0
Asistencial, Médica y de Gestión del Riesgo	47	18	29	29	0
Auditoría de Calidad	8	6	0	0	0
Ambiental	12	10	2	2	0
Totales	262	168	94	87 (A)	7

(A): Actividad Realizada:
Se verificó los planes de acción propuestos por la entidad y estos son efectivos y dan alcance a las observaciones evidenciadas durante las auditorías llevadas a cabo en la vigencia 2022, los cuales se encuentran sujetos a verificación por parte de Revisoría Fiscal.

Auditoría	Observaciones	Subsanadas	Pendientes por Subsanar	Plan de acción	Situación actual
Control Interno	9	0	9	9	0
Administrativa	13	10	3	3	0
Gestión	9	5	4	3	1
PQRS	7	3	4	4	0
Riesgos	20	0	20	0	20
Auditoría Jurídica de Cumplimiento legal	62	39	23	10	16
Sistemas Información	14	9	5	5	0
Financiera	37	14	23	21	2
Salud Pública	3	3	0	0	0
Asistencial, Médica y de Gestión del Riesgo	58	29	29	29	0
Auditoría de Calidad	2	2	0	0	0
Ambiental	11	7	4	4	0
Totales	245	118	127	09 (B)	38

(B): Actividad Realizada:
Se verificó los planes de acción propuestos por la entidad y estos son efectivos y dan alcance a las observaciones evidenciadas durante las auditorías llevadas a cabo en la vigencia 2023, los cuales se encuentran sujetos a verificación por parte de Revisoría Fiscal.

KRESTON COLOMBIA

5. AGENDA FINANCIERA.

El doctor Yoiner Acosta –Director Financiero, expone el siguiente contenido:

5.1. Facturación (el detalle hace parte integral del acta)

- Comparativa facturación acumulada a 31 de diciembre de 2023.

La facturación acumulada 2023 en relación con la vigencia 2022 esta disminuyó en un 13%.

- Facturación por régimen a 31 de diciembre de 2023.
- Facturación proyectada RISS Vs radicada y ejecutada a 31 de diciembre de 2023.

Con relación a la proyección anual se ha ejecutado el 111%, el valor facturado acumulado a diciembre de 2023 de \$384.161 millones (Ejecución Presupuestal), estando por encima solo 11% de acuerdo con lo proyectado en el Documento De Red.

En el porcentaje de cumplimiento para “otros pagadores”, se nota el incremento en los Convenios de RIAS, ya que la proyección inicial era por valor de \$2.035 millones y se ejecutaron \$66.114 millones.

5.2. Cartera (el detalle hace parte integral del acta)

- Comportamiento de la cartera por edades 2020 y 2023.

La cartera de la vigencia 2023 disminuyó en \$11.692 millones en comparación con el mes de diciembre de 2022, lo cual representa un 6%.

- Cartera por edades, análisis por régimen 2018 a 2023

La mayor concentración de Cartera se encuentra en los regímenes Subsidiados, EPS en liquidación y el Fondo Financiero Distrital de Salud con un 76%.

- Comportamiento de la cartera del Fondo Financiero Distrital de Salud por edades desde el 2020 al 2023.

No han girado recursos de la presente vigencia, las cuales se encuentran en auditoría. Lo recibido a la fecha corresponde a vigencias anteriores, y hasta el mes de octubre de 2022 y vigencia 2023 del mes de enero y febrero.

- Valores de entidades en liquidación.

El valor de Comfacundi - Unicajas representa el 13% de la cartera total a 31 de diciembre de 2023.

5.3. Recaudo (el detalle hace parte integral del acta)

- Recaudo por venta de servicios de salud 2019 a 2023.

El recaudo (2023) en comparación a la proyección de recaudo total (\$521.896 millones), se encuentra en un 76% de cumplimiento en las cuentas por cobrar. En comparación con el recaudo de la vigencia de 2022, este disminuyó en un 0,01%. Para las vigencias 2022 y 2023 en el concepto de demás pagadores, se ve un aumento debido al registro de los Convenios RIAS, ya que para las vigencias anteriores no eran registrados dentro de este concepto.

5.4. Cuentas por Pagar (el detalle hace parte integral del acta)

- Cuentas por pagar por concepto y edades.

En otros conceptos se contempla la cuenta por pagar al Fondo Financiero Distrital de Salud, por valor de \$10.446 millones del acuerdo de pago.

5.5. Presupuesto 2023 (el detalle hace parte integral del acta)

- Comparativo presupuestal de gastos a 31 de diciembre de 2023.

5.6. Presupuesto 2024 (el detalle hace parte integral del acta)

- Presupuesto aprobado 2019 a 2024.

- Presupuesto aprobado 2024, distribución y proyección presupuesto 2024.

5.7. Estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2023 (el detalle hace parte integral del acta):

- Estado de situación financiera comparativo anterior a 31 de diciembre de 2023.
- Estados financieros comparativos anteriores a 31 de diciembre de 2023 - análisis del activo.
- Análisis del componente cuentas por cobrar a 31 de diciembre de 2023.
- Estados financieros comparativos anterior a 31 de diciembre de 2023 - análisis del pasivo.
- Estados financieros comparativos anterior a 31 de diciembre de 2023 - análisis del patrimonio.

Para el cierre de diciembre de 2023, se presenta déficit en el resultado del ejercicio por valor de -\$54.642.508.229 presentando un saldo total patrimonial a este corte por valor de \$282.697.759.196, adicionalmente se presentaron ajustes patrimoniales netos de hechos económicos de vigencias anteriores por valor de -\$6.564.111.412, estos movimientos se registran con base a la doctrina contable emitida por la Contaduría general de la Nación, la cual menciona que todo ajuste por omisión y/o error de vigencias anteriores, será ajustadas las partidas contra los Activos, Pasivos y Patrimonio y no se incluirán en el resultado del periodo que se identifique este error, es importante mencionar que para esta vigencia se actualizó el manual de políticas contables de la Subred incluyendo el tema de MATERIALIDAD en la política de corrección de errores.

- Estados financieros comparativos a 31 de diciembre de 2023 Vs 2022 - análisis de la operación.
- Estados financieros comparativos a 31 de diciembre de 2023 Vs 2022 – resultado operacional.

La Subred a corte 31 de diciembre de 2023, presenta un déficit operacional por valor de -\$92.270.273.759, al comparar este resultado con el déficit operacional que se presentó al cierre de diciembre de 2022, se evidencia una variación negativa e incremento en este indicador por valor de -\$19.377.645.331, parte de este resultado en la operación para esta vigencia, se basa por el incremento en el grupo Costos de Producción de Servicios de Salud y el grupo de gastos administrativos y de operación, que al asociar los recursos registrados en la cuenta de ingresos por reconocimiento de la facturación por prestación de servicios, no apalanca la totalidad de Costos y Gastos que se requieren para la operación y no se presenta a este corte el equilibrio operacional esperado.

- Estados financieros comparativos a 31 de diciembre de 2023 Vs 2022 resultado neto.

Al reconocer los saldos por concepto de Otros Ingresos No operacionales y los Otros Gastos No operacionales presentados para este cierre, se presenta Déficit neto en el Ejercicio por valor de \$54.642.508.229, realizando el comparativo se evidencia que para el cierre de diciembre de la vigencia 2022 se presentó Déficit en el Ejercicio por valor de \$43.930.989.982, presentando un incremento del déficit en esta vigencia por valor de \$10.711.518.247.

5.8 INDICADORES FINANCIEROS COMPARATIVOS

INDICADOR	FORMULA	SALDO A 31 DE DIC DE 2023	SALDO A 31 DE DIC DE 2022	VARIACION
LIQUIDEZ	Act Cte / Pasivo Cte (# Veces)	0,9	0,9	-0,1
ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total (%)	70,43%	62,06%	8%
CAPITAL DE TRABAJO	Act Cte - Pasivo Cte (millones de \$)	-72.916	-31.280	-41.636
ROTACIÓN DE CARTERA	(ventas/promedio de cxc) (# Veces)	4,25	3,80	0,5
	Número de días de rotación de cartera	90,83	81,60	9,2
Valores en millones de pesos				

6. SE SOMETE A CONSIDERACIÓN Y APROBACIÓN LOS ESTADOS FINANCIEROS

Intervenciones:

La doctora Ximena Garavito refiere, que es difícil tomar la decisión, sobre todo por todas las salvedades que realiza la Revisoría Fiscal. Salvedades que lleva todo el año 2023 y corrido del año 2024, por otra parte, la Revisoría nos da el consejo de que, a pesar de las salvedades, se puede mejorar y aprueba los Estados Financieros con todas las salvedades y con todas las implicaciones que esto da.

El doctor Hugo Reyes refiere, que las preocupaciones son claras para todos, pero estamos optimistas. Aprueba los Estados Financieros con todas las salvedades.

La señora Blanca Núñez indica que, como representante de los usuarios, ve con gran preocupación la situación. Pide que la administración esté pendiente de lo que indica el Revisor Fiscal. Aprueba positivamente con las salvedades que están escritas y dichas por la Revisoría Fiscal.

La señora Luz Quiroga indica que ve con gran preocupación el tema financiero y si bien es cierto que el concepto de Revisoría Fiscal no es negativo, sí hay muchas salvedades y de esas ya se ha traído a colación en meses anteriores. Reitera el compromiso de la administración, de subsanar. *“En ese orden de ideas yo no apruebo los Estados Financieros.”*

El doctor Gustavo Hurtado indica que, referente al tema de la aprobación de los Estados Financieros 2023, los aprueba, pero dejo una salvedad. Recomienda implementar un plan de choque que favorezca a la Subred Centro Oriente.

El doctor César Cortés refiere que conoce la realidad de la salud en el país, de la salud en Bogotá, de la salud en las IPS privadas, y siendo nosotros una de las IPS públicas, con mayor responsabilidad en nuestras localidades. *“Entiendo los problemas estructurales que se abarcan. Entiendo las razones de la Revisoría Fiscal, la racionalidad, la fiel representación de la situación financiera, y apruebo los Estados Financieros con salvedades”.*

Votación:
Expuestos los fundamentos, se somete a consideración y aprobación los Estados Financieros, con la siguiente votación:

	NOMBRE	APROBACIÓN ESTADOS FINANCIEROS
1	Dr. Luis Alexander Moscoso	Se abstiene de aprobar.
2	Ximena Andrea Garavito Higuera	Aprobados, con salvedades.
3	Hugo Germán Reyes	Aprobados, con salvedades.
4	Blanca Cecilia Núñez Díaz	Aprobados, con salvedades.
5	Luz Marina Quiroga	No Aprobados.
6	Gustavo Ernesto Hurtado	Aprobados, con salvedades.
7	Dr. César Augusto Cortés Amaya	Aprobados, con salvedades.

Con los argumentos mencionados por el doctor Yoiner Acosta; el acuerdo queda de la siguiente manera: cinco (5) votaciones a favor, una (1) abstención y un (1) voto en contra de los siete (7) miembros de la Junta Directiva presentes (Queda aprobado y amparada bajo el Acuerdo N°. 06, del 28 de febrero de 2024).

7. TRASLADO PRESUPUESTAL AL INTERIOR DE AGREGADOS POR VALOR DE \$4.324.615.201.

El doctor Yoiner Acosta –Director Financiero, expone el siguiente contenido:

Normatividad aplicable:El Artículo 2° del Decreto 191 del 1° de junio de 2021 modifica el artículo 26 del Decreto Distrital 662 de 2018, el cual quedará así: *"Artículo 26. Modificaciones Presupuestales.*
"Artículo 27. Aprobación de modificaciones presupuestales. Las modificaciones presupuestales que afecten el valor total de los ingresos, gastos de funcionamiento, servicio de la deuda y gastos de inversión serán aprobadas por el CONFIS Distrital, previo concepto favorable de la Junta o Consejo Directivo de la empresa y de la Secretaría Distrital de Hacienda - Dirección Distrital de Presupuesto....."

Para el caso de las Empresas Sociales del Estado, los traslados presupuestales que no modifiquen el valor total de las apropiaciones de gastos de funcionamiento, servicio de la deuda e inversión, serán aprobados por la Junta Directiva.

CONTRACRÉDITOS por \$4.324.615.201:

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO \$100.000.000.

Los rubros 4212020100301 – Combustibles Lubricantes y Llantas, la suma es de \$50.000.000 y 4212020100401 - Gastos de Computador el valor es de \$50.000.000, los cuales presentan saldos suficientes para cubrir los gastos asociados a estos hasta el 31 de marzo de 2024.

GASTOS DE INVERSIÓN \$324.615.201.

El rubro 423011601070077900102 – Cuentas por pagar convenios Infraestructura, la suma de \$324.615.201, el cual presenta saldos presupuestales disponibles suficientes a razón que las cuentas por pagar proyectadas en la Resolución 1006 de 2023 por la cual se liquidó el Presupuesto de Ingresos y Gastos para la vigencia 2024 de la Subred Integrada de Servicios de Salud Centro oriente ESE, fueron mayores que las cuentas por pagar arrojadas a 31 de diciembre de 2023.

GASTOS DE OPERACIÓN \$3.900.000.000.

En el componente de gastos de operación se contra-creditan los rubros 4245010301 – Medicamentos \$2.700.000.000, 4245020901 - Servicio de Lavandería \$200.000.000 y 4245020906 - Cuentas por Pagar Contratación Servicios Asistenciales Generales \$1.000.000.000 teniendo en cuenta que los gastos por estos conceptos se encuentran cubiertos hasta el 06 de mayo y 31 de marzo de 2024 respectivamente, y presentan saldos disponibles suficientes para cubrir el faltante de apropiación en otros rubros. En cuanto a los saldos de cuentas por pagar es producto depuración de saldos de Órdenes de Prestación de Servicios - OPS que quedaron a 31 de diciembre de 2023.

CRÉDITOS por \$4.324.615.201.:

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO \$100.000.000.

Se solicita acreditar el rubro 421313010010201 – Sentencias Judiciales O en la suma de \$100.000.000 con el fin de comenzar tramite de pago a sentencias que se encuentran ejecutoriadas. Cabe aclarar que el monto de la deuda que presenta la Subred Centro Oriente por concepto de sentencias asciende alrededor de los \$14.000.000.000.

GASTOS DE INVERSIÓN \$324.615.201.

Se acredita el rubro 423011601070077900302 – Cuentas por Pagar Honorarios con el fin cubrir el faltante de apropiación ya que el resultado de las cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2023 en este rubro fue mayor al valor estimado en la Resolución 1006 de 2023 por la cual se liquidó el Presupuesto de Ingresos y Gastos para la vigencia 2024 de la Subred Integrada de Servicios de Salud Centro oriente ESE.

GASTOS DE OPERACIÓN \$3.900.000.000.

En el agregado de gastos de operación se acreditan los siguientes rubros:

4245010401 - Material Médico-Quirúrgicos \$2.000.000.000 para completar la apropiación presupuestal que permita adicionar hasta el 31 de marzo de 2024 los contratos para la adquisición de material médico quirúrgico necesarios para la prestación de los servicios de salud a los usuarios de la Subred. De igual manera, se requiere contratar insumos medico quirúrgicos necesarios para la prestación de los servicios de salud a los usuarios.
4245020903 - Adquisición de Servicios de Salud \$1.900.000.000 con la partida propuesta se busca adicionar hasta el 31 de marzo de 2024 los contratos tercerizados (esterilización, apoyo diagnóstico de urología, Imágenes diagnósticas, cardiología, laboratorio clínico) que prestan servicios en las unidades de la Subred Centro Oriente.

CONTRACRÉDITOS			CRÉDITOS		
CÓDIGO CCPT	DESCRIPCIÓN	CONTRACREDITOS	CÓDIGO CCPT	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS
42	GASTOS	4.324.615.201	42	GASTOS	4.324.615.201
421	Funcionamiento	100.000.000	421	Funcionamiento	100.000.000
4211	Adquisición de bienes y servicios	100.000.000	4211	Transferencias corrientes	100.000.000
421101	Adquisición de diferentes de activos	100.000.000	42111	Sentencias y constituciones	100.000.000
42110101	Materiales y suministros	100.000.000	421111	Palios nacionales	100.000.000
4211010101	Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)	50.000.000	42111101	Sentencias	100.000.000
421101010101	Combustibles lubricantes y lentes	50.000.000	4211110101	Sentencias Judiciales O	100.000.000
42110101010101	Productos metálicos y paquetes de software	50.000.000	421111010101	Sentencias	100.000.000
4211010101010101	Gastos de Computación	50.000.000	42111101010101	Sentencias	100.000.000
423	Inversión	324.615.201	423	Inversión	324.615.201
42301	Directa	324.615.201	42301	Directa	324.615.201
4230116	Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI	324.615.201	4230116	Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI	324.615.201
423011601	Hacer un nuevo contrato social con igualdad de oportunidades para la inclusión social, productiva y política.	324.615.201	423011601	Hacer un nuevo contrato social con igualdad de oportunidades para la inclusión social, productiva y política.	324.615.201
42301160107	Mejora de la gestión de instituciones de salud	324.615.201	42301160107	Mejora de la gestión de instituciones de salud	324.615.201
42301160107007790	Fortalecimiento de la infraestructura y dotación del sector salud Bogotá	324.615.201	42301160107007790	Fortalecimiento de la infraestructura y dotación del sector salud Bogotá	324.615.201
4230116010700779003	Infraestructura	324.615.201	4230116010700779003	Servicios Para La Comunidad, Sociales Y Personales	324.615.201
423011601070077900302	Cuentas por pagar servicios infraestructura	324.615.201	423011601070077900302	Cuentas por Pagar Honorarios	324.615.201
424	Gastos de operación comercial	3.900.000.000	424	Gastos de operación comercial	3.900.000.000
4245	Gastos de comercialización y producción	3.900.000.000	4245	Gastos de comercialización y producción	3.900.000.000
424501	Materiales y suministros	2.700.000.000	424501	Materiales y suministros	2.000.000.000
42450103	Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)	2.700.000.000	42450103	Productos metálicos, maquinaria y equipo	2.000.000.000
4245010301	Medicamentos	2.700.000.000	4245010301	Material Médico-Quirúrgicos	2.000.000.000
424501030101	Adquisición de servicios	2.700.000.000	424501030101	Adquisición de servicios	2.000.000.000
42450103010101	Servicios para la comunidad, sociales y personales	2.700.000.000	42450103010101	Servicios para la comunidad, sociales y personales	2.000.000.000
4245010301010101	Servicio de Lavandería	200.000.000	424501030101010101	Adquisición de Servicios de Salud	1.900.000.000
42450103010101010101	Cuentas por Pagar Contratación Servicios Asistenciales Generales	1.000.000.000			

Votación:

Expuestos los fundamentos, se somete a consideración y aprobación, el proyecto de acuerdo "Por el cual se aprueba una modificación en el Presupuesto de Gastos e Inversión de la Subred Integrada de Servicios de Centro Oriente ESE, para la vigencia Fiscal comprendida entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2024" por valor de \$4.324.615.201, con la siguiente votación:

	NOMBRE	APROBACIÓN PROYECTO DE ACUERDO
1	Dr. Luis Alexander Moscoso	Aprobada la modificación presupuestal.
2	Ximena Andrea Garavito Higuera	Aprobada la modificación presupuestal.
3	Hugo Germán Reyes	Aprobada la modificación presupuestal.
4	Blanca Cecilia Núñez Díaz	Aprobada la modificación presupuestal.
5	Luz Marina Quiroga	Aprobada la modificación presupuestal.

	NOMBRE	APROBACIÓN PROYECTO DE ACUERDO
1	Dr. Luis Alexander Moscoso	Aprobada la modificación presupuestal.
6	Gustavo Ernesto Hurtado	Aprobada la modificación presupuestal.
7	Dr. César Augusto Cortés Amaya	Aprobada la modificación presupuestal.

Con los argumentos mencionados por el doctor Yoiner Acosta; el acuerdo es aprobado por los siete (7) miembros de Junta Directiva presentes. (Queda aprobado y amparada bajo el Acuerdo N°. 07, del 28 de febrero de 2024).

Siendo las 12:22 del mediodía, el doctor Luis Alexander Moscoso, se retira de la reunión y refiere que se conectará de manera virtual.

8. PROYECTO DE ACUERDO “POR EL CUAL SE AUTORIZA ADICIONAR CONTRATOS DE BIENES Y SERVICIOS, QUE SUPERARON EL LÍMITE ESTABLECIDO PARA CONTRATAR EN EL ESTATUTO DE CONTRATACIÓN DE LA SISS CENTRO ORIENTE”

La doctora Lorena Rojas- Directora de Contratación expone el siguiente contenido:

Normativa aplicable:

Numeral 8.4.4. del Manual de Contratación de la Subred: Solicitud de Adición ante la Junta Directiva al superar tres (3) veces el valor inicialmente contratado.

Parágrafo segundo del artículo 1° del Acuerdo 050 de 2018: De manera excepcional, la Junta Directiva podrá autorizar adiciones superiores al tope máximo contemplado en el artículo 18 del Acuerdo 27 de 2017, siempre y cuando medien circunstancias presupuestales sobrevinientes que pongan en riesgo la continuidad en la prestación del servicio de salud (...) (...) ... (Resaltado fuera del texto).

Justificación:

La doctora Lorena Rojas, explica que el valor de los contratos a adicionar, superaron el tope máximo establecido en el Manual de Contratación, el presupuesto actual de los rubros no alcanza para adelantar un nuevo proceso contractual y no se pueden interrumpir los servicios por ser estos esenciales para la operación normal de los procesos de la entidad. Por valor de \$ 5.473.741.153, para cubrir las necesidades de acuerdo con las siguientes consideraciones:

8.1 ADICIONES POR RUBROS PRESUPUESTALES DE OPERACIÓN

Adquisición de Servicios de Salud, Adición de cinco (5) contratos, por valor de \$ 1.870.149.002, se desglosan de la siguiente manera:

- COLCAN, contrato N°. 02 BS- 085-2020, el cual tiene por objeto: contratar la prestación de servicios para la recolección de muestras y el procedimiento de exámenes de laboratorio clínico.
- FUNDACIÓN SALUD MEDICINAL GESTIONADA E INTEGRATIVA-FUNDASALUD, contrato N°. 02 BS- 067-2023, el cual tiene por objeto: Contratar la prestación de servicios de interconsulta de cardiología, hemodinamia, electrofisiología.
- INSTITUTO DISTRITAL DE CIENCIA, BIOTECNOLOGÍA E INNOVACIÓN EN SALUD - IDCBIS, contrato N°. 02-BS-0029-2022, el cual tiene por objeto: Contratar el suministro de hemocomponentes sanguíneos, pruebas especiales de Inmunohematología e irradiación y bancos de tejidos para realización de procedimientos previos a la transfusión sanguínea y transfusionales para la Subred Integrada de Servicios de Salud Centro Oriente E.S.E.
- SER VISUAL SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SER VISUAL SAS, contrato N°. 02-BS-0286-2019, el cual tiene por objeto: Prestación de servicios de consulta e interconsulta, procedimientos de apoyo diagnóstico, terapéutico y quirúrgicos de oftalmología para los usuarios de la Subred Integrada de Servicios de Salud Centro Oriente E.S.E.
- UNIÓN TEMPORAL, contrato N°. 02 BS- 085-2023, el cual tiene por objeto: Contratar la prestación integral del servicio de toma e interpretación de imágenes diagnósticas.

Material Médico Quirúrgico, adición de dieciocho (18) contratos, por valor de \$ 1.677.875.416, se desglosan de la siguiente manera:

- **EXEL MEDICAL S.A.S.**, contrato N°. 02-BS-0004-2021, el cual tiene por objeto: Contratar el suministro de material de osteosíntesis.
- **PROMED QUIRÚRGICOS EU**, contrato N°. 02-BS-0012-2021, el cual tiene por objeto: Contratar el suministro de material de osteosíntesis.
- **TWITY S.A.S.**, contrato N°. 02-BS-0170-2022, el cual tiene por objeto: Contratar el suministro de los dispositivos médicos quirúrgicos hospitalarios
- **LABORATORIOS GOTHAPLAST**, contrato 02-BS-0175-2022, el cual tiene por objeto: contratar el suministro de los dispositivos médicos quirúrgicos hospitalarios.
- **ICU MEDICAL COLOMBIA LIMITADA**, contrato 02-BS-0275-2021, el cual tiene por objeto: contratar el suministro de los dispositivos médicos quirúrgicos hospitalarios.
- **JOHNSON & JOHNSON DE COLOMBIA SA**, contrato 02-BS-0276-2021, el cual tiene por objeto: contratar el suministro de los dispositivos médicos quirúrgicos hospitalarios.
- **SMITH & NEPHEW COLOMBIA SAS**, contrato N°. 02-BS-0287-2021, el cual tiene por objeto: Contratar el suministro de los dispositivos médicos quirúrgicos hospitalarios.
- **MEDICAL GROUP ANMA S.A.S.**, contrato N°. 02-BS-0062-2022, el cual tiene por objeto: Contratar el suministro de los dispositivos médicos quirúrgicos hospitalarios.
- **ICU MEDICAL LTDA**, contrato 02-BS-0142-2022, el cual tiene por objeto: contratar el suministro de los dispositivos médicos quirúrgicos hospitalarios.
- **PROASEPSIS S.A.S**, contrato 02-BS-0104-2023, el cual tiene por objeto: contratar el suministro de los dispositivos médicos quirúrgicos.
- **ALLERS S.A.**, contrato 02-BS-0106-2023, el cual tiene por objeto: Suministro de insumos y dispositivos médicos quirúrgicos.
- **SMITH & NEPHEW COLOMBIA SAS**, contrato N°. 02-BS-0109-2023, el cual tiene por objeto: Suministro de insumos y dispositivos médicos quirúrgicos.
- **DISCOLMÉDICA S.A.S.**, contrato N°. 02-BS-0111-2023, el cual tiene por objeto: Suministro de insumos y dispositivos médicos quirúrgicos.
- **COMPANY MEDIQBOY OC S.A.S.**, contrato N°. 02-BS-0113-2023, el cual tiene por objeto: Suministro de insumos y dispositivos médicos quirúrgicos.
- **MINERVA MEDICAL S.A.S.**, contrato N°. 02-BS-0114-2023, el cual tiene por objeto: Suministro de insumos y dispositivos médicos quirúrgicos.
- **QUINBERLAB S.A.S.**, contrato N°. 02-BS-309-2020, el cual tiene por objeto: Contratar el suministro de pruebas ADN – VPH.
- **QUINBERLAB S.A.S.**, contrato N°. 02-BS-0087-2021, el cual tiene por objeto: Suministro de reactivos y dispositivos que incluya como la entrega de equipos automatizados, software e interfaz con historia clínica electrónica dinámica gerencial 2.
- **MEDIREX BIC SAS.**, contrato N°. 02-BS-0010-2021, el cual tiene por objeto: Contratar el suministro de material de osteosíntesis.

Adquisición otros Servicios, adición para un (1) contrato, por valor de \$ 740.000.000, se desglosan de la siguiente manera:

- **UNIÓN TEMPORAL ALIADOS TF**, contrato N°. 02-BS-128-2020, el cual tiene por objeto: Contratar la prestación del servicio de transporte público terrestre automotor especial, para apoyar las actividades de la Subred Integrada de Servicios de Salud Centro Oriente E.S.E.

Votación:

Expuestos los fundamentos, se somete a consideración y aprobación, el proyecto de acuerdo, por valor de \$4.288.024.418, presentando la adición de veinticuatro (24) contratos de operación, con la siguiente votación:

	NOMBRE	VOTACIÓN ADICIÓN A 24 CONTRATOS
1	Ximena Andrea Garavito Higuera	Aprobadas las 24 adiciones de Operación.
2	Hugo Germán Reyes	Aprobadas las 24 adiciones de Operación.
3	Blanca Cecilia Núñez Díaz	Aprobadas las 24 adiciones de Operación.
4	Luz Marina Quiroga	Aprobadas las 24 adiciones de Operación.
5	Gustavo Ernesto Hurtado	Aprobadas las 24 adiciones de Operación.
6	Dr. César Augusto Cortés Amaya	Aprobadas las 24 adiciones de Operación.
7	Luis Alexander Moscoso	Ausente

8.2 ADICIONES A CONTRATOS POR RUBROS DE FUNCIONAMIENTO:

Arrendamientos, adición de cinco (5) contratos, por valor de \$ 736.116.735, se desglosan de la siguiente manera:

- **BIOMÉDICA COLOMBIA S.A.S. - BIOMÉDICA S.A.S.**, contrato N°. 02-BS-0184-2021, el cual presenta el arrendamiento de Equipos Biomédicos.
- **TÉCNICA ELECTROMÉDICA SA**, contrato N°. 02-BS-0185-2021, el cual presenta el arrendamiento de Equipos Biomédicos.
- **GILMÉDICA S.A.S.**, contrato N°. 02-BS-0193-2021, el cual presenta el arrendamiento de Equipos Biomédicos.
- **TÉCNICA ELECTROMÉDICA S.A.**, contrato N°. 02-BS-0236-2021, el cual presenta el arrendamiento de Equipos Biomédicos.
- **TÉCNICA ELECTROMÉDICA S.A.**, contrato N°. 02-BS-0243-2021, el cual presenta el arrendamiento de Equipos Biomédicos.

Gastos de Computador, adición de tres (3) contratos, por valor de \$ 320.000.000, se desglosan de la siguiente manera:

- **NECSOFTPC S.A.S.**, contrato N°. 02-BS-0064-2021, el cual tiene por objeto: Arrendamiento de computadores.
- **MAKROSOFT DE COLOMBIA SAS**, contrato N°. 02-BS-0172-2019, el cual tiene por objeto: Contratar el servicio de arrendamiento de impresoras y scanner.
- **SOLUCIONES DE TECNOLOGÍA E INGENIERÍA SDT INGENIERÍA**, contrato N°. 02-BS-0146-2019, el cual tiene por objeto: Contratar el servicio de arrendamiento, instalación y configuración de radio enlaces, equipos activos y otros equipos.

Gastos de Computador, adición de dos (2) contratos, por valor de \$ 122.000.000, se desglosan de la siguiente manera:

- **AUTOS MONGUÍ SAS**, contrato N°. 02-BS-128-2020, el cual tiene por objeto: Contratar la prestación del servicio de mantenimiento integral preventivo y correctivo para los vehículos.
- **M&M ENERGY SOLUTIONS S.A.S.**, contrato N°. 02-BS-128-2020, el cual tiene por objeto: Prestación servicio de mantenimiento pantas eléctricas y UPS.

Aseo, adición de un (1) contrato, por valor de \$ 7.000.000, se desglosan de la siguiente manera:

- **ECOLOGÍA Y ENTORNO S.A.S. E.S.P. ECOENTORNO**, contrato N°. 02-BS-0154-2021, el cual tiene por objeto: Prestación del servicio de recolección, transporte, tratamiento, aprovechamiento y/o disposición final de residuos

Votación:

Expuestos los fundamentos, se somete a consideración y aprobación, el proyecto de acuerdo, por valor de \$1.185.716.735, respaldando la adición de once (11) contratos de funcionamiento, con la siguiente votación:

	NOMBRE	VOTACIÓN ADICIÓN A 11 CONTRATOS
1	Ximena Andrea Garavito Higuera	Aprobadas las 11 adiciones de Funcionamiento.
2	Hugo Germán Reyes	Aprobadas las 11 adiciones de Funcionamiento.
3	Blanca Cecilia Núñez Díaz	Aprobadas las 11 adiciones de Funcionamiento.
4	Luz Marina Quiroga	Aprobadas las 11 adiciones de Funcionamiento.
5	Gustavo Ernesto Hurtado	Aprobadas las 11 adiciones de Funcionamiento.
6	Dr. César Augusto Cortés Amaya	Aprobadas las 11 adiciones de Funcionamiento.
7	Luis Alexander Moscoso	Ausente

Valor total adiciones de diciembre de 2023, por valor de \$ 5.473.741.153.

		CANTIDAD ADICIONES POR RUBRO
TOTAL VALOR ADICIONES RUBRO OPERACIÓN	54.288.024.418	24
TOTAL VALOR ADICIONES FUNCIONAMIENTO	\$1.185.716.735	11

Con los argumentos mencionados por la doctora Lorena Rojas y con la solicitud del doctor César Cortés de separar en dos acuerdos, uno por contratos de funcionamiento y otro por operación; los acuerdos son aprobados por los seis (6) miembros de Junta Directiva presentes. (Quedan aprobados y amparados bajo los Acuerdos N°. 08 y 09, del 28 de febrero de 2024).

9. INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO

La doctora Edith Cárdenas – Jefe de Oficina de Control Interno, expone el siguiente contenido:

Gestión de la Oficina de Control Interno- Plan anual de Auditorías 2023

- Auditorías programadas -8
- Auditorías ejecutadas -13
- Cumplimiento -165%

Informes de requerimiento legal

- Cumplimiento 100%

Tabla 1: Cumplimiento de planes de mejora Secretaría distrital de salud

NOMBRE DEL PLAN	NÚMERO DE OPORTUNIDADES DE MEJORA / HECHIZOS	ACCIONES EN EJECUCIÓN	ACCIONES NO INICIADAS	ACCIONES TERMINADAS	TOTAL DE ACCIONES	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO
2023						
Informe secretaria distrital de salud	30	0	0	56	56	100%
COVES	1	0	0	1	1	100%
2024						
Informe secretaria distrital de salud	15	0	0	15	15	100%

Fuente: SISSCO- Oficina de Calidad SGI - "Almera"- corte 16-02-2024

Temas sujetos de traslado por competencia realizados por la Oficina de Control Interno vigencia 2023.

- Pérdida de medicamentos.
- Apertura de lockers
- Inoportunidad en el suministro de información (Planes de mejoramiento).
- Por no respuesta efectiva de cinco casos en el SINPROC.
- Caso de Queja de funcionario del área de gestión documental.
- ☐ Se encuentra en estudio denuncia (Contratación – Talento Humano).
- ☐ Se encuentra en estudio pérdida de biológico.

Logros:

1. La entidad implementó cuadro control financiero para los proyectos de obra de infraestructura.
2. La entidad mejoró la elaboración y sustentación de las fichas técnicas presentadas en el comité de Conciliación y Defensa Judicial.
3. A través de los seguimientos de Austeridad y Eficiencia del gasto público se han encontrado mejoras como se aprecia en la siguiente imagen

NOMBRE ÍNDICADOR	VALOR AÑO PREVIO 2023	VALOR AÑO ACTUAL 2024	VARIACIÓN		CLASIFICACIÓN	COMENTARIOS
			%	VALOR \$		
Vacaciones en dinero	516.624.493	456.569.847	-11,62	-60.054.646	SI	Disminución del Gasto (Comparativo Anual)
Capacitación	19.187.500	13.922.500	-27,44	-5.265.000	SI	Disminución del Gasto (Comparativo Anual)
Telefonía fija	131.092.176	359.745.872	-63,56	-228.653.796	SI	Disminución del Gasto (Comparativo Anual)
Arrendamiento de inmuebles	128.280.000	77.661.008	-39,46	-50.618.993	SI	Disminución del Gasto (Promedio Trimestral (2023Vs2022))
Gestión Menor	(*)406.000.000	(**)249.278.144	-38,60	-156.721.856	SI	Disminución del Gasto (*) Autorizado año 2024 (**) Ejecutado año 2024
Aseo	1.662.718.068	157.759.003	-90,51	1.504.959.065	SI	Disminución del Gasto (Comparativo Anual)
Acueducto	1.156.794.812	1.069.409.444	-7,55	-87.385.368	SI	Disminución del Gasto (Comparativo Anual)
Gas	451.250.310	410.664.670	-8,99	-40.585.640	SI	Disminución del Gasto (Comparativo Anual)

Retos:

- Avanzar en el cumplimiento del Plan Anual de Auditorías 2024, con el mínimo de talento humano a falta de asignación de este.
- Lograr que la entidad adhiera en el suministro de la información con calidad y oportunidad.

La junta agradece el informe de control interno a la administración y resalta que algunos elementos del mismo son sujeto de análisis de la Revisoría Fiscal.

10. AGENDA ESTRATÉGICA ASISTENCIAL- AMBULATORIOS

La doctora Juli Paola Neira – de la Dirección servicios Ambulatorios, expone el siguiente contenido:

PLAN DE INTENSIFICACIÓN DESDE AMBULATORIOS:

1. Gestionar bases actualizadas y con frecuencia de población capitada.
2. Fortalecer la ruta de vacunación interna con demás servicios de consulta externa principalmente.
3. Realizar seguimientos a bases de vacunados.
4. Remitir los menores no contactados al drive de extramural, para seguimiento en terreno.
5. Realizar seguimientos a base de gestantes.
6. Fortalecer la demanda inducida en las salas de espera de la institución.
7. Jornadas locales y jornadas en entornos educativos.
8. Realizar cruce de agendas en la institución para identificar menores priorizados.
9. Informar al talento humano de la Unidad (seguridad, personal de aseo, etc.) a cerca del punto para información masiva de usuarios que ingresan al centro de salud.

Retos:

- Mantener el estándar de oportunidad de atención en los diferentes servicios ambulatorios cumpliendo con las metas normativas e institucionales.
- Fortalecer procesos de humanización mediante la capacitación periódica al recurso del talento humano disminuyendo las PQRS.
- Dar continuidad en el monitoreo diario de agendas de consulta, con el fin de impactar en asignación y agentamiento efectivo.
- Continuar con la asignación de citas extras para reposición de pérdida de citas y disminución en el indicador de inasistencia.
- Mantener la Acreditación Institucional de Salud certificada con el Icontec para lo cual hemos realizado la autoevaluación 2023 con las reuniones mensuales llegando al 98% para la vigencia 2023.
- Desde la Subred Centro Oriente continuar con la implementación de las Rutas Integrales de Atención en Salud. La Dirección de Servicios Ambulatorios tiene a su cargo dos RIAS (RCCVM y EPOC) las cuales se han posicionado en las localidades de influencia mediante calidad, oportunidad y eficiencia en la atención.
- Continuar con la ejecución de los convenios Interadministrativos 002 y 016 suscritos entre la Subred Integrada de Servicios de Salud Centro Oriente y el Fondo Financiero Distrital de Salud los cuales le aportan al mejoramiento de la atención en salud.

11. INFORME REORGANIZACIÓN DE SERVICIOS – FACTIBILIDAD 2022 – 2025

La doctora Marcia Guacaneme- Jefe de Oficina Asesora de Desarrollo Institucional, expone el siguiente contenido:

Estrategias del Plan de Implementación

Estrategia Número 1

Realizar monitoreo periódico de las agendas y de los servicios ofertados para evaluar desviaciones en las mismas.

Estrategia Número 2

Recordación de citas para disminuir la inasistencia y seguimiento al comportamiento de este indicador.

Estrategia Número 3

Gestión de los listados de citas pendientes: informe de Call Center y espacio de vivienda.

Estrategia Número 4

Control de inasistencia, comparendo pedagógico

Estrategia Número 5

Paciente consultador crónico

Estrategia Número 6

Revisión oferta según capacidad instalada contratada con capital salud. – senda

Estrategia Número 7

Revisión formulación de medicamentos controlados en neurología y salud mental.

Se evidencia una frecuencia alta de uso en estos servicios por formulación de medicamentos y especialmente los

Estrategia Número 8

Fortalecer la capacidad resolutoria del médico general y del médico especialista en medicina interna y pediatría

Oportunidad medicina general

Oportunidad obstetricia

Oportunidad cirugía general

Oportunidad medicina interna

Oportunidad en pediatría

Estrategia Número 9

Servicios de atención integral a la mujer con enfoque diferencial

Estrategia número 10.

Empoderamiento servicios complementarios

12. EVALUACIÓN PLAN OPERATIVO ANUAL -POA 2023- (preliminar dado cierre financiero en curso).

La doctora Marcia Guacaneme- Jefe de Oficina Asesora de Desarrollo Institucional, expone el siguiente contenido:

RESULTADOS PLAN OPERATIVO ANUAL ACUMULADO 2023

RESULTADOS EVALUACIÓN PLAN OPERATIVO ANUAL					
2023					
Descripción	Rango de Cumplimiento Metas evaluados			Metas en proceso de evaluación por Cierre Financiero	Total
	0 - 69%	70 - 89%	90 - 100%		
Número de Metas	3	7	99	4	109
% Metas que aplican	3%	6%	91%		100%

El proceso de Gestión de Recursos Físicos y Abastecimiento realizó 7904 actividades de 13945 programadas, no lograron el Porcentaje de cumplimiento del Plan de mantenimiento preventivo de infraestructura de las sedes de la Subred Centro Oriente E.S.E., cumpliendo las actividades que se realizaron de manera mensual según el programa.

Durante el 2023 se atendieron el 93% (8127/8742) de pacientes con discapacidad de Capital Salud, desde los servicios ofertados por la entidad, cumpliendo el 100% de la meta garantizando el acceso a la salud de la población en condición de discapacidad. en las Localidades de influencia, para la identificación, reconocimiento y atención integral a las necesidades diferenciales en salud, se cumple la meta con sobre ejecución.

A cierre del 2023 y revisados los soportes cargados se cumplió con el monitoreo de la estrategia de abordaje implementada para la atención en salud a la población migrante que acude a la Subred Centro Oriente con un total de 5474 de migrantes, a quienes se les brindó información y orientación en regularización y documentación para su estadía en el país, así como también el direccionamiento a los servicios de salud cuando su condición lo amerite.

El indicador para la vigencia 2023 presenta un resultado de 100%, cumpliendo en abordaje a los 6 territorios priorizados para mejorar las necesidades de salud de su población, en el marco de operación de los equipos interdisciplinarios con fundamento en la estrategia de Atención Primaria en Salud -APS.

Durante el 2023 se verificó el cumplimiento de las 37 actividades planteadas para la implementación de la Ruta Integral de Atención- RIA según los lineamientos de la SDS, con existencia de soportes documentados reportados por las Direcciones: Ambulatorios, Hospitalarios y Gestión del riesgo con existencia de soportes que dan cuenta de su aplicación en el marco del Convenio tales como: Análisis mensual en los reporte de indicadores y monitoreo a las diferentes acciones de la cohorte como demanda inducida, alertas críticas y estrategias de captación temprana para dar cumplimiento a las metas establecidas en la SISSCO, en atención por curso de vida.

En el 2023 la tasa de mortalidad por neumonía fue de 0 casos, por causas atribuibles a la prestación del servicio, por cada 100.000 menores de 5 años asignados a la Subred Centro Oriente, según información del proceso y verificación, dado que se presentaron cuatro mortalidades por IRA en menores de 5 años asignados, las cuales se notificaron al SIVIGILA por el evento 591; según unidades de análisis distritales ninguna fue atribuible a la prestación del servicio.

En 2023 la edad promedio de inicio de consumo de sustancias psicoactivas fue de 13años 9 meses, a través del Subsistema de Vigilancia Epidemiológico en Consumo de Sustancias Psicoactivas VESPA, fue de 14 años, cumpliéndose con la meta programada de $\geq 13,6$ años de Inicio de consumo asignados con consumo SPA.

METAS EN PROCESO DE CIERRE FINANCIERO

#	Meta	Frecuencia
94	Mantener a la Subred Centro Oriente Sin Riesgo Fiscal y Financiero	Anual
95	Lograr que la Evolución del Gasto por Unidad de valor Relativo producida sea menor a 0,90	Anual
96	Monto de la deuda superior a 30 días por concepto del salario de personal de planta y por concepto de contratación de servicios, y variación del monto frente a la vigencia anterior.	En proceso el reporte de este indicador por Dirección Financiera, dado el cierre contable en curso, para resultado a cierre 2023.
97	Lograr un cumplimiento global, mínimo, del 90% en la implementación del plan de ajuste financiero establecido por la Subred en la vigencia (Incluye Resolución 492 2019).	En proceso el reporte de este indicador por Dirección Financiera, dado el cierre contable en curso, para resultado a cierre 2023.

13. INFORME RESULTADOS PLANES DECRETO 612 DE 2018.

La doctora Marcia Guacaneme- Jefe de Oficina Asesora de Desarrollo Institucional, expone el siguiente contenido:

Decreto 612 de 2018: *“Por el cual se fijan directrices para la integración de los planes institucionales y estratégicos al Plan de Acción por parte de las entidades del Estado”.*

Artículo 1: *“2.2.22.3.1.4 Integración de los Planes institucionales y Estratégicos....*

- Plan Institucional de Archivos de la Entidad, responsable del proceso: Dirección Administrativa- doctora Yanet Sofia Rodríguez Leguizamón, total ejecutado 95%.
- Plan Anual de Adquisiciones, responsable del proceso: Dirección de Contratación- doctora María Lorena Rojas Van-Strahlen, total ejecutado 37,4%.
- Plan Anual de Vacantes, responsable del proceso: Dirección de Talento Humano- doctora Johana Patricia Rodríguez Gómez, total ejecutado 100%.
- Plan de Previsión de Recursos Humanos, responsable del proceso: Dirección de Talento Humano- doctora Johana Patricia Rodríguez Gómez, total ejecutado 100%.

- Plan Estratégico de Talento Humano, responsable del proceso: Dirección de Talento Humano- doctora Johana Patricia Rodríguez Gómez, total ejecutado 98.2%
- Plan Institucional de Capacitación, responsable del proceso: Dirección de Talento Humano- doctora Johana Patricia Rodríguez Gómez, total ejecutado 96%, meta 100%.
- Plan de Incentivos Institucionales, responsable del proceso: Dirección de Talento Humano- doctora Johana Patricia Rodríguez Gómez, total ejecutado 95%.
- Plan de Trabajo Anual en Seguridad y Salud en el Trabajo, responsable del proceso: Dirección de Talento Humano- doctora Johana Patricia Rodríguez Gómez, total ejecutado 97,5%.
- Plan de Transparencia y Ética Pública, responsable del proceso: Oficina de Participación Comunitaria y Servicio al Ciudadano, doctora Fanny Lucía Rúgeles de Hernández, Oficina de Sistemas de Información TICS (E) Ingeniero Leopoldo Sánchez, Oficina de Control Interno Disciplinario doctora Nubia Esperanza Rodríguez G., Dirección de Talento Humano doctora Johana Patricia Rodríguez Gómez, Oficina Asesora de Desarrollo Institucional doctora Marcia Greicy Guacaneme Valbuena, total ejecutado 100%.
- Plan Estratégico de Tecnologías de Información y Comunicación – PETI, responsable del proceso: Oficina de Sistemas de Información TICS (E) Ingeniero Leopoldo Sánchez, total ejecutado 100%.
- Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información, responsable del proceso: Oficina de Sistemas de Información TICS (E) Ingeniero Leopoldo Sánchez, total ejecutado 100%.
- Plan de Seguridad y Privacidad de la Información, responsable del proceso: Oficina de Sistemas de Información TICS (E) Ingeniero Leopoldo Sánchez, total ejecutado 100%.

14. INFORME DE PETICIONES, QUEJAS Y RECLAMOS

La doctora Fanny Rugeles- Jefe de la Oficina de participación y servicio al ciudadano, expone el siguiente contenido:

Las acciones implementadas para el mejoramiento, la socialización con referentes, lideres y solicitud de plan de mejoramiento (apoyo de calidad), ampliación de horarios de atención para apoyo DX (lista de pacientes en espera y pacientes con ordenes al salir de la cita médica- te agendo tu cita), desde el eje de humanización se reciben y se apoyan los procesos con quejas y con el equipo de psicólogos se intervienen las quejas, gestión de usuarios en lista de espera y PQRS, seguimiento del indicador de oportunidad de la respuesta desde la dirección de calidad de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor.

PQRS TIPOLOGÍAS IV TRIMESTRE 2022-2023		
TIPOLOGÍA	IV TRIMESTRE 2022	IV TRIMESTRE 2023
RECLAMO	675	565
DP PARTICULAR	362	388
QUEJA	149	204
FELICITACIÓN	125	224
SOLICITUD INFOR	17	14
SOLICITUD COPIA	8	11
DP GENERAL	11	11
DENUNCIAS	1	8
SUGERENCIA	2	0
CONSULTA	6	1
Total	1.358	1.426

Acciones de Mejoramiento

- Socialización con Referentes y Lideres y Solicitud de Plan de Mejoramiento (Apoyo de Calidad).
- *Te agendo tu cita*: imágenes diagnósticas - salud mental (Unificación de agenda a 3 meses de Psiquiatría, el paciente sale con su próxima cita de control asignada), Agenda de Trabajo Social a 2 meses. Próximamente Hospitalización.
- Reto cero filas (Se continúa trabajando en las salas de espera de cada una de los Hospitales y Centros de Salud.
- Confiabilidad con el Contac Center, actualmente contamos con 5 agentes.

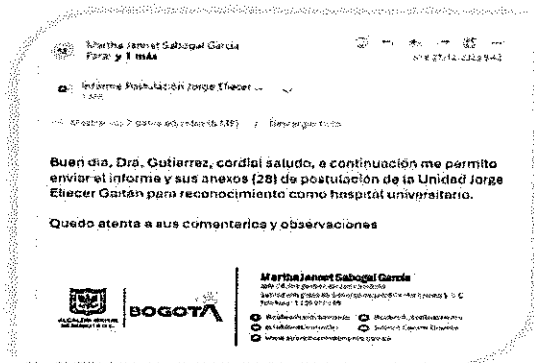
- Articulación con ambulatorios para la asignación de citas: Se ha incrementado la oferta de consulta de ortopedia, neurología, gastroenterología, neurología con horas extras.
- Coordinación con Capital Salud para gestionar las dificultades en el acceso
- (Drive Beta-Solicitud de Historia Clínica: se gestionará en los Hospitales Victoria-San Blas-Santa Clara lunes a viernes de 7 am a 4 pm o a través de correo electrónico).
- Fortalecimiento de competencias con capacitación de asignación de citas y actualización de datos en el ERP “Dinámica Gerencial”.
- Fortalecimiento del eje de Gestión Social y Familiar con Trabajo Social: Ubicación en servicios. Turnos noche y Cubrimiento 24 horas Urgencias para Subred (Santa Clara y Victoria de 7 am a 1 pm y de 1 pm a 7 p.m. de lunes a viernes- fin de semana y Festivos.
- Desde el Eje De Humanización: estrategia “Actuamos con Amor” en bajas complejidades
- Seguimiento del Indicador de Oportunidad de la Respuesta desde la Dirección de Calidad de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor.
- Socialización de piezas comunicativas con TIPS con Lenguaje Claro.
- Animación “Gif” en lengua de señas en página web.

15. Presentación de avances Hospital Universitario

La doctora Martha Sabogal – Jefe de la Oficina Gestión del conocimiento expone este contenido:

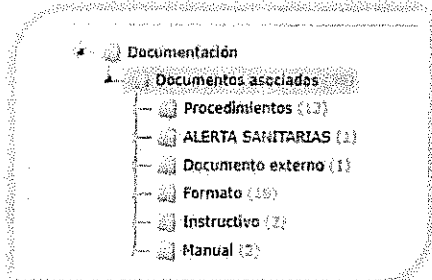
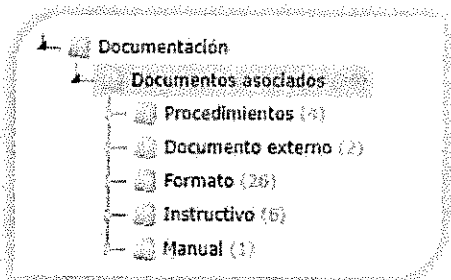
HOSPITAL JORGE ELIÉCER GAITÁN

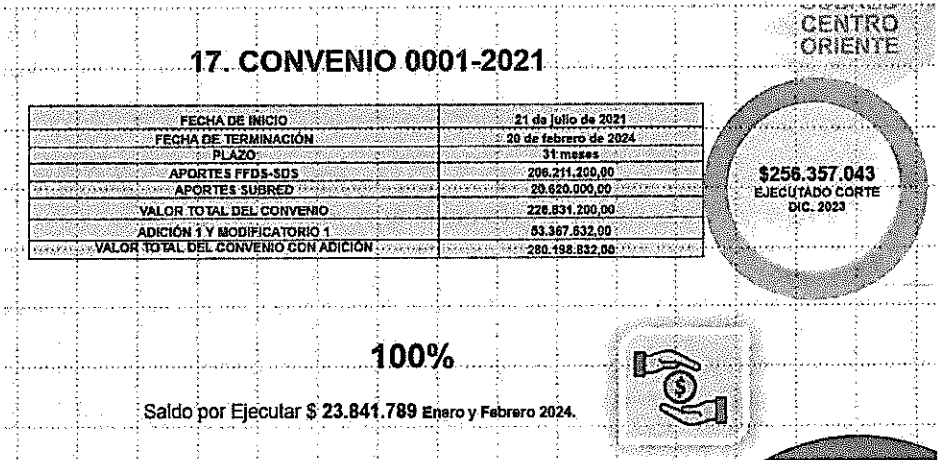
- Envío de Informe a revisión Ministerio de Salud y Protección Social el 27 de diciembre de 2023
- Fortalecimiento de Procesos Investigación- Docencia
- Proyectos de Investigación en Curso
- Seguimiento recursos contraprestación- reinversión.



GESTIÓN DOCUMENTAL

Actualización Gestión Documental Proceso Gestión del Conocimiento y Comité de Ética de Investigación CEI.





SUSPENSIÓN TEMPORAL DE LA SESIÓN DE JUNTA ORDINARIA:

Siendo la 01:15 p.m., del miércoles 28 de febrero de 2024, se da por suspendida la sesión ordinaria de Junta Directiva de la Subred Integrada de Servicios de Salud Centro Oriente, de manera que se va a reanudar dentro del plazo estipulado en los estatutos.

REANUDACIÓN VIERNES 01 DE MARZO:

Se reanuda la sesión de la Junta Directiva a las 10:00 a.m., mediante conexión remota en el aplicativo MS Teams, donde la doctora Claudia Ardila inicia su presentación con el siguiente contenido:

LECTURA ORDEN DEL DÍA

- 1-Presentación informe de Registro de Prestación de Servicios RIPS.
- 2-Proposiciones y Varios.

(Temas pendientes en la sesión del 28 de febrero de 2024.)

LLAMADO A LISTA Y VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM.

Continúan conectados los mismos siete asistentes desde el inicio de junta, hace 3 días.

NOMBRE	CARGO	PRESENCIA	
		SI	NO
Dr. César Augusto Cortés Amaya	Delegado del Alcalde Mayor de Bogotá D.C. Presidente Junta Directiva	X	
Dr. Luis Alexander Moscoso Osorio	Delegado Secretaría de Salud Bogotá. (Delegado con fecha 1 de febrero de 2024))	X	
Pendiente delegación del Alcalde Mayor y Secretaría Distrital de Salud	Designado por el Alcalde Mayor y el Secretario de Salud Bogotá.	CARGO VACANTE	
Ximena Andrea Garavito Higuera M.D.	Representante de los Profesionales del Área de la Salud	X	
Hugo Germán Reyes M.D.	Representante de los Profesionales del Área de la Salud	X	
Blanca Cecilia Núñez Díaz	Representante de la Asociación de Usuarios	X	
Luz Marina Quiroga	Representante por los Comités de Participación Comunitaria – COPACOS	X	
Gustavo Ernesto Hurtado Cifuentes	Representante de los Gremios de Producción del área de influencia de la Subred	X	
Pendiente esta selección desde la SDS- DAEPSS.	Representante de Estamento científico - Asociaciones científicas	CARGO VACANTE	
Claudia Lucía Ardila Torres	Gerente de la Subred Integrada de Servicios de Salud Centro Oriente E.S.E.- Secretaria Técnica Junta	X	

Previo llamado a lista y verificación del quórum, la doctora Claudia Lucía Ardila -Secretaria Técnica de la junta, confirma la presencia de siete (7) miembros de Junta Directiva de los siete (7) posibles.

1. PRESENTACIÓN INFORME DE REGISTRO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS RIPS.

La doctora Marcia Guacaneme- Jefe de Oficina Asesora de Desarrollo Institucional, expone el siguiente contenido:

Para el periodo la vigencia 2023 se atendieron un total 212.053 usuarios, en la distribución por género para el periodo analizado se evidencia que, del total de usuarios, el 57% son mujeres y el 43% son hombres, con 120.938 y 91.115 usuarios respectivamente.

Frente a la distribución por grupo etario, la mayor cantidad de usuarios corresponden al quinquenio comprendido entre 0-4 años con un 9.8% de participación sobre el total de usuarios, de los cuales el 23,5% (n=4.899) son menores de 3 meses de nacido, seguido del grupo de 20-24 años con el 8.4% de participación y el grupo de 25 – 29 años con el 7,6%.

En la distribución por régimen: El subsidiado tiene una participación del 80% seguido por el contributivo con el 15,3%, vinculado y otros representa el 3,7% y el 0,9% respectivamente.

Hospitalización 2023

Diez primeras agrupaciones de diagnósticos en Hospitalización				
Rango de Agrupación	Agrupación	Total	% Part.	
(O80-O84)	Parto	4.012	11%	
(R10-R19)	Síntomas de enfermedades digestivas y desórdenes abdominales	1.937	5%	
(J40-J47)	Enfermedades respiratorias inferiores crónicas	1.824	5%	
(R50-R69)	Síntomas generales	1.496	4%	
(F20-29)	Esquizofrenia, trastorno esquizotípico y trastornos de ideas delirantes	1.468	4%	
(S00-S09)	Traumatismos de la cabeza	1.226	3%	
(F30-39)	Trastornos del humor (afectivos)	1.206	3%	
(J20-J22)	Enfermedades respiratorias inferiores agudas	1.099	3%	
(O00-O08)	Embarazo que termina en aborto	871	2%	
(N30-N39)	Otras enfermedades del sistema urinario	784	2%	
Otras agrupaciones CIE - 10		21.815	58%	
Total		37.738	100%	

Agrupaciones de diagnósticos por Hospitalización

Rango de Agrupación	Agrupación	Total			SANTA CLARA			SAN BLAS			VICTORIA			MATERNO			JORGEELEICER			CHIRCALES			SAMPUR			PERSEVERANCIA		
		Pos.	Egr.	%Acum	Pos.	Egr.	%	Pos.	Egr.	%	Pos.	Egr.	%	Pos.	Egr.	%	Pos.	Egr.	%	Pos.	Egr.	%	Pos.	Egr.	%	Pos.	Egr.	%
(O80-O84)	Parto	1	4.012	11%	107	7	0%	135	1	0%	3	614	8%	1	3.389	49%	84	1	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%
(R10-R19)	Síntomas de enfermedades digestivas y desórdenes abdominales	2	1.937	16%	3	558	5%	1	845	9%	6	328	4%	14	84	1%	2	104	8%	7	7	3%	13	2	1%	4	9	7%
(J40-J47)	Enfermedades respiratorias inferiores crónicas	3	1.824	21%	4	531	5%	2	660	7%	5	405	5%	70	2	0%	1	367	13%	3	24	10%	2	18	13%	2	17	12%
(R50-R69)	Síntomas generales	4	1.496	25%	6	487	4%	4	636	7%	9	182	2%	8	139	2%	10	38	3%	8	7	3%	10	4	3%	11	3	2%
(F20-29)	Esquizofrenia, trastorno esquizotípico y trastornos de ideas delirantes	5	1.468	28%	1	638	6%	67	16	0%	1	806	10%	0	0	0%	0	0	0%	24	2	1%	6	6	4%	0	0	0%
(S00-S09)	Traumatismos de la cabeza	6	1.226	32%	5	517	5%	5	493	5%	12	139	2%	42	6	0%	7	45	4%	5	8	3%	5	11	8%	6	7	5%
(F30-39)	Trastornos del humor (afectivos)	7	1.206	35%	2	574	5%	46	40	0%	4	583	7%	84	1	0%	49	5	0%	21	2	1%	25	1	1%	0	0	0%
(J20-J22)	Enfermedades respiratorias inferiores agudas	8	1.099	38%	11	268	2%	3	654	7%	40	54	1%	12	106	2%	26	13	1%	0	0	0%	18	2	1%	21	2	1%
(O00-O08)	Embarazo que termina en aborto	9	871	40%	140	2	0%	0	0	0%	2	650	8%	6	219	3%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%
(N30-N39)	Otras enfermedades del sistema urinario	10	784	42%	23	171	1%	8	323	3%	20	173	2%	23	26	0%	4	53	4%	1	24	10%	8	4	3%	5	8	6%
(L00-L08)	Infecciones de la piel y los tejidos subcutáneos	11	754	44%	17	199	2%	9	318	3%	17	109	1%	32	11	0%	3	61	5%	2	24	10%	1	21	15%	3	11	8%
(P05-P08)	Desórdenes relacionados con el embarazo	12	736	46%	132	2	0%	136	1	0%	21	99	1%	2	634	9%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%
(R00-R09)	Síntomas que revelan una enfermedad circulatoria o respiratoria	13	694	48%	8	345	3%	11	270	3%	43	51	1%	43	6	0%	25	13	1%	41	1	0%	7	5	3%	9	3	2%
(A00-A09)	Enfermedades intestinales infecciosas	14	685	50%	27	141	1%	6	442	5%	37	58	1%	30	23	0%	16	22	2%	10	9	3%	39	1	1%	39	1	1%
(T66-T78)	Lesiones por otras causas externas	15	639	51%	32	123	1%	7	401	4%	32	68	1%	22	28	0%	59	4	0%	34	1	0%	4	12	8%	24	2	1%
(J09-J19)	Gripe y Neumonía	16	630	53%	14	237	2%	10	311	3%	38	57	1%	46	5	0%	18	19	1%	0	0	0%	32	1	1%	0	0	0%
(F10-F19)	Trastornos mentales y de comportamiento debidos al consumo de psicotrópicos	17	576	55%	9	295	3%	40	46	0%	8	206	3%	51	4	0%	21	15	1%	30	2	1%	9	4	3%	8	4	3%
(S30-S39)	Traumatismos de tórax	18	566	56%	7	349	3%	26	79	1%	18	105	1%	0	0	0%	12	31	2%	29	2	1%	0	0	0%	0	0	0%
(S60-S69)	Traumatismos en muñecas y manos	19	509	57%	18	197	2%	14	220	2%	30	79	1%	0	0	0%	32	10	1%	0	0	0%	19	2	1%	27	1	1%
(S50-S59)	Traumatismos del codo y del antebrazo	20	492	59%	21	174	2%	12	230	2%	31	72	1%	0	0	0%	24	13	1%	0	0	0%	26	1	1%	19	2	1%
(G40-G47)	Patología epiléptica o paroxística	21	481	60%	13	245	2%	19	106	1%	24	90	1%	36	8	0%	14	25	2%	15	4	2%	12	3	2%	0	0	0%
(J20-J29)	Enfermedades respiratorias y cardiorrespiratorias durante el período perinatal	22	464	61%	162	1	0%	122	2	0%	36	98	1%	3	433	6%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%
(F40-F49)	Trastornos neuróticos, secundarios a situaciones estresantes y somatomorfas	23	463	63%	24	167	1%	29	64	1%	7	212	3%	50	4	0%	35	9	1%	14	4	2%	0	0	0%	14	3	2%
(E10-E14)	Diabetes mellitus	24	445	64%	29	137	1%	16	135	1%	16	113	1%	72	2	0%	5	49	4%	9	7	3%	16	2	1%	0	0	0%
(I30-I32)	Otras formas de cardiopatía	25	444	65%	12	258	2%	25	88	1%	35	61	1%	65	2	0%	13	27	2%	11	6	3%	28	1	1%	28	1	1%
(K80-K87)	Trastornos de la vesícula biliar, del tracto biliar y del páncreas	26	444	66%	19	195	2%	24	92	1%	14	122	1%	0	0	0%	11	34	3%	54	2	0%	0	0	0%	0	0	0%
(P50-P61)	Enfermedades hematológicas y hemorrágicas durante el período perinatal	27	437	67%	0	0	0%	142	1	0%	28	81	1%	4	355	5%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%
(S80-S89)	Traumatismos en rodillas y piernas	28	429	68%	22	172	1%	15	176	2%	34	62	1%	61	2	0%	28	13	1%	20	8	1%	0	0	0%	26	1	1%
(I10-I15)	Enfermedades hipertensivas	29	416	69%	28	138	1%	20	104	1%	15	114	1%	39	7	0%	8	41	3%	6	8	3%	22	1	1%	10	3	2%
(I60-I69)	Enfermedades cerebrovasculares	30	386	70%	30	295	3%	47	39	0%	51	34	0%	0	0	0%	29	12	1%	16	8	1%	0	0	0%	12	3	2%
(K35-K38)	Enfermedades del apéndice	31	361	71%	25	159	1%	27	69	1%	26	83	1%	83	1	0%	6	49	4%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%
(I20-I25)	Enfermedades cardíacas isquémicas	32	359	72%	16	210	2%	36	51	1%	27	82	1%	0	0	0%	30	12	1%	28	2	1%	0	0	0%	20	2	1%
(O30-O48)	Complicaciones del embarazo que requieren una atención a la madre	33	348	73%	0	0	0%	0	0	0%	25	88	1%	5	260	4%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%
(J00-J06)	Infecciones respiratorias superiores agudas	34	314	74%	53	47	0%	13	225	2%	74	13	0%	27	20	0%	52	5	0%	25	2	1%	24	1	1%	31	1	1%
(S40-S49)	Traumatismos de los hombros y brazos	35	309	75%	33	115	1%	17	131	1%	41	51	1%	58	8	0%	38	8	1%	49	1	0%	0	0	0%	0	0	0%
(S70-S79)	Traumatismos en caderas y muslos	36	308	76%	15	227	2%	42	46	0%	60	24	0%	0	0	0%	48	5	0%	17	3	1%	23	1	1%	22	2	1%
(R40-R46)	Síntomas de enfermedades que afectan al comportamiento y al conocimiento	37	304	77%	43	70	1%	30	64	1%	13	133	2%	28	19	0%	31	11	1%	23	2	1%	11	3	2%	16	2	1%
(O20-O29)	Otras enfermedades de la madre que pueden afectar al feto	38	297	77%	149	1	0%	0	0	0%	20	182	1%	7	193	3%	0	0	0%	52	1	0%	0	0	0%	0	0	0%
(F00-F09)	Trastornos mentales orgánicos, incluidos los sintomáticos	39	268	78%	30	136	1%	59	23	0%	22	97	1%	0	0	0%	40	7	1%	47	1	0%	17	2	1%	18	2	1%
(S30-S39)	Traumatismo del abdomen, área lumbosacra y pelvis	40	251	77%	31	132	1%	35	55	1%	44	47	1%	78	1	0%	22	35	1%	0	0	0%	34	1	1%	0	0	0%
(D00-D48)	Neoplasias in situ, neoplasias benignas y neoplasias de comportamiento incierto o desconocido	41	244	78%	40	86	1%	77	12	0%	19	104	1%	20	32	0%	37	8	1%	56	1	0%	0	0	0%	33	1	1%
Otras agrupaciones CIE - 10			7.782	21%		2.877	25%		1.937	21%		1.543	19%		941	14%		334	26%		69	30%		34	24%		47	34%
Total general			37.738			11.483			9.408			8.152			6.906			1.278			229			144			128	

Rango de Agrupación	Agrupación	Total			LANTASALUD E.P.S.			PAMEGARI			FONDO DISTRITAL			NUEVA EPS			COMUNIDAD			OTRAS PAGADORAS		
		Pos.	Egr.	% Acum.	Pos.	Egr.	% Acum.	Pos.	Egr.	% Acum.	Pos.	Egr.	% Acum.	Pos.	Egr.	% Acum.	Pos.	Egr.	% Acum.	Pos.	Egr.	% Acum.
(D00-D04)	Parto	1	4,012	11%	1	1,781	6%	1	1,008	28%	1	384	14%	1	134	8%	1	25	4%	1	50	12%
(R10-R19)	Síntomas de enfermedades digestivas y trastornos abdominales	2	1,837	16%	3	1,495	6%	4	118	3%	3	128	5%	4	12	4%	4	63	0%	1	10	2%
(J40-J47)	Enfermedades respiratorias inferiores crónicas	3	1,824	21%	3	1,431	6%	10	30	2%	8	73	3%	8	30	3%	14	33	2%	0	13	3%
(R50-R59)	Síntomas generales	4	1,436	25%	4	860	4%	12	140	4%	16	80	2%	20	43	2%	17	25	4%	7	77	2%
(F20-F29)	Esquizofrenia, trastorno esquizotípico y trastornos de ideas delirantes	5	1,248	28%	5	541	2%	5	123	1%	17	45	2%	2	89	6%	5	61	2%	5	117	4%
(S00-S09)	Traumatismos de la cabeza	6	1,226	32%	6	669	1%	9	38	1%	24	98	4%	7	20	2%	2	41	1%	4	90	4%
(F30-F39)	Trastornos del humor (afectivos)	7	1,206	35%	8	656	2%	4	143	4%	23	26	1%	4	73	5%	3	75	5%	1	133	4%
(J20-J22)	Enfermedades respiratorias inferiores agudas	8	1,099	38%	7	663	3%	11	76	2%	16	91	2%	8	67	4%	15	22	2%	6	180	3%
(O00-O04)	Embarazo que termina en aborto	9	871	40%	37	181	1%	13	61	2%	18	118	4%	12	31	2%	1	124	0%	1	39	0%
(N30-N39)	Otras enfermedades del sistema urinario	10	784	42%	11	509	2%	19	44	1%	16	43	2%	14	30	2%	11	39	3%	12	114	2%
(L00-L08)	Infecciones de la piel y los tejidos subcutáneos	11	754	44%	10	514	2%	25	31	1%	12	61	2%	21	17	1%	21	22	2%	14	104	3%
(P05-P08)	Desórdenes relacionados con el embarazo	12	716	46%	12	481	2%	3	133	2%	0	0	0%	0	0	0%	40	7	0%	22	74	1%
(R00-R09)	Síntomas que revelan una enfermedad circulatoria o respiratoria	13	694	48%	13	342	2%	16	47	1%	14	38	1%	11	33	2%	20	22	2%	41	31	1%
(A00-A09)	Enfermedades intestinales infecciosas	14	685	50%	13	350	2%	21	39	1%	14	65	2%	10	39	3%	13	35	2%	11	117	2%
(T66-T78)	Lesiones por otras causas externas	15	639	51%	21	317	1%	12	67	2%	10	66	2%	16	24	1%	17	39	3%	10	138	2%
(J69-J69)	Gripe y Neumonía	16	630	53%	14	373	2%	24	32	1%	15	58	2%	19	30	2%	17	28	2%	15	101	2%
(F40-F49)	Trastornos mentales y del comportamiento debidos al consumo de psicotrópicos	17	576	55%	19	333	1%	23	39	1%	18	42	2%	17	24	2%	5	46	3%	19	92	2%
(S20-S29)	Traumatismos de tórax	18	556	56%	29	238	1%	15	51	2%	13	30	2%	13	30	2%	6	55	4%	15	102	2%
(S60-S69)	Traumatismos en muñecas y manos	19	509	57%	22	313	1%	23	34	1%	20	42	2%	20	22	1%	23	19	1%	21	79	1%
(S50-S59)	Traumatismos del codo y del antebrazo	20	492	59%	23	298	1%	27	36	1%	21	40	1%	19	12	1%	26	13	1%	17	93	2%
(G40-G47)	Epilepsia o psicosis	21	481	60%	16	347	2%	40	16	0%	42	18	1%	29	17	1%	18	29	2%	23	58	1%
(P20-P29)	Enfermedades respiratorias y cardíacas durante el período perinatal	22	464	61%	24	286	1%	0	101	3%	116	1	0%	32	12	1%	33	10	1%	27	54	1%
(F40-F49)	Trastornos neuróticos, secundarios a situaciones estresantes y somatoformas	23	463	63%	30	232	1%	18	45	1%	28	26	1%	23	20	1%	16	29	2%	13	111	2%
(E10-E14)	Diabetes mellitus	24	445	64%	17	346	1%	46	12	0%	31	24	1%	25	11	1%	24	15	1%	39	37	1%
(I20-I24)	Otras formas de cardiopatía	25	444	65%	18	340	1%	53	9	0%	35	20	1%	29	13	1%	32	11	1%	32	51	1%
(K80-K87)	Trastornos de la vesícula biliar, del tracto biliar y del páncreas	26	444	66%	15	350	2%	16	18	1%	43	14	1%	27	8	1%	29	12	1%	38	47	1%
(P50-P59)	Enfermedades hematológicas y hemorragias durante el período perinatal	27	437	67%	27	251	1%	7	119	3%	118	1	0%	39	10	1%	35	9	1%	28	56	1%
(S80-S89)	Traumatismos en rodillas y piernas	28	429	68%	25	266	1%	30	22	1%	32	24	1%	40	10	1%	25	14	1%	18	93	2%
(I10-I15)	Enfermedades hipertensivas	29	416	69%	20	321	1%	54	9	0%	34	22	1%	21	22	1%	28	12	1%	43	36	1%
(I60-I69)	Enfermedades cerebrovasculares	30	386	70%	26	260	1%	42	15	0%	43	17	1%	15	29	2%	19	23	2%	36	46	1%
(K35-K39)	Enfermedades del apéndice	31	361	71%	35	209	1%	21	41	1%	24	25	1%	41	9	1%	41	7	0%	20	84	2%
(I20-I25)	Enfermedades cardíacas isquémicas	32	359	72%	28	245	1%	37	17	0%	45	14	1%	24	17	1%	22	21	1%	37	44	1%
(O30-O48)	Complicaciones del embarazo que requieren una atención a la madre	33	348	73%	44	144	1%	14	54	2%	7	76	3%	46	8	1%	36	9	1%	25	57	1%
(J60-J66)	Infecciones respiratorias superiores agudas	34	314	74%	39	173	1%	26	29	1%	29	25	1%	18	22	1%	31	12	1%	31	53	1%
(S40-S49)	Traumatismos de los hombros y brazos	35	309	75%	36	184	1%	29	29	1%	27	28	1%	19	11	1%	35	5	0%	24	58	1%
(S70-S79)	Traumatismos en caderas y muslos	36	308	76%	31	212	1%	35	18	1%	53	12	0%	38	10	1%	43	7	0%	33	48	1%
(R40-R46)	Síntomas de enfermedades que afectan al comportamiento y al conocimiento	37	304	77%	45	140	1%	33	20	1%	22	37	1%	51	7	0%	18	46	3%	30	54	1%
(O20-O29)	Otras enfermedades de la madre que pueden afectar al feto	38	297	77%	48	126	1%	17	46	1%	14	56	2%	42	9	1%	50	6	0%	28	54	1%
(F00-F09)	Trastornos mentales orgánicos, incluidos los sintomáticos	39	268	78%	32	210	1%	38	17	0%	46	4	0%	27	14	1%	42	7	0%	64	16	0%
(S30-S39)	Traumatismo del abdomen, área lumbosacra y pelvis	40	251	77%	43	149	1%	47	11	0%	36	20	1%	34	11	1%	30	12	1%	35	48	1%
(D00-D48)	Neoplasias in situ, neoplasias benignas y neoplasias de comportamiento incierto o desconocido	41	244	78%	34	205	1%	69	6	0%	50	8	0%	73	3	0%	88	1	0%	56	21	0%
Otras agrupaciones EIE - 10			7,782	21%		5,091	27%		3,494	14%		555	24%		290	20%		210	15%		1,036	15%
Total general			37,738			23,079																

Intervenciones:

El doctor César Cortés solicita que se le informe acerca de la continuidad de los contratistas para apoyo de los proyectos de infraestructura del **"CONVENIO INTERADMINISTRATIVO CELEBRADO ENTRE EL FONDO FINANCIERO DISTRITAL –FFDS Y LA SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E."**.

La doctora Claudia Ardila comenta que el Convenio Interadministrativo celebrado entre el Fondo Financiero Distrital –FFDS y la Subred Integrada de Servicios de Salud Centro Oriente E.S.E., cuenta con saldo y tiene vigencia hasta el 13 de marzo de 2024, por lo cual no requiere movimiento presupuestal este mes.

2. PROPOSICIONES Y VARIOS

Intervenciones:

2.1 La señora Blanca Núñez refiere que se encuentra preocupada por la desinformación que hay con los usuarios de los Comités de Participación Comunitaria (COPACOS) frente a la oferta de servicios, siendo que ella sólo ha informado lo que se ha realizado en la Subred y tiene miedo de que tenga algún tipo de ataque personal. Refiere que se va a dirigir a la entidad correspondiente, porque tiene que protegerse y defenderse. Le agradece a la junta directiva por escucharla, como una voz de protesta.

La doctora Claudia Ardila indica que estarán dispuestos a darle la información y el apoyo que necesite para que pueda tener una gestión tranquila y presentar claramente a la comunidad. Reitera el apoyo a la Señora Blanca y apoyarla en el momento preciso.

El doctor César Cortés en efecto expresa su solidaridad a la Señora Blanca, manifestando que todos son un grupo, un cuerpo colegiado y como grupo se protegen.

2.2 Frente al cierre de centros refiere que: *"sobre ese mismo punto de la necesidad de cumplirle al Ministerio lo que le escribimos en el documento de redes integradas, puedo expresar mi opinión como presidente de junta, y es que desde Hacienda vamos a procurar porque se dé el cumplimiento y es de ese plan de redes integradas de prestación de servicios, y es así como mientras abrimos centros nuevos, cerramos centros viejos. Frente a que la Secretaría de Salud haya dicho que estos dos no se cierran, de nuevo, la opinión de la Secretaría de Hacienda y de este presidente está dada por lo que diga el documento de redes integradas, y lo que se escribe está ahí para cumplirse."*

Siendo las 10:45 se une a la reunión el doctor Luis Moscoso.

El doctor Luis Moscoso refiere que: *“desde la Secretaría de Salud, se hizo un proceso de redes mal estructurado y organizado, donde hay un deterioro de los servicios a la ciudadanía y no encontramos un nivel de atención suficiente en los nuevos centros. Nosotros particularmente no vamos a avalar el cierre de esos centros, y ese es un tema que le pediré a nuestro secretario lo converse con el señor Alcalde”.*

2.3 La doctora Ximena Garavito solicita que se le informe acerca de la Unidad Renal, el cambio de operador de Cardiología y outsourcing de Anestesia.

La doctora Claudia Ardila comenta que el proveedor anterior no tuvo atención continua en la Unidad Renal y esto llevaba a que los pacientes debían ser remitidos a otras Subredes. Por otra parte, el proveedor MEDICAL SAS, el cual está trabajando con las otras Subredes hicieran una oferta para trabajar con un contrato de comodato.

El doctor Luis Moscoso pide conocer los estudios de costos, todo el soporte y la justificación, del nuevo proveedor. Ya que esto puede generar algunas dificultades con limitantes de personal y de servicios, esto puede parecer algo que puede comprometer y afectar fuertemente a la entidad.

El doctor Luis Moscoso propone que esta solicitud, sea presentada en una Junta extraordinaria. Se somete a votación, lo cual todos están de acuerdo. Se solicita la oportuna programación de la misma.

2.4 El segundo es el cambio de operador de cardiología, la doctora Claudia Ardila refiere, que es la operación normal de cualquier contrato, el contrato de cardiología ya tenía varias adiciones, y el proveedor actual le informó que no podía hacer más adiciones y prorrogar porque no le daban más pólizas. Y después del proceso de selección encontraron el proveedor que prestará el servicio tal y como lo estaban solicitando. La Doctora Claudia refiere que en contratación se puede revisar todo el proceso de adjudicación para el que quiera lo pueda revisar.

El doctor Luis Alexander Moscoso prefiere que éste tema nos sea presentado con las tarifas, condiciones y tiempos contractuales.

2.5. Y el tercero es de outsourcing de anestesia. La doctora Claudia Ardila refiere que sólo hay un anestesiólogo de planta y 11 anestesiólogos de contrato, Los 11 adicionales están pidiendo la hora con un valor mucho más alto. No tenía la Subred anestesiólogos y Se cancelaron cirugías por falta de ello. También se sumó, la escasez de los insumos. Se decidió hacer la negociación con un grupo de anestesiólogos y de la utilidad y descontando todos los costos, la Subred queda con el 40 % y el grupo de anestesiólogos con el 60 %.

El doctor Luis Alexander Moscoso refiere que no le queda claro este tema, y solicita sea presentado también en la próxima Junta extraordinaria para conocer el detalle y su justificación técnica y las proyecciones en el tiempo.

La doctora Claudia Ardila refiere que propone que el tema de anestesia no ha iniciado formalmente, propone suspenderlo mientras la Junta da una línea con relación a esto.

El doctor Luis Moscoso refiere que al escuchar todos los interrogantes que se tienen, recomienda desde la SDS que la administración de la Subred tome la decisión de suspender el outsourcing de anestesia y refiere que le parecen muy válidas las observaciones que realizan.

2.6 La señora Luz Quiroga le pregunta a la doctora Marcia Guacaneme la posibilidad de poder socializar los convenios interadministrativos que se tienen de ayudas técnicas con las localidades ya que la Subred es la contratada para hacer las veces de operador.

La doctora Claudia Ardila refiere que, si la Junta lo prefiere, se presenta también en la reunión extraordinaria.

2.7 La doctora Edith Cárdenas pide apoyo a la Junta Directiva para que la Revisoría Fiscal profundice el ejercicio de auditoría referido en la página 41 de la presentación. Que genere las alertas necesarias, y también que profundice la evaluación de la auditoría a los activos fijos.

El doctor César Cortés recomienda que la administración lo solicite por escrito a la Revisoría y la Revisoría les contestará si está dentro de sus obligaciones.

2.8 El doctor César Cortes refiere que en enero se recibió un cobro de una oficina de abogados que gestiona Sentencias, para las diferentes Subredes, en este oficio nos notifican de 304 Sentencias de las cuales 60 son de Centro Oriente. *“le están pidiendo pago a la Alcaldía, al Jefe de Gabinete, a la Secretaría General, a la Secretaría de Salud, a los 4 Gerentes de las Subredes y a la Secretaría de Hacienda. Desde Hacienda, le estamos contestando que,*

efectivamente, dentro de la autonomía de cada una de las Subredes, cada una puede reconocer en la medida de sus posibilidades, nosotros como Junta no coadministramos y la escasez de recursos hace que, en la Subred prioritariamente, tengamos para el cumplimiento de nuestra misión, que es la prestación de servicios. Y en adelante, a medida que haya recursos presupuestales y sobre todo recursos de tesorería, las Subredes van haciendo los pagos. Esta es la respuesta escrita (anexa), pero además queremos contarles que se ha notado una concentración de demandas en ciertos abogados. En un estudio que hicimos únicamente con la Subred Sur hace un año, nos hemos dado cuenta de que cinco firmas están concentrando el mayor volumen de demandas y que los entre compañeros excontratistas y aun el personal de planta han servido como testigos para esos testimonios ante los juzgados laborales. Es un problema que se está creciendo y desde Hacienda queremos participar en las mesas de trabajo que citen y que por supuesto llevaremos este tema a la Secretaría Jurídica Distrital para ver qué le tenemos que cambiar a nuestras cláusulas a las minutas de los contratos de las órdenes de prestación de servicios y qué más tenemos que cambiar en nuestros reportes, en nuestros procesos de supervisión, nuestros protocolos y otro tipo de cosas, porque las pruebas son contundentes y cada vez como Distrito estamos perdiendo más en los estrados judiciales”

2.9 El Dr. Cortés refiere que “luego de que el doctor Luis Alexander Moscoso en nombre de la Secretaría de Salud, manifestara que es necesario revisar bien la capacidad instalada en las diferentes sedes, me he comunicado con el Ministerio de Salud para que me refieran si ese cumplimiento al documento de redes es una decisión absoluta e invariable. Me contestan que no, que normalmente el documento en su parte financiera ya se ha venido incumpliendo y que entonces frente a sedes, también algunas han permanecido abiertas por ejemplo con Bosa- Centro, y que como al Minsalud le interesa ahora con la reforma tener presencia en la mayoría de las localidades, muchísimos sitios y barrios, entonces que es necesario que lo miren con la Secretaría de Salud porque mientras esté la reforma en trámite, preferirían que no se hiciera cierre de sedes. Con esto aclaro la posición que expuse en esta misma Junta.”

2.10 La doctora Claudia Ardila reporta un tema relacionado con la plata que hay como saldos con destinación específica en el Banco Davivienda. Siempre que se hace un convenio se tiene que abrir una cuenta específica.

Después de que terminan los convenios, se llega a unas conciliaciones y posteriormente se reintegra el recurso sobrante al Fondo Financiero Distrital de Salud.

Con relación a los convenios administrativos, se encuentran los siguientes: el convenio de información, lo que es llamado gestión documental, y el convenio de información hospitalaria, que es todo el tema de manejo de las historias clínicas. Están pendientes de liquidación, esos dos convenios son del 2001 y son por el orden de los 592 millones, en total.

Con relación a los convenios misionales, son lo que realmente nosotros realizamos, es nuestra labor, es nuestra razón de ser. Y en estos convenios misionales tenemos por este lado ya convenios terminados que fueron del 21 de las Rías, del 22 Participación Social y también del 22 Salud a la Mujer. Esos tres convenios que valen, que los saldos valen \$698 mil 279 millones, están pendientes de liquidación y cierre de cuenta Para devolver esos dineros al fondo. Estos son convenios ya de unidades fusionadas 2016, o sea, antes del 2016 son convenios de los hospitales que se fusionaron, y son convenios muy antiguos, fíjense que, por el orden del 2007, del 2006, del 2005, son convenios donde eran hospitales San Blas, de Centro Oriente, y todos estos convenios están pendientes de liquidación. La norma dice que cuando los convenios llevan más de cinco años y no se han liquidado, prescriben. Es decir, que ya no hay lugar a liquidación, entonces que se deben devolver o se tienen que saber qué hacer con esos convenios en sus saldos. Esto no se ha podido realmente definir y en este momento los antiguos que ya prescribieron valen \$1.807 millones. “En total entonces tendríamos unos convenios de infraestructura administrativa y misionales y de las unidades funcionadas por el orden de \$40.446 millones. Esto ya se conversó con la Secretaría de Salud y se dijo en otra reunión cuando hablamos del modelo con el doctor Luis Alexander Moscoso, y hoy simplemente es traerlo acá a la mesa para que se pueda buscar qué hacer, porque es una plata que está en cuentas bancarias en efectivo, y que en estos momentos de liquidez pues de pronto pudiera ser un buen salvavidas financiero, y asumo yo que las otras cuatro redes están en situaciones similares, no sabría por el orden de qué valor, pero seguramente tienen cuentas en este momento también activas en ese caso.” Entonces simplemente era para traer al orden de día y preguntarle al doctor César Cortés y a la junta qué opinan y qué debemos hacer como Subred al respecto?.

Esta plata se devuelve al fondo, se liquidan los convenios, sobre todo los que ya han prescrito se liquidan, se envía al fondo y estos entonces tienen que entrar a la Tesorería Distrital, porque allí se tienen que devolver. En ese momento Tesorería Distrital y Secretaría de Salud tienen que definir qué se hace con ese dinero, (con la plata que entra) y el tema es de coordinación.

El doctor César Cortés refiere que “La Tesorería Distrital hizo una propuesta oficial para el manejo de los fondos del Hospital San Juan a Centro Oriente y en la Subred Sur se está haciendo lo mismo con los recursos del Hospital de Usme. Y aún con esa antigüedad, estamos seguros del necesario uso para tesorería del distrito mientras se ejecuta plenamente su objeto, como bien lo dice la Gerente, luego de liquidarlos tienen que devolverse saldos restantes a la Tesorería, pero lo que sí se puede es poner al servicio de la Subred, los buenos oficios de la Tesorería Distrital y del equipo jurídico de aquí para firmar acuerdos tripartitos (SDS-SUBRED-SDH) que permitan su utilización en caja.

Propone al doctor Luis Moscoso, alguien de aquí de la Subred, de la Tesorería y los Jurídicos, para que lo que no requiera liquidación, nos cedan la administración de los fondos y ya después entre el Secretario de Salud y el Secretario de Hacienda le dicen al Alcalde cuál pudiera ser la destinación. como un inicio de la solución. Refiere que no conoce la respuesta al último correo de convenio tripartito por parte de la subred".

La doctora Claudia Ardila refiere que queda atenta.

Siendo las 12:10 p.m., se da por finalizada la sesión ordinaria de Junta Directiva del mes de febrero de 2024 de la Subred Centro Oriente, no sin antes agradecer a los integrantes e invitados.

Las respectivas presentaciones, conceptos, documentos soporte, así como la grabación autorizada de audio y su respectiva transcripción, hacen parte integral de la presente acta.



CÉSAR AUGUSTO CORTÉS AMAYA
Presidente Junta Directiva
Asesor Despacho Secretaría Distrital de Hacienda
Delegado Alcalde Mayor de Bogotá



CLAUDIA LUCÍA ARDILA TORRES
Secretaria Técnica Junta Directiva
Gerente Subred Integrada de Servicios
de Salud Centro Oriente E.S.E.

Trascripción: Asesora Despacho Gerencia
Aprobado por: Integrantes Junta Directiva Subred Integrada de Servicios de Salud Centro Oriente E.S.E.

