

SECRETARÍA DE
SALUD

CONCEJO DE BOGOTÁ 04-02-2026 07:16:53

2026ER2364 O 1 Fol:1 Anex:0

ORIGEN: SECRETARIA DE SALUD/GERSON ORLANDO BERMONT GALAVIS

DESTINO: COMISION 2ª PERM. GOBIERNO/GARZON FANDIÑO DAVID A

ASUNTO: RESPUESTA PROPOSICION 117 DE 2026

OBS: ...

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD 3 de febrero de 2026

Al contestar Cite Este No. 2026-EE-08616

Folios: Anexos:

ORIGEN: - 000000-Despacho

DESTINO: DAVID ANTONIO GARZÓN FANDIÑO CONCEJO DE BOGOTÁ - -

TIPO DE Comunicaciones oficiales

DOCUMENTO:

ASUNTO: Respuesta Proposición 117 de 2026. "Solicitud de información Oficina de Control Interno Aditiva No. 115 del 2026". Radicado SDS 2026ER04813 - Concejo 2026EE1203.

Doctor**DAVID ANTONIO GARZÓN FANDIÑO**

Subsecretario Comisión Segunda Permanente de Gobierno

CONCEJO DE BOGOTÁ

Cl. 36 #28A-41

comisiondegobierno@concejobogota.gov.co

Asunto: *Respuesta Proposición 117 de 2026. "Solicitud de información Oficina de Control Interno Aditiva No. 115 del 2026". Radicado SDS 2026ER04813 - Concejo 2026EE1203.*

Doctor Garzón:

Cordial Saludo, por medio de la presente se da respuesta a la proposición del asunto, según las competencias de esta Secretaría.

Teniendo en cuenta las actividades desarrolladas por la Oficina de Control Interno (OCI) de cada una de las entidades acá citadas, en especial aquellas adelantadas con fundamento en los resultados de las auditorías realizadas como producto de la ejecución del PAAI – Plan Anual de Auditorías Internas correspondiente a la vigencia 2025, de manera atenta se solicita responder y remitir la siguiente información, con el mayor nivel de detalle, precisión y soporte documental posible:

1. *Relación completa y consolidada de los hallazgos u observaciones identificados, indicando de manera expresa el proceso, dependencia o área auditada, así como la incidencia determinada en cada caso (administrativa, disciplinaria, fiscal o penal). En los eventos en que se haya establecido incidencia fiscal, informar la cuantía estimada del presunto detrimento patrimonial y el estado de las acciones adelantadas para su recuperación.*

La Oficina de Control Interno informa que, de conformidad con lo dispuesto en la Ley 87 de 1993, el Decreto 648 de 2017 y el Modelo Estándar de Control Interno (MECI), su función consiste en evaluar, asesorar y hacer seguimiento al Sistema de Control Interno de la entidad.

En concordancia con este marco normativo, la OCI no genera hallazgos con incidencia administrativa, disciplinaria, fiscal o penal, ni determina presuntos detrimentos patrimoniales, ni adelanta procesos sancionatorios.

Sin embargo, en el ejercicio de auditoría y evaluación, la OCI sí puede formular recomendaciones u observaciones de carácter preventivo o de mejora, orientadas al fortalecimiento de los controles institucionales. No obstante, cuando a partir del análisis



basado en riesgos aplicado en las auditorías internas se identifiquen situaciones críticas que eventualmente puedan dar lugar a responsabilidades de esta naturaleza, la Oficina de Control Interno deberá efectuar los reportes correspondientes ante los organismos de control o autoridades competentes, aportando los informes y las evidencias documentales que sustenten dichas actuaciones

2. *Relación detallada de los traslados realizados como consecuencia de las incidencias señaladas en el numeral anterior, precisando la autoridad competente a la cual se efectuó el respectivo traslado, la fecha de remisión, el fundamento jurídico y el estado actual de cada actuación.*

Se informa que según las competencias asignadas por la Ley 87 de 1993, las disposiciones del MECI y el esquema de las tres (3) líneas de defensa, que la Oficina de Control Interno ejerce un rol de evaluación independiente, orientado a verificar la efectividad del Sistema de Control Interno, formular recomendaciones y emitir alertas.

En consecuencia, los informes de auditoría interna no constituyen una declaratoria de responsabilidad ni tienen por objeto la calificación, tipificación o determinación de incidencias fiscales, disciplinarias o penales, funciones que corresponden de manera exclusiva a los organismos de control y a las autoridades administrativas y judiciales competentes, en el marco de sus atribuciones constitucionales y legales.

Por lo tanto, se puntualiza que las Oficinas de Control Interno carecen de competencia para calificar, tipificar o determinar responsabilidades de carácter fiscal, disciplinario o penal derivadas de los hallazgos u observaciones identificados, limitándose su actuación a la formulación de estos, con base en un análisis de riesgos, así como a la emisión de conclusiones y recomendaciones orientadas a la adopción de acciones de mejora por parte de la administración, cuando a ello haya lugar.

3. *Informar si la OCI, en aplicación de lo dispuesto en el artículo 62 del Decreto Ley 403 de 2020, ha efectuado reportes al sistema de alertas del control interno a la Contraloría General de la República, relacionados con hechos u operaciones, actos, contratos, programas, proyectos o procesos en ejecución en los cuales, en desarrollo de sus funciones, se haya evidenciado un riesgo de afectación o pérdida de recursos públicos y/o de bienes o intereses patrimoniales de naturaleza pública. En caso afirmativo, indicar el número de reportes efectuados y una descripción general de los mismos.*

En atención al requerimiento relacionado con la aplicación de lo dispuesto en el artículo 62 del Decreto Ley 403 de 2020, se informa que la Oficina de Control Interno no efectuó reportes al Sistema de Alertas del Control Interno de la Contraloría General de la República durante la vigencia 2025.

4. *Relación de los procesos disciplinarios adelantados durante la vigencia objeto de consulta, indicando el responsable, el estado actual del proceso, la autoridad competente y una breve descripción de los hechos que dieron origen a cada actuación.*

Nos permitimos informar que, una vez consultada la base de datos de la Oficina de Control Disciplinario Interno de la Secretaría Distrital, se observa que no cursa ni reposa expediente disciplinario alguno en etapa de instrucción, relacionado con los resultados de las auditorías realizadas como producto de la ejecución del PAAI – Plan Anual de Auditorías Internas correspondiente a la vigencia 2025.

5. *Relación de las decisiones de fondo proferidas dentro de los procesos disciplinarios, señalando el sentido de la decisión, la fecha de expedición y, de ser posible, las sanciones impuestas o medidas adoptadas.*

En atención al numeral anterior no existen decisiones de fondo proferidas por esta dependencia, por cuanto no cursa ni reposa expediente disciplinario alguno en etapa de instrucción, relacionado con los resultados de las auditorías realizadas como producto de la ejecución del PAAI – Plan Anual de Auditorías Internas correspondiente a la vigencia 2025.

6. *Informar sobre el nivel de cumplimiento de los planes de mejoramiento derivados de auditorías internas y externas, indicando las acciones correctivas y preventivas implementadas, los responsables de su ejecución y el porcentaje de avance a la fecha.*

La Oficina de Control Interno informa que, en relación con los planes de mejoramiento derivados de las auditorías externas adelantadas por la Contraloría de Bogotá para la vigencia 2025, actualmente dicho Ente de Control se encuentra realizando la Auditoría Financiera, de Gestión y de Resultados al FFDS y a la SDS.

Es importante señalar que la valoración del cumplimiento de los planes de mejoramiento corresponde exclusivamente a la Contraloría de Bogotá, en su calidad de organismo de control fiscal externo. En consecuencia, los avances, resultados y calificaciones que se deriven de esta verificación serán reflejados en el informe final que emita el Ente de Control al cierre de la auditoría.

En cuando al nivel de cumplimiento de los planes de mejoramiento resultado de las auditorías internas realizadas en la vigencia 2025, la Oficina de Control Interno informa que estos planes se encuentran publicados en el siguiente enlace:

https://www.saludcapital.gov.co/Paginas2/Plan_de_Mejoramiento.aspx?RootFolder=%2FInf%5FPlan%5FM%5FContraloria%5FGen%2FEspecificas%2F2025&FolderCTID=0x012000EE14F659DB2BB44D9D119BFDC8A5C480&View=%7B2C44C574%2DDDF7A%2D41EE%2D8E70%2D313B4384D7E2%7D

Asimismo, la Oficina de Control Interno realiza seguimiento mensual con el fin de verificar el avance en el cumplimiento de las acciones propuestas por los diferentes procesos de la Entidad. Para la vigencia 2025, se encuentra publicado el informe semestral de seguimiento de las acciones derivadas de las auditorías internas, con corte al 30 de junio de 2025, el cual puede ser consultado en el siguiente enlace:

https://www.saludcapital.gov.co/Paginas2/Plan_de_Mejoramiento.aspx?RootFolder=%2FInformes%20Control%20Interno%2FAuditorias%5Fespecificas%2F2025&FolderCTID=0x012000EE14F659DB2BB44D9D119BFDC8A5C480&View=%7B2C44C574%2DDF7A%2D41EE%2D8E70%2D313B4384D7E2%7D

7. *Relación de las recomendaciones formuladas por la OCI que se encuentren pendientes de implementación, indicando las causas de su no ejecución y las acciones previstas para su cumplimiento.*

La Oficina de Control Interno informa que, para la vigencia 2025 y de acuerdo con lo establecido en el Plan Anual de Auditoría, se llevaron a cabo auditorías internas de gestión con énfasis en riesgos. Como resultado de estas evaluaciones, se generó un informe final que incluye una serie de recomendaciones orientadas al fortalecimiento de los procesos institucionales.

Dichos informes pueden ser consultado en el siguiente enlace:

<https://www.saludcapital.gov.co/Paginas2/InformesdeControlInterno.aspx?RootFolder=%2FInformes%20Control%20Interno%2FAuditorias%5Fespecificas%2F2025&FolderCTID=0x0120002D5F136F55F3234396EFCCF839243A58&View={FA240B05-AD9C-4944-B068-1337C6EA7541}>

8. *Informar si durante la vigencia 2025 se identificaron riesgos críticos asociados a la gestión institucional, detallando las medidas de control adoptadas y el seguimiento realizado por la OCI.*

La Oficina de Control Interno informa que, para la vigencia 2025 y de acuerdo con lo establecido en el Plan Anual de Auditoría, se llevaron a cabo auditorías internas de gestión con énfasis en riesgos a los diferentes procesos de la entidad, como resultado de estas evaluaciones, se generó un informe final que incluye un análisis de los riesgos de gestión evaluados por la OCI a los procesos de la entidad, los cuales pueden ser consultados en el siguiente enlace:

<https://www.saludcapital.gov.co/Paginas2/InformesdeControlInterno.aspx?RootFolder=%2FInformes%20Control%20Interno%2FAuditorias%5Fespecificas%2F2025&FolderCTID=0x0120002D5F136F55F3234396EFCCF839243A58&View={FA240B05-AD9C-4944-B068-1337C6EA7541}>

9. *Informar si la OCI emitió informes especiales, preventivos o de advertencia durante la vigencia consultada, indicando su objeto y las principales conclusiones*

Se informa que en la vigencia 2025, la Oficina de Control Interno – OCI realizó los seguimientos que se enuncian a continuación:

1. **Nombre del Seguimiento:** Seguimiento a la denuncia pública de Donación de Órganos y Tejidos.

PROCESO EVALUADO: Gestión Social y Territorial en Salud Pública
 DIRECCIÓN EVALUADA: Dirección de Provisión de Servicios de Salud
 NOMBRE DE LA EVALUACIÓN POR PRUEBA A APLICAR: Seguimiento.
 PERIODO EVALUADO: DEL 01/11/2024 al 15/03/2025
 FECHA DE INICIO DE LA EVALUACIÓN: 18/02/2025
 FECHA DE TERMINACIÓN DE LA EVALUACIÓN: 28/02/2025

Este seguimiento se adelantó a solicitud del señor Secretario de Salud, con el objetivo de verificar que los procedimientos institucionales para la gestión operativa de la donación de órganos y tejidos se realizaran conforme al marco normativo y procedimental establecido. Como resultado, se concluyó que la denuncia anónima no se encontraba sólidamente fundamentada desde el punto de vista normativo; sin embargo, permitió identificar falencias en el control de riesgos del proceso, debilidades en sistemas de información, procedimientos, acuerdos éticos, infraestructura técnica y tecnológica, así como aspectos recurrentes advertidos con anterioridad en auditorías previas, los cuales requieren la adopción de acciones de mejora lideradas desde la alta dirección y el responsable del proceso.

2. Nombre del Seguimiento: Verificar el cumplimiento de las normas de carrera administrativa en la Secretaría Distrital de Salud, en atención a la solicitud realizada por la Comisión Nacional de Servicio Civil -CNSC, con el fin de identificar oportunidades de mejora que permitan fortalecer la gestión de la selección de personal, la evaluación del desempeño laboral, los procesos de provisión transitoria de empleos de carrera administrativa, la conformación de la comisión de personal, la inscripción, actualización y cancelación de registros de carrera administrativa.

PROCESO EVALUADO: Gestión del Talento Humano
 DIRECCIÓN EVALUADA: Dirección de Gestión del Talento Humano
 NOMBRE DE LA EVALUACIÓN POR PRUEBA A APLICAR: Seguimiento a los Asuntos de Carrera Administrativa en la SDS
 PERIODO EVALUADO: Del 01/06/2024 AL 30/05/2025, evaluándose información por fuera de este periodo en los casos necesarios
 FECHA DE INICIO DE LA EVALUACIÓN: 05/06/2025
 FECHA DE TERMINACIÓN DE LA EVALUACIÓN: 31/07/2025

Como principales conclusiones se evidenció el diligenciamiento oportuno del formulario dispuesto por el Departamento Administrativo de la Función Pública para el reporte de vacantes definitivas, el cumplimiento en la publicación del Plan Anual de Vacantes y del Plan de Acción Institucional, la realización de procesos de selección bajo el principio de mérito respetando el orden de las listas de elegibles, el cumplimiento del porcentaje legal del 30 % en la modalidad de ascenso, así como la aplicación de los criterios de desempate establecidos en el Acuerdo 411 de 2020; no obstante, se identificaron oportunidades de mejora relacionadas con la mayor documentación de las actuaciones de la Comisión de Personal.

De lo expuesto, se concluye que los seguimientos adelantados por la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2025, se enmarcaron en su rol preventivo y de advertencia, orientado a fortalecer el control interno, la gestión del riesgo y el cumplimiento normativo en la Secretaría Distrital de Salud, generando alertas tempranas y recomendaciones dirigidas a la alta dirección y a los líderes de proceso, con el propósito de promover la mejora

continúa, prevenir la materialización de riesgos y contribuir al adecuado cumplimiento de los fines institucionales.

En los anteriores términos se da por contestada la proposición.

Cordialmente,



GERSON ORLANDO BERMONT GALAVIS
Secretario Distrital de Salud.

Elaboró: Saira Adelina Guzman M- Jefe Oficina de Control Interno
Gregorio Bueno – Profesional Especializado OCI
Monica Ulloa- Profesional Especializado OCI
Doris Pilar Ojeda – Profesional Universitario OCI
Angela González Palacio- Profesional Especializado OCI
Yessenia Garcia Mejia – Profesional Universitario OCI
Lilibeth Parrado M- Tecnico OCI
Rodolfo Carrillo Quintero - Profesional Universitario - Oficina de Control Disciplinario Interno
Consolidó: Gustavo Fierro – OAJ / María Cabrera – Oficina de Asuntos Jurídicos
German A. Sterling - OAJ
Revisó: Saira Adelina Guzman Marmolejo – Jefe Oficina de Control Interno
Martha Patricia Añez Maestre – Jefe Oficina de Control Disciplinario Interno
Aprobó: José Ignacio Gutiérrez Bolívar – Asesor de Despacho
Martha Isabel Amador Martelo – Asesora de Despacho