



Contraseña: xPArtI ImuP5

Bogotá, 5 de febrero de 2026

Honorable Concejal
JULIÁN ESPINOSA ORTIZ

Concejo de Bogotá D.C. – Comisión Segunda Permanente de Gobierno

Tel: 2088210

Sede Principal Calle 36 No. 28 A – 41

Correo electrónico: comisiondegobierno@concejobogota.gov.co.

Ciudad

CONCEJO DE BOGOTÁ 06-02-2026 10:18:00
2026ER2583 O 1 Fol:1 Anex:0
ORIGEN: SUBRED INTEGRADA SUROCCIDENTE/ANDREA ELIZABETH HUR
DESTINO: COMISION 2º PERM. GOBIERNO/GARZON FANDIÑO DAVID A
ASUNTO: RESPUESTA A PROPOSICION 117 DE 2026
OBS: ...

Asunto: Respuesta - Proposición 117 de 2026 radicada el 28 de enero de 2026 por el Concejo de Bogotá D.C. - Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Occidente E.S.E.
Radicado SISSSO: SSO-2026-422-003823-2

Honorable Concejal Espinosa, reciba un respetuoso saludo.

En atención a la Proposición del asunto, de manera atenta nos permitimos dar respuesta a la misma acogiendo para ello el orden propuesto, así:

- 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.**

RESPUESTA:

En atención a la solicitud relacionada con la indicación expresa de la incidencia administrativa, disciplinaria, fiscal o penal de los hallazgos identificados, es pertinente precisar que, conforme al marco normativo que regula el Sistema de Control Interno, la Oficina de Control Interno ejerce funciones de evaluación independiente, seguimiento y formulación de recomendaciones orientadas al mejoramiento de la gestión institucional, mas no tiene competencia legal para determinar o calificar la existencia de presuntas responsabilidades disciplinarias, fiscales o penales.

De acuerdo con lo establecido en la ley 87 de 1993, artículo 9. **la unidad u oficina de coordinación del control interno** “Es uno de los componentes del Sistema de Control Interno, de nivel gerencial o directivo, encargado de medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los demás controles, asesorando a la dirección en la continuidad del proceso administrativo, la reevaluación de los planes establecidos y en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos”.



Contraseña: xPAdtUmuP5

La gestión, correspondiendo la determinación de incidencias y la investigación de posibles responsabilidades a los órganos de control competentes, tales como la Procuraduría General de la Nación, la Contraloría General o Territorial y la Fiscalía General de la Nación, según su naturaleza. En consecuencia, los informes emitidos por esta Oficina no incluyen la tipificación de incidencias ni la estimación de presuntos detrimentos patrimoniales.

Adicionalmente, de conformidad con en el decreto 648 de 2017, *“las Unidades u Oficinas de Control Interno o quien haga sus veces desarrollarán su labor a través de los siguientes roles: liderazgo estratégico; enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento, relación con entes externos de control”*.

En atención a lo expuesto previamente, y en cumplimiento de las funciones de evaluación y seguimiento, se adjunta archivo en formato PDF denominado ‘PUNTO1’ con el consolidado integral de los hallazgos y observaciones derivados de las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2025, en el cual se identifican de manera expresa los procesos, dependencias o área auditada:

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

RESPUESTA:

Conforme al ordenamiento jurídico colombiano, las Oficinas de Control Interno no se encuentran legal ni constitucionalmente facultadas para establecer hallazgos con incidencia fiscal, penal o disciplinaria. Ello obedece a la naturaleza preventiva, evaluadora y asesora de sus funciones, tal como lo dispone la Ley 87 de 1993, norma que regula el Sistema de Control Interno.

Los hallazgos formulados por las Oficinas de Control Interno tienen un alcance estrictamente administrativo y preventivo, orientado al mejoramiento continuo de la gestión pública y a la mitigación de riesgos, sin que produzcan efectos jurídicos sancionatorios ni den lugar, por sí mismos, a la declaratoria de responsabilidades de orden fiscal, penal o disciplinario.

En virtud de lo establecido en el Decreto 1083 de 2015 Artículo 2.2.21.4.7, Parágrafo 1° (modificado por el Artículo 1 del Decreto 338 de 2019) *“los informes de auditoría, seguimientos y evaluaciones [emitidos por la Oficina de Control Interno] tendrán como destinatario principal el representante legal de la entidad y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y/o Comité de Auditoría y/o Junta Directiva, (...)”*.



Contraseña: xPAdtUmuP5

Por lo anterior, los informes de auditorías basados en riesgos fueron radicados a la administración con el propósito de que se generen las acciones de mejora orientadas al fortalecimiento institucional.

A continuación, se detallan los radicados internos mediante los cuales se remitieron los respectivos informes:

| No. | Informe | Nombre | Radicado |
|-----|----------------------|--|--|
| 1 | OCI-SISSO-AI-2025-01 | Auditoría Interna basada en riesgos al subproceso Farmacia | SSO-2025-240-003783-3 del 19 de junio de 2025. |
| 2 | OCI-SISSO-AI-2025-02 | Auditoría interna basada en riesgos al Proceso Gestión de Contratación - Parte 1. Contratos de Adquisición de Bienes y Servicios | SSO-2025-240-003911-3 del 30 de junio de 2025. |
| 3 | OCI-SISSO-AI-2025-03 | Auditoría Interna basada en riesgos al subproceso Servicios Generales y Logística. | SSO-2025-240-005481-3 del 30 de septiembre de 2025 |
| 4 | OCI-SISSO-AI-2025-04 | Auditoría Interna basada en riesgos al proceso Gestión de Contratación - Parte 2. Contratos de Prestación de Servicios Profesionales y/o de Apoyo a la Gestión u Órdenes de Prestación de Servicios (OPS). | SSO-2025-240-005494-3 del 30 de septiembre de 2025 |
| 5 | OCI-SISSO-AI-2025-05 | Auditoría Interna basada en riesgos al subproceso Tesorería. | SSO-2025-240-006277-3 del 20 de noviembre de 2025 |
| 6 | OCI-SISSO-AI-2025-06 | Auditoría interna basada en riesgos al subproceso Activos Fijos y Seguros. | SSO-2025-240-006107-3 del 8 de noviembre de 2025. |
| 7 | OCI-SISSO-AI-2025-07 | Auditoría Interna basada en riesgos al subproceso Cartera y Glosas. | SSO-2025-240-006807-3 del 9 de diciembre de 2025 |

Cuadro: elaboración propia de la Oficina de Control Interno - OCI
Origen de los datos: informes emitidos por la OCI – vigencia 2025

- 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.**

RESPUESTA:

De acuerdo con la revisión del informe de gestión y de entrega de cargo de la Jefe de la Oficina de Control Interno correspondiente al periodo 2022–2025, no se evidencia registro



Contraseña: xPAdtUmuP5

de información relacionada con la realización de reportes al Sistema de Alertas del Control Interno ante la Contraloría General de la República.

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.

RESPUESTA:

Previo a dar respuesta de fondo a la solicitud del asunto, resulta imperioso informar que, de conformidad a lo dispuesto en los artículos 121 y 263 transitorio del Código General Disciplinario, mediante Actos Administrativos Nos. 147 *“Por el cual se modifica la Estructura Organizacional de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Occidente E.S.E”*, 148 *“Por el cual se modifica la Estructura Organizacional de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Occidente E.S.E”* y 149 *“Por el cual se modifica el Manual Específico de Funciones y Competencias Laborales de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Occidente E.S.E”* del 25 de mayo de 2023 respectivamente, el Presidente y Secretaría de la Junta Directiva de la Entidad dispusieron, entre otras, la modificación de los manuales de funciones tanto de la Oficina de Control Disciplinario Interno, como de la naciente Oficina Jurídica, dependencia que según la órbita de sus funciones conocerá de la Etapa de Juzgamiento del proceso disciplinario a partir del 1 de junio de 2023 .

En ese orden de ideas, a partir de la referida fecha, la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Occidente E.S.E., cuenta con la garantía de división de roles, esto es, de Instrucción a cargo de la Oficina de Control Disciplinario Interno y Juzgamiento en cabeza de la Oficina Jurídica, esto sin perjuicio de la competencia en Segunda Instancia ostentada por la Gerente de la Entidad.

Aterrizado lo anterior, en el marco de las funciones a cargo de la OCDI y de conformidad al requerimiento del asunto, remitido mediante correo electrónico del 29 de enero de 2026, se indica que, el mismo será atendido de acuerdo con lo dispuesto en las previsiones normativas de los artículos 14 y siguientes del Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administración en concordancia con el Código General Disciplinario.

En ese orden de ideas y sobre los presentes numerales se indica que, el artículo 115 de la Ley 1952 de 2016 modificada por la Ley 2094 de 2021, dispuso que, en el curso instructivo la actuación disciplinaria goza de reserva, tal como se sigue:

ARTÍCULO 115 Reserva de la actuación disciplinaria. *En el procedimiento disciplinario las actuaciones disciplinarias serán reservadas hasta cuando se cite a audiencia y se formule pliego de cargos o se emita la providencia que ordene el archivo definitivo, sin perjuicio de los derechos de los sujetos procesales.*



Contraseña: xPAdtUmuP5

De ahí que, dicha previsión normativa sea de estricto cumplimiento.

Por lo anterior, con el ánimo de no transgredir el precepto normativo arriba detallado, frente a lo solicitado por el Concejo de Bogotá, se informa que, dentro de cada una de las etapas que componen la instrucción, se adelantaron las actuaciones que en derecho correspondieron, así:

En el periodo 2025, la Oficina de Control Disciplinario Interno de la Subred tuvo bajo su competencia 292, asuntos con presunta incidencia disciplinaria, los cuales a 31 de diciembre se encontraban en el siguiente estado:

| ESTADO | |
|---|------------|
| En etapa de Indagación Previa | 146 |
| En etapa de Investigación Disciplinaria | 56 |
| Con Auto de Pliego de Cargos | 2 |
| Decisión Inhibitoria | 9 |
| Decisión de Archivo | 70 |
| En evaluación de queja | 9 |
| TOTAL, EXPEDIENTES | 292 |

Cuyas tipologías obedecieron a las siguientes:

| TIPOLOGÍAS DISCIPLINARIAS | PORCENTAJE |
|--|-------------------|
| Abuso de Autoridad | 0,95% |
| Apropiación o Utilización indebida de dineros públicos | 0,95% |
| Ausentismo de cargo, función o servicio | 5,69% |
| Extralimitación de funciones | 3,32% |
| Falsedad o adulteración de documentos | 0,95% |
| Incumplimiento de funciones o protocolos | 6,16% |
| Incumplimiento de horario | 8,06% |
| Irregularidades administrativas | 12,32% |
| Irregularidades en atención a usuarios | 10,90% |
| Irregularidades en contratación | 5,69% |
| Mora en trámites administrativos | 0,47% |
| Mora u omisión al derecho de petición | 8,06% |
| Pérdida o daño de documentos o elementos | 3,79% |
| Prohibiciones generales | 1,42% |
| Solicitar dineros o dádivas | 4,27% |
| Tratos irrespetuosos | 16,11% |



Contraseña: xPAdtUmuP5

| | |
|---------------------|-------|
| Violencia de género | 1,42% |
| Otras | 8,06% |

Por otro lado, y respecto del tema objeto de solicitud, es de precisar que, durante 2025 y lo corrido 2026, no se conocieron actuaciones disciplinarias con ocasión al PAAI – Plan Anual de Auditorías Internas correspondiente a la vigencia 2025.

Finalmente, en cuanto a los procesos disciplinarios adelantados en la vigencia 2025, en etapa de Juzgamiento, por parte de la Oficina Jurídica de la Subred, se adjunta archivo en formato Excel denominado 'PUNTO 4' con la relación de dichos procesos conforme los criterios requeridos en la solicitud.

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.

RESPUESTA:

Se adjunta archivo en formato Excel denominado 'PUNTO 5' con la relación de las decisiones proferidas dentro de los procesos disciplinarios juzgados durante el 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.

RESPUESTA:

Se adjunta carpeta comprimida denominada 'PUNTO 6' con la relación de las Oportunidades de mejora emitidas durante el 2025 tanto de las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno, así como de las auditorías externas.

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.

RESPUESTA:

De acuerdo con la revisión documental de los registros que reposan en la Oficina de Control Interno, se encuentra que, como resultado de las auditorías adelantadas por dicha Oficina durante la vigencia 2025, se formularon diversas recomendaciones, las cuales serán objeto de seguimiento y verificación por parte de esta dependencia en los próximos ejercicios de



Contraseña: xPAdtUmuP5

auditoría relacionados con las temáticas evaluadas y de acuerdo con el Plan Anual de Auditoría aprobado por la Entidad

De acuerdo con lo anterior, se adjunta archivo en formato PDF denominado 'PUNTO 7' con las recomendaciones emitidas en el marco de dichas auditorías.

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.

RESPUESTA:

De acuerdo con la revisión documental de los registros que reposan en la Oficina de Control Interno, se encuentra que en relación con la identificación de riesgos críticos asociados a la gestión institucional durante la vigencia 2025, la Oficina de Control Interno generó alertas tempranas basados en los hallazgos y observaciones identificados en los informes de auditoría, los cuales fueron comunicadas oportunamente a los responsables de los procesos y/o actividades auditadas. Además, se formularon recomendaciones específicas para que desde los procesos institucionales se diseñaran acciones orientadas a la mejora continua de la entidad.

Además, la Oficina de Control Interno realizó un informe de Evaluación de la Gestión del Riesgo Institucional - vigencia 2024, con el fin de realizar seguimiento y evaluación de la gestión del riesgo institucional por proceso, identificando oportunidades de mejora que contribuyan al mejoramiento del sistema de gestión del proceso y su desempeño (Link: https://subredsuoccidente.gov.co/planeacion/2025/informes_oficina_control_interno/IL-2025-13_Evaluacio%CC%81nGestionRiesgo2024-Fusionado.pdf).

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

Respuesta:

La Oficina de Control Interno de la Subred Sur Occidente ejecutó siete (7) auditorías internas y elaboró cuarenta (40) informes correspondientes a auditorías de Ley, de cumplimiento y/o seguimientos, orientados a generar advertencias y recomendaciones con el fin de fortalecer la gestión institucional y el Sistema de Control Interno.

Asimismo, dicha Oficina realizó seguimiento en cada semestre a las acciones de mejora implementadas, con el fin de evaluar su avance y/o cumplimiento, generando recomendaciones.



Contraseña: xPAdtUmuP5

Adicionalmente, se gestionó oportunamente las respuestas a los requerimientos realizados por la Personería de Bogotá D.C., en virtud de peticiones y/o quejas instauradas por los ciudadanos o usuarios de la Subred Sur Occidente, las cuales son tabuladas por la Personería de Bogotá D.C. en su Sistema Integrado de Proceso (SINPROC).

En el informe OCI-SISSO-IL-2025-28 se evaluó el Seguimiento al cumplimiento de disposiciones administrativas para la lucha contra la corrupción – I semestre 2025. Este seguimiento comprendió la evaluación de las acciones ejecutadas por la Subred Sur Occidente, en cuanto al cumplimiento del cronograma del Programa de Transparencia y Ética Pública (PTEP), Mapa de riesgos de corrupción (MRC), cumplimiento del Programa de Transparencia y Ética Empresarial (PTEE) e implementación del Modelo de Gestión Anticorrupción (MGJA).

Es preciso anotar que todos los informes de la OCI fueron socializados a la Gerencia de la Subred, miembros de la Junta Directiva e integrantes del Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno. Estos informes fueron radicados y se encuentran publicados en la página web de la Subred Sur Occidente E.S.E. en el siguiente link: <https://subredsuroccidente.gov.co/planeacion-2/> (pestaña Transparencia y Acceso a la Información, numeral 4. Planeación. Presupuesto e Informes, sub numerales 4.7 informes de gestión, evolución y auditoría y 4.8 Informes de la Oficina de Control Interno.

Sin otro particular, quedamos atentos a cualquier solicitud que se encuentre dentro de nuestras competencias.

Cordialmente,

Anexos: Lo relacionado en cada numeral.

Nota: Para la respuesta, remitir información o realizar seguimiento relacionado con la solicitud, se debe efectuar su envío al correo electrónico contactenos@subredsuroccidente.gov.co.

| Declaramos que hemos revisado el presente documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales, y por lo tanto, lo presentamos para firma. | |
|--|---|
| Cargo funcionario / Contratista | Nombre/Cargo |
| Aprobado por: | ANDREA STEPHANIA DURAN REINOSO OCID |
| Revisado por: | YOLMAN JULIAN SAENZ SANTAMARIA... / OCI |
| Elaborado por: | CRISTIAN RONALDO MURILLO CARREÑO / OJ |



Contraseña: xPAdtUmuP5