

	INSTANCIAS DE COORDINACIÓN DEL DISTRITO CAPITAL	CODIGO: ES-GE-F-24-01
	ANEXO 3: TOMA DE DECISIONES	VERSION: 1
	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E GESTIÓN ESTRATÉGICA	PÁGINA: 1 DE 6
		FECHA: 10/08/2022

FECHA	13 de mayo de 2025
HORA	09:22 a.m.
LUGAR	Presencial

INTEGRANTES DE LA JUNTA

NOMBRE	REPRESENTACIÓN	EN CALIDAD	ENTIDAD
Dr. César Augusto Cortés Amaya	Delegado del Alcalde Mayor de Bogotá Presidente Junta Directiva	Presidente	Secretaría Distrital de Hacienda
Vacante por renuncia desde enero 2025.	Delegada del Alcalde Mayor de Bogotá y del Secretario Distrital de Salud	Miembro	Secretaría Distrital de Salud/Alcaldía Mayor de Bogotá
Dr. Luis Alexander Moscoso Osorio	Delegado del Secretario Distrital de Salud	Miembro	Secretaría Distrital de Salud
Dr. Carlos Alberto Gaidos Nates	Representante Estamento Científico Profesionales del Área de la Salud	Miembro	Subred Integrada de Servicios de Salud Norte
Dr. Hubert Iván Maldonado Melo	Representante Estamento Científico Profesionales del Área de la Salud	Miembro	Subred Integrada de Servicios de Salud Norte
Dr. Jorge Augusto Zambrano Casas	Representante Estamento Científico Asociaciones Científicas	Miembro	Asociaciones Científicas
Sr. Fernando Morales	Representante de los Gremios de la Producción.	Miembro	Gremios de Producción
Sra. Graciela Cufiño Mendoza	Representante de la Asociación de Usuarios	Miembro	ASOUSUARIOS
Sr. Julio Roberto Galvis Bulla	Representante COPACOS	Miembro	COPACOS

OTROS ASISTENTES A LA SESIÓN

NOMBRE	CARGO	ENTIDAD
Manuel Alejandro Godoy	Director DAEPDSS	SDS
Carmen Eugenia Dávila	Asesora de Despacho	SDS
Yadira Castro	Gerente Regional de Auditoría	Kreston R.M. Auditores
Rafael Guillermo Ochoa	Subgerente Corporativo	SISS Norte
Diana Milena Mendivelso	Subgerente Prestación de Servicios (E)	SISS Norte
Luis Antonio Trstancho	Jefe Oficina Control Interno (E)	SISS Norte
Erika Paola Rojas	Directora Financiera	SISS Norte
Ana Tatiana Quintana	Directora de Contratación	SISS Norte
Marcela Vizcaino	Líder Cartera	SISS Norte
Jackeline García	Líder Facturación	SISS Norte
Mariana Barros Cadena	Subsecretaria de Servicios de Salud y Aseguramiento SDS	
Angie Tatiana Burgos	Asesora de Gerencia	SISS Norte

DESARROLLO

<p>La sesión ordinaria de la Junta Directiva dio cobertura al siguiente orden del día:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Llamado a lista y verificación del cuórum.
--

	INSTANCIAS DE COORDINACIÓN DEL DISTRITO CAPITAL	CODIGO: ES-GE-F-24-01
	ANEXO 3: TOMA DE DECISIONES	VERSION: 1
	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E GESTIÓN ESTRATÉGICA	PÁGINA: 2 DE 6
		FECHA: 10/08/2022

2. Aprobación del Orden del día
3. Autorización a Gerencia para Adiciones a Contratos Bienes y Servicios
4. Agenda Estratégica Financiera
5. Seguimiento Plan Estratégico o de Sostenibilidad - Corte Diciembre 2024
6. Presentación Informe Revisoría Fiscal

TOMA DE DECISIONES

ÍCONO	DECISIÓN
	Autorizar a la gerencia de la Subred Integrada de Servicios de Salud Norte ESE adicionar los contratos: 082-2024 LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA - 085-2024 COLOMBIAN MEDICARE SAS - 087-2024 TECNICA ELECTROMEDICA S.A. - 049-2024 SERVILIMPIEZA S.A

SÍNTESIS

1. Llamado a lista y verificación del cuórum.

Siendo las 09:22 a.m., previo llamado a lista y verificación del cuórum por parte de la Dra. Victoria Eugenia Martínez Puello, Secretaria Técnica de la Junta Directiva, se contó con la presencia de siete (7) miembros de la Junta de los ocho (8) nombrados, se inicia la sesión en modalidad presencial luego de contar con aprobación para grabar la junta.

2. Aprobación del Orden del día

La Dra. Victoria Eugenia Martínez Puello, Secretaria Técnica de la Junta Directiva, presenta, el orden del día ajustado, el cual es aprobado de forma unánime por siete (7) de los ocho integrantes de la Junta nombrados.

3. Autorización a Gerencia para Adiciones a Contratos Bienes y Servicios

La Dra. Ana Tatiana Quintana – Directora de Contratación, realiza la presentación de cuatro (4) contratos a la Junta Directiva para su autorización, debido a que ya superaron el 700% del valor de adiciones y se requiere dar continuidad para garantizar la normal prestación de servicios en la Subred Norte. Precizando los siguientes aspectos:

- Las fechas establecidas en los contratos corresponden a los plazos necesarios para la continuidad de los procesos nuevos y están alineadas con el Plan Anual de Adquisiciones publicado.

CONTRATO	CONTRATISTA	ITEM	VALOR INICIAL CONTRATO	VALOR CONTRATO	FECHA TERMINACIÓN MÁS PRÓRROGA	VALOR ADICIÓN	PRÓRROGA N
				MÁS ADICIONES			
SUMINISTRO DE DISPOSITIVOS MÉDICO QUIRÚRGICOS PARA LA OPORTUNA ATENCIÓN DE LOS PACIENTES DE LAS DIFERENTES UNIDADES ASISTENCIALES DE LA SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E. (ANEXO 3)							
082-2024	LABORATORIOS GOTHAPLAST LTDA	13	\$ 36.075.020	\$ 738.075.020	15/05/2025	Adición No. 5	Prórroga No. 8
						\$ 42.000.000	31/05/2025
085-2024	COLOMBIAN MEDICARE SAS	8	\$ 4.189.000	\$ 123.189.000	15/05/2025	Adición No. 5	Prórroga No. 7
						\$ 7.000.000	31/05/2025
087-2024	TECNICA ELECTROMEDICA S.A.	15	\$ 23.584.610	\$ 250.584.610	15/05/2025	Adición No. 5	Prórroga No. 9
						\$ 14.000.000	31/05/2025

	INSTANCIAS DE COORDINACIÓN DEL DISTRITO CAPITAL ANEXO 3: TOMA DE DECISIONES	CODIGO: ES-GE-F-24-01
		VERSION: 1
	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E GESTIÓN ESTRATÉGICA	PÁGINA: 3 DE 6
		FECHA: 10/08/2022

SERVICIO INTEGRAL DE ASEO, LIMPIEZA Y DESINFECCIÓN HOSPITALARIA, CAFETERÍA, MANTENIMIENTO DE CÉSPED Y JARDINERÍA EN LA SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E							
049-2024	SERVILIMPIEZA S.A.		\$ 1.431.239.965	\$ 11.449.919.720	20/05/2025	Adición No. 5 1.840.000.000	Prórroga No. 7 15/07/2025

La Dra. Victoria Martínez – Secretaria Técnica de la Junta Directiva, explica la necesidad de adicionar y prorrogar contratos existentes para garantizar la continuidad de los servicios de salud en la Subred, debido a la proximidad de la adjudicación de nuevos insumos y la posibilidad de que algunos ítems queden desiertos en los procesos de contratación.

La Dra. Victoria Martínez – Secretaria Técnica de la Junta Directiva, pone en consideración de la Junta Directiva la aprobación de la adición de los 4 contratos presentados. Siendo aprobados de manera unánime por los ocho miembros de la Junta Directiva presentes en la sesión.

4. Agenda Estratégica Financiera

Realiza la presentación la Dra. Erika Paola Rojas – Directora Financiera, presentó el informe financiero correspondiente a marzo 2025, comenzando con la ejecución presupuestal. Detalló la ejecución de presupuesto de ingresos y gastos

A continuación, presentó los indicadores financieros:

- ✓ Se ha comprometido el 38% del presupuesto vigente
- ✓ Del presupuesto vigente se ha recaudado el 26%
- ✓ El equilibrio presupuestal a este corte es del 68%
- ✓ Se giró el 74% del valor recaudado
- ✓ Se realizaron giros del 50% del total comprometido
- ✓ Los giros realizados corresponden al 19% del presupuesto vigente

Se evidencia una variación del 36%, el incremento de las OPS corresponde a que, a 31 de marzo, los contratos se habían prorrogado de manera mensual, lo que representa un mayor valor comprometido para este corte. De otra parte, el contrato de vigilancia se tenía cubierto hasta 30 de abril, siendo un contrato muy representativo por su valor.

En cuanto a nomina se tiene un compromiso de \$20.921 millones, de los cuales se gira la totalidad. Aportes patronales y parafiscales se ve diferente teniendo en cuenta que el pago se realiza el primer día del mes vencido.

La Dra. Erika Rojas – Directora Financiera, continúa precisando que en el mes de marzo se firmó el contrato con el Call Center por un periodo de 3 meses. En gastos generales se comprometieron \$15.632 millones de los cuales se giraron \$2.849, de los contratos más representativos se evidencia el de servicio de vigilancia. En insumos hospitalarios \$19.911 millones, de los cuales se han girado \$70. Es importante resaltar que la mayoría de los giros se vienen realizando en la cuenta por pagar. Teniendo en cuenta la cuenta por pagar, es más representativo lo que se observa en contratación asistencial, de los \$84.208 millones se han girado \$30.577. Ahora bien, como se manifestó, el personal asistencial para este corte está contratado a 30 de abril y el personal de asistencia al PIC tiene contrato a 31 de mayo. Para un total comprometido de \$232.812 millones, de los cuales se han girado \$117.320 millones de pesos.

Facturación: En el ejercicio de facturación comparativo marzo 2024 y 2025, se observa un incremento del 5%. Para el corte de marzo del 2025 se ha incrementado el techo de Capital Salud, lo que genera un impacto en la evolución de la población. Se observa una disminución en el subsidiado de \$33.219 a \$30.382 millones, recuerda que esta disminución se debe a que en julio del 2023 y en adelante hasta principio del 2024, se tiene una sobrefacturación por un error en la parametrización del sistema.

	INSTANCIAS DE COORDINACIÓN DEL DISTRITO CAPITAL ANEXO 3: TOMA DE DECISIONES	CODIGO: ES-GE-F-24-01
		VERSION: 1
	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E GESTIÓN ESTRATÉGICA	PÁGINA: 4 DE 6
		FECHA: 10/08/2022

La Dra. Erika Rojas – Directora Financiera, presentó un análisis del comportamiento mensual de la facturación: en enero se registraron \$42.693 millones, en febrero \$43.879 millones y en marzo \$50.540 millones. Este último valor refleja la amortización del contrato PIC y la participación efectiva correspondiente a ese periodo. Indicó que, en marzo, se logró cumplir el indicador de incremento en la venta de servicios. Asimismo, destacó que las anulaciones y ajustes derivados de las nuevas normativas han dificultado el proceso, obligando a rehacer contrataciones y afectando la dinámica de facturación. Respecto a febrero, explicó que el incremento se asocia a una cuenta del contrato 523 con la localidad de Suba, correspondientes a la última cuenta facturada.

La Dra. Marcela Vizcaino – Líder de Cartera, explicó que, dada la dificultad para realizar refacturaciones, las mesas técnicas han venido operando bajo una modalidad en la que no se radican directamente las facturas con sus respectivos soportes, sino que se concilian previamente. El producto de dicha conciliación se convierte en el soporte para la radicación final. Indicó además que, en términos de tiempos de facturación, se está generando en el mismo día para los servicios ambulatorios, y a más tardar en 24 horas para los hospitalarios, particularmente para los casos de los días 23 y 24.

La Dra. Erika Rojas – Directora Financiera, aclaró que de la vigencia 2023 aún hay cuentas por cobrar por valor de \$2.747 millones, siendo los mayores deudores Cajacopi y Mutualser, con \$1.248 millones. Para 2024, las cuentas ascienden a \$9.250 millones, concentrándose en Cajacopi (\$4.941 millones) y Mutualser (\$890 millones), además de \$3.054 millones que están en proceso de radicación mediante el trabajo que se realiza con los oficios respectivos. Respecto a 2025, informó que la cartera asciende a \$13.782 millones, de los cuales \$9.152 millones ya están en ejercicio de facturación bajo las Resoluciones 2275 y 4628. Todos estos valores, confirmó, se encuentran debidamente registrados en los estados financieros. A la fecha, se considera cartera de difícil recaudo aquella cuya radicación ha superado el año. En este sentido, el saldo total de cuentas por cobrar al 31 de marzo de 2024 era de \$370.467 millones, y al 31 de marzo de 2025 asciende a \$416.145 millones, representando un incremento de \$45.678 millones.

La Dra. Marcela Vizcaino – Líder de Cartera, agregó que del incremento de \$45.000 millones en la cartera, \$33.520 millones corresponden a cartera vencida. Aclaró que, gracias al trabajo realizado con Capital y otros pagadores, los pagos pendientes por aplicar se redujeron de \$47.000 millones a \$34.000 millones, lo que ha compensado en parte el efecto negativo del incremento. Señaló también que el incremento en el régimen subsidiado y contributivo se encuentra concentrado en un 24% y 30%, respectivamente, particularmente en las intervenciones y en Capital Salud. Destacó que ya se evidencia una mejora gracias a los eventos y medidas adoptadas.

El Dr. Luis Alexander Moscoso - Delegado del Secretario Distrital de Salud, propuso que, como junta, se elabore una carta dirigida a la Superintendencia y a todas las EPS intervenidas, con el fin de gestionar la situación de cartera. Además, mencionó que el Dr. Manuel Alejandro Godoy Director DAEPDSS, está preparando un documento desde la Secretaría que será entregado antes de su radicación oficial. La idea es solicitar la creación de una mesa exclusiva de trabajo sobre la **Circular 030**, con énfasis en las Subredes y las EPS intervenidas.

La Dra. Érika Rojas – Directora Financiera, complementó la información con el análisis de las cuentas por cobrar, destacando un incremento de \$1.311 millones, al pasar de \$106.803 millones en marzo de 2024 a \$108.114 millones en marzo de 2025. Señaló que parte de esta variación se explica por los anticipos contabilizados en el período anterior, y enfatizó que la mayor representatividad del recaudo en esta vigencia se concentra en las cuentas por cobrar.

Posteriormente, presentó el estado de la cartera por edades, cuyo valor total es de \$416.145 millones. De esta cifra, \$155.000 millones corresponden a entidades en proceso de liquidación y \$61.970 millones estaban pendientes por radicar. En términos de deterioro, \$243.595 millones ya han sido contabilizados en los estados financieros.

Finalmente, puntualizó que existen rubros en contabilidad en proceso de saneamiento, los cuales hacen parte del comité de sostenibilidad. Explicó que al 31 de marzo se consolidó la matriz de cartera incluyendo variables como glosas, devoluciones y valores en proceso de reconocimiento. En el caso de las EPS intervenidas, destacó que el proceso de deterioro no se limita a cuentas mayores a 360 días, sino que se amplía desde el momento de la intervención, lo cual ha incrementado el rigor en el cálculo contable de deterioro.

	INSTANCIAS DE COORDINACIÓN DEL DISTRITO CAPITAL	CODIGO: ES-GE-F-24-01
	ANEXO 3: TOMA DE DECISIONES	VERSION: 1
	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E GESTIÓN ESTRATÉGICA	PÁGINA: 5 DE 6
		FECHA: 10/08/2022

En cuanto al análisis comparativo de la vigencia 2024-2025, informó una variación en el activo de \$33.357 millones, una reducción del pasivo en \$12.553 millones, y un incremento en el patrimonio de \$345.910 millones. La variación en el resultado del ejercicio ascendió a \$46.829 millones, con un aumento del 10% en comparación con el año anterior.

También detalló que las transferencias y subvenciones presentaron una variación significativa de \$6.693 millones, destacando convenios como el PIC y el APH. En cuanto al estado de resultados, informó una utilidad operacional de \$15.687 millones, en contraste con la pérdida de \$24.338 millones registrada en la vigencia anterior. La utilidad neta del ejercicio fue de \$20.190 millones, impulsada por los recursos recibidos del fondo financiero.

5. Seguimiento Plan Estratégico o de Sostenibilidad - Corte Diciembre 2024

La Dra. Erika Paola Rojas – Directora Financiera, presenta los avances del plan estratégico de la Subred, como cumplimiento a lo estipulado en el Acuerdo de Junta Directiva N° 51 de 2024.

EVALUACION PLAN ESTRATEGICO SISS NORTE – MARZO 2025

Cifras en millones de \$

SISS NORTE					MARZO				
No	Estrategias	Meta	LINEA BASE	Explicación línea base	Inicio	MARZO			
					Finaliza	META MENSUAL	PROYECTADO	EJECUTADO	RECAUDO INDICADOR
1	Incremento de Ingresos por Venta de Servicios	Aumentar en un 12% la venta de servicios a junio de 2025.	44.839	La línea base es el promedio de la venta de servicios de enero a septiembre de 2024.	nov 2024/ Jun2025	12%	50.220	50.540	12.7%
2	Disminución de Costos	Optimizar los costos de venta para que a junio 2025 sea el 83% del total ingreso.	85,7%	La línea base es el porcentaje de Costos sobre ingresos operacionales de enero a septiembre de 2024.	nov 2024/ Jun2025	85,0%	45.220	30.290	78%
3	Contención del Gasto	Optimizar los gastos operacionales a junio 2025 a fin de que sean el 15% del total ingreso.	16,8%	La línea base es el porcentaje de Gastos sobre ingresos operacionales enero a septiembre de 2024.	nov 2024/ Jun2025	15,0%	7.982	5.446	11%
4	Aumento Recaudo	Incrementar en un 12% el recaudo a junio de 2025.	38.067	La línea base es el promedio de Recaudo de de enero a septiembre de 2024.	nov 2024/ Jun2025	12%	42.635	34.451	-9%
5	Disminución PQR	Reducción de un 20% del número de reclamos en salud para fortalecer la confianza y satisfacción de los usuarios en el proceso de atención salud en las SISS a junio 2025	597	La línea base es el promedio mensual del número de reclamos en salud recibidos por los canales directos de la SISS, el Sistema Distrital Bogotá te escucha y los remitidos desde Capital Salud por oportunidad en la Red Contratada con la SISS, para el primer semestre de 2024.	nov 2024/ Jun2025	10%	507	751	26%

* Registrar el dato de la columna E "Línea base" de acuerdo con la información de los estados financieros y del presupuesto de la SISS con corte a septiembre de 2024 y siguiendo los lineamientos de la columna "Explicación línea base"
 ** Se ajusta línea base a partir de enero de 2025 de PQR a 597
 *** Se ajusta línea base a partir de febrero de 2025 de la contención del gasto

La Dra. Erika Rojas – Directora Financiera, corroboró que la diferencia se encuentra en la forma de agrupar los datos y reconoció que los \$2.000 millones que generan la discrepancia deberían estar reflejados en una agrupación específica. Señaló que, aunque los códigos del estado de resultados son los mismos, en ocasiones se presentan inconsistencias. Indicó que los intereses correspondientes a enero suman \$140 millones y que en el gasto se han utilizado valores

6. Informe Revisoría Fiscal

La Dra. Yadira Castro – Gerente Regional, presenta la conclusión intermedia del revisor Fiscal Estados Financieros por el período comprendido entre el 01 de enero y el 31 de marzo de 2025, comparativos con el período comprendido entre el 31 de diciembre del 2024 y el 31 de marzo de 2024.

Continúa la presentación destacando que, el primer punto abordado fue el de depósitos en instituciones financieras, particularmente relacionados con los traslados de préstamos entre convenios. Aunque se ha observado una disminución de estas transacciones durante el primer mes, aún se siguen realizando. Se recomendó revisar cuidadosamente lo estipulado en los convenios para este tipo de operaciones.

En cuanto a cuentas por cobrar, se señaló la existencia de giros de facturación sin identificar, cuyo valor asciende a \$34.738 millones: \$17.847 millones corresponden a Capital Salud, y los otros \$16.800 millones se encuentran en proceso de aplicación por parte de otras entidades.

	INSTANCIAS DE COORDINACIÓN DEL DISTRITO CAPITAL ANEXO 3: TOMA DE DECISIONES	CODIGO: ES-GE-F-24-01
		VERSION: 1
	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E GESTIÓN ESTRATÉGICA	PÁGINA: 6 DE 6
		FECHA: 10/08/2022

Respecto al saneamiento contable y la normativa aplicable, se mencionó que, al 31 de diciembre, las cuentas por cobrar por ingresos y recaudos presentaban un deterioro del 100%, por un valor total de \$244.940 millones. De este total, \$77.741 millones ya fueron recientemente analizados, registrándose en cuentas de bolsa. Se recordó que, aunque deterioradas, estas partidas deben trasladarse a cuentas de orden, siempre respetando los procesos de control definidos.

Sobre los ingresos, se explicó que uno de los componentes principales del incremento patrimonial por \$13.191 millones correspondía al contrato PGP, registrado como mayor valor del patrimonio. Se recordó que este tipo de contratos deben facturarse según el valor pactado, pero al cierre del ejercicio debe realizarse un análisis real del cumplimiento de metas y servicios efectivamente prestados. Se observó que muchas Subredes omiten este análisis, incumpliendo con el principio contable de reconocer las transacciones en el período en que ocurren. Se advirtió que, como los costos sí se registran en el periodo correcto (2023), el ingreso no reflejado genera un desfase. Así, esos ingresos, al pasar directamente al patrimonio, no se evidencian en el estado de resultados, limitando su análisis comparativo. Por ello, se insistió en la importancia de realizar dicho análisis con soportes adecuados, asegurando la prestación del servicio y ajustando los registros al cierre.

Se indicó que el procedimiento contable establece que los ingresos deben reconocerse mensualmente por el valor facturado, pero también que se requiere un análisis final de cumplimiento. Aunque el procedimiento menciona ajustes cuando hay menor valor, en este caso la Subred está reconociendo los ingresos por el monto facturado, por lo que se debe reforzar el análisis de cierre.

La Dra. Yadira Castro – Gerente Regional Kreston, afirmó que todo el proceso descrito estaba correcto y validado por el equipo técnico. Para finalizar presenta el componente de salud así: **Componente Salud – Infraestructura:** Durante el proceso de auditoría, se valida para el hospital Fray Bartolomé de las Casas el cumplimiento en su totalidad con el estándar de infraestructura establecido en la resolución 3100 de 2019, el cual constituye un pilar fundamental para garantizar la calidad, seguridad y accesibilidad en la atención.

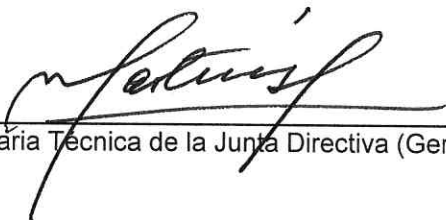
Componente Salud -Concepto Sanitario: Durante la ejecución de procedimientos de auditoría, se identifica concepto sanitario desfavorable emitido a la Unidad de Atención Emaús representando incumplimiento en lo establecido en el decreto 780 de 2016 y otras normas aplicables.

Desarrollado completamente el orden del día, el presidente de Junta da por terminada la sesión la 12:34 p.m.

Compromisos

No se presentan compromisos

En constancia se firma,



Secretaría Técnica de la Junta Directiva (Gerente)