

	FORMATO INSTANCIAS DE COORDINACIÓN DEL DISTRITO CAPITAL ANEXO 3: TOMA DE DECISIONES	CODIGO: ES-GE-F-24
		VERSION: 2
	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E GESTIÓN ESTRATÉGICA	PÁGINA: 1 DE 5
		FECHA: 29/09/2025

FECHA	10 de marzo de 2026
HORA	11:40 a.m.
LUGAR	Virtual - Teams

INTEGRANTES DE LA JUNTA

NOMBRE	REPRESENTACIÓN	ASISTENCIA
Dr. Luis Alexander Moscoso Osorio	Delegado del Alcalde Mayor de Bogotá - Presidente Junta Directiva	Presente
El presente cargo se encuentra en proceso de legalización	Delegado del Alcalde Mayor de Bogotá y el Secretario Distrital de Salud	
El presente cargo se encuentra en proceso de legalización	Delegado del Secretario Distrital de Salud	
Dr. Enrique Antonio Vargas Zapata	Representante Estamento Científico Profesionales del Área de la Salud	Presente
Dr. Carlos Alberto Gaidos Nates	Representante Estamento Científico Profesionales del Área de la Salud	Presente
Dr. Jorge Augusto Zambrano Casas	Representante Estamento Científico Asociaciones Científicas	Presente
Sr. Fernando Morales	Representante de los Gremios de la Producción.	Presente
Sra. Graciela Cufiño Mendoza	Representante de la Asociación de Usuarios	Presente
Sr. Julio Roberto Galvis Bulla	Representante COPACOS	Presente


OTROS ASISTENTES A LA SESIÓN

NOMBRE	CARGO	ENTIDAD
Yadira Castro	Gerente Regional	Kreston R.M. Auditores
Oscar Cruz	Revisor Fiscal Suplente	Kreston R.M. Auditores
Yulieth López Retamoso	Subgerente Prestación de Servicios	SISS Norte
Cris Encarnación Reyes	Subgerente Corporativa	SISS Norte
Érika Paola Rojas	Directora Financiera	SISS Norte
Nidia Contreras Dueñas	Secretaria Ejecutiva	SDS
Angie Tatiana Burgos	Asesora de Gerencia	SISS Norte

DESARROLLO



1. Verificación quorum
2. Agenda Estratégica Financiera Enero 2026
3. Presentación Plan Estratégico
4. Plan de Acción Observaciones Dictamen RF
5. Proceso de Contratación Revisoría Fiscal

TOMA DE DECISIONES

ÍCONO	DECISIÓN
	Aprobación el Plan Estratégico Financiero 2026

M

	FORMATO INSTANCIAS DE COORDINACIÓN DEL DISTRITO CAPITAL ANEXO 3: TOMA DE DECISIONES	CODIGO: ES-GE-F-24
		VERSION: 2
	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E. GESTIÓN ESTRATÉGICA	PÁGINA: 2 DE 5
		FECHA: 29/09/2025

ÍCONO	DECISIÓN
	Aprobación la apertura del nuevo proceso individual de contratación del servicio de Revisoría Fiscal
	Aprobación proroga contrato Revisoría Fiscal

SÍNTESIS

1. LLAMADO A LISTA Y VERIFICACIÓN DEL QUORUM

Siendo la 11:40 a.m., previo llamado a lista y verificación del quórum por parte de la Dra. Victoria Eugenia Martínez Puello - Secretaria Técnica de la Junta Directiva, se contó con la presencia de ocho (8) miembros de la Junta de los nueve (9) nombrados, se inicia la sesión en modalidad virtual.

2. AGENDA FINANCIERA

La Dra. Erika Rojas - Directora Financiera, presenta la ejecución presupuestal comparativa (2024, 2025 y 2026).

Ejecución de Ingresos y Gastos:

- **Presupuesto Vigente 2026:** \$614.431 millones.
- **Compromisos:** \$85.322 millones (14%).
- **Recaudo:** \$45.320 millones (7%).
- **Giros:** \$19.038 millones (3% del presupuesto y 42% del valor recaudado).

Presupuesto de Gastos: Se reporta un incremento del 9% en gastos de personal en comparación con el año anterior (\$10.921 millones), asociado al incremento normativo para personal de planta y el pago de intereses de cesantías. Los compromisos de contratistas (OPS) para enero sumaron \$21.090 millones y los gastos de operación \$27.338 millones.

Facturación: La facturación de enero alcanzó los \$68.262 millones.

Cartera y Radicación Pendiente: Al cierre de enero, el saldo pendiente por radicar es de \$31.417 millones, distribuidos así:

- Vigencia 2024: \$6.639 millones.
- Vigencia 2025: \$17.628 millones.
- Vigencia 2026: \$4.801 millones.

Gestión de Cartera y Refacturación: Se informa que se ha iniciado un proceso de circularización con los diferentes pagadores para validar el método de validación de los RIPS (Registros Individuales de Prestación de Servicios de Salud). Actualmente, se encuentra pendiente por radicar ante las EPS un monto de \$891 millones.

Comparativo de Cartera (Corte a 31 de enero de 2026): Se presenta el estado de la cartera total, la cual asciende a \$509.680 millones, destacando los siguientes rubros:

- Régimen Subsidiado (Evento): \$162.324 millones.
- Entidades Liquidadas: \$154.267 millones.
- Régimen Contributivo: \$79.386 millones.

	FORMATO INSTANCIAS DE COORDINACIÓN DEL DISTRITO CAPITAL ANEXO 3: TOMA DE DECISIONES	CODIGO: ES-GE-F-24
		VERSION: 2
	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E GESTIÓN ESTRATÉGICA	PÁGINA: 3 DE 5
		FECHA: 29/09/2025

Recaudo por Venta de Servicios: El recaudo por venta de servicios de salud pasó de \$34.278 millones a \$36.000 millones. Se menciona que enero, febrero y marzo suelen ser meses de bajo recaudo debido a la dinámica de pago de las EPS, las cuales priorizan en este periodo la atención de sus cuentas por cobrar.

Cartera Neta y Depuración: Del total de la cartera \$509.680 millones, se resta el pendiente por radicar y el saldo de empresas liquidadas o en liquidación \$154.267 millones, dejando una cartera libre de gestión de \$294.356 millones. Entre los pagadores con mayores incrementos en cartera se encuentran Capital Salud 116%, Compensar 130% y la Universidad del Bosque 237%.

Además, establece que enero debe llevar solo la facturación de enero. Si se factura un valor mayor por exigencia del Fondo Financiero Distrital de Salud, contablemente el excedente debe registrarse como 'dinero recibido por anticipado' y no como ingreso ejecutado. Registrar tres meses en uno solo, es un error contable que afecta la transparencia de la situación financiera de la Subred.

Estado de Cuentas por Pagar y Recursos Bancarios: La Dra. Erika Rojas – Directora Financiera, reporta que las cuentas por pagar ascienden a \$118.321 millones, desglosados de la siguiente manera: Bienes y servicios: \$53.125 millones, Proveedores: \$43.945 millones y Otros conceptos (OPS): \$21.251 millones.

Se destaca una disminución importante en el rubro de contratistas (OPS) en comparación con diciembre de 2025, debido a que dichos pagos se efectuaron dentro del mismo periodo de cierre de año.

Respecto a las disponibilidades bancarias, la Subred cuenta con 53 cuentas con un saldo total de \$67.170 millones: Caja menor: \$30 millones, Fondo común: \$20.412 millones (3 cuentas), Destinación específica: \$24.834 millones (42 cuentas). Incluye los \$11.059 millones de la resolución del Ministerio, Convenios PIC: \$10.220 millones (3 cuentas) y Infraestructura: \$11.674 millones (4 cuentas).

Estado de Situación Financiera y Resultados (Corte Enero 2026): Se presenta el balance consolidado del primer mes:

- Activo Total: \$833.724 millones.
- Pasivo Total: \$273.168 millones.
- Patrimonio: \$560.556 millones.
- Resultado del Ejercicio: \$15.570 millones (Cifra sujeta a ajuste por la observación de ingresos anticipados).

Detalle del Estado de Resultados:

- Ingresos Totales: \$69.620 millones (Facturación de servicios + transferencias).
- Costos de Venta de Servicios: \$44.145 millones.
- Utilidad Bruta: \$25.475 millones.
- Gastos Administrativos: \$7.720 millones (Incluye administración y estimaciones contables).
- Utilidad Operacional: \$17.755 millones.

Cierre del Informe de Otros Ingresos y Gastos: La Dra. Erika Rojas – Directora Financiera, detalla que el rubro de Otros Ingresos (\$1.240 millones) se compone principalmente de intereses sobre depósitos en instituciones financieras y otros rendimientos.

3.PRESENTACIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO 2026

La Dra. Victoria Martínez – Secretaria Técnica de la Junta Directiva, presenta el Plan Estratégico, fundamentado en nueve indicadores clave definidos para las cuatro Subredes del Distrito. La línea base utilizada corresponde al cierre de la vigencia 2025.

	FORMATO INSTANCIAS DE COORDINACIÓN DEL DISTRITO CAPITAL ANEXO 3: TOMA DE DECISIONES	CODIGO: ES-GE-F-24
		VERSION: 2
	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E GESTIÓN ESTRATÉGICA	PÁGINA: 4 DE 5
		FECHA: 29/09/2025

Metas e Indicadores Estratégicos:

1. **Venta de servicios de salud:** Meta de incremento del 10% sobre la base de \$614.636 millones.
2. **Reducción de costos:** Meta del 83% (bajando desde el 83,42% actual).
3. **Reducción de gastos operativos:** Meta del 15% (bajando desde el 16,77%).
4. **Gastos sin deterioro ni provisiones:** Meta del 10% (bajando desde el 10,81%).
5. **Resultado operacional en equilibrio:** Se busca pasar de una pérdida del 0,19% a una utilidad del 2%.
6. **Recuperación de cartera:** Reducción del 10% en el tiempo de cobro, pasando de **273 días a 246 días** (disminución de 27 días).
7. **Pago a proveedores:** Reducción del 10%, pasando de 63 días a **57 días**.
8. **Reclamos de usuarios (Capital Salud):** Reducción del indicador de 32.3 a 29.

La Dra. Erika Rojas – Directora Financiera, aclara el proceso de su construcción. Se explica que estas metas no son las iniciales, sino el resultado de múltiples mesas de concertación con la Secretaría Distrital de Salud. El objetivo de socializarlos en esta sesión es que la Junta los conozca a fondo para que, cuando llegue el aval definitivo de Secretaría Distrital de Hacienda, la aprobación formal sea un trámite fluido.

Una vez resueltas las inquietudes, la Dra. Victoria Martínez – Secretaria Técnica de la Junta Directiva, procede a someter la aprobación el Plan Estratégico Financiero 2026 el cual es aprobado por siete (7) de los nueve (9) miembros de la Junta Directiva.

4.PLAN DE ACCIÓN- OBSERVACIONES DEL DICTAMEN DE REVISORIA FISCAL.

La Dra. Erika Paola Rojas - Directora Financiera, presenta la estructura del plan de acción, el cual se organiza en cuatro columnas principales: **Componente, Hallazgo/Observación, Acción de Mejora y Cronograma de Cumplimiento.**

Centros de Costo: Informa que ya existe un plan de mejora en ALMERA. Se han realizado referenciaciones con otras subredes y se cerrará el plan de mejora el 30 de abril de 2026.

Acuerdo de Seguimiento: Tras deliberar sobre la duración de las actividades (algunas de corto plazo y otras que se extienden hasta diciembre), la Junta Directiva aprueba por unanimidad realizar un seguimiento trimestral.

5.PROCESO DE CONTRATACION DE REVISORIA FISCAL (CONVOCATORIA CONJUNTA)

Dra. Cris Encarnación Reyes - Subgerente Corporativa, presenta el estado del proceso de contratación unificada liderado por la Subred Integrada de Servicios de Salud Norte E.S.E. para las cuatro Subredes (Centro Oriente, Sur, Sur Occidente y Norte).

Se presenta el detalle del Resultado del Estudio de Mercado, Innovaciones Técnicas y Perfiles y cronograma.

La Dra. Victoria Martínez – Secretaria Técnica de la Junta Directiva, clarifica que el estudio de mercado no constituye ofertas definitivas, sino una exploración inicial. Precisa que la contratación conjunta busca los siguientes objetivos: Exigencias Técnicas y Capacidad Tecnológica.

Dicho lo anterior se somete a votación la aprobación del estudio de mercado y la continuidad del proceso de selección conjunta de la Revisoría Fiscal para la Subred Integrada de Servicios de Salud Norte E.S.E, con dos (2) votos a favor y seis (6) en contra la Junta Directiva rechaza la contratación conjunta y decide que la Subred Integrada de Servicios de Salud Norte E.S.E. debe adelantar su proceso de selección de Revisoría Fiscal de manera individual e independiente.

	FORMATO INSTANCIAS DE COORDINACIÓN DEL DISTRITO CAPITAL ANEXO 3: TOMA DE DECISIONES	CODIGO: ES-GE-F-24
		VERSION: 2
	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E GESTIÓN ESTRATÉGICA	PÁGINA: 5 DE 5
		FECHA: 29/09/2025

El Dr. Luis Alexander Moscoso Osorio – Presidente de la Junta Directiva, propone iniciar de inmediato las acciones para garantizar la continuidad del servicio.

La Dra. Victoria Martínez – Secretaria Técnica de la Junta Directiva, somete a aprobación la apertura del nuevo proceso individual de contratación del servicio de Revisoría Fiscal solicitud que es aprobada por los ocho (8) miembros de la Junta Directiva, presentes en la sesión.

Como segundo punto se somete a consideración de la Junta Directiva, considerando que el contrato vigente vence el 31 de marzo y que un nuevo proceso de selección individual requiere aproximadamente 45 días para surtir sus etapas legales (estudio de mercado, publicación, evaluación y adjudicación), la Dra. Victoria Martínez – Secretaria Técnica de la Junta Directiva, somete a consideración de la Junta Directiva prorrogar hasta el 30 de abril de 2026 el contrato actual. Solicitud que es aprobada por los ocho (8) miembros de la Junta Directiva, presentes en la sesión.

Desarrollado completamente el orden del día, el Presidente de la Junta Directiva da por terminada la sesión a las 02:35 p.m.

Compromisos: No se presentan por tratarse de sesión extraordinaria

En Constancia se firma,



Secretaria Técnico de la Junta Directiva (Gerente)

