

	FORMATO DE INFORME OFICINA CONTROL INTERNO	CÓDIGO: EV-EG-F-12
		VERSIÓN: 1
	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	PÁGINA: 1 DE 5
		FECHA: 04/05/2026

**SEGUIMIENTO CIRCULAR 016 DE 2016 DE SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD.
No. 24 – 2026**

Fecha del informe: 12/06/2026

Período auditado: 01-01-2026 - 30/04/2026

Responsable: Liliana Ríos Velandia - Jefe Oficina de Desarrollo Institucional

1. OBJETIVO

Verificar el cumplimiento del reporte y cargue de la información correspondiente a la vigencia 2026, de acuerdo con los lineamientos de la Superintendencia Nacional de Salud.

2. ALCANCE

Revisión de la información cargada a la página Web de la Superintendencia Nacional de Salud correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de abril de 2026.

3. CRITERIOS

- Circular 016 de 2016 de la Superintendencia Nacional de Salud. *“Por la cual se hacen adiciones, modificaciones y eliminaciones a la circular [047](#) de 2007 - información financiera para efectos de supervisión”.*
- Ley 87 de 1993 *“Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones”*

4. DESARROLLO DE LA EVALUACIÓN

La evaluación se orientó en verificar la publicación de los documentos e informes exigidos por la Superintendencia Nacional de Salud para el período de enero a abril de 2026 en la página web, según las fechas de cumplimiento:

Tabla No. 01: Fechas de corte y reporte de informes para presentar a la Superintendencia Nacional de Salud

ITEM	TIPO	PERIODICIDAD	PROCESO RESPONSABLE	FECHAS DE CORTE Y REPORTE
1	FP001 - Conjunto Completo de Estados Financieros y Revelaciones	Anual	Contabilidad	Fecha de corte: Diciembre 31
				Fecha de reporte: Abril 10
2	FP002 - Certificación Estados Financieros	Anual	Contabilidad	Fecha de corte: Diciembre 31
				Fecha de reporte: Abril 10

	FORMATO DE INFORME OFICINA CONTROL INTERNO	CÓDIGO: EV-EG-F-12
		VERSIÓN: 1
	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	PÁGINA: 2 DE 5
		FECHA: 04/05/2026

ITEM	TIPO	PERIODICIDAD	PROCESO RESPONSABLE	FECHAS DE CORTE Y REPORTE
3	FP003 - Dictamen Revisor Fiscal	Anual	Contabilidad	Fecha de corte: Diciembre 31
				Fecha de reporte: Abril 10
4	FT002 - Publicación Estados Financieros	Anual	Contabilidad	Fecha de corte: Diciembre 31
				Fecha de reporte: Abril 30
5	FT004 - Detalle de Pasivos por Tercero	Trimestral	Contabilidad	Fecha de corte: Marzo 31, junio 30, septiembre 30, diciembre 31
				Fecha de reporte: 20 días calendario después de la fecha de corte. Para el cierre de año, el reporte se hará hasta febrero 20 del año siguiente.
6	FT018 - Datos para el cálculo de la posición de Liquidez	Mensual	Tesorería	Fecha de corte: Último día de cada mes.
				Fecha de reporte: 20 días calendario después de la fecha de corte. Para el cierre de año, el reporte se hará hasta febrero 20 del año siguiente.
7	FT025 - Reporte de Facturación Radicada por IPS, Gestores Farmacéuticos y Operadores Logísticos de Tecnologías en Salud a entidades del aseguramiento en salud	Mensual	Facturación	Fecha de corte: Último día de cada mes.
				Fecha de reporte: 20 días calendario después de la fecha de corte. Para el cierre de año (diciembre 31), el reporte se hará hasta el 20 de febrero del año siguiente.
8	FT026 - Contratación	Trimestral	Contratación	Fecha de corte: Marzo 31, junio 30, septiembre 30, diciembre 31
				Fecha de reporte: 20 días calendario después de la fecha de corte. Para el cierre de año, el reporte se hará hasta febrero 20 del año siguiente.
9	GT001 - Reporte de implementación del Código de Conducta y de Buen Gobierno	Anual	Desarrollo Institucional	Fecha de corte: Septiembre 30
				Fecha de reporte: Octubre 20
10	GT003 - Rendición de cuentas	Anual	Desarrollo Institucional	Fecha de corte: Diciembre 31
				Fecha de reporte: Abril 10
11	GT004 - Alianza o asociación de usuarios	Anual	Participación Social y atención al usuario	Fecha de corte: Diciembre 31
				Fecha de reporte: Febrero 20 o cuando exista una modificación
12	ST002 - Aplicación del PAMEC	Anual	Calidad	Fecha de corte: Diciembre 31
				Fecha de reporte: Febrero 28
13	ST006 - Reclamaciones por Accidentes de Tránsito	Anual	Facturación	Fecha de corte: Diciembre 31
				Fecha de reporte: Marzo 30

Fuente: Información - página Web Superintendencia Nacional de Salud

La Oficina de Control Interno, verificó el cargue en la sede electrónica de los documentos y formatos exigidos por la Superintendencia Nacional de Salud para el período de enero a abril de 2026, así:

	FORMATO DE INFORME OFICINA CONTROL INTERNO		CÓDIGO: EV-EG-F-12
			VERSIÓN: 1
	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN		PÁGINA: 3 DE 5
			FECHA: 04/05/2026

Tabla No. 02: Reporte de informes que se presentaron a la Superintendencia Nacional de Salud

Ítem	Tipo	Periodicidad	Proceso responsable	Fechas de cargue	Observaciones
1	FP001 - Conjunto Completo de Estados Financieros y Revelaciones	Anual	Contabilidad	Abril 10/2026	Se cargó oportunamente.
2	FP002 - Certificación Estados Financieros	Anual	Contabilidad	Abril 10/2026	Se cargó oportunamente.
3	FP003 - Dictamen Revisor Fiscal	Anual	Contabilidad	Abril 10/2026	Se cargó oportunamente.
4	FT002 - Publicación Estados Financieros	Anual	Contabilidad	Abril 29/2026	Se cargó oportunamente.
5	FT004 - Detalle de Pasivos por Tercero	Trimestral	Contabilidad	Feb 20/2026 Abril 20/2026	Se cargó oportunamente.
6	FT018 - Datos para el cálculo de la posición de Liquidez	Mensual	Tesorería	Febrero 19 -Marzo19 - Abril20 -Mayo20- /2026	Se cargó oportunamente.
7	FT025 - Reporte de Facturación Radicada por IPS, Gestores Farmacéuticos y Operadores Logísticos de Tecnologías en Salud a entidades del aseguramiento en salud	Mensual	Facturación	Feb 20-Marzo 19 -Abril 17 - Mayo 19/2026	Se cargó oportunamente.
8	FT026 - Contratación	Trimestral	Contratación	Marzo 18/2026 Abril 18/2026	Se cargó oportunamente.
9	GT001 - Reporte de implementación del Código de Conducta y de Buen Gobierno	Anual	Desarrollo Institucional	N/A	Informe se carga en Octubre de 2025
10	GT003 - Rendición de cuentas	Anual	Desarrollo Institucional	Feb 20 /2026 Marzo 9/2026	Se cargó oportunamente.
11	GT004 - Alianza o asociación de usuarios	Anual	Participación Social y atención al usuario	Feb 09 /2026	Se cargó oportunamente.
12	ST002 - Aplicación del PAMEC	Anual	Calidad	Feb 09 /2026	Se cargó oportunamente.
13	ST006 - Reclamaciones por Accidentes de Tránsito	Anual	Facturación	Marzo 24/2026	Se cargó oportunamente.

Fuente: Construcción propia de la Oficina de Control Interno de acuerdo la información suministrada por la Oficina de Desarrollo Institucional

5. FORTALEZAS

Se resalta la gestión de la Oficina de Desarrollo Institucional en el acompañamiento a los procesos de la entidad, mediante la implementación de alertas preventivas que contribuyen al cumplimiento oportuno de los requerimientos de información y a evitar el vencimiento de los plazos de presentación de informes, entre ellos los correos electrónicos y el banner en la sede electrónica de la entidad.

	FORMATO DE INFORME OFICINA CONTROL INTERNO	CÓDIGO: EV-EG-F-12
		VERSIÓN: 1
	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	PÁGINA: 4 DE 5
		FECHA: 04/05/2026

6. Observaciones y Hallazgos

8.1 Oportunidad de mejora (observaciones)

No: N/A	Numeral: N/A
Descripción	n/a
Posibles efectos / Riesgos	n/a

8.2 Hallazgo (Incumplimiento)

No N/A	Numeral N/A	Recurrente SI ☒ NO ☒
Descripción	N/A	
Criterios	N/A	
Posibles efectos / Riesgos	N/A	

8.3 Formulación Plan de Mejoramiento

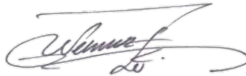
- Para cada hallazgo reportado, debe formular acciones correctivas en el formato “Plan de Mejoramiento Institucional - código ES-GC-F-10-04”, en un plazo no mayor a cinco (5) días hábiles contados a partir de la recepción del informe. Acción Correctiva: Medida tomada para eliminar la causa de una no conformidad (problema) ya detectada, con el fin de evitar su recurrencia. - Para las observaciones identificadas, el proceso auditado decidirá si identifica acciones para incluir en el plan de mejoramiento y en tal caso debe reportarlo además a la oficina de control interno en el plazo señalado anteriormente. Acción Preventiva: Conjunto de acciones proactivas tomadas para eliminar la causa de un problema potencial u otra situación indeseable que aún no ha sucedido. La oficina de control interno verificará la eficiencia y efectividad de estas.

	FORMATO DE INFORME OFICINA CONTROL INTERNO	CÓDIGO: EV-EG-F-12
		VERSIÓN: 1
	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	PÁGINA: 5 DE 5
		FECHA: 04/05/2026

9. RECOMENDACIONES

- Incluir la Circular 016 de 0216 de la Superintendencia Nacional de Salud. *“Por la cual se hacen adiciones, modificaciones y eliminaciones a la circular [047](#) de 2007 - información financiera para efectos de supervisión”*, en el nomograma institucional, en el proceso de Gestión Estratégico.
- Mantener los controles que permitan continuar con el cumplimiento en razón a las fechas establecidas para el cargue de los documentos y formularios.

Firmas,

Equipo Auditor	Nombre	Firma
Auditor Líder	William Morales López	


 Denis Parra Suárez
Jefe Oficina de Control Interno