



MODULO DE CONSULTA (SIVICOF)

Fecha de Generación de
Reporte: 2026-07-15 12:58:15

Tipo : TRANSMISIÓN

ENTIDAD : 426 SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E.

Formulario : 14251 CB-0402F: PLAN DE MEJORAMIENTO - FORMULACIÓN

Fecha de Recepción : 2024-12-10 16:28:19

INFORME : 70 70 PLAN DE MEJORAMIENTO - FORMULACIÓN

Fecha de Corte : 2024-11-28

Número de Radicación : No Cargado

[1] 0 FORMULACIÓN																
COD_FILA	(4) CÓDIGO DE LA ENTIDAD	(8) VIGENCIA PAD o PDVCF/ACCIÓN CONJUNTA Y COORDINADA	(20) CODIGO AUDITORÍA/ACTUACIÓN SEGÚN PAD o PDVCF/ ACCIÓN CONJUNTA Y COORDINADA	(24) No. HALLAZGO o Numeral del Informe de la Auditoría o AEF	(28) CAUSA DEL HALLAZGO	(32) CÓDIGO ACCIÓN	(36) DESCRIPCIÓN ACCION	(44) NOMBRE DEL INDICADOR	(48) FORMULA DEL INDICADOR	(60) META	(64) AREA RESPONSABLE	(68) FECHA DE INICIO	(72) FECHA DE TERMINACIÓN	(76) ESTADO Y EVALUACIÓN ENTIDAD	(80) ESTADO Y EVALUACIÓN AUDITOR	(84) FECHA DE CORTE
1	426	2024	163	3.2.1.1	Hallazgo administrativo por la falta de gestión para depurar y/o sanear los saldos de las cuentas de ahorro de convenios finalizados a 31/12/2023 que continúan reflejándose en los estados financieros	1	Socializar Instructivo de Ejecución de Convenios AP-GF-I-26 con supervisores de contrato con base en un cronograma definido.	Cobertura de socialización del Instructivo a los supervisores de contrato	(Número de supervisores con socialización / Número total de supervisores)*100	1	Dirección Financiera-Tesorería y Convenios	2025-01-01	2025-11-28		Abierta	2024-11-28
2	426	2024	163	3.2.1.1	Hallazgo administrativo por la falta de gestión para depurar y/o sanear los saldos de las cuentas de ahorro de convenios finalizados a 31/12/2023 que continúan reflejándose en los estados financieros	2	Conciliar mensualmente la ejecución de los recursos de convenios, con el objeto de realizar la devolución de los recursos no ejecutados de los convenios interadministrativos.	Porcentaje de conciliaciones efectuadas	Numero de actas efectuadas/ Numero de actas de conciliación programadas * 100	1	Dirección Financiera-Tesorería y Convenios	2025-01-10	2025-11-28		Abierta	2024-11-28
3	426	2024	163	3.2.1.1	Hallazgo administrativo por la falta de gestión para depurar y/o sanear los saldos de las cuentas de ahorro de convenios	3	Realizar seguimiento de las actividades relacionadas con convenios incluidas en el plan de depuración contable de la Subred Norte.	Porcentaje avance actividades de convenios del plan de depuración contable	(Número de actividades ejecutadas de convenios del plan de depuración/ Número total de actividades programadas de	1	Dirección Financiera-Tesorería y Convenios	2024-12-12	2025-11-28		Abierta	2024-11-28

					finalizados a 31/12/2023 que continúan reflejándose en los estados financieros				convenios del plan de depuración/)*100							
4	426	2024	163	3.2.1.2	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por la falta de gestión para adelantar el proceso de depuración de los saldos reportados en contabilidad frente a los reportados por el área de cartera, presentando una subestimación de las cuentas por cobrar con corte a 31/12/2023.	1	Realizar seguimiento mensual en el comité de sostenibilidad contable de las actividades programadas del área de cartera incluidas en el Plan de depuración contable	Porcentaje de avance en la ejecución de actividades de cartera del plan de depuración contable	(Número de actividades ejecutadas del área de cartera del plan de depuración/ Número total de actividades programadas del área de cartera del plan de depuración/)*100	1	Dirección financiera (cartera - contabilidad)	2025-01-10	2025-11-28		Abierta	2024-11-28
5	426	2024	163	3.2.1.3	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por la no radicación de facturas para el cobro de servicios de salud. Con relación a la cartera certificada por la Subred Norte E.S.E. con corte a 31/12/2023 y entregada mediante oficio con radicado 1-2024-16180 del 27/06/2024, se registran facturas pendientes por radicar por valor de \$47.199.820.506. Estas facturas corresponden a servicios de salud prestados por régimen contributivo como subsidiado.	1	Formular y ejecutar plan de trabajo para radicación de facturas con antigüedad superior a 60 días.	Porcentaje de avance en el Plan de Trabajo de radicación de facturas	(Número de facturas radicadas / número total de facturas)*100	1	Dirección Financiera - Facturación	2024-12-12	2025-05-30		Cumplida Inefectiva	2024-11-28

6	426	2024	163	3.2.1.3	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por la no radicación de facturas para el cobro de servicios de salud. Con relación a la cartera certificada por la Subred Norte E.S.E. con corte a 31/12/2023 y entregada mediante oficio con radicado 1-2024-16180 del 27/06/2024, se registran facturas pendientes por radicar por valor de \$47.199.820.506. Estas facturas corresponden a servicios de salud prestados por régimen contributivo como subsidiado.	2	Realizar seguimiento mensual en el Comité de Ingresos al Plan de radicación de facturas	Informe del Plan de radicación de facturas presentado en Comité de Ingresos	Número de informes de radicación de facturas presentados en Comité de Ingresos	12	Dirección Financiera - Facturación	2025-01-10	2025-11-28		Abierta	2024-11-28
7	426	2024	163	3.2.1.4	Hallazgo administrativo por la falta de gestión para adelantar el proceso de depuración de los saldos reportados en contabilidad por concepto de Letras y Pagares a particulares	1	Realizar seguimiento al cumplimiento de las actividades incluidas en el Plan de Depuración Contable relacionadas con pagarés y letras a particulares	Porcentaje de cumplimiento actividades letras y pagares del Plan de Depuración Contable	(Número de actividades ejecutadas letras y pagares / Número de actividades incluidas en el Plan de Depuración Contable letras y pagare)*100	1	Dirección Financiera - Cartera	2024-12-12	2025-11-28		Abierta	2024-11-28
8	426	2024	163	3.2.1.5	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por la incertidumbre en los registros contables frente a los reportados por el área activos fijos con corte a 31/12/2023	1	Realizar toma física de inventarios de la Subred Norte	Porcentaje de avance de la toma física de inventarios	(No total de activos inventariados / No Total de activos de la ESE)*100	1	Dirección Administrativa - Activos Fijos	2024-11-28	2025-11-28		Abierta	2024-11-28
9	426	2024	163	3.2.1.5	Hallazgo administrativo	2	Presentar el resultado de la toma	Informe de toma física de	Informe de toma física de	1	Dirección Administrativa -	2024-11-28	2025-11-28		Abierta	2024-11-28

					con presunta incidencia disciplinaria, por la incertidumbre en los registros contables frente a los reportados por el área activos fijos con corte a 31/12/2023		física de activos ante el Comité de Inventarios y realizar los respectivos ajustes en el sistema de información dinámica gerencial a que haya lugar.	inventarios aprobado en comité	inventarios presentado en Comité de Inventarios		Activos Fijos					
10	426	2024	163	3.2.1.5	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por la incertidumbre en los registros contables frente a los reportados por el área activos fijos con corte a 31/12/2023	3	Conciliar la información frente a registros contables	Porcentaje de avance en la conciliación de activos con el área financiera	(Número de actividades ejecutadas / Número total de actividades)*100	1	Dirección Administrativa - Jurídica - Activos Fijos - Desarrollo Institucional	2025-01-02	2025-11-28		Abierta	2024-11-28
11	426	2024	163	3.2.1.5	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por la incertidumbre en los registros contables frente a los reportados por el área activos fijos con corte a 31/12/2023	4	Establecer plan de trabajo para legalizar y formalizar el estado de predios de la Subred	Porcentaje de avance en la titularidad y legalización de los predios a cargo de la Subred	(Total de predios con titularidad definida / Total de predios registrados en la Subred Norte (48))*100	1	Oficina Jurídica	2025-02-01	2025-11-28		Abierta	2024-11-28
12	426	2024	163	3.2.1.5	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por la incertidumbre en los registros contables frente a los reportados por el área activos fijos con corte a 31/12/2023	5	Conciliar la información frente a registros contables relacionado con los vehículos de la entidad.	Porcentaje de avance en la conciliación de registros contables con el área financiera	No de vehículos conciliados / No total de vehiculos	1	Contabilidad - Activos fijos - Transporte	2025-01-02	2025-11-28		Abierta	2024-11-28
13	426	2024	163	3.2.1.6	Hallazgo administrativo por incertidumbre del saldo registrado en la subcuenta 27 Otros litigios y demandas	1	Actualizar la metodología de riesgo para la calificación del contingente judicial	Documento metodológico actualizado de calificación riesgo	Numero de Documentos metodológicos actualizados de calificación riesgo	0.8	Jurídica	2024-12-12	2025-11-28		Abierta	2024-11-28
14	426	2024	163	3.2.1.6	Hallazgo administrativo	2	Realizar conciliación	Conciliación de procesos en	(Número de conciliaciones	1	Oficina Jurídica - Dirección	2024-12-12	2025-11-28		Abierta	2024-11-28

					por incertidumbre del saldo registrado en la subcuenta 27 Otros litigios y demandas		mensual con SIPROJ WEB (jurídica y contabilidad) para aclarar diferencias en el estado de los procesos de cada periodo.	SIPROJ WEB	ejecutadas de procesos judiciales/ Numero de conciliaciones programadas de procesos judiciales)*100		Financiera					
15	426	2024	163	3.2.1.7	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$7.952.000 y presunta incidencia disciplinaria, por el pago de la sanción por presentación extemporánea de la información exógena correspondiente a la vigencia 2020 a la Dirección de Impuestos y aduanas Nacionales – DIAN	1	Formular cronograma de reporte de información exógena.	Numero de Cronogramas de reporte de información exógena formulado para el 2025	Numero de Cronogramas de reporte de información exógena formulado para el 2026	1	Contabilidad, cuentas por pagar, Revisoría Fiscal	2024-12- 12	2025-02-03		Cumplida Efectiva	2024-11- 28
16	426	2024	163	3.2.1.7	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$7.952.000 y presunta incidencia disciplinaria, por el pago de la sanción por presentación extemporánea de la información exógena correspondiente a la vigencia 2020 a la Dirección de Impuestos y aduanas Nacionales – DIAN	2	Socializar el cronograma de reporte de información exógena.	Cobertura especifica (sobre el tema)en la socialización del cronograma de información exógena	(Número de colaboradores especificos socializados cronograma infoexogena / Número total de colaboradores especificos infoexogena)*100	1	Dirección Financiera	2024-11- 28	2025-02-28		Cumplida Efectiva	2024-11- 28
17	426	2024	163	3.2.2.1	Hallazgo administrativo por la falta de gestión que permita la viabilidad y sostenibilidad financiera	1	Ejecutar las actividades programadas en el Plan de Fortalecimiento Financiero	Porcentaje cumplimiento Plan de Fortalecimiento Financiero	Indicadores del Plan de Fortalecimiento Financiero	1	Dirección de Financiera	2024-12- 12	2025-07-31		Abierta	2024-11- 28

18	426	2024	163	3.3.2.1	Hallazgo Administrativo por la utilización de distintas unidades de medida en la valoración de las vigencias futuras aprobadas para su utilización en el periodo 2023	1	Actualizar procedimiento Presupuesto incorporación vigencias futuras AP-GF-P-01"procedimiento gestión de ingresos"	Numero de Actualizaciones del procedimiento AP-GF-P-01	Numero de Actualizaciones del procedimiento AP-GF-P-01	1	Presupuesto	2025-01-01	2025-01-31		Cumplida Efectiva	2024-11-28
19	426	2024	163	3.4.1.1	Hallazgo administrativo por falta de articulación, armonización y coherencia entre el Plan de Desarrollo Institucional PDI 2021-2024 y el Plan Operativo Anual POA vigencia 2023	1	Reformular Plan de Desarrollo Institucional 2024 - 2027 y Planes Operativos Anuales para cada vigencia teniendo en cuenta las observaciones de la auditoría regular y la matriz diseñada para la articulación	Plan de Desarrollo Institucional	Plan de Desarrollo Institucional aprobado	1	Oficina Asesora de Desarrollo Institucional	2024-12-12	2025-01-31		Cumplida Efectiva	2024-11-28
20	426	2024	163	3.4.1.1	Hallazgo administrativo por falta de articulación, armonización y coherencia entre el Plan de Desarrollo Institucional PDI 2021-2024 y el Plan Operativo Anual POA vigencia 2023	2	Realizar seguimiento trimestral a la ejecución del Plan de Desarrollo Institucional y a los Planes Operativos Anuales por proceso	Porcentaje de ejecución PDI Porcentaje de ejecución POA	(Número de metas cumplidas / Número de metas programadas)* 100	0.9	Oficina Asesora de Desarrollo Institucional	2025-01-02	2025-11-28		Abierta	2024-11-28
21	426	2024	163	3.4.1.2	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por realizar traslados de dineros de las cuentas bancarias exclusivas para el manejo de los recursos de los convenios del Plan de Intervenciones Colectivas - PIC y de las Rutas Integrales de Atención en Salud - RIAS, a las cuentas de la Subred Norte E.S.E, en la vigencia 2023	1	Actualizar el Instructivo de Ejecución de Convenios AP-GF-I-26	Instructivo de Ejecución de Convenios	Instructivo actualizado	1	Dirección financiera- Convenios- Tesorería- Desarrollo Institucional	2024-12-12	2025-01-31		Cumplida Efectiva	2024-11-28

22	426	2024	163	3.4.1.2	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por realizar traslados de dineros de las cuentas bancarias exclusivas para el manejo de los recursos de los convenios del Plan de Intervenciones Colectivas - PIC y de las Rutas Integrales de Atención en Salud - RIAS, a las cuentas de la Subred Norte E.S.E, en la vigencia 2023	2	Socializar instructivo con supervisores de contrato con base en un cronograma definido.	Porcentaje de supervisores socializados	(Número de supervisores con socialización / Número total de supervisores)*100	1	Dirección Financiera- Convenios	2025-02-01	2025-11-28		Abierta	2024-11-28
23	426	2024	163	3.4.1.4	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y penal por la omisión del reporte del embargo de la cuenta bancaria 4728 0009 9633 del convenio 3998861- 2023 al Fondo Financiero Distrital de Salud - FFDS, en el seguimiento, ejecución y liquidación de dicho convenio	1	Actualizar el Instructivo de convenios interadministrativos AP-GF-I-26 incluyendo el reporte oportuno de embargo de cuentas de los convenios, proyectos o programas un al Fondo Financiero Distrital de Salud - FFDS.	Actualización de instructivo	Instructivo actualizado	1	Dirección- Convenios- Tesorería- Financiera - Tesorería	2025-01-02	2025-07-02		Abierta	2024-11-28
24	426	2024	163	3.4.1.4	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y penal por la omisión del reporte del embargo de la cuenta bancaria 4728 0009 9633 del convenio 3998861- 2023 al Fondo Financiero Distrital de Salud	2	Socializar Instructivo de Ejecución de Convenios AP-GF-I-26 con supervisores de contrato con base en un cronograma definido.	Cobertura de socialización del Instructivo a los supervisores de contrato	(Número de supervisores con socialización / Número total de supervisores)*100	1	Dirección Financiera - Tesorería	2025-01-10	2025-11-28		Abierta	2024-11-28

					- FFDS, en el seguimiento, ejecución y liquidación de dicho convenio											
25	426	2024	163	3.4.1.5	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falta de gestión en la depuración de equipos biomédicos para dar de baja	1	Realizar inventario de equipos biomédicos en proceso de baja.	Inventario de equipo biomédico en proceso de baja	Total equipo biomédico dado de baja / Total equipo biomédico por dar de baja	1	Dirección Administrativa - Activos Fijos - Ingeniería Biomédica	2025-01-02	2025-11-28		Abierta	2024-11-28
26	426	2024	163	3.4.1.5	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falta de gestión en la depuración de equipos biomédicos para dar de baja	2	Dar cumplimiento al plan de bajas	Bajas equipo Biomédico	Total equipo biomédico dado de baja / Total equipo biomédico proyectado para dar de baja	1	Dirección Administrativa - Activos Fijos - Ingeniería Biomédica	2025-01-02	2025-11-28		Abierta	2024-11-28
27	426	2024	163	3.4.2.1	Hallazgo administrativo por omisiones al rendir la cuenta en el Sistema de Vigilancia y Control Fiscal – SIVICOF e inobservancia a los instructivos disponibles para el correcto diligenciamiento de los formatos en la rendición de la cuenta	1	Elaborar instructivo con cronograma , en cual las diferentes Direcciones internas realicen la oportuna entrega de información para rendir la cuenta en el Sistema de Vigilancia y control SIVICOF.	Porcentaje de cumplimiento del cronograma de reporte	Instructivo implementado y socializado	1	Dirección de Contratación	2024-12-15	2025-01-31		Cumplida Inefectiva	2024-11-28
28	426	2024	163	3.4.2.2	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal por valor de \$236.291.370 y presunta incidencia disciplinaria por mayores valores pagados dentro del contrato BYS 062-2023	1	Capacitar a los supervisores de contrato en relación al Manual de Supervisión de Contratos y el Manual de Contratación.	Adherencia al conocimiento superior al 80% de los supervisores de contrato capacitados	supervisores de contrato con adherencia al conocimiento superior al 80%/ el total de supervisores de contrato evaluados	1	Dirección de Contratación Dirección de servicios complementarios	2025-01-01	2025-02-28		Cumplida Efectiva	2024-11-28
29	426	2024	163	3.4.2.3	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal en cuantía de \$73.136.600 y presunta incidencia disciplinaria, por	1	Formular cronograma de renovación de SOAT por grupos de vehículos.	Generación SOAT	Total vehículos activos con soat actualizado / total parque automotor activo de la Subred	1	Dirección Administrativa - Activos Fijos - Ingeniería Biomédica	2025-01-01	2025-11-28		Abierta	2024-11-28

					el pago del SOAT a vehículos que se encuentran inservibles y en proceso de baja											
30	426	2024	163	3.4.2.5	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por la falta de soportes del expediente del contrato 026 -2021 suscrito con la PREVISORA	1	Organizar el expediente del contrato con la documentación pendiente donde se adjunten las pólizas, los soportes de pago a la Previsora y demás que sean necesarios.	Compleitud del expediente del contrato	Expediente con todos los soportes de acuerdo al objeto del contrato	1	Dirección Administrativa - Tesorería - Contratación	2025-01-01	2025-03-31		Cumplida Efectiva	2024-11-28
31	426	2024	163	3.4.2.6	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por incumplimiento en los términos establecidos en el procedimiento de bienes y servicios en la gestión de verificación y aprobación de pólizas	1	Generar cuadro de control para verificación y aprobación de pólizas.	Porcentaje de con póliza aprobadas en los términos	Pólizas aprobadas en los términos	1	Dirección de Contratación	2024-12-01	2025-11-28		Abierta	2024-11-28
32	426	2024	163	3.4.2.7	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por el incumplimiento de las funciones del supervisor por la inadecuada gestión documental física y electrónica y la falta de liquidación de los contratos	1	Capacitar a los supervisores de contrato en relación a las funciones del supervisor en la gestión documental física, electrónica y liquidación de contratos	Adherencia al conocimiento superior al 80% de los supervisores de contrato capacitados	supervisores de contrato con adherencia al conocimiento superior al 80%/ el total de supervisores de contrato evaluados	0.95	Dirección de Contratación	2025-01-01	2025-02-28		Cumplida Inefectiva	2024-11-28