


CONTRATO	No SSISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

**SEÑORES
JUNTA DIRECTIVA
SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE
SALUD SUR E.S.E
Aten.: Dra. CRISTINA DE LOS ANGELES
LOSADA FORERO
Presidente de la Junta Directiva
Bogotá D.C.**



**INFORME DE REVISORIA FISCAL
AUDITORIA DE SISTEMA UNICO DE
ACREDITACIÓN DE DIAGNOSTICO
MAYO DE 2019.**

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

Señores

**PRESIDENTE Y MIEMBROS DE LA JUNTA DIRECTIVA Y GERENTE
SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD DEL SUR E.S.E.
Bogotá D.C.**

Asunto: Informe Final mes de MAYO-**Auditoria de Sistema Único de Acreditación Diagnostico.**

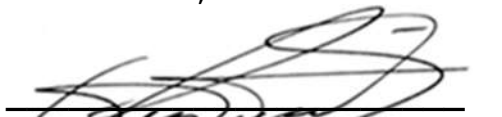
Respetados señores:

De acuerdo con nuestro plan de trabajo vigente para el nuevo Contrato de Prestacion de Servicios de Revisoria Fiscal, nos permitimos presentar el desarrollo de la revisión y análisis de la información asistencial, administrativa y financiera, que la Administracion nos suministro de acuerdo con nuestra solicitud, que llevamos a cabo en las USS adscritas a la SUBRED SUR y que se refleja en el Informe que estamos entregando en donde se observa una visión general de cómo se encuentra la Entidad en el desarrollo de los diferentes componentes desde nuestro punto de vista como auditores en salud y con base a la información suministrada.

Es de anotar que la base documental fue la solicitada y suministrada por la Administracion a través de nuestro Coordinador del contrato. También se tuvo en cuenta la información escrita o del sistema de información, que nos suministraron los funcionarios responsables de atender al equipo auditor y que por supuesto atendimos sus observaciones y/o aclaraciones en la medida que transcurría el análisis de la información y sus respectivos procesos; presentamos a cada uno de los funcionarios entrevistados los resultados de nuestras Auditorias con sus correspondientes evidencias documentadas y detectadas en sus áreas en el momento de la auditoria en campo, como es nuestro deber.

Las observaciones relacionadas con la Auditoria sobre el PAMEC, MECI y AUDITORIA AMBIENTAL, se encuentran a continuación de la respectiva Auditoria con nuestra respuesta; por tratarse de un diagnostico para continuar con el nuevo proceso contractual, presentamos al final de cada auditoria las respectivas conclusiones y recomendaciones cuando son del caso.

Atentamente,



PEDRO A. BARRETO ALFONSO
Revisor Fiscal; C.P.T. No. 23.617-T
CONSULCONTAF LTDA.
CR. 7ª No. 123 – 24 Of. 501

Bogotá D.C. Julio 17 de 2019
File-SUBRS-020-2019


C.C Dra. CLAUDIA ELENA PRIETO / Gerente SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.
C.C Ing. ORLANDO ANGEL / Gerente Corporativo
C.C Dr. MARTIN JAIMES / Subgerente de prestación de Servicios de Salud.
C.C Dr. FABIAN ENCISO / Coodinador Contrato Revisoria Fiscal

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

CONTENIDO

Páginas


	AUDITORIA DE SISTEMA UNICO DE ACREDITACIÓN DE DIAGNOSTICO MAYO 2019	06
1.	AUDITORIA JURIDICA	11
1.1	Diagnóstico del Riesgo	13
1.2	Control Interno de Contratación	13
2.	AUDITORIA ADMINISTRATIVA	14
2.1	Identificación de Mejoras Previas	15
2.2	Situación Actual	16
2.3	Hallazgos	17
3	AUDITORIA DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	18
	Conclusiones y Recomendaciones	32
4	AUDITORIA DE CALIDAD	33
4.1	Que se tiene	34
4.2	Que se está haciendo	37
4.3	Que se espera	37
5.	AUDITORIA MEDICA	38
5.1	Verificación de cumplimiento PAMEC	39
5.2	Verificación de cumplimiento MECI	48
	Conclusiones	50
5.3	Observaciones de la Administración y Respuesta de la Revisoría Fiscal	51
6	AUDITORIA DIAGNOSTICO DE INDICADORES ASISTENCIALES, HISTORIAS CLINICAS Y FACTURACIÓN	62
6.1	Indicadores Asistenciales	63
6.2	Historia Clínica	64
6.3	Facturación	64
7	AUDITORIA ASISTENCIAL	65
7.1	Servicios Habilitados Subred Sur	66
7.1.1	Sede Tunal	66
7.1.2	Unidad Meissen	68
7.1.3	Unidad del Carmen	70
7.1.4	Unidad Tunjuelito	71
7.1.5	Unidad San Benito	71
7.1.6	Unidad Isla del Sol	72
7.1.7	Unidad Abrahán Lincoln	72
7.1.8	Unidad Jerusalén	73
7.1.9	Unidad Manuela Beltrán	74
7.1.10	Unidad Candelaria I	74
7.1.11	Unidad la Estrella	74
7.1.12	Unidad Pasquilla	74
7.1.13	Unidad Mochuelo	75
7.1.14	Unidad Sierra Morena	76
7.1.15	Unidad Ismael Perdomo	76
7.1.16	Unidad Potosí	78

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

7.1.17	Unidad Casa de Teja	78
7.1.18	Unidad San Francisco	78
7.1.19	Unidad San Isidro	79
7.1.20	Unidad Paraíso	79
7.1.21	Unidad Candelaria II	80
7.1.22	Unidad Vista Hermosa	80
7.1.23	Unidad Usme	81
7.1.24	Unidad Santa Librada I	82
7.1.25	Unidad la Reforma	83
7.1.26	Unidad Betania	83
7.1.27	Unidad Marichuela	84
7.1.28	Unidad Yomasa	85
7.1.29	Unidad Destino	85
7.1.30	Unidad Santa Martha	86
7.1.31	Unidad la Flora	86
7.1.32	Unidad San Lorenzo Alcantuz	87
7.1.33	Unidad Danubio Azul	88
7.1.34	Unidad San Juan de Sumapaz	88
7.1.35	Unidad Nazaret Ecoterapia	89
7.1.36	Unidad Nazaret	89
7.1.37	Unidad el Limonar	90
7.2	Formulario de Inscripción en el Registro Especial de Prestadores de Servicios de Salud.	91
7.3	Distintivos de Habilitación	91
7.4	Formulario de Novedades en el Registro Especial de Prestadores de Servicios de Salud—Reps	91
	Conclusión	92
8	AUDITORIA AMBIENTAL	93
8.1	Revisión de Evidencias	95
8.1.1	Revisión Documental	95
8.1.2	Fortalezas	95
8.2	Programas de Gestión Ambiental	97
8.2.1	Programas de Uso Eficiente del Agua	97
8.2.2	Uso Eficiente de la Energía	98
8.2.3	Gestión Integral de Residuos	98
8.2.4	Emisiones Atmosféricas	100
8.2.5	Compras Públicas Sostenibles	100
8.2.6	Prácticas Sostenibles	100
8.2.7	Entrega de Informes a Entes de Control	101
8.3	Matriz de Riesgos	101
8.4	Auditorías Internas	101
8.4.1	Lavado de Tanques	102
8.4.2	Seguimiento de Indicadores	103
8.4.3	Capacitaciones Ambientales	103
8.4.4	Consolidación de RH1	103
8.4.5	Registro de Vertimientos	103
8.4.6	Publicidad Exterior Visual	104
8.4.7	Política Cero Papel	106
8.4.8	Programa Eliminación Mercurio	106
8.4.9	Programa para Generar Adherencia	106
8.5	Oportunidad de Mejora	107
8.5.1	Mantenimientos Preventivos de Calderas	107

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

8.5.2	Ruta Sanitaria	107
8.5.3	Mantenimiento de Cajas Externas	107
8.6	No Conformidades	107
8.6.1	Vertimientos	107
8.6.2	Revisión Técnico-Mecánica	109
8.6.3	Instalación de Dispositivos Ahorradores	109
	Conclusiones	109
	Recomendación	109
8.7	Observaciones de la Administración	110
8.7.1	Respuesta de la Revisoría Fiscal	112
9	AUDITORIA FINANCIERA	113
9.1	Estados Financieros	114
9.1.1	Indicadores de Alta Liquidez	115
9.1.2	Indicadores de Actividad	116
9.2	Análisis a los Estados Financieros a Marzo 31 de 2019	118
9.2.1	Composición Activo	119
9.2.2	Composición Pasivo	120
9.2.3	Composición Patrimonio	121
9.3	Ventas Primer Trimestre 2018 y Primer Trimestre 2019	121
9.4	Gastos Primes Trimestres 2018 y Primer Trimestre 2019	122
9.5	Ventas/Utilidades	123
	Conclusiones	123
	Recomendaciones	124

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

AUDITORIA DE SISTEMA UNICO DE ACREDITACIÓN DE DIAGNOSTICO MAYO 2019

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

PLAN DE AUDITORIA	AUDITORIA JURIDICA Y DE CUMPLIMIENTO AUDITORIA ASISTENCIAL, MEDICA Y DE GESTION DEL RIESGO ADITORIA FINANCIERA AUDITORIA DE RECURSO HUMANO Y ADMINISTRATIVA AUDITORIA AMBIENTAL AUDITORIA PAMEC - MECI AUDITORIA DE INDICADORES ASISTENCIALES, HISTORIAS CLINICAS Y FACTURACION AUDITORIA DE SISTEMAS AUDITORIA DEL SISTEMA UNICO DE ACREDITACION
-------------------	---

INTRODUCCIÓN

Para realizar nuestra labor como auditores de la Revisoría Fiscal es necesario dar un recorrido por las unidades de servicio de salud que conforman la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E. donde se prestan los diferentes servicios ofertados, analizando los componente del sistema obligatorio de garantía de la calidad en salud, se auditaran áreas como son administrativas encontrando la parte jurídica, financiera, de sistemas y donde se desarrollan auditorias como son el PAMEC MECI y sistema único de acreditación. En el presente informe entregamos una visión general de cómo se encuentra la entidad en el desarrollo de los diferentes componentes desde nuestro punto de vista como auditores en salud y con base a la información suministrada.

OBJETIVO

Realizar visita a las Unidades de Servicio de Salud que componen la Subred integrada de servicios de Salud Sur E.S.E, para hacer un diagnóstico sobre el cumplimiento y manejo de los requisitos mínimos para la prestación de servicios de salud, parte financiera, jurídica y administrativa y sobre procesos de gestión deben estar implementados en cada una de las Unidades de Servicio de Salud.

ALCANCE

En el presente informe se realizara un diagnóstico sobre el componente del sistema obligatorio de calidad en salud (habilitación, pamec, meci, sistema único de acreditación, financiera, jurídica, sistemas, procesos, procedimientos y cumplimientos de cada una de estas áreas) desde la planeación con la solicitud de la información a la Administración de la Entidad hasta la entrega del informe con los hallazgos encontrados en la Subred Integrada de Salud Sur E.S.E.

METODOLOGIA

Para la realización de esta auditoría se siguieron las siguientes pautas:

- Se solicitó a la Administración de la Subred de Servicios de Salud Sur E.S.E., la información necesaria para el desarrollo de las auditorías a realizar.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA


- Se envió notificación de la visita al Sr. Asesor de la Gerencia determinando la fecha, hora y contenido de la auditoria a realizar
- Se realiza la reunión de apertura en la fecha previamente acordada donde se establece y orienta la metodología a seguir.
- Se procede a realizar revisión de toda la parte documental enviada a través de lista de chequeo.
- Se realiza reunión de cierre en la oficina de la Coordinadora de Calidad, contando con la presencia del profesional encargado del servicio y el profesional por parte de la
Firma de Revisoría Fiscal.

NORMATIVIDAD

- Ley 100 de 1993.
- Decreto 1011 de 2006: Por el cual se establece el Sistema Obligatorio de Garantía de Calidad de la Atención de Salud del Sistema General de Seguridad Social en Salud.
- Resolución 2003 de 2014: Por la cual se definen los procedimientos y condiciones de inscripción de los Prestadores de Servicios de Salud y de habilitación de servicios de salud.
- Ley 87 de 1993, decreto 1599 de 2005 mediante el cual se adopta el Modelo Estándar de Control Interno MECI, decreto 943 de 2014, El Decreto 1011 de 2006, Resolución 1043 de 2006.
- Resolución 242 de 2014
- Resolución 1164 de 2002
- Resolución 631 de 2015
- Decreto 400 de 2004
- Decreto 3930 de 2010
- Decreto 1575 de 2007
- Decreto 4741 de 2005
- Decreto 948 de 1995

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Decreto 165 de 2015
- Directiva presidencial 04 de 2012
- Resolución 180606 de 2008
- Resolución 3957 de 2009
- Resolución 5572 de 2009
- Directiva presidencial 04 de 2012.
- Decreto 2331 de 2007
- Resolución 472 de 2017
- Decreto 284 de 2018
- Resolución 447 de 2018
- Resolución 242 de 2014
- Resolución 1164 de 2002
- Resolución 631 de 2015
- Decreto 400 de 2004
- Decreto 3930 de 2010
- Decreto 1575 de 2007
- Decreto 4741 de 2005
- Decreto 948 de 1995
- Decreto 165 de 2015
- Directiva presidencial 04 de 2012
- Resolución 180606 de 2008
- Resolución 3957 de 2009
- Resolución 5572 de 2009

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Directiva presidencial 04 de 2012.
- Decreto 2331 de 2007
- Resolución 472 de 2017
- Decreto 284 de 2018
- Resolución 447 de 2018
- Decreto 2376 de 2010 del Ministerio de Salud y Protección Social.
- Resolución 3823 de 1997 del Ministerio de Salud y Protección Social.
- Ley 1438 de 2011 del Congreso de la República.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

1. AUDITORIA JURIDICA

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

PLAN DE AUDITORIA	600. AUDITORIA DE JURIDICA Y CUMPLIMIENTO O LEGALIDAD
ITEM DEL CONTRATO	CLAUSULA CUARTA
INFORME - FRECUENCIA	ANUAL
PARTICIPANTES	✓ AUDITOR JURIDICO – Doctor LUIS CARLOS GALINDO ✓ REVISOR FISCAL – Doctor PEDRO BARRETO
HORA MES	90

CONCEPTO

- Se ha verificado el cumplimiento de los requisitos de legalización de los contratos (registro presupuestal y aprobación póliza).
- Los cuales se encuentran cumplidos por las dependencias que interactúan en este proceso y las responsabilidades en la ejecución del gasto de acuerdo con el presupuesto y que el ordenador del gasto legaliza en sus actos administrativos.
- La suscripción del el acta de inicio de la ejecución del contrato, cuando a ello haya lugar. Se cumple de acuerdo al proceso legal para la ejecución del contrato y las partes de mutuo acuerdo han suscrito para su inicio.
- La designación del supervisor ha sido notificada al funcionario con antelación y quien da cumplimiento al protocolo.
- Se ha realizado el seguimiento al cumplimiento de los contratos y las obligaciones en lo precontractual, contractual y pos contractual en su ejecución, en desarrollo de las funciones de la Dirección de Contratación Bienes y Servicios de la SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR ESE
- La presentación de los informes del supervisor en la gestión contractual y que son objeto para el trámite administrativo de cumplimiento del contratista y para el pago de acuerdo a lo pactado.
- Se encuentra inmersa en sus actos administrativos y de ejecución en el desarrollo de sus funciones que están contenidas en el Manual de Supervisión e interventoría de la Entidad.
- Es de aclarar que el proceso de supervicion del los contratos presenta deficiencias en el diligenciamiento de los informes, soportes del contratista, facturas y no se diligencia la informacion que es requerida en los formatos, con esta situación de imprevisión de la informacion y soportes la supervison de los contratos es vulnerable.


	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

1.1 DIAGNÓSTICO DEL RIESGO

- Adecuado con oportunidad de mejora: En los proceso y pruebas de auditoria, se evidencian las políticas, directrices y/o normas vigentes; los controles se están ejecutando pero presentan oportunidad de mejora que se deben establecer y detallar a través del correspondiente plan de mejoramiento para su seguimiento y un caso particular la gestion del supervisión en la contratacion que presenta inconsistencias en su gestion. Es de resaltar que su proceso jurídico esta acorde con la legislación de contratacion publica.

1.2 CONTROL INTERNO DE CONTRATACION

El proceso de la contratación parte del principio de la buena fe, de la transparencia; de la moralidad, elementos fundamentales concebidos en sanas prácticas de Control Interno, pero fortalecido con otros elementos del sistema, como la administración del riesgo, adecuados y diligentes sistemas de información y comunicación, conocimiento de la normativa que le aplica, existencia de un manual de los procesos y procedimientos, y la practica de la evaluación independiente por parte de la auditoria en ejecucion.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

2. AUDITORIA ADMINISTRATIVA

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

PLAN DE AUDITORIA	AUDITORIA ADMINISTRATIVA – DE GESTION
PARTICIPANTES	AUDITOR ADMINISTRATIVO - Wendy Ropaín REVISOR FISCAL - Pedro Barreto

2.1 IDENTIFICACIÓN DE MEJORAS PREVIAS

- En la auditoria previa al proceso se realizó el análisis de los procedimientos aplicables y documentados por el área de Gestión del conocimiento en el cual se identificaron las siguientes oportunidades de mejora:
- Para el procedimiento de Suscripción de convenios docencia servicio, se deben establecer los convenios, alineados con las condiciones de los escenarios educativos de prácticas en salud y las herramientas dadas por la institución de salud, así como las obligaciones de las entidades educativas están reglamentadas por el Ministerio de Salud y Protección Social, lo cual incurriría en un incumplimiento normativo de cara al ente rector.
- Dentro del procedimiento concertación planes de práctica formativa, la determinación de un medio oficial para la socialización del plan de práctica aprobado, dentro del procedimiento concertación planes de práctica formativa, con el fin de verificar el cumplimiento de las responsabilidades de los estudiantes y que reciban la delegación progresiva de funciones acorde a la establecido en el mismo.
- Es importante ampliar el alcance del procedimiento Autoevaluación capacidad instalada para la docencia, incluyendo el mecanismo mediante el cual se realiza la evaluación docente, acorde a lo que cita el decreto 2076 de 2016 en relación a "*Recurso humano idóneo vinculado formalmente a la gestión de las prácticas formativas*"
- El procedimiento de alimentación en Convenios de Docencia debe ser claro en el proceso de asignación a cada uno de los estudiantes que tienen derecho al beneficio.
- Es importante que se documente en el procedimiento de biblioteca virtual o internet en convenios docencia servicio, la periodicidad de revisión de la matriz de asignación de claves para consulta en las bases de datos especializadas, teniendo en cuenta que se debe monitorear cuales usuarios tienen acceso a ella y que su activación o restricción aplique a la vigencia de la duración de la práctica.
- En el procedimiento de elaboración de proyectos de innovación, ciencia y

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

tecnología, es importante tener en cuenta la generación de un anexo mediante el cual se dé a conocer al personal de salud en formación la reglamentación y la normatividad aplicable a la protección de propiedad intelectual acorde al proceso de formación. Es importante que estos acuerdos queden establecidos en la relación docencia – servicio entre la subred con la IES.

- Se recomienda incluir en el procedimiento conformación grupos de investigación la revisión previa de la propuesta de investigación por parte de la Dirección de Desarrollo Tecnológico e Innovación, antes de iniciar en proceso de contratación por el cual queda oficializado el proyecto. Lo anterior, teniendo en cuenta lo establecido en la Resolución 3823 de 1997 del Ministerio de Salud y Protección Social.
- Dentro del procedimiento de caracterización de prácticas es necesario determinar la disposición de dichas caracterizaciones y cómo los resultados de la conformación de grupos de investigación, la transferencia del conocimiento generado y plasmado en las mismas.
- En lo relacionado a la ejecución del comité Docencia – Servicio, se realiza el análisis correspondiente a las funciones esenciales por lo cual se indicó lo siguiente:
- En el diligenciamiento de las actas revisadas en la muestra seleccionada, no se encuentran claramente establecidos los compromisos que se llevan a cabo en la reunión, así como la fecha estimada de ejecución.
- El número de comités a ejecutar por parte de la Oficina de Gestión del conocimiento es elevado en relación con el número de convenios vigentes y a la capacidad de control que se tiene sobre estos.
- Para algunos casos, los comités deben ser priorizados, acorde con las situaciones presentadas en los servicios en los cuales se realizan las prácticas. Lo anterior a la evidencia en actas, en las cuales los comités realizados con las IES presentan rangos amplios de tiempo que difieren entre ellas.

2.2 SITUACIÓN ACTUAL

- La Oficina de Gestión del conocimiento actualmente se encuentra conformada por una Jefe de Oficina y un profesional del apoyo, personal que para la gestión y el cumplimiento de las obligaciones contractuales establecidas en los convenios; el área no cuenta con la capacidad operativa para la ejecución de las acciones que se deriven de los convenios mismos y de las oportunidades de mejora que puedan identificarse como área/proceso.


	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- En este momento se encuentra en curso la renovación de algunos convenios próximos a su vencimiento, por lo cual se está realizando el análisis para fortalecer las condiciones y obligaciones contractuales por parte de la Subred Sur y las instituciones educativas, con el fin de mejorar las condiciones en la cuales los estudiantes realizan su proceso de formación (prácticas en los diferentes servicios de las Unidades de Servicio de Salud USS), propiciando el mantenimiento de los estándares de calidad en la formación y entrenamiento de los estudiantes.
- En lo relacionado con el Comité Docencia – Servicio, en la actualidad no se encuentra debidamente estructurado acorde con la naturaleza y esencia de sus funciones para llevar a cabo las mejoras que permitan fortalecerlo como mecanismo para la evaluación de los convenios institucionales y del proceso mismo.

2.3 HALLAZGOS

Acorde a lo establecido en la matriz de hallazgos de las auditorías de la Revisoría Fiscal se constituyen la identificación de los siguientes hallazgos:

- En el Comité de Docencia-Servicio, se evidenció una carencia en la estructuración del mismo, teniendo en cuenta que no se encuentra claramente definido el objetivo, el alcance y la meta del Comité, así como su indicador de seguimiento (gestión). Se recomienda tener en cuenta la falta de capacidad operativa de la Oficina de Gestión del conocimiento, ya que debe priorizar el cumplimiento de los compromisos contractuales derivados de los convenios con las instituciones académicas. Se debe estructurar el Comité para ejecutar las funciones propias de su institucionalidad, acorde a los estándares propuestos por MinSalud. Revisar endetalle el informe correspondiente.
- Es necesario ajustar los procedimientos asociados al proceso acorde con las recomendaciones que ya presentamos, derivadas de la auditoria previa al proceso Gestión del conocimiento, así como la normatividad aplicable a los cambios derivados de la actualización de los Convenios Docencia-Servicio, que serán gestionados de manera transversal para la Subred Sur. Se recomienda actualizar los procedimientos bajo las observaciones de auditoria previa y a la actualización de convenios “Docencia- Servicio”.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

3. AUDITORIA DE SISTEMAS DE INFORMACION

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

PLAN DE AUDITORIA	AUDITORIA DE SISTEMAS DE INFORMACION
PARTICIPANTES	✓ AUDITOR DE SISTEMAS – YENCY QUINTERO

ALCANCE

Se revisaran los controles con los que cuenta la Oficina de Sistemas de Información Tics en sus procesos y en los que apoya transversalmente a la Subred Sur.

OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA

- Dar un diagnóstico del estado actual de la oficina de sistema de información TICS.

Escenario	Estado a Mayo de 2019 en Plan de Acción	DIAGNOSTICO(ESTAD O DE RIESGO)
Correo corporativo, permisos y acceso a páginas de internet.	Manejan solo correo institucional; son manejados por procesos y servicios específicos, tienen correos para las direcciones, asistentes y programas, a través de software libre que manejan llamado ZIMBRA . La solución al hallazgo de la Auditoria de Sistemas del año pasado fue realizar un instructivo a través de DRIVE para compartir información usando cuentas personales ya que es la única opción, ahora trabajan fuerte con las cuentas de correo no son cuentas de archivo, revisando cuentas se inactivan las que no se utilizan, el tecnólogo Juan Pablo Pérez monitorea el tema de los tamaños de las cuentas, todos los correos electrónicos se configuran a las máquinas y la información reposa en cada equipo Outlook. El técnico envía por correo las cuentas que inactivo y lo que hace, no está establecido un procedimiento del consolidado de lo que realiza en las cuentas en el mes. A este momento se tienen activas 916 y 307 cerradas. Se está administrando y monitoreando.	MEDIO Se recomienda mejorar este proceso, existe plan de acción pero no se cumple en los servicios.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

<p>En Las Unidades de San Juan y Nazareth las caídas de Internet son frecuentes, la conexión de internet no es suficiente para garantizar la disponibilidad y estabilidad ejemplo en Enfermería: Ciertas ocasiones el sistema es lento y se bloquea. Información que nos brindan los usuarios.</p>	<p>Se evidencia que se adquirió un servicio de internet fijo satelital donde antes lo tenían de 10G ahora es de 40 Gigas desde Noviembre de 2017. Se evidencia la nueva configuración de red en Nazareth y San Juan.</p> <p>Se mantiene igual está estable pero tiene aun interferencias por cambios climáticos, también reportan que existe una falla, utilizan la mesa de ayuda o correo electrónico si no tienen internet a través de teléfono, no existe un proveedor que brinde precios cómodos para implementar una solución, los costos son muy altos, no hay oferta en este momento y la gerencia lo sabe.</p>	<p style="text-align: center;">MEDIO</p> <p>Se recomienda mejorar este proceso</p>
<p>UPS planes de contingencia en las unidades cuando se va frecuentemente la luz Nazareth y San Juan.</p>	<p>Al área de mantenimiento llegaron 30 UPS de la secretaria junto con mantenimiento interviene en la parte eléctrica. Una de 10KBA en Nazareth y otra en San Juan de 10 KBA, las que funcionen se dejaron como y las que no se dan de baja.</p>	<p style="text-align: center;">MEDIO</p> <p>Se encuentra en proceso la solución temporal.</p>
<p>Proceso de Farmacia (Diferencia en el Inventario físico con lo que se encontraba en Dinámica gerencial). En la homologación de productos, presentaciones y demás son responsabilidad de farmacia, dado que en el proceso "sistemas de información" no tiene competencia técnica en medicamentos e insumos.</p>	<p>Se realizó un plan de mejora el ejecutado en el mes de Junio de 2018 con el objetivo de realizar la toma de inventarios física, su comparativo versus el inventario teórico, la definición y establecimiento de diferencias y responsabilidades, con el fin de mantener inventarios teóricos que coincidan con las existencias físicas de la subred integrada de servicios de salud sur E.S.E.</p> <p>Este proceso lo ejecutarían los integrantes de servicio farmacéutico, almacenista, químicos farmacéuticos, regentes de farmacias y auxiliares de farmacia.</p> <p>La oficina de Sistemas apoyo el proceso de inventarios capacitó explícito y las diferencias evidenciadas son responsables los que administran las farmacias, La oficina de Sistemas no hace parte del comité de inventarios solo los invitaron ya que los expertos son Los Farmacéuticos, por medio de Dinámica Gerencial tienen opción de ver</p>	<p style="text-align: center;">ALTO</p> <p>Este proceso es responsabilidad del Servicio de Farmacias con el acompañamiento de la oficina de Sistemas.</p> <p>Se recomienda validar el proceso de gestión con la parte asistencial para mejorar los inventarios.</p>

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

	cuáles y cuantos están sin confirmar ingresos.	
Se evidencia que al realizar los backups de la Información en general quedan almacenados en las mismas instalaciones de las Unidades (Discos Duros Externos, Servidores).	<ul style="list-style-type: none"> No existe plan de mejora aún. Se mantiene y están revisando la entrega entre las cuatro Subred para de esta manera tener respaldos entre las Subredes, ya que en este momento se carece de plan de continuidad, almacenamiento y mecanismos de copias de seguridad. 	ALTO Se encuentra en proceso para su solución pero aún no se ha iniciado.
Contratación-capacitaciones Todo usuario nuevo debe pasar por capacitación en DGH la cual se coordina con la oficina de contratación y/o líderes transversales de las USS.	<ul style="list-style-type: none"> La Oficina de Sistemas de Información TIC sigue realizando capacitaciones y envió un Oficio a Contratación para que sean incluidos en el proceso de inducción. La responsabilidad también es compartida con los servicios los cuales conjuntamente solicitan la inducción y capacitación con contratación a la oficina de sistemas. 	MEDIO Se encuentra en proceso no se cumple a cabalidad.
Proceso de Vigilancia Epidemiológica. (Ficha de notificación obligatoria) pero la están diligenciando manualmente porque no saben usarla o porque no está aún funcionando no tienen la claridad.	<ul style="list-style-type: none"> A hoy no se encuentran actualizadas la totalidad de las fichas de epidemiología. Ya se realizó la configuración y cruce con los diagnósticos; en este momento existe una transición y como a todo proceso aún le falta la socialización para activarlas y actualizar las que cambiaron con vigilancia epidemiológica. Vigilancia epidemiológica y gestión de riesgo, la parte asistencial si es responsable de un cronograma para esta tarea de configurar que exija el diagnóstico teniendo en cuenta que la oficina de sistemas depende de ellos. 100 fichas de notificación, para activar el parámetro a principios de Julio de 2019 ya que deben iniciar otra vez las 	MEDIO <ul style="list-style-type: none"> Se encuentra en proceso. Se recomienda realizar plan de proyecto con cronograma, validar tiempos, responsables y ejecutar este tipo de avances a epidemiología institucional, debe ser conjunto el trabajo dejar documentado la actualización en casos de cambios. Se realizará seguimiento.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

	<p>actualizaciones de algunas fichas que cambiaron. Articular entre los demás procesos.</p>	
<p>El proceso de cargue de información masiva al sistema Dinámica gerencial.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Desde el año pasado los cargues masivos de información se realizan a solo áreas específicas como cartera, glosas y tesorería, por lo tanto la auditoria de Sistemas a socializado que no es buena la práctica de este proceso. La oficina de Sistemas va a solicitar un desarrollo al proveedor, la Subred sur se encuentra en etapa precontractual, en la etapa de mantimimiento con D.G finalizaron contrato el 31 de enero de 2019. Esperan recursos para mejorar actualización de D.G, tenían contrato de arrendamiento y la licencia quedo para la Subred Sur si se tiene actualización se debe tener el plan de migración de datos, no se documentan los cargues masivos porque no quieren perder la garantía con el sistema D.G del proveedor SYAC. Se recomienda tener una estrategia para que no suban las glosas, además la oficina de Sistemas de información tienen el proyecto de solitar estos desarrollos de importación de tesorería y cartera. 	<p style="text-align: center;">MEDIO</p> <p>Se encuentra documentado plan de acción mas no su ejecución.</p> <p>Se revisara contractualmente el proyecto que tiene definido la Oficina de Sistemas de Información TIC y realizara el respectivo seguimiento.</p>
<p>Infraestructura y redes No se evidencia Servidores de contingencia y/o espejo fuera de estos. Sin cableado estructurado y</p>	<ul style="list-style-type: none"> Aun no poseen servidores de contingencia para tener planes de acción ante cualquier desastre. Se encuentra en proceso un proyecto de tecnología con el proveedor NES, en todas las Subredes empezaron a ingresar los puntos desde el 11 de marzo de 2019. Se pretende mejorar este proceso de implementación puntos de red, wifi, router de borde, entran a formar parte de activos fijos de la Subred con instalaciones, ya se realizó el estudio de necesidades. Se manejará Hiperconvergencia donde se 	<p style="text-align: center;">MEDIO</p> <ul style="list-style-type: none"> Se encuentra en proceso plan de acción. Se realizara el respectivo seguimiento.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA


<p>normalizado en las unidades entre otros.</p>	<p>van a montar los servidores con respaldos y espejos.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Además incluye equipos Biométricos, pistolas de barras, licencia de office de SQL, Equipos Lenovo. • Solicitaron intervención donde saben que están fijos los servicios y unidades, efectivamente no van a existir modificaciones ya que en las unidades arrendadas y las que aún no están definidas si continúan no van a invertir este recurso. 	
<p>Los Backups de los aplicativos antes se realizaban manualmente; Ahora el aplicativo Backup PC Open Source va encriptado y es de administración Web.</p> <p>Se controla por IP, se verifica que se tiene parametrizado.</p>	<p>Paso de ser un hallazgo a una Observación donde se recomienda documentar las políticas del backup sobre este procedimiento, con qué frecuencia se tiene estipulado en cada carpeta, además se recomienda también documentar un instructivo para esta actividad teniendo en cuenta la norma ISO 27001 y Cobit.</p>	<p style="text-align: center;">MEDIO</p> <p>Se encuentra en proceso de documentación de las políticas del backup referente a los aplicativos.</p>
<p>Gestión documental Información Histórica de las Historias Clínicas.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Se valida que existe solo la información de Historias clínicas de los pacientes en Dinámica Gerencial, desde su salida a producción Agosto de 2016, se evidencia que para obtener la información histórica de pacientes que estuvieron antes de la fusión siguen manejando como consulta en los servidores donde operaban estos hospitales, se sigue manejando de la misma forma como hace un año, ya por carga de información sistemas prefiere tener como consulta estos servidores. • Recomendación: Aunque puede ser un proyecto a largo plazo si se recomienda centralizar y digitalizar todos los históricos antes utilizados en cada hospital antes de la fusión, ya que así lo recomienda la SGSI como buena práctica y mejora 	<p style="text-align: center;">MEDIO</p> <p>Se dio una solución temporal pero no es definitiva para estos eventos.</p>

CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA


	<p>continúa de los procesos.</p> <ul style="list-style-type: none"> • La oficina de sistemas manifiesta que es un costo muy alto digitalizar y centralizar los anexos a las historias clínicas antiguas antes de la fusión porque manejaban otros proveedores como del servidor Heon que finalmente nada lo respalda, así que la opción que manejan es que en Vista hermosa quedo el datacenter con todos los servidores con virtualización. • Para Heon solo para verificar historia clínica se contrató el mantenimiento y se dio un instructivo para replicar solo en las historias clínicas. • En el servidor Heon no hay soporte de nómina ni de nada por el área administrativa, información que aún no se ha recuperado y de la cual se aclara su manejo era por el aplicativo Seven y el servidor Heon. Ejemplo claro es que la facturación de nómina no está en dicha información. 	
<p>Implementación de módulo de costos</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Este módulo requiere desarrollo para su implementación ya que cambia su normatividad en relación a los costos hospitalarios que son una directriz distrital y la han cambiado varias veces. • Negociará la Subred Sur liderado por la oficina de Sistemas de Información con el proveedor para que quede un soporte mínimo. • Lo estándar que trae Dinámica Gerencial ha cambiado por las directrices de la secretaria distrital cambiando la distribución de costos. Lo que hace replantear la implementación de recurso humano, Auditor financiero. 	<p style="text-align: center;">MEDIO</p> <p>Se realizará seguimiento ya que la integridad en los módulos es buena práctica para viabilidad y oportunidad de la información.</p>

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

<p>USS TUNAL Salas de Cirugía: Manejan varios formatos aun manualmente que son: 1. Hoja de unidad de cuidados pos-anestesia, registro de anestesia, lista de chequeo para traslado de pacientes, hoja de enfermería de cuidados pos anestésicos es cuando sale a recuperación de cirugía y es muy diferente a la nota de enfermería normal, no están ingresando información a D.G porque no poseen internet por esta razón solicitan el wifi y más computadores.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Con el proyecto tecnológico con el proveedor NES me mitiga este riesgo y garantizarán equipos en salas de recuperacion y otro de anesteciólogo, con la reorganización que hicieron entre Meissen y Tunal se valdiara proyecto con NES. • Recibirán 25 portátiles anti fluido y toda la tecnología para este tipo de sitios, junto con esto van de la mano la dotación de mesas que van en biomédico y mantenimiento. 	<p style="text-align: center;">MEDIO</p> <p>Se encuentra en proceso. Se realizará seguimiento.</p>
<p>TUNAL Farmacia: Aun llegan formulas manuales el usuario manifiesta que estos casos son esporádicos</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Se reunió la Oficina de Sistemas de Información con el director científico y valdieron porque estaban llegando formulas manuales y verificaron las estrategias de los servicios por lo que se han reducido este tipo de eventos. • Se capacito al personal de farmacia y mejoro también; Mostrando una alternativa para que tengan la información de epicrisis donde existe egreso o epicrisis y la muestra del último egreso que tenía el paciente. 	<p style="text-align: center;">BAJO</p> <p>Se evidencia mejora en el proceso, sin embargo seguiremos en seguimiento.</p>
<ul style="list-style-type: none"> • Actualizaciones de las versiones referente a la Dinámica gerencial se esperaba mejoras en módulos de <i>Contabilidad</i> y <i>Nomina</i> entre otros. 	<ul style="list-style-type: none"> • La actualización diciembre de 2018 de D.G se debe validar con la versión actual de Dinámica Gerencial y la parametrización en el módulo de contabilidad para la conciliación con Nomina, ya que se hacían ajustes a seguridad social según reporte de Mi planilla y a las provisiones generadas en el sistema de información 	

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA


<ul style="list-style-type: none"> El proceso que maneja D.G es la entrega y relación de los conceptos de Nomina del mes que bajan al sistema y envían un Excel de aportes de seguridad social Mi planilla, Nomina; Este lo suben a D.G a través de un comprobante que se llama PN y se evidencia que cuando hacen la revisión a estos comprobantes no son iguales a los que está en Mi Planilla. (Se deben ajustar manualmente para que queden igual). Se valida con sistemas y efectivamente se encuentra en proceso de parametrización y formulación ya que cambio por la resolución 5858 de Noviembre de 2016 a La resolución 2388 de Junio de 2016 y el decreto 1990 de 2016. 	<p>en forma manual.</p> <ul style="list-style-type: none"> Las actualizaciones: Se inició con la versión de Julio de 2016 luego se hizo realizo la Primera Actualización en el mes de abril de 2017; La Segunda actualización se realizó en Noviembre 21 de 2017; La Tercera actualización el 10 diciembre de 2018 y la Cuarta actualización con la versión del 5 de diciembre de 2018, siendo en total 4 actualizaciones. Se cuenta con un instructivo que envía el proveedor SYAC para actualizaciones de versiones del paso a paso; pero en la Sub red no se han documentado en el proceso de dichas actualizaciones. Se verifico listado del personal que asistió y se realizaron pruebas conjuntamente con el nombre de cada uno de los procesos Se cuenta con un centro de soporte de SYAC donde manejan información en la página web y existe trazabilidad de estas actualizaciones que ellos envían; Pero las que ejecuta la Subred deben estar documentadas y recomienda tener un formato del procedimiento con responsables, firmas y fechas en cada prueba que se realice por cada módulo. Tienen el instritcivo pero se recomienda lo procedimental. 	<p style="text-align: center;">MEDIO</p> <p>Se encuentra en proceso Se realizará seguimiento</p>
--	---	---

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA


<p>Ayudas diagnosticas como ecografías en el sistema Dinámica gerencial</p>	<ul style="list-style-type: none"> Las ayudas Diagnosticas se encuentran en el sistema Green PACS el cual se utiliza para ver las imágenes diagnósticas y GrenRad para ver la lectura de estos resultados, para Ecografías se manejan otros sistemas y sus resultados se hacían por medio de Word anteriormente. Se han desarrollado Mesas de trabajo donde a partir de Mayo se inició con el proceso de Ecografía cuyos resultados ingresan los resultados a Dinámica Gerencial, está es una implementación y progresivamente se adhiere toda la subred por ahora iniciaron en el Tunal. Los resultados de ecografías se mantienen en múltiples sistemas, entran a resultado de procedimientos en Dinámica Gerencial. Posteriormente cardiología y demás servicios se ingresaran los resultados a dinámica sin soportes de imágenes. Se realizara interfaz posteriormente. 	<p style="text-align: center;">MEDIO</p> <p>No se evidencia documento para el proceso de interfaz con Greenpacs y Dinámica Gerencial que manejan todo lo de radiología. De igual manera se validaría finalmente cuales y cuantos sistemas manejan en Ecografías y que se espera manejar para este tipo de sistemas que poseen información vital de resultados que hacen parte de las historias clínicas</p>
<p>Dinámica Gerencial conexión o interfaz con el digiturno.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Desde abril de 2018 se puede entrar a digiturno los tiempos depende del proceso de cada unidad. Todas las unidades de urgencias tienen la interfaz. Reportes en línea en Dinámica gerencial esta es una opción de INFORME URGENCIAS. Se recomienda Unificar el proceso en todas las unidades porque se debe tener claridad de tiempos y trazabilidad desde que ingresa hasta que se atienden los pacientes, además se recomienda que las capacitaciones de todo el personal se realice en un lugar diferente al sitio de trabajo. 	<p style="text-align: center;">MEDIO</p> <p>Se encuentra en proceso Se realizará seguimiento</p>

CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

<ul style="list-style-type: none"> • Contratación: Se evidencia que este Modulo NO se encuentra en producción en el sistema de Información Dinámica gerencial. • Se está validando internamente ya que por directriz del ministerio se debe implementar SECOP2. 	<ul style="list-style-type: none"> • En nuestra visita se valida que se implementó SECOP II y no se va a implementar este módulo en Dinámica Gerencial por sus respectivas características y control específico con la Secretaria. 	
<p>Interfaz de Comprolab (Aplicativo de Laboratorio) con Dinámica gerencial</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Al realizar las visitas a varias Unidades y confirmando con la Oficina de Sistemas de información se evidencia que los exámenes de Microbiología como los hidrocultivos seriados, en Dinámica gerencial no tienen como subirlos ya que solo se puede subir un resultado final y no la secuencia de estos, puesto que los médicos requieren la trazabilidad de estos resultados de exámenes. • Dinámica Gerencial no tiene la funcionalidad para subir estas cinco muestras seriadas. Los Médicos siguen verificando los resultados directamente por la página web de Compronet y no por Dinámica Gerencial, además no queda completa la información en D.G. • La Oficina de Sistemas de información atendió nuestra recomendación lo cual valido con el proveedor SYAC esta funcionalidad vital para el Laboratorio, donde se realizó una reunión y se hizo el acta lo que se definió que se debería crear cups para el acta digital. • En el Sistema Dinámica Gerencial no hay una opción para el desarrollo por 	<p style="text-align: center;">MEDIO</p> <p>Se encuentra en proceso Se realizará seguimiento.</p>

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

	<p>SYAC, la única solución es crear CUPS para este tipo de resultados seriados si no hay contrato la alternativa de solución sigue igual hasta que se evalúe con mercadeo la adición de estos cups. Llevo acta de reunión hace un mes.</p>	
<p>Procedimientos escrito de Restauraciones de Dinámica gerencial</p>	<ul style="list-style-type: none"> Al procedimiento de copias de backups adicionar pruebas de restauración ya que no se encuentran documentados. Las pruebas de restauración hacen copia del mes para hacer pruebas de cierre mensual y se restauran cada fin de mes, se hace cierre mensual de inventarios, se revisa que no exista problema, se restaura la copia de seguridad en la 99 que es la base de pruebas. 	<p style="text-align: center;">MEDIO</p> <p>Se encuentra en proceso. Se realizará seguimiento.</p>
<p>Oficina de Sistemas de Información TIC, Manual de funciones de los colaboradores.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Las únicas personas que tienen manual de funciones son el jefe de sistemas, profesional universitario y auxiliar administrativa, las actividades se encuentran en el contrato de cada funcionario. 	<p style="text-align: center;">BAJO</p> <p>Ya es un procedimiento interno de la Subred en parte administrativa.</p>
<p>Backups para área de Costos. La información que llevan en Excel la guardan en sus computadores y parte de ellos en una memoria usb diariamente, poniendo en riesgo la información ya que se les puede pasar hacer dicho backup o se pierda esta unidad externa, o se dañe cualquier computador donde la tienen guardada.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Se recomienda que la oficina de sistemas apoye a esta área con estos backup y los incluya en su proceso de backup automático con Backup PC para mitigar el riesgo de pérdida de esta información, teniendo en cuenta la SGSI. Realizar política de backup para esta área la cual su información no está siendo resguardada y aún no han solicitado al área de costos; pero la Oficina de Sistemas de información es un apoyo transversal en estos procesos de seguridad de la información. 	<p style="text-align: center;">ALTO</p> <p>Se iniciara proceso Se realizará el respectivo seguimiento.</p>

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

<p>Como realizan Mantenimiento a las B.D para que no se saturen y mejoren su rendimiento</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Para el mantenimiento en las base de datos, su ejecución fue en semana santa desde las 8pm del jueves santo hasta las 8 am del viernes santo el 18 y 19 de abril de 2019. De esta manera se socializo a todo la Subred por medio del protector de pantalla y avisos por la intranet que debían activar sus planes de contingencia, también se enviaron correos a la Subred Sur como Asunto "Mantenimiento Base". Lo que de manera positiva sirvió porque se ejecutó, se mejoró en el rendimiento, se disminuyeron los tiempos de bloqueos; Cabe resaltar que En facturación y cartera son uno de los casos que se siguen presentando estas situaciones. • Lo hicieron con un instructivo que envió SYAC parther de Windows proveedor y se ejecutó tal cual lo recomiendan por lo menos una vez al año, hicieron pruebas en el ambiente en 9 horas y realmente en 9 horas se redujo el rendimiento de los tiempos en la base de datos, salió satisfactoriamente este proceso. • No se evidencia nada documentado de este proceso, pruebas, horas, fechas etc. • Recomendamos que ese tipo de actividades en la base de datos se documenten por medio informativo. 	<p style="text-align: center;">MEDIO</p> <p>Se encuentra en proceso. Se realizará seguimiento.</p>
<p>Mantenimiento preventivo y correctivo de computadores</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Poseen un cronograma el cual están ejecutando 	<p style="text-align: center;">MEDIO</p> <p>Se encuentra en proceso. Se realizará seguimiento.</p>

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

<p>MinTIC a través de la Dirección de Estándares y Arquitectura de TI y la Subdirección de Seguridad y Privacidad de TI publica El Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información (MSPI), el cual se encuentra alineado con el Marco de Referencia de Arquitectura TI y soporta transversalmente los otros componentes de la Estrategia GEL: TIC para Servicios, TIC para Gobierno Abierto y TIC para Gestión.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Validan nivel de cumplimiento de acuerdo a los criterios y se envió desde el año pasado por parte de la Subred al Ministerio lo que se ha venido trabajando de acuerdo al gobierno digital. Se evidencia Matriz efectuada por la oficina de Sistemas de información tic, pero nos informan que solo se envió una vez y el ministerio no ha enviado ningún proceso aun de seguimiento como tal. 	<p style="text-align: center;">MEDIO</p> <p>Se encuentra en proceso. Se realizará seguimiento.</p>
<p style="text-align: center;">Acreditación</p>	<ul style="list-style-type: none"> Manejan en proceso de acreditación liderado por el Ingeniero John Cepeda. 	<p style="text-align: center;">MEDIO</p> <p>Se encuentra en proceso. Se realizará seguimiento.</p>
<p style="text-align: center;">Página WEB Subred Sur</p>	<ul style="list-style-type: none"> Se encuentran realizando mejoras y se tiene un plan de acción el cual se encuentra en ejecución. 	<p style="text-align: center;">MEDIO</p> <p>Se encuentra en proceso. Se realizará seguimiento.</p>

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA


CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Aún la Oficina de Sistemas de Información no documenta en totalidad sus proyectos, sus procesos, por lo tanto recomendamos que documenten todo el proyecto de la interface de Dinámica Gerencial con Compronet, no solo las actas.
- Recomendamos documentar los procesos de backup, restauraciones entre otros.
- Se evidencia aun diferencias de inventarios en algunos medicamentos de farmacia. cuando se esperaba estuviera 100% alineado la cantidad del sistema con el físico lo cual se recomienda implementar mejoras de gestión y procedimental en la parte asistencial y farmacias como tal.

Por lo anterior se concluye que se encuentran en **RIESGO MEDIO-ALTO** en sus procesos, lo cual se realizara seguimiento a estos puntos mencionados en el informe donde se validará su proceso, ejecución y resultados, teniendo en cuenta que la Oficina de Sistemas de Información es transversal y se requiere apoyo para las mejoras en los procesos de los servicios y para mitigar los riesgos en la calidad de la información ingresada al sistema entre otros.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

4. AUDITORIA DE CALIDAD

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

PLAN DE AUDITORIA	AUDITORIA INTEGRAL CONTRATO 058-2019
PARTICIPANTES	AUDITOR DE CALIDAD – Dr. Jaime Godoy REVISOR FISCAL - Pedro Barreto

4.1 QUE SE TIENE

La Subred en su foco de las actividades para mejoramiento y cultura organizacional, de las Unidades de Servicios de Salud (**CAPS) Vista hermosa, Marichuela, Betania, San Benito, Candelaria II, Perdomo y Abraham Lincoln y las USS Rural Nazareth, San Juan, la Flora, Destino, Pasquilla y Mochuelo.**

Priorizando la postulación a la Acreditación en la vigencia 2020 de la USS Vista Hermosa y Marichuela y manteniendo la Acreditación en las USS Rurales Nazareth y San Juan de Sumapaz.

la Subred Integral de Servicios de Salud ESE Sur inició el proceso desde el mes de Octubre, con el Convenio 599068, el cual permitió dar continuidad y fortalecer el proceso de socialización para cada una de las mesas de acreditación.

De acuerdo al cronograma definido por parte de cada mesa de acreditación, la oficina de calidad realizó el acompañamiento a las mesas socializando la metodología del registro de la matriz cualitativa frente a las fortalezas y las oportunidades de mejoramiento.

De acuerdo al cronograma definido por parte de cada mesa de acreditación, Se realizaron las autoevaluaciones cuantitativas por grupo de estándar en el cual el resultado fue:

GRUPO DE ESTANDAR	CALIFICACION
TALENTO HUMANO	2,27
AMBIENTE FISICO	2,3
GESTION TECNOLOGICA	1,8
GERENCIA DE LA INFORMACION	2,93
DIRECCIONAMIENTO	3,6
GERENCIA	3,6
MEJORAMIENTO CONTINUO	2,1
CLIENTE ASISTENCIAL	2,4
TOTAL	2,625

La calificación final de autoevaluación para Subred Integrada de Servicios de Salud E.S.E SUR. 2.6

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

CONSOLIDADO DE ESTANDARES PRIORIOZADOS

PLAN DE MEJORAMIENTO GRUPO DE ESTANDARES PRIORIZACION DE ACREDITACION AÑO 2019		
GRUPO DE ESTANDARES DE APOYO	No de estándares priorizados	
TALENTO HUMANO	5	
AMBIENTE FISICO	5	
GESTION TECNOLOGICA	9	
GERENCIA DE LA INFORMACION	5	
MEJORAMIENTO	1	
DIRECCIONAMIENTO- GERENCIA	6	
TOTAL GP DE APOYO	31	

GRUPO DE ESTANDARES ASISTENCIALES	No de estándares priorizados	
COMPLEMENTARIOS	3	
AMBULATORIOS	4	
HOSPITALARIOS	6	
URGENCIAS	1	
PYD	4	
PROGRAMA DE INFECCIONES	2	
TOTAL GP ESTANDARES ASISTENCIALES	20	

GRUPOS	No de estándares priorizados	
TOTAL GP DE APOYO	31	
TOTAL GP ESTANDARES ASISTENCIALES	20	
TOTAL DE SEGUIMIENTO ACREDITACION (PHVA)	51	

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Se estan realizando mesas de trabajo para llevar a cabo planes de mejora por grupo de estándar, acciones de mejora y responsable por la actividad.
- Se realizó plan de mejoramiento para el grupo de estándares en el proceso de acreditacion año 2019.
- Informe de oportunidades de mejora proceso de aprendizaje organizacional por proceso de acreditación año 2019.

GRUPO DE ESTANDARES DE APOYO	OPORTUNIDAD DE MEJORA	ACCION DE MEJORA
TALENTO HUMANO	15	60
AMBIENTE FISICO	7	28
GESTION TECNOLOGICA	17	68
GERENCIA DE LA INFORMACION	6	31
MEJORAMIENTO	12	40
DIRECCIONAMIENTO-GERENCIA	14	48
TOTAL GP DE APOYO	71	275

GRUPO DE ESTANDARES ASISTENCIALES	OPORTUNIDAD DE MEJORA	ACCION DE MEJORA
COMPLEMENTARIOS	5	14
AMBULATORIOS	6	24
HOSPITALARIOS	6	50
URGENCIAS	1	4
PYD	6	24
PROGRAMA DE INFECCIONES	2	8
TOTAL GP ESTANDARES ASISTENCIALES	26	124

GRUPOS	OPORTUNIDAD DE MEJORA	ACCION DE MEJORA
TOTAL GP DE APOYO	71	275
TOTAL GP ESTANDARES ASISTENCIALES	26	124
TOTAL DE SEGUIMIENTO ACREDITACION (PHVA)	97	399

- En este momento la Subred pasa por una restructuracion de personal en algunas areas, lo que ocasiona que el personal nuevo deba empalmar su trabajo con los

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

procesos llevados al momento.

Personas que cambiaron como responsables de los ejes de acreditación para monitoreo y seguimiento de estos los cuales son:

- Referente de Acreditación.
- Referente de Gestión Clínica Excelente y Segura.
- Referente de Gestión del Riesgo.

4.2 QUE SE ESTA HACIENDO

- Se diseñó un plan de mejoramiento para todas las mesas de trabajo las cuales se están realizando bajo un cronograma mensual, a este plan de mejoramiento el PAMEC le realiza su respectivo seguimiento.
- Estas mesas de trabajo comenzaron en Abril, el primer seguimiento se realizó con corte 30 de Junio, el segundo seguimiento está programado con corte 30 de Septiembre que sería el seguimiento casi de cierre para que en Octubre y Noviembre se esté realizando nueva autoevaluación.
- Se están manejando los manuales de la resolución 123 ajustándose y/o haciendo la transición a los nuevos manuales de la resolución 5095 de 2018 - 3.1

4.3 QUE SE ESPERA

- Que se cumplan con todos los planes de mejoramiento en todas sus acciones de mejora para los estándares de apoyo y asistenciales.
- En su momento se verificará cada uno de los diferentes estándares con sus oportunidades de mejora planteadas y las acciones tomadas para cada una de estas.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

5. AUDITORIA MEDICA

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

PLAN DE AUDITORIA	AUDITORIA INTEGRAL CONTRATO 058-2019
PARTICIPANTES	AUDITOR MEDICO – Dr. Gabriel Alexander Ramirez Gómez REVISOR FISCAL - Pedro Barreto

5.1 VERIFICACION DE CUMPLIMIENTO PAMEC

RUTA CRÍTICA DEL PAMEC	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
ALCANCE DEL MEJORAMIENTO CONTINUO DE LA CALIDAD			
<p>El alcance al mejoramiento de la calidad en la entidad, debe ser explícito y se debe orientar en uno o varios de los siguientes temas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Sistema Único de Acreditación. • Mejoramiento al resultado de los indicadores del Sistema de Información para la Calidad. • Fortalecimiento de gestión al riesgo para los procesos misionales. • Fortalecimiento al Programa de Seguridad del paciente documentado en la entidad e implementación de las buenas prácticas de seguridad en el paciente recomendadas en la Guía Técnica correspondiente. 	1		
<ul style="list-style-type: none"> • Duración de la 	1		

CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

implementación del PAMEC evidenciando el periodo en el que se estará implantando el plan de auditoría para el mejoramiento de la calidad.			
AUTOEVALUACIÓN			
RUTA CRÍTICA DEL PAMEC	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
Evidencia del análisis de la siguiente información, como base en el inicio del PAMEC:			
<p>Si el enfoque es el Sistema Único de Acreditación:</p> <ul style="list-style-type: none"> • La conformación de los equipos de autoevaluación por grupos de estándares. • La metodología a implementar para efectuar la autoevaluación con estándares del SUA. 1 • Los formatos adoptados para la realización de la autoevaluación. • Los resultados de la autoevaluación con estándares del SUA si hay una previa 			
<ul style="list-style-type: none"> • Resultado de las auditorías Internas que realiza la IPS, las cuales deben tener el objetivo de monitorizar y verificar el avance de la entidad en el aseguramiento de los procesos misionales, 		0	No se evidencian hallazgos de las auditorías internas realizadas en el periodo

CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

estratégicos y de apoyo. Los resultados de dichas auditorías proveerán información para cada uno de los procesos sobre la consistencia del mejoramiento implementado.			
<ul style="list-style-type: none"> • Resultado de las Auditorías externas que proveen información de las partes interesadas y/o clientes, las cuales reflejan una medición objetiva de aspectos claves en la prestación de servicios de salud de índole legal y también orientan a la IPS en la mejora continua de la calidad. 		0	No se evidencian hallazgos de las auditorías externas realizadas en el periodo.
<ul style="list-style-type: none"> • Resultados de la gestión de los Comités Institucionales a partir de sus planes de acción definidos para cada vigencia. El cumplimiento de dichos planes reflejará el compromiso de la entidad por medio de un mejoramiento continuo de la calidad. 		0	No se evidencia el análisis de la gestión de los comités institucionales.
<ul style="list-style-type: none"> • Análisis de los resultados de los indicadores reglamentarios y institucionales que reflejen el estado de los mismos frente a unos estándares o metas definidas. 		0	No se evidencia análisis de los resultados de los indicadores.
<ul style="list-style-type: none"> • Análisis en la escucha de la voz del cliente que arroja resultados sobre 		0	No se evidencia el análisis de la voz del cliente.

CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

<p>el impacto en el usuario y su familia de todas las acciones para el mejoramiento emprendidas en la institución lo que indica que es el medidor por excelencia al enfoque en el cliente de una entidad.</p>			
---	--	--	--

SELECCIÓN DE PROCESOS A MEJORAR

RUTA CRÍTICA DEL PAMEC	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
<ul style="list-style-type: none"> Si el alcance del PAMEC es la preparación para la acreditación, se debe evidenciar la correlación de los grupos de estándares en la acreditación con los procesos del mapa de la entidad, a fin de evidenciar el compromiso de cada proceso institucional con la implementación de los estándares de calidad superior que apliquen. 		0	No se evidencia la matriz de correlación para los estándares de Acreditación con los procesos institucionales.
<ul style="list-style-type: none"> Si el alcance del PAMEC no es acreditación, la entidad debe contar con una evidencia del listado de procesos que fueron seleccionados para mejorar; debidamente justificados y con base en el diagnóstico o autoevaluación realizada en el primer paso de la ruta crítica del PAMEC. 	1		

PRIORIZACIÓN DE PROCESOS

RUTA CRÍTICA DEL	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
------------------	--------	-----------	---------------

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

PAMEC			
<ul style="list-style-type: none"> Si el alcance del PAMEC es acreditación, se debe evidenciar la priorización de oportunidades al mejoramiento para cada uno de los grupos y subgrupos de estándares de acreditación. Se sugiere utilizar el documento ABC de planes de mejoramiento de la calidad. 		0	No se evidencia el instrumento técnico con la priorización de oportunidades en el mejoramiento formulado de la autoevaluación para los estándares de acreditación.
<ul style="list-style-type: none"> Si el alcance del PAMEC no es acreditación, se debe implementar una metodología validada en la priorización de procesos, como la matriz de factor crítico de éxito. 		0	No se evidencia metodología validada y aplicada para la priorización de procesos.

DEFINICIÓN DE LA CALIDAD ESPERADA

RUTA CRÍTICA DEL PAMEC	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
<ul style="list-style-type: none"> Si el alcance del PAMEC es la preparación para la acreditación, se debe verificar en él, a qué nivel de la calificación cuantitativa de los estándares de acreditación que apliquen se espera llegar en el período de implementación de dicho PAMEC. 	1		
Si el alcance del PAMEC no es la acreditación, se debe evidenciar a dónde se espera llegar con la implementación del PAMEC en la vigencia de la siguiente manera:		0	No se evidencia la definición explícita del nivel al que se espera alcanzar en cada uno de los alcances definidos del PAMEC.

CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

<ul style="list-style-type: none"> • Si el alcance es el Mejoramiento del resultado de los indicadores del Sistema de Información para la Calidad es importante indicar la meta a cumplir. • Si el alcance es el fortalecimiento de la gestión del riesgo para los procesos misionales, se debe indicar el nivel deseado de riesgo al que se espera llegar. • Si el alcance es el fortalecimiento del Programa de Seguridad del paciente documentado en la entidad e implementación de las buenas prácticas de seguridad del paciente recomendadas en la Guía Técnica correspondiente, es de importancia indicar el logro esperado 			
---	--	--	--

CALIDAD OBSERVADA				
RUTA CRÍTICA DEL PAMEC	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES	
<ul style="list-style-type: none"> • Listado de las auditorías planeadas en la vigencia del PAMEC, para evidenciar los avances logrados en su implementación. 		0	No se evidencia el listado de las auditorías internas a realizarse en el periodo del PAMEC.	
<ul style="list-style-type: none"> • Evidencia gradual en la implementación de las auditorías planeadas con la identificación de hallazgos y 		0	No se evidencia el informe de las auditorías realizadas frente a las planeadas.	

CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

oportunidades de mejoramiento recomendadas			
<ul style="list-style-type: none"> Si el enfoque es la preparación para la acreditación, además de lo anterior, se debe evidenciar los resultados de la autoevaluación en los estándares de acreditación si en el periodo se realizó la misma. 		0	No se evidencia la autoevaluación de los estándares de acreditación que le aplican.

FORMULACIÓN DE PLANES DE MEJORAMIENTO PARA ALCANZAR LA CALIDAD ESPERADA

RUTA CRÍTICA DEL PAMEC	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
<ul style="list-style-type: none"> Evidencia documental de la formulación de planes de mejoramiento tendientes a alcanzar la calidad esperada. Si el alcance del PAMEC es la acreditación, se debe contar con planes de mejoramiento para cada grupo de estándares de acreditación, direccionamiento gerencial, proceso de atención al cliente asistencial, gerencia de la información, gerencia del talento humano, gerencia del ambiente físico, gestión de la tecnología y mejoramiento de la calidad. 		0	No se evidencian planes de mejoramiento formulados.

IMPLEMENTACIÓN DE PLANES DE MEJORAMIENTO PARA ALCANZAR LA CALIDAD ESPERADA

RUTA CRÍTICA DEL PAMEC	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
Evidencia documental de la		0	No se evidencia

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

implementación de las acciones de mejora documentadas en los planes para mejoramientos formulados y alcanzar la calidad esperada.		documentación de la implementación de las acciones de mejora documentadas en los planes de mejoramientos formulados para alcanzar la calidad esperada.
---	--	--

EVALUACIÓN DE LA EJECUCIÓN DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO PARA ALCANZAR LA CALIDAD ESPERADA

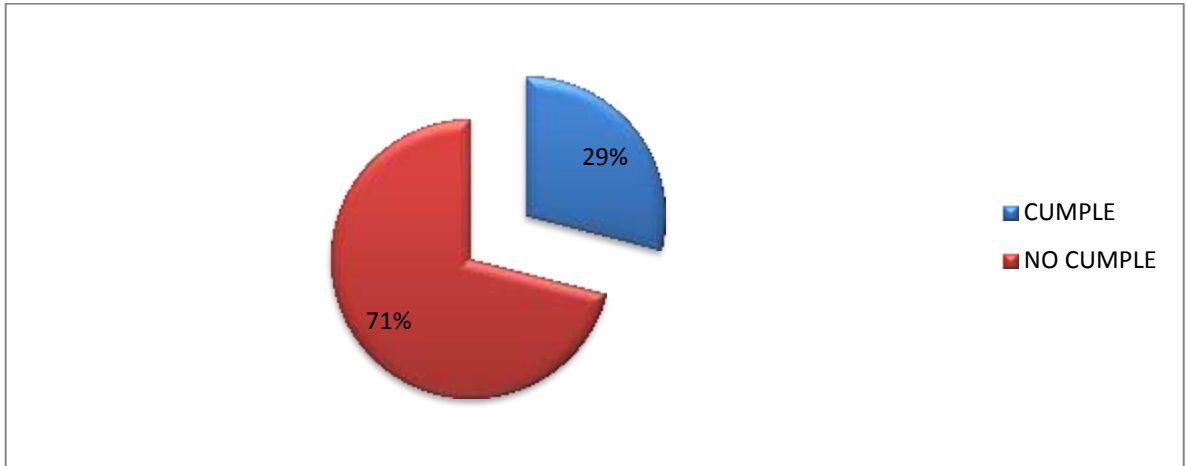
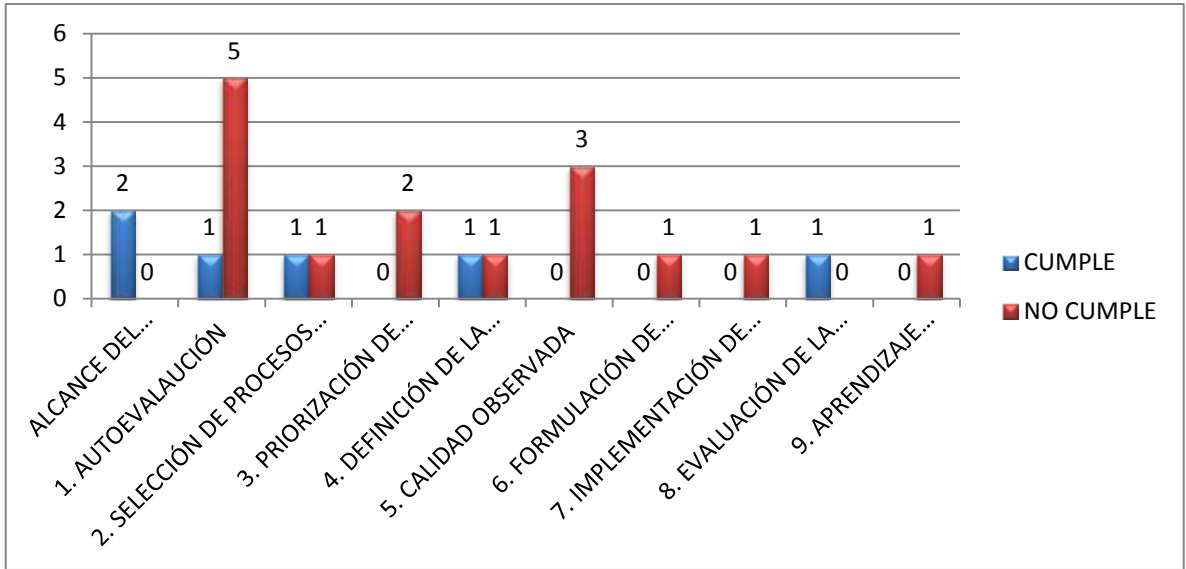
RUTA CRÍTICA DEL PAMEC	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
<ul style="list-style-type: none"> Evidencia documental del seguimiento realizado a la ejecución de las acciones de mejoramiento documentadas en los planes de mejoramiento formulados para alcanzar la calidad esperada. Esto debe incluir los seguimientos desde el autocontrol a la auditoría interna. 	1		

APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL

RUTA CRÍTICA DEL PAMEC	CUMPLE	NO CUMPLE	OBSERVACIONES
<ul style="list-style-type: none"> Documento que evidencie el análisis de la ejecución del PAMEC, luego de finalizado el periodo de implementación definido, con el fin de identificar las acciones que deben estandarizarse en la entidad. 		0	No se evidencia el documento de análisis de las acciones que deben estandarizarse en la entidad.

Porcentaje de cumplimiento	29%
-----------------------------------	------------

CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA



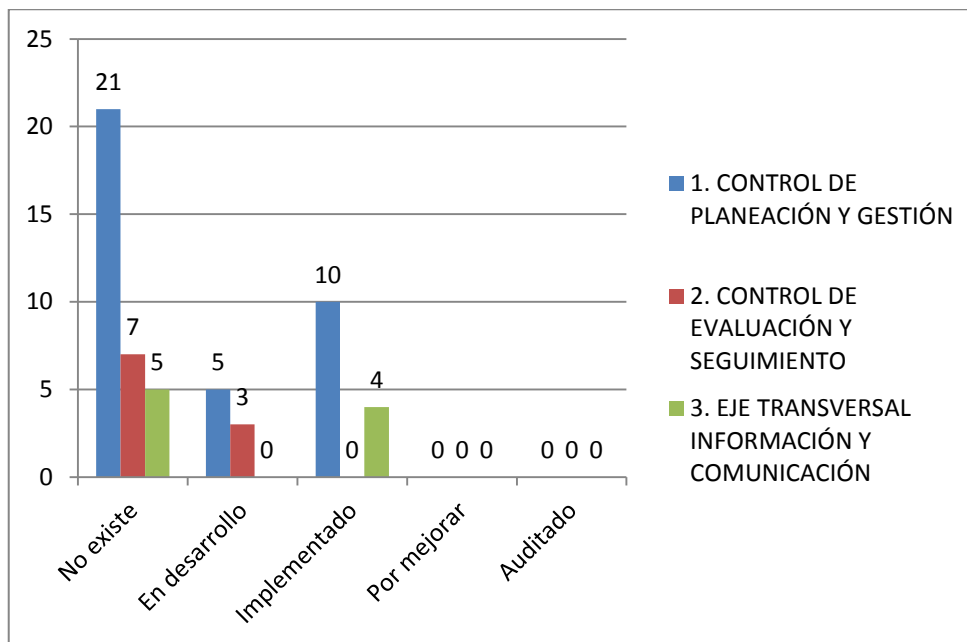
	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

5.2 VERIFICACION DE CUMPLIMIENTO MECI

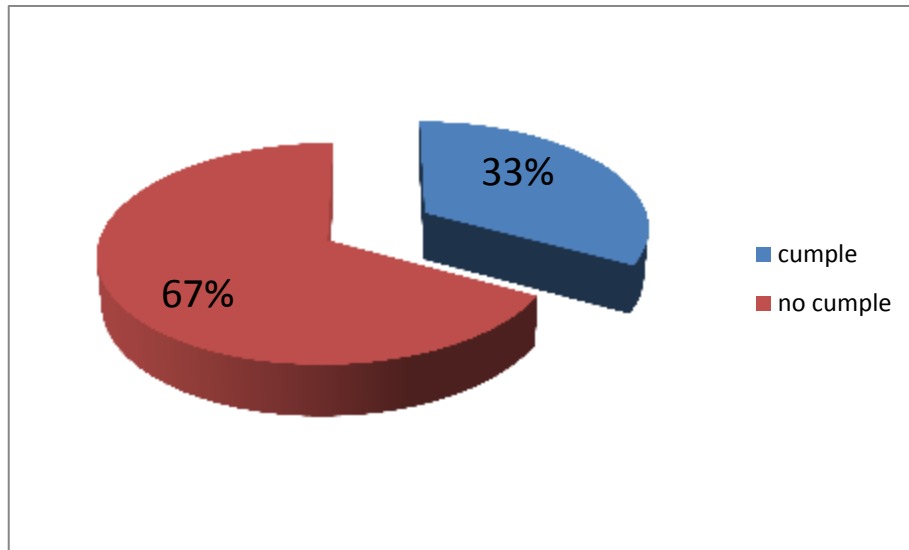
		DIAGNOSTICO IMPLEMENTACIÓN DEL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO MECI (Decreto 943 del 21 de mayo de 2014)			Sistema Integrado de Gestión SIG	
MÓDULOS	COMPONENTES	ELEMENTOS	PRODUCTOS MÍNIMOS	Calificación	Evidencia	
					Verbal	Documental
CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	TALENTO HUMANO	ACUERDOS, COMPROMISOS Y PROTOCOLOS ÉTICOS	¿Existe un documento con los principios y valores de la Entidad?	3		X
			¿Existe un acto administrativo que adopta el documento con los principios y valores de la Entidad?	3		X
			¿Existen estrategias de socialización permanente de los principios y valores de la Entidad?	3		X
		DESARROLLO DE TALENTO HUMANO	¿Existe un Manual de Funciones y competencias laborales de la Entidad, adoptado y socializado para cada uno de los cargos de la Entidad?	1		X
			¿Existe un Plan Institucional de Formación y Capacitación (Anual), formulado de acuerdo a las necesidades de los Servidores Públicos?	1		X
			¿Existe un Programa de Inducción para empleados nuevos y de Reinducción en el caso de cambios organizacionales, técnicos y/o normativos?	1		X
			¿Existe un Programa de Bienestar (Anual) de conformidad con los artículos 70 y 75	1		X

CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

		DIAGNOSTICO IMPLEMENTACION DEL MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO MECI (Decreto 943 del 21 de mayo de 2014)			Sistema Integrado de Gestión SIG	
MÓDULOS	COMPONENTES	ELEMENTOS	PRODUCTOS MÍNIMOS	Calificación	Evidencia	
					Verbal	Documental
CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS	¿Están los planes de la Entidad alineados con las Políticas de Desarrollo Administrativo?	2		X
			¿La misión y visión institucionales fueron adoptados mediante acto Administrativo y se emplearon a nivel interno y externo por instrumentos, herramientas, eventos de difusión y/o demás actividades que demuestren la socialización y difusión de la misión, visión y demás documentos y/o elementos de carácter institucional. (Cartillas, Correos electrónicos, Cartelera de la entidad, Concursos, Actividades entre otros.)?	1		X
			¿Los objetivos institucionales son parte integral de la planeación de la entidad y los programas y proyectos de la Entidad están orientados a su cumplimiento?	2		X
			¿Existen Planes de Acción Anuales que definen las metas a cumplir con respeto al Plan de Desarrollo y Planes Anuales Mensualizados de Caja (PAC) que permiten conocer las metas planificadas por año para cumplir con los ingresos y gastos de la entidad?	2		X



CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA



CONCLUSIONES

Teniendo como guía la documentación enviada por la Subred Sur y basado en la lista de chequeo para la evaluación del programa de auditoria de acuerdo al mejoramiento continuo de la calidad en la atención de la salud y el diagnostico de implementación al modelo estándar de control interno meci, Decreto 943 del 21 de mayo de 2014, anexo diagnóstico. Se evidencio que respetivamente para el diagnóstico basado en la normatividad, para el PAMEC existe un 29% de cumplimiento según documentación soportada y para el MECI existe un 33 % de cumplimiento según documentación soportada.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

5.3 OBSERVACIONES DE LA ADMINISTRACIÓN Y RESPUESTA DE LA REVISORIA FISCAL

NUMERO	RUTA CRÍTICA DEL PAMEC	OBSERVACIONES DEL INFORME	OBSERVACIONES DEL AREA	SOPORTES	RESPUESTA REVISORIA FISCAL
AUTOEVALUACION					
1	Resultado de las auditorías Internas que realiza la IPS, las cuales deben tener el objetivo de monitorizar y verificar el avance de la entidad en el aseguramiento de los procesos misionales, estratégicos y de apoyo. Los resultados de dichas auditorías proveerán información para cada uno de los procesos sobre la consistencia del mejoramiento implementado.	No se evidencian hallazgos de las auditorías internas realizadas en el periodo	Por parte de la oficina de calidad el día 04/07/2019 se realizó entrega por vía correo electrónico de la matriz de seguimiento del plan de auditorías internas, con último seguimiento para el mes de mayo del 2019. Informes de auditoría donde se evidencien los hallazgos específicos no fue solicitado por parte de los auditores que realizaron la visita ese día.	Matriz de seguimiento de plan de auditorías 2019 Informes de auditorías realizadas para el primer trimestre 2019	En el momento de la solicitud de la información no se evidenciaron los soportes de las auditorías internas. En su momento se interactuó con la responsable del proceso, quien aludió que no estaba informada del proceso ya que estaba recibiendo el mismo. Al realizar la auditoría de campo el personal no conoce las estrategias del plan de mejoramiento continuo.

CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

2	Resultado de las Auditorías externas que proveen información de las partes interesadas y/o clientes, las cuales reflejan una medición objetiva de aspectos claves en la prestación de servicios de salud de índole legal y también orientan a la IPS en la mejora continua de la calidad.	No se evidencian hallazgos de las auditorías externas realizadas en el periodo.	Informes de auditoria donde se evidencien los hallazgo especificos no fue solicitado por parte de los auditores que realizaron la visita ese dia.	Informes de auditorias externas realizados en el primer semestre de 2019, algunos de seguimiento o de los hallazgos de visitas anteriores.	En el momento de la solicitud de la informacion no se evidenciaron los soportes de las auditorias exrternas.
3	Análisis de los resultados de los indicadores reglamentarios y institucionales que reflejen el estado de los mismos frente a unos estándares o metas definidas.	No se evidencia análisis de los resultados de los indicadores	Parte de estos indicadores se analizan en comites de historias clinicas y seguridad del paciente	Actas de Comites de Historia Clinica y Seguridad del paciente	En el momento de la solicitud de la informacion no se evidenciaron los soportes de los indicadores en referencia a resultados, acciones de mejoras y/o planes de mejoras.

CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

4	Análisis en la escucha de la voz del cliente que arroja resultados sobre el impacto en el usuario y su familia de todas las acciones para el mejoramiento emprendidas en la institución lo que indica que es el medidor por excelencia al enfoque en el cliente de una entidad.	No se evidencia el análisis de la voz del cliente.	Esto se realiza por medición de satisfacción del usuario	Informe de satisfacción del usuario por Proceso de Participación Comunitaria	En el momento de la solicitud de la información no se evidenciaron los soportes de las auditorías de satisfacción del cliente externo e interno. En su momento se interactuó con la responsable del proceso, quien aludió que por falta de recurso humano no se realiza el seguimiento desde control interno. Al realizar la auditoría de campo el personal misional no refiere medición de satisfacción laboral.
SELECCIÓN DE PROCESOS A MEJORAR					
5	Si el alcance del PAMEC es la preparación para la acreditación, se debe evidenciar la correlación de los	No se evidencia la matriz de correlación para los estándares de Acreditación con los procesos institucionales	En la matriz de plan de mejoramiento de acreditación se encuentra el proceso que se encuentra a cargo de la acción de mejora, siendo esta la correlación directa entre el	Plan de mejoramiento de Pamec y Acreditación Enviado el 04/07/2019	En el momento de la solicitud de la información no se evidenciaron los soportes del pamec con enfoque en acreditación.

CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

	grupos de estándares en la acreditación con los procesos del mapa de la entidad, a fin de evidenciar el compromiso de cada proceso institucional con la implementación de los estándares de calidad superior que apliquen.		cumplimiento a las acciones de mejora planteadas y el proceso que se vera impactado por el cumplimiento de la misma		
PRIORIZACIÓN DE PROCESOS					
6	Si el alcance del PAMEC es acreditación , se debe evidenciar la priorización de oportunidad es al mejoramiento para cada uno de los grupos y subgrupos de estándares de acreditación	No se evidencia el instrumento técnico con la priorización de oportunidades en el mejoramiento formulado de la autoevaluación para los estándares de acreditación.	Matriz de autoevaluacion y/o priorizacion de oportunidades de mejora no fue solicitado por parte de los auditores que realizaron la visita ese dia.	Se envia matriz de autoevaluacion y priorizacion de la subred sur para el año 2018	En el momento de la solicitud de la informacion no se evidenciaron los soportes del pamec con enfoque en acreditacion con los procesos priorizados.

CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

	. Se sugiere utilizar el documento ABC de planes de mejoramiento de la calidad.				
7	Si el alcance del PAMEC no es acreditación, se debe implementar una metodología validada en la priorización de procesos, como la matriz de factor crítico de éxito	No se evidencia metodología validada y aplicada para la priorización de procesos.	La metodología se especifica en el Procedimiento de Gestion de PAMEC, el cual fue remitido por correo electronico el dia 04/07/2019, como cumplimiento del compromiso adquirido en la reunion del mismo dia.	Procedimiento de Gestion de PAMEC	En el momento de la solicitud de la informacion no se evidenciaron los soportes del pamec con enfoque en acreditacion con los procesos priorizados.
DEFINICIÓN DE LA CALIDAD ESPERADA					

CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

<p>8</p>	<p>Si el alcance del PAMEC no es la acreditación, se debe evidenciar a dónde se espera llegar con la implementación del PAMEC en la vigencia de la siguiente manera:</p> <p>Si el alcance es el Mejoramiento del resultado de los indicadores del Sistema de Información para la Calidad es importante indicar la meta a cumplir.</p> <p>Si el alcance es el fortalecimiento de la gestión del riesgo para los procesos misionales, se debe</p>	<p>No se evidencia la definición explícita del nivel al que se espera alcanzar en cada uno de los alcances definidos del PAMEC.</p>	<p>La calidad esperada se especifica en el Procedimiento de Gestión de PAMEC, el cual fue remitido por correo electrónico el día 04/07/2019, como cumplimiento del compromiso adquirido en la reunión del mismo día. En este procedimiento desde su inicio se plantea que el PAMEC institucional tiene como alcance acreditación:</p> <p>"GESTIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA PARA EL MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD EN SALUD CON ENFOQUE EN ACREDITACIÓN"</p>	<p>Procedimiento de Gestión de PAMEC</p>	<p>En el momento de la solicitud de la información no se evidenciaron los soportes del pamec con enfoque en acreditación con las metas a cumplir, ni la definición explícita del nivel al que se espera alcanzar en cada uno de los alcances definidos del PAMEC.</p>
-----------------	---	---	--	--	---

CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

	<p>indicar el nivel deseado de riesgo al que se espera llegar.</p> <p>Si el alcance es el fortalecimiento del Programa de Seguridad del paciente documentado en la entidad e implementación de las buenas prácticas de seguridad del paciente recomendadas en la Guía Técnica correspondiente, es de importancia indicar el logro esperado</p>				
CALIDAD OBSERVADA					

CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

<p>9</p>	<p>Listado de las auditorías planeadas en la vigencia del PAMEC, para evidenciar los avances logrados en su implementación.</p>	<p>No se evidencia el listado de las auditorías internas a realizarse en el periodo del PAMEC.</p>	<p>Por parte de la oficina de calidad el día 04/07/2019 se realizó entrega por vía correo electrónico de la matriz de seguimiento del plan de auditorías internas, con último seguimiento para el mes de mayo del 2019. Informes de auditoría donde se evidencien los hallazgos específicos no fue solicitado por parte de los auditores que realizaron la visita ese día.</p>	<p>Matriz de seguimiento de plan de auditorías 2019 Informes de auditorías realizadas para el primer trimestre 2019</p>	<p>En el momento de la solicitud de la información no se evidenciaron los soportes de las auditorías de seguimiento del pamec.</p>
<p>10</p>	<p>Evidencia gradual en la implementación de las auditorías planeadas con la identificación de hallazgos y oportunidades de mejoramiento recomendadas</p>	<p>No se evidencia el informe de las auditorías realizadas frente a las planeadas.</p>	<p>Por parte de la oficina de calidad el día 04/07/2019 se realizó entrega por vía correo electrónico de la matriz de seguimiento del plan de auditorías internas, con último seguimiento para el mes de mayo del 2019. Informes de auditoría donde se evidencien los hallazgos específicos no fue solicitado por parte de los auditores que</p>	<p>Matriz de seguimiento de plan de auditorías 2019 Informes de auditorías realizadas para el primer trimestre 2019</p>	<p>En el momento de la solicitud de la información no se evidenciaron los soportes de las auditorías de seguimiento.</p>

CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA


			realizaron la visita ese día.		
11	Si el enfoque es la preparación para la acreditación, además de lo anterior, se debe evidenciar los resultados de la autoevaluación en los estándares de acreditación si en el periodo se realizó la misma.	No se evidencia la autoevaluación de los estándares de acreditación que le aplican.	Matriz de autoevaluación y/o priorización de oportunidades de mejora no fue solicitado por parte de los auditores que realizaron la visita ese día.	Se envía matriz de autoevaluación y priorización de la subred sur para el año 2018	En el momento de la solicitud de la información no se evidenciaron los soportes de los estándares de acreditación.
12	Evidencia documental de la formulación de planes de mejoramiento tendientes a alcanzar la calidad esperada. Si el alcance del PAMEC es la acreditación	No se evidencian planes de mejoramiento formulados.	Por parte de la oficina de calidad el día 04/07/2019 se realizó entrega por vía correo electrónico de los planes de mejoramiento para PAMEC y para acreditación.	Plan de mejoramiento de Pamec y Acreditación Enviado el 04/07/2019	En el momento de la solicitud de la información no se evidenciaron los soportes de los planes de mejoramiento.

CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

	, se debe contar con planes de mejoramiento para cada grupo de estándares de acreditación , direccionamiento gerencial, proceso de atención al cliente asistencial, gerencia de la información , gerencia del talento humano, gerencia del ambiente físico, gestión de la tecnología y mejoramiento de la calidad.				
IMPLEMENTACIÓN DE PLANES DE MEJORAMIENTO PARA ALCANZAR LA CALIDAD ESPERADA					
13	Evidencia documental de la implementación de las acciones de mejora documentadas en los planes para	No se evidencia documentación de la implementación de las acciones de mejora documentadas en los planes de mejoramientos formulados para alcanzar la calidad	Los seguimientos a los planes de mejoramiento formulados para acreditación (lo cual se notifico en la reunion del 04/07/2019) estan planificados con corte de 30 de	Document o PAMEC	En el momento de la solicitud de la informacion no se evidenciaron los soportes de la implementación de los

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

	mejoramientos formulados y alcanzar la calidad esperada.	esperada.	junio (a realizar en julio) y 30 de septiembre (a realizar en octubre).		planes de mejoramiento. Al realizar la auditoria de campo el personal misional no refieren plan de accion para alcanzar los planes de mejoramiento propuestos.
APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL					
14	Documento que evidencie el análisis de la ejecución del PAMEC, luego de finalizado el periodo de implementación definido, con el fin de identificar las acciones que deben estandarizarse en la entidad.	No se evidencia el documento de análisis de las acciones que deben estandarizarse en la entidad.	Por parte de la oficina de calidad el dia 04/07/2019 se realizo entrega por via correo electronico del Documento PAMEC en la cual se especifica paso a paso la realizacion de las actividades planteadas en la ruta critica y que no podra realizarse un analisis (aprendizaje organizacional) hasta el termino de la vigencia y actualmente nos encontramos en implementacion de las actividades planteadas.	Documento PAMEC	En el momento de la solicitud de la informacion no se evidenciaron los soportes de las acciones de estandarizacion de procesos de la institucion.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

6. AUDITORIA DIAGNOSTICO DE INDICADORES ASISTENCIALES, HISTORIAS CLINICAS Y FACTURACIÓN

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

PLAN DE AUDITORIA	AUDITORIA INTEGRAL CONTRATO 058-2019
PARTICIPANTES	AUDITOR MEDICO – Dra. Martha Blanco REVISOR FISCAL - Pedro Barreto

6.1 INDICADORES ASISTENCIALES

La ESE Subred Integrada de Servicio de Salud Sur según la normatividad debe tomar para su plan de gestión, los indicadores señalados para una ESE II y III nivel, se evidencia que la Subred tomó para la evaluación del área asistencial o clínica los indicadores del 12 al 30, sin excluir los indicadores del área clínica y asistencial exclusivo Mentales los cuales son indicador 27, 28, 29 y 30, lo cual genera un error en la ponderación de estos y en la calificación.

De los hallazgos relevantes se puede observar que:

- **En el Indicador 17.** Análisis de Mortalidad intrahospitalaria, no se cumple con la fuente de información, análisis de cada uno de los casos de muerte intrahospitalaria mayor de 48 horas y aplicación de la fórmula del indicador, adicional a esto se debe establecer planes de mejora que tengan impacto según el resultado del indicador, lo cual no se logra evidenciar en la ficha de este.
- **Indicador 21.** Proporción de gestantes captadas antes de la semana 12 de gestación, ese indicador no cuenta con las fuentes de información en donde se pueda verificar que existe un listado de gestantes a las cuales se les pueda realizar el seguimiento y control establecido.
- **Indicador 14.** Oportunidad en la realización de apendicetomía, en este indicador se observa un adecuado seguimiento por parte del referente de cirugía logrando obtener las fuentes de información según lo establecido en la resolución 408 de 2018.
- **Indicador 20.** De oportunidad en asignación de citas para medicina interna se considera que este indicador es poco confiable, esto argumentado en la realización de auditorías concurrentes en las cuales se ha encontrado agendas cerradas, tanto de manera presencial como por Call Center.

Con lo cual se evidencia que existe un reporte parcial de los indicadores de gestión durante el tiempo evaluado, adicionalmente no documentan fuentes de información que soporten los resultados de los indicadores determinados en la resolución 408 del 2018. No se evidencio proceso documentado de recolección, análisis y planes de acción relacionados con los indicadores de gestión.

El no adecuado reporte de estos indicadores con sus respectivas fuentes de información, el no oportuno análisis de los resultados periódicos, ausencia de planes

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

de acción correctivos planeación, monitoreo y seguimiento de indicadores de gestión, por personal profesional idóneo, genera a la ESE riesgos como demandas medico legales por inoportunidad y/o complicaciones por inadecuados manejos, muertes y complicaciones evitables, eventos adversos prevenibles.

6.2 HISTORIA CLINICA

La ESE Subred Integrada de Servicio de Salud Sur, cuenta con un aplicativo de historias clínicas en Dinámica Gerencial, en el cual no se evidencia la integridad de la historia clínica del paciente, siendo necesario consultar en otros aplicativos o paginas las ayudas diagnósticas y algunos soportes de laboratorio.


Durante la auditoria concurrente realizada por la Revisoría Fiscal se observó:

- Diligenciamiento parcial en historia clínica de ingreso (no registran antecedentes, revisión por sistemas).
- En salas de cirugía se observó que se encuentra una parte de la historia manual y otra realizada en Dinámica Gerencial.
- No se evidencia interfase entre el aplicativo de Dinámica Gerencial y aplicativo de ayudas diagnósticas y laboratorio clínico (Greenpac y Copronet).


El no tener una historia clínica integrada general un riesgo en la ESE que puede llevar a subfacturación, glosas, riesgo médico- legal, inoportunidad en la atención, pérdida de resultados y de la continuidad en la atención.

6.3 FACTURACION

En las auditoria concurrentes a cuentas medicas se evidencia el impacto de no contar con una historia clínica integrada en un sistema que permita contar con resultados de laboratorio clínica y ayudas diagnosticas, evidenciando ausencia de soportes en las cuentas, subfacturación en ayudas diagnósticas, terapias y laboratorios, llevando a subfacturación de servicios prestados, glosas y afectación financiera de la ESE; de igual forma se evidencio que aparentemente la ESE no cuenta con el suficiente personal profesional para la realización de la prefacturación, revisión de cuentas y conciliaciones.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

7. AUDITORIA ASISTENCIAL

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

PLAN DE AUDITORIA	AUDITORIA ASISTENCIAL, MEDICA Y DE GESTION DEL RIESGO
ITEM DEL CONTRATO	CLAUSULA CUARTA – Literal d
INFORME - FRECUENCIA	MENSUAL
PARTICIPANTES	AUDITOR ASISTENCIAL – MARIA EDITH RAMIREZ CARDENAS

7.1 SERVICIOS HABILITADOS SUBRED SUR

7.1.1 Sede Tunal

7.1.1.1 Internación

- General adultos.
- General pediatría.
- Obstetricia.
- Cuidado intermedio neonatal.
- Cuidado intermedio pediátrico.
- Cuidado0 intermedio adultos.
- Cuidado intensivo neonatal.
- Cuidado intensivo pediátrico.
- Cuidado intensivo adultos.

7.1.1.2 Quirúrgicos

- cirugía general.
- Cirugía ginecológica.
- Cirugía maxilofacial.
- Cirugía neurológica.
- Cirugía ortopédica.
- Cirugía oftalmológica.
- Cirugía otorrinolaringología.
- Cirugía oncológica.
- Cirugía pediátrica.
- Cirugía plástica y estética.
- Cirugía vascular y angiológica.
- Cirugía urológica.
- Cirugía de mano.
- Cirugía de mama y tumores de tejidos blandos.
- Cirugía de tórax.
- Cirugía de trasplante de tejido osteomuscular.

7.1.1.3 Consulta Externa

- Anestesia.
- Cardiología.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Cardiología pediátrica.
- Cirugía general.
- Cirugía neurológica.
- Cirugía pediátrica.
- Cirugía de mano.
- Cirugía de mama y tumores de tejidos blandos.
- Cirugía de tórax.
- Cirugía plástica y estética.
- Cirugía vascular.
- Cirugía maxilofacial
- Dermatología.
- Clínica del dolor y cuidados paliativos no oncológicos.
- Endocrinología.
- Enfermería.
- Gastroenterología.
- Geriatria.
- Infectologia.
- Medicina general.
- Nefrología.
- Nefrología pediátrica.
- Neumología.
- Neurología.
- Nutrición y dietética.
- Oftalmología.
- Ortopedia y traumatología.
- Otorrinolaringología.
- Urología.
- Neurocirugía
- Neuropediatria.

7.1.1.4 Urgencias

7.1.1.5 Transporte asistencial medicalizado

7.1.1.6 Apoyo diagnóstico y Complementación Terapéutica

- Diagnostico cardiovascular.
- Endoscopia de vías digestivas.
- Fibrobroncoscopia.
- Hemodinamia.
- Laboratorio clínico.
- Toma de muestras de laboratorio clínico.
- Radiología e imágenes diagnosticas.
- Transfusión sanguínea.
- Servicio farmacéutico.
- Laboratorio de patología.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Ultrasonido.
- Electro diagnóstico.
- Terapia ocupacional.
- Terapia respiratoria.
- Terapia de lenguaje y fonoaudiología.
- Fisioterapia.
- Laboratorio de función pulmonar.
- Laboratorio de histotecnología.
- Eco cardiografía.
- Hemodiálisis.
- Electrofisiología, marcapasos y arritmias cardiacas.

7.1.1.7 Otros Servicios

- Atención domiciliaria de paciente crónico sin ventilador.
- Atención domiciliaria de paciente agudo.
- Atención pre hospitalaria.

7.1.1.8 Procesos

- Proceso de Esterilización

7.1.2 Unidad Meissen

7.1.2.1 Internación

- general adultos.
- General pediatría.
- Obstetricia.
- Cuidado intermedio neonatal.
- Cuidado intermedio adultos.
- Cuidado intensivo neonatal.
- Cuidado intensivo adultos.
- Cuidado básico neonatal.

7.1.2.2 Quirúrgicos

- Cirugía general.
- Cirugía ginecológica.
- Cirugía maxilofacial.
- Cirugía ortopédica.
- Cirugía oftalmológica.
- Cirugía otorrinolaringología.
- Cirugía pediátrica.
- Cirugía plástica y estética.
- Cirugía vascular y angiología.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Cirugía urológica.
- Cirugía de mano.
- Cirugía de trasplante de tejido osteomuscular.

7.1.2.3 Consulta Externa

- anestesia.
- Cardiología.
- Cardiología pediátrica.
- Cirugía general.
- Cirugía pediátrica.
- Cirugía ginecoobstetricia
- Cirugía de mano.
- Cirugía plástica y estética.
- Cirugía vascular.
- Cirugía maxilofacial
- Medicina general.
- Consulta prioritaria.
- Neumología pediátrica.
- Neurología.
- Oftalmología.
- Pediatría
- Ortopedia y traumatología.
- Ortopedia pediátrica.
- Urología.
- Neuropediatría.
- Neonatología

7.1.2.4 Urgencias

7.1.2.5 Transporte Asistencial

- Transporte asistencial básico.
- Transporte asistencial medicalizado.

7.1.2.6 Apoyo Diagnostico y Complementación Terapéutica

- Diagnostico cardiovascular.
- Endoscopia de vías digestivas.
- Laboratorio clínico.
- Toma de muestras de laboratorio clínico.
- Radiología e imágenes diagnosticas.
- Toma e interpretación de rx odontológicas.
- Transfusión sanguínea.
- Servicio farmacéutico.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Ultrasonido.
- Electro diagnostico.
- Terapia ocupacional.
- Terapia respiratoria.
- Terapia de lenguaje y fonoaudiología.
- Fisioterapia.
- Eco cardiografía.

7.1.2.7 Otros Servicios

- Atención domiciliaria de paciente crónico sin ventilador.

7.1.2.8 Procesos

- Proceso de Esterilización.

7.1.2.9 Protección Específica y Detección Temprana

- Protección específica Atención del parto.
- Protección específica vacunación.
- Protección específica salud bucal.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.

7.1.3 Unidad del Carmen

7.1.3.1 Urgencias

7.1.3.2 Apoyo Diagnóstico.

- Toma de muestras de laboratorio.
- Laboratorio clínico.
- Servicio farmacéutico.
- Terapia respiratoria.

7.1.3.3 Protección Especifica

- Protección específica vacunación.

7.1.4 Unidad Tunjuelito

7.1.4.1 Internación.

- Adultos.

7.1.4.2 Urgencias.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

7.1.4.3 Transporte Asistencial

- transporte asistencial básico.
- transporte asistencial medicalizado.

7.1.4.4 Apoyo Diagnóstico.

- Cardiovascular.
- Toma de muestras de laboratorio clínico.
- Laboratorio clínico.
- Radiología e imágenes diagnosticas.
- Transfusión sanguínea.
- Servicio farmacéutico.
- Terapia respiratoria.

7.1.5 Unidad San Benito

7.1.5.1 Internación

- Internación parcial en hospital.

7.1.5.2 Consulta Externa

- Enfermería.
- Ginecoobstetricia.
- Medicina física y rehabilitación.
- Medicina general.
- Medicina interna.
- Pediatría.
- Sicología.
- Siquiatría.
- Consulta prioritaria.

7.1.5.3 Apoyo Diagnóstico.

- Servicio farmacéutico.
- Electro diagnóstico.
- Terapia ocupacional.
- Terapia de lenguaje y fonoaudiología.
- Fisioterapia.

7.1.5.4 Protección Específica y Detección Temprana

- Drotección específica Atención del parto.
- Protección específica vacunación.
- Protección específica salud bucal.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana cáncer de seno.
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual.

7.1.6 Unidad Isla del Sol

7.1.6.1 Consulta Externa

- Medicina general.
- Odontología general.

7.1.6.2 Protección Específica y Detección Temprana

- Protección específica vacunación.
- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana cáncer de seno.
- detección temprana alteraciones de la agudeza visual.

7.1.7 Unidad Abrahán Lincoln

7.1.7.1 Consulta Externa.

- Cirugía general.
- Enfermería.
- Ginecoobstetricia.
- Medicina general.
- Medicina interna.
- Neurología.
- Nutrición y dietética.
- Odontología general.
- Ortopedia y traumatología.
- Otorrinolaringología.
- Pediatría.
- Consulta prioritaria.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

7.1.7.2 Apoyo Diagnóstico.

- Toma de muestras de laboratorio clínico.
- Servicio farmacéutico.
- Terapia respiratoria.

7.1.7.3 Protección Específica y Detección Temprana

- Protección específica vacunación.
- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana cáncer de seno.
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual.

7.1.7.4 Procesos

- Proceso de esterilización.

7.1.8 Unidad Jerusalén

7.1.8.1 Consulta Externa

- Medicina general.


7.1.8.2 Urgencias

7.1.8.3 Apoyo Diagnóstico.

- Toma de muestras.
- Servicio farmacéutico.

7.1.8.4 Protección Específica y Detección Temprana

- Protección específica vacunación.
- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana cáncer de seno.
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual.

7.1.9 UNIDAD MANUELA BELTRÁN

7.1.9.1 Consulta Externa

- Consulta prioritaria.

7.1.9.2 Apoyo Diagnóstico.

- Toma de muestras de laboratorio clínico.
- Servicio farmacéutico.

7.1.10 UNIDAD CANDELARIA I

7.1.10.1 Consulta Externa

- Consulta prioritaria.

7.1.10.2 Apoyo Diagnóstico.

- Toma de muestras de laboratorio clínico.
- Servicio farmacéutico.

7.1.11 UNIDAD LA ESTRELLA.

7.1.11.1 Internación

- Siquiatría o unidad de salud mental.

7.1.11.2 Consulta externa.

- Psicología.
- Siquiatría.

7.1.11.32 Apoyo Diagnóstico.

- Toma de muestras de laboratorio clínico.
- Servicio farmacéutico.
- Terapia ocupacional.

7.1.12 UNIDAD PASQUILLA.

7.1.12.1 Consulta Externa.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Medicina general.
- Odontología general.

7.1.12.2 Apoyo Diagnóstico.

- Toma de muestras de laboratorio clínico.
- Servicio farmacéutico.
- Toma e interpretación de rx odontológicas.

7.1.12.3 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica vacunación.
- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana cáncer de seno.
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual.

7.1.12.4 Procesos.

- Proceso de esterilización.

7.1.13 UNIDAD MOCHUELO.

7.1.13.1 Consulta Externa.

- Medicina general.
- Odontología general.

7.1.13.2 Apoyo Diagnóstico..

- Toma de muestras de laboratorio clínico.
- Servicio farmacéutico.

7.1.13.3 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica vacunación.
- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana cáncer de seno.
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual.

7.1.13.4 Procesos.

- Proceso de esterilización.

7.1.14 UNIDAD SIERRA MORENA

7.1.14.1 Consulta Externa.

- Medicina general.
- Odontología general.

7.1.14.2 Apoyo Diagnóstico.

- Toma e interpretación de rx odontológicas.

7.1.14.3 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica vacunación.
- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana cáncer de seno.
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual.

7.1.14.4 Procesos.

- Proceso de esterilización.

7.1.15 UNIDAD ISMAEL PERDOMO.

7.1.15.1 Consulta Externa.

- Ginecología.
- Medicina familiar.
- Medicina interna.
- Medicina general.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Pediatría.
- odontología general.
- Consulta prioritaria.

7.1.15.2 Apoyo Diagnóstico..

- Servicio farmacéutico.

7.1.15.3 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica vacunación.
- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana cáncer de seno.
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual

7.1.15.4 Procesos.

- Proceso de esterilización.

7.1.16 UNIDAD POTOSÍ

7.1.16.1 Consulta Externa.

- Medicina general.
- Odontología general.

7.1.16.2 Protección específica y detección temprana.

- protección específica vacunación.
- protección específica salud bucal.
- protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- detección temprana alteraciones del embarazo.
- detección temprana cáncer de cuello uterino.
- detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- detección temprana cáncer de seno.
- detección temprana alteraciones de la agudeza visual

7.1.16.3 Procesos.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Proceso de esterilización.

7.1.17 UNIDAD CASA DE TEJA.

7.1.17.1 Consulta Externa.

- Medicina general.
- Odontología general.

7.1.17.2 Apoyo Diagnóstico.

- Toma e interpretación de rx odontológicas.

7.1.17.3 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica vacunación.
- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana cáncer de seno.
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual

7.1.17.4 Procesos.

- Proceso de esterilización.

7.1.18 UNIDAD SAN FRANCISCO

7.1.18.1 Consulta Externa.

- Medicina general.
- Odontología general.

7.1.18.2 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica vacunación.
- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Detección temprana cáncer de seno.
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual

7.1.18.3 Procesos.

- Proceso de esterilización.

7.1.19 UNIDAD SAN ISIDRO

7.1.19.1 Consulta Externa.

- Medicina general.
- Odontología general.

7.1.19.2 Protección específica y detección temprana

- Protección específica vacunación.
- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual.

7.1.19.3 Procesos.

- Proceso de esterilización.

7.1.20. UNIDAD PARAÍSO.

7.1.20.1 Consulta Externa.

- Medicina general.
- Odontología general.

7.1.20.2 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica vacunación.
- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

7.1.20.3 Procesos.

- Proceso de esterilización.

7.1.21 UNIDAD CANDELARIA II

7.1.21.1 Consulta Externa.

- Enfermería.
- Cirugía general.
- Ginecología.
- Medicina general.
- Medicina interna.
- Ortopedia y traumatología.
- Pediatría.
- Odontología general.
- Consulta prioritaria.

7.1.21.2 Apoyo diagnóstico y complementación terapéutica.

- Toma de muestras de laboratorio clínico.
- Servicio farmacéutico.

7.1.21.3 Protección específica vacunación.

- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual.

7.1.21.4 Procesos.

- Proceso de esterilización.

7.1.22 UNIDAD VISTA HERMOSA.

7.1.22.1 Internación.

- General adultos.

7.1.22.2 Consulta Externa.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Cirugía general.
- Endodoncia.
- Enfermería.
- Ginecobstetricia.
- Medicina general.
- Medicina interna.
- Nutrición y dietética.
- Odontología general.
- Pediatría.
- Consulta prioritaria.
- Odontopediatria.
- Cirugía oral.
- Cirugía maxilofacial.

7.1.22.2 Urgencias.

7.1.22.3 Transporte asistencial básico.

7.1.22.4 Apoyo Diagnóstico.

- Toma de muestras de laboratorio clínico.
- Laboratorio clínico.
- Servicio farmacéutico.
- Radiología e imágenes diagnosticas.
- Toma e interpretación de rx odontológicas.
- Terapia respiratoria.
- Fisioterapia.


7.1.22.5 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual.

7.1.22.6 Procesos.

- Proceso de esterilización.

7.1.23 UNIDAD USME

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

7.1.23.1 Internación.

- General adultos.

7.1.23.2 Consulta Externa.

- Medicina general.
- Odontología general.

7.1.23.3 Urgencias.

7.1.23.4 Transporte asistencial.

- Transporte asistencial básico.
- Transporte asistencial medicalizado.

7.1.23.5 Apoyo Diagnóstico.

- Toma de muestras de laboratorio.
- Servicio farmacéutico.
- Toma e interpretación de rx odontológicas.

7.1.23.6 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual.

7.1.23.7 Procesos.

- Proceso de esterilización.

7.1.24 UNIDAD SANTA LIBRADA I

7.1.24.1 Internación.

- General adultos.
- General pediátrica.

7.1.24.2 Urgencias.

7.1.24.3 Apoyo Diagnostico.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Toma de muestras de laboratorio.
- Laboratorio clínico.
- Radiología e imágenes diagnósticas.
- Servicio farmacéutico.

7.1.25 UNIDAD LA REFORMA.

7.1.25.1 Consulta Externa

- Medicina general.
- Odontología general.

7.1.25.2 Apoyo Diagnóstico.

- Toma de muestras de laboratorio clínico.

7.1.25.3 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual

7.1.26 UNIDAD BETANIA

7.1.26.1 Consulta Externa.

- Cirugía general.
- Ginecología.
- Medicina general.
- Medicina familiar.
- Medicina interna.
- Odontología general.
- Pediatría.
- Consulta prioritaria.

7.1.26.2 Apoyo Diagnóstico.

- Toma e interpretación de rx odontológicas.
- Terapia ocupacional.
- Fisioterapia.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Terapia de lenguaje y fonoaudiología.

7.1.26.3 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual detección de cáncer de seno.

7.1.26.4 Procesos

- Proceso de esterilización.

7.1.27 UNIDAD MARICHUELA.

7.1.27.1 Consulta Externa

- Cirugía general.
- Enfermería.
- Ginecología y obstetricia.
- Medicina general.
- Medicina interna.
- Odontología general.
- Ortodoncia
- Ortopedia y traumatología
- Pediatría.
- Consulta prioritaria

7.1.27.2 Apoyo diagnóstico.

- Diagnóstico cardiovascular.
- Toma de muestras de laboratorio clínico.
- Servicio farmacéutico.
- Toma e interpretación de rx odontológicas.

7.1.27.3 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual
- Detección de cáncer de seno.

7.1.27.4 Procesos

- proceso de esterilización.

7.1.28 UNIDAD YOMASA

7.1.28.1 Consulta Externa

- Odontología general.
- Medicina general.

7.1.28.2 Apoyo Diagnóstico.

- Toma de muestras de laboratorio clínico.

7.1.28.3 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual
- Detección de cáncer de seno.

7.1.28.4 Procesos

- Proceso de esterilización.

7.1.29 UNIDAD DESTINO

7.1.29.1 Consulta Externa

- Medicina general
- Odontología general.

7.1.29.2 Apoyo Diagnostico

- Toma de muestras de laboratorio clínico.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

7.1.29.3 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual
- Detección de cáncer de seno.

7.1.29.4 Procesos

- Proceso esterilización.

7.1.30 UNIDAD SANTA MARTHA

7.1.30.1 Consulta Externa

- Medicina general
- Odontología general

7.1.30.2 Apoyo Diagnostico

- Toma de muestras de laboratorio clínico.

7.1.30.2 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual
- Detección de cáncer de seno.

7.1.30.3 Procesos.

- Proceso esterilización.

7.1.31 UNIDAD LA FLORA

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

7.1.31.1 Consulta Externa.

- Medicina general
- Odontología general

7.1.31.2 Apoyo Diagnóstico.

- Toma de muestras de laboratorio clínico.
- Servicio farmacéutico.

7.1.31.3 Protección específica y detección temprana.

- protección específica salud bucal.
- protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- detección temprana alteraciones del embarazo.
- detección temprana cáncer de cuello uterino.
- detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- detección temprana alteraciones de la agudeza visual
- detección de cáncer de seno.

7.1.31.4 Procesos.

- Proceso esterilización.

7.1.32 UNIDAD SAN LORENZO ALCANTUZ

7.1.32.1 Consulta Externa

- Medicina general
- Odontología general

7.1.32.2 Apoyo Diagnóstico.

- Toma de muestras de laboratorio clínico.

7.1.32.3 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Detección de cáncer de seno.

7.1.32.4 Procesos.

- Proceso esterilización.

7.1.33 UNIDAD DANUBIO AZUL.

7.1.33.1 Consulta Externa

- Medicina general
- Odontología general

7.1.33.2 Apoyo Diagnóstico

- Toma de muestras de laboratorio clínico.
- Servicio farmacéutico.

7.1.33.3 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual
- Detección de cáncer de seno.

7.1.33.4 Procesos.

- Proceso esterilización.

7.1.34 UNIDAD SAN JUAN DE SUMAPAZ

7.1.34.1 Internación.

- Obstetricia.

7.1.34.2 Consulta Externa.

- Medicina general.
- Odontología general.
- Psicología.
- Medicinas alternativas neuropatía.
- Medicinas alternativas neural terapia.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

7.1.34.3 Urgencias.

7.1.34.4 Transporte asistencial básico.

7.1.34.5 Apoyo Diagnóstico.

- Toma de muestras de laboratorio clínico.
- Servicio farmacéutico.

7.1.34.6 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en el adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual
- Detección de cáncer de seno.

7.1.34.7 procesos

- Proceso esterilización.

7.1.35 UNIDAD NAZARET ECOTERAPIA.

7.1.35.1 Internación

- Internación parcial en hospital

7.1.35.2 Consulta Externa.


- Psicología
- Psiquiatría

7.1.35.2 Apoyo Diagnóstico

- Servicio farmacéutico.

7.1.36 UNIDAD NAZARET

7.1.36.1 Internación.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- General adultos.
- Obstetricia.

7.1.36.2 Consulta Externa.

- Cirugía general.
- Psicología.
- Piquiatría.
- Ginecobstetricia.
- Medicina general.
- Medicina interna.
- Odontología general.
- Pediatría.
- Consulta prioritaria
- Medicinas alternativas neuropatía.
- Medicinas alternativas neural terapia.

7.1.36.2 Urgencias.

7.1.36.3 Transporte asistencial básico.

7.1.36.4 Apoyo Diagnóstico.

- Toma de muestras de laboratorio clínico.
- Laboratorio clínico.
- Servicio farmacéutico
- Terapia de lenguaje y fonoaudiología.

7.1.36.5 Protección específica y detección temprana.

- Protección específica salud bucal.
- Protección específica atención en planificación familiar hombres y mujeres.
- Detección temprana alteraciones del embarazo.
- Detección temprana cáncer de cuello uterino.
- Detección temprana alteraciones del crecimiento y desarrollo (menor de 10 años).
- Detección temprana alteraciones del joven (10 a 29 años).
- Detección temprana alteraciones en e adulto (mayor a 45 años).
- Detección temprana alteraciones de la agudeza visual
- Detección de cáncer de seno.

7.1.36.6 Procesos

- Proceso esterilización.

7.1.37 UNIDAD EL LIMONAR

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

7.1.37.1 Consulta Externa

- Psicología.

7.1.37.2 Apoyo Diagnóstico

- Terapia ocupacional.
- Fisioterapia.

7.2 FORMULARIO DE INSCRIPCIÓN EN EL REGISTRO ESPECIAL DE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD.

Revisados los 47 formularios de inscripción con fecha agosto de 2016, de las sedes que conforman la razón social: Subred Integrada de Servicios de Salud Sur, se evidencia que la fecha de inscripción fue: 01/08/2016 y la fecha de vencimiento es: 01/08/2020 y numero de radicado: 50461 y que actualmente se cerraron 10 Unidades como fueron: Venecia, el Carmen Salud Oral, Candelaria III, Manuela Beltrán II(amb), San Juan Bautista, Los Arrayanes, Fiscala, Santa Librada II, Meissen (amb) y Nuevo Muzo para un total de 37 Unidades de Servicio de Salud activas a la fecha, conformando la Subred de Servicios de Salud Sur.

7.3 DISTINTIVOS DE HABILITACIÓN

En el momento del recorrido por las Unidades de Servicios de Salud, se evidencia que los distintivos no se encuentran ubicados en los servicios en un sitio visible al público, incumpliendo con el Decreto 1011 “ARTÍCULO 25°.- INFORMACIÓN A LOS USUARIOS. Los prestadores de servicios de salud fijarán en lugares visibles al público, el distintivo que defina el Ministerio de la Protección Social, mediante el cual se identifique que los servicios que ofrece se encuentren habilitados. Igualmente mantendrán en lugar visible al público el certificado de habilitación una vez haya sido expedido”.

7.4 FORMULARIO DE NOVEDADES EN EL REGISTRO ESPECIAL DE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD—REPS.

- Se evidencia que la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur, reporto ante el ente territorial novedades en los años 2017, 2018 y 2019, entre las que se encuentran las del cierre de las Unidades anteriormente indicadas.
- Se evidencia que el portafolio de servicios que la Subred de Servicios de Salud Sur ofrece, los servicios que se ofertan están sin codificación Cups.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

CONCLUSIÓN

La verificación del cumplimiento de las Condiciones de Habilitación para infraestructura, dotación, medicamentos, dispositivos médicos e insumos, procedimientos prioritarios, historia clínica y registros e interdependencia, según manual de inscripción de prestadores y habilitación de servicios de salud, Resolución 2003 de 2014, se realizarán según cronograma previamente establecido por la Revisoría Fiscal a cada uno de los servicios que se prestan en la subred de servicios de salud sur y luego se dará un diagnóstico definitivo.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

8. AUDITORIA AMBIENTAL

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

PLAN DE AUDITORIA	AUDITORIA AMBIENTAL
PARTICIPANTES	AUDITOR AMBIENTAL – Ing. Carmen Luisa Reyes Peña

OBJETIVO

Realizar la verificación del cumplimiento ambiental de la gestión ambiental de la subred integrada de servicios de salud sur, fundamentada en la normatividad ambiental nacional, distrital e interna.

ALCANCE

El alcance de la presente auditoría es la verificación del cumplimiento normativo, seguimiento a planes de mejoramiento y plan de acción vigencia 2019.

NORMATIVIDAD APLICADA

- Resolución 242 de 2014
- Resolución 1164 de 2002
- Resolución 631 de 2015
- Decreto 400 de 2004
- Decreto 3930 de 2010
- Decreto 1575 de 2007
- Decreto 4741 de 2005
- Decreto 948 de 1995
- Decreto 165 de 2015
- Directiva presidencial 04 de 2012
- Resolución 180606 de 2008
- Resolución 3957 de 2009
- Resolución 5572 de 2009
- Directiva presidencial 04 de 2012.
- Decreto 2331 de 2007
- Resolución 472 de 2017
- Decreto 284 de 2018
- Resolución 447 de 2018

NORMATIVIDAD INTERNA

- Resolución 1277 de 2017
- Resolución 1278 de 2017

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

8.1 REVISIÓN DE EVIDENCIAS

8.1.1 REVISIÓN DOCUMENTAL

Se realizó la verificación de los diferentes aspectos relevantes de la gestión ambiental interna, de acuerdo con lo establecido en la normatividad ambiental vigente tanto nacional, distrital e interna de esta manera se evidenciaron las siguientes observaciones:

8.1.2 FORTALEZAS

8.1.2.1 COMITÉS DE GESTIÓN AMBIENTAL

De acuerdo con la revisión realizada, se evidencian reuniones mensuales dando cumplimiento a la Resolución 1277 de 2017 “por la cual se conforma y reglamenta el comité de gestión ambiental” COGAS y la Resolución 1278 de 2017 “por la cual se crea y reglamenta el grupo administrativo de gestión ambiental y sanitaria GAGAS”. En el cual se observó la participación de la Gestora Ambiental la Dra. Martha Lucía Nieto, Directora Administrativa.

8.1.2.2 PLAN DE ACCIÓN

Se observó formulación y concertación del Plan de Acción Anual con la Secretaría Distrital de Ambiente mediante el informe STORM, dando cumplimiento a lo establecido en la Resolución 242 de 2014. Artículo 7 parágrafo.

8.1.1.3 POLITICA AMBIENTAL

La política ambiental con código MI-FT-25 versión 1, se evidenció difundida mediante capacitaciones al personal, inducciones, intranet, se socializa en las reuniones de ULC y se encuentra publicada en la página de internet.

<http://www.subredsur.gov.co/sites/default/files/planeacion/POL%C3%8DTICA%20GESTI%C3%93N%20AMBIENTAL.pdf>.

CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA


SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E	
POLITICA DE GESTIÓN AMBIENTAL	MI-FT-25 V1
1. NOMBRE DE LA POLITICA	POLÍTICA DE GESTIÓN AMBIENTAL
1.1. Normatividad que soporte la Política	<ul style="list-style-type: none"> • Ley 1437 de 2011 Por la cual se expide el Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo • Ley 1474 de 2011 Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública • Ley 1712 de marzo 6 de 2014 Por medio de la cual se crea la ley de transparencia y del derecho de acceso a la información pública nacional y se dictan otras disposiciones • Ley 9 de 1979 Por la cual se dictan medidas sanitarias. • Ley 373 de 1997 Por la cual se establece el Programa para el Uso Eficiente y Ahorro del agua. • Decreto 948 de 1990 Reglamento de protección y control de calidad del aire. • Decreto 312 de 2006 Se adopta el Plan Maestro para el Manejo Integral de Residuos Sólidos para Bogotá Distrito Capital • Decreto 455 de 2008 Se reforma el Plan de gestión Ambiental del Distrito Capital y se dictan otras disposiciones. • Resolución 242 de 2014 Se adoptan los lineamientos para la formulación, concertación, implementación, evaluación, control y seguimiento del Plan Institucional de Gestión Ambiental – PIGA.
1.2. Alineación con el direccionamiento Estratégico	<p>1.2.1 Plataforma Estratégica La política de Ambiental en la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E. se articula con la Misión Institucional desde el enfoque "... Mejorando las condiciones de salud de nuestros usuarios de las localidades de Usmá, Ciudad Bolívar, Sumapaz y Turquello".</p> <p>La política de Ambiental en la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E. se articula con la Visión Institucional desde el enfoque "... con estándares de calidad que mejoren las condiciones de salud de nuestros usuarios"</p> <p>1.2.2 Objetivo estratégico al que le apunta Objetivo Estratégico N° 2: Garantizar el manejo eficiente de los recursos que aportan a la implementación del modelo de atención en red.</p>
2. ENUNCIADO POLITICA	La Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E. se compromete a actuar a favor de la protección del ambiente, cumpliendo con la legislación aplicable, mejorando continuamente su desempeño ambiental a fin de prevenir, corregir, mitigar y/o compensar los impactos ambientales significativos por la prestación de servicios de salud, además de promover en sus usuarios, servidores públicos y demás partes interesadas una cultura ambiental orientada a la construcción de un entorno sano.
3. OBJETIVO POLITICA	Mejorar el desempeño ambiental de la entidad a fin de prevenir, compensar y/o mitigar los impactos ambientales significativos inherentes a la prestación de servicios de salud.

2017/0403

Página 1 de 3



Ilustración 1. Política Ambiental SUBRED SUR.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

8.1.1.4 IDENTIFICACIÓN Y VALORACIÓN DE ASPECTOS O IMPACTOS AMBIENTALES

Se observó una matriz de aspectos e impactos ambientales con código GS- PIG-PPP-02 V1 actualizada y socializada ante la Secretaría Distrital de Ambiente mediante el aplicativo STORM, dando cumplimiento a la Resolución 242 de 2014.

8.1.1.5 NOROGRAMA

La Subred Sur cuenta con un normograma actualizado y socializado ante la Secretaría Distrital de Salud mediante el aplicativo STORM, dando cumplimiento a lo establecido en la Resolución 242 de 2014.


8.2 PROGRAMAS DE GESTIÓN AMBIENTAL

8.2.1 PROGRAMAS DE USO EFICIENTE DEL AGUA

Se evidencia seguimiento al consumo de agua en cada una de las unidades de la Subred, mediante indicadores de consumo, capacitaciones al personal sobre ahorro y uso eficiente de agua, habladores en las sedes sobre el uso adecuado y eficiente de agua.



Ilustración 2. Habladores para uso eficiente del recurso.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

8.2.2 USO EFICIENTE DE LA ENERGÍA

Se observó el seguimiento al consumo de energía en cada una de las unidades de salud mediante indicador de consumo, capacitaciones al personal de la Subred y hablador en los servicios sobre el uso adecuado y eficiente de la energía.



Ilustración 3. Habladores sobre uso eficiente de la energía.

8.2.3 GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS

Se observa seguimiento a la generación de residuos mediante indicadores, entrega de residuos mediante reciclaron el cual es un programa ambiental organizado por la Secretaría Distrital de Ambiente, donde anualmente se realiza la recolección de residuos especiales como RAEEs donde se entregaron 234 unidades de equipos de cómputo, llevando a cabo esta actividad el día 22 de mayo de 2019.


	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA



Ilustración 4. Entrega de residuos Ecolecta



Ilustración 5. Entrega de residuos Ecolecta

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

8.2.4 EMISIONES ATMOSFÉRICAS

Se evidenció análisis a las fuentes fijas en las calderas de las unidades de Vista Hermosa, Tunal y Meissen donde así:

Emisiones Atmosféricas		
Unidad	Fecha	Resultado
U.S.S. Vista Hermosa	22 de agosto 2018	Cumple
U.S.S. Meissen	10 de septiembre 2018	Cumple
	11 de septiembre 2018	
U.S.S Tunal	28 a 31 de agosto de 2018	Cumple

8.2.5 COMPRAS PÚBLICAS SOSTENIBLES

La Subred sur cuenta con cláusulas Ambientales para la contratación de:

- Adquisición de elementos de oficina y papelería.
- Mantenimiento de vehículos.
- Servicios de aseo, limpieza y cafetería.
- Equipos de cómputo.
- Control de plagas.
- Medicamentos vencidos.
- Insumos de odontología.
- Plantas eléctricas.
- Mantenimiento de ascensores.
- Mantenimiento de calderas.
- Suministro de dietas.
- Suministro de combustible.
- Suministro elementos de ferretería.
- Residuos químicos.
- Lavado de vehículos.
- Lavandería.

8.2.6 PRÁCTICAS SOSTENIBLES

Se evidencian campañas como el día sin carro, donde se realizan actividades induciendo al personal al uso de la bicicleta, reciclación, ciclo-parqueadero, espacios verdes en diferentes unidades de la Subred como Tunal y Meissen.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

8.2.7 ENTREGA DE INFORMES A ENTES DE CONTROL

Se validó la entrega oportuna de informes a los entes de control de la siguiente manera:

- IDEAM: Se realizó envío de informe al IDEAM sobre generación de residuos peligrosos.
- MINMINAS: Actualización de dispositivos ahorradores de energía, fecha de envío 15 de enero de 2019.
- SIRHO: Se observa la entrega de la información de cada una de las sedes durante los dos semestres de 2018, de acuerdo con lo establecido en la normatividad.
- STORM: Se evidenció envío de formularios e información requerida en los periodos establecidos por la Secretaría Distrital de Ambiente.
- UAESP: Se evidenció envío de informes durante los cuatro trimestres de 2018.

8.3 MATRIZ DE RIESGOS

Se evidenció matriz de riesgos institucionales actualizada, con código DI-GRI-FT-01, en los cuales se observaron cuatro riesgos asociados a la Gestión Ambiental:

- Acumulación de residuos hospitalarios por no recolección con gestor externo.
- Afectación de condiciones ambientales del entorno derivadas de los vertimientos contaminantes y/o emisiones atmosféricas por causas institucionales.
- Afectación a la salud humana y el medio ambiente por incorrecta segregación de residuos hospitalarios y/o inadecuadas prácticas de consumo.
- Incumplimiento de las metas de programadas del PIGA.

Se observa valoración, controles y seguimiento.

8.4 AUDITORÍAS INTERNAS

Se observó programa de auditorías internas establecidas durante la vigencia 2018 y cronograma para realización en la vigencia 2019, análisis de evidencias, planes de mejora y seguimiento de hallazgos.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

8.4.1 LAVADO DE TANQUES

Se lleva a cabo el lavado de tanques semestralmente de acuerdo con lo establecido en el Decreto 1575 de 2007, artículo 10. – 1. “Lavar y desinfectar sus tanques de almacenamiento y redes, como mínimo cada 6 meses”.

Se observan los soportes de la actividad con la respectiva verificación microbiológica.

LAVADO DE TANQUES		
Unidad	fecha primer semestre	fecha segundo semestre
U.S.S. Meissen	9-mar-18	23-nov-18
Laboratoio clinico Meissen	17-mar-18	21-dic-18
Nazareth	29-may-18	14-dic-18
Ecoterapia	29-may-18	14-dic-18
San Juan	29-may-18	14-dic-18
Tunal / 115 m3	8-mar-18	9-nov-18
Tunal / 115 m3	8-mar-18	14-nov-18
Tunal / 230 l	25-ene-18	27-oct-18
Tunal / 230 l	12-may-18	24-may-18
Tunjuelito - Medicina Interna	23-mar-18	16-nov-18
Isla del sol	22-mar-18	21-dic-18
Administrativa II	22-mar-18	22-dic-18
San Benito	23-mar-18	21-dic-18
El Carmen - Materno Infantil	22-may-18	21-dic-18
Abraham Lincon	26-may-18	21-nov-18
Usme	12-mar-18	5-dic-18
Destino	28-mar-18	7-dic-18
Marichuela	16-mar-18	4-dic-18
Betania	14-mar-18	4-dic-18
Santa Librada	14-mar-18	5-dic-18
Santa Marta	16-mar-18	20-dic-18
Lorenzo Alcantuz	12-mar-18	7-dic-18
La Flora	13-mar-18	6-dic-18
La Reforma	12-mar-18	6-dic-18

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

8.4.2 SEGUIMIENTO DE INDICADORES

Durante el proceso de auditoría se verificó el seguimiento a indicadores así:

- Cultura Ambiental.
- Auditorías Internas.
- PIGA.
- Adherencia.
- Consumo de agua y energía.
- Instalación de canecas.
- Generación de residuos.

8.4.3 CAPACITACIONES AMBIENTALES

Se observó permanente capacitación al personal de la Subred, en las temáticas relevantes para la implementación del Plan Institucional de Gestión Ambiental PIGA, en cada una de las unidades de servicio, llevando a cabo evaluación pre y post.

8.4.4 CONSOLIDACIÓN DE RH1

El área de gestión ambiental cuenta con el consolidado de los formatos de RH1 en donde se realiza seguimiento a la generación de residuos sólidos reciclables, convencionales y peligrosos.

8.4.5 REGISTRO DE VERTIMIENTOS

La Subred Sur realizó registro de vertimientos ante la Secretaría Distrital de Ambiente de las unidades que así lo requieren, (las unidades administrativas no requieren registro de vertimientos puesto que no realiza descargas de interés sanitario al sistema de alcantarillado del distrito).

REGISTRO DE VERTIMIENTOS		
UNIDAD	FECHA	RADICADO
El Carmen Materno	3-feb-19	2019ER28039
Tunjuelito -Medicina Interna	22-ene-19	2019ER15824
Abraham Lincon	31-dic-18	2018E313421
Isla del Sol	31-dic-18	2018ER313363
Administrativa	NA	NA
Nuevo Muzú - Administrativa II	NA	NA
San Benito	NA	NA
Usme	14-dic-18	2018ER297015
Santa Librada	31-dic-18	2018ER313431
Danubio Azul	21-dic-18	2018ER305083
La Flora	21-dic-18	2018ER305038

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

Lorenzo Alcantuz	20-dic-18	2018ER304610
Reforma	20-dic-18	2018ER304577
Santa Marta	20-dic-18	2018ER304183
Betania	19-dic-18	2018ER302436
Yomasa	14-dic-18	2018ER297250
Marichuela	14-dic-18	2018ER297145
San Isidro	22-ene-19	2019ER15990
CAPS Vista Hermosa	2-ene-19	2019ER00238
Candelaria II	31-dic-18	2018ER313426
Candelaria I – Urgencias	31-dic-18	2018ER313422
Sierra Morena	12-dic-18	2018ER294568
San Francisco	12-dic-18	2018ER294469
Potosí	12-dic-18	2018ER294331
Paraiso	12-dic-18	2018ER294239
Manuela Beltrán	12-dic-18	2018ER294135
La Estrella	12-dic-18	2018ER294054
Jerusalén	7-dic-18	2018ER290322
Casa de Teja	7-dic-18	2018ER290182
Ismael Perdomo	6-dic-18	2018ER289098
Canderaria II	NA	NA
Limonar	NA	NA
Laboratorio Clínico	4-ene-19	2019ER01632
Meissen Principal	6-dic-19	2018ER81608
Tunal	29-dic-17	2017ER267809

La U.S.S. Tunal, cuenta con respuesta de la Secretaría Distrital de Ambiente, cuyo consecutivo es SCASP-00124 del 2 de mayo de 2018, sin embargo este no aclara si se requiere realizar la solicitud del permiso de vertimientos.


8.4.6 PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL

La Subred Sur realizó solicitud de permiso de publicidad exterior visual ante la Secretaría Distrital de Salud, se encuentra pendiente la solicitud de tres letreros que se encuentran pendientes de modificaciones.

PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL		
Unidad	fecha	Consecutivo
Vista Hermosa	31-oct-18	2018ER255608
CAPS Vista Hermosa	31-oct-18	2019ER255603
U.S.S. Pública sede B	31-oct-18	2018ER255616

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

U.S.S. Paraiso	31-oct-18	2018ER255612
U.S.S. Manuela Beltran	31-oct-18	2018ER255602
CAPS Ismael Perdomo	31-oct-18	2018ER255632
U.S.S. San Francisco	31-oct-18	2018ER255630
U.S.S. Limonar	31-oct-18	2018ER255625
U.S.S. Juveniles	31-oct-18	2018ER255623
U.S.S. Potosí	31-oct-18	2018ER255624
U.S.S. Jerusalem	31-oct-18	2018ER255627
U.S.S. San Isidro	31-oct-18	2018ER255637
U.S.S. Sierra Morena	31-oct-18	2018ER255643
U.S.S. La Estrella	31-oct-18	2018ER255626
U.S.S. Casa de Teja	31-oct-18	2018ER255628
U.S.S. Usme	31-oct-18	2018ER255538
U.S.S. Santa Librada	31-oct-18	2018ER255551
CAPS Betania	31-oct-18	2018ER255557
U.S.S. Yomasa	31-oct-18	2018ER255576
U.S.S. Lorenzo Alcantuz	31-oct-18	2018ER255595
U.S.S. Danubio Azul	31-oct-18	2018ER255570
U.S.S. La Flora	31-oct-18	2018ER255581
U.S.S. La Reforma	31-oct-18	2018ER255563
U.S.S. Santa Marta	31-oct-18	2018ER255546
CAPS Marichuela	31-oct-18	2018ER255589
CAPS Meissen	31-oct-18	2018ER255484
Unidad Médica Hospitalización Meissen	31-oct-18	2018ER255493
U.S.S. Meissen	31-oct-18	2018ER255489
Laboratorio Meissen	Pendiente por cambio de letrado	
Consulta Externa Tunal	Pendiente por adecuaciones	
Urgencias Tunal	Pendiente por adecuaciones	
U.S.S. Tunal	31-oct-18	2018ER255598
CAPS Abraham Lincon	31-oct-18	2018ER255489
U.S.S. El Carmen	31-oct-18	2018ER255511
U.S.S. Administrativa II	31-oct-18	2018ER255517
U.S.S. Isla del Sol	31-oct-18	2018ER255508
CAPS San Benito	31-oct-18	2018ER255495
U.S.S Tunjuelito Medicina Interna	31-oct-18	2018ER255501

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

8.4.7 POLÍTICA CERO PAPEL

Para el seguimiento de la política de cero papel, se realizó seguimiento mediante la solicitud de reporte de consumo de papel, este reporte se encuentra dentro del informe de austeridad del gasto y el informe de gestión de la vigencia 2018.

8.4.8 PROGRAMA DE ELIMINACIÓN DE MERCURIO

Con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en la Resolución 447 de 2018, la Subred Sur realizó reunión con el área de biomédica para realizar el inventario de equipos con contenido de mercurio, actualmente la Subred eliminó el uso de amalgamas en el área de odontología en la totalidad de las unidades.

8.4.9 PROGRAMA PARA GENERAR ADHERENCIA

Durante la revisión documental realizada, se observó el programa con el fin de generar adherencia a los programas de la Gestión Ambiental los cuales consisten en instalar un panel de control que se verifica mensualmente, donde mediante la imposición de caritas felices se pretende incentivar al personal a cumplir con cada una de las disposiciones dadas. Este programa se inició en el mes de marzo por tanto aún no se cuenta con resultados de adherencia.



Ilustración 6. Tablero de control.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

8.5 OPORTUNIDAD DE MEJORA

8.5.1 MANTENIMIENTOS PREVENTIVOS DE CALDERAS

Durante el desarrollo de la auditoría se evidenció que no se realizaron los mantenimientos preventivos a las unidades de U.S.S. Meissen y U.S.S. Tunal en el mes de marzo; estos mantenimientos deben realizarse mensualmente y se recomienda realizar acciones para evitar el incumplimiento a los mantenimientos establecidos en el cronograma.

8.5.2 RUTA SANITARIA

Durante la revisión documental se observan los diseños de los planos de las rutas sanitarias con fecha de la última actualización 11 de marzo de 2019; sin embargo estos no se encuentran publicados en las diferentes unidades. Se recomienda realizar la divulgación y de esta manera garantizar que el personal tenga conocimiento de los diferentes horarios, rutas y ubicaciones de recipientes.

8.5.3 MANTENIMIENTO DE CAJAS EXTERNAS

Para dar continuidad con el proceso de auditoría se realizó la solicitud de información respecto a los mantenimientos de las cajas externas de las unidades de la Subred, sin embargo, dicha información no fue suministrada por el área encargada y tampoco fue posible verificar la realización de dicha actividad. Se recomienda realizar periódicamente esta actividad puesto que este es el punto de muestreo por parte de la empresa que realiza las caracterizaciones de vertimientos y la no realización de esta puede generar un error en la medición y por consiguiente de los datos de medición de parámetros.

8.6 NO CONFORMIDADES

8.6.1 VERTIMIENTOS

Se evidenció análisis de vertimientos de las diferentes unidades, sin embargo no todas cumplen con lo establecido en la normatividad ambiental vigente; "Decreto Resolución 631 de 2015 parámetros ambientales". El cambio de la normatividad ambiental mencionada anteriormente establece parámetros más restrictivos lo que puede generar el incumplimiento a los parámetros, es necesario que se tomen las medidas para que de esta manera se pueda realizar la solicitud de permiso de vertimientos en las diferentes unidades de la Subred Sur.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

CARACTERIZACIÓN DE VERTIMIENTOS		
UNIDAD	FECHA	PARAMETRO
Materno Infantil - El Carmen	10-ago	pH - DQO - DBO -SST - Grasas y Aceites - Fenoles
Ismael Perdomo	16-ago	pH - Fenoles - SST - Grasas y Aceites
Meissen	8-ago	Grasas y Aceites
Tunjuelito - Medicina Interna	9-ago	DBO - DQO - Fenoles - SST - Grasas y Aceites
Marichuela	12-ago	
La Reforma	14-ago	
Jerusalen	21-ago	Cumple
Danubio Azul	14-ago	Cumple
Vista Hermosa	17-ago	Cumple
Vista Hermosa	16-ago	Fenoles
Potosí	21-ago	DBO - DQO - Fenoles
Usme	15-ago	DBO - DQO
Candelaria I - Urgencias	11-sep	Cumple
Yomasa	13-ago	
Lorenzo Alcantuz	15-ago	SST
Tunal	8-ago	DQO - DBO - SST - Aceites y Grasas - Fenoles
Tunal	8-ago	SST - Grasas y Aceites
La Flora	15-ago	
Santa Marta	15-ago	
San Francisco	21-ago	SST
Abraham Lincon	9-ago	DBO - DQO - SST - Grasas y Aceites - Fenoles
Abraham Lincon	9-ago	Cumple
Laboratorio Meissen	8-ago	Cumple
Betania	13-ago	Cumple
Isla del Sol	11-sep	Cumple
Santa Librada	13-ago	Cumple
San Juan de Sumapaz	10-sep	
Mochuelo	28-ago	
Pasquilla	28-ago	
Nazareth	8-sep	
Ecoterapia	4-sep	
Paraiso	16-ago	DQO - DBO - Fenoles
Casa de Teja	16-ago	DQO - GRASAS ACEITES - Fenoles
La Estrella	16-ago	FENOLES
Sierra Morena	17-ago	DQO - DBO - Grasas y Aceites - Fenoles

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

Manuela Beltran	11-sep	Grasas y Aceites - Fenoles
Candelaria (resolutivo)	11-sep	Grasas y Aceites

8.6.2 REVISIÓN TÉCNICO-MECÁNICA

Durante el proceso de auditoría no fue suministrada la información referente a la revisión Técnico Mecánica y de gases por parte del área encargada.

8.6.3 INSTALACIÓN DE DISPOSITIVOS AHORRADORES

Durante el proceso de auditoría no fue suministrada la información por parte del área encargada, respecto al inventario, cronograma de recambio, seguimiento, porcentaje de avance y proyección de cambio de luminarias y grifos ahorradores de agua.

CONCLUSIONES

- De acuerdo con la revisión documental realizada a la Subred integrada de Servicios de Salud Sur, se evidencia cumplimiento a los dos objetivos del PIGA.
- De acuerdo con la verificación documental y seguimiento de las observaciones realizadas durante el proceso de auditoría de 2018, en la parte documental, se evidencia un avance de aproximadamente el 90% respecto a dichos hallazgos.
- Es importante resaltar que la norma de vertimientos Resolución 631 de 2015, cambia los estándares de cumplimiento, actualmente estos son más restrictivos, por lo que es una posible causa del incumplimiento, es necesario tomar acciones en donde se garantice el cumplimiento a los parámetros como DBO, DQO, Aceites y Grasas, Fenoles. En todas las unidades de la Subred.

RECOMENDACIÓN

Se recomienda realizar acciones que comprometan al personal asistencial, servicios generales, administrativos a dar cumplimiento con los estándares establecidos por la Subdirección Administrativa y Financiera mediante el área de gestión ambiental de la Subred.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

8.7 OBSERVACIONES DE LA ADMINISTRACIÓN

DA-I-513-2019

Bogotá D.C., 03 de Julio de 2019

Doctora
CLAUDIA HELENA PRIETO VANEGAS
Gerente
Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E.

ASUNTO: Información sobre problemática con vertimientos generados en la SUBRED SUR E.S.E.

Cordial saludo doctora Claudia,

Por medio de la presente me permito informar a usted respecto al estado de los trámites en relación a los Permisos de Vertimientos que se debe gestionar por parte de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E. para aquellas sedes que generan descargas al alcantarillado de residuos líquidos con significancia ambiental.

En relación a esto, se informa que la oficina de Gestión Ambiental, para la vigencia 2018 realizó la programación de las caracterizaciones de vertimientos (muestreos) con Laboratorio certificado para tal fin, en las treinta y tres (33) sedes, de las treinta y seis (36) que deben ser monitoreadas en relación a este tema, las cuales fueron ejecutadas, obteniendo como resultado que SOLO diez (10) de estas sedes obtuvieron cumplimiento en la totalidad de los parámetros requeridos por la normatividad en materia vigente: Resolución 631 de 2015 expedida por el Ministerio de Medio Ambiente y Desarrollo Sostenible.

TOTAL SEDES A MONITOREAR	TOTAL SEDES MONITOREAR	TOTAL SEDES CON CUMPLIMIENTO DEL 100% DE LOS PARÁMETROS
36	33	10
		Laboratorio Clínico Meissen
		El Carmen Salud Oral
		Isla del Sol
		Betania
		Danubio Azul
		Candelaria Urgencias
Jerusalén		

Teniendo en cuenta esto, se trabajó en conjunto con el área de Mantenimiento para poder identificar posibles alternativas en procesos (sustitución de insumos) que permitieran dar cumplimiento a los parámetros exigidos por la norma en mención, adicional a realizar limpieza de tuberías, mediante la aplicación de bicarbonato de sodio, sustancia que además de tener propiedades desengrasantes, también ayuda a regular el pH y tiene características ecológicas, así mismo, se realizó la limpieza de las cajas de inspección en donde se realiza la toma de las muestras de las aguas residuales. Estas actividades fueron realizadas puntualmente para las sedes de Meissen y Tunal, en donde ya se había programado nuevamente una segunda toma de muestras, pero nuevamente no se logró dar cumplimiento a todos los parámetros, reincidiendo en aquellos que el primer muestreo habían superado el valor límite permisible por la norma.

Teniendo en cuenta esto y el costo que conlleva la realización de caracterizaciones de vertimientos, se definió por Gestión Ambiental en conjunto con los integrantes del Comité de Gestión Ambiental, NO realizar

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

la segunda ronda de muestreos para las demás sedes que no cumplían, ya que era necesario tomar medias de mejora contundentes y no seguir incurriendo en gastos para obtener los mismos resultados NO favorables. Seguidamente se solicitó asesoría al Laboratorio ANALQUIM que era en su momento el contratado por la SUBRED SUR E.S.E. para hacer los monitoreos, con el fin que conforme a lo observado en campo, ellos sugirieran medias a implementar para mejorar, a lo cual el Laboratorio informó que mientras no se cuente con redes sanitarias separadas (agua lluvias, agua domésticas y agua no domésticas) iba a ser muy difícil dar cumplimiento, ya que durante la toma de las muestras, se evidenció por parte de los técnicos que en gran parte el agua residual presenta alto contenido de materia orgánica (materia fecal por descargas de baterías sanitarias), papel higiénico desmenuzado, sangre, residuos de alimentos, toallas higiénicas, compresas, entre otros, los cuales inciden determinadamente en que se eleven los parámetros de: DBO₅, DQO, sólidos suspendidos, grasas y aceites superando el límite permisible y que fueron el común denominador en las sedes monitoreadas.

El Laboratorio explica, que de contar con redes separadas, las descargas de baterías sanitarias y lavamanos se irían por la red denominada “vertimientos domésticos” aclarando que la norma indica que los monitoreos para las entidades de salud se deben realizar en la red de “vertimientos no domésticos”, en donde claramente ya no sería tan elevada la presencia de materia orgánica.

Actualmente la mayoría de las sedes de la SUBRED SUR no cuentan con estas redes por separado, esta problemática será persistente y está limitando que se realice el trámite de solicitud de permiso de vertimientos.

A la fecha, llegaron cuatro (4) requerimientos de la Secretaría Distrital de Ambiente relacionados con la solicitud del trámite con términos, pero dadas las condiciones ya descritas, no se podrá gestionar y se recurrirá a la solicitud de prórroga.

Conforme a esto, en las reuniones de Comité Ambiental se definió que se hace necesario grandes intervenciones de infraestructura (independización de redes), para poder contar con las condiciones requeridas para dar cumplimiento a lo exigido, lograr monitorear los vertimientos y dar inicio al trámite de permiso. Pongo a consideración de la Gerencia la viabilidad de realizar intervenciones a las redes sanitarias para su separación

Agradecemos de antemano su atención y pronta colaboración a esta solicitud.

Atentamente,

MARTHA LUCÍA NIETO HERNÁNDEZ
 Directora Administrativa / Gestora Ambiental
 Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E.

FUNCIONARIO/ CONTRATISTA	NOMBRE	CARGO	SEDE	RED	FIRMA
Proyectó:	Margie Salazar Medina	Contratista Referente Gestión Ambiental	Subred Sur	Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E.	

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

8.7.1 RESPUESTA DE LA REVISORIA FISCAL

Con respecto a las no conformidades generadas sobre el subproceso de Gestión Ambiental, nos permitimos hacer las siguientes Observaciones:

1. Se evidenció análisis de vertimientos de las diferentes unidades, sin embargo no todas cumplen con lo establecido en la normatividad ambiental vigente; “Decreto Resolución 631 de 2015 parámetros ambientales”: Gestión Ambiental se encuentra en la construcción de un oficio de carácter informativo con destino a Gerencia para informar, detallar y guiar a la Alta Dirección en la toma de decisiones que permitan solventar esta problemática debido a que para ello, es necesario realizar una intervención de gran envergadura al sistema de tuberías internas de las diferentes sedes además, de la realización de otras obras hidráulicas. **(Se anexa Borrador del Oficio)**


2. REVISIÓN TÉCNICO-MECÁNICA Durante el proceso de auditoría no fue suministrada la información referente a la revisión Técnico Mecánica y de gases por parte del área encargada: Esta información solicitada se encuentra en custodia del subproceso de Transportes, se está organizando y consolidando para hacer frente a esta no conformidad. **(Se anexa revisión técnico mecánica de vehículos de la Subred Sur).**

3. INSTALACIÓN DE DISPOSITIVOS AHORRADORES Durante el proceso de auditoría no fue suministrada la información por parte del área encargada, respecto al inventario, cronograma de recambio, seguimiento, porcentaje de avance y proyección de cambio de luminarias y grifos ahorradores de agua: Esta información está en custodia del subproceso de mantenimiento, se está organizando y consolidando para hacer frente a esta no conformidad. **(Se anexa consolidado inventario a 31 diciembre de 2018).**

Respecto a la respuesta de los ítems 2 y 3: el proceso de auditoría corresponde al mes de mayo, periodo donde se realizó la solicitud de información, donde a su vez fue solicitada por el área de gestión ambiental a las áreas encargadas, posteriormente se realizó la solicitud personalmente (al área de transportes, quien se comprometió a hacer entrega el día en mención, esta información no fue entregada. Actualmente el proceso de auditoría documental ya se cerró, se encuentra en proceso Complementarios II, por lo que ya no es posible realizar el análisis de la información suministrada.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

9. AUDITORIA FINANCIERA

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

PLAN DE AUDITORIA	AUDITORIA FINANCIERA Y CONTABLE
PARTICIPANTES	Remy Montilla Viviana Cubillos

DIAGNÓSTICO

El objetivo principal de la realización del Diagnóstico Financiero con corte al 31 de Marzo de 2019 es valorar y examinar la situación económica y financiera en que se encuentra la Entidad, por ello es necesario usar este elemento en búsqueda de optimización de los recursos existentes en el cual se puedan identificar nuevas alternativas para la Subred que posibiliten alcanzar una sostenibilidad tanto en la prestación de los servicios de salud como en la rentabilidad esperada. Este diagnóstico pretende alcanzar dicho objetivo mediante la identificación de debilidades y fortalezas con la intención de proporcionar información a la Administración de la Subred Sur que sea útil y base para la toma de decisiones y la mejora continua de la Entidad.

9.1 ESTADOS FINANCIEROS

Este análisis implica identificar el desempeño de la Subred con el objetivo de detectar puntos fuertes y débiles a la actualidad donde esta Revisoría sugiera acciones en las cuales la Subred explote sus fortalezas y repare las áreas que presenten problemática alguna.

El objeto social de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E es la prestación integrada de servicios de salud de todos los niveles de complejidad enmarcados en el modelo innovador de atención en red con enfoque en la gestión integral del riesgo, mejorando las condiciones de salud de nuestros usuarios de las localidades de Usme, Ciudad Bolívar, Sumapaz y Tunjuelito, manteniendo la participación ciudadana urbana y rural.

Objetivos

- Analizar las variaciones financieras comparativamente entre el primer trimestre de 2018 con el primer trimestre de 2019.
- Analizar la realidad económica y financiera de la Entidad y su capacidad para asumir las diferentes responsabilidades derivadas del desarrollo del objeto social.
- Verificar la coherencia de las cifras reveladas en los Estados Financieros con la realidad económica de la Subred.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Determinar los indicadores o razones financieras que permitan establecer la rentabilidad y liquidez de la Subred, como también evaluar su capacidad de para generar recursos.

9.1.1 INDICADORES DE ALTA LIQUIDEZ

Miden la capacidad que tiene las entidades para atender sus obligaciones y demás compromisos que requieran desembolsos de efectivo a corto plazo, de igual manera sirven para medir la facilidad o dificultad de generar efectivo que le permita cancelar sus pasivos corrientes con los recursos producidos por sus activos corrientes:

- **Razón Corriente**

ACTIVO DISPONIBLE

PASIVO CORRIENTE

VALORES A MARZO 31 DE 2019 Y 2018

(Cifras en miles de pesos)

VIGENCIA	ACTIVO DISPONIBLE	PASIVO CORRIENTE	RESULTADO INDICADOR
2019	47.504.668	134.920.256	0,35
2018	30.204.071	128.936.621	0,23
VARIACIÓN	17.300.597	5.983.635	0,12
%	57%	5%	50%

Este indicador establece que por cada \$1 peso que la Entidad debe a corto plazo a Marzo de 2019 la Subred cuenta con \$0.35 pesos para respaldar dicha obligación.

- **Prueba ácida**

ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIOS

PASIVO CORRIENTE

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

VALORES A MARZO 31 DE 2019 Y 2018
(Cifras en miles de pesos)

VIGENCIA	ACTIVO CORRIENTE	INVENTARIO	PASIVO CORRIENTE	RESULTADO INDICADOR
2019	198.166.020	6.469.513	134.920.256	1,42
2018	216.981.833	9.600.618	128.936.621	1,61
VARIACIÓN	-18.815.813	-3.131.105	5.983.635	-0,19
%	-9%	-33%	5%	-12%

Este indicador revela la capacidad de la Subred para cancelar sus obligaciones corrientes sin necesidad de vender sus inventarios, es decir, que con los saldos de efectivo, el recaudo de cartera y algún otro activo de fácil liquidación que pueda existir diferente a los inventarios.

- **Capital Neto de Trabajo**

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

VALORES A MARZO 31 DE 2019 Y 2018
(Cifras en miles de pesos)

VIGENCIA	ACTIVO CORRIENTE	PASIVO CORRIENTE	RESULTADO INDICADOR
2019	198.166.020	134.920.256	63.245.764
2018	216.981.833	128.936.621	88.045.212
VARIACIÓN	-18.815.813	5.983.635	-24.799.448
%	-9%	5%	-28%

Este indicador muestra el valor que la daría a la Entidad después de haber pagado sus pasivos de corto plazo, cuyo resultado indica la porción de activos corrientes financiados con pasivos a largo plazo, es importante mantener un capital de trabajo positivo.

9.1.2 INDICADORES DE ACTIVIDAD

Miden la eficiencia con la cual la entidad utiliza sus recursos.

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- Rotación de Cartera**

$$\frac{\text{VENTAS}}{\text{PROMEDIO DE CARTERA}}$$

VALORES A MARZO 31 DE 2019 Y 2018
(Cifras en miles de pesos)

VIGENCIA	VENTAS	PROMEDIO CARTERA	RESULTADO INDICADOR
2019	72.642.430	132.952.066	0,55
2018	76.020.506	239.248.888	0,32
VARIACIÓN	-3.378.076	-106.296.823	0,23
%	-4%	-44%	72%

La rotación de cartera a Marzo de 2019 para la Subred es de 0,55 veces.

- Periodo Promedio de Cobro**

$$\frac{\text{CARTERA PROMEDIO} * 360}{\text{VENTAS}}$$

VALORES A MARZO 31 DE 2019 Y 2018
(Cifras en miles de pesos)

VIGENCIA	CARTERA PROMEDIO	DIAS	VENTAS	RESULTADO INDICADOR
2019	132.952.066	360	72.642.430	659
2018	239.248.888		76.020.506	1.133
VARIACIÓN	-106.296.823		-3.378.076	-474
%	-44%		-4%	-42%

Al dividir 360/0,55 se tiene que la Entidad rota su cartera A Marzo de 2019 cada 659 días, es decir la Subred tarda 659 días en promedio para recuperar su cartera lo cual se interpreta como una dificultad alta.

OBSERVACIÓN: La rotación de cartera debe ser más rápida que la rotación de cuentas por pagar o igual, pues se considera una desventaja financiera que los valores en cartera estén por encima de las cuentas por pagar, la gestión de cartera

	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

debe ser coherente con la gestión de cuentas por pagar, esta dinámica sería muy favorable para la Subred.

- **Rotación de Proveedores**

$$\frac{\text{CUENTAS X PAGAR PROMEDIO} * 360}{\text{VENTAS}}$$

VALORES A MARZO 31 DE 2019 Y 2018
(Cifras en miles de pesos)

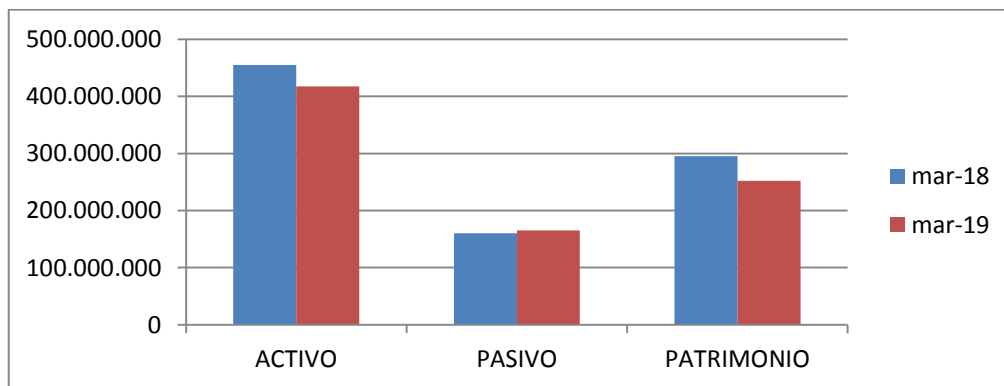
VIGENCIA	CXP PROMEDIO	DIAS	VENTAS	RESULTADO INDICADOR
2019	40.203.208	360	72.642.430	199
2018	42.764.525		76.020.506	203
VARIACIÓN	-2.561.318		-3.378.076	-3
%	-6%		-4%	-2%


Este indicador expresa el número de días en que la Subred tarda en saldar las cuentas por pagar al tercero que para Marzo de 2019 es de 199 días.

CONCLUSIÓN: Se puede evidenciar la desventaja que existe entre el tiempo que tarda la Subred en pagar a sus proveedores y el tiempo que transcurre para el recaudo de cartera de esta Entidad.

9.2 ANÁLISIS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 31 DE 2019

En el siguiente gráfico se puede observar el comportamiento del Activo, Pasivo y Patrimonio entre Marzo de 2018 y 2019:



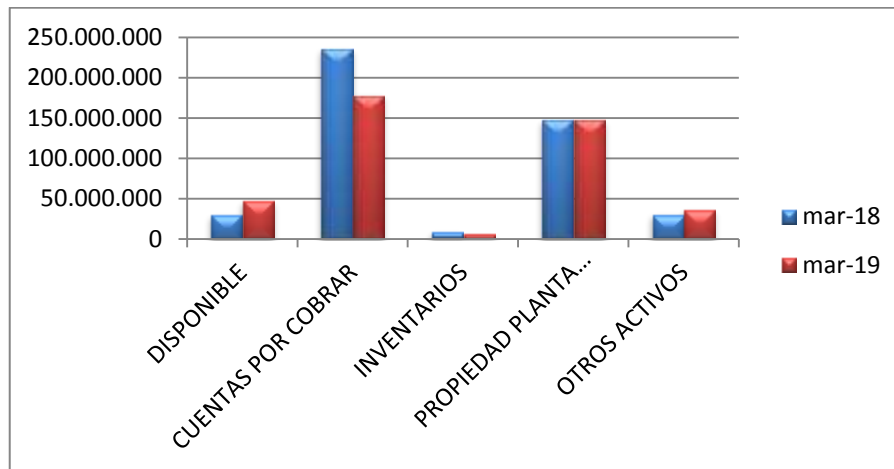
	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

Para el Activo se observa una disminución del 8%: Esto obedece principalmente a dos (2) razones, la primera es por la reducción de \$57.579.275 miles de pesos con valor porcentual del 24% de las Cuentas por Cobrar durante este periodo y la segunda razón es por la disminución del 33% en el rubro de inventarios.

En el Pasivo se observa un incremento del 3% por valor de 5.446.686 miles de pesos, donde se evidencia que el valor de las Cuentas por Pagar se mantuvo durante este periodo pues solo refleja un incremento del 1%.

Para el rubro del Patrimonio presenta disminución del 15% y esto se da básicamente por la variación en el resultado del ejercicio que para ambos periodos presentó pérdida.


9.2.1 COMPOSICIÓN DEL ACTIVO



Se observa un incremento del 57% en el Disponible por valor de \$17.300.597 miles de pesos debido a que el valor en Caja presentó un incremento del 142% por valor de \$53.750 miles de pesos, en los Bancos se evidencia una disminución del 83% debido a que 41 cuentas de ahorro pasaron a la cuenta contable 1132 de Uso Restringido por recomendación de la Contraloría, por lo anterior las cuentas de Uso restringido presentaron incremento del 132% durante este periodo.

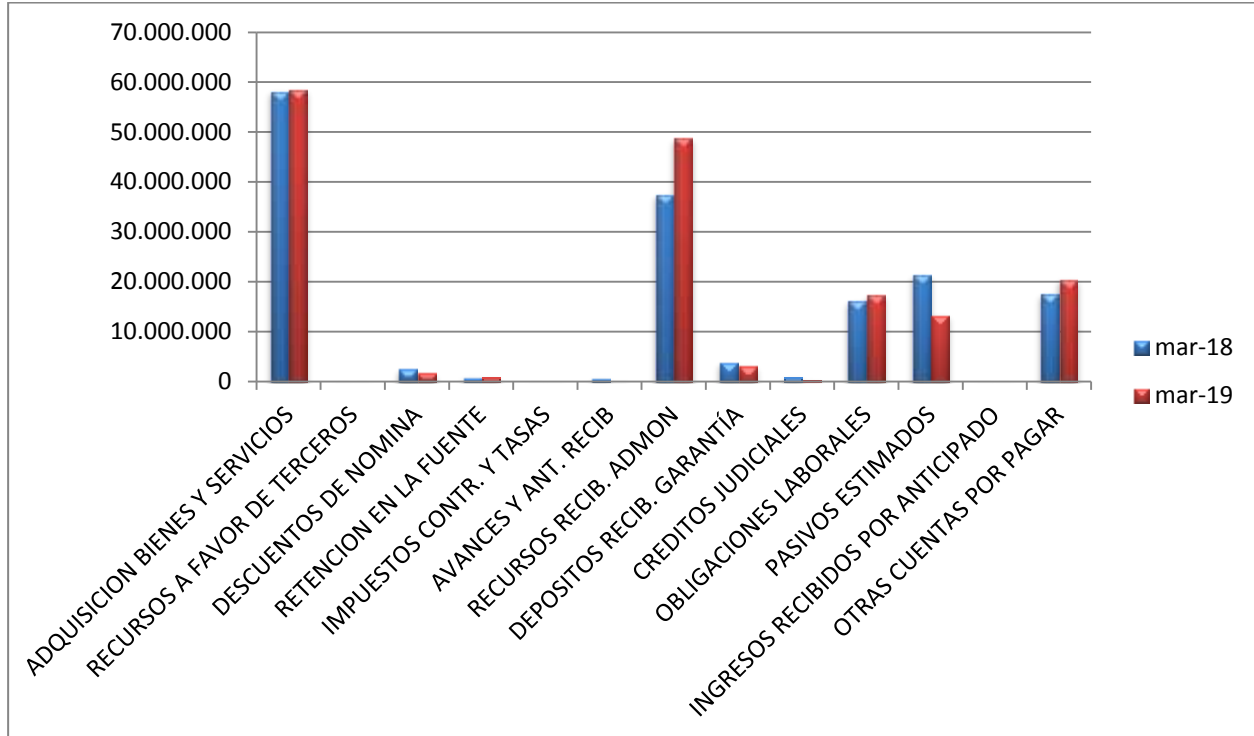
Las Cuentas por Cobrar como se indicó anteriormente revelan disminución del 24% debido a: La Prestación por Servicios de Salud presentó disminución del 49%, Otros Deudores con disminución del 3%, Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo evidencia incremento del 441% pasando de \$23.538.739 miles de pesos en Marzo de 2018 a \$127.407.365 miles de pesos para Marzo de 2019 y el Deterioro con incremento del 88%.

Los Inventarios pasaron de \$9.600.617 miles de pesos en Marzo de 2018 a \$6.469.513 miles de pesos a Marzo de 2019.


	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

En Propiedad Planta y Equipo evidencia una variación del 0%.

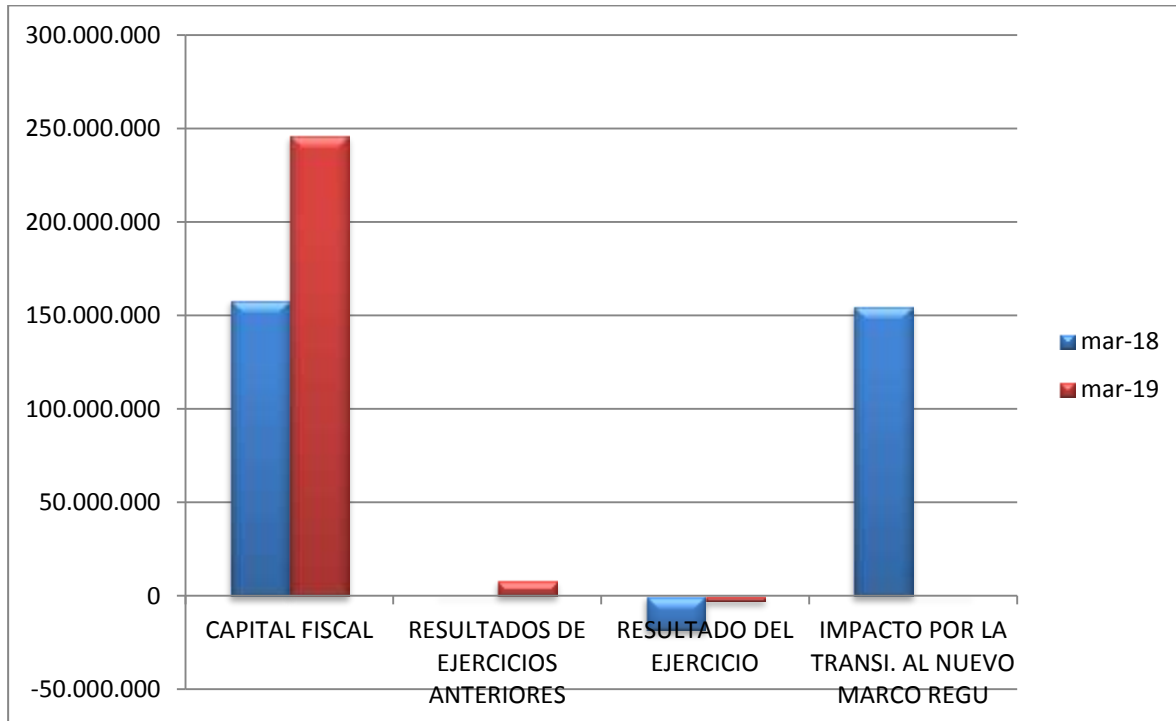
9.2.2 COMPOSICIÓN DEL PASIVO



El rubro de Adquisición de Bienes y Servicios se mantuvo pues solo tuvo un incremento del 1%, Descuentos de Nómina presentó disminución del 30%, Avances y Anticipos Recibidos revela una disminución del 73%, Recursos Recibidos en Administración presentó incremento del 30%, Depósitos Recibidos en Garantía presentó disminución del 18%, Créditos Judiciales disminuyó un 60%, Obligaciones Laborales incremento 8%, Pasivos Estimados disminuyo 38%, Ingresos Recibidos por Anticipado disminuyo en un 99% pasando de \$7.906 miles de pesos a Marzo 2018 a \$102 miles de pesos para Marzo de 2019.

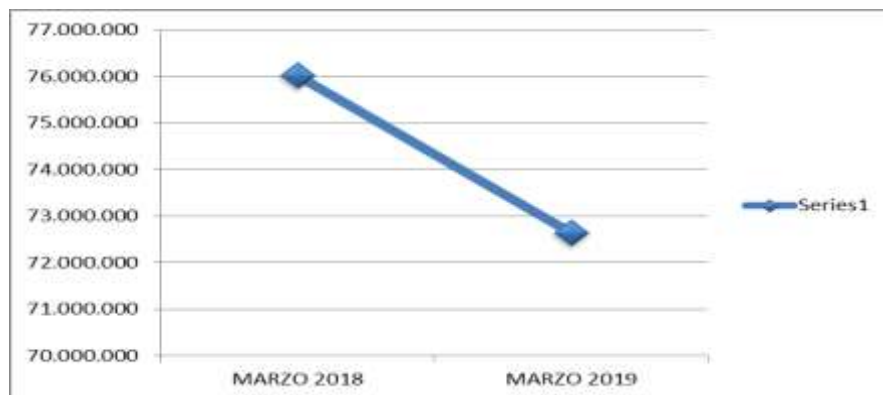
	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA


9.2.3 COMPOSICIÓN DEL PATRIMONIO



En el rubro de Capital Fiscal presentó incremento del 55% a Marzo del 2019 debido a lo recomendado por la Contaduría General de la Nación en el Instructivo 001 del 2018 (para el cierre contable vigencia 2018 e inicio periodo contable 2019) acerca de la reclasificación de los saldos registrados en las subcuentas de Resultados del ejercicio, de las cuentas 3110 y 3230-Resultado del ejercicio, a las subcuentas respectivas de las cuentas 3109 y 3225-resultados de ejercicios anteriores. Y los saldos registrados en las subcuentas de las cuentas 3.1.45 y 3.2.68 - Impactos por la transición al nuevo marco de regulación, a las subcuentas respectivas de las cuentas 3109 y 3225-Resultados de ejercicios anteriores.

9.3 VENTAS PRIMER TRIMESTRE 2018 Y PRIMER TRIMESTRE 2019

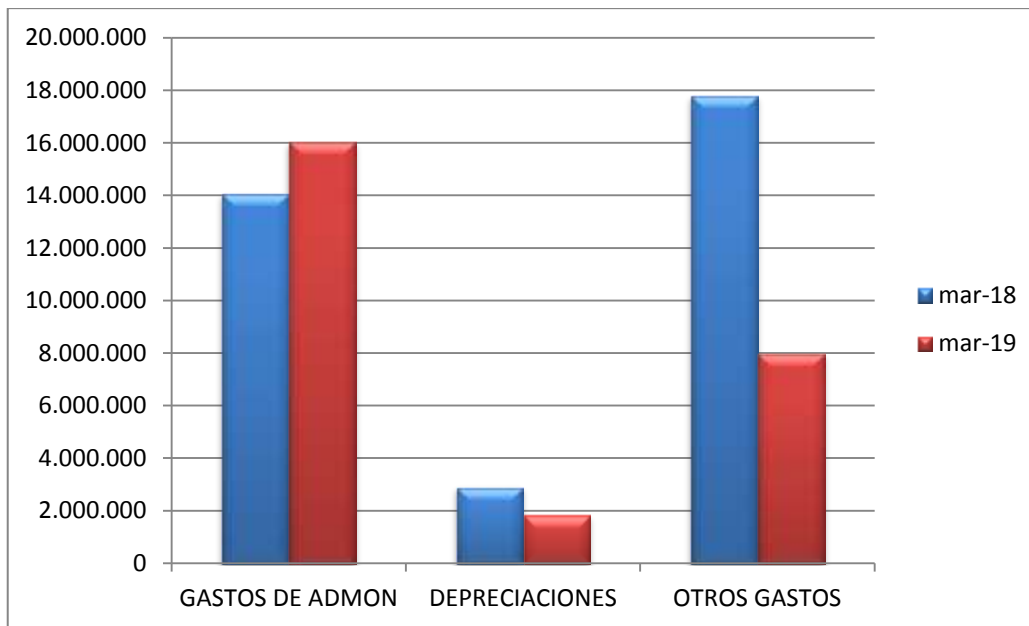


	CONTRATO	No SISS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

Claramente se observa en el gráfico anterior que las ventas por servicios de salud disminuyeron durante este periodo en un 4%.

De igual manera el Costo de Ventas también disminuyó un 2% entre Marzo 2018 y Marzo 2019.


9.4 GASTOS PRIMER TRIMESTRE 2018 Y PRIMER TRIMESTRE 2019



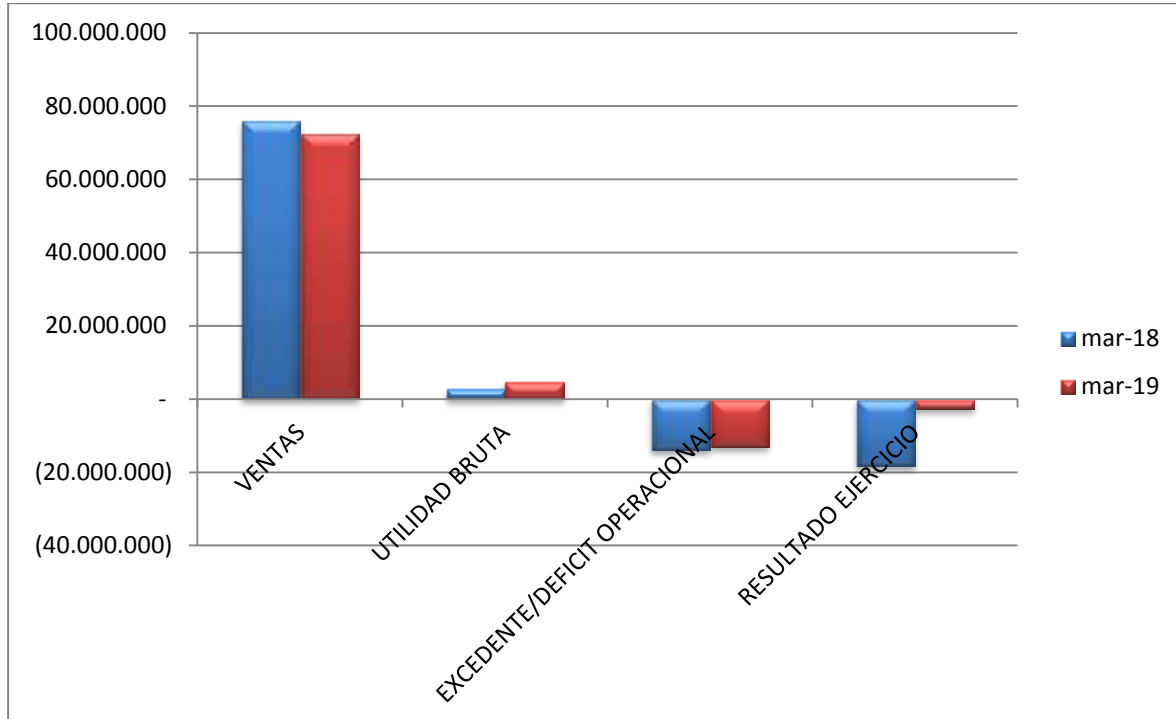
Del gráfico anterior se observa incremento del 14% de los Gastos de Administración principalmente por el rubro de Sueldos y Salarios que presentó un incremento del 9%, Gastos de personal diversos que pasaron de \$1.160 miles de pesos en Marzo de 2018 a \$123.608 miles de pesos a Marzo de 2019 y Gastos Generales que también se incrementaron en un 14%.

Las Depreciaciones, Deterioro, Amortizaciones y Provisiones disminuyeron en un 36% para estos dos trimestres.

Y Otros Gastos que disminuyeron un 55%, principalmente porque los Gastos Diversos (Margen en la Contratación de Servicios de Salud, Pérdida en Baja de Inventarios, Pérdida baja de CXC, Multas, Gastos extraordinarios USS Anteriores) pasaron de \$10.657.878 miles de pesos en Marzo de 2018 a \$2.188.290 miles de pesos a Marzo de 2019 y porcentualmente su disminución fue del 79% .

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

9.5 VENTAS / UTILIDADES



Para los dos trimestres se presenta déficit del ejercicio básicamente porque los ingresos no cubrieron satisfactoriamente los gastos generados por la Subred.

La Subred también registra Ingresos por **Subvenciones** que para Marzo de 2018 fue de \$552.114 miles de pesos y para Marzo 2019 fue de \$11.710.494 miles de pesos y porcentualmente este incremento fue del 2.021%.

CONCLUSIONES

DISPONIBLE

La cuenta de caja está debidamente conciliada mes a mes entre las áreas de contabilidad y tesorería; El proceso de conciliaciones de las cuentas bancarias que vienen de Unidades de Servicio de la anteriormente denominados Hospitales y otras correspondientes a la Subred Sur, presentan un avance en la depuración de partidas conciliatorias, sin embargo pese a los esfuerzos realizados no se han concluido en su totalidad la depuración y aclaración de las mismas.

DEUDORES

La dificultad de recuperación más representativa del área de Cartera, es la Cartera mayor a 360 días en el cual se incluyen las Entidades en liquidación; para mejorar el recaudo de esta deuda morosa el área de Cartera viene adelantando gestiones y

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

labores encaminadas al recaudo de la misma por vía Jurídica cuyos procesos en curso ascienden a \$29.146.575 miles de pesos.

CUENTAS POR PAGAR

Este rubro presenta un adecuado manejo pues está claramente identificado el tercero y los valores que se le adeudan a cada uno de los proveedores y además se evidencia claramente la antigüedad de las cuentas. Los pagos a proveedores y prestadores de servicios presentan atraso en sus pagos por el bajo flujo de efectivo que está presentando la Subred Sur. Lo cual ha originado que los suministros de bienes y servicios se hayan visto interrumpidos o se hayan presentado retardos en los suministros, lo cual afecta considerablemente el adecuado proceso de atención a los usuarios de los servicios de salud de la Subred, lo cual amerita una evaluación sobre la generación de recurso financieros para evitar mora en los pagos a los proveedores y con ello la interrupción, demora o calidad de los servicios prestados.

RESULTADO DEL EJERCICIO

El Resultado del ejercicio muestra un Déficit de \$2.671.832 miles de pesos participando con -1% en el total del Patrimonio a marzo 31 de 2019, se presenta este Resultado básicamente porque los ingresos no cubrieron satisfactoriamente los gastos generados por la Subred y además el gasto correspondiente a depreciaciones de Propiedad Planta y Equipo por valor de \$885.823 miles de pesos, Amortización de Activos Intangible por \$161.576 miles de pesos y la provisión para Litigios y Demandas por \$807.419 miles de pesos generada por el reconocimiento del pasivo por la calificación del área de Jurídica a los procesos relacionados en el Siproj en contra de la Entidad.

RECOMENDACIONES

- Esta Revisoría Fiscal luego del análisis efectuado a la información Financiera recomienda continuar con las medidas correctivas para concluir este tema de las conciliaciones bancarias, en algunos casos a través del Comité de Depuración Contable.
- Con el fin evitar un detrimento patrimonial por el no cobro o recuperación de la Cartera a cargo de la SUBRED e iniciación de procesos de responsabilidad y repetición, recomendamos continuar con la iniciación de procesos jurídicos de cobro de cartera en mora, contra todos los pagadores a nivel nacional que presentan cuentas por cobrar mayores de 360 días, cualquiera que sea el objeto de la misma y el monto o valor, lo cual es también recomendable que se convierta en una política o procedimiento, con el fin de evitar la permisividad en la prestación del servicio y no pago del mismo y finalmente el castigo de la cartera no recuperada a cargo de la institución prestadora del servicio.

	CONTRATO	No SISSS – 058 – 2019 – REVISORIA FISCAL
	CONTRATANTE	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E
	CONTRATISTA	CONSULCONTAF LTDA

- En conclusión, los Estados Contables de la **SUBRED SUR**, presentan la situación financiera y contable de la Entidad a 31 de Marzo de 2019 en forma razonable, pero es recomendable aplicar las medidas de mejoramiento que hemos planteado o alternativas a las mismas en nuestros informes del área financiera con el fin de optimizar los procesos administrativos para una adecuada ejecución presupuestal durante el año 2019 y lograr también adecuado equilibrio financiero entre los ingresos y gastos de la Institución.

Atentamente,



PEDRO A. BARRETO ALFONSO
 Revisor Fiscal; C.P.T. No. 23.617-T
 CONSULCONTAF LTDA.
 CR. 7ª N° 123-24 Of. 501
 Bogotá D.C. Julio 17 de 2019
 File-SUBRS-020-2019

C.C Dra. CLAUDIA ELENA PRIETO / Gerente SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.
 C.C Ing. ORLANDO ANGEL / Gerente Corporativo
 C.C Dr. MARTIN JAIMES / Subgerente de prestación de Servicios de Salud.
 C.C Dr. FABIAN ENCISO / Coodinador Contrato Revisoría Fiscal