

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 1. La entidad proporciona un trato igualitario a todos los miembros del Máximo Órgano Social que, dentro de una misma categoría, determinada así por los estatutos de la entidad, se encuentran en las mismas condiciones, sin que ella suponga el acceso a información privilegiada de unos de los miembros respecto de otras.</p>	<p>SI</p>	<p>Los Estatutos de la compañía tienen incorporados todos los temas normativos para garantizar trato igualitario a todos sus miembros.</p>
<p>Medida 2. La entidad cuenta con mecanismos de acceso permanente y uso dirigido exclusivamente a los miembros del Máximo Órgano Social, tales como un vínculo en la web de acceso exclusivo para ellos, o una oficina de atención a relaciones con miembros del Máximo Órgano Social, reuniones informativas periódicas, entre otros, para que puedan expresar sus opiniones a plantear inquietudes o sugerencias sobre el desarrollo de la entidad o aquellas asociadas a su condición de miembros.</p> <p>De igual manera, la entidad cuenta con un conducto regular para la solicitud de información clara, oportuna y confiable por parte de los miembros del Máximo Órgano Social.</p>	<p>SI</p>	<p>Las relaciones con los Miembros del Máximo Órgano Social se realizan directamente con la Gerencia General del CMI, quien es el conducto regular y por donde pueden exponer sus inquietudes o expresar sus opiniones.</p> <p>A través de la página web de la entidad se tiene a disposición la información sobre estados financieros, informe de sostenibilidad, entre otros aspectos. No se cuenta con un vínculo web de acceso exclusivo toda vez que la información se encuentra disponible en el momento que lo requieran los accionistas de acuerdo con la normativa.</p>
<p>Medida 3. La entidad tiene un reglamento interno de funcionamiento de la Asamblea General que como mínimo abarca los temas de convocatoria y celebración.</p>	<p>No</p>	<p>En el primer trimestre de 2020 la sociedad IDCQ Internacional S.L.U. adquirió la mayoría de acciones de la entidad, generándose cambio en los estatutos. En los nuevos Estatutos se contempla los temas de convocatoria y celebración. Se evaluará la necesidad de elaborar un reglamento interno de funcionamiento dado que en los estatutos se dejó plasmados los aspectos de celebración de la Asamblea.</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 4. La entidad facilita a los miembros del Máximo Órgano Social la toma de decisiones informadas en la Asamblea General, poniendo a su disposición, dentro del término de la convocatoria, en el domicilio social y en una página web de acceso restringido a los miembros, la documentación necesaria sobre los temas por tratar.</p>	SI	<p>El CMI pone a disposición de los miembros de la Asamblea la información requerida por las normas, en forma anticipada, para que puedan estar debidamente informados. Con la venta realizada, la cantidad de accionistas se redujo a menos de 10 personas lo que facilita la entrega de información en forma directa a los accionistas.</p>
<p>Medida 5. La convocatoria a las reuniones del Máximo Órgano Social se realiza, como mínimo, con la antelación establecida en la ley, y contiene, por lo menos:</p> <p>a) El orden del día, evitando menciones genéricas.</p> <p>b) El lugar específico, fecha y hora de la reunión.</p> <p>c) Lugar, oportunidad y persona ante quien podrá ejercerse el derecho de inspección, en los casos en que la ley lo establece.</p> <p>d) El mecanismo utilizado para garantizar que los asociados estén debidamente informados, de los temas a tratar.</p> <p>e) Cuando sea necesario, los posibles candidatos a conformar la Junta Directiva, junto con la información sobre sus perfiles (experiencia, especialidad, estudios) y la evaluación que de ellos se haya hecho según los procedimientos previstos para el efecto.</p>	SI	<p>Las convocatorias del CMI se realizan de acuerdo con lo indicado en los Estatutos y en el Código de Comercio.</p>
<p>Medida 6. Sin perjuicio del derecho que les asiste a los miembros de presentar sus propuestas en las reuniones de Asamblea (ordinarias o extraordinarias), en el orden del día establecido para aquellas, se desagregan los diferentes asuntos por tratar de modo que no se confundan con otros, dando al orden del día una secuencia lógica de temas, salvo aquellos puntos que deban discutirse conjuntamente por tener conexidad entre sí, hecho que deberá ser advertido.</p>	SI	<p>En las convocatorias de las reuniones se envía a los miembros el detalle de la agenda a tratar en forma desagregada y se da estricto al cumplimiento de la misma.</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 7. Existen algunos ternas de vital importancia que son decididos por la Asamblea General, y no únicamente por la Junta Directiva, entre ellos:</p> <p>a) Segregación, fusiones, adquisiciones, escisiones, conversiones, cesiones de activos, pasivos, contratos y carteras u otras formas de reorganización, disolución anticipada, renuncia al derecho de preferencia, cambio del domicilio social y modificación del objeto social.</p> <p>b) La aprobación de la política general de remuneración de la Junta Directiva y la Alta Gerencia.</p> <p>c) La aprobación de la política de sucesión de la Junta Directiva.</p> <p>d) La adquisición, venta o gravamen de activos estratégicos que a juicio de la Junta Directiva resulten esenciales para el desarrollo de la actividad, o cuando, en la práctica, estas operaciones puedan devenir en una modificación efectiva del objeto social.</p> <p>e) Establecer un proceso de selección del Revisor Fiscal y de los órganos de control bajo criterios de independencia e idoneidad.</p> <p>f) Establecer y aprobar la política de creación de organizaciones subordinadas.</p> <p>Estos temas son incluidos en la convocatoria cuando a ello haya lugar.</p>	<p>SI</p>	<p>En el artículo 40 de los Estatutos "Funciones de la Asamblea de Accionistas" se encuentran incorporadas 25 funciones incluidas las citadas por la Medida 7.</p>
<p>Medida 8. Teniendo en cuenta los límites previstos en el artículo 185 del Código de Comercio o normas que lo modifiquen, sustituyan o eliminen, la entidad no limita el derecho del miembro a hacerse representar en la Asamblea General, pudiendo delegar su voto en cualquier persona, sea esta miembro o no.</p>	<p>SI</p>	<p>Se encuentra contemplado en el artículo 29 Parágrafo 1 de los Estatutos donde se indica "Todo socio podrá hacerse representar en las reuniones de la Asamblea de Accionistas mediante poder otorgado por escrito, en el cual se indique el nombre del apoderado, la persona en quien éste puede sustituirlo, si es el caso, la fecha o época de la reunión o reuniones para las que se confiere."</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 9. La entidad minimiza el uso de delegaciones de voto en blanco, sin instrucciones de voto, promoviendo de manera activa el uso de un modelo estándar de carta de representación que la propia entidad hace llegar a los convocados o que publica en su página web. En el modelo se incluyen los puntos del Orden del Día y las correspondientes Propuestas de Acuerdo conforme al procedimiento establecido con anterioridad. Aquellas propuestas serán sometidas a la consideración de los convocados, con el objetivo de que el constituyente, si así lo estima conveniente, indique, en cada caso, el sentido de su voto a su representante.</p>	<p>Si</p>	<p>Lo indicado por la medida se cumple al interior del Centro Médico.</p> <p>En el artículo 29 párrafo 1 de los Estatutos se indica "Todo socio podrá hacerse representar en las reuniones de la Asamblea de Accionistas mediante poder otorgado por escrito, en el cual se indique el nombre del apoderado, la persona en quien éste puede sustituirlo, si es el caso, la fecha o época de la reunión o reuniones para las que se confiere."</p> <p>Adicionalmente el artículo 38 de los Estatutos menciona: "Serán válidas las decisiones de la Asamblea de Accionistas, cuando todos los socios expresen por escrito, el sentido de su voto."</p>
<p>Medida 10. El reglamento de la Asamblea de la entidad exige que los Directores de la Junta Directiva u órgano equivalente y, muy especialmente, los Presidentes de los Comités de la Junta Directiva, así como el Presidente Ejecutivo de la entidad, asistan a la Asamblea para responder a las inquietudes de los convocados.</p>	<p>NA</p>	<p>En el primer trimestre de 2020 la sociedad IDCQ Internacional S.L.U. adquirió la mayoría de acciones de la entidad, generándose cambio en los estatutos. En los nuevos Estatutos se contempla los temas de convocatoria y celebración de Asamblea. Se evaluará la necesidad de elaborar un reglamento interno de funcionamiento dado que en los estatutos se dejó plasmados los aspectos de celebración de la Asamblea.</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 11. Se tienen como funciones aquellas dispuestas en los estatutos y en el reglamento de funcionamiento de la propia Asamblea General, sin perjuicio de lo dispuesto por la normatividad legal vigente para cada entidad en particular.</p> <p>El Máximo Órgano Social se encarga entre otras actividades de:</p> <p>a) Estudiar y aprobar las reformas de los estatutos.</p> <p>b) Velar por el cumplimiento de los objetivos de la entidad y sus funciones indelegables, mediante la realización de asambleas, que pueden celebrarse de manera ordinaria a extraordinaria.</p> <p>c) Examinar, aprobar a improbar los balances de fin de ejercicio y las cuentas que deban rendir los administradores o representantes legales.</p> <p>d) Considerar los informes de los administradores a del Representante Legal sobre el estado de los negocios sociales, y el informe del Revisor Fiscal.</p> <p>e) Analizar y aprobar los principios y procedimientos para la selección de miembros de la Alta Gerencia y de la Junta Directiva de la entidad, definición de funciones y responsabilidades, organización, estrategias para la toma de decisiones, evaluación y rendición de cuentas.</p> <p>f) Las demás que les señalen los estatutos o las leyes.</p>	<p>Si</p>	<p>En el artículo 40 de los Estatutos "Funciones de la Asamblea de Accionistas" se encuentran incorporadas 25 funciones incluidas las citadas por la Medida 11.</p>
<p>Medida 12. La entidad se compromete a declarar la existencia del Grupo Empresarial, cuando a ello haya lugar, haciendo visible al público interesado y a las entidades de control esta situación, por los medios idóneos.</p>	<p>Si</p>	<p>En el primer trimestre de 2020 la sociedad IDCQ Internacional S.L.U. adquirió la mayoría de acciones de la entidad por lo que el Centro Médico entra a formar parte de un grupo empresarial como subordinada. La información que se requiere presentar</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
		se ajustará a lo indicado por la normativa vigente.
<p>Medida 13. Sin perjuicio de la independencia de cada entidad individual integrada en el Grupo Empresarial y las responsabilidades de sus Órganos de administración, existe una estructura organizacional del Grupo Empresarial que define para los tres (3) niveles de gobierno —Asamblea General, Junta Directiva y Alta Gerencia - los órganos y posiciones individuales dave, así como las relaciones entre ellos, la cual es pública, clara y transparente, y permite determinar líneas claras de responsabilidad y comunicación, y facilita la orientación estratégica, supervisión, control y administración efectiva del Grupo Empresarial.</p>	Si	<p>En el primer trimestre de 2020 la sociedad IDCQ Internacional S.L.U. adquirió la mayoría de acciones de la entidad por lo que el Centro Médico entra a formar parte de un grupo empresarial como subordinada. Durante el 2020 el grupo adquiriente ha estado dando las instrucciones respectivas sobre líneas de responsabilidad y comunicación.</p>
<p>Medida 14. Bajo la anterior premisa, la entidad matriz y sus subordinadas han definido un marco de referencia de relaciones institucionales a través de la suscripción de un acuerdo, de carácter público y aprobado por la Junta Directiva de cada una de dichas empresas, que regula:</p> <p>a) La definición del interés del Grupo Empresarial al que pertenecen, entendido como el interés primario que todas las empresas deben perseguir y defender.</p> <p>b) El reconocimiento y aprovechamiento de sinergias entre entidades del Grupo Empresarial, bajo la premisa de respeto por los miembros minoritarios.</p> <p>c) Las respectivas áreas de actividad y eventuales negocios entre ellas.</p>	Si	<p>A nivel país se cuenta con un representante de la sociedad IDCQ Internacional S.L.U. quién da las directrices que provienen desde casa matriz y se tiene comunicación permanente, por lo anterior, no se cuenta con la suscripción de un acuerdo.</p>
<p>Medida 15. Salvo para aquellas disputas entre miembros del Máximo Órgano Social, o entre miembros del mismo y la entidad o su Junta Directiva, que por atribución legal expresa deban dirimirse necesariamente ante la jurisdicción ordinaria, los estatutos de la entidad incluyen mecanismos para la resolución de controversias</p>	Si	<p>El Estatuto del CMI contempla en su artículo 93 - Cláusula compromisoria: "Toda controversia o diferencia relativa a este contrato, al cumplimiento de cualquiera de las obligaciones señaladas en el mismo y las que se presenten entre los accionistas y/o</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
tales como el acuerdo directo, la amigable composición, la conciliación o el arbitraje.		entre ellos y la sociedad con relación a este contrato, será sometida a arreglo directo entre las partes involucradas"
Medida 16. Los Consejos Directivos de las cajas de compensación familiar que operan IPS constituyen un Comité de Dirección de IPS. Esta medida aplica únicamente para las cajas de compensación familiar.	NA	No aplica para el CMI
<p>Medida 17. Los estatutos de la entidad establecen que la Junta Directiva (u órgano equivalente) tiene entre sus responsabilidades, además de las establecidas en la ley, al menos las siguientes:</p> <p>a) Definir la orientación estratégica de la entidad y su cobertura geográfica, en el contexto de la regulación que le es aplicable y hacerle seguimiento periódico.</p> <p>b) Medir y evaluar de forma periódica, la calidad de los servicios de salud prestados y de los procesos de atención al usuario.</p> <p>c) Realizar la planeación financiera y la gestión de los recursos necesarios para el cumplimiento de la misión de la entidad.</p> <p>d) Aprobar el presupuesto anual y el plan estratégico.</p> <p>e) Identificar, medir y gestionar las diversas clases de riesgos (de salud, económicos, reputacionales, de lavado de activos, entre otros), y establecer las políticas asociadas a su mitigación.</p> <p>f) Establecer planes de sistemas de información para cumplir los objetivos de la entidad y los requerimientos de las autoridades, los pagadores y los usuarios, y supervisar su implementación.</p> <p>g) Verificar el adecuado funcionamiento del SCI de la entidad, de las políticas del sistema de gestión de riesgos y el cumplimiento e integridad de las políticas contables.</p> <p>h) Hacer la propuesta a la Asamblea General para la designación del Revisor Fiscal, previo el</p>	Si	En el artículo 49 de los Estatutos "Atribuciones de la Junta Directiva" se encuentran incorporadas 59 funciones incluidas las citadas por la Medida 17

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>análisis de experiencia y disponibilidad de tiempo, recursos humanos y recursos técnicos necesarios para su labor.</p> <p>i) Establecer las políticas de información y comunicación con los grupos de interés de la entidad, incluyendo: los pacientes y sus familias, el cuerpo médico, las autoridades nacionales y locales, los pagadores y los proveedores.</p> <p>j) Proponer la política general de remuneración de la Junta Directiva y de la Alta Gerencia.</p> <p>k) Proponer la política de sucesión de la Junta Directiva.</p> <p>l) Proponer los principios y los procedimientos para la selección de miembros de la Alta Gerencia y de la Junta Directiva de la entidad, la definición de sus funciones y responsabilidades, la forma de organizarse y deliberar, y las instancias para evaluación y rendición de cuentas.</p> <p>m) La aprobación del Código de Conducta y de Buen Gobierno.</p> <p>n) Velar por el cumplimiento de las normas de Gobierno Organizacional.</p> <p>o) La aprobación de las políticas referentes con los sistemas de denuncias anónimas o "whistleblowers".</p> <p>p) Identificar las Partes Vinculadas.</p> <p>q) Conocer y administrar los conflictos de interés entre la entidad y miembros del Máximo Órgano Social, miembros de la Junta Directiva (u órgano equivalente) y la Alta Gerencia.</p> <p>r) Velar porque el proceso de proposición y elección de los Directores de la Junta Directiva se efectúe de acuerdo con las formalidades previstas por la entidad.</p> <p>s) Conocer y, en caso de impacto material, aprobar las operaciones que la entidad realiza con miembros del Máximo Órgano Social significativos, definidos de acuerdo con la estructura de propiedad de la entidad, o representados en la Junta Directiva; con los</p>		

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
Directores de la Junta Directiva y otros administradores o con personas a ellos vinculadas (operaciones con Partes Vinculadas), así como con empresas del Grupo Empresarial al que pertenece.		

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 18. La Junta Directiva revisa periódicamente los estatutos y otras políticas que debe establecer y aprobar, tales como:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Política de inversiones en activos de la entidad. b) Política de compras que sobrepasen cierto monto, por ellos establecido. c) Transacciones con bienes inmobiliarios. d) Política de orientación formal que deben recibir los miembros de la Junta Directiva. e) Política para permitir que se hagan denuncias ante sospechas de comportamientos no adecuados por parte de otros Directores de la Junta Directiva o de empleados de la organización. 	<p>Si</p>	<p>La Junta Directiva aprueba anualmente el presupuesto de la entidad el cual incluye el CAPEX (inversiones). Para el proceso de compras se cuenta con una política de compras donde están definidos los niveles de atribuciones correspondientes según el monto.</p> <p>La Junta Directiva de la entidad está conformada por administradores de casa matriz quienes tienen los conocimientos suficientes en aspectos financieros y de salud.</p> <p>En términos de política de denuncia se cuenta implementado el proceso de línea de transparencia donde los diferentes grupos de interés pueden reportar situaciones que van en contravía de las políticas y procedimientos de la entidad.</p>
<p>Medida 19. Dentro de los límites legales, la Junta Directiva está conformada por un número impar de Directores que sea suficiente para el adecuado desempeño de sus funciones, y que permita una eficaz administración y gobierno de la entidad.</p>	<p>Si</p>	<p>El artículo 41 de los Estatutos contempla lo siguiente: "COMPOSICIÓN - ELECCIÓN - PERÍODO - REMOCIÓN: La Junta Directiva se compone de tres (3) miembros principales y sus correspondientes suplentes numéricos, elegidos por la Asamblea General de Accionistas por el sistema de cuociente electoral, para períodos de dos (2) años, reelegibles y removibles libremente por la Asamblea, en cualquier tiempo. Los miembros de Junta Directiva no recibirán remuneración por el ejercicio de sus cargos.</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 20. La entidad adopta ciertos requisitos, en adición a los establecidos legalmente, para la designación de Directores. Los requisitos aluden a la experiencia, conocimiento, formación académica y destrezas profesionales, para el mejor desarrollo de las funciones de la Junta.</p>	<p>NA</p>	<p>La Junta Directiva de la entidad es designada por casa matriz y aprobada por la Asamblea General. Está conformada por directivos quienes tienen los conocimientos suficientes es aspectos financieros y de salud.</p>
<p>Medida 21. Todo Director de Junta Directiva cuenta con su Carta de Aceptación, entendiéndose por esta un documento que firma al ser elegido o reelegido y en la que se resumen los compromisos que el nuevo (a reelegido) Director de la Junta Directiva asume con la entidad. Esta carta, aborda cuestiones tales como: plazo del nombramiento; deberes y derechos; compromisos estimados de tiempo; programa de inducción; remuneración; gastos; devolución de documentos; terminación de la designación; pólizas de responsabilidad civil de administradores y directivos; reuniones estimadas; conflictos de interés; aceptación de la normativa interna de la sociedad y sujeción a los principios de la misma (Estatutos, Reglamentos, Código de Conducta y de Buen Gobierno, entre otros). Al firmar la Carta de Aceptación se deja constancia del recibo y/o capacitación sobre su contenido.</p> <p>En el caso de los Directores independientes, la Carta de Aceptación incluirá su declaración de independencia y cumplimiento de los requisitos establecidos por la sociedad para integrarse en esta categoría.</p>	<p>NA</p>	<p>La Junta Directiva de la entidad es designada por casa matriz y aprobada por la Asamblea General. Está conformada por directivos quienes tienen los conocimientos suficientes es aspectos financieros y de salud.</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 22. La entidad identifica el origen de los distintos Directores de la Junta Directiva de acuerdo con el siguiente esquema:</p> <p>a) Directores independientes, quienes, como mínimo, cumplen con los requisitos de independencia establecidos en la sección de Definiciones de la presente Circular, y demás reglamentación interna expedida por la entidad para considerarlos como tales, independientemente del miembro del Máximo Órgano Social o grupo de miembros que los haya nominado y/o votado.</p> <p>b) Directores patrimoniales, quienes no cuentan con el carácter de independientes y son miembros del Máximo Órgano Social, ya sean personas jurídicas o naturales, o personas expresamente nominadas por un miembro a grupo de miembros del Máximo Órgano Social, para integrar la Junta Directiva.</p> <p>c) Directores Ejecutivos, que son los representantes legales, miembros de la Alta Gerencia o líderes de la parte asistencial que participan en la gestión diaria de la entidad.</p>	SI	La Junta Directiva solamente lo conforman Directores Patrimoniales.
<p>Medida 23. El Reglamento de la Junta Directiva, estipula que los Directores independientes y patrimoniales son siempre mayoría respecto a los Directores ejecutivos, cuyo número, en el supuesto de integrarse en la Junta Directiva, es el mínimo necesario para atender las necesidades de información y coordinación entre la Junta Directiva y la Alta Gerencia de la sociedad.</p>	NA	No se cuenta con lo indicado en la medida debido a que la Junta Directiva solamente lo conforman Directores Patrimoniales.
<p>Medida 24. En la Junta Directiva no hay Directores ejecutivos.</p>	Si	Se cumple con lo indicado en la medida

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 25. Además de los requisitos de independencia ya previstos anteriormente, la entidad adopta una definición de independencia rigurosa, a través de su reglamento de Junta Directiva, e incluye, entre otros requisitos que deben ser evaluados, los siguientes:</p> <p>a) Las relaciones o vínculos de cualquier naturaleza del candidato a Director independiente con miembros significativos y sus Partes Vinculadas, nacionales y del exterior.</p> <p>b) Declaración de independencia del candidato ante la entidad, sus miembros del Máximo Órgano Social y miembros de la Alta Gerencia, instrumentada a través de su Carta de Aceptación.</p> <p>c) Declaración de la Junta Directiva, respecto a la independencia del candidato, donde se expongan los posibles vínculos que puedan estar en contravía con la definición de independencia que haya adoptado la entidad.</p>	Si	<p>En los estatutos se incluyó el Artículo 45 - ARTÍCULO 45. PROHIBICIÓN EN LAS JUNTAS DIRECTIVAS DE MAYORÍAS CONFORMADAS POR PERSONAS POR PARENTESCO: No podrá existir en la Junta Directiva una mayoría cualquiera formada con personas ligadas entre sí por matrimonio o por parentesco dentro del tercer grado de consanguinidad, segundo de afinidad o primero civil. Si se eligiere una Junta contrariando esta disposición, ésta no podrá actuar y continuará ejerciendo sus funciones la Junta anterior, la cual convocará inmediatamente a la Asamblea para nueva elección.</p> <p>Adicionalmente, el reglamento de Junta Directiva y el Código de ética, conducta y régimen sancionatorio quedó incluido el tema de independencia.</p>
<p>Medida 26. Si la Junta Directiva se compone de:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 3 a 4 Directores, al menos uno (1) es independiente. - 5 a 8 Directores, al menos dos (2) son independientes. - 9 o 12 Directores, al menos tres (3) son independientes. - 13 o más Directores, al menos cuatro (4) son independientes. 	NA	<p>La Junta Directiva del CMI no contiene Directores independientes. Su totalidad son Directores Patrimoniales.</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 27. La entidad cuenta con un procedimiento, articulado a través del Comité de Gobierno Organizacional u otro que cumpla sus funciones, que permite a la Junta Directiva, a través de su propia dinámica y las conclusiones de las evaluaciones anuales, alcanzar los siguientes objetivos:</p> <p>a) Identificar la composición tentativa de perfiles funcionales (asociados a aspectos tales como conocimientos y experiencia profesional) que en cada circunstancia se necesitan en la Junta Directiva.</p> <p>I. Habrá diversidad de perfiles profesionales, incluyendo al menos personas con experiencia y conocimiento en salud, así como en asuntos administrativos y financieros.</p> <p>b) Identificar los perfiles personales (vinculados con trayectoria, reconocimiento, prestigio, disponibilidad, liderazgo, dinámica de grupo, etc.) más convenientes para la Junta Directiva.</p> <p>c) Evaluar el tiempo y dedicación necesarios para que pueda desempeñar adecuadamente sus obligaciones.</p>	NA	<p>La Junta Directiva de la entidad es designada por casa matriz y aprobada por la Asamblea General. Está conformada por directivos quienes tienen los conocimientos suficientes en aspectos financieros y de salud.</p>
<p>Medida 28. La entidad cuenta con un procedimiento interno para evaluar las incompatibilidades e inhabilidades de carácter legal y la adecuación del candidato a las necesidades de la Junta Directiva, a través de la evaluación de un conjunto de criterios que deben cumplir los perfiles funcionales y personales de los candidatos, y la verificación del cumplimiento de unos requisitos objetivos para ser miembro de Junta Directiva y otros adicionales para ser Director independiente.</p>	NA	<p>La Junta Directiva de la entidad es designada por casa matriz y aprobada por la Asamblea General. Está conformada por directivos quienes tienen los conocimientos suficientes en aspectos financieros y de salud.</p>
<p>Medida 29. La entidad, a través de su normativa interna, considera que la Junta Directiva, por medio de su Presidente y con el apoyo del Comité de Gobierno Organizacional o quien cumpla sus funciones, es el Órgano más adecuado para centralizar y coordinar con</p>	SI	<p>El artículo 49 de los Estatutos indica que la Junta Directiva La Junta Directiva tendrá atribuciones suficientes para ordenar que se ejecute o celebre cualquier acto comprendido dentro del objeto social y para adoptar las decisiones necesarias</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
anterioridad a la Asamblea General el proceso de conformación del órgano de administración.		en orden a que la sociedad cumpla sus fines. De manera particular tiene asignadas 59 funciones.
Medida 30. El reglamento de la Junta Directiva prevé que la evaluación de la idoneidad de los candidatos es una actividad cuya ejecución es anterior a la realización de la Asamblea General, de tal forma que los miembros del Máximo Órgano Social dispongan de información suficiente (calidades personales, idoneidad, trayectoria, experiencia, integridad, etc.) sobre los candidatos propuestos para integrarla, con la antelación que permita su adecuada valoración.	NA	La Junta Directiva de la entidad es designada por casa matriz y aprobada por la Asamblea General. Está conformada por directivos quienes tienen los conocimientos suficientes es aspectos financieros y de salud.
Medida 31. Al momento de posesionarse los Directores de la Junta Directiva, éstos hacen una declaración de su compromiso de obrar en el interés general de la entidad y sus usuarios, en un ejercicio de máxima transparencia, y no en el interés particular de algún miembro del Máximo Órgano Social o parte interesada. Asimismo, todos los Directores deben firmar un documento de confidencialidad con relación a la información que se recibe y se discute en cada una de sus reuniones.	NA	La Junta Directiva de la entidad es designada por casa matriz y aprobada por la Asamblea General. Está conformada por directivos quienes tienen los conocimientos suficientes es aspectos financieros y de salud.
Medida 32. La Junta Directiva construye el reglamento interno que regula su organización y funcionamiento, así como las funciones y responsabilidades de sus miembros, del Presidente y del Secretario de la Junta Directiva, y sus deberes y derechos. Tal reglamento es difundido entre los miembros del Máximo Órgano Social para su aprobación en Asamblea General y su carácter es vinculante para los Directores de la Junta Directiva.	SI	El capítulo VII de los Estatutos - "Junta Directiva" contiene los parámetros para el funcionamiento de dicho órgano colegiado. No se cuenta con reglamento aparte.
Medida 33. El Presidente de la Junta Directiva con la asistencia del Secretario de la Junta Directiva y del Presidente Ejecutivo de la entidad prepara un plan de trabajo de la Junta Directiva para un determinado periodo, herramienta que facilita determinar el número razonable de	SI	Un miembro de Junta Directiva está en comunicación permanente con la Gerencia General para revisar los aspectos financieros y operativos de la entidad, así como para el acompañamiento en toma de

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
reuniones ordinarias por año y su duración estimada.		decisiones. Por esta razón y su intervención permanente las reuniones con los demás miembros de Junta Directiva se efectuarán por lo menos cada seis (6) meses o con una frecuencia mayor, si así resulta procedente.
Medida 34. La Junta Directiva sesiona mínima cuatro (4) veces por año. Su foco está claramente orientado a la definición y seguimiento de la estrategia de la entidad.	NA	Un miembro de Junta Directiva está en comunicación permanente con la Gerencia General para revisar los aspectos financieros y operativos de la entidad, así como para el acompañamiento en toma de decisiones. Por esta razón y su intervención permanente las reuniones con los demás miembros de Junta Directiva se efectuarán por lo menos cada seis (6) meses o con una frecuencia mayor, si así resulta procedente.
Medida 35. El Presidente de la Junta Directiva asume, con el concurso del Secretario de la Junta Directiva, la responsabilidad última de que los miembros reciban la información con antelación suficiente y que la información sea útil, por lo que en el conjunto de documentos que se entrega (acta de la Junta Directiva) debe primar la calidad frente a la cantidad.	SI	La Administración envía en forma periódica al Miembro de Junta que reside en el país la información financiera y operativa de la entidad.
Medida 36. Anualmente la Junta Directiva evalúa la eficacia de su trabajo como órgano colegiado, la de sus Comités y la de los miembros individualmente considerados, incluyendo la evaluación por pares, así como la razonabilidad de sus normas internas y la dedicación y rendimiento de sus Directores, proponiendo, en su caso, las modificaciones a su organización y funcionamiento que considere pertinentes.	NA	La Junta Directiva de la entidad es designada por casa matriz y aprobada por la Asamblea General. Está conformada por directivos quienes tienen los conocimientos suficientes en aspectos financieros y de salud.
Medida 37. La Junta Directiva facilita la instauración de estándares de calidad y de referenciación de los mismos.	NA	La Junta Directiva de la entidad es designada por casa matriz y aprobada por la Asamblea General. Está conformada por directivos quienes

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
		tienen los conocimientos suficientes es aspectos financieros y de salud.
<p>Medida 38. La Junta Directiva podrá crear los Comités que considere necesarios para el adecuado funcionamiento de la entidad. Establecerá para cada uno de ellos las responsabilidades, objetivos, plan de trabajo y mecanismos de evaluación de su desempeño, a los que deberán ajustarse.</p>	SI	<p>El artículo 50 de los Estatutos indica que "La Junta Directiva podrá crear (o eliminar) los comités de apoyo que considere conveniente, los cuales brindarán asesoría permanente a dicho órgano; nombrará y fijará la remuneración de sus miembros cuando haya lugar, establecerá las responsabilidades, objetivos, plan de trabajo y mecanismos de evaluación de su desempeño y aprobará sus reglamentos internos, a los que deberán ajustarse cada uno de estos. Los miembros de los comités podrán ser sustituidos a criterio de la Junta Directiva."</p>
<p>Medida 39. Cada uno de los Comités de la Junta Directiva cuenta con libro de actas y un reglamento interno que regula los detalles de su conformación, las materias, funciones sobre las que debe trabajar el Comité, y su operativa, prestando especial atención a los canales de comunicación entre los Comités y la Junta Directiva y, en el caso de los Grupos Empresariales, a los mecanismos de relacionamiento y coordinación entre los Comités de la Junta Directiva de la matriz y los de las empresas subordinadas, Si existen.</p>	SI	<p>Actualmente se cuenta con el Comité de Auditoría y Gobierno Corporativo, el cual posee un libro de actas y reglamento interno.</p>
<p>Medida 40. Los miembros de los diferentes Comités son nombrados por la Junta Directiva. Asimismo, este órgano designa los Presidentes de cada Comité.</p>	NA	<p>El Comité de Auditoría y Gobierno Corporativo está conformado por la Junta Directiva de la entidad.</p>
<p>Medida 41. Los diferentes Comités de la Junta Directiva sesionan al menos una (1) vez cada trimestre.</p>	SI	<p>Se cumple con lo indicado en la medida. El Comité de Auditoría y Gobierno Corporativo definida su periodicidad</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
Medida 42. Todos los Comités de la Junta Directiva tienen presencia de al menos dos (2) directores independientes.	NA	<p>La Junta Directiva de la entidad es designada por casa matriz y aprobada por la Asamblea General. Está conformada por directivos quienes tienen los conocimientos suficientes en aspectos financieros y de salud.</p> <p>El Comité de Auditoría y Gobierno Corporativo está conformado por la Junta Directiva de la entidad.</p>
Medida 43. La Junta Directiva establece un Comité de Mejoramiento de la Calidad para asegurar la calidad del tratamiento de salud recibido por los pacientes.	NA	<p>Un miembro de Junta Directiva está en comunicación permanente con la Gerencia General para revisar los aspectos financieros y operativos de la entidad, así como para el acompañamiento en toma de decisiones. Por esta razón y su intervención permanente las reuniones con los demás miembros de Junta Directiva se efectuarán por lo menos cada seis (6) meses o con una frecuencia mayor, si así resulta procedente.</p>
Medida 44. El reglamento de la Junta Directiva crea un Comité de Contraloría Interna. Está conformado por mínimo dos (2) directores y un (1) experto externo delegado por la Junta Directiva, quienes cuentan con conocimientos contables, financieros y de gestión operativa relacionada con temas de protección al usuario.	SI	<p>El Comité de Auditoría y Gobierno Corporativo lo conforma la Junta Directiva de la entidad. Está conformada por directivos de casa matriz quienes tienen los conocimientos suficientes en aspectos financieros y de salud.</p>
Medida 45. Las funciones del Comité de Contraloría Interna incluyen, al menos:	SI	<p>Las funciones del Comité de Auditoría se encuentran establecidos en su reglamento interno el cual fue aprobado por la Junta Directiva.</p>
Medida 46. En el Comité de Contraloría Interna los Directores independientes son mayoría.	NA	<p>La Junta Directiva del CMI no cuenta con directores independientes.</p>
Medida 47. El reglamento de la Junta Directiva crea un Comité de Gobierno Organizacional. Se conforma por un número impar, igual o mayor a tres (3), de Directores y expertos externos	SI	<p>El Comité de Auditoría y Gobierno Corporativo lo conforma la Junta Directiva de la entidad. Está conformada por directivos de casa</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
delegados por la Junta Directiva con conocimientos de gobierno organizacional.		matriz quienes tienen los conocimientos suficientes es aspectos financieros y de salud.
Medida 48. El Comité de Gobierno Organizacional tiene entre otras funciones, sin limitarse a ellas, apoyar a la Junta Directiva en los siguientes temas:	SI	Las funciones se encuentran establecidos junto con las funciones del Comité de Auditoría en su reglamento interno el cual fue aprobado por la Junta Directiva.
Medida 49. El reglamento de la Junta Directiva crea un Comité de Riesgos. Presenta una composición interdisciplinaria que incluye al menos los siguientes miembros: un (1) profesional con formación en salud y con conocimientos en epidemiología, un (1) profesional con formación en actuario o economía o matemáticas o estadística, un (1) profesional con formación en finanzas o economía o administración de empresas con núcleo esencial en finanzas, o carreras profesionales afines, y un (1) Director de la Junta Directiva.	NA	Un miembro de Junta Directiva está en comunicación permanente con la Gerencia General para revisar los aspectos financieros y operativos de la entidad así como para el acompañamiento en toma de decisiones. Por esta razón y su intervención permanente las reuniones con los demás miembros de Junta Directiva se efectuarán por lo menos cada seis (6) meses o con una frecuencia mayor, si así resulta procedente.
Medida 50. Las funciones del Comité de Riesgos deben incluir, por lo menos las siguientes: a) Establecer estrategias para prevenir y mitigar los riesgos en salud. b) Identificar, medir, caracterizar, supervisar y anticipar, mediante metodologías adecuadas, los diversos riesgos (de salud, económicos, operativos, de grupo, lavado de activos, reputacionales, entre otros) asumidos por la entidad, propios de su función en el SGSSS. c) Hacer seguimiento y evaluar periódicamente el funcionamiento de los Comités internos de la institución relacionados con asuntos de salud, incluidos los de vigilancia epidemiológica, historias clínicas, infecciones, y farmacia. d) Velar por el cumplimiento y mejoramiento progresivo de los procesos y estándares	NA	Un miembro de Junta Directiva está en comunicación permanente con la Gerencia General para revisar los aspectos financieros y operativos de la entidad, así como para el acompañamiento en toma de decisiones. Por esta razón y su intervención permanente las reuniones con los demás miembros de Junta Directiva se efectuarán por lo menos cada seis (6) meses o con una frecuencia mayor, si así resulta procedente.

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
relacionados con la seguridad del paciente. e) Supervisar los procesos de atención al paciente, velar por una atención humanizada, y medir y evaluar indicadores de atención (seguimiento y análisis).		
Medida 51. El reglamento de la Junta Directiva crea un Comité de Conducta. Se conforma por miembros de la Alta Gerencia y deben ser un número impar, igual o mayor a tres (3). Si el tema de discusión implica directamente al Presidente Ejecutivo (o quien haga sus veces) o al Auditor Interno, un número impar, igual o mayor a tres (3), de Directores de la Junta Directiva acciona como Comité de Conducta.	NA	Un miembro de Junta Directiva está en comunicación permanente con la Gerencia General para revisar los aspectos financieros y operativos de la entidad, así como para el acompañamiento en toma de decisiones. Por esta razón y su intervención permanente las reuniones con los demás miembros de Junta Directiva se efectuarán por lo menos cada seis (6) meses o con una frecuencia mayor, si así resulta procedente.
Medida 52. Las funciones del Comité de Conducta incluyen al menos las siguientes: a) Construir, coordinar y aplicar estrategias para fortalecer los pilares de conducta ética al interior de cada entidad. b) Apoyar a la Junta Directiva u órgano equivalente en sus funciones de resolución de conflictos de interés. c) Elaborar los programas necesarios para la divulgación y difusión de los principios y valores éticos de la entidad. d) Crear y apoyar las actividades para la actualización del Código de Conducta y de Buen Gobierno, en lo relacionado con temas de Conducta, cuando así se necesite.	NA	Un miembro de Junta Directiva está en comunicación permanente con la Gerencia General para revisar los aspectos financieros y operativos de la entidad, así como para el acompañamiento en toma de decisiones. Por esta razón y su intervención permanente las reuniones con los demás miembros de Junta Directiva se efectuarán por lo menos cada seis (6) meses o con una frecuencia mayor, si así resulta procedente.
Medida 53. El Comité de Conducta construye los lineamientos de las políticas antisoborno y anticorrupción para la entidad. Asimismo, garantiza su divulgación de manera constante, completa y precisa.	NA	Un miembro de Junta Directiva está en comunicación permanente con la Gerencia General para revisar los aspectos financieros y operativos de la entidad, así como para el acompañamiento en toma de decisiones. Por esta razón y su intervención permanente las reuniones

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
		con los demás miembros de Junta Directiva se efectuarán por lo menos cada seis (6) meses o con una frecuencia mayor, si así resulta procedente.
Medida 54. El Comité de Conducta implementa un Programa Empresarial de Cumplimiento Anticorrupción, de acuerdo a las directrices dadas por la Secretaria de Transparencia de la Presidencia de la República de Colombia o la Oficina de las Naciones Unidas contra la Droga y el Delito (UNODC).	NA	Un miembro de Junta Directiva está en comunicación permanente con la Gerencia General para revisar los aspectos financieros y operativos de la entidad, así como para el acompañamiento en toma de decisiones. Por esta razón y su intervención permanente las reuniones con los demás miembros de Junta Directiva se efectuarán por lo menos cada seis (6) meses o con una frecuencia mayor, si así resulta procedente.
Medida 55. Sin perjuicio de los procesos de riesgo identificados por el Comité de Conducta, este define políticas claras para prevenir o controlar los siguientes comportamientos: a) Soborno a funcionarios del Estado o particulares delegados para el ejercicio de funciones públicas. b) Soborno comercial y otras actividades corruptas adoptadas para el beneficio económico de la entidad o de una persona natural. c) Cualquier alteración de registros contables para realizar un fraude, soborno u otros actos indebidos. d) Uso de terceras partes, esto es, agentes externos, consultores y otros intermediarios en posibles esquemas de soborno. e) Riesgo de corrupción respecto de posibles socios de negocio: Uniones temporales de negocio, consorcios, subsidiarias, fusiones y adquisiciones.	NA	Un miembro de Junta Directiva está en comunicación permanente con la Gerencia General para revisar los aspectos financieros y operativos de la entidad, así como para el acompañamiento en toma de decisiones. Por esta razón y su intervención permanente las reuniones con los demás miembros de Junta Directiva se efectuarán por lo menos cada seis (6) meses o con una frecuencia mayor, si así resulta procedente.

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 56. La entidad incluye como mínimo los siguientes tres principios en los diferentes elementos que constituyen el SCI de manera expresa, documentada y soportada: Autocontrol: Autorregulación: Autogestión:</p>	Si	El CMI cuenta con la política de Control Interno aprobada por la anterior Junta Directiva. Esta política está basada en el marco COSO. Se hará ratificar en la nueva Junta Directiva.
<p>Medida 57. La entidad prestadora diseña e implementa la estructura de control interno necesaria para alcanzar los fines ya mencionados, incluyendo por lo menos los siguientes tópicos: (I) Ambiente de control, (ii) Gestión de riesgos, (iii) Actividades de control, (iv) información y comunicación, (v) Monitoreo, y (vi) Evaluaciones independientes.</p>	Si	El CMI cuenta con la política de Control Interno aprobada por la anterior Junta Directiva. Esta política está basada en el marco COSO. Se hará ratificar en la nueva Junta Directiva.
<p>Medida 58. En lo relacionado con el ambiente de control, la entidad realiza como mínimo las siguientes funciones:</p>	Si	El CMI cuenta con la política de Control Interno aprobada por la anterior Junta Directiva. Esta política está basada en el marco COSO. Se hará ratificar en la nueva Junta Directiva.
<p>Medida 59. La entidad adelanta como mínimo los siguientes procedimientos respecto a la gestión de riesgos:</p>	SI	El Comité de Auditoría en su reunión de abril 24 aprobó la política de gestión del riesgo el cual está basado en la ISO 31000. Durante el 2018 se efectuará la capacitación a todas las áreas para alinearlas con este nuevo modelo de riesgos. Se hará ratificar en la nueva Junta Directiva.

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 60. La entidad adelanta unas actividades de control obligatorias para todas las áreas, operaciones y procesos de la entidad, tales como, las siguientes:</p> <p>a) Revisiones de alto nivel, como son el análisis de informes y presentaciones que solicitan los Directores de Junta Directiva</p> <p>b) Controles generales, que rigen para todas las aplicaciones de sistemas y ayudan a asegurar su continuidad y operación adecuada....</p> <p>c) Controles de aplicación, los cuales incluyen pasos a través de sistemas tecnológicos y manuales de procedimientos relacionados....</p> <p>d) Limitaciones de acceso físico a las distintas áreas de la organización....</p> <p>e) Segregación de funciones.</p> <p>f) Acuerdos de confidencialidad.</p> <p>g) Procedimientos de control aleatorios.</p> <p>h) Difusión de las actividades de control.</p>	<p>SI</p>	<p>El CMI cuenta con la política de Control Interno aprobada por la anterior Junta Directiva. Esta política está basada en el marco COSO. Se hará ratificar en la nueva Junta Directiva.</p>
<p>Medida 61. Los sistemas de información de la entidad son funcionales y permiten la dirección y control de la operación en forma adecuada. Asimismo, manejan tanto los datos internos como aquellos que se reciben del exterior. Tales sistemas garantizan que la información cumpla con los criterios de seguridad (confidencialidad, integridad y disponibilidad), calidad (completitud, validez y confiabilidad) y cumplimiento, para lo cual se establecen, controles generales y específicos para la entrada, el procesamiento y la salida de la información, atendiendo su importancia relativa y nivel de riesgo.</p>	<p>SI</p>	<p>Los sistemas de información del CMI cuenta con lo indicado en la medida sin embargo están en proceso de revisión para adaptarlo a las nuevas necesidades del Centro Médico.</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 62. Además de la información que se proporciona al público y a la Superintendencia Nacional de Salud de conformidad con las normas vigentes, se difunde, de acuerdo con la que los administradores de la entidad consideran pertinente, la información que hace posible conducir y controlar la organización, sin perjuicio de aquella que sea de carácter privilegiada, confidencial a reservado, respecto de la cual se adoptan todas las medidas que resultan necesarias para su protección, incluyendo la relacionado con su almacenamiento, acceso, conservación, custodia y divulgación.</p>	SI	<p>La información divulgada por el Centro Médico cumple con lo indicado en las diferentes normativas.</p>
<p>Medida 63. A la información clasificada a sujeta a reserva por disposición legal, solo tiene acceso directo ciertas personas (sujetos calificados), en razón de su profesión u oficio, ya que de conocerse podría vulnerarse el derecho a la intimidad de las personas. Los registros individuales que incluyen información a nivel de individuos pueden usarse internamente a con terceras para fines analíticos, estadísticos ó de investigación siempre y cuando sean debidamente anonimizados de conformidad con el artículo 6 de la Ley 1581 de 2012 (a cualquier norma que la sustituya, modifique a elimine).</p>	SI	<p>El Centro Médico cuenta con una Política de Seguridad de la información, sin embargo, está en proceso de revisión para ajustarla a las necesidades actuales y a las mejores prácticas que existen sobre el particular y las directrices de casa matriz.</p> <p>Los colaboradores tienen una cláusula en su contrato laboral en donde se aclara la responsabilidad en relación con la adecuada administración y uso de la información confidencial.</p>
<p>Medida 64. A la información que se proporciona a esta Superintendencia la entidad adiciona, sin ser excluyente, la exposición de las transacciones que se realizan entre las Partes Vinculadas y dentro de su Grupo Empresarial, según sea el caso, así como las relaciones existentes entre unas y otras, siguiendo la dispuesto en este sentido por la Norma Internacional de Contabilidad (NIC 24), la Ley 222 de 1995 y demás disposiciones que adicionen, modifiquen o sustituyan.</p>	SI	<p>El Centro Médico reporta de acuerdo con la normativa vigente.</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 65. Los administradores de la entidad definen políticas de seguridad de la información, mediante la ejecución de un programa que comprende, entre otros, el diseño, la implantación, la divulgación, la educación y el mantenimiento de las estrategias y mecanismos para administrar la seguridad de la información, la cual incluye, entre otros mecanismos, la celebración de acuerdos de confidencialidad, en aquellos casos en los cuales resulta indispensable suministrar información privilegiada a personas que en condiciones normales no tienen acceso a la misma.</p>	SI	<p>El Centro Médico cuenta con una Política de Seguridad de la información, sin embargo, está en proceso de revisión para ajustarla a las necesidades actuales y a las mejores prácticas que existen sobre el particular y las directrices de casa matriz.</p> <p>Los colaboradores tienen una cláusula en su contrato laboral en donde se aclara la responsabilidad en relación con la adecuada administración y uso de la información confidencial.</p>
<p>Medida 66. Cada empleado conoce el papel que desempeña dentro de la organización y dentro del SCI y la forma en la cual las actividades a su cargo están relacionadas con el trabajo de los demás. Para el efecto, la entidad dispone de medios para comunicar la información significativa, tanto al interior de la organización como hacia su exterior.</p>	SI	<p>Al interior del CMI cada colaborador tiene conocimiento de las funciones que desempeña al interior de la entidad y su aporte al logro de los objetivos. La descripción de procesos, procedimientos, guías e instructivos definen las actividades que deben desarrollar los colaboradores y su interacción con otros cargos de la organización. Los descriptivos de cargo incluyen información sobre responsabilidades y funciones de los colaboradores.</p>
<p>Medida 67. Como parte de una adecuada administración de la comunicación, la entidad cuenta cuando menos con los siguientes elementos:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Canales de comunicación. b) Responsables de su manejo. c) Requisitos de la información que se divulga. d) Frecuencia de la comunicación. e) Responsables. f) Destinatarios. g) Controles al proceso de comunicación. 	No	<p>El CMI cuenta con diferentes canales para la administración de la comunicación tales como la intranet, página web y comunicados institucionales. No se cuentan con procedimientos formales donde se indiquen los elementos sugeridos en la medida.</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 68. La entidad cuenta con un proceso en el que se permite verificar la calidad del control interno a través del tiempo. Se efectúa por medio de la supervisión continua que realizan los jefes o Líderes de cada área o proceso como parte habitual de su responsabilidad (directores, coordinadores, etc., dentro del ámbito de la competencia de cada uno de ellos), así como de las evaluaciones periódicas que realiza el Departamento de Contraloría interna u Órgano equivalente, el Presidente Ejecutivo o máximo responsable de la organización y otras revisiones dirigidas.</p>	<p>SI</p>	<p>Cada uno de los procesos al interior del CMI cuenta con un líder para realizar labores de supervisión continua. Igualmente cuenta con un área de Auditoría Interna quién realiza actividades de aseguramiento y consultoría.</p>
<p>Medida 69. La entidad utiliza empresas de Auditoría Externa para revisar la efectividad del control interno. Las debilidades resultado de esta evaluación y sus recomendaciones de mejoramiento, son reportadas de manera ascendente, informando sobre asuntos representativos de manera inmediata al Comité de Contraloría Interna, y haciéndoles seguimiento.</p>	<p>SI</p>	<p>El CMI realiza la revisión la efectividad del control interno a través del área de Auditoría Interna quién cuenta con un servicio de expertos para la auditoría de sistemas de información. Las recomendaciones de mejoramiento son reportadas a los líderes de los procesos, Gerencia General y Comité de Auditoría.</p> <p>El Centro Médico cuenta con una Revisoría Fiscal (Auditoría Externa) quién en la opinión de los estados financieros incluye información sobre la revisión del control interno</p>
<p>Medida 70. La entidad implementa los sistemas necesarios para hacer una evaluación sistemática de la atención en salud (en los tópicos de accesibilidad, oportunidad, seguridad, pertinencia y continuidad), a través de los procesos de contraloría, seguimiento, evaluación, identificación de problemas y solución de los mismos, mediante técnicas de auditoría o de autoevaluación para la calificación y mejoramiento de la calidad en la atención en salud.</p>	<p>SI</p>	<p>El Centro Médico cuenta con la Dirección de Calidad quién realiza auditorías a los temas relacionados con el cumplimiento de las medidas de seguridad y calidad en la atención a los pacientes. Adicionalmente, se cuenta con la Dirección Médica que cuenta con una Auditoría Médica para validar la pertinencia de los procedimientos.</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 71. Los representantes legales informan a la Junta Directiva u órgano equivalente sobre la implementación y desarrollo de las acciones de auditoría para la garantía de la calidad, la revisión y el monitoreo de los niveles de acreditación, sobre las medidas que se deben adoptar para la superación de los eventos detectados, sobre los resultados de siniestralidad resultante respecto de la esperada y del mercado, sobre los eventos de seguridad relevantes y, particularmente, todas las deficiencias encontradas y medidas adoptadas para superarlas.</p>	SI	<p>El CMI cuenta con la Dirección Médica el cual es ejercida por un profesional médico, responsable por el cumplimiento del direccionamiento estratégico de la clínica. Dentro de sus funciones está la de a. Responder ante la Gerencia y la Junta Directiva del Centro Médico por la gestión de los procesos asistenciales del CMI.</p> <p>Igualmente se cuenta con la Dirección de calidad y seguridad del paciente para el monitoreo de los niveles de acreditación.</p>
<p>Medida 72. La Junta Directiva u Órgano equivalente adopta las políticas de gestión en salud orientadas a obtener la mejor calidad, para ello las definen, desarrollan, documentan y comunican, junto con los recursos, procesos, procedimientos, metodologías y controles necesarios para asegurar su cumplimiento, en procura de garantizar, cuando menos, accesibilidad, oportunidad, seguridad, pertinencia y continuidad en la prestación del servicio.</p>	SI	<p>El Centro Médico cuenta con la Dirección de Calidad quién realiza auditorías a los temas relacionados con el cumplimiento de las medidas de seguridad y calidad en la atención a los pacientes. Adicionalmente, se cuenta con la Dirección Médica que cuenta con una Auditoría Médica para validar la pertinencia de los procedimientos.</p>
<p>Medida 73. Los representantes legales son los responsables del establecimiento y mantenimiento de adecuados sistemas de revelación y control de la información financiera, por lo cual diseñan procedimientos de control sobre la calidad, suficiencia y oportunidad de la misma. Además, verifican la operatividad de los controles establecidos al interior de la correspondiente entidad, e incluyen en el informe de gestión que los administradores presenten a la Asamblea General u organo equivalente, la evaluación sobre el desempeño de los mencionados sistemas de revelación y control.</p>	SI	<p>En el CMI se cuentan con las políticas POL-CONT-005 - "Presentación de estados financieros"; POL-CONT-010 - "Notas a los estados financieros" incluyendo el informe de Gestión, con lo que se cumple con lo indicado en la medida.</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 74. Los representantes legales son los responsables de informar ante el Comité de Contraloría Interna o en su defecto a la Junta Directiva u órgano equivalente, todas las deficiencias significativas encontradas en el diseño y operación de los controles internos que hubieran impedido a la entidad registrar, procesar, resumir y presentar adecuadamente la información financiera de la misma. También son los responsables de reportar los casos de fraude que hayan podido afectar la calidad de la información financiera, así como cambios en la metodología de evaluación de la misma.</p>	SI	<p>En el CMI se realizan reuniones mensuales de Junta Directiva y trimestrales de Comité de Auditoría donde la Administración expone las deficiencias materiales al interior de la entidad.</p>
<p>Medida 75. La entidad adopta como mínimo las siguientes políticas de control contable:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Supervisión de los procesos contables. b) Evaluaciones y supervisión de los aplicativos, accesos a la información y archivos, utilizados en los procesos contables. c) Presentación de informes de seguimiento. d) Validaciones de calidad de la información, revisando que las transacciones u operaciones sean veraces y estén adecuadamente calculadas y valoradas aplicando principios de medición y reconocimiento. e) Comparaciones, inventarios y análisis de los activos de la entidad, realizados a través de fuentes internas y externas. f) Supervisión continua de los Sistemas de información. g) Autorización apropiada de las transacciones por los Órganos de dirección y administración. h) Autorización y control de documentos con información financiera. i) Autorizaciones y establecimiento de límites en las diferentes actividades del proceso contable. 	SI	<p>El CMI cuenta con procesos de revisión de la información contable para garantizar la calidad de la información así como diferentes acciones de control interno para garantizar la calidad y seguridad de la información. Actualmente no se cuentan con políticas formales documentadas sobre dichos procesos de revisión.</p>
<p>Medida 76. La entidad establece, desarrolla, documenta y comunica políticas de tecnología y define los recursos, procesos, procedimientos, metodologías y controles necesarios para</p>	NO	<p>Se cumple con lo indicado en la medida. Al interior del CMI se están revisando y actualizando las políticas y procedimientos para formalizar aquellos aspectos que no se</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
asegurar el cumplimiento de las políticas adoptadas.		encuentran documentados y hacen parte de la administración del proceso para asegurar el cumplimiento de las políticas adoptadas.
<p>Medida 77. La entidad cuenta con un plan de infraestructura de tecnología, que incluye, por lo menos las siguientes variables:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Administración de proyectos de sistemas. b) Administración de la calidad. c) Adquisición de tecnología. d) Adquisición y mantenimiento de software de aplicación. e) instalación y acreditación de sistemas. f) Administración de cambios. g) Administración de servicios con terceros. h) Administración, desempeño, capacidad y disponibilidad de la infraestructura tecnológica. i) Continuidad del negocio. j) Seguridad de los sistemas. k) Capacitación y entrenamiento de usuarios. l) Administración de los datos. m) Administración de instalaciones. n) Administración de operaciones de tecnología y documentación. 	NO	Se cumple con lo indicado en la medida. Al interior del CMI se están revisando y actualizando las políticas y procedimientos para formalizar aquellos aspectos que no se encuentran documentados y hacen parte de la administración del proceso para asegurar el cumplimiento de las políticas adoptadas.
Medida 78. En adición a las obligaciones especiales asignadas a este Órgano, o el que haga sus veces en las normas legales, estatutarias o en reglamentos vigentes de conformidad con la naturaleza jurídica de la entidad, en materia de control interno, la Junta Directiva u órgano equivalente es la instancia responsable de:	SI	En el artículo 49 de los Estatutos "Atribuciones de la Junta Directiva" se encuentran incorporadas 49 funciones incluidas las citadas por la Medida 78
Medida 79. En adición a las obligaciones especiales asignadas al Representante Legal en otras disposiciones legales, estatutarias o en reglamentos, en materia de control interno el Representante Legal es la instancia responsable de:	SI	En el artículo 53 de los Estatutos "Funciones del Gerente General" se encuentran incorporadas 43 funciones incluidas las citadas por la Medida 79

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 80. El Representante Legal deja constancia documental de sus actuaciones relacionadas con sus responsabilidades, mediante memorandos, cartas, actas de reuniones o los documentos que resulten pertinentes para el efecto.</p>	<p>SI</p>	<p>Un miembro de Junta Directiva está en comunicación permanente con la Gerencia General para revisar los aspectos financieros y operativos de la entidad, así como para el acompañamiento en toma de decisiones. Por esta razón y su intervención permanente las reuniones con los demás miembros de Junta Directiva se efectuarán por lo menos cada seis (6) meses o con una frecuencia mayor, si así resulta procedente.</p>
<p>Medida 81. Los objetivos, la autoridad y la responsabilidad de la contraloría interna están formalmente definidos en un documento, debidamente aprobado por la Junta Directiva u órgano equivalente, en donde se establece un acuerdo con la Alta Gerencia de la entidad respecto de la función y responsabilidad de a actividad de contraloría interna, su posición dentro de la organización y la autorización al Auditor Interno para que tenga acceso a todos los registros relevantes para la ejecución de su labor.</p>	<p>SI</p>	<p>La Auditoría Interna cuenta con el Estatuto de Auditoría Interna donde se establece su posición dentro de la institución; autoriza el acceso a los registros, al personal y a los bienes relevantes para la realización del trabajo de auditoría; y define el alcance de las actividades de auditoría interna. La aprobación final del estatuto de auditoría interna es atribución de la junta directiva del Centro Médico. El Estatuto fue aprobado por la Junta Directiva en su reunión de mayo de 2018. Se efectuará ratificación por la nueva Junta Directiva.</p>
<p>Medida 82. La actividad de contraloría interna es independiente, y el Auditor Interno es objetivo en el cumplimiento de sus trabajos a través de una actitud imparcial y neutral, buscando siempre evitar conflictos de intereses.</p> <p>Si la independencia u objetividad del Auditor Interno en cualquier momento se ve comprometida de hecho o en apariencia, los detalles del impedimento se dan a conocer por escrito a la Junta Directiva u órgano equivalente.</p>	<p>SI</p>	<p>Para asegurar la transparencia, impedir colusiones y conflictos de intereses, y proporcionarle independencia a la actividad de auditoría interna, su personal reporta al Auditor General, quien tiene doble línea de reporte:</p> <p>1) Reporta funcionalmente a la Junta Directiva a través de su Comité de Auditoría, en cuanto a la dirección estratégica, refuerzo y obligación de rendir cuentas.</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
		2) Debe reportar a la Gerencia General en cuanto a la asistencia para establecer apoyo y conexión administrativa.
Medida 83. El Auditor Interno o quien haga sus veces es nombrado por la Junta Directiva u órgano equivalente.	SI	El Gerente de Auditoría fue aprobado por el Comité de Auditoría en su reunión de abril de 2018 como consta en el acta 001. La Junta ratificó el nombramiento en la reunión celebrada en mayo de 2018.
Medida 84. Tanto el Auditor Interno como su equipo de trabajo reúnen los conocimientos, las aptitudes y las competencias necesarias para cumplir con sus responsabilidades. Cuentan con asesoría y asistencia competente para aquellas áreas especializadas respecto de las cuales él o su personal no cuentan con los conocimientos necesarios. Los Auditores Internos cumplen su trabajo con el cuidado y la pericia que se esperan de un especialista razonablemente prudente y competente.	SI	El equipo de trabajo de auditoría interna cuenta con los conocimientos y habilidades para desempeñar sus labores las cuales se basan en las normas del Instituto de Auditores Internos. La información reposa en las Hojas de vida y proceso de selección del personal de Auditoría.
Medida 85. El Auditor Interno desarrolla y mantiene un programa de calidad y mejora que cubre todos los aspectos de la actividad de contraloría interna y revisa continuamente su eficacia. Este programa incluye evaluaciones de calidad externas e internas periódicas y supervisión interna continua. Cada parte del programa está diseñada para ayudar a la actividad de contraloría interna a añadir valor y a garantizar que cumpla con las normas aplicables a esta actividad. Cuando el incumplimiento afecta el alcance general o el funcionamiento de la actividad de contraloría interna, se aclara esta situación a la Alta Gerencia y a la Junta Directiva u órgano competente, informándoles los obstáculos que se presentaron para generar esta situación.	SI	La función de la auditoría interna realiza sus trabajos de acuerdo con las normas internacionales emitidas por el Instituto de Auditores Internos.

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 86. El Auditor Interno gestiona efectivamente la actividad que desarrolla para asegurar que su trabajo está generando valor agregado a la organización, para lo cual ejerce entre otras, las siguientes actividades:</p> <p>a) Plan anual: Establece anualmente, planes soportados en los objetivos de la entidad, de acuerdo a las mejores prácticas basadas en riesgos, Esto lo comunica al Representante Legal y a la Junta Directiva.</p> <p>b) Requerimientos: Determina los requerimientos de recursos para el adecuado ejercicio de su labor y lo comunica al Representante Legal y a la Junta Directiva directamente o por conducto del Comité de Contraloría Interna.....</p> <p>c) Políticas: Establece políticas y procedimientos para guiar la actividad de contraloría interna,</p> <p>d) Condiciones de los informes: Los informes emitidos por el Auditor Interno son precisos, objetivos, claros, constructivos, completos y oportunos.</p>	<p>SI</p>	<p>El Estatuto de Auditoría Interna, el plan anual y el presupuesto fueron autorizados por el Comité de Auditoría en su reunión de abril de 2018 como consta en el acta 001 para someterlos a aprobación de la Junta Directiva. La Junta los aprobó en la reunión celebrada en mayo de 2018.</p>
<p>Medida 87. La actividad de contraloría interna evalúa y contribuye a la mejora de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno de la entidad, utilizando un enfoque sistemático y disciplinado, que incluye por lo menos las siguientes funciones:</p>	<p>SI</p>	<p>El plan anual fue elaborado basado en riesgos y fueron autorizados por el Comité de Auditoría en su reunión de abril de 2018 como consta en el acta 001 para someterlos a aprobación de la Junta Directiva. La Junta los aprobó en la reunión celebrada en mayo de 2018.</p> <p>Actualmente se encuentra en ejecución de dicho plan.</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 88. El Revisor Fiscal de la entidad valora los Sistemas de Control Interno y de Gestión de Riesgos implementados a fin de emitir la opinión a la que se refiere. Para el caso específico de IPS, se sigue lo previsto en el artículo 232 de la Ley 100 de 1993 o normas que lo modifiquen, sustituyan o eliminen. El Revisor Fiscal seleccionado, para poder cumplir con el criterio de independencia, garantiza que sus ingresos provenientes de la IPS no superan el tres por ciento (3%) de sus ingresos totales.</p> <p>De otra parte, cuando la revisoría fiscal es una persona jurídica, la IPS establece su cambio a más tardar cada 5 años. Cuando es personal natural se cambia a más tardar cada tres años.</p>	Si	<p>En el capítulo IX de los Estatutos del CMI se tienen contemplados los temas de Revisoría Fiscal entre los que se incluye los ingresos provenientes de la IPS no superan el 3%.</p> <p>El artículo 54 de los Estatutos - "Designación - Período - Remoción" indica que "El Revisor Fiscal será designado por la Asamblea de Accionistas por periodos de un (1) año y será reelegible y removible libremente por la Asamblea, en cualquier tiempo. En los casos de faltas absolutas, temporales o accidentales del Revisor Fiscal, será reemplazado por un Suplente". No se indica cambios cada cinco años pero el cambio se dará por decisión de Casa Matriz para la uniformidad de Auditores Externos.</p>
<p>Medida 89. En las Audiencias Públicas de Rendición de Cuentas, se dará información sobre la gestión integral adelantada por la entidad prestadora de servicios de salud, el manejo presupuestal, financiero y administrativo, los avances y logros obtenidos como producto de las reuniones concertadas con las asociaciones respectivas y las acciones correctivas tomadas por el ejercicio del proceso veedor.</p>	NA	No aplica para el CMI
<p>Medida 90. La Junta Directiva de la entidad designa un interlocutor, miembro de la Alta Gerencia, para atender las relaciones con el(los) Secretario(s) de Salud sobre:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Coordinación de actividades de salud pública. b) Acceso de los usuarios a los servicios de salud y calidad de los mismos. c) Sistema de atención al usuario. d) Procedimientos para que estos representantes de las autoridades locales puedan establecer 	Si	<p>Las relaciones con los diferentes órganos de control son coordinados por la Gerencia General y la Dirección Médica.</p> <p>Las situaciones que resulten de las visitas o requerimientos son informadas a la Junta Directiva.</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
comunicación con la Junta Directiva como segunda instancia de dicho interlocutor. Esta medida aplica únicamente para las Instituciones Prestadoras de Salud.		
<p>Medida 91. La entidad realiza anualmente una convocatoria dirigida a expertos en medicina, salud pública y epidemiología con miras a realizar una rendición de cuentas académica. En esta reunión:</p> <p>a) Se presenta en detalle los indicadores más relevantes de sus sistemas de administración de riesgo en salud, así como las mediciones a evaluaciones del impacto de sus programas de salud.</p> <p>b) Asisten los Directores de la Junta Directiva. El Presidente de la Junta Directiva presidirá la reunión.</p>	NA	<p>No aplica para el CMI. No obstante, se cuenta con un área de vigilancia epidemiológica y una persona que coordina el tema de las atenciones que tengan relación con interés en salud pública, quien es el enlace con la secretaría de salud en ese aspecto. Pese a lo anterior no se realiza de manera sistemática sino sobre intervenciones puntuales de casos y cumpliendo con los reportes que nos apliquen como UPGD.</p>
<p>Medida 92. La entidad aporta oportunamente a la Superintendencia Nacional de Salud la información detallada para que ésta pueda supervisar la integridad y rigor de las metodologías de gestión del riesgo en salud y financiero, el sistema de atención al usuario y el SCI. Asimismo, la entidad cumple a cabalidad con todas las instrucciones emitidas por esta Superintendencia.</p>	SI	<p>El CMI cumple con las disposiciones normativas impartidas por los diferentes organismos de control.</p>
<p>Medida 93. La entidad tiene un documento, aprobado por resolución de la Junta Directiva, que especifica los criterios que aplica y perfiles que tiene en cuenta para seleccionar y vincular el cuerpo médico. El documento considera las diferentes especialidades y tiene previsiones claras para abrir nuevos procesos de selección y vinculación teniendo como criterio principal la necesidad del servicio.</p>	SI	<p>El artículo 54 de los Estatutos - "Comités de Apoyo" se crea el Comité de Admisiones cuyas funciones son entre otras la de aprobar en primera instancia a los profesionales de la salud que solicitan ingreso como socios para ejercer su profesión en las instalaciones y sedes del CMI y determinar y asignar las prerrogativas a los profesionales, de acuerdo con las credenciales que presente y a su experiencia, para que realicen su práctica profesional dentro de las instalaciones del Centro Médico.</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
		Adicionalmente se cuenta con una política institucional de asignación de privilegios médicos, renovación, modificación o revocatoria de privilegios médicos. POL-GCAM-088 "SQE 10 Asignación de privilegios SQE 11 Evaluación del desempeño de los médicos SQE.12 Renovación, modificación o revocación de privilegio"
Medida 94. La entidad tiene una política de compras, aprobada por la Junta Directiva, que incluye los criterios y procedimientos, así como las áreas responsables para la adquisición de bienes y servicios necesarios para la operación y sus respectivas atribuciones. Para las categorías de bienes y servicios y las cuantías que la entidad define, hay pluralidad de oferentes y comparación de ofertas con criterios predefinidos.	SI	El CMI cuenta con la política POL-COSM-002 "Compras" donde se dan los lineamientos generales y específicos para realizar las compras de los suministros, activos fijos y/o servicios que la organización requiere. Dentro de dicha política se cuenta con los niveles de atribución correspondientes. Esta política no requiere aprobación de la Junta Directiva toda vez que la Gerencia General, por estatutos, tiene nivel de atribución hasta por 500 SMLV pasado este monto requiere aprobación de la Junta Directiva.
Medida 95. La Junta Directiva aprueba una política de revelación de información, en la que se identifica, como mínimo, lo siguiente: a) Identificación del departamento o unidad responsable al interior de la entidad de desarrollar la política de revelación de información. b) La información que se debe revelar. c) La forma como se debe revelar esa información. d) A quién se debe revelar la información, discriminando a miembros del Máximo Órgano Social, los usuarios o pacientes, las autoridades, los pagadores y el público general, entre otros grupos de interés (stake holders).	NO	En el CMI se cuentan con las políticas POL-CONT-005 - "Presentación de estados financieros"; POL-CONT-010 - "Notas a los estados financieros" con lo que se cumple con lo indicado en la medida. Estas políticas fueron aprobadas por la Gerencia General no por la Junta Directiva.

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 96. La entidad establece procedimientos para que la contraloría interna y la Revisoría Fiscal hagan una evaluación independiente y se pronuncien sobre la calidad de los datos en salud que la entidad reporta a las diferentes autoridades (incluyendo entre otros RIPS, SIVIGILA, Cuenta de Alto Costo y Estadísticas Vitales), y al público general.</p>	Si	<p>Al interior del CMI no se cuenta con un procedimiento específico sobre el particular. Los órganos de control tienen contempladas dentro de sus planes de auditoría realizar diferentes pruebas de acuerdo un plan basado en riesgos y un plan de rotación.</p>
<p>Medida 97. La entidad cuenta con una página web que contiene información relevante de su institución -preservando el habeas data-, Útil para cada una de las partes interesadas, que incluye al menos estos vínculos o enlaces:</p> <p>Información de la Entidad... Información sobre los miembros o propietarios... Información sobre la administración... Información sobre los órganos de control... información sobre los usuarios...</p>	SI	<p>En la página web institucional se cuenta con la siguiente información: "Nuestra Historia" - "Valores, Misión y Visión" y "Nuestros Reconocimientos".</p> <p>Igualmente cuenta para conocimiento del público en general la política de control interno, gobierno corporativo, código de ética, conducta y régimen sancionatorio adicional a la política de riesgos. También cuenta con un enlace sobre protección de datos personales, así como un link para acceder a la línea de transparencia y su funcionamiento al interior del CMI.</p>
<p>Medida 98. La página web de la entidad incluye información sobre las actividades y resultados en salud. Tiene, al menos, datos relevantes sobre:</p> <p>a) Servicios habilitados y en operación. b) Volumen de procedimientos y actividades en salud realizados. c) información sobre la calidad de los servicios, incluyendo indicadores de proceso, así como de resultados en salud. d) información sobre el recurso humano de la institución. e) Actividades de promoción y prevención de la salud. f) Las tarifas mínimas y máximas por tipo de pagador, presentando las principales estadísticas descriptivas en cada uno.</p>	NA	<p>En la página web institucional se cuenta con acceso a las especialidades, los servicios y programas, Investigación y Educación al paciente. La información adicional indicada por la medida no se tiene contemplada su publicación.</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 99. La página web de la entidad incluye información financiera y administrativa. Puede incluir presentaciones (de resultados, de operaciones), informes financieros, de gestión, información a entes supervisores y noticias significativas. Adicionalmente, incluye al menos los resultados financieros trimestrales, presentados de manera consistente con los reportes de la entidad a la Superintendencia Nacional de Salud.</p>	<p>NA</p>	<p>En la página web institucional se cuenta con la publicación de estados financieros y el informe de gestión ambiental. No se tiene contemplado incluir información adicional a la anteriormente indicada.</p>
<p>Medida 100. La entidad prepara anualmente un Informe de Gobierno Organizacional, de cuyo contenido es responsable la Junta Directiva, previa revisión e informe favorable del Comité de Contraloría Interna, que se presenta junta con el resto de documentos de cierre de ejercicio.</p> <p>Para las IPS que hacen parte de Grupos Empresariales, el informe se puede presentar par su sociedad matriz, no obstante, este tiene que incluir la información explícita del prestador y cumplir a cabalidad con las medidas y recomendaciones que contiene la presente Circular.</p>	<p>SI</p>	<p>El Centro Médico cumple con lo indicado en la normativa.</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 101. La estructura del Informe Anual de Gobierno Organizacional de la entidad está alineada con el siguiente esquema:</p> <p>Estructura de la propiedad de la entidad a Grupo Empresarial.</p> <p>a) Capital y estructura de la propiedad de la entidad.</p> <p>b) Identidad de los miembros del Máximo Órgano Social que cuenten con participaciones significativas (participaciones mayores a igual al 5%), directas e indirectas.</p> <p>c) información de las acciones de las que directamente (a título personal) a indirectamente (a través de entidades u otros vehículos) sean propietarios los Directores de la Junta Directiva y de los derechos de voto que representen.</p> <p>d) Relaciones de índole familiar, comercial, contractual o societaria que existan entre los titulares de las participaciones significativas en la propiedad o el control de la entidad, o entre los titulares de participaciones significativas entre si.</p> <p>e) Negociaciones que los Directores de la Junta Directiva, de la Alta Gerencia y demás administradores han realizado con las acciones y los demás valores emitidos por la entidad.</p> <p>f) Síntesis de los acuerdos entre miembros del Máximo Órgano Social de los que se tenga conocimiento.</p> <p>g) Acciones propias en poder de la entidad.</p>	<p>SI</p>	<p>El Centro Médico cumple con lo indicado en la normativa.</p>

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
<p>Medida 102. De existir salvedades en el informe del Revisor Fiscal, estas y las acciones que la entidad plantea para solventar la situación, son objeto de pronunciamiento ante los miembros del Máximo Organó Social reunidos en Asamblea General, por parte del presidente del Comité de Contraloría Interna.</p> <p>Cuando ante las salvedades y/o párrafos de énfasis del Revisor Fiscal, la Junta Directiva considera que debe mantener su criterio, esta posición es adecuadamente explicada y justificada mediante informe escrito a la Asamblea General, concretando el contenido y el alcance de la discrepancia.</p>	NA	No se han presentado este tipo de situaciones al interior del CMI
<p>Medida 103. Las operaciones con o entre Partes Vinculadas, incluidas las operaciones entre empresas del Grupo Empresarial que, por medio de parámetros objetivos tales como volumen de la operación, porcentaje sobre activos, ventas u otros indicadores, sean calificadas como materiales por la entidad, se incluyen con detalle en la información financiera pública, así como la mención a la realización de operaciones con empresas off-shore.</p>	NA	Hasta el 2019 no aplicaba esta medida.
<p>Medida 104. En el caso de Grupos Empresariales, la revelación de información a terceros es integral y transversal, referente al conjunto de empresas, que permita a los terceros externos formarse una opinión fundada sobre la realidad, organización, complejidad, actividad, tamaño y modelo de gobierno del Grupo Empresarial.</p>	NA	Hasta el 2019 no aplicaba esta medida.
<p>Medida 105. La entidad prestadora de servicios de salud cuenta con unos lineamientos de Conducta que recogen todas las disposiciones correspondientes a la gestión ética en el día a día de la organización. Estos deben contener los principios, valores y directrices que, en coherencia con lineamientos dispuestos en esta Circular para el tema de Buen Gobierno, todo</p>	SI	El CMI cuenta con el código de Ética, conducta y régimen sancionatorio donde se dan los lineamientos a todos los grupos de interés. Este código fue aprobado por la Junta Directiva

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
empleado de IPS, debe ejercer en el ejercicio de sus funciones.		
<p>Medida 106. Los lineamientos de Conducta están estructurados como mínimo, sobre los siguientes Ordenes temáticos:</p> <p>a) Las generalidades de la empresa (reseña histórica, certificaciones de calidad, etc.).</p> <p>b) Direccionamiento estratégico de la entidad.</p> <p>c) Los principios éticos.</p> <p>d) Los valores institucionales.</p> <p>e) Las políticas a observar para la gestión ética, a nivel de la interacción con los diferentes grupos de interés, entre la empresa y respecto a los usuarios, entre los funcionarios de la organización, en relación con el manejo de la información y el uso de los bienes, así como en la que se refiere a la interacción con actores externos, la sociedad, el Estado, la competencia, el medio ambiente, entre otros.</p> <p>f) Política antisoborno y anticorrupción de la entidad.</p> <p>Principios de responsabilidad social empresarial.</p> <p>Los mecanismos para la difusión y socialización permanente de los lineamientos de Conducta.</p> <p>El establecimiento de los procesos e instancias que permitan, a través de indicadores, el control sobre el sistema de gestión ética institucional.</p>	SI	El CMI cuenta con el código de Ética, conducta y régimen sancionatorio donde se dan los lineamientos a todos los grupos de interés. Este código fue aprobado por la Junta Directiva
<p>Medida 107. Los lineamientos de Conducta establecen pautas de comportamiento relacionadas con:</p> <p>a) La obligación de informar sobre actuaciones ilegales a sospechosas de los diferentes grupos de interés.</p> <p>b) El compromiso con la protección y uso adecuado de los activos de la entidad.</p> <p>c) La importancia de colaborar con las autoridades.</p>	SI	El CMI cuenta con el código de Ética, conducta y régimen sancionatorio donde se dan los lineamientos a todos los grupos de interés. Este código fue aprobado por la Junta Directiva.

**RESPUESTA A LA IMPLEMENTACION DE MEJORES PRACTICAS ORGANIZACIONALES
CIRCULAR EXTERNA 003 DEL 24 DE MAYO DE 2018 – SUPERSALUD**

CORTE DE LA INFORMACION: 30 DE ABRIL DE 2020

FECHA DE ENVIO A LA SUPERSALUD: 24 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Medida	Se cumple	Respuesta
d) El manejo de la información confidencial y privilegiada de la entidad.		