

Handwritten signature

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>Vigilamos lo que es de Todos</i></p>	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

**INFORME DEFINITIVO DE LA REVISIÓN A LA RENDICION
DE LA DE CUENTA ANUAL**

**E.S.E. HOSPITAL SANTA LUCIA
(Municipio de Roncesvalles- Tolima)**

VIGENCIA 2020

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>¡Vigilamos lo que es de Tolima!</i></p>	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

Ibagué, septiembre de 2021

**E.S.E. HOSPITAL SANTA LUCIA
(Municipio de Roncesvalles- Tolima)**

**DIEGO ANDRES GARCIA MURILLO
Contralor Departamental del Tolima**

**DIANA MAGALY CARO GALINDO
Directora Técnica de Control Fiscal y Medio Ambiente**

**ANGELICA CASTELLANOS BASTOS
Auditor**

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>Vigilamos lo que es de Todos</i></p>	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026

TABLA DE CONTENIDO

		Página
1	OBJETIVO	4
2	ALCANCE	4
3	RESULTADOS DE LA REVISION	5
4	PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISION DE LA CUENTA	13

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>¡Vigilamos lo que es de Tolima!</i></p>	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026

199 - 3
DCD_____2021-100

30 SEP 2021

Ibagué,

Doctora
DIANA MARIA ARCOS ORDOÑEZ
Gerente
HOSPITAL SANTA LUCIA
Roncesvalles

Asunto: INFORME DEFINITIVO REVISIÓN DE LA CUENTA ANUAL VIGENCIA 2020.

1. OBJETIVO

La Contraloría Departamental del Tolima, con fundamento en las facultades otorgadas por el Artículo 272, en concordancia con los artículos 267 y 268 de la Constitución Nacional y la Ley 42 de 1993, modificados mediante acto legislativo 04 de 2019 y el Decreto 403 de 16 de marzo de 2020, practicó procedimiento de Revisión a la rendición de la Cuenta anual, de la E.S.E. Hospital Santa Lucia del Municipio de Roncesvalles Vigencia 2020, consistente en el cotejo de saldos en la rendición de la cuenta anual rendida a través del aplicativo SIA, frente a los registros: del Balance General, modelo CGN 2005 001, saldos y movimientos, el CHIP de la Contaduría General de la Nación y la Agencia Nacional de Contratación Pública – Colombia Compra Eficiente el aplicativo SECOP e información suministrada por la Sujeto de Control.

2. ALCANCE

La Revisión de la cuenta de Anual vigencia 2020, rendida a través del aplicativo SIA, contenida en los siguientes formatos:

- 2.1 FORMATO F01 MOVIMIENTO DE EFECTIVO
- 2.2 FORMATO F02 MOVIMIENTO CUENTAS BANCARIAS
- 2.3 FORMATO F03 TRASLADOS BANCARIOS
- 2.4 FORMATO F04 MOVIMIENTO DE INVENTARIOS
- 2.5 PRESUPUESTO DE INGRESOS
- 2.6 PRESUPUESTO DE GASTOS
- 2.7 FORMATO F12 BOLETIN ALMACEN

	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

199

30 SEP 2021

- 2.8 FORMATO F13 POLIZA DE AMPARO DE FONDOS Y BIENES
- 2.9 SIA –OBSERVA
- 2.10 FORMATO F21 LITIGIOS Y DEMANDAS
- 2.11 FORMATO F23 PLAN DE MEJORAMIENTO

3. RESULTADOS DE LA REVISIÓN

3.1. FORMATO F01 – CDT – MOVIMIENTO DE EFECTIVO.

El proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia fiscal 2020 del E.S.E Hospital Santa Lucia de Roncesvalles para la cuenta "11.05 CAJA" se cotejó la información rendida por la Entidad en el aplicativo SIA formato F01 Movimiento de efectivo, frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP) a diciembre 31 de 2020, no se evidenció diferencias:

CODIGO CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	REPORTE F1 SIA OBSERVA 2020			REPORTE CHIP SALDO FINAL (en pesos) Dic 31 de 2020
		(D) Saldo Final Tesorería	(D) Saldo Final Contabilidad	(D) Saldo Final Bancos	
110501	CAJA PRINCIPAL	0	0	0	0
110502	CAJA MENOR	0	0	0	0

3.2. FORMATO F02 – CDT – MOVIMIENTO DE CUENTAS BANCARIAS.

En la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2020 del E.S.E HOSPITAL SANTA LUCIA, para la cuenta "11.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS" se cotejó la información rendida por la Entidad en el aplicativo SIA formato F02 Movimiento de cuentas bancarias, frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP), no evidenciando tal como se muestra a continuación:

Codigo Contable	(C) Nombre De La Cuenta	FORMATO F1 MOVIMIENTPO DE EFECTIVO (Contabilidad)	CGN_001 SALDOS Y MOVIMIENTOS A DIC 2020 (Saldo Final en pesos)	DIFERENCIAS
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	52.385.679	52385679,2	-
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	10.639.919	10639918,53	-

	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

199

30 SEP 2021

Código Contable	(C) Nombre De La Cuenta	FORMATO F1 MOVIMIENTPO DE EFECTIVO (Tesorería)	CGN_001 SALDOS Y MOVIMIENTOS A DIC 2020 (Saldo Final en pesos)	DIFERENCIAS
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	52.385.679	52385679,2	-
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	10.639.919	10639918,53	-

Código Contable	(C) Nombre De La Cuenta	FORMATO F1 MOVIMIENTPO DE EFECTIVO (Saldo final Extracto)	EXTRACTOS BANCARIOS	DIFERENCIAS
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	57.259.251	52385679,2	4.873.572
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	10.639.919	10.639.919	-

La diferencia \$4.873.572, está debidamente sustentada por los anexos que presentó el Ente Hospitalario que corresponden a los extractos bancarios de dos (2) cuentas del Banco Agrario Nros. 6647-02461-1 y No. 66470001-01 y muestran los registros en las respectivas conciliaciones bancarias.

3.3 FORMATO F03 – TRASLADO BANCARIOS

Revisado el formato F03 Traslados bancarios, donde se reporta información que hacen parte de la cuenta "11.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS", se observa que los números de cuenta allí reportados corresponde a cuentas bancarias registradas en ella E.S.E. Hospital Santa Lucia en el formatos F2, soportadas con su respectiva conciliación bancarias y extractos tal como se muestra a continuación:

(F) Fecha Traslado	(C) Entidad Que Acredita	(N) Número Cta. Bancaria Que Acredita	(C) Tipo Recurso	(D) Valor	(C) Sector	(C) Entidad Que Debita	(N) Número Cta. Bancaria Que Debita	(C) Tipo De Recurso	(D) Valor	(C) Sector
2/06/2020	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	66470002461	LI	2.000.000	SALUD	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	466.473.004.312	DE	2.000.000	SALUD
2/06/2020	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	466.473.004.312	DE	2.066.895	SALUD	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	466.473.004.371	DE	2.066.895	SALUD
1/03/2020	BANCOLOMBIA	86935507547	DE	1.408.229	SALUD	BANCOLOMBIA	43.400.156.828	LI	1.408.229	SALUD
1/05/2020	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	66470000010	DE	1.173.000	SALUD	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	66.470.002.461	LI	1.173.000	SALUD
6/08/2020	BANCOLOMBIA	42200000280	DE	1.386.476	SALUD	BANCOLOMBIA	42.200.000.260	DE	1.386.476	SALUD
31/12/2020	BANCOLOMBIA	42200000267	DE	4.31	SALUD	BANCOLOMBIA	43.400.156.828	LI	4.31	SALUD

3.4 FORMATO F04 – MOVIMIENTO DE INVENTARIO.

El proceso de la revisión del formato F04 saldos de inventario donde rindieron cuentas del grupo "15 INVENTARIOS" vigencia Fiscal 2020 de la E.S.E. Hospital Santa Lucia, se procedió a cotejar la información rendida en la plataforma SIA frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP), y no se evidenció diferencias tal como se muestra a continuación:

	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

199

30 SEP 2021

Código Contable	Denominación	FORMATO F4 MOVIMIENTO DE INVENTARIOS (Almén)	FORMATO F4 MOVIMIENTO DE INVENTARIOS (Contabilidad)	CGN_001 SALDOS Y MOVIMIENTOS A DIC 2020 (Saldo Final en pesos)	DIFERENCIAS
151403	MEDICAMENTOS	27036490,11	27036490,11	27.036.490	-
151404	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	42147515,82	42147515,82	42.147.516	-
151405	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	5075470	5075470	5.075.470	-
151406	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	486117	486117	486.117	-
151407	MATERIALES PARA IMAGENOLÓGIA	0	0	-	-
151417	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	3726789,76	3726789,76	3.726.790	-
151421	DOTACION A TRABAJADORES	17222100	17222100	17.222.100	-
151423	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	-	-
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	9918259,44	9918259,44	9.918.259	-

PRESUPUESTO VIGENCIA 2020

Legalidad de la Aprobación del Presupuesto 2020

El presupuesto de ingresos y gastos de la E.S.E. Hospital Santa Lucia del Municipio de Roncesvalles – Tolima, para la vigencia 2020 fue fijado mediante el Acuerdo de Junta Directiva No.013 de 2019, por valor de MIL TRESCIENTOS CINCUENTA MILLONES SETECIENTOS MIL DE PESOS (\$1.350.700.000) , y liquidado mediante la Resolución No.196 del 31 de diciembre de 2019.

De acuerdo al requerimiento CDT-RS-2021-3826 del 23 de junio de 2020, EL Ente Hospitalario anexo en su respuesta presentada, ejecuciones presupuestales de ingresos y gastos vigencia 2020 y actos administrativos que soportan el movimiento presupuestales, así:

E.S.E. HOSPITAL SANTA LUCIA MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES DE INGRESOS Y GASTOS VIGENCIA 2020						
ACTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR INICIAL	ADICION	REDUCCION	CONTRACREDITO	CREDITO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
Acuerdo No. 013 /2019	1.350.700.000					
Resolución No. 196 /2019	1.350.700.000					
Resolución No. 068/2020		4.500.000				
Resolución N. 019/2020				11.750.000	11.750.000	
Resolución No.040 de 2020				29.000.000	29.000.000	
Resolución No.056 de 2020		51.192.924,59				
Acuerdo No. 01 de 2020		9.000.000				
Resolución No. 059 de 2020				18.500.000	18.500.000	
Resolución No.085 de 2020				73.280.548	73.280.548	
Resolución No. 108 de 2020				3.071.801	3.071.801	
Resolución No.112 de 2020				2.000.000	2.000.000	
Resolución No.133 de 2020				12.780.000	12.780.000	
Resolución N. 169 de 2020				2.500.000	2.500.000	
Resolución No. 177 de 2020				33.600.000	33.600.000	
Resolución No. 210 de 2020				85.280.548	85.280.548	
				43.651.861	43.651.861	
Acuerdo No. 02 de 2020		25.400.000				
Acuerdo No.09 de 2020		65.408.177				
Acuerdo No. 10 de 2020		36.000.000				
Acuerdo No.003 de 2020		123.643.000				
Acuerdo No. 004 de 2020		101.490.268				
Acuerdo No.06 de 2020		63.130.236				
TOTAL	1.350.700.000	479.764.606	0	315.414.758	315.414.758	1.830.464.606

Página 7113

	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026

199

30 SEP 2021

3.5 PRESUPUESTO DE INGRESOS

De acuerdo a la información suministrada se analizó la ejecución presupuestal de ingresos de la vigencia 2020, la E.S.E. Hospital Santa Lucia, respecto al comportamiento tomando como base el presupuesto definitivo: los ingresos por venta de servicios representa el mayor componente de los ingresos con el 64% por un valor de \$1.171.727.629 y el porcentaje de recaudo de los mismos fue eficiente con el 97%, los aportes no ligados a venta de servicios representaron el 20% de los ingresos y el porcentaje de recaudo fue del 78%, las cuentas por cobrar otras vigencias representa el 13% de los ingresos por \$234.000.000 y el resultado de recaudo es del 65% , tal como se muestra a continuación:

Codigo	Descripción	Presupto Inicial	Presupuesto Definitivo	% DE PARTICIPACION	RECAUDO	SALDO	% RECAUDO
2	INGRESOS CORRIENTES	1.350.700.000	1.830.464.606	100%	1.630.056.281	200.408.325	89%
201	VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	1.116.700.000	1.171.727.629	64%	1.132.951.681	38.775.948	97%
202	TOTAL APORTES (NO LIGADOS A LA VENTA DE SERVICIOS)	0	373.544.052	20%	292.689.470	80.854.582	78%
204	Ingresos de Capital	0	0	0%	57.103	-57.103	0%
206	Cuentas por cobrar Otras	234.000.000	234.000.000	13%	153.165.102	80.834.898	65%
207	DISPONIBILIDAD INICIAL	0	51.192.925	3%	51.192.925	0	100%

El presupuesto de ingresos de forma general presentó movimientos presupuestales de adición por un \$479.764.606, y traslados presupuestales por \$85.2080.548, todos soportados con los actos administrativos adjuntos por el Entre Hospitalario, tal como se evidencia en la siguiente tabla:

COMPARATIVO ENTRE LOS REPORTES DEFINITIVOS E.S.E. HOSPITAL SANTA LUCIA (RONCESVALLES) VIGENCIA 2020			
CONCEPTO	EJECUCION A DIC/2019	SOPORTES ACTOS ADMINISTRATIVOS	CHIP DIC CGR PRESUPUESTAL /2020
Valor Inicial	1.350.700.000	1.350.700.000	1.350.700.000
Adiciones	479.764.606	479.764.606	479.764.606
Reducciones	-	-	-
contracreditos	85.280.548	85.280.548	-
Creditos	85.280.548	85.280.548	-
Definitivo	1.830.464.606	1.830.464.606	1.830.464.606

3.6 PRESUPUESTO DE GASTOS

De acuerdo a la información suministrada se analizó la ejecución presupuestal de gastos de la vigencia 2020, la E.S.E. Hospital Santa Lucia, respecto al comportamiento tomando como base el presupuesto definitivo, se identificó que los (3) tres rubros en lo que se concentra



INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-026

Versión: 02

199

30 SEP 2021

la mayor parte del presupuesto de gastos corresponde a: Servicios personales asociados a la nómina por \$525.570.500 que representa el 28%, Servicios personales indirectos por \$496161.463 que representa el 27% y Contribuciones inherentes a la nómina por \$196.356.536 que representa el 11%, tal como se muestra a continuación:

Código	Descripción	Presupuesto Inicial	Presupuesto Definitivo	% DE PARTICIPACION	compromisos	% de compromiso	GIRO	SALDO
3	PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA VIGENCIA	1.350.700.000	1.830.464.606	100%	1.738.185.422	95%	1.586.913.015	151.272.407
30511	SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA	525.570.500	505.927.567	28%	503.637.607	100%	503.637.607	0
30512	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	190.504.174	496.161.463	27%	485.356.687	98%	439.748.333	45.608.354
30513	CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA SECTOR PRIVADO	180.531.336	196.356.536	11%	195.308.625	99%	158.359.743	36.948.882
30514	GASTOS GENERALES	35.419.452	102.622.943	6%	95.322.225	93%	87.132.090	8.190.135
30515	ADQUISICION DE SERVICIOS	112.250.000	143.958.177	8%	130.127.809	90%	88.506.615	41.621.194
30516	MANTENIMIENTO HOSPITALARIO	71.524.538	100.303.027	5%	91.099.722	91%	79.750.972	11.348.750
30517	IMPUESTOS, MULTAS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	6.000.000	8.328.116	0%	5.182.742	62%	5.182.742	0
30518	TRANSFERENCIAS A EMPRESAS NO FINANCIERAS	12.900.000	12.900.000	1%	10.332.326	80%	10.332.326	0
30519	COMPRA DE BIENES PARA LA VENTA	89.000.000	93.806.777	5%	85.211.106	91%	77.706.438	7.504.668
30520	INVERSION SECTOR SALUD	12.000.000	23.600.000	1%	0	0%	0	0
30522	CUENTAS POR PAGAR VIGENCIAS ANTERIORES	115.000.000	146.500.000	8%	136.606.574	93%	136.556.150	50.424

El presupuesto de ingresos de forma general presentó movimientos presupuestales de adición por un \$479.764.606, y traslados presupuestales por \$230.134.210, todos soportados con los actos administrativos adjuntos por el Entre Hospitalario.

COMPARATIVO ENTRE LOS REPORTES DEFINITIVOS E.S.E. HOSPITAL SANTA LUCIA (RONCESVALLES) VIGENCIA 2020			
CONCEPTO	EJECUCION A DIC/2019	SOPORTES ACTOS ADMINISTRATIVOS	CHIP DIC/2019
Valor Inicial	1.350.700.000	1.350.700.000	1.350.700.000
Adiciones	479.764.606	479.764.606	479.764.606
Reducciones	-	-	-
Contracréditos	230.134.210	230.134.210	230.134.210
Créditos	230.134.210	230.134.210	230.134.210
Definitivo	1.830.464.606	1.830.464.606	1.830.464.606

Revisada la información de las ejecuciones presupuestales de ingresos y gastos se evidenció que para la E.S.E. Hospital Santa Lucia, durante la vigencia 2020 presenta un recaudo por valor de \$1.630.656.281 y registra unos compromisos por \$1.738.185.422, al comparar el recaudo acumulado con los compromisos del Ente Hospitalario durante la vigencia 2020, se evidencia que adquirieron obligaciones económicas superiores en \$108.129.141.

Página 9 | 13

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>¡Vigilamos lo que es de Tolima!</i></p>	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026

199

30 SEP 2021

La Contraloría Departamental del Tolima tiene en cuenta que existen parámetros establecidos por el Ministerio de Salud y de la Protección Social, que arroja como resultado una clasificación del riesgo de las Empresa Sociales del Estado y determinar déficit y/o superávit operacional corriente y no corriente conforme a lo previsto en la Ley 1438 de 2011, en el artículo 80 que enuncia: *...“el riesgo de las Empresas Sociales del Estado teniendo en cuenta sus condiciones de mercado, de equilibrio y viabilidad financiero, a partir de sus indicadores financieros, sin perjuicio de la evaluación por indicadores de salud establecida en la presente ley. Las Empresas Sociales del Estado, atendiendo su situación financiera se clasificarán de acuerdo a la reglamentación que expida el Ministerio de la Protección Social. Cuando no se reciba la información utilizada para la categorización del riesgo de una Empresa Social del Estado o se detecte alguna imprecisión en esta y no sea corregida o entregada oportunamente, dicha empresa quedará categorizada en riesgo alto y deberá adoptar un programa de saneamiento fiscal y financiero”...*, y es así que la metodología para determinar la categoría del riesgo de las ESES a nivel territorial lo estableció el Ministerio de Salud y Protección Social, mediante la Resolución 2509 de 2012.

Se revisó el último reporte emitido por el Ministerio de Salud y Protección Social mediante la Resolución No. 1342 del 29 de mayo de 2019 y la categoría del Hospital Santa Lucia para la vigencia 2019 es: “sin riesgo”

Teniendo en cuenta lo anterior, la cartera de corto plazo y largo plazo radicada por el Hospital y reportada a éste Ente de Control en la controversia es por valor de \$908.365.253, para la vigencia 2020, siendo ésta superior a la diferencia entre los compromisos y el recaudo que asciende a \$108.129.141.

3.7 FORMATO F12 – BOLETIN DE ALMACEN.

El proceso de la revisión del formato F12 Boletín de Almacén donde rindieron cuentas del grupo “PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO” vigencia Fiscal 2020 de la E.S.E. Hospital Santa Lucia, se procedió a cotejar la información rendida en la plataforma SIA frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP), y no se evidenció diferencias tal como se muestra a continuación:

	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

199

30 SEP 2021

CODIGO CONTABLE	DETALLE	FORMATO F12 BOLETIN DE ALMACEN (AlmCén)	CGI_001 SALDOS Y MOVIMIENTOS A DIC 2020 (Saldo Final en pesos)	DIFERENCIAS
1.6.05	TERRENOS	65.400.000	65.400.000	-
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	16.541.034	16.541.034	-
1.6.40	EDIFICACIONES	1.381.706.620	1.381.706.620	-
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	68.312.303	68.312.303	-
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	697.502.775	697.502.775	0
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	26.025.764	26.025.764	-
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	59.500.732	59.500.732	-
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	554781797,5	554.781.797	-
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	6.964.113	6.964.113	-
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	- 596.278.242	- 596.278.242	-
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	- 12.702.795	- 12.702.795	-

3.8 FORMATO F13 – POLIZA DE AMPARO DE FONDOS Y BIENES.

La contraloría Departamental del Tolima en cumplimiento con la Ley 42 de 1993 Artículo 107 a la letra dice: "Los Órganos de Control Fiscal verificarán que los bienes del Estado estén debidamente amparados por una póliza de seguros o un fondo especial creado para tal fin, pudiendo establecer responsabilidad fiscal a los tomadores cuando las circunstancias lo ameriten". Revisado el aplicativo "SIA" a través de formato F13, la E.S.E. Hospital Santa Lucía, para la vigencia 2020 presenta pólizas de aseguramiento que muestran cobertura de toda la vigencia, tal como se muestra a continuación:

Entidad Aseguradora	Póliza No	Vigencia Inicial De La Póliza	Vigencia Final De La Póliza	Interés O Riesgo Asegurado	Asegurado	Tipo De Amparo	Valor Asegurado	
LA PREVISORA S.A.	1001118	31/01/2019	31/01/2020	SEGURO PREVIHOSPITAL	HOSPITAL SANTA LUCIA	MULTIRIESGO HOSPITALARIO	1.571.643.000	
		31/01/2020	31/01/2021	POLIZA MULTI-RIESGO				1.574.383.211
SEGUROS DEL ESTADO	101000818	16/01/2019	16/01/2020	TODOS RIESGOS			RESPONSABILIDAD CIVIL PROFESIONAL - CLINICAS Y HOSPITALES	20.491.387
SEGUROS DEL ESTADO	101000904	16/01/2020	15/01/2021	SUSTRACCIÓN EQUIPOS AMBULANCIA				
SEGUROS DEL ESTADO	101006374	16/01/2019	16/01/2020	SEGURO AUTOMOVILES. AMBULANCIA CHEVROLET OET-060			RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL	469.200.000
SEGUROS DEL ESTADO	101007357	16/01/2020	16/01/2021					461.920.000
SEGUROS DEL ESTADO	101006408	5/02/2019	5/02/2020	SEGURO AUTOMOVILES. AMBULANCIA CHEVROLET OCJ-444			RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL	344.500.000
SEGUROS DEL ESTADO	101007412	5/02/2020	5/02/2021					344.900.000
SEGUROS DEL ESTADO	101006409	5/02/2019	5/02/2020	SEGURO AUTOMOVILES. AMBULANCIA TOYOTA OGL-062			RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL	323.700.000
SEGUROS DEL ESTADO	101007413	5/02/2020	5/02/2021					
SEGUROS DEL ESTADO	101003846	1/03/2019	29/02/2020	RESPONSABILIDAD CIVIL PROFESIONAL - ERRORES U OMISIONES			RESPONSABILIDAD CIVIL PROFESIONAL - CLINICAS Y HOSPITALES	150.000.000
SEGUROS DEL ESTADO	101004670	29/02/2020	28/02/2021					

	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

199

30 SEP 2021

3.9 FORMATO SIA OBSERVA – CONTRATACION VIGENCIA 2020

En el proceso de revisión de la información de contratación rendida en el SIA Observa que corresponde a la vigencia fiscal de 2020 frente a los procesos de contratación reportados ante el SECOP (www.contratos.gov.co link de consultas) y la respuesta dada al requerimiento, la E.S.E. del Hospital Santa Lucia no arroja la siguiente diferencia:

CONTRATOS PUBLICADOS VIGENCIA 2020 -E.S.E. HOSPITAL SANTA LUCIA RONCESVALLES					
SIA OBSERVA		SECOP		CERTIFICADO POR LA ENTIDAD	
CANTIDAD	VALOR INICIAL Y ADICIONALES	CANTIDAD	VALOR REPORTADO	CANTIDAD	VALOR
142	825.854.003	142	825.854.003	142	825.854.003

3.11 FORMATO F21 – LITIGIOS Y DEMANDAS.

La E.S.E. Hospital Santa Lucia del Municipio de Roncesvalles., para la vigencia 2020 reportó el formato F23 Litigios y demandas por tanto se procedió a cotejada la información frente a los reportado en el la plataforma CHIP formato CGN2015_001_ SALDOS_ Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA con corte 31 de diciembre de 2020, y se observa que la E.S.E., no presenta diferencias en los procesos de litigios y demandas, tal como se muestra a continuación:

Código Contable	Nombre De La Cuenta	Valor demanda F21 Vigencia 2020	CGN_001 SALDOS Y MOVIMIENTOS A DIC 2020 (Saldo Final en pesos)	Diferencia
2701	Litigios y demandas		56000000,00	
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	963.707.986	907707986,00	-
	TOTALES	963.707.986	963.707.986	-

3.12 FORMATO F23 – PLAN DE MEJORAMIENTO.

De acuerdo al reporte presentado en el formato F23 denominado Plan de Mejoramiento, con corte 31 de diciembre de 2020, se observa que la E.S.E. Hospital Santa Lucia del Municipio de Roncesvalles, presenta reporte de Plan de Mejoramiento a la Auditoría Modalidad Especial a la contratación vigencia 2018 y Plan de mejoramiento por Revisión de la cuenta anual vigencia 2018, así:


 Página 12 de 13

	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026

199

30 SEP 2021

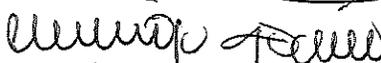
(C) Tipo De Auditoría	(N) Vigencia Auditada	(N) Total Hallazgos Reportados
Auditoría Especial Contratación	2018	3
Revisión Cuenta Anual	2018	4

Por tanto en el procedimiento que se adelanta respecto de la Revisión de la Cuenta Anual, se procedió a revisar el archivo adjunto respecto al Plan de Mejoramiento de la Revisión de la Cuenta anual vigencia 2018, evidenciando que la entidad a 31 de diciembre de 2020 manifiesta haber logrado en su totalidad las acciones de mejora planteadas inicialmente, es decir, el cumplimiento al 100%.

4. PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISION DE LA CUENTA

El Contralor Departamental del Tolima, en uso de sus atribuciones constitucionales conferidas en los artículos 268 y 272 de la carta política y las otorgadas por la Ley 42 del 26 de enero de 1993, modificados mediante el Acto Legislativo 04 del 2019 y el Decreto 403 del 16 de marzo de 2020 por medio del cual se dictan normas para la correcta implementación y fortalecimiento del control fiscal profiere con fundamento al estudio realizado a la **E.S.E Hospital Santa Lucía** del Municipio de Roncesvalles- Tolima de la cuenta correspondiente a la vigencia fiscal de 2020, rendida a través del aplicativo "SIA", **LA CUENTA FENECE.**

Atentamente,


DIEGO ANDRÉS GARCÍA MURILLO
 Contralor Departamental del Tolima


Revisó y Aprobó: DIANA MAGALY CARO GALINDO
 Directora Técnica de control Fiscal y Medio Ambiente


Elaboró: ANGELICA CASTELLANOS BASTOS
 Funcionario DTCFMA