



**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 ANA  
(Municipio de Falan - Tolima)**

**VIGENCIA 2021**

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

**CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA**

**Ibagué, Octubre de 2022**

**E.S.E. HOSPITAL SANTA ANA  
(Municipio de Falan - Tolima)**

**CAROLINA GIRALDO VELASQUEZ  
Contralora Departamental del Tolima**

**JORGE ENRIQUE OSORIO CIFUENTES  
Director Técnico de Control Fiscal y Medio Ambiente**

**MARIA DEL PILAR MONTALVO O  
Auditor**

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

### TABLA DE CONTENIDO

		<b>Página</b>
1	OBJETIVO	4
2	ALCANCE	4
3	RESULTADOS DE LA REVISION	5
4	PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISION DE LA CUENTA	13

*192*

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

DCD 353 2022-100

Ibagué, 11 NOV. 2022

Doctor  
**ELKIN YOVANI GNZALEZ ESPINOSA**  
Gerente  
E.S.E. Hospital Santa Ana de Falan  
Ciudad

**Asunto: INFORME DEFINITIVO REVISIÓN DE LA CUENTA ANUAL VIGENCIA 2021**

**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 Ana del Municipio de Falan Vigencia 2021, 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 anual vigencia 2021, 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 F04 MOVIMIENTO DE INVENTARIOS
- 2.4 PRESUPUESTO DE INGRESOS
- 2.5 PRESUPUESTO DE GASTOS
- 2.6 FORMATO F12 BOLETIN ALMACEN
- 2.7 FORMATO F13 POLIZA DE AMPARO DE FONDOS Y BIENES
- 2.8 SIA –OBSERVA
- 2.9 FORMATO F21 LITIGIOS Y DEMANDAS
- 2.10 FORMATO F23 PLAN DE MEJORAMIENTO

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

1353

1,1 NOV. 2022

### 3. RESULTADO DE LA REVISION

#### 3.1 FORMULARIO F02-CDT- MOVIMIENTO CUENTAS BANCARIAS

El proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2021, de la E.S.E. Hospital Santa Ana de Falan, para el rubro "11.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS" se cotejó la información rendida por la Entidad en la aplicativo SIA, las conciliaciones y extractos bancarios frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP) **SIN diferencias en sus totales**, pero se evidencia que cargaron mal la información entre las cuentas, así:

codigo	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2021- CHIP	Formato F02 - Tesorería 2021	Diferencia
11.10.05	CUENTA CORRIENTE	30.028.855	32.802.114	-\$ 2.773.259
11.10.06	CUENTA AHORRO	6.739.582	3.966.323	\$ 2.773.259
	<b>TOTAL</b>	<b>36.768.437</b>	<b>36.768.437</b>	<b>\$ -</b>

codigo	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2021- CHIP	Formato F02 - Contabilidad 2021	Diferencia
11.10.05	CUENTA CORRIENTE	30.028.855	32.802.114	-\$ 2.773.259
11.10.06	CUENTA AHORRO	6.739.582	3.966.323	\$ 2.773.259
	<b>TOTAL</b>	<b>36.768.437</b>	<b>\$ 36.768.437</b>	<b>\$ -</b>



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

353

1.1 NOV. 2022

codigo	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2021- CHIP	Formato F02 - Extractos bancarios 2021	Diferencia
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	30.028.855	32.802.114	-\$ 2.773.259,00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	6.739.582	3.966.323	\$ 2.773.259,00
	<b>TOTAL</b>	<b>36.768.437</b>	<b>36.768.437</b>	<b>\$ -</b>

### 3.2 FORMATO F04 - MOVIMIENTO DE INVENTARIOS

El proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2021 del E.S.E de Falan, para el rubro "15 INVENTARIOS" se cotejó la información rendida por la Entidad en el aplicativo SIA frente la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP) así:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO FINAL BALANCE GRAL 31/12/2021- CHIP	Formato F04	DIFERENCIA
15100	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	7.083.900	7.083.900	
151030	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-	-	
151037	MUEBLES Y ENSERES	6.715.000	6.715.000	
151061	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	368.900	368.900	
15140	MATERIALES Y SUMINISTRO	48.362.636	48.362.636	
151403	MEDICAMENTOS	42.739.347	42.739.347	

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

353

1,1 NOV. 2022

151404	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	-	-	
151405	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	963.538	963.538	
151406	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	553.580	553.580	
151407	MATERIALES PARA IMAGENOLÓGÍA	108.350	108.350	
151409	REPUESTOS	48.001	48.001	
151410	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ENERGÍA	3.000	3.000	
151422	ROPA HOSPITALARIA Y QUIRÚRGICA	1.864.092	1.864.092	
151423	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-	-	
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	2.082.728	2.082.728	

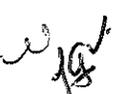
**No presentan diferencias** entre los aplicativos CHIP y SIA durante la vigencia 2021.

### **PRESUPUESTO VIGENCIA 2021**

#### **Legalidad de la Aprobación del Presupuesto 2021**

El presupuesto de ingresos y gastos del Hospital Santa Ana de Falan, para la vigencia 2021 fue fijado mediante ACUERDO 005 DEL 18 DICIEMBRE 2020, por valor de MIL NOVECIENTOS DIEZ MILLONES QUINIENTOS OCHENTA Y CUATRO MIL NOVENTA Y SIETE PESOS MC/TE (\$1.910.584.097).

El ente auditado no presenta todos los anexos de sus respectivas ejecuciones presupuestales de ingresos y gastos vigencia 2021, como se evidencia a continuación:



300

11 NOV. 2022

**HOSPITAL DE FALAN MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES DE INGRESOS Y GASTOS VIGENCIA 2021**

ACTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR INICIAL	ADICION	REDUCCION	CONTRACREDIT	CREDITO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
ACUERDO 005 DEL 18 DICIEMBRE 2020	1.910.584.097					
RESOLUCION 002 ENERO 02 DEL 2021		130.796.207				
RESOLUCION 005 02 ENERO 2021				250.532.997	250.532.997	
RESOLUCION 037 17 FEBRERO 2021		25.400.000				
RESOLUCION 050 27 MARZO 2021		196.019.081				
RESOLUCION 059 01 ABRIL 2021				18.029.799	18.029.799	
RESOLUCION 080 03 MAYO 2021				25.000.000	25.000.000	
RESOLUCION 078 01 MAYO 2021				7.821.975	7.821.975	
RESOLUCION 088 01 JUNIO 2021				10.020.000	10.020.000	
RESOLUCION 093 DEL 10 JUNIO 2021		78.000.000				
RESOLUCION 101 DEL 01 JULIO 2021				17.797.787	17.797.787	
RESOLUCION 122 DEL 02 AGOSTO 2021				3.627.549	3.627.549	
RESOLUCION 14 DEL 01 SEPTIEMBRE 2021				6.601.116	6.601.116	
RESOLUCION 148 DEL 17 SEPTIEMBRE 2021		27.288.070				
RESOLUCION 156 DEL 01 OCTUBRE 2021				64.606.904	64.606.904	
RESOLUCION 166 DEL 25 OCTUBRE 2021		120.000.000				
RESOLUCION 167 26 OCTUBRE 2021				7.774.666	7.774.666	
RESOLUCION 178 01 NOVIEMBRE 2021				15.046.760	15.046.760	
RESOLUCION 182 19 NOVIEMBRE 2021		76.000.000				
RESOLUCION 183 DEL 19 NOVIEMBRE 2021		34.000.000				
RESOLUCION 207 30 DICIEMBRE 2021				37.470.071	37.470.071	
RESOLUCION 199 13						

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

353

11 NOV. 2022

DCIEMBRE 2021		23.052.000				
RESOLUCION 193 01 DICIEMBRE 2021				32.691.173	32.691.173	
RESOLUCION 147 17 SEPTIEMBRE 2021				721.194	721.194	
RESOLUCION 160 01 OCTUBRE 2021		12.374.732				
<b>TOTAL</b>	1.910.584.097	722.930.090	-	497.741.991	497.741.991	2.633.514.187

### 3.3 PRESUPUESTO DE INGRESOS

De acuerdo a la información suministrada se analizó la ejecución presupuestal de ingresos de la vigencia 2021, del Hospital Santa Ana de Falan, respecto al comportamiento tomado como base el presupuesto definitivo: los ingresos Corrientes representa el mayor componente de los ingresos con el 85% por un valor de \$1.738.820.190, los ingresos de Capital 10% por un valor de \$261.984.697, y por ultimo disponibilidad inicial con el 5% por valor de \$130.796.206,74 tal como se muestra a continuación:

Codigo	Descripcion	Presupuesto Inicial	Presupuesto Definitivo	% De Participacion	Recaudo	Saldo	%Recaudo
1	PRESUPUESTO DE INGRESOS O RENTAS	1.910.584.097,00	2.633.514.186,74	100%	2.157.550.383,46	569.757.306,54	26%
10	DISPONIBILIDAD INICIAL	0	130.796.206,74	5%	130.796.206,74	0	0%
11	INGRESOS CORRIENTES	1.648.599.400,00	2.240.733.283,00	85%	1.738.820.190,00	564.636.114,54	32%
12	INGRESOS DE CAPITAL	261.984.697,00	261.984.697,00	10%	293.055.179,44	0	0%

### 3.4 PRESUPUESTO DE GASTOS

De acuerdo a la información suministrada se analizó la ejecución presupuestal de gastos de la vigencia 2021, del Hospital Santa Ana de Falan respecto al comportamiento tomado como base el presupuesto definitivo, se identificó que en los rubros que se concentra la mayor parte del presupuesto de los gastos corresponde a: Gastos de



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

353

11 NOV. 2022

Funcionamiento por valor de \$2.390.420.507,23 que representa el 100%, como se muestra a continuación:

CODIGO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% DE PARTICIPACION	COMPROMISOS	% DE COMPROMISOS	GIRO	SALDO
2	PRESUPUESTO DE EGRESOS O GASTOS.	1.910.584.097,00	2.633.514.186,74	100%	2.390.420.507,23	100%	2.120.673.470,21	269.747.037,02
21	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.	1.910.584.097,00	2.633.514.186,74		2.390.420.507,23		2.120.673.470,21	269.747.037,02

### 3.5 FORMULARIO F12-CDT- BOLETIN DE ALMACEN

En el procedimiento de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2021, para el grupo "16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO" se cotejó la información rendida por el Ente ante el aplicativo SIA frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP), **SIN diferencias**, como se muestra a continuación:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO FINAL BALANCE GRAL 31/12/2021- CHIP	Formato F12	DIFERENCIA
160500	TERRENOS	8.718.184	8.718.184	
161500	REDES LÍNEAS Y CABLES	4.030.000	4.030.000	
163500	BIENES MUEBLES EN BODEGA	250.510.270	250.510.270	
164000	EDIFICACIONES	465.583.434	465.583.434	
165500	MAQUINARIA Y EQUIPO	23.115.727	23.115.727	
166000	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	595.963.853	595.963.853	
166500	MUEBLES ENSERES EQUIPO OF	78.649.765	78.649.765	

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

1353

1.1 NOV. 2022

167000	37.313.887	37.313.887	37.313.887
167500	EQU TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	460.719.898	460.719.898
197008	SOFTWARES	471012965,00	471.012.965

### 3.6 FORMULARIO F13-CDT- POLIZAS DE AMPARO FONDOS Y BIENES

Los registros a corte a 31 de diciembre de 2021, del formato F13 POLIZA DE AMPARO DE FONDOS, muestran lo siguiente:

TIPO DE SEGURO	ASEGURADORA	PERIODO		N° DE POLIZA	OBSERVACIÓN
		inicia	termina		
MULTIRIESGO	SEGUROS LA EQUIDAD	26/05/2020	25/05/2021	AA002185	cumplió
MULTIRIESGO	SEGUROS LA EQUIDAD	26/05/2021	25/05/2022	AA002448	
PROFESIONALES	SEGUROS LA EQUIDAD	1/06/2020	1/06/2021	AA002186	
PROFESIONALES	SEGUROS LA EQUIDAD	21/07/2020	1/06/2021	AA002186	
PROFESIONALES	SEGUROS LA EQUIDAD	1/06/2021	1/06/2022	AA002186	
INDIVIDUAL	SEGUROS LA EQUIDAD	10/09/2020	10/09/2021	AA002265	cumplió
INDIVIDUAL	SEGUROS LA EQUIDAD	10/09/2021	10/09/2022	AA00265	
INDIVIDUAL	SEGUROS LA EQUIDAD	10/09/2020	26/05/2021	AA002187	cumplió
INDIVIDUAL	SEGUROS LA EQUIDAD	26/05/2021	26/05/2022	AA002187	
INDIVIDUAL	SEGUROS LA EQUIDAD	20/11/2020	20/11/2021	AA002319	Cumplio
INDIVIDUAL	SEGUROS LA EQUIDAD	20/11/2021	20/11/2022	AA002319	

### 3.7 FORMULARIO F21-CDT- LITIGIOS Y DEMANDAS

En el proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2021, del E.S.E de Falan, para la cuenta "9.1.20" LITIGIOS" se cotejó la información rendida por la Entidad el aplicativo SIA frente la información reportada a la Contaduría



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

353

1.1 NOV. 2022

General de la Nación (aplicativo CHIP) a corte 31 de diciembre de 2021 **NO Arrojo diferencias** como se muestra a continuación:

(S) Código Contable	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL. 31/12/2021(Miles) CHIP	(D) Valor demanda F21	Diferencia
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	-		
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	679.026.846	679.026.846	
TOTAL		679.026.846	679.026.846	-

### 3.8 FORMULARIO F23-CDT- PLAN DE MEJORAMIENTO

De acuerdo con el reporte presentado en el formato F23 denominado plan de mejoramiento con corte a 31 de diciembre del 2021 el E.S.P de Falan **NO** presenta un plan de mejoramiento para la vigencia fiscal 2022.

### 3.9 SIA OBSERVATORIO - CONTRATACIÓN 2021

En el proceso de revisión de la información de contratación rendida en el SIA Observatorio y que correspondiente a la vigencia fiscal de 2021, frente a los procesos de contratación reportados ante el SECOP I para la misma vigencia, muestra lo siguiente:

CONTRATACION SIA OBSERVATORIO 2021		CONTRATOS PUBLICADOS EN EL SECOP I 2021		DIFERENCIAS	
N°	VALOR TOTAL	N°	VALOR TOAL	N°	VALOR TOTAL
184	1.217.424.461	185	1.245.424.557	1	- 28.000.096

No se deja observación, de acuerdo a la controversia la diferencia corresponde a un contrato que no afecta el presupuesto por consiguiente no se publicó en el SIA.

## 4. CUADRO DE OBSERVACIONES

Observación Administrativa	Incidencia				Sancionatorio	Página
	Fiscal	Valor	Disciplinaria	Penal		
<b>TOTAL</b>						

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

353

17.1 NOV. 2022

## **5. PRONUNCIAMIENTO DE LA CUENTA**

La Contralora 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 acto legislativo 04 de 2019 y el Decreto 403 del 16 de marzo de 2020, profiere con fundamento al estudio realizado de la cuenta correspondiente a la vigencia fiscal de 2021, rendida a través del aplicativo "SIA", **LA CUENTA SE FENECE.**

  
**JORGE ENRIQUE OSORIO CIFUENTES**

Director de control fiscal y medio ambiente

  
**MARIA DEL PILAR MONTALVO O**

Auditor.

  
**CAROLINA GIRALDO VELASQUEZ**  
Contralora Departamental del Tolima