

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA La Contraloría del ciudadano	INFORME DEFINITIVO A REVISIÓN DE LA RENDICION DE LA CUENTA NUAL	
	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 SAN ANTONIO
Municipio Herveo

VIGENCIA 2021

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>La Compromiso de la Eficiencia</i>	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

Ibagué, Noviembre de 2022

E.S.E. HOSPITAL SAN ANTONIO
Municipio Herveo

CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
Contralora Departamental del Tolima

GUSTAVO ADOLFO CARDOSO MELO
Director Técnico de Control Fiscal y Medio Ambiente (E)

MARIA DEL PILAR MONTALVO O
Auditor



 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA La Contraloría de la Administración	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

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



	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

DCD 462 2022-100

13 0 NOV. 2022

Ibagué,

Doctor

CARLOS ARTURO BENJUMEA HINCAPIE

Gerente

E.S.E. Hospital San Antonio Herveo

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 San Antonio del Municipio de Herveo 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:

- 1.1 FORMATO F01 MOVIMIENTO DE EFECTIVO
- 1.2 FORMATO F02 MOVIMIENTO CUENTAS BANCARIAS
- 1.3 FORMATO F04 MOVIMIENTO DE INVENTARIOS
- 1.4 PRESUPUESTO DE INGRESOS
- 1.5 PRESUPUESTO DE GASTOS
- 1.6 FORMATO F12 BOLETIN ALMACEN
- 1.7 FORMATO F13 POLIZA DE AMPARO DE FONDOS Y BIENES
- 1.8 SIA –OBSERVA
- 1.9 FORMATO F21 LITIGIOS Y DEMANDAS
- 1.10 FORMATO F23 PLAN DE MEJORAMIENTO



 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA La Contraloría del Estado	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

462, 13'0 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 San Antonio de Herveo., 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) 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	12,399,130	12,399,129	\$ 0
11.10.06	CUENTA AHORRO	86,148,453	86,148,453	\$ -
	TOTAL	98,547,582	98,547,582	\$ 0

codigo	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2021- CHIP	Formato F02 - Contabilidad 2021	Diferencia
11.10.05	CUENTA CORRIENTE	12,399,130	12,399,129	-\$ 0
11.10.06	CUENTA AHORRO	86,148,453	86,148,453	\$ -
	TOTAL	98547582.33	\$ 98,547,582	-\$ 0

[Firma manuscrita]

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>La Contaduría de la Entidad</i>	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

462, 130 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	12,399,130	12,737,616	-\$ 338,486.00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	86,148,453	86,148,453	\$ -
	TOTAL	98,547,582	98,886,068	\$ 338,486.00

Los saldos bancarios fueron rendidos conforme a los hechos económicos de la entidad.

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 Herveo, 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
151061	MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	-	0	-
151403	MEDICAMENTOS	11,432,609	11432609	-
151404	MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	419,659	419658.77	-
151405	MATERIALES REACTIVOS DE LABORATORIO	848,380	848380	-

[Handwritten signature]

	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

462,130 NOV. 2022

151406	MATERIALES ODONTOLOGICOS	595,917	595917	-
--------	--------------------------	---------	--------	---

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 de la E.S.E. Hospital San Antonio de Herveo, para la vigencia 2021 fue fijado mediante Decreto # 03 del 30 diciembre 2020, por valor de MIL DOSCIENTOS DIESEISEIS MILLONES NOVECIENTOS CUARENTA Y OCHO MIL NOVENTA PESOS MC/TE MC/TE (\$1.216.948.090).

El ente auditado **no** presenta todos los anexos de sus ejecuciones presupuestales de ingresos y gastos vigencia 2021, únicamente allego el acuerdo de aprobación del presupuesto; tampoco presenta actos administrativos de adición, reducción, crédito y contra créditos del presupuesto, como se evidencia a continuación:

HOSPITAL DE HERVEO MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES DE INGRESOS Y GASTOS VIGENCIA 2021						
ACTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR INICIAL	ADICION	REDUCCION	CONTRACREDITO	CREDITO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
ACUERDO 03 DEL 30 DICIEMBRE 2020	1,216,948,090.00					

3.3-PRESUPUESTO DE INGRESOS

De acuerdo a la información suministrada se analizó la ejecución presupuestal de ingresos de la vigencia 2021, del Hospital San Antonio de Herveo, respecto al comportamiento tomado como base el presupuesto definitivo: los ingresos de Transferencias representa el mayor componente de los ingresos con el 58% por un valor de \$1.841.249.065., Ingresos de Explotación representa el 39% por valor de \$1.225.619.644., Recursos de Capital el 3% por valor de \$87.000.000., y por ultimo disponibilidad inicial con el 0% por valor de \$14.993.416 tal como se muestra a continuación:



 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA "La Contraloría del Magdalena"	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

462 : 30 NOV. 2022

Codigo	Descripcion	Presupuesto Inicial	Presupuesto Definitivo	% De Participacion	Recaudo	Saldo	%Recaudo
2	PRESUPUESTO DE INGRESOS	1,216,948,090.00	3,168,862,125.00	100%	1,730,395,900.25	1,438,466,224.75	83%
203	INGRESOS DE EXPLOTACION	1,123,445,090.00	1,225,619,644.00	39%	950,165,586.26	275,454,057.74	29%
204	TRANSFERENCIAS	3,000.00	1,841,249,065.00	58%	564,619,327.50	1,154,223,615.49	204%
207	RECURSOS DE CAPITAL	87,000,000.00	87,000,000.00	3%	78,211,448.48	8,788,551.52	11%
213	DISPONIBILIDAD INICIAL	6500000	14,993,416.00	0%	14,993,416	0.00	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 San Antonio de Herveo, respecto al comportamiento tomado como base el presupuesto definitivo, se identificó que en los seis (6) rubros que se concentra la mayor parte del presupuesto de los gastos corresponde a: Gastos Inversiones por valor de \$1.843.832.595 que representa el 58%, gastos funcionamiento por un valor de \$858.658.437 que representa el 27%, Gastos Generales representa el 6% por un valor de \$197.881.019, Gastos de Comercialización y producción que representa el 5% por un valor de \$146.771.792, Otros Gastos que representa el 3% por un valor de \$94.542.345., y por ultimo transferencias corrientes por valor \$27.175.937 que representa el 1%, como se muestra a continuación:

CODIGO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% DE PARTICIPACION	COMPROMISOS	% DE COMPROMISOS	GIRO	SALDO
3	TOTAL PRESUPUESTO	1,216,948,090.00	3,168,862,125.00	100%	1,661,915,931.86	100%	1,631,848,318.00	30,067,613.86
302	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	828,134,734.00	858,658,437.00	27%	817,130,862.00	49%	817,115,844.00	15,018.00
321	GASTOS GENERALES	154,284,405.00	197,881,019.00	6%	166,606,229.06	10%	166,606,229.06	0.00
324	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,001,000.00	27,175,937.00	1%	25,986,018	2%	21,811,081	4,174,937
325	GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION	128,947,451	146,771,792	5%	121,729,710.40	7%	118,232,209.40	3,497,501.00
326	OTROS GASTOS	93,800,000.00	94,542,345	3%	81,665,429.00	5%	81,665,429.00	0
35	INVERSIONES	8,780,500	1,843,832,595.00	58%	448,797,683.40	27%	448,797,683.40	0.00

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA "Por el Bienestar del Departamento"	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

462, 130 NOV. 2022

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 31/12/2020- CHIP	Formato F12	DIFERENCIA
161501	Construcciones en curso-Edificaciones	247,497,683	247,497,683	-
164001	edificios y casas	1,458,000	1,458,000	-
164010	clínicas y hospitales	739,594,967	739,594,967	0
164090	otras edificaciones	2,370,893	2,370,893	-
165511	Herramientas y accesorios	128,800	128,800	-
165590	Material fijo Máquina y equipo	15,870,158	15,870,158	-
166003	Equipo Urgencias	197,902,728	197,902,728	-
166007	Instrum. y acces. para laboratorio	47,518,822	47,518,822	-
166090	Otros Equipos	274,114,637	274,114,637	0
166501	Mobiliario y enseres.	40,252,437	40,252,437	-
166502	Equipo y máquina oficina.	19,750,775	19,750,775	-
166590	Otros Muebles y Enseres	4,058,384	4,058,384	-
167001	Equipos comunicación	26,721,001	26,721,000	1
167002	Equipos computacion	19,925,000	19,925,001	1
167090	otros equipos de comunicacin y computacion	2,118,652	2,118,652	-
167502	Equipo transporte	484,495,316	484,495,316	-
168002	Equipos y máquinas comedor	3,369,798		

Justicia

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>La Contraloría del Tolima</i>	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

462,30 NOV. 2022

			3,369,798	-
1685	Depreciacion Acumulada	- 746,484,195	746,484,195	0

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, **NO** cumple con toda la vigencia fiscal, tal y como se muestra en la siguiente gráfica:

TIPO DE SEGURO	ASEGURADORA	PERIODO		N° DE POLIZA	OBSERVACIÓN
		inicia	termina		
CUMPLIMIENTO DE CONTRATO, PAGO SALARIOS, PRESTACIONES SOCIALES	CONFIANZA SA	30/04/2017	30/10/2021	17 GU036202	CUMPLE TODA LA VIGENCIA FISCAL 2021
POLIZA DE SEGURO DE MANEJO GLOBAL A FAVOR DE ENTIDADES ESTATALES - EMPLEADOS PUBLICOS	SEGUROS DEL ESTADO S.A	21/07/2019	20/07/2020	101003792	CUMPLE TODA LA VIGENCIA FISCAL 2021
POLIZA DE SEGURO DE MANEJO GLOBAL A FAVOR DE ENTIDADES ESTATALES - EMPLEADOS PUBLICOS	SEGUROS DEL ESTADO S.A	20/07/2020	20/07/2021	101003838	
AMPARO TODO RIESGO A BIENES MUEBLES E INMUEBLES DEL HOSPITAL	SEGUROS DEL ESTADO S.A	20/07/2021	20/07/2022	2.52E+13	CUMPLE TODA LA VIGENCIA FISCAL 2021
AMPARO TODO RIESGO A BIENES MUEBLES E INMUEBLES DEL HOSPITAL	SEGUROS DEL ESTADO S.A	20/07/2020	20/07/2021	101000930	
RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL, ASISTENCIA JURIDICA, PERDIDA, DAÑOS, HURTO	SEGUROS DEL ESTADO S.A	06/08/2021	06/08/2022	2.55E+12	CUMPLE TODA LA VIGENCIA FISCAL 2021
RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL, ASISTENCIA JURIDICA, PERDIDA, DAÑOS, HURTO	SEGUROS DEL ESTADO S.A	06/08/2020	06/08/2021	101007830	
EQUIPO MEDICO DE LA AMBULANCIA PLACA ODU 872	SEGUROS DEL ESTADO S.A	05/08/2020	05/08/2021	101000932	CUMPLE TODA LA VIGENCIA FISCAL 2021
RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL, ASISTENCIA JURIDICA, PERDIDA, DAÑOS, HURTO	SEGUROS DEL ESTADO SA	15/11/2020	15/11/2021	101007930	
INDEMNIZAR PREJUICIOS PATRIMONIALES ATRIBUIBLES AL HOSPITAL SAN ANTONIO	SEGUROS DEL ESTADO SA	31/12/2020	31/12/2021	2.50E+12	CUMPLE TODA LA VIGENCIA FISCAL
INDEMNIZAR PREJUICIOS PATRIMONIALES ATRIBUIBLES AL HOSPITAL SAN ANTONIO POR ERRORES U OMISIONES	SEGUROS DEL ESTADO S.A	01/01/2021	31/12/2021	2.50E+12	
PREDIOS LABORES Y OPERACIONES	SEGUROS DEL ESTADO S.A	20/07/2021	20/07/2022	2.50E+12	CUMPLE TODA LA VIGENCIA FISCAL 2021
PREDIOS LABORES Y OPERACIONES	SEGUROS DEL ESTADO S.A	20/07/2020	20/07/2021	101001148	
CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	SEGUROS DEL ESTADO S.A	27/10/2020	11/06/2021	2.54E+12	CUMPLE TODA LA VIGENCIA FISCAL
CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	SEGUROS DEL ESTADO	01/03/2021	26/04/2022	2.54E+11	



 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA La Contraloría de la Administración	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

462,30 NOV. 2022

	S.A				
CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	SEGUROS DEL ESTADO S.A	11/05/2021	11/06/2022	2.54E+12	
CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	SEGUROS DEL ESTADO S.A	20/07/2021	20/07/2022	2.54E+12	
RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL, ASISTENCIA JURIDICA, PERDIDA, DAÑOS, HURTO	SEGUROS DEL ESTADO S.A	13/10/2021	13/10/2022	2.55E+12	CUMPLE TODA LA VIGNCIA FISCAL 2021
AMPARO TODO RIESGO A BIENES MUEBLES E INMUEBLES DEL HOSPITAL	SEGUROS DEL ESTADO S.A	13/10/2021	13/10/2022	2.52E+12	CUMPLE TODA LA VIGNCIA FISCAL 2021
CUMPLIMIENTO, SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	SEGUROS DEL ESTADO S.A	24/09/2021	30/09/2025	2.55E+12	CUMPLE TODA LA VIGNCIA FISCAL

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 Herveo, 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 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
2,7,01	LITIGIOS Y DEMANDAS	-		
9,1,20,90	OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	134,581,380	134,581,380	
TOTAL		134,581,380	134,581,380	-

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 la E.S.E. Hospital San Antonio de Herveo presenta un plan de mejoramiento para la vigencia fiscal 2021.

[Firma manuscrita]

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA La Cuenta de la Rendición	INFORME DEFINITIVO DE REVISIÓN A LA RENDICIÓN DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

462,30 NOV. 2022

3.9-SIA OBSERVATORIO- CONTRATACIÓN 2021

En el proceso de revisión de la información de contratación rendida en el SIA Observatorio correspondiente a la vigencia fiscal de 2021, frente a los procesos de contratación reportados ante el SECOP I para la misma vigencia, arrojan las siguientes diferencias:

CONTRATACIÓN SIA OBSERVATORIO 2021		CONTRATOS PUBLICADOS EN EL SECOP I 2021		DIFERENCIAS	
Nº	VALOR TOTAL	Nº	VALOR TOAL	Nº	VALOR TOTAL
90	1,655,157,680	93	1,799,654,680	3	- 144,497,000

El hospital San Antonio del municipio de Herveo - Tolima, reporto a través del aplicativo SIA OBSERVA 90 contratos por valor de \$1.655.157.680 y en el sistema electrónico para la Contratación publicados - SECOP, 693 contratos por valor de \$1.799.654.680, observándose un mayor valor reportado en el aplicativo SECOP por valor de \$144.497.000 correspondiente a contratos de vigencia 2019.

Por lo anterior, la contratación de la entidad fue rendida oportunamente.

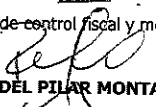
4.-PRONUNCIAMIENTO DE LA CUENTA

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.**

Atentamente,


CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
 Contralora Departamental del Tolima


GUSTAVO ADOLFO CARDOSO MELO
 Director de control fiscal y medio ambiente (E)


MARIA DEL PILAR MONTALVO O
 Auditor.

