

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>¡Regulamos lo que es de Todos!</i>	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-26	Versión: 02

INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA

HOSPITAL SAN JOSE E.S.E

ORTEGA TOLIMA

VIGENCIA 2021

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

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

IBAGUE NOVIEMBRE DE 2022

HOSPITAL SAN JOSE E.S.E

ORTEGA TOLIMA

CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
Contralora Departamental del Tolima

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

GRACIELA HERRERA ROJAS
Auditora

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

TABLA DE CONTENIDO

no.		Pag
1	Objetivo	4
2	Alcance	4
2.1	Rendición en oportunidad	5
3	Resultado de la revisión	5
3.1	Formato F02_Movimiento cuentas bancarias	5
3.2	Formato F04_Movimiento de Inventarios	5
3.3	Formato F12_boletín de almacén	6
3.4	Formato F13_póliza de amparo de Fondo de bienes	6
3.5	Formato F21_litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	6
3.6	Formato F23_plan de mejoramiento	7
3.7	CUIPO Categoría Única de información del presupuesto ordinario	7
3.7.1	Ejecución presupuestal de ingresos	7
3.7.2	Ejecución presupuestal de gastos	7
3.7.3	Superávit y/o déficit presupuestal	8
3.8	SIA observatorio - Contratación vs SECOP	8
4.	Pronunciamiento revisión cuenta	9

Handwritten signature/initials

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

DCD- 449 -2022-100

Ibagué, 130 NOV. 2022

Doctor
 RAUL GERMAN RIOS GARCIA
 Gerente
 Hospital San José E.S.E
 Ortega Tolima

Asunto: Presentación Informe Definitivo Rendición 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, y el decreto ley 403 de 2020, practicó procedimiento a la Rendición y Revisión de la Cuenta anual, al Hospital San José E.S.E de Ortega Tolima vigencia 2021, a través de la evaluación de los principios de eficiencia, eficacia y equidad con la que se administraron los recursos puestos a su disposición, consistente en el cotejo de los saldos registrados en los formatos rendidos en el aplicativo SIA, frente a los registros reportados a la Contaduría General de la Nación a través del aplicativo CHIP, INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA EN CONVERGENCIA - CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA, CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO, PROGRAMACION Y EJECUCION DE INGRESOS Y GASTOS y SIA OBSERVA vs APLICATIVO SECOP

2. ALCANCE

La Revisión de la cuenta rendida por el Hospital San José E.S.E de Ortega Tolima a través del aplicativo SIA, se fundamenta en la verificación y conciliación de los datos contenidos en los siguientes formatos:

- F-02 Movimiento Cuentas Bancarias, F-04 Inventarios, F12-Boletín de Almacén, F13-Pólizas de Aseguramiento, F21-Litigios y Demandas, F-23 Avance Plan de mejoramiento, CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO, PROGRAMACION Y EJECUCION DE INGRESOS Y GASTOS, SIA Observatorio vs SECOP.

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

449

30 NOV. 2022

2.1 RENDICION EN OPORTUNIDAD

En cumplimiento de la Resolución 254 de 2013, 337 de 2016 y 143 de 2017 de la Contraloría Departamental del Tolima, la entidad rindió la cuenta oportunamente a través del aplicativo SIA en los formatos establecidos para tal fin de acuerdo a los términos establecidos por este organismo de Control donde la fecha máxima de presentación era el 1 de marzo de 2022.

3. RESULTADO DE LA REVISION

3.1 FORMATO F_02 MOVIMIENTOS CUENTAS BANCARIAS

Al efectuar las conciliaciones y comparativos de la cuenta "11.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS, cuentas de ahorro y corriente rendidos en el Aplicativo CHIP, frente a la información reportada en el aplicativo SIA y el libro auxiliar de bancos de la entidad NO se observaron diferencias significativas en las cifras reportadas como se observa a continuación:

SALDOS CONTABILIDAD (CHIP) vs SALDOS TESORERIA Y CONTABILIDAD (SIA)

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL CHIP (Pesos)	SALDO FINAL- TESORERIA - CONTABILIDAD	DIFERENCIA CHIP VS TESORERIA
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	67.325.615	67.325.615	-

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

3.2 FORMATO F_04 INVENTARIOS

Revisados y comparados los saldos contables reportados a diciembre 31 de 2021 en el aplicativo CHIP de la cuenta 1.5 Inventarios frente a los saldos rendidos en el aplicativo SIA formato F-04, no se observaron diferencias; las cifras guardan relación a las reflejadas en los estados financieros de la entidad como se observa a continuación:

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL CHIP (Pesos)	SALDO FINAL- INVENTARIOS SIA	DIFERENCIA
1.5.14.03	MEDICAMENTOS	59.206.680	59.206.680	-
1.5.14.04	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	82.914.268	82.914.268	-
1.5.14.05	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	20.608.317	20.608.317	-
1.5.14.07	MATERIALES PARA IMAGENOLÓGIA	11.046.997	11.046.997	-

Página 5 | 9

Aprobado 18 de febrero de 2020 COPIA CONTROLADA

La copia o impresión de este documento, le da el carácter de "No Controlado" y el SGC no se hace responsable por su consulta o uso. La versión actualizada y controlada de este documento, se consulta a través de la página web en el espacio dedicado al SGC.

Handwritten signature and initials

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

449

30 NOV. 2022

3.3 FORMATO F_12 BOLETIN DE ALMACEN

El Hospital San José E.S.E. de Ortega Tolima, rindió sin errores y oportunamente el Formato_12 en el aplicativo SIA relacionado con los saldos finales de la propiedad planta y equipo de la entidad como se observa a continuación:

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL CHIP (Pesos)	SALDO FINAL- ALMACEN SIA FORMATO F_12	DIFERENCIA
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	561.403.261	561.403.261	
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	116.219.729	116.219.729	- 0
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	961.255.170	961.255.170	- 0
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.588.744.726	1.588.744.726	- 0
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	347.528.981	347.528.981	- 0
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	505.830.738	505.830.738	- 0
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	19.964.489	19.964.489	-

Las cifras guardan relación entre sí, de acuerdo a lo reportado a la Contaduría General de la Nación aplicativo CHIP y lo rendido a través del aplicativo SIA.

3.4 FORMATO F_13 POLIZAS DE ASEGURAMIENTO

Revisadas las 10 pólizas rendidas por el hospital San José en el formato F-13 vs a las pólizas allegadas a este control, se observó que los bienes muebles e inmuebles de la entidad están debidamente amparados.

3.5 FORMATO F_21 LITIGIOS Y DEMANDAS

En el proceso de Revisión de la cuenta vigencia 2021, Formato F21- CDT "LITIGIOS Y DEMANDAS", del Hospital San José E.S.E. de Ortega Tolima, frente a los registros contables reportados en el aplicativo CHIP, Información Contable Pública en Convergencia 2021 cuenta **"2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS, 9.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS** y Certificación expedida por el abogado externo de la entidad de los litigios y demandas, NO se observaron diferencias y se encuentran debidamente contabilizados como se muestra a continuación:

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL CHIP (Pesos)	REPORTE SIA F_21	CERTIFICACION JURIDICA
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS			-
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.461.775.693	1.461.775.693	1.461.775.693,00
	TOTAL	1.461.775.693	1.461.775.693	1.461.775.693,00
	DIFERENCIA	-		-

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

449

30 NOV. 2022

3.6 FORMATO F_23 PLAN DE MEJORAMIENTO

El Hospital San José E.S.E. de Ortega Tolima en la vigencia 2021 no tenía vigente plan de mejoramiento por concepto de revisión de la cuenta, por consiguiente, no se emite pronunciamiento alguno.

3.7 CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

37.1 EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS

Verificados los saldos rendidos a la Contaduría General de la Nación, (Aplicativo CHIP)-**CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO-PROGRAMACION Y EJECUCION DE INGRESOS** frente a la ejecución presupuestal de la entidad, "PRESUPUESTO DEFINITIVO y TOTAL RECAUDADO" **NO** se observaron diferencias significativas en las cifras reportadas como se muestra a continuación:

NOMBRE	PRESUPUESTO DEFINITIVO CHIP (Pesos)	PRESUPUESTO DEFINITIVO EJECUCION PPTAL (Pesos)	TOTAL RECAUDADO CHIP 95,24% (Pesos)	TOTAL RECAUDADO EJECUCION PPTAL 95,24% (pesos)
INGRESOS	5.440.084.307	5.440.084.307,00	5.181.046.528,00	5.181.046.528,00
TOTAL	5.440.084.307,00	5.440.084.307,00	5.181.046.528,00	5.181.046.528,00
DIFERENCIA	-	-	-	-

3.7.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS

Al cotejar los saldos rendidos a la Contaduría General de la Nación, (Aplicativo CHIP)-**CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO-PROGRAMACION Y EJECUCION DE GASTOS** frente a la Ejecución presupuestal de la entidad, "PRESUPUESTO DEFINITIVO y TOTAL COMPROMETIDO" **NO** se observaron diferencias significativas como se evidencia a continuación:

NOMBRE	PRESUPUESTO DEFINITIVO CHIP (Pesos)	PRESUPUESTO DEFINITIVO EJECUCION PPTAL (Pesos)	Volver COMPROMETIDO CHIP 94,80% (Pesos)	TOTAL COMPROMETIDO EJECUCION PPTAL 94,80% (pesos)
GASTOS	5.440.084.307,00	5.440.084.307,00	5.157.126.196,00	5.157.126.196,00
TOTAL	5.440.084.307,00	5.440.084.307,00	5.157.126.196,00	5.157.126.196,00
DIFERENCIA	-	-	-	-

La información presupuestal de la entidad fue rendida conforme a los hechos económicos de la entidad.

18/2
w

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

4.49

30 NOV. 2022

3.7.3 SUPERAVIT Y/O DEFICIT PRESUPUESTAL

Como resultado del análisis de las ejecuciones presupuestales de ingresos y gastos a diciembre 31 de 2021, total recaudado frente al total comprometido, se evidenció que el Hospital San José E.S.E., presentó **SUPERÁVIT** presupuestal en la suma de \$23.920.332.00, es decir, el 0.46% como se evidencia continuación:

SUPERAVIT Y/O DEFICIT PRESUPUESTAL	
TOTAL RECAUDADO CHIP 95,24%	5.181.046.528
TOTAL COMPROMETIDO 94,80%	5.157.126.196
SUPERAVIT PRESUPUESTAL 0,46%	23.920.332

Significa lo anterior, que el Hospital San José E.S.E. de Ortega Tolima ejecutó coherentemente el presupuesto de gastos en relación a los ingresos recaudados.

3.8 SIA OBSERVA - CONTRATACIÓN vs SECOP

El Hospital San José E.S.E. de Ortega Tolima, reportó a través del aplicativo **SIA OBSERVA 299** contratos por valor de **\$2.827.383.950.00** y en el Sistema Electrónico para la Contratación pública - **SECOP, 299 contratos** por valor de **\$2.827.383.950.00**, NO se observaron diferencias como se evidencia a continuación:

REPORTE CONTRATACION HOSPITAL SAN JOSE DE ORTEGA ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2021					
SIA OBSERVA			SECOP		
Modalidad de Contratación	Número de Contratos	Valor	Modalidad de Contratación	Número de Contratos	Valor
Contratación directa	299	\$ 2.827.383.950	Contratación directa		
Otros procesos			Otros procesos	299	\$ 2.827.383.950
TOTAL	299	\$ 2.827.383.950	TOTAL	299	\$ 2.827.383.950,00
0					
DIFERENCIA			0		

4. PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISIÓN 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

Página 8 | 9

Aprobado 18 de febrero de 2020 COPIA CONTROLADA

La copia o impresión de este documento, le da el carácter de "No Controlado" y el SGC no se hace responsable por su consulta o uso. La versión actualizada y controlada de este documento, se consulta a través de la página web en el espacio dedicado al SGC.

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

449

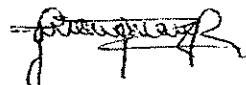
13 0 NOV. 2022

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 de la cuenta correspondiente a la vigencia fiscal de 2021, rendida a través del aplicativo "SIA" por el Hospital San José E.S.E. de Ortega Tolima el **FENECIMIENTO DE LA CUENTA.**

Atentamente,


CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
 Contralora Departamental del Tolima


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


GRACIELA HERRERA ROJAS
 Auditora