

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>¡Vigilamos lo que es de Tolima!</i></p>	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 CENTRO E.S.E

PLANADAS TOLIMA

VIGENCIA 2021

Handwritten signature

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

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

IBAGUE OCTUBRE DE 2022

HOSPITAL CENTRO E.S.E

PLANADAS TOLIMA

CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
Contralora Departamental del Tolima

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

GRACIELA HERRERA ROJAS
Auditora

Página 2 | 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	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]

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

DCD- 319 - 2022-100

Ibagué, 25 OCT. 2022

Doctora
MARLIVI SALAZAR BARRERO
Hospital Centro E.S.E
Planadas 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 Centro E.S.E de Planadas 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 Centro E.S.E. de Planadas 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

319

25 OCT. 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 en las cifras reportadas como se observa a continuación:

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

NOMBRE	SALDO FINAL	SALDO FINAL-	DIFERENCIA
	CHIP	TESORERIA	CHIP VS
	(Pesos)	SIA	TESORERIA
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	515.909.137,00	515.909.138	(1)

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, estos **no** presentaron diferencias, las cifras corresponden a las reflejadas en los estados financieros de la entidad como se observa a continuación:

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL CHIP	SALDO FINAL-	DIFERENCIA
		(Pesos)	INVENTARIOS	
			SIA	
1.5	INVENTARIOS	192.026.580	192.026.581	(1)
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	192.026.580	192.026.581	(1)

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

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

319

25 OCT. 2022

3.3 FORMATO F_12 BOLETIN DE ALMACEN

Comparados los saldos reportados en el formato F-12 frente a las cifras reportadas a la Contaduría General a través del aplicativo chip grupo 1.6 propiedad planta y equipo, se observó que estos fueron rendidos conforme a la situación financiera de la entidad; no se presentaron diferencias como se observa a continuación:

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL CHIP (Pesos)	SALDO FINAL- ALMACEN SIA FORMATO F_12	DIFERENCIA
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	111.802.401,00	111.802.401	-
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2.585.664.755,00	2.585.664.755	-
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	270.846.211,00	270.846.211	-
1.6.60.03	EQUIPO DE URGENCIAS	718.569.105,00	718.569.105	-
1.6.60.05	EQUIPO DE HOSPITALIZACIÓN	189.353.354,00	189.353.354	-
1.6.60.06	EQUIPO DE QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO	385.061.387,00	385.061.387	-
1.6.60.07	EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	421.925.920,00	421.925.920	-
1.6.60.08	EQUIPO DE APOYO TERAPÉUTICO	57.155.567,00	57.155.567	-
1.6.60.09	EQUIPO DE SERVICIO AMBULATORIO	542.753.211,00	542.753.211	-
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	300.563.387,00	300.563.387	-
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	347.814.049,00	347.814.049	-
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.467.315.997,00	1.467.315.997	-

3.4 FORMATO F_13 POLIZAS DE ASEGURAMIENTO

Revisadas las pólizas reportadas por el Hospital Centro E.S.E de Planadas Tolima en el aplicativo SIA - Formato F-13, Pólizas de Aseguramiento rendido en la cuenta anual de la vigencia 2021, frente a las pólizas físicas allegadas a este organismo de control, se observó que los bienes muebles e inmuebles de propiedad de la entidad están debidamente amparados y cubren los 12 meses de la vigencia 2021.

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 Centro E.S.E. de Planadas 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 oficina jurídica, NO se observaron diferencias en las cifras reportadas como se observa a continuación:

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

319

25 OCT. 2022

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL CHIP (Pesos)	REPORTE SIA F_21	REPORTE APODERADO JUDICIAL
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	250.488.801		-
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	3.603.910.073		
	TOTAL	3.854.398.874	3.854.398.874	3.854.398.874,00
	DIFERENCIA			-

La información reportada es coherente a la registrada en los estados financieros.

3.6 FORMATO F_23 PLAN DE MEJORAMIENTO

El Hospital Centro E.S.E. de Planadas Tolima en la vigencia 2021 tenía vigente plan de mejoramiento por concepto de revisión de la cuenta vigencia 2020, donde se estableció un hallazgo administrativo, al cual se le hizo seguimiento DENTRO DE LA REVISIÓN DE LA CUENTA VIGENCIA 2021, encontrándose que **el plan de mejoramiento suscrito se cumplió** conforme a lo pactado por la entidad.

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 en las cifras reportadas como se muestra a continuación:

NOMBRE	PRESUPUESTO DEFINITIVO CHIP (Pesos)	PRESUPUESTO DEFINITIVO EJECUCION PPTAL (Pesos)	TOTAL RECAUDADO CHIP 72,24% (Pesos)	TOTAL RECAUDADO EJECUCION PPTAL 72,24% (pesos)
INGRESOS	8.906.089.883	8.906.089.883,00	8.953.689.684,00	8.953.689.684,00
TOTAL	8.906.089.883,00	8.906.089.883,00	8.953.689.684,00	8.953.689.684,00

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" se observa que estas **NO** presentan diferencias significativas, como se indica a continuación:

Handwritten signature

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

319 -

25 OCT 2022

NOMBRE	PRESUPUESTO DEFINITIVO CHIP (Pesos)	PRESUPUESTO DEFINITIVO EJECUCIÓN PPTAL (Pesos)	TOTAL COMPROMETIDO CHIP 97,54% (Pesos)	TOTAL COMPROMETIDO EJECUCIÓN PPTAL 100% (Pesos)
GASTOS	8.906.089.883,00	8.686.988.969,00	8.686.988.969,00	8.686.988.969
TOTAL	8.906.089.883,00	8.686.988.969,00	8.686.988.969,00	8.686.988.969,00
DIFERENCIA	-	-	-	-

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 Centro E.S.E. de Planadas Tolima, presentó Superávit presupuestal en la suma de \$266.700.715.00, es decir, el 2.98% como se evidencia continuación:

SUPERAVIT Y/O DEFICIT PRESUPUESTAL	
TOTAL RECAUDADO CHIP	8.953.689.684
TOTAL COMPROMETIDO	8.686.988.969
SUPERAVIT PRESUPUESTAL 2,98%	266.700.715

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

3.8 SIA OBSERVATORIO - CONTRATACIÓN vs SECOP

El Hospital Centro E.S.E. de Planadas Tolima, reportó a través del aplicativo **SIA OBSERVA**, 413 contratos por valor de **\$3.150.859.002.00** y en el Sistema Electrónico para la Contratación pública - **SECOP**, 413 contratos por el valor de **\$3.150.859.002.00**, no se presentaron diferencias como se observa a continuación:

REPORTE CONTRATACION					
HOSPITAL CENTRO PLANADAS E.S.E					
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	401	\$ 3.046.455.402	Contratación Directa		-
Otros procesos	12	\$ 104.403.600	Otros procesos	413	\$ 3.150.859.002
TOTAL	413	\$ 3.150.859.002	TOTAL	413	\$ 3.150.859.002
	0				
DIFERENCIA		0			

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

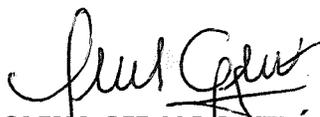
319

25 OCT. 2022

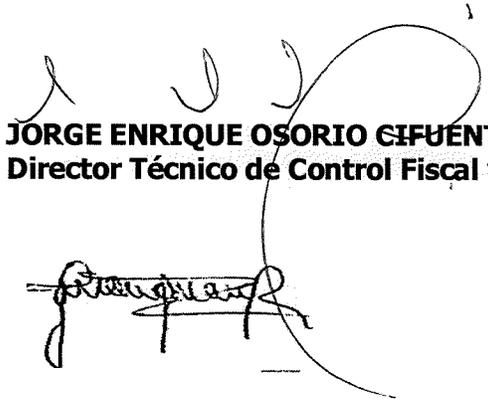
4. PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISIÓN DE LA CUENTA

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 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 Centro E.S.E. de Planadas Tolima el **FENECIMIENTO DE LA CUENTA.**

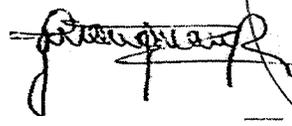
Atentamente,



CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
Contralora Departamental del Tolima



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



GRACIELA HERRERA ROJAS
Auditora