

 <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

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

**E.S.E. HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL  
(Municipio de Prado - Tolima)**

**VIGENCIA 2021**

 <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

**CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA**

**Ibagué, Noviembre de 2022**

**E.S.E. HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL  
(Municipio de Prado - 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 Todos!</i></p>	<b>INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA</b>	
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-026

### 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

*W*  
*18/2*

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

DCD <sup>410</sup> ~~2022~~-100

Ibagué, 23 NOV. 2022

Doctor  
**LEIDY JOHANA VALLEJO MAYOR**  
 Gerente  
 E.S.E. Hospital San Vicente De Paul De Prado  
 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 Vicente de Paul del Municipio de Prado 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

23 NOV. 2022

490

### 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 Vicente De Paul De Prado., 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	56.186.115	56.186.115	\$ -
11.10.06	CUENTA AHORRO	363.838.891	363.838.891	\$ 0
	<b>TOTAL</b>	<b>420.025.006</b>	<b>420.025.006</b>	<b>\$ 0</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	56.186.115	56.186.115	\$ -
11.10.06	CUENTA AHORRO	363.838.891	363.838.891	\$ 0
	<b>TOTAL</b>	<b>420.025.006</b>	<b>\$ 420.025.006</b>	<b>\$ 0</b>

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	56.186.115	56.186.115	\$ -
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	363.838.891	363.117.998	\$ 720.893,20
	<b>TOTAL</b>	<b>420.025.006</b>	<b>419.304.113</b>	<b>\$ 720.893,20</b>

*Handwritten signature*

	<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

410

23 NOV. 2022

### 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 Prado, 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
151403	MEDICAMENTOS	38244898,8	38244899	0
151404	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	92846238,5	92846239	0
151405	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	12245404,9	12245405	0
151406	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	4520029,57	4520030	0
151407	MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	328809,63	328810	0
151417	MATERIALES PARA IMAGENOLOGÍA	0	0	0
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	0	0	0

**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 E.S.E. Hospital San Vicente De Paul De Prado, para la vigencia 2021 fue fijado mediante ACUERDO SIN NUMERO DE FECHA 13 DE DICIEMBRE 2020, por valor de MIL SETECIENTOS VEINTE SIES MILLONES QUINIENTOS CUARENTA Y UN MIL CIENTO SETENTA Y CINCO PESOS MC/TE (\$1.726.541.175).

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

	<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

23 NOV. 2022

490 ---

HOSPITAL DE PRADO MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES DE INGRESOS Y GASTOS VIGENCIA 2021						
ACTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR INICIAL	ADICION	REDUCCIO	CONTRACREDITO	CREDITO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
ACUERDO DICIEMBRE 2020	1.726.541.175					
RESOLUCION 103		185.242.361				
RESOLUCION 102		64.993.670				
RESOLUCION 098				36.985.581	36.985.581	
RESOLUCION 063		3.000.000				
RESOLUCION 131		200.000.000				
RESOLUCION 24		234.016.513				
RESOLUCION 114			13.406.642			
RESOLUCION 0234						
<b>TOTAL</b>	<b>1.726.541.175</b>	<b>687.252.544</b>	<b>13.406.642</b>	<b>36.985.581</b>	<b>36.985.581</b>	<b>2.400.387.077</b>

### 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 Vicente De Paul De Prado, respecto al comportamiento tomado como base el presupuesto definitivo: los ingresos Corrientes representa el mayor componente de los ingresos con el 78% por un valor de \$2.060.509.534, los ingresos de Capital 14% por un valor de \$171.374.437, y por ultimo disponibilidad inicial con el 8% por valor de \$220.609.871 tal como se muestra a continuación:

*Handwritten signature*

 <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

410----

23 NOV. 2022

Código	Descripción	Presupuesto Inicial	Presupuesto Definitivo	% De Participación	Recaudo	Saldo	%Recaudo
1	INGRESOS	1.726.541.175	2.650.387.077	100%	2.354.312.209	621.414.467	26%
10	DISPONIBILIDAD INICIAL	0	220.609.871	8%	220.609.871	0	0%
11	INGRESOS CORRIENTES	1.357.273.503	2.060.509.534	78%	1.962.327.901	621.414.467	32%
12	RECURSOS DE CAPITAL	369.267.672	369.267.672	14%	171.374.437	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 San Vicente De Paul De Prado respecto al comportamiento tomado como base el presupuesto definitivo, se identificó que en los tres (3) rubros que se concentra la mayor parte del presupuesto de los gastos corresponde a: Gastos de Funcionamiento por valor de \$1.439.609.819 que representa el 54%, Gastos de Operación por valor de \$852.777.258 que representa el 32%, Gastos de inversión por valor de \$358.000.000 que representa el 14%, como se muestra a continuación:

CODIGO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% DE PARTICIPACION	COMPROMISOS	% DE COMPROMISOS	GIRO	SALDO
2	GASTOS	1.726.541.175	2.650.387.077	100%	1.986.137.734	100%	1.963.571.465	22.566.269
21	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	918.844.343	1.439.609.819	54%	1.209.447.625	61%	1.202.040.802	7.406.823
22	GASTOS DE OPERACIÓN	807.696.832	852.777.258	32%	776.690.108	39%	761.530.662	15.159.446
23	GASTOS DE INVERSIÓN	0	358.000.000	14%	0	0	0	0

	<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

23 NOV. 2022

1490

### 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
161501	EDIFICACIONES	303689650	303689650	0
163501	MAQUINARIAEQUIPO	7479838	7479838	0
163502	EQUIPOMÉDICOYCIENTÍFICO	5855867	5855867	0
164001	EDIFICACIONES	683253157	683253157	0
165504	MAQUINARIAINDUSTRIAL	8810423	8810423	0
165511	HERRAMIENTASYACCESORIOS	2016163	2016163	0
165523	EQUIPODEASEO	1069000	1069000	0
165590	OTRASMAQUINARIASYEQUIPOS	10559755,4	10559755	0
166001	EQUIPO DE INVESTIGACION	249754560	249754560	0
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	210243	210243	0
166003	EQUIPO DE URGENCIAS	92139868,1	92139868	0
166005	EQUIPO DE HOSPITALIZACION	3129600	3129600	0
166006	EQUIPO DE QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	31668610	31668610	0
166007	EQUIPO DE APOYO DIAGNOSTICO	21259811,4	21259811	0
166008	EQUIPO DE APOYO TERAPEUTICO	1991769	1991769	0
166090	OTRO QUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	38401407	38401407	0

*Handwritten signature/initials*

 <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	<b>Versión:</b> 02

470

23 NOV. 2022

166501	MUEBLESYENSERES	27904901,8	27904902	0
166502	EQUIPOYMÁQUINADEOFICINA	4876226	4876226	0
166590	OTROSMUEBLES.ENSERESYEQU IPOSDEOFICINA	21435966	21435966	0
167001	EQUIPODECOMUNICACIÓN	375900	375900	0
167002	EQUIPODECOMPUTACIÓN	54814724	54814724	0
167090	OTROSEQUIPOSDECOMUNICACI ÓN Y COMPUTACIÓN	5361358	5361358	0
167502	AMBULANCIAS	337582838	337582838	0
168001	MAQUINARIAYEQUIPODEHOTEL ERÍA	225000	225000	0
168002	MAQUINARIAYEQUIPODERESTA URANTEYCAFETERÍA	1130000	1130000	0
168090	OTROSEQUIPOSDECOMEDOR.C OCINA.DESPENSAYHOTELERÍA	150168	150168	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, muestran lo siguiente:

TIPO DE SEGURO	ASEGURADORA	PERIODO		N° DE POLIZA	OBSERVACIÓN
		inicia	termina		
POLIZA SEGUROS AUTOMOVILES	SEGUROS DEL ESTADO	3/11/2020	3/11/2021	101008210	CUMPLE CON TODA LA VIGENCIA
POLIZA SEGUROS AUTOMOVILES	SEGUROS DEL ESTADO	3/11/2021	3/11/2022	101010177	
POLIZA SEGUROS AUTOMOVILES	SEGUROS DEL ESTADO	12/01/2021	12/01/2022	101008603	
POLIZA SEGUROS AUTOMOVILES	SEGUROS DEL ESTADO	12/01/2022	12/01/2023	101010520	

 <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	<b>Versión:</b> 02

23 NOV. 2022

LA 10 - -

POLIZA DE MANEJO GLOBAL A FAVOR DE ENTIDADES ESTAT	SEGUROS DEL ESTADO	1/12/2020	1/12/2021	25-42-101003858	CUMPLE CON TODA LA VIGENCIA
POLIZA DE MANEJO GLOBAL A FAVOR DE ENTIDADES ESTAT	SEGUROS DEL ESTADO	1/12/2021	1/12/2022	25-42-101003916	
INCENDIO HUEGA ASONADA MOTIN CONMOCION CIVIL POPULAR ACTOS MAL INTENSIONADOS DE TERCEROS TERREMOTO SUSTRACCION CON VIOLENCIA ROTURA DE MAQUINARIA	SEGUROS DEL ESTADO	1/12/2021	1/12/2022	25-23-101001034	CUMPLE CON TODA LA VIGENCIA
PRDIOS LABORES Y OPERACIONES	SEGUROS DEL ESTADO	1/12/2020	1/12/2021	25-02-101001173	CUMPLE TODO LA VIGENICA
PRDIOS LABORES Y OPERACIONES	SEGUROS DEL ESTADO	1/12/2021	1/12/2022	25-02-101001255	
ERRORES U OMISIONES	SEGUROS DEL ESTADO	29/10/2020	29/10/2021	25-03-101005560	CUMPLE TODA LA VIGENCIA
ERRORES U OMISIONES	SEGUROS DEL ESTADO	29/10/2021	29/10/2022	25-02101007038	

### 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 Prado, 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

*Handwritten signature*

	<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

23 NOV. 2022

410

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	146.770.399		
9120	PROVISIONES	438.441.693	585.212.093	
TOTAL		585.212.092	585.212.093	(1)

### 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 2020 el Hospital de Prado presenta un plan de mejoramiento para la vigencia fiscal 2021.

### 3.9 SIA OBSERVATORIO - CONTRATACIÓN SECOP 2021

En el proceso de revisión de la información de contratación rendida en el SIA Observatorio que es 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:

CONTRATACION SIA OBSERVATORIO 2021		CONTRATOS PUBLICADIS EN EL SECOP I 2021		DIFERENCIAS	
N°	VALOR TOTAL	N°	VALOR TOTAL	N°	VALOR TOTAL
142	1.101.513.174	143	1.499.337.840	1	- 397.824.666

No se deja observación, de acuerdo a la controversia la diferencia corresponde a un proceso declarado desierto por la no presentación de oferentes. No se celebró contrato.

## 4. CUADRO DE OBSERVACIONES

Observación Administrativa	Incidencia				Sancionatorio	Página
	Fiscal	Valor	Disciplinaria	Penal		

 <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

23 NOV. 2020

1490

### **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.**

  
**CAROLINA GIRALDO VELASQUEZ**  
 Contralora Departamental del Tolima

  
**JORGE ENRIQUE OSORIO CIFUENTES**  
 Director de control fiscal y medio ambiente

  
**MARIA DEL PILAR MONTALVO O**  
 Auditor.