



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 REINA SOFIA DE ESPAÑA
(Municipio de Lérída - Tolima)**

VIGENCIA 2021

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

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

Ibagué, septiembre de 2022

**E.S.E. HOSPITAL REINA SOFIA DE ESPAÑA
(Municipio de Lérica - 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**

TABLA DE CONTENIDO

		Página
1	OBJETIVO	4
2	ALCANCE	4
3	RESULTADOS DE LA REVISION	5
4	PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISION DE LA CUENTA	12

Handwritten signature

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

DCD 370 2022-100

Ibagué, 30 JUN 2022

Doctor
HERNAN PACHECO CASTILLO
Gerente
Hospital Reina Sofía de España
Lérida - Tolima
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 Reina Sofía de España del Municipio de Lérida 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

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

30 SET. 2022

270

2.10 FORMATO F23 PLAN DE MEJORAMIENTO

3. RESULTADOS DE LA REVISIÓN

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 Reina Sofía de España - Lérída., 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**, 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	219.245.976	219.245.976	-\$ 0
11.10.06	CUENTE AHORRO	2.068.668	2.068.668	\$ 0
	TOTAL	221.314.644	221.314.644	-\$ 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	219.245.976	219.245.976	\$ 0
11.10.06	CUENTA AHORRO	2.068.668	2.068.668	\$ 0
	TOTAL	221.314.644	221.314.644 2	\$ 0

3.2 FORMATO F04 - MOVIMIENTO DE INVENTARIOS

Handwritten signature

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

30 SET. 2021

270

El proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2021 del E.S.E Reina Sofía de España Lérida, 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	1.605.494	1.605.493	1
151030	Equipo de Comunicación y Computación	235.453	235.452	1
151038	Muebles y Enseres menor cuantía	-	-	-
151041	Maquinaria y Elementos de Ferretería	27.000	27.000	-
151061	Materiales médico Quirúrgico	1.343.041	1.343.042	(1)
15140	MATERIALES Y SUMINISTROS	150.941.141	150.941.141	(0)
151401	MEDICAMENTOS	39.155.977	39.155.977	0
151402	MATERIALES MEDICO-QUIRURGICOS	69.402.844	69.402.844	-
151403	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	1.597.109	1.597.109	-
151404	MATERIALES ODONTOLOGICOS	1.541.571	1.541.571	(0)
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	40.840.749	40.840.749	0
TOTAL				1

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 Reina Sofía de España de Lérida – Tolima, para la vigencia 2021 fue fijado mediante Decreto de fecha 15 diciembre 2020, por valor de NUEVE MIL NOVECIENTOS DIEZ MILLONES CIENTO CUARENTA Y CUATRO MIL CUATROCIENTOS NOVENTA Y TRES PESOS MC/TE (\$9.910.144.493).

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

30 SET. 2022

270

E.S.P HOSPITAL REINA SOFIA LERIDA MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES DE INGRESOS Y GASTOS VIGENCIA 2021

ACTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR INICIAL	ADICION	REDUCCION	CONTRACREDITO	CREDITO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
DECRETO 15 DE DICIEMBRE 2020	9.910.144.493					
RESOLUCION 015 DEL 27 ENERO 2021				40.000.000,00	40.000.000,00	
RESOLUCION 029 - 26 FEBRERO 2021				217.000.000,00	217.000.000,00	
RESOLUCION 056 DEL 03 MAYO 2021				426.000.000,00	426.000.000,00	
RESOLUCION 82 DEL 01 JUNIO 2021				200.000.000,00	200.000.000,00	
RESOLUCION 098 DEL 01 JULIO 2021				860.500.000,00	860.500.000,00	
RESOLUCION 114 DEL 30 JULIO 2021				135.000.000,00	135.000.000,00	
RESOLUCION 115 DEL 30 JULIO 2021				31.200.000,00	31.200.000,00	
RESOLUCION 120 DEL 10 AGOSTO 2021				38.000.000,00	38.000.000,00	
RESOLUCION 123 DEL 20 AGOSTO 2021				38.000.000,00	38.000.000,00	
RESOLUCION 132 DEL 01 OCTUBRE 2021				38.000.000,00	38.000.000,00	
RESOLUCION 136 DEL 07 OCTUBRE 2021				44.000.000,00	44.000.000,00	
RESOLUCION 140 DEL 29 OCTUBRE 2021				70.000.000,00	70.000.000,00	
RESOLUCION 143 DEL 02 NOVIEMBRE 2021				31.000.000,00	31.000.000,00	
RESOLUCION 152 DEL 25 NOVIEMBRE 2021				66.600.000,00	66.600.000,00	
RESOLUCION 156 DEL 03 DICIEMBRE 2021				62.225.852,00	62.225.852,00	
RESOLUCION 138 DEL 28 OCTUBRE				10.000.000,00	10.000.000,00	

Handwritten signature

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

30 SET. 2022

270

2021						
RESOLUCION 131 DEL 01 OCTUBRE 2021				5.100.000,00	5.100.000,00	
RESOLUCION 150 DEL 25 NOVIEMBRE 2021				68.000.000,00	68.000.000,00	
RESOLUCION 162 DEL 21 DICIEMBRE 2021				11.000.000,00	11.000.000,00	
RESOLUCION 157 DEL 14 DICIEMBRE 2021				750.000,00	750.000,00	
ACUERDO 001 DEL 24 MAYO 2021		200.000.000,00				
ACUERDO 002 DEL 24 MAYO 2021		99.389.446,00				
ACUERDO 003 DEL 24 MAYO 2021		19.360.000,00				
ACUERDO 004 DEL 20 JULIO 2021		50.000.000,00				
ACUERDO 005 20 JULIO 2021		389.203.666,00				
ACUERDO 10 DEL 01 OCTUBRE 2021		2.555.444.000,00				
ACUERDO 11 DEL 24 NOVIEMBRE 2021		2.000.000.000,00				
RESOLUCION 003 DEL 02 ENERO 2021		226.736.146,00				
RESOLUCION 142 DEL 02 NOVIEMBRE 2021		556.000,00				
RESOLUCION 144 DEL 02 DE NOVIEMBRE 2021		106.079.082,00				
TOTAL	9.910.144.493,00	5.646.768.340,00	-	2.392.375.852,00	2.392.375.852,00	15.556.912.833,00

3.3 PRESUPUESTO DE INGRESOS

De acuerdo a la información suministrada se analizó la ejecución presupuestal de ingresos de la vigencia 2021, del Hospital Reina Sofía de Lérida, respecto al comportamiento tomado como base el presupuesto definitivo: los ingresos Corrientes representa el mayor componente de los ingresos con el 80% por un valor de \$12.387.677.946 y por último los ingresos de Recursos de Capital 19% por un valor de \$2.942.498.741, tal como se muestra a continuación:

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

30 SET. 2022

270

Código	Descripción	Presupuesto Inicial	Presupuesto Definitivo	% De Participación	Recaudo	Saldo	%Recaudo
1	INGRESOS	9.910.144.493,00	15.556.912.833,00	100%	10.616.791.507,37	8.065.421.907,16	76%
11	INGRESOS CORRIENTES	6.967.645.752,00	12.387.677.946,00	80%	8.194.490.229,18	8.065.421.907,16	98%
12	RECURSOS DE CAPITAL	2.942.498.741,00	2.942.498.741,00	19%	253.297.704,79	33.944.011,00	13%

3.4 PRESUPUESTO DE GASTOS

De acuerdo a la información suministrada se analizó la ejecución presupuestal de ingresos de la vigencia 2021, del Hospital Reina Sofía de Lérica, respecto al comportamiento tomado como base el presupuesto definitivo, se identificó que en los dos (2) rubros que se concentra la mayor parte del presupuesto de los gastos corresponde a: Gastos de Funcionamiento por valor de \$13.085.554.359 que representa el 84%, gastos de operación por un valor de \$2.141.381.960 que representa el 16%, como se muestra a continuación:

CODIGO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% DE PARTICIPACION	COMPROMISOS	% DE COMPROMISOS	GIRO	SALDO
2	GASTOS	9.910.144.493,00	15.556.912.833,00	100%	12.800.942.297,62	100%	10.391.472.506,68	2.409.469.790,94
21	GASTOS DE FU	8.636.554.619,00	13.085.554.359,00	84%	10.659.560.337,62	83%	9.082.574.660,68	1.576.985.676,94
22	GASTOS DE OP	1.273.589.874,00	2.471.358.474,00	16%	2.141.381.960,00	17%	1.308.897.846,00	832.484.114,00

3.4 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

[Handwritten signature]

30 SET. 2022

270

1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	1605494	1.605.493	1
151030	equipo de Comunicación y Computación Menor cuantía	235452,80	235.452	1
151038	Muebles y Enseres de Menor cuantía	0,00	-	-
151041	Maquinaria y Elementos de Ferretería	27000,00	27.000	-
151061	Materiales Medico Quirúrgicos Menor cuantía	1343041,34	1.343.042	(1)
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	150941140,80	150.941.141	(0)
151401	MEDICAMENTOS	39155977,10	39.155.977	-
151402	MATERIALES MEDICO-QUIRURGICOS	69402843,60	69.402.844	-
151403	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	1597109,00	1.597.109	-
151404	MATERIALES ODONTOLOGICOS	1541570,75	1.541.571	(0)
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	40840749,35	40.840.749	0
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	200081827,00	200.081.827	-
163502	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	188.369.064	188.369.064	-
163503	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	8.688.244	8.688.244	-
163504	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	3.024.519	3.024.518	1
163505	EQUIPO DE TRANSPORTE	0	-	-
1636	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MAN.	200.000	200.000	-
163608	Equipos de comunicación y computación	200.000	200.000	-
1640	EDIFICACIONES	10.937.225.188	10.937.225.188	-

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

30 SET. 2022

270---

164010001	Clínicas y Hospitales	10.937.225.188	10.937.225.188	-
1645	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	113.184.000	113.184.000	-
164501	Plantas de Generación	58.184.000	58.184.000	-
164505	Plantas de Distribución	55.000.000	55.000.000	-
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	25.719.914	25.719.914	-
165010	Líneas y cables de Telecomunicación.	25.719.914	25.719.914	-
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	28.013.133	28.013.133	-
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	16.508.933	16.508.933	-
165512	EQUIPO PARA ESTACIONES DE BOMBEO	7.746.000	7.746.000	-
165590	OTRAS MAQUINARIA Y EQUIPO	3.758.200	3.758.200	-
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	4.794.185.991	4.794.185.990	1
166003	EQUIPO DE URGENCIAS	223.258.241	223.258.241	-
166005	EQUIPO DE HOSPITALIZACION	1.686.571.076	1.686.571.076	-
166006	EQUIPO DE QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	1.401.928.412	1.401.928.412	-
166007	EQUIPO DE APOYO DIAGNOSTICO	525.215.445	525.215.445	-
166008	EQUIPO DE APOYO TERAPEUTICO	70.561.122	70.561.122	-
166009	EQUIPO DE SERVICIOS AMBULATORIO	461.259.309	461.259.309	-
166090	OTROS EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	425.392.386	425.392.386	-
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	190.455.973	190.455.973	-
166501	MUEBLES Y ENSERES			

Handwritten signature

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

30 SET. 2022

270

		123.788.248	123.788.248	-
166502	EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	66.667.725	66.667.725	-
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	463.315.867	463.315.866	1
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	93.310.390	93.310.390	-
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	370.005.477	370.005.476	1
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	693.857.849	693.857.849	-
16800	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, ¿DESPENSA Y HOTELER? A	13.096.059	13.096.059	-
168002	MAQUINARIA Y EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	10.049.130	10.049.130	-
168004	MAQUINARIA Y EQUIPO DE LAVANDERIA	3.046.929	3.046.929	-
19600	BIENES DE ARTE Y CULTURA (D)	200.000	200.000	-
196007	libros y publicaciones de investiga. (D)	200.000	200.000	-
1970	INTANGIBLES	373.974.000	373.974.000	-
197007	Licencias	29.775.000	29.775.000	-
197008	Software	344.199.000	344.199.000	-

3.5 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:

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

30 SET. 2022

270 ---

TIPO DE SEGURO	ASEGURADORA	PERIODO		N° DE POLIZA	OBSERVACIÓN
		inicia	termina		
seguro previhospital poliza r	LA PREVISORA	07/01/2021	07/01/2022	1001233	cumple con toda la vigencia fiscal
poliza de cumplimiento	ASEGURADORA SOLI	25/09/2020	30/06/2021	4.80E+16	cumple con toda la vigencia fiscal
poliza de cumplimiento	LA PREVISORA	30/06/2021	30/03/2022	3.00E+06	cumple con toda la vigencia fiscal
poliza de cumplimiento	LA PREVISORA	29/07/2020	05/07/2021	4.80E+16	cumple con toda la vigencia fiscal
poliza de cumplimiento	LA PREVISORA	08/07/2021	08/07/2022	3.00E+06	cumple con toda la vigencia fiscal
seguro automoviles poliza cd	LA PREVISORA	07/01/2020	07/01/2021	3006074	cumple con toda la vigencia fiscal
seguro automoviles poliza cd	LA PREVISORA	07/01/2021	07/01/2022	3006389	cumple con toda la vigencia fiscal
seguro de responsabilidad c	LA PREVISORA	07/01/2020	07/01/2021	1004606	cumple con toda la vigencia fiscal
seguro de responsabilidad c	LA PREVISORA	27/01/2021	27/01/2022	1004791	cumple con toda la vigencia fiscal
seguro de responsabilidad c	LA PREVISORA	07/01/2020	07/01/2021	1004605	cumple con toda la vigencia fiscal
seguro de responsabilidad c	LA PREVISORA	27/01/2021	27/01/2022	1004790	cumple con toda la vigencia fiscal
Poliza danos materiales com	LA PREVISORA	26/02/2021	07/01/2022	1001184	cumple con toda la vigencia fiscal

3.6 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 Lérica, 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 **sin 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	0,00		
9.1.20	PASIVOS CONTINGENTES	11.724.110.315	11.724.110.315	
	TOTAL	11.724.110.315	11.724.110.315	-

3.7 FORMULARIO F23-CDT- PLAN DE MEJORAMIENTO

De acuerdo con el reporte presentado en los formatos SIA a la contraloría, el E.S.P de Lérica No presenta plan de mejoramiento para la vigencia fiscal 2022.

Handwritten signature

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

30 SET. 2022

270

3.8 SIA OBSERVATORIO- CONTRATACIÓN 2021

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

SIA OBSERVA		SECOP		DIFERENCIA	
CANTIDAD	VALOR INICIAL Y ADICIONALES	CANTIDAD	VALOR REPORTADO	CANTIDAD	VALOR
488	9.701.676.329	488	9.701.676.329	-	-

4. CUADRO DE OBSERVACIONES

Observación Administrativa	Incidencia				Sancionatorio	Página
	Fiscal	Valor	Disciplinaria	Penal		
TOTAL						

3 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 VELAZQUES
 Contralora Departamental del Tolima


JÓRGE ENRIQUE OSORIO CIFUENTES
 Director de control fiscal y medio ambiente

MARIA DEL PILAR MONTALVO O
 Auditor.