

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>La Contraloría de la Salud</i>	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 MARIA INMACULADA
MUNICIPIO DE RIOBLANCO - TOLIMA**

VIGENCIA 2021

 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

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

Ibagué, Noviembre de 2022

**E.S.E. HOSPITAL MARIA INMACULADA
MUNICIPIO DE RIOBLANCO - TOLIMA**

CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
Contralora Departamental del Tolima

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

MARIA DEL PILAR MONTALVO O
Auditor

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>La Contratación de la Ciudadanía</i>	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	14

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

DCD 468 2022-100

Ibagué, 150 NOV. 2022

Doctor
CARLOS ALFREDO CARDONA HOLGUÍN
 Gerente
 E.S.E. Hospital María Inmaculada
 Municipio Rioblanco

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 María Inmaculada del Municipio de Rioblanco 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

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

468, -

130 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 María Inmaculada de Rioblanco., 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) **Con 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	439.486.366	439.486.367	-\$ 1
11.10.06	CUENTE AHORRO	165.946.128	165.946.128	\$ -
	TOTAL	605.432.494	605.432.495	-\$ 1

codigo	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2021- CHIP	Formato F02 - Contabilidad 2021	Diferencia
11.10.05	CUENTA CORRIENTE	439.486.366	439.486.367	\$ 1
11.10.06	CUENTA AHORRO	165.946.128	165.946.128	\$ -
	TOTAL	605432494,00	\$ 605.432.495	\$ 1

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	439.486.366	440.514.519	-\$ 1.028.153,00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	165.946.128	165.946.128	\$ -
	TOTAL	605.432.494	606.460.647	\$ 1.028.153,00

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

468,

30 NOV. 2022

La diferencia se da por el egreso GGI- 20213067 pago de nómina fecha de 30 de diciembre del 2021 el cual al cierre del 2021 no genera movimiento crédito en el banco y queda como partida conciliatoria.

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 Hospital María Inmaculada de Rioblanco, para el rubro "15 INVENTARIOS" se cotejó la información rendida por la Entidad en el aplicativo SIA frente a 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	23.339.296,00	23.339.295,00	
151404	Materiales médico - quirúrgicos	22.882.064,00	22.882.064,00	
151405	Materiales reactivos y de laboratorio	-	-	
151406	Materiales odontológicos	-	-	
151417	Elementos y accesorios de aseo	2.118.055,00	2.118.053,00	
151490	Otros materiales y suministros	92.466.226,00	92.466.226,00	

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 María Inmaculada, para la vigencia 2021 fue fijado mediante Acuerdo 003 diciembre 2020, por valor de CINCO MIL DOSCIENTOS SESENTA Y SEIS MILLONES CIENTO CUARENTA Y TRES MIL SEISCIENTOS TREINTA Y OCHO MC/TE (\$5.266.143.638).

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

468,

130 NOV. 2022

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

E.S.P HOSPITAL MARIA INMACULADA DE RIO BLANCO MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES DE INGRESOS Y GASTOS VIGENCIA 2021						
ACTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR INICIAL	ADICION	REDUCCION	CONTRACREDITO	CREDITO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
ACUERDO 003 DE DICIEMBRE 2020	5.266.143.638,00					
RESOLUCION 004 DEL 2021		546.431.110,13				
RESOLUCION 014 DEL 2021		140.000.000,00				
RESOLUCION 092 DEL 2021		39.819.467,00				
RESOLUCION 101 DEL 2021		28.592.040,00				
RESOLUCION 135 2021		85.805.806,00				
RESOLUCION 165 DEL 2021		30.000.000,00				
RESOLUCION 166 DEL 2021		197.692.899,00				
RESOLUCION 203 DEL 2021		237.500.000,00				
RESOLUCION 204 DEL 2021		1.014.098,00				
RESOLUCION 207 DEL 2021		29.896.661,00				
RESOLUCION 324 DEL 2021		37.798.030,00				
RESOLUCION 357 DEL 2021		45.000.000,00				
RESOLUCION 398 DEL 2021		28.688.545,00				
RESOLUCION 459 DEL 2021		21.020.000,00				
RESOLUCION 397 DEL 2021				28.147.803,00	28.147.803,00	

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

468,

130 NOV. 2022

RESOLUCION 211 DEL 2021				1.786.570.500,00	1.786.570.500,00	
RESOLUCION 244 DEL 2021				25.017.445,00	25.017.445,00	
RESOLUCION 279 DEL 2021				3.000.000,00	3.000.000,00	
RESOLUCION 282 DEL 2021				5.934.930,00	5.934.930,00	
RESOLUCION 356 DEL 2021				58.800.000,00	58.800.000,00	
RESOLUCION 357 DEL 2021				30.229.118,00	30.229.118,00	
RESOLUCION 392 DEL 2021				6.000.000,00	6.000.000,00	
RESOLUCION 397 DEL 2021				3.400.000,00	3.400.000,00	
RESOLUCION 404 DEL 2021				115.218.748,70	115.218.748,70	
RESOLUCION 405 DEL 2021				29.976.658,00	29.976.658,00	
RESOLUCION 461 DEL 2021				6.283.591,00	6.283.591,00	
RESOLUCION 462 DEL 2021				165.198.071,00	165.198.071,00	
TOTAL	5.266.143.638,00	1.469.258.656,13	-	2.263.776.864,70	2.263.776.864,70	6.735.402.294,13

3.3-PRESUPUESTO DE INGRESOS

De acuerdo con la información suministrada se analizó la ejecución presupuestal de ingresos de la vigencia 2021, de la ESE Hospital María Inmaculada de Rioblanco, respecto al comportamiento tomado como base el presupuesto definitivo: los ingresos Corrientes representa el mayor componente de los ingresos con el 88% por un valor de \$5.894.677.899., y por último ingreso de capital con el 12% por valor de \$840.724.395 tal como se muestra a continuación:

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

468,

30 NOV. 2022

Codigo	Descripcion	Presupuesto Inicial	Presupuesto Definitivo	% De Participacion	Recaudo	Saldo
2	PRESUPUESTO DE INGRESOS O RENTAS	5.266.143.638,00	6.735.402.294	100%	6.592.884.601	142.517.693
21	INGRESOS CORRIENTES	5.071.047.287,00	5.894.677.899	88%	5.753.796.730	140.881.169
22	INGRESOS DE CAPITAL	195.096.351,00	840.724.395	12%	839.087.871	1.636.524

3.3- PRESUPUESTO DE GASTOS

De acuerdo a la información suministrada se analizó la ejecución presupuestal de gastos de la vigencia 2021, de la E.S.E. Hospital María Inmaculada - Rioblanco, 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 \$6.534.402.294 que representa el 97%, y por ultimo transferencias corrientes por valor \$201.000.000 que representa el 3%, como se muestra a continuación:

CODIGO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% DE PARTICIPACION	COMPROMISOS	% DE COMPROMISOS	GIRO	SALDO
3	PRESUPUESTO DE EGRESOS O GASTOS	5.266.143.638,00	6.735.402.294	100%	0	100%	6.064.889.751	329.881.792
31	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	5.266.143.638,00	6.534.402.294	97%	0	0	5.863.889.761	329.881.792
32	GASTOS DE INVERSION	0	201.000.000	3%	0	0	201.000.000,00	0

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

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA Por la transparencia en el uso de los recursos	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

468,

130 NOV. 2022

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
160501	Urbanos	86.000.000,00	86.000.000,00	-
160502	Rurales	2.000.000,00	2.000.000,00	-
162504	Equipo médico y científico	11.737.643,00	11.737.643,00	-
162505	Equipos de comunicación y computación	9.781.894,00	9.781.894,00	-
162508	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-	-	-
163501	Maquinaria y equipo	-	-	-
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	4.880.832,00	4.880.832,00	-
163505	Equipos de transporte, tracción y elevación	-	-	-
164001	Edificios y casas	924.343.024,00	924.343.024,00	-
164002	Oficinas	27.781.810,00	27.781.810,00	-
164090	Otras edificaciones	14.477.645,00	14.477.645,00	-
165002	Redes de distribución	4.120.000,00	4.120.000,00	-
165003	Redes de recolección de aguas	18.110.800,00	18.110.800,00	-
165007	Líneas y cables de interconexión	-	-	-

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

468, ---

130 NOV. 2022

165010	Líneas y cables de telecomunicaciones	35.840.000,00	35.840.000,00	-
165504	Maquinaria industrial	171.892.748,00	171.892.748,00	-
165522	Equipo de ayuda audiovisual	12.319.998,00	12.319.998,00	-
165590	Otra maquinaria y equipo	4.768.302,00	4.768.302,00	-
166002	Equipo de laboratorio	191.889.182,00	191.889.182,00	-
166003	Equipo de urgencias	197.421.773,00	197.421.773,00	-
166005	Equipo de hospitalización	184.792.643,00	184.792.642,00	1,00
166006	Equipo de quirófanos y salas de parto	78.289.686,00	78.289.686,00	-
166009	Equipo de servicio ambulatorio	385.356.978,00	385.356.978,00	-
166090	Otro equipo médico y científico	166.447.806,00	166.447.806,00	-
166501	Muebles y enseres	122.181.640,00	122.181.640,00	-
166502	Equipo y máquina de oficina	2.945.784,00	2.945.784,00	-
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	28.150.000,00	28.150.000,00	-
167001	Equipo de comunicación	36.345.677,00	36.345.677,00	-
167002	Equipo de computación	294.431.725,00	294.431.724,00	1,00
167502	Terrestre	1.438.142.281,00	1.438.142.281,00	-
168004	Equipo de lavandería	6.121.798,00	6.121.798,00	-
168090	Otros equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	80.000,00	80.000,00	-

Handwritten signature

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA Los Contratos son el fundamento	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

468,

130 NOV. 2022

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:

TIPO DE SEGURO	ASEGURADORA	PERIODO		N° DE POLIZA	OBSERVACIÓN
		inicia	termina		
Responsabilidad civil extracontractual-Asistencia jurídica en proceso penal-Perdida severa por hurto-terremoto-Asistencia Jurídica en proceso civil	La Previsora	1/01/2021	1/01/2022	3006067	CUMPLE
Responsabilidad civil extracontractual-Asistencia jurídica en proceso penal-Perdida severa por hurto-terremoto-Asistencia Jurídica en proceso civil. Placa QHJ049	La Previsora	27/07/2021	1/01/2022	3006534	
Cobertura de sustraccion-Sustraccion con violencia	La Previsora	14/03/2020	1/03/2021	3000092	CUMPLE
Cobertura de sustraccion-Sustraccion con violencia	La Previsora	1/03/2021	1/01/2022	1001183	
Cobertura de sustraccion-Sustraccion con violencia	La Previsora	1/01/2021	1/01/2022	3000027	CUMPLE
Delitos contra la Administración-Cobertura global de manejo oficial-	La Previsora	1/01/2021	1/01/2022	1001052	CUMPLE
Uso equipos diagnósticos-Errores u omisiones profesionales-Daños extrapatrimoniales-Gastos Judiciales.	La Previsora	7/01/2020	7/01/2021	1003582	CUMPLE
Uso equipos diagnósticos-Errores u omisiones profesionales-Daños extrapatrimoniales-Gastos Judiciales.	La Previsora	7/01/2021	7/01/2022	1003582	

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

468

130 NOV. 2022

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, de la E.S.E. Hospital María Inmaculada - Rioblanco, para la cuenta "9.1.20" LITIGIOS" se cotejó la información rendida por la Entidad el aplicativo SIA frente a 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	4.144.199.605	4.144.199.607	
TOTAL		4.144.199.605	4.144.199.607	(2)

3.7- 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 María Inmaculada – Rioblanco, No presenta un plan de mejoramiento para la vigencia fiscal 2021.

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, NO muestra diferencias:

CONTRATACION SIA OBSERVATORIO 2021		CONTRATOS PUBLICADOS EN EL SECOP I 2021		DIFERENCIAS	
Nº	VALOR TOTAL	Nº	VALOR TOAL	Nº	VALOR TOTAL
142	2.182.058.145	142	2.182.058.145	0	-

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

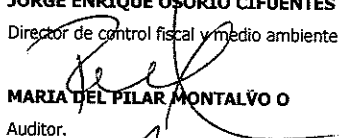
468,

130 NOV. 2022

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,


JORGE ENRIQUE OSORIO CIFUENTES
Director de control fiscal y medio ambiente

MARIA DEL PILAR MONTALVO
Auditor.

CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
Contralora Departamental del Tolima

