

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>¡Vigilamos 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 VICENTE E.S.E.

ROVIRA 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 VICENTE E.S.E.

ROVIRA 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
3.4.1	Hallazgo de Auditoría Administrativo con incidencia disciplinaria No.1	6
3.5	Formato F21_litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	7
3.6	Formato F23_plan de mejoramiento	8
3.7	CUIPO Categoría Única de información del presupuesto ordinario	8
3.7.1	Ejecución presupuestal de ingresos	8
3.7.2	Ejecución presupuestal de gastos	8
3.7.2.1	Hallazgo de Auditoría Administrativo No. 2	8
3.7.3	Superávit y/o déficit presupuestal	9
3.8	SIA observatorio - Contratación vs SECOP	10
3.8.1	Hallazgo de Auditoría Administrativo No. 3	10
3.9	Sancionatorio	11
3.9	Hallazgo de Auditoría Administrativo con incidencia Sancionatoria No. 4	11
4.	Cuadro de Hallazgos	12
5	Pronunciamiento revisión cuenta	12

Handwritten signature/initials

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

DCD- 451 -2022-100

Ibagué, 130 NOV. 2022

Doctor
 CARLOS RAUL FERNANDEZ SALAZAR
 Gerente
 Hospital San Vicente E.S.E
 Rovira 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 Vicente E.S.E de Rovira 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 Vicente E.S.E. de Rovira 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

451 --

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 presentaron diferencias 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	68.731.508	68.731.508	-

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, se observó que estos no presentaron diferencias en las cifras reportadas, están guardan relación a las reflejadas en los estados financieros de la entidad como se observa a continuación:

[Handwritten signature]

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

451

130 NOV. 2022

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL CHIP (Pesos)	SALDO FINAL- INVENTARIOS SIA	DIFERENCIA
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	560.892.040	560.892.040	-
1.5.14.03	MEDICAMENTOS	199.412.454	199.412.454	-
1.5.14.04	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	220.493.456	220.493.456	-
1.5.14.05	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	44.402.061	44.402.061	-
1.5.14.06	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	9.822.777	9.822.777	-
1.5.14.07	MATERIALES PARA IMAGENOLÓGIA	5.299.782	5.299.782	-
1.5.14.90	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	81.461.510	81.461.510	-

3.3 FORMATO F_12 BOLETIN DE ALMACEN

El Hospital San Vicente E.S.E. de Rovira Tolima, rindió oportunamente el Formato_12 en el aplicativo SIA relacionado con los saldos finales de la propiedad planta y equipo; no se observaron diferencias 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	491.576.958	491.576.958	-
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	83.410.333	83.410.333	-
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	942.585.580	942.585.580	-
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	200.244.797	200.244.797	-
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	248.090.287	248.090.287	-
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	401.071.140	401.071.140	-

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

3.4.1 HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA DISCIPLINARIA No. 1

Inobservancia a la Resolución 143 de 2017, artículo 3 expedida por la contraloría departamental del Tolima.

Inobservancia al artículo 81, literal b) y f) del Decreto Ley 403 de 2020

Revisadas las 4 pólizas rendidas por el hospital San Vicente en el formato F-13 vs a las pólizas allegadas a este control (10), se observó que los bienes muebles e inmuebles de la entidad no están debidamente amparados, toda vez que no cubren los 12 meses de la vigencia 2021, igualmente, en el formato en mención no se reportaron la totalidad de las pólizas; como se observa a continuación:

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

451

130 NOV. 2022

(C) Entidad Aseguradora	(C) Póliza No	(F) Vigencia Inicial De La Póliza	(F) Vigencia Final De La Póliza	(C) Interés O Riesgo Asegurado	(C) Tipo De Amparo	OBSERVACIONES
LIBERTY SEGUROS	389863	24/05/2020	24/05/2021	POLIZA ESPECIAL VEHICULOS PESADOS	AMBULANCIA PLACA - OJG-346	No fue reportada en el SIA
LIBERTY SEGUROS	3006496	31/05/2021	31/05/2022	SEGURO DE AUTOMOVILES, POLIZA INDIVIDUAL	SEGURO DE AUTOMOVILES, POLIZA INDIVIDUAL PLACA: OJG346	no se evidencia cobertura desde el 25 al 30 de mayo 2021 (6 días sin cobertura)
LIBERTY SEGUROS	389863	24/05/2020	24/05/2021	POLIZA ESPECIAL VEHICULOS PESADOS	CONDUCTOR AMBULANCIA PLACA OJG -346 - OCJ-522	No fue reportada en el SIA, además no se evidencia cobertura desde el 25 de mayo al 31 de diciembre de 2021
LIBERTY SEGUROS	1001245	21/05/2021	21/05/2022	PREVIHOSPITAL	AMPARO BASICO BIENES DEL HOSPITAL INCENDIO Y PELIGROS ALIADOS	no se evidencia cobertura desde el 1 de enero al 20 de mayo de 2021
LIBERTY SEGUROS	1001205	21/05/2021	21/05/2022	DAÑOS MATERIALES COMBINADOS	INCENDIO Y/O RAYO-TERREMOTO	no se evidencia cobertura desde el 1 de enero al 20 de mayo de 2021
LIBERTY SEGUROS	1004838	1/06/2021	1/06/2022	RESPONSABILIDAD CIVIL	"DAÑOS BIENES A TERCEROS LESIONES PERSONALES	no se evidencia cobertura desde el 1 de enero al 31 de mayo de 2021
LIBERTY SEGUROS	3058752	21/05/2020	21/05/2021	PROTECCION EMPRESARIAL	PROTECCION EMPRESARIAL	No fue reportada en el SIA, además no se evidencia cobertura desde el 22 de mayo al 31 de diciembre de 2021
LIBERTY SEGUROS	307215	25/05/2020	25/05/2021	POLIZA RESPONSABILIDAD CIVIL PROFESIONAL CLINICAS, HOSPITALES E INSTITUTONES PRIVADAS	POLIZA RESPONSABILIDAD CIVIL PROFESIONAL CLINICAS, HOSPITALES E INSTITUTONES PRIVADAS	No fue reportada en el SIA, además no se evidencia cobertura desde el 22 de mayo al 31 de diciembre de 2021

Por lo anterior, el formato F_13 no fue rendido conforme a lo establecido en la Resolución 143 de 2017.

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 Vicente E.S.E. de Rovira 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	173.447.588		
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.340.628.412	1.514.076.000	
	TOTAL	1.514.076.000	1.514.076.000	1.514.076.000
	DIFERENCIA			-

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

451

13.0 NOV. 2022

3.6 FORMATO F_23 PLAN DE MEJORAMIENTO

Hospital San Vicente E.S.E. de Rovira 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 en las cifras reportadas como se muestra a continuación:

NOMBRE	PRESUPUESTO DEFINITIVO CHIP (Pesos)	PRESUPUESTO DEFINITIVO EJECUCION PPTAL (Pesos)	TOTAL RECAUDADO CHIP 89,19% (Pesos)	TOTAL RECAUDADO EJECUCION PPTAL 89,19% (pesos)
INGRESOS	6.486.227.328	6.486.227.328,00	5.785.094.924,00	5.785.094.924,00
TOTAL	6.486.227.328,00	6.486.227.328,00	5.785.094.924,00	5.785.094.924,00
DIFERENCIA		-		-

La meta de recaudo no se cumplió, quedó pendiente de recaudar el 10.81%, es decir \$701.132.404.00 en relación al presupuesto definitivo de la entidad.

3.7.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS

3.7.2.1 HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVO No.2

Inobservancia al artículo 81, literal f) del Decreto Ley 403 de 2020

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 observaron diferencias en el presupuesto definitivo como se evidencia a continuación:

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

451

130 NOV. 2022

NOMBRE	PRESUPUESTO DEFINITIVO CHIP (Pesos)	PRESUPUESTO DEFINITIVO EJECUCION PPTAL (Pesos)	Volver	TOTAL COMPROMETIDO EJECUCION PPTAL 92,35% (Pesos)
			COMPROMETIDO CHIP 92,35% (Pesos)	
GASTOS	6.485.227.328,00	6.486.227.328,00	5.987.409.456,00	5.987.409.457,00
TOTAL	6.485.227.328,00	6.486.227.328,00	5.987.409.456,00	5.987.409.457,00
DIFERENCIA	-	1.000.000,00	(1)	

La información presupuestal de gastos presentó diferencia de \$1 millón de pesos en el presupuesto definitivo; la información no fue rendida conforme a los hechos económicos de la entidad.

3.7.3 SUPERAVID 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 (CHIP), se evidenció que el hospital San Vicente E.S.E. de Rovira Tolima, presentó **Déficit** presupuestal en la suma de \$202 millones, es decir el 3.50% de los recursos no se ejecutaron como se evidencia continuación:

SUPERAVID Y/O DEFICIT PRESUPUESTAL	
TOTAL RECAUDADO CHIP 89,19%	5.785.094.924
TOTAL COMPROMETIDO 92,35%	5.987.409.456
DEFICIT PRESUPUESTAL 3,50%	(202.314.532)

Sin embargo, en la controversia presentada por la entidad, este déficit se encuentra sustentado en la Ley 1940 ART 128 de 2018 que en lo particular reza:

De conformidad con lo definido en el Art. 128 de la Ley 1940 del 26 de noviembre de 2018, el cual se expresa a continuación: "ARTICULO 128. Modifíquese el artículo 17 de la Ley 1797 de 2016 el cual quedará así: Las Empresas Sociales del Estado elaborarán sus presupuestos anuales con base al reconocimiento del año inmediatamente anterior al que se elabora el presupuesto actualizado de acuerdo con la inflación de ese año. Lo anterior, sin perjuicio, de los ajustes que procedan al presupuesto de acuerdo con el recaudo real evidenciado en la vigencia que se ejecuta el presupuesto y reconocimiento del deudor de la cartera, siempre que haya fecha cierta de pago y/o el título que acredite algún derecho sobre recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud. Las instrucciones para lo anterior serán definidas por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en coordinación con el Ministerio de Salud y Protección Social".

Durante la vigencia fiscal 2021 el valor del reconocimiento fue de \$6.769.054.847 y el compromiso fue de \$ 5.987.409.457, Obteniendo un resultado de equilibrio presupuestal con reconocimiento de 1.17,

Handwritten signature

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

451 -

130 NOV. 2022

3.8 SIA OBSERVATORIO - CONTRATACIÓN vs SECOP

3.8.1 HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVO No. 3

Inobservancia a la Resolución 143 de 2017, artículo 3 expedida por la Contraloría Departamental del Tolima.

Inobservancia al artículo 81, literal f, del Decreto Ley 403 de 2020

El Hospital San Vicente E.S.E. de Rovira Tolima, reportó a través del aplicativo **SIA OBSERVA 315** contratos por valor de **\$4.343.677.151.00** y en el Sistema Electrónico para la Contratación pública - **SECOP, 315 contratos** por valor de **\$4.392.612.178.00**, observándose un mayor valor reportado en el aplicativo **SECOP** como se evidencia a continuación:

REPORTE CONTRATACION HOSPITAL SAN VICENTE -ROVIRA TOLIMA 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	315	\$ 4.343.677.151	Contratación directa		
Otros procesos			Otros procesos	315	\$ 4.392.612.178,00
TOTAL	315	\$ 4.343.677.151	TOTAL	315	\$ 4.392.612.178,00
	0				
DIFFERENCIA		-48.935.027			

Contraloría Departamental del Tolima - HOSPITAL ROVIRA - SAN VICENTE E.S.E.

Desde 2021/01/01 Hasta 2021/12/31, se encontraron (315) Contratos por valor total de \$4.343.677.151,20

Reporte SIA OBSERVA

Estado	Licitación		Concurso de Méritos		Selección Abreviada		Contratación Directa		Otros Procesos		Contratación Mínima	
	Número	Cuánta	Número	Cuánta	Número	Cuánta	Número	Cuánta	Número	Cuánta	Número	Cuánta
Celebrado	0	\$ 0	0	\$ 0	0	\$ 0	0	\$ 0	315	\$4,392,612,178	0	\$ 0
TOTALES	0	\$ 0	0	\$ 0	0	\$ 0	0	\$ 0	315	\$4,392,612,178	0	\$ 0

Reporte SECOP

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

451

13 0 NOV. 2022

Dado lo anterior, se evidenció que el Sujeto de Control no reportó el valor total de la contratación en el aplicativo SIA OBSERVA, toda vez que existe una diferencia de **\$48.935.027.00** en relación al aplicativo SECOP.

El Sujeto de Control rindió parcialmente en el aplicativo SIA OBSERVA el valor total de la contratación, inobservando el artículo 3 de la Resolución 143 de 2017, que establece que la cuenta deberá rendirse de manera integral y totalmente completa, toda vez que una rendición parcial se entenderá como no rendida.

3.9 SANCIONATORIO

3.9.1 HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA SANCIONATORIA No. 4

La revisión de la cuenta fiscal anual rendida por el Hospital San Vicente E.S.E. de Rovira Tolima, arrojó diferencias e inconsistencias en la información registrada en los siguientes formatos:

- Formato F_13 Pólizas de aseguramiento
- Ejecución presupuestal de gastos
- Reporte SIA Observa vs SECOP

Por lo anterior el resultado de la revisión se enmarca dentro de las conductas sancionables contempladas en el artículo 81, literal f, del Decreto Ley 403 de 2020, al *"Incurrir en errores relevantes que generen glosas en la revisión de las cuentas y que afecten el ejercicio de la vigilancia y el control fiscal"*, por tanto, la Contraloría Departamental del Tolima dará apertura al procedimiento administrativo sancionatorio fiscal de que trata el Título IX de la referida norma.

4. CUADRO DE HALLAZGOS

Hallazgo	Incidencia					Beneficio de control	Página
	Fiscal	Valor	Disciplinaria	Penal	Sancionatoria	Valor	
1			X				6
2							8
3							10
4					X		11

Handwritten signature

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

451—

30 NOV. 2022

5. PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISIÓN DE LA CUENTA

La Contraloría 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 del Hospital San Vicente E.S.E. de Rovira Tolima, rendida a través del aplicativo "SIA", **LA CUENTA NO SE FENECE.**

Igualmente se informa que el Hospital San Vicente E.S.E. de Rovira Tolima debe proponer acciones correctivas para los hallazgos identificados como "Hallazgos Administrativos" para lo cual debe diligenciar los formatos que para elaboración de planes de mejoramiento están anexos a la Resolución 351 del 22 de octubre de 2009, publicada en la página de la Contraloría Departamental del Tolima, (www.contraloriatolima.gov.co).

Para el envío del plan de mejoramiento cuenta con quince (15) días, a partir del recibo de la presente comunicación, a la ventanilla única de la Contraloría Departamental del Tolima, ubicada en el primer piso de la Gobernación, frente al Hotel Ambala, correos electrónicos secretaria.general@contraloriatolima.gov.co / funcionario9@contraloriatolima.gov.co / funcionario16@contraloriatolima.gov.co

Atentamente,


CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
 Contralora Departamental del Tolima


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


GRACIELA HERRERA ROJAS
 Auditora