

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>La Secretarías del ordenamiento</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 Carlos Torrente del Llano
Municipio de Santa Isabel**

VIGENCIA 2021

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>Por el Gobierno de la Ciudadanía</i>	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 Carlos Torrente del Llano
Municipio de Santa Isabel**

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

19/4

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>de Contratación y Ejecución</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	17

W
18

	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

DCD 460 2022-100

Ibagué, 30 NOV. 2022

Doctora
DIANA GINNETH COY SUAREZ
Gerente
Hospital Carlos Torrente del Llano E.S.E.
Santa Isabel
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 Carlos Torrente del Llano del Municipio de Santa Isabel 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

Handwritten signature

 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

460,

30 NOV. 2022

- 1.9 FORMATO F21 LITIGIOS Y DEMANDAS
- 1.10 FORMATO F23 PLAN DE MEJORAMIENTO

3-RESULTADOS 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 Carlos Torrente Llano – Santa Isabel., 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 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	55,601,542	62,306,302	-\$ 6,704,760
11.10.06	CUENTE AHORRO	30,072,671	30,072,671	\$ -
	TOTAL	85,674,212	92,378,973	-\$ 6,704,760

Handwritten signature and initials

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

460, -

30 NOV. 2022

codigo	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2021- CHIP	Formato F02 - Contabilidad 2021	Diferencia
11.10.05	CUENTA CORRIENTE	55,601,542	62,306,302	\$ 6,704,760
11.10.06	CUENTA AHORRO	30,072,671	30,072,671	\$ -
	TOTAL	85674212.39	\$ 92,378,973	\$ 6,704,760

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	55,601,542	74,073,094	-\$ 18,471,552.30
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	30,072,671	30,072,671	\$ -
	TOTAL	85,674,212	104,145,765	\$ 18,471,552.30

Los saldos bancarios fueron rendidos conforme a los hechos económicos de la entidad.

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 Santa Isabel, 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:

Handwritten signature

	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

460, —

130 NOV. 2022

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO FINAL BALANCE GRAL 31/12/2021-CHIP	Formato F04	DIFERENCIA
151403	MEDICAMENTOS	67420877,20	6,207,078.20	0
151404	MATERIALMEDICOQUIRURGICO	57907661,00	57,907,661.00	0
151405	MATERIALREACTIVOSLABORATORIO	25988,00	25,988.00	0
151406	ODONTOLOGIA	0	-	0
151490	OTROSMATERIALESYSUMINISTROS	3280150,00	3,280,149.92	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 Hospital Carlos Torrente del Llano, para la vigencia 2021 fue fijado mediante Decreto #03 del 30 diciembre 2020, por valor de MIL TRESCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MILLONES CUATROCIENTOS NOVENTA Y OCHO MIL SEISCIENTOS NOVENTA Y OCHO PESOS MC/TE (\$1.354.498.698).

El ente auditado presenta todos los anexos de sus respectivas ejecuciones presupuestales de ingresos y gastos vigencia 2021, como se evidencia a continuación:

HOSPITAL DE SANTA ISABEL MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES DE INGRESOS Y GASTOS VIGENCIA 2021						
ACTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR INICIAL	ADICION	REDUC CIO	CONTRACRED	CREDITO	PRESUPUEST DEFINITIVO
ACUERDO DICIEMBRE	1,354,498,698					
RESOLUCION 002 - 02		76705381				

[Handwritten signature]

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

460, —

30 NOV. 2022

ENERO 2021						
RESOLUCION 018 - 11 FEBRERO 2021		28340071				
RESOLUCION 060 -03 MAYO 2021		53219858				
RESOLUCION 100 - 14 JULIO 2021		731666				
RESOLUCION 101 - 17 JULIO 2021				21028511	21028511	
RESOLUCION 118 - 27 AGOSTO 2021		122000000				
RESOLUCION 131 - 24 SEPTIEMBRE 2021		30000000				
RESOLUCION 143 - 09 OCTUBRE 2021				7862671	7862671	
RESOLUCION 151 - 25 OCTUBRE 2021		23098533				
RESOLUCION 156 - 04 NOVIEMBRE 2021		50400000				
TOTAL	1,354,498,698	384,495,509	0	28,891,182	28,891,182	1,738,994,207

3.2-PRESUPUESTO DE INGRESOS

De acuerdo a la información suministrada se analizó la ejecución presupuestal de ingresos de la vigencia 2021, del Hospital Carlos Torrente del Llano del Municipio de Santa Isabel, respecto al comportamiento tomado como base el presupuesto definitivo: Ingresos Corrientes que representa el 96% por un valor de \$1.662.228.826., y Disponibilidad Inicial que representa el 4% por valor de \$76.705.381, tal como se muestra a continuación:

Código	Descripción	Presupuesto Inicial	Presupuesto Definitivo	% De Participación	Recaudo	Saldo	%Recaudo
1	INGRESOS	1354498698	1,738,994,207	100%	1,652,567,562	86,426,645	100%
10	DISPONIBILIDAD INICIAL	0	76,705,381	4%	76,705,381	0	0
11	INGRESOS CORIRNETS	1354498698	1,662,288,826	96%	1,575,862,181	86,426,645	5%

Handwritten signature

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

1460

30 NOV. 2022

3.3-PRESUPUESTO DE GASTOS

De acuerdo a la información suministrada se analizó la ejecución presupuestal de gastos de la vigencia 2021, 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: primero Gastos de Funcionamiento que representa 93% por un valor de \$1.610.871.472., y Gastos de Operación que representa el 7% por un valor de \$128.122.735 como se muestra a continuación:

CODIGO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% DE PARTICIPACION	COMPROMISO	% DE COMPROMISOS	GIRO	SALDO
2	GASTOS	1354498698	1,738,994,207	100%	1,674,947,915	100%	1,569,381,038	105,566,877
21	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1255498698	1,610,871,472	93%	1,551,742,672	93%	1,473,800,765	77,941,907
22	GASTOS DE OPERACION	99000000	128,122,735	7%	123,205,243	7%	95,580,273	27,624,970

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
160501	Urbanos	178828800,00	178,828,800.00	
163502	Equipo médico y científico	154857796,36	154,857,796.36	

Handwritten signature

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>La Compromiso de la Ciudadanía</i>	INFORME DEFINITIVO DE REVISIÓN A LA RENDICIÓN DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

460, --

130 NOV. 2022

163503	Muebles Enceres Equipos de Oficina	3304000,00	3,304,000.00	
163504	Equipo de comunicación	1352000,00	1,352,000.00	
164010	Clínicas hospitales	979183722,63	979,183,722.63	
165511	Herramientas y Accesorios	25300,00	25,300.00	
165590	Otra maquinaria y equipo	1659409,00	1,659,409.00	
166002	Equipo de laboratorio	8784410,00	8,784,410.00	
166003	Equipo de urgencias	1646288,00	1,646,288.00	
166005	Equipo de Hospitalización	2507000,00	2,507,000.00	
166006	Equipo de quirófanos y salas de parto	53620000,00	53,620,000.00	
166007	Equipo de apoyo diagnóstico	68389625,00	68,389,625.00	
166009	Equipo de servicio ambulatorio	12463000,00	12,463,000.00	
166090	Otro equipo médico y científico	35699378,18	35,699,378.18	
166502	Equipo y máquina de oficina	6526194,00	6,526,194.00	
166590	Otros muebles enseres y equipo de oficina	627209,00	627,209.00	
167001	Equipos de comunicación	8635199,00	8,635,199.00	
167502	Equipo Transporte Terrestre	325516324,52	325,516,324.52	
168002	Equipo de restaurante y cafetería	739280,00	739,280.00	
168004	Equipo de lavandería	1133047,05	1,133,047.05	
197008	Softwares	6867000	6,867,000.00	

Handwritten signature

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

460,

30 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, cumplen con toda la vigencia fiscal, muestran lo siguiente:

TIPO DE SEGURO	ASEGURA DORA	PERIODO		N° DE POLIZA	OBSERVACIÓN
		inicia	termina		
actosque	previsora	08/02/2020	08/02/2021	1004622	CUMPLE TODA
actosque	previsora	08/02/2021	08/02/2022	1004622	LA VIGENCIA
sustraccionviolenciaterremotitemblores					
erupcionesvolcanicaincendio	previsora	29/04/2020	29/04/2021	1001166	
sustraccionviolenciaterremotitemblores	previsora	29/04/2021	29/04/2022	1001166	CUMPLE TODA
erupcionesvolcanicaincendio					LA VIGENCIA
sustraccionviolenciaterremoincendio	previsora	02/03/2021	29/07/2021	1001188	CUMPLE TODA
responsabilidadcivildañoscotercerosmue					
rtelesioneshurto	previsora	29/04/2020	29/04/2021	3005476	
responsabilidadcivildañoscotercerosmue					
rtelesioneshurto	previsora	29/04/2021	29/04/2022	3005476	CUMPLE TODA
responsabilidadcivildañoscotercerosmue					
rtelesioneshurto	previsora	29/04/2020	29/04/2021	3004061	
responsabilidadcivildañoscotercerosmue					
rtelesioneshurto	previsora	29/04/2021	29/04/2022	3006464	CUMPLE TODA
responsabilidadcivildañoscotercerosmue					
rtelesioneshurto	previsora	22/02/2021	20/02/2022	3006408	CUMPLE TODA
sustraccionconvilenciatorriesgo	previsora	20/02/2020	20/02/2021	3000091	CUMPLE TODA
sustraccionconvilenciatorriesgo	previsora	20/02/2021	20/02/2022	3000091	LA VIGENCIA
sustraccionconvilenciatorriesgo	previsora	29/04/2020	29/04/2021	3000101	CUMPLE TODA
sustraccionconvilenciatorriesgo	previsora	29/04/2021	29/04/2022	3000101	LA VIGENCIA
incendioexplosionextendedcoverage	previsora	29/04/2021	29/04/2022	1001200	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 Santa Isabel, 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 **NO Arrojo diferencias** como se muestra a continuación:

Handwritten signature

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

460,

30 NOV. 20

(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	LITIGUIOS Y DEMANDAS	-		
9,1,20,90	OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	320000000,00	320,000,000	
TOTAL		320,000,000	320,000,000	-

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, no cuenta con plan de mejoramiento debido a que en la vigencia 2020 no quedaron con hallazgos para un plan de mejoramiento.

3.8-SIA OBSERVATORIO- CONTRATACIÓN 2021

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

CONTRATACION SIA OBSERVATORIO 2021		CONTRATOS PUBLICADIS EN EL SECOP I 2021		DIFERENCIAS	
N°	VALOR TOTAL	N°	VALOR TOAL	N°	VALOR TOTAL
59	575,585,412	60	573,085,412	1	2,500,000

Handwritten signature

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>La Contratación del Estado</i>	INFORME DEFINITIVO DE REVISIÓN A LA RENDICIÓN DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

460,

30 NOV. 2022

El hospital Carlos Torrente del llano de Santa Isabel - Tolima, reporto a través del aplicativo SIA OBSERVA 59 contratos por valor de \$575.585.412 y en el sistema electrónico para la Contratación publicados – SECOP, 60 contratos por valor de \$573.085.412, observándose un mayor valor reportado en el aplicativo SECOP por valor de \$2.500.000 correspondiente a contratos de vigencia 2019.

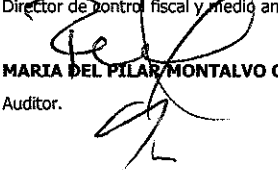
Por lo anterior, la contratación de la entidad fue rendida oportunamente.

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 O
Auditor.


CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
Contralora Departamental del Tolima