

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TARMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-26	Versión: 01

INFORME DEFINITIVO DE REVISIÓN DE CUENTA

E.S.E. HOSPITAL SANTA ROSA DE LIMA - SUAREZ

VIGENCIA 2021

Handwritten signature

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

Ibagué, octubre de 2022

E.S.E. HOSPITAL SANTA ROSA DE LIMA - SUAREZ

CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
Contralor Departamental del Tolima

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

SANTOS CORTES OSPINA
Profesional Universitario- DTCFMA

 CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

TABLA DE CONTENIDO

		Página
1	OBJETIVO	4
2	ALCANCE	4
3	RESULTADOS DE LA REVISION DE LA CUENTA	5
4	PRONUNCIAMIENTO DE LA CUENTA	11

Handwritten signature

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

302
DCD.

Ciudad,

21 OCT. 2022

Doctora

ANA CECILIA PADILLA ROJAS

Gerente

E.S.E. Hospital Santa Rosa de Lima

Carrera 3a 2 – 08 Esquina Suarez, Tolima

Asunto: **Carta de Conclusiones**

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 del 16 de marzo de 2020, practicó procedimiento a la Revisión de la Cuenta anual, el Hospital Santa Rosa de Lima ESE de Suarez 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 y el Chip de la Contaduría General de la Nación.

2. ALCANCE

La Revisión de la cuenta del Hospital Santa Rosa de Lima ESE de Suarez, rendida a través del aplicativo SIA, contenida en los siguientes formatos: Movimiento de Efectivo; Formulario F02-CDT, Movimiento Cuentas Bancarias, Formulario F12-CDT, Boletín de Almacén; Formulario F13-CDT, Pólizas de Amparo de Fondos y Bienes, Formulario F21-CDT, Litigios y Demandas, F23 Plan de Mejoramiento, Formato SIA Observatorio - Contratación, Presupuesto de ingresos y gastos.

 CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

21 OCT. 2022

302

3. RESULTADOS DE LA REVISIÓN DE LA CUENTA

3.1 FORMATO F02 – CDT – MOVIMIENTO DE CUENTAS BANCARIAS.

El proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2021 de la el Hospital Santa Rosa de Lima ESE de Suarez - Tolima, para el rubro **"11.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS"** 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), evidenciando que no presenta diferencia como se detalla a continuación:

1110	DEPÓSITOS INSTITUCIONES FINANCIERAS	64.461.844	64.461.844	0
	TOTALES	64.461.844	64.461.844	0
1110	DEPÓSITOS INSTITUCIONES FINANCIERAS	64.461.844	64.461.844	0
	TOTALES	64.461.844	64.461.844	0
1110	DEPÓSITOS INSTITUCIONES FINANCIERAS	64.461.844	64.461.844	0
	TOTALES	64.461.844	64.461.844	0

Handwritten signature

 CONTRALORIA MUNICIPAL DE LIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

21 OCT. 2022

302

3.2 EJECUCION DE INGRESOS

Legalidad de la Aprobación del Presupuesto 2021

El presupuesto de ingresos y gastos del Hospital Santa Rosa de Lima ESE de Suarez - Tolima, para la vigencia de 2021, fue fijado mediante el Acuerdo No. 004 del 15 de diciembre de 2020, por valor de **\$900.570.000 NOVECIENTOS MILLONES QUINIENTOS SETENTA MIL PESOS M/CTE.**

MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES Y RECAUDO

El presupuesto de ingreso de forma general presentó movimientos presupuestales de adiciones por valor de \$ 481.319.615 y reducciones por \$0, de acuerdo a los actos administrativos verificados.

El Hospital Santa Rosa de Lima ESE de Suarez - Tolima para la vigencia de 2021, proyecto en el presupuesto definitivo recaudar \$1.381.889.615, recaudando el valor de \$1.305.307.376 que equivale al 94,46%,

3.3 EJECUCION DE GASTOS HOSPITAL SANTA ROSA DE LIMA ESE DE SUAREZ

El presupuesto de gastos de forma general presentó movimientos presupuestales de crédito y contra créditos por un valor de \$119.238.478, según reporte del aplicativo CHIP y formulario CGR presupuestal (programación de gastos), al realizar el cotejo de la información frente a los diferentes actos administrativos, estos suman un total de \$119.238.478. Lo que deja entrever que de los movimientos presupuestales de los rubros de gastos están debidamente soportados con los respectivos actos administrativos. A continuación, la relación de los movimientos enunciados según actos administrativos enviados por el municipio, así:

 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

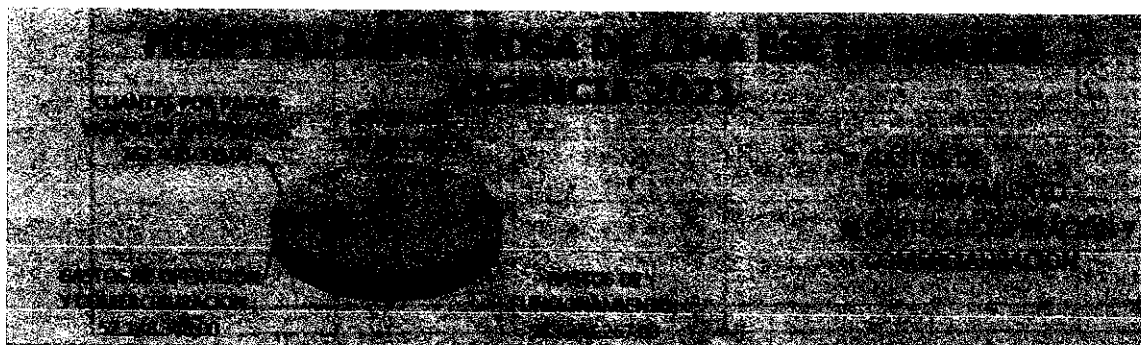
21 OCT. 2022

302

APROBACIÓN Y LIQUIDACIÓN: (ACUERDO N° 004 DICIEMBRE 15 DEL 2020)						
	969.578.000,00					
RESOLUCION 02 DE ENERO 04 DE 2021		10.987.591,00				
RESOLUCION 07 DE MARZO 09 DE 2021			30.000.000,00	30.000.000,00		
RESOLUCION 08 DE MARZO 09 DE 2021		122.000.000,00				
RESOLUCION 09 DE MARZO 09 DE 2021		3.900.000,00				
RESOLUCION 10 DE MARZO 26 DE 2021		75.000.000,00				
RESOLUCION 16 DE ABRIL 16 DE 2021		40.000.000,00				
RESOLUCION 20 DE MAYO 03 DE 2021			24.000.000,00	24.000.000,00		
RESOLUCION 22 DE JUNIO 01 DE 2021			2.860.733,00	2.860.733,00		
RESOLUCION 23 DE JUNIO 04 DE 2021		114.622.377,00				
RESOLUCION 30 DE JUNIO 21 DE 2021		76.492.326,00				
RESOLUCION 31 DE JUNIO 21 DE 2021			8.000.000,00	8.000.000,00		
RESOLUCION 25 DE JULIO 06 DE 2021			8.000.000,00	8.000.000,00		
RESOLUCION 52 DE SEPTIEMBRE 01 DE 2021			15.000.000,00	15.000.000,00		
RESOLUCION 62 DE OCTUBRE 01 DE 2021		32.186.913,00				
RESOLUCION 63 DE OCTUBRE 01 DE 2021			24.000.000,00	24.000.000,00		
RESOLUCION 71 DE OCTUBRE 01 DE 2021			2.300.000,00	2.300.000,00		
RESOLUCION 79 DE NOVIEMBRE 09 DE 2021			16.717.729,00	16.717.729,00		
RESOLUCION 82 DE DICIEMBRE 04 DE 2021		19.650.419,00				
RESOLUCION 83 DE DICIEMBRE 04 DE 2021			3.360.000,00	3.360.000,00		
RESOLUCION 84 DE DICIEMBRE 20 DE 2021			2.000.000,00	2.000.000,00		
RESOLUCION 85 DE DICIEMBRE 15 DE 2021		29.258.600,00				

Analizada la ejecución presupuestal de gastos de la vigencia 2021, del Hospital Santa Rosa de Lima ESE de Suarez, presentó el siguiente comportamiento de los compromisos presupuestales: para los gastos de funcionamiento de \$963.341.267, Gastos de operación y comercialización por \$52.148.348, cuentas por pagar (vigencias anteriores) \$162.400.000 e inversión por valor de \$204.000.000 tal como se muestra en la siguiente tabla y en la gráfica:

0320	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	963.341.267,00
0325	GASTOS DE OPERACIÓN Y COMERCIALIZACION	52.148.348,00
0326	CUANTAS POR PAGAR VIGENCIAS ANTERIORES	162.400.000,00
0328	INVERSION	204.000.000,00
	PAGOS	1.381.889.615,00



Handwritten signature

 CONTRALORIA GENERAL DE LA NACIÓN	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

2. OCT. 2022

302 - 1047 - 11

3.4 FORMATO F04 MOVIMIENTO DE INVENTARIO

Analizada la información en el aplicativo SIA, frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP en el rubro 15.14), en el estudio realizado en cada una de las cuentas se evidencio que no presenta diferencia en los valores registrados en el Balance General frente al formato.

CÓDIGO CONTABLE	CUENTA	BALANCE GENERAL 31- DIC. 2021 SALDO FINAL	FORMATO 04 P.Y.EQUIPO SALDO FINAL A 31/DIC/2021	DIFERENCIA
1.5.14.03	MEDICAMENTOS	76.533.205,00	76533205,00	-
1.5.14.04	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	42.681.250,00	42681250,00	-
1.5.14.05	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	20.160.803,00	20.160.803,00	-
1.5.14.06	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	6.852.000,00	6.852.000,00	-
	TOTAL			-

3.5 FORMATO F12 – 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 Hospital Santa Rosa de Lima ESE de Suarez ante el aplicativo SIA frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP), por lo que no presenta diferencia en los valores registrados en el Balance General frente al formato. Como se detalla a continuación:

CÓDIGO CONTABLE	CUENTA	BALANCE GENERAL 31- DIC. 2021 SALDO FINAL	FORMATO 12 P.Y.EQUIPO SALDO FINAL A 31/DIC/2021	DIFERENCIA
16.05	TERRENOS	30.429.000	30.429.000,00	-
16.40	EDIFICACIONES	185.440.800	185440800,00	-
16.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	201000,00	201.000,00	-
16.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.496.000,00	4.496.000,00	-
16.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	342704814,00	342.704.814	-
16.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	12.969.120,00	12.969.120	-
16.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	39.378.738,00	39.378.738	-
16.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	478.456.451,00	478.456.451	-
	TOTAL			-

 CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE LIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

21 OCT. 2022

300 2

3.5 – POLIZA DE AMPARO DE FONDOS Y BIENES.

Conforme al estudio realizado y análisis en cada una de las pólizas frente a los registros del formato F13 Póliza de Amparo de Fondos y Bienes con corte a 31 de diciembre de 2021, se observó que las pólizas suscritas con las compañías de seguros, amparan los riesgos para la vigencia 2021, por lo que se concluye que la información no presenta diferencias en el periodo asegurado, como se detalla a continuación:

PREVISORA SEGUROS	RESPONSABILIDAD	23/03/2020	23/03/2021	1004817	22/04/2021	21/04/2022	CUBRE EL PERIODO
PREVISORA SEGUROS	VEHICULO	3004553	23/03/2020	23/03/2021	3004553	23/03/2021	23/03/2022
PREVISORA SEGUROS	VEHICULO	VEHICULO GRS-554 - NUEVO ADQUIRIDO EN JUNIO DE 2021			3006528	19/07/2021	19/07/2022
PREVISORA SEGUROS	SEGURO EDIFICIO Y MANEJO	1001208	23/03/2020	23/03/2021	1001208	23/03/2021	23/03/2022
PREVISORA SEGUROS	SEGURO BACUNACION	LA Secretaria de Salud Departamental mediante circular 0082 de febrero de 2021 recomienda adquirir póliza para cubrimiento de las vacunas O biológicos			1001179	26/02/2021	23/03/2021
PREVISORA SEGUROS	SEGURO SUSTRACCION	sustracion de los equipos biomédicos que posee la ambulancia de placas GRS-554			3000108	19/07/2021	19/07/2022

3.6 FORMATO SIA OBSERVATORIO – CONTRATACION VIGENCIA 2021

Con respecto al estudio de la Revisión de la Cuenta correspondiente a la vigencia fiscal de 2021, se cotejo la información rendida por la el Hospital Santa Rosa de Lima ESE de Suarez - Tolima ante el aplicativo SIA Observa.

Conforme a la modalidad de contratación del Hospital Santa Rosa de Lima ESE de Suarez presenta el siguiente comportamiento, como se observa en el cuadro que se registra a continuación:

HOSPITAL SANTA ROSA DE LIMA ESE			
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	MONEDA	CANTIDAD
58	CONTRATOS PRESTACION DE SERVICIOS	278.662.379,00	0,34435754
71	CONTRATO APOYO A LA GESTION	165.089.000,00	0,20400903
30	CONTRATOS DE SUMINISTRO	365.472.604,00	0,45163343
159	TOTAL	809.223.983,00	

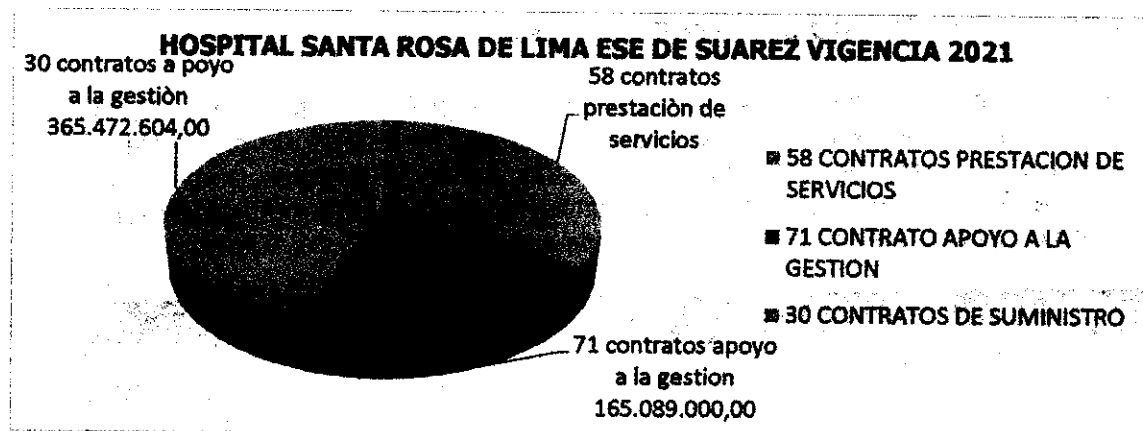
De Apoyo a la Gestión por valor de \$165.089.000 equivalente al 20%, por prestación de servicios por valor de \$278.662.379 que equivale al 34% del total de la contratación, contratos de suministro por valor de \$365.472.604 que equivale al 45% del total de la contratación.

[Firma manuscrita]

 CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

21 OCT. 2022

302



En el proceso de revisión de la información de contratación rendida en el SIA Observa, frente a los procesos de contratación reportados ante el SECOP 1 para la vigencia 2021, no presentó diferencia como se observa a continuación:

CANTIDAD	VALOR	CANTIDAD	VALOR	CANTIDAD	VALOR
159	809.223.983	159	809.223.983	0	0

3.7 FORMATO F21 – LITIGIOS Y DEMANDAS.

En el proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2021 del Hospital Santa Rosa de Lima ESE de Suarez, para la cuenta **"LITIGIOS y DEMANDAS."** 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) a corte 31 de diciembre de 2021, no se presentó **diferencia**, como se muestra a continuación:

91.20 Nota Contabilidad Nº 0055	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos a 31 de diciembre de 2021	122.176.817,00	122.176.817,00	0
		122.176.817,00	122.176.817,00	0

3.8 FORMATO F23 – PLAN DE MEJORAMIENTO.

En el proceso de la revisión de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2021, el Representante del Hospital Santa Rosa de Lima ESE de Suarez - Tolima, certifica que no tiene suscrito plan de mejoramiento con la Contraloría Departamental del Tolima a 31 de diciembre de 2021.

 CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

21 OCT. 2022

302-1

4 PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISIÓN DE LA CUENTA

El Contralor 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 2021 y el Decreto 403 del 16 de marzo de 2021 por medio del cual se dictan normas para la correcta implementación y fortalecimiento del control fiscal profiere con fundamento al estudio realizado al Hospital Santa Rosa de Lima ESE de Suarez – Tolima, de la cuenta correspondiente a la vigencia fiscal 2021, rendida a través del aplicativo "SIA", **LA CUENTA SE FENECE.**

Cordialmente,


CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
 Contralora Departamental del Tolima


 Revisó y Aprobó: **JORGE ENRIQUE OSORIO CIFUENTES**
 Director Técnico de control Fiscal y Medio Ambiente


 Elaboró: **SANTOS CORTES OSPINA**
 Funcionario DTCFMA.

