

	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**

**HOSPITAL VITO FASAEI GUTIERREZ PEDRAZA E.S.E.
(Municipio de Valle de San Juan - Tolima)**

VIGENCIA 2021



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

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

Ibagué, octubre de 2022

**HOSPITAL VITO FASAEI GUTIERREZ PEDRAZA E.S.E.
(Municipio de Valle de San Juan - 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

	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	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	12

[Handwritten signature]

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

DCD ³⁹⁰ 2022-100

Ibagué, 11 NOV. 2022

Doctora
DELLY LUCIA CABEZAS GUTIERREZ
Gerente
HOSPITAL VITO FASAEI GUTIERREZ PEDRAZA
VALLE DE SAN JUAN
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, del Hospital Vita Fasael Gutiérrez Pedraza del Municipio de Valle De San Juan - Tolima 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

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

390 ---

11 NOV. 2022

- 2.9 FORMATO F21 LITIGIOS Y DEMANDAS
2.10 FORMATO F23 PLAN DE MEJORAMIENTO

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 VITO FASAEI GUTIERREZ PEDRAZA - VALLE DE SAN JUAN., 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	6.004.019	6.004.019	\$ -
11.10.06	CUENTA AHORRO	76.455.398	76.455.398	\$ -
	TOTAL	82.459.417	82.459.417	\$ -

codigo	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2021- CHIP	Formato F02 - Contabilidad 2021	Diferencia
11.10.05	CUENTA CORRIENTE	6.004.019	6.004.019	\$ -
11.10.06	CUENTA AHORRO	76.455.398	76.455.398	\$ -
	TOTAL	82459416,96	\$ 82.459.417	\$ -

[Handwritten signature]

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

390

1 - NOV. 2022

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	6.004.019	14.656.592	\$ 8.652.573,00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	76.455.398	76.077.398	\$ 378.000,00
	TOTAL	82.459.417	90.733.990	\$ 8.274.573,00

Diferencias encontradas en transacciones en tránsito en las siguientes cuentas: 66800000102, 110551020159, 5553991013.

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 Valle de San Juan, 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
151090	OTRAS MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	61.518.195	61.518.195	
151403	MEDICAMENTOS	48.648.253	48.648.253	
151404	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	85.025.955	85.025.955	
151405	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	4.396.137	4.396.137	
151406	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	1.818.510	1.818.510	

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

90 --

11 NOV. 2022

No presentan diferencias entre los aplicativos CHIP y SIA durante la vigencia 2021.

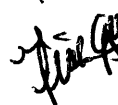
PRESUPUESTO VIGENCIA 2021

Legalidad de la Aprobación del Presupuesto 2021

El presupuesto de ingresos y gastos del Hospital del valle de san juan, para la vigencia 2021 fue fijado mediante Acuerdo 10 del 16 diciembre 2020, por valor de MIL DOSCIENTOS NOVENTA MILLONES SEISCIENTOS NOVENTA Y DOS MIL DOSCIENTOS TRES PESOS MC/TE (\$1.290.692.203).

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

HOSPITAL VITO FASAEEL GUTIERREZ PEDRAZA - VALLE DE SAN JUAN MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES DE INGRESOS Y GASTOS VIGENCIA 2021						
ACTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR INICIAL	ADICION	REDUCCION	CONTRACREDITO	CREDITO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
ACUERDO 010 DEL 16 DICIEMBRE 2020	1.290.692.203					
RESOLUCION 083 DEL 01 JULIO 2021				51.100.000	51.100.000	
RESOLUCION 100 DEL 10 AGOSTO 2021		54.746.133				
RESOLUCION 108 DEL 24 AGOSTO 2021		10.000.000				
RESOLUCION 120 DEL 06 SEPTIEMBRE 2021		150.000.000				
RESOLUCION 138 DEL 30 SEPTIEMBRE 2021				2.800.000	2.800.000	
RESOLUCION 47 DEL 05 ABRIL 2021				11.550.000	11.550.000	
RESOLUCION 51 DEL 16 ABRIL 2021		22.255.638				
RESOLUCION 153 DEL 27 OCTUBRE 2021				26.970.000	26.970.000	
RESOLUCION 154 DEL 27 OCTUBRE 2021		60.000.000				
RESOLUCION 140 DEL 01 OTUBRE 2021		111.492.106				
RESOLUCION 139 DEL 01 OCTUBRE 2021				21.240.000	21.240.000	



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

390

17 NOV. 2022

RESOLUCION 003 DEL 04 ENERO 2021		9.130.407				
RESOLUCION 004 DEL 06 ENERO DEL 2021		24.507.527				
RESOLUCION 028 DEL 01 MARZO 2021				44.150.000	44.150.000	
TOTAL	1.290.692.203	442.131.811	-	157.810.000	157.810.000	1.732.824.014

3.3 PRESUPUESTO DE INGRESOS

De acuerdo a la información suministrada se analizó la ejecución presupuestal de ingresos de la vigencia 2021, respecto al comportamiento tomado como base el presupuesto definitivo: los ingresos Venta de servicios de salud representa el mayor componente de los ingresos con el 65% por un valor de \$1.132.395.660., los aportes (no ligados a la venta de servicio) con el 22% por un valor de \$388.805.841., cuentas por cobrar otras vigencias con el 12% por un valor de \$202.492.106 y por ultimo disponibilidad inicial con el 1% por valor de \$9130.406 tal como se muestra a continuación:

Codigo	Descripcion	Presupuesto Inicial	Presupuesto Definitivo	% De Participacion	Recaudo	Saldo	%Recaudo
101	INGRESOS CORRIENTES	1.290.692.203	1.732.824.014	100%	1410480282	491722423	35%
10101	VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	960.142.000	1.132.395.660	65%	859.047.079	474.862.912	55%
10102	TOTAL APORTES (NO LIGADOS A LA VENTA DE SERVICIO)	146.550.203	388.805.841	22%	338.946.330,00	19.859.511	6%
10106	CUENTAS POR COBRAR OTRAS VIGENCIAS	184.000.000	202.492.106	12%	203.317.267	203.317.267	100%
10107	DISPONIBILIDAD INICIAL	0	9130406,88	1%	9130406,88	9130406,88	100%

3.4 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 quinto (5) rubros que se concentra la mayor parte del

INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-026

Versión: 02

390

11 NOV. 2022

presupuesto de los gastos corresponde a: Gastos de funcionamiento por un valor de \$1.239.736.080 que representa el 72%, inversión por un valor de \$215.000.000 que representa el 12%, cuentas por pagar por un valor de \$175.087.934 que representa el 10%, y por ultimo gastos de operación comercial por un valor de \$103.000.000 que representa el 6% como se muestra a continuación:

CODIGO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% DE PARTICIPACION	COMPROMISOS	% DE COMPROMISO	GIRO	SALDO
2	PRESUPUESTO DE GASTOS E INVERSIONES	1.290.691.203	1.732.824.014	100%	1.578.468.500	100%	1.332.528.600	245.939.900
201	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.045.692.203	1.239.736.080	72%	1.194.422.652	76%	1.093.689.454	100.733.199
202	GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL	95.000.000	103.000.000	6%	100.965.970	6%	63.259.268	37.706.702
203	INVERSION	0	215.000.000	12%	215.000.000	14%	107.500.000	107.500.000
204	CUENTAS POR PAGAR	150000000	175.087.934	10%	68.079.878	4%	68.079.878	0

3.5 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 31/12/2021-CHIP	Formato F12	DIFERENCIA
1.6.05.01	URBANOS	85.817.336	85.817.336	
1.6.35.90	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	291.221.706		



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

390

1- NOV 2022

			291.221.706	
1.6.40.10	CLÍNICAS Y HOSPITALES	359.983.063	359.983.063	
1.6.55.01	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	640.600	640.600	
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	577.000	577.000	
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	4.930.793	4.930.793	
1.6.55.90	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	14.750.000	14.750.000	
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	25.976.480	25.976.480	
1.6.60.03	EQUIPO DE URGENCIAS	77.488.155	77.488.155	
1.6.60.05	EQUIPO DE HOSPITALIZACIÓN	1.329.839	1.329.839	
1.6.60.06	EQUIPO DE QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO	15.022.193	15.022.193	
1.6.60.07	EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	37.199.486	37.199.486	
1.6.60.08	EQUIPO DE APOYO TERAPÉUTICO	702.199	702.199	
1.6.60.09	EQUIPO DE SERVICIO AMBULATORIO	43.055.335	43.055.335	
1.6.60.90	OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	10.782	10.782	
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	112.550.090	112.550.090	
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	7.631.922	7.631.922	
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	4.205.776	4.205.776	
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	3.456.210	3.456.210	
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	40.344.210	40.344.210	
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5.981.344	5.981.344	
1.6.75.02	TERRESTRE	307.494.560	307.494.560	

3.6 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

390

11 NOV. 2022

TIPO DE SEGURO	ASEGURADORA	PERIODO		N° DE POLIZA	OBSERVACIÓN
		inicia	termina		
DELITOS CONTRA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA - INCENDIO - SUSTRACCIÓN - TERREMOTO - OTROS	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	6/06/2020	6/06/2021	480-83-994000000149	CUMPLE
DELITOS CONTRA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA - INCENDIO - SUSTRACCIÓN - TERREMOTO - OTROS	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	6/06/2021	6/06/2022	480-83-994000000149	
RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL VEHÍCULO OQU-020	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	10/06/2020	10/06/2021	480-40-994000011389	CUMPLE
RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL VEHÍCULO OCU-020	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	10/06/2021	10/06/2022	480-40-994000011425	
RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL VEHÍCULO OCJ-470	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	30/06/2020	30/06/2021	480-40-994000011390	CUMPLE
RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL VEHÍCULO OCJ-470	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	30/06/2021	30/06/2022	480-40-994000011424	

3.7 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, 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:

(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	PASIVOS CONTINGENTES	184.338.630	184.338.630	
TOTAL		184.338.630	184.338.630	-

[Handwritten signature]

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

390

11 NOV. 2022

3.8 FORMULARIO F 23 PLAN DE MEJPRAMIENTO

De acuerdo con el reporte presentado en el formato F23 denominado plan de mejoramiento con corte a 31 de diciembre del 2021 el E.S.P de Valle de San Juan No presenta un plan de mejoramiento para la vigencia fiscal 2021.

3.9 SIA OBSERVATORIO - SECOP 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, arrojan las siguientes diferencias:

CONTRATACION SIA OBSERVATORIO 2021		CONTRATOS PUBLICADOS EN EL SECOP I 2021		DIFERENCIAS	
Nº	VALOR TOTAL	Nº	VALOR TOAL	Nº	VALOR TOTAL
116	871.672.815	116	869.072.815	0	2.600.000

No se deja observación, de acuerdo a la controversia la diferencia corresponde a un error humano involuntario en la digitación del valor del contrato No037 – 2021.

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.**

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

390

11 NOV. 2022

JORGE ENRIQUE OSORIO CIFUENTES

Director de control fiscal y medio ambiente

MARIA DEL PILAR MONTALVO O

Auditor.

CAROLINA GIRALDO VELASQUEZ
Contralora Departamental del Tolima

