

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>¡Vigilamos lo que es de Todos!</i></p>	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 SANTA BÁRBARA E.S.E.

VENADILLO TOLIMA

VIGENCIA 2021

Aprobado 18 de febrero de 2020

Página 1 de

JG

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>¡Ninguno lo que es de Tolima!</i></p>	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 SANTA BÁRBARA E.S.E.

VENADILLO TOLIMA

CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
Contralora Departamental del Tolima

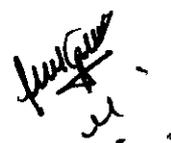
JORGE ENRIQUE OSORIO CIFUENTES
Director Técnico de Control Fiscal y Medio Ambiente

GRACIELA HERRERA ROJAS
Auditora

Página 2 | 12

Aprobado 18 de febrero de 2020 COPIA CONTROLADA

La copia o impresión de este documento, le da el carácter de "No Controlado" y el SGC no se hace responsable por su consulta o uso.
La versión actualizada y controlada de este documento, se consulta a través de la página web en el espacio dedicado al SGC.



	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	9
3.7.3	Déficit presupuestal	9
3.8	SIA observatorio - Contratación vs SECOP	10
3.8.1	Hallazgo de Auditoría Administrativo con incidencia disciplinaria No. 2	10
3.9	Hallazgo de Auditoría Administrativo con incidencia Sancionatoria No. 3	11
4.	Pronunciamento revisión cuenta	11
5	Cuadro de Observaciones	11

[Handwritten signature]

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>¡Máximas lealtad y seriedad!</i></p>	REGISTRO	
	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA	
Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

DCD- 470 , ---- -2022-100

Ibagué, 13^o NOV. 2022

Doctora
SANDRA PATRICIA CALDERON MAYORQUIN
Gerente E.S.E.
Hospital Santa Bárbara
Venadillo 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 Santa Bárbara de Venadillo 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 Santa Bárbara de Venadillo 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

470,

13 0 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	172.099.718	172.099.718	-

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

470, ---

13 0 NOV. 2022

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL CHIP (Pesos)	SALDO FINAL- INVENTARIOS SIA	DIFFERENCIA
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	133.489.949	133.489.949	-
1.5.14.03	MEDICAMENTOS	19.378.607	19.378.607	-
1.5.14.04	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	90.427.406	90.427.406	-
1.5.14.05	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	104.903	104.903	-
1.5.14.06	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	3.698.680	3.698.680	-
1.5.14.07	MATERIALES PARA IMAGENOLÍA	-	-	-
1.5.14.10	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ENERGÍA	2.964.621	2.964.621	-
1.5.14.17	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	-	-	-
1.5.14.21	DOTACIÓN A TRABAJADORES	2.199.101,86	2199101,86	-
1.5.14.90	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	14.716.631,32	14716631,32	-

3.3 FORMATO F_12 BOLETIN DE ALMACEN

El Hospital Santa Bárbara E.S.E. de Venadillo 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	DIFFERENCIA
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	527.538.579	527.538.579	-
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	322.562.288	322.562.288	-
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	761.158.151	761.158.151	-
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	92.288.249	92.288.249	-
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	101.860.154	101.860.154	-
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	316.251.782	316.251.782	-
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	2.788.291	2.788.291	-

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 7 pólizas rendidas por el hospital Santa Bárbara en el formato F-13 vs a las pólizas allegadas a este control (7), se observó que los bienes muebles e inmuebles de la



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

13 0 NOV. 2022

entidad no están debidamente amparados, toda vez que no cubren los 12 meses de la vigencia 2021, como se observa a continuación:

Previsora	101007635	29/05/2020	29/05/2021	Automoviles	Hospital Santa Barbara	Todo Riesgo del Vehiculo	no se evidencia cobertura desde el 30 de mayo al 2 de junio de 2021
Previsora	3006497	3/06/2021	3/06/2022	Automoviles	Hospital Santa Barbara	Todo Riesgo del Vehiculo plaze CTE-040, GRS-552	
El estado	25-03-101004954	22/05/2020	22/05/2021	Profesionales Clinicas y Hospitales	Hospital Santa Barbara	Amapara los perjuicios patrimoniales atribuibles al hospital con consecuencia de negligencia impericia o imprudencia durante las actividades medicas	no se evidencia cobertura desde el 23 de mayo al 1 de junio de 2021
Previsora	1004836	2/06/2021	6/06/2022	Profesionales Clinicas y Hospitales	Hospital Santa Barbara	Amapara los perjuicios patrimoniales atribuibles al hospital con consecuencia de negligencia impericia o imprudencia durante las actividades medicas	

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

Tal situación se evidenció en la información rendida en el aplicativo SIA y los soportes documentales aportados por la entidad a este organismo de control.

Causa:

Falta de seguimiento y control de los bienes y las pólizas de la entidad

Efecto:

Posibles pérdidas que pudieran devenir de siniestros como hurtos, accidentes, incendios terremotos etc

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 Santa Bárbara E.S.E. de Venadillo 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 no se observaron diferencias en los reportes como se muestra a continuación:



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

470, --

13 0 NOV. 2022

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL CHIP (Pesos)	REPORTE SIA F_21
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS		
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.035.465.816	1.035.465.816
	TOTAL	1.035.465.816	1.035.465.816
	DIFERENCIA		

3.6 FORMATO F_23 PLAN DE MEJORAMIENTO

Hospital Santa Bárbara E.S.E. de Venadillo 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

3.7.1 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" se observaron diferencias por \$60 millones en el total recaudado como se muestra a continuación:

NOMBRE	PRESUPUESTO DEFINITIVO CHIP (Pesos)	PRESUPUESTO DEFINITIVO EJECUCION PITAL (Pesos)	TOTAL RECAUDADO CHIP (Pesos)	TOTAL RECAUDADO EJECUCION PITAL (Pesos)	A RECAUDAR (Pesos)
INGRESOS	4.670.606.911	4.670.606.911	3.991.192.408	4.051.092.408	
DISPONIBILIDAD INICIAL	168.100.995	168.100.995	168.100.995	168.100.995	
INGRESOS DE CAPITAL	790.940	790.940	567.443	567.443	
TOTAL	4.839.498.846	4.839.498.846	4.159.293.403	4.219.760.846	680.205.443
DIFERENCIA				(60.467.443)	

Diferencias que fueron controvertidas por la entidad con el archivo plano de validación del aplicativo CHIP- CATEGORIA CUIPO de la rendición oportuna y completa de la ejecución de ingresos.

EJECUCION DE INGRESOS - Bases de datos

Archivo	Ejecucion	Presupuesto	Var	Ajuste	2021	EJECUCION DE INGRESOS	(Fecha de envío)
S	1268730000	11212			2021		
D	1.0.02.00	1.1.0.0.00	0		1	0	1000
D	1.1.02.00.0001.00	01321	1.2.1.0.00	1	0	0	2017750264
D	1.1.02.00.0007.02.000	0	1.2.1.1.05	216173061	0	0	590000000
D	1.1.02.00.0007.02.000	0	1.2.1.1.05	910200000	0	0	190000000
D	1.1.02.00.0007.02.000	0	1.2.1.1.05	117371000	0	0	175000000
D	1.1.02.00.0007.02.000	0	1.2.1.1.05	216173061	0	0	90000000
D	1.1.02.00.0007.02.000	0	1.2.1.1.05	216173061	0	0	112000000
D	1.2.05.02	0	1.2.1.0.00	1	0	0	567443

Justicia
24

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

470, =

13 0 NOV. 2022

3.7.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS

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" NO se observaron diferencias en el presupuesto de gastos como se evidencia a continuación:

NOMBRE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	PRESUPUESTO	TOTAL COMPROMETIDO	TOTAL
	CHIP (Pesos)	DEFINITIVO EJECUCION PPTAL (Pesos)	CHIP 99,94% (Pesos)	COMPROMETIDO EJECUCION PPTAL 99,94% (Pesos)
GASTOS	4.613.714.249,00	4.613.714.250,00	4.610.658.863,00	4.610.658.863,00
CXP	225.784.597,00	225.784.596,00	225.784.596,00	225.784.596,00
TOTAL	4.839.498.846,00	4.839.498.846,00	4.836.443.459,00	4.836.443.459,00
DIFERENCIA	-	-	-	-

3.7.3 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 Santa Bárbara E.S.E. de Venadillo Tolima, presentó **Déficit** presupuestal en la suma de \$677 millones, es decir el 16.28%; los gastos fueron mayores a los ingresos como se evidencia continuación:

SUPERAVIT Y/O DEFICIT PRESUPUESTAL	
TOTAL RECAUDADO CHIP 85,94%	4.159.293.403
TOTAL COMPROMETIDO 99,94%	4.836.443.459
DEFICIT PRESUPUESTAL 16,28%	(677.150.056)

Sin embargo, en la controversia presentada por la entidad, este déficit se encuentra sustentado en las cuentas por cobrar, cartera corriente menor a 360 días por valor de \$1.160 millones.

Handwritten signature

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

470,

130 NOV. 2022

A continuación, se ilustra información de las cuentas por cobrar a 31 de diciembre del año 2021, información tomada de los estados financieros de la entidad.

REGIMEN	Hasta 60 días	de 61 - 90 días	de 91 - 120 días	de 121 - 360 días	mayor a 360 días	total cartera radicada
SUBTOTAL CONTRIBUTIVO	6.225.686	118.482.966	185.390.190	137.814.860	444.724.945	892.638.647
SUBTOTAL SUBSIDIADO	22.625.263	69.798.033	150.092.397	221.011.228	32.892.381	496.419.302
SUBTOTAL SOAT-ECAT	538.305	13.013.007	9.831.680	35.185.329	50.717.791	109.284.112
SUBTOTAL POBL. POBRE SECR.	0	0	0	0	4.451.696	4.451.696
SUBTOTAL OTROS DEUDORES POR	4.438.496	8.551.408	10.438.160	104.737.375	10.655.352	138.820.831
SUBTOTAL CONCEPTO DIFERENTE A	42.531.299	0	0	20.291.661	0	62.822.960
TOTALES	76.357.049	209.045.414	355.752.027	519.000.453	543.402.205	1.704.497.548

3.8 SIA OBSERVATORIO - CONTRATACIÓN vs SECOP

3.8.1 HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVO No. 2

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

El Hospital Santa Bárbara E.S.E. de Venadillo Tolima, reportó a través del aplicativo **SIA OBSERVA 207** contratos por valor de **\$2.659.960.721.00** y en el Sistema Electrónico para la Contratación pública - **SECOP, 207** contratos por valor de **\$2.668.786.905.00**, observándose un mayor valor reportado en el aplicativo **SECOP** como se evidencia a continuación:

REPORTE CONTRATACION HOSPITAL SANTA BARBARA - VENADILLO 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			Contratación directa	1	\$59.200.000
			Contrato compraventa	1	-\$6.750.000
Otros procesos	207	\$ 2.659.960.721	Otros procesos	205	\$ 2.616.336.905,00
TOTAL	207	\$ 2.659.960.721	TOTAL	207	\$ 2.668.786.905,00
		0			
DIFERENCIA		-8.826.184			

Contraloría Departamental del Tolima - HOSPITAL VENADILLO - SANTA BARBARA ESE

Desde 2021/01/01 Hasta 2021/12/31, se encontraron (207) Contratos por valor total de \$2.659.960.721,37

Reporte SIA OBSERVA

Página 10 | 12

Aprobado 18 de febrero de 2020 COPIA CONTROLADA

La copia o impresión de este documento, le da el carácter de "No Controlado" y el SGC no se hace responsable por su consulta o uso. La versión actualizada y controlada de este documento, se consulta a través de la página web en el espacio dedicado al SGC.

Handwritten signature and initials

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

470,

13 0 NOV. 2022

Diferencias que se originaron por errores de digitación de fechas y valores en los contratos, de acuerdo a la controversia presentada por el sujeto de control.

3.9 HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA SANCIONATORIA No. 3

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

- Formato F_13 Pólizas de aseguramiento
- 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
	Administrativo	Fiscal	Valor	Disciplinaria	Penal	Sancionatoria	
1			X				6
2							10
3						X	11

5. PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISION 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 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 Santa



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

470,

13^o NOV. 2022

Bárbara de Venadillo Tolima, rendida a través del aplicativo "SIA", **LA CUENTA NO SE FENECE.**

Igualmente se informa que el Hospital Santa Bárbara de Venadillo 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