

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <small>La Contraloría del Tolima</small>	INFORME DEFINITIVO A REVISIÓN DE LA RENDICIÓN DE LA CUENTA NUAL	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026

INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA

**HOSPITAL ISMAEL PERDOMO
MUNICIPIO DE VILLAHERMOSA**

VIGENCIA 2021

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>La Contraloría de los Tolimenses</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

**HOSPITAL ISMAEL PERDOMO
MUNICIPIO DE VILLAHERMOSA**

**CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
Contralora Departamental del Tolima**

**JORGE ENRIQUE OSORIO CIFUENTES
Director Técnico de control Fiscal Medio ambiente**

**MARIA DEL PILAR MONTALVO ORJUELA
Equipo Auditor**



 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>La Contraloría de la Educación</i></p>	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	CUADRO DE OBSERVACIONES	
5	PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISIÓN DE LA CUENTA	12

Handwritten signature and initials

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

DCD. 454,

Ibagué-Tolima 13^o NOV. 2022

Doctora
NARLIS YANETH GOMEZ OLIVERO
Gerente
E.S.E. Ismael Perdomo de Villahermosa
Ciudad.

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 Rendición y Revisión de la Cuenta anual, del Hospital Ismael Perdomo del Municipio de Villahermosa 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 de la Alcaldía Municipal de Ortega, rendida a través del aplicativo SIA, contenida en los siguientes formatos: F02-CDT, Movimiento Cuentas Bancarias, Formulario F03-CDT, Traslados bancarios, Formulario F04-CDT, Movimiento de Inventarios, Presupuesto de Ingresos, Presupuesto de Gastos, Formulario F12-CDT, Boletín de Almacén; Formulario F13-CDT, Pólizas de Amparo de Fondos y Bienes -, SIA Observatorio, Formulario F20-CDT, Formulario F21-CDT, Litigios y Demandas, Formulario F23-CDT, Plan de Mejoramiento.

3. RESULTADO DE LA REVISION

3.1 FORMULARIO F02-CDT- MOVIMIENTO CUENTAS BANCARIAS

*mi
19/2*

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <small>La Verdad es el camino a la Justicia</small>	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

454, --

30 NOV. 2022

El proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2021, de la E.S.E. Hospital Ismael Perdomo de Villa Hermosa., 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	12934827,25	12.934.827	\$ -
11.10.06	CUENTE AHORRO	9746112,27	9.746.112	\$ -
	TOTAL	22.680.940	22.680.940	\$ -

codigo	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2021- CHIP	Formato F02 - Contabilidad 2021	Diferencia
11.10.05	CUENTA CORRIENTE	12934827,25	12.934.827	\$ -
11.10.06	CUENTA AHORRO	9746112,27	9.746.112	\$ -
	TOTAL	22680939,52	\$ 22.680.940	\$ -

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	12934827,25	57.485.935	-\$ 44.551.108,00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	9746112,27	15.462.454	-\$ 5.716.342,00
	TOTAL	22.680.940	72.948.390	\$ 50.267.450,00

La diferencia encontrada que corresponde a conciliación de saldos a 31 de diciembre 2021.

Handwritten signature and initials

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <small>En el servicio de la ciudadanía</small>	INFORME DEFINITIVO DE REVISIÓN A LA RENDICIÓN DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

454,

30 NOV. 2022

Cheques girados y no cobrados por los beneficiarios.

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 Villahermosa, 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
151403	MEDICAMENTOS	13804753,28	13.804.753	
151404	MATERIALES MEDICO QUIRURGICOS	16522154,27	16.522.154	
151405	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	4390358,75	4.390.359	
151406	MATERIALES ODONTOLOGICOS	55282,17	55.282	
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	128520,00	128.520	

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 de Villahermosa, para la vigencia 2021 fue fijado mediante Decreto sin número de diciembre 2020, por valor de MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y OCHO MILLONES SEISCIENTOS CINCUENTA Y UN MIL SESENTA MC/TE (\$1.888.651.060).

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

[Handwritten signature]

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

454

30 NOV. 2022

E.S.P HOSPITAL VILLAHERMOSA MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES DE INGRESOS Y GASTOS VIGENCIA 2021						
ACTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR INICIAL	ADICION	REDUCCION	CONTRACREDITO	CREDITO	PRESUPUEST O DEFINITIVO
ACUERDO DIC 2020	1.888.651.060,00					
ACUERDO 01 04-ABRIL-2021		45.000.000				
ACUERDO 03 15-MAYO-2021		35.000.000				
ACUERDO 02 13-MAYO-2021		23.827.230				
ACUERDO 04 06-AGOSTO-2021		12.000.000				
ACUERDO 05 06-AGOSTO-2021		20.000.000				
TOTAL	1.888.651.060,00	135.827.230				2.024.478.290

3.3 PRESUPUESTO DE INGRESOS

De acuerdo a la información suministrada se analizó la ejecución presupuestal de ingresos de la vigencia 2021, del Hospital Ismael Perdomo de Villahermosa, respecto al comportamiento tomando como base el presupuesto definitivo: los ingresos Corrientes representan el mayor componente de los ingresos con el 98% por un valor de \$1.984.478.290,40., y la disponibilidad inicial con el 2% por valor de \$40.000.000 tal como se muestra a continuación:

Código	Descripción	Presupuesto Inicial	Presupuesto Definitivo	% De Participación	Recaudo	Saldo
	INGRESOS	1.887.830.259,00	2.024.478.290,40	100%	1.701.316.408,00	323.161.882,40
0	DISPONIBILIDAD INICIAL	40.000.000,00	40.000.000,00	2%	40.000.000,00	0
1000	INGRESOS CORRIENTES	1.847.830.259,00	1.984.478.290,40	98%	1.661.316.408,00	215.542.580,81

3.3 PRESUPUESTO DE GASTOS

De acuerdo a la información suministrada se analizó la ejecución presupuestal de gastos de la vigencia 2021, del Hospital Ismael Perdomo de Villahermosa, respecto al comportamiento tomado como base el presupuesto definitivo, se identificó que en los cuatro (4) rubros que se concentra la mayor parte del presupuesto de los gastos corresponde a: Gastos de Personal por valor de \$1.499.091.243,40 que representa el 74%, gastos generales por un valor de \$340.427.747 que representa el 17%, Gastos

Handwritten signature and initials.

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

454,7--

30 NOV. 2022

de Operación comercial y prestación de servicios por un valor de \$173.543.576 que representa el 9%, y por ultimo transferencias corrientes por valor \$11.415.724 que representa el 1%, como se muestra a continuación:

CODIGO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% DE PARTICIPACION	COMPROMISOS	% DE COMPROMISOS	GIRO	SALDO
A	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.887.830.259	2.024.478.290,40	100%	1.822.744.883,40	100%	1.822.744.882,50	1.874.865.795,50
A1000000	GASTOS DE PERSONAL	1.371.863.212,00	1.499.091.243,40	74%	1.407.003.293,00	77%	1.407.003.293,00	1.328.201.948,00
A2000000	GASTOS GENERALES	332966624	340.427.747,00	17%	258.790.092,40	14%	258.790.091,50	227.193.296,50
A3000000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.956.847,00	11.415.724,00	1%	9.458.877,00	1%	9.458.877,00	9.458.877,00
A4000000	GASTOS DE OPERACION COMERCIAL Y PRESTACION DE SERV	177.043.576	173.543.576,00	9%	147.492.621,00	8%	147.492.621,00	110.011.874,00

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	270280,00	270280	0,00
162003	MAQUINARIA Y EQUIPO	1000000,00	1000000	0,00
162005	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	620000,00	620000	0,00
163501	MAQUINARIA Y EQUIPO	4420432,00	4420432	0,00
163502	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	235042000,00	235042000	0,00

Handwritten signature

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

454

30 NOV. 2022

163503	MUEBLES. ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	65936775,00	65936775	0,00
164001	EDIFICIOS Y CASAS	272635294,00	272635294	0,00
164002	OFICINAS	4119532,00	4119532	0,00
164019	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	8120062,00	8120062	0,00
164501	PLANTAS DE GENERACIÓN	5995410,00	5995410	0,00
164502	PLANTAS DE TRATAMIENTO	556800,00	556800	0,00
165506	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	1493912,00	1493912	0,00
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	67018300,00	67018300	0,00
165523	EQUIPO DE ASEO	1614720,00	1614720	0,00
166001	EQUIPO DE INVESTIGACIÓN	74075,00	74075	0,00
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	36649033,00	36649033	0,00
166003	EQUIPO DE URGENCIAS	172491141,00	172491141	0,00
166005	EQUIPO DE HOSPITALIZACIÓN	9393260,00	9393260	0,00
166006	EQUIPO DE QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO	2064506,00	2064506	0,00
166007	EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	3090999,00	3090999	0,00
166009	EQUIPO DE SERVICIO AMBULATORIO	13153163,00	13153163	0,00
166090	OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	111920200,00	111920200	0,00
166501	MUEBLES Y ENSERES	79699313,00	79699313	0,00
166502	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	66384654,00	66384654	0,00
167001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	27769226,00	27769226	0,00
167002	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	74268027,00	74268027	0,00
167090	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1320500,00	1320500	0,00
167502	TERRESTRE	397693283,00	397693283	0,00
167590	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE. TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	250000,00	250000	0,00
168001	EQUIPO DE HOTELERÍA	361400,00	361400	0,00
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	2267898,00	2267898	0,00
168004	EQUIPO DE LAVANDERÍA	12320039,00	12320039	0,00
168107	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	381487,00	381487	0,00
197008	SOFTWARES	19520000,00	19520000	0,00

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, muestran lo siguiente:

Handwritten notes:
 el
 454

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

454

30 NOV. 2022

TIPO DE SEGURO	ASEGURADORA	PERIODO		N° DE POLIZA	OBSERVACIÓN
		inicia	termina		
RESPONSABILIDAD CIVIL PROFESIONAL CLINICAS	PREVISORA	7/01/2020	7/01/2021	1004614	
RESPONSABILIDAD CIVIL PROFESIONAL CLINICAS	PREVISORA	21/01/2021	21/01/2022	1004788	CUMPLE
AMIT Y HMACC	PREVISORA	26/05/2020	26/05/2021	1001205	CUMPLE
AMIT Y HMACC	PREVISORA	26/05/2021	26/05/2022	1001205	
VEHICULO DE PLACAS ODS595	PREVISORA	26/05/2020	26/05/2021	3005851	CUMPLE
VEHICULO DE PLACAS ODS595	PREVISORA	26/05/2021	26/05/2022	3006478	
VEHICULO DE PLACAS RFM219	PREVISORA	26/05/2020	26/05/2021	3005318	CUMPLE
VEHICULO DE PLACAS RFM219	PREVISORA	26/05/2021	26/05/2022	3005318	
VEHICULO DE PLACAS OTD783	PREVISORA	26/05/2020	26/05/2021	3005851	CUMPLE
VEHICULO DE PLACAS OTD783	PREVISORA	26/05/2021	26/05/2022	3006478	

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 Villahermosa, 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	-		
9,1,20,90	OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.160.000.000	1.160.000.000	
	TOTAL	1.160.000.000	1.160.000.000	-

ul
-
18

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

454

30 NOV. 2022

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 el E.S.P de Villahermosa No presenta un plan de mejoramiento para la vigencia fiscal 2021.

3.8 SIA OBSERVATORIO - CONTRATACIÓN 2021

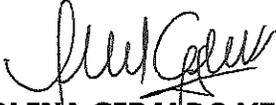
En el proceso de revisión de la información de contratación rendida en el SIA Observatorio y que corresponde a la vigencia fiscal de 2021, frente a los procesos de contratación reportados ante el SECOP I para la misma vigencia, arrojan lo siguiente:

CONTRATACION SIA OBSERVATORIO 2021		CONTRATOS PUBLICADOS EN EL SECOP I 2021		DIFERENCIAS	
Nº	VALOR TOTAL	Nº	VALOR TOAL	Nº	VALOR TOTAL
82	711.416.639	83	772.262.290	1	- 60.845.651

Diferencia encontrada por error de digitación contrato No 018.

1. 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.**


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.

Aprobado 18 de febrero de 2020

Página 11 de 12