

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>- la contraloría del ciudadano -</i></p>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF		
	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA INFORME DEFINITIVO	CODIGO: F115-PM-CF-01	FECHA DE APROBACION: 07-06-2023

INFORME AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA

**AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO
A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA
VIGENCIA 2022
HOSPITAL LOUIS PASTEUR ESE
MELGAR**

OCTUBRE 2023

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>- la contraloría del ciudadano -</i></p>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF		
	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA INFORME DEFINITIVO	CODIGO: F115-PM-CF-01	FECHA DE APROBACION: 07-06-2023

**INFORME AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO
A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA
VIGENCIA 2022
HOSPITAL LOUIS PASTEUR ESE
MELGAR**

Contralora Departamental:	CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
Contralora Auxiliar (E):	ANDREA MARCELA MOLINA ARAMENDIZ
Director Técnico de Control Fiscal y Medio Ambiente:	CLARA INÉS SANABRIA BÁEZ
Auditor:	EDUARD ALBERTO TRIANA RODRIGUEZ

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>- la contraloría del ciudadano -</i></p>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF		
	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA INFORME DEFINITIVO	CODIGO: F115-PM-CF-01	FECHA DE APROBACION: 07-06-2023

DCD-183-2000-100

Ibagué, Octubre 02 de 2023

Doctor
THOMAS LEONARDO MORENO LADINO
Gerente
HOSPITAL LOUIS PASTEUR ESE MELGAR
Melgar
hospitalmelgar.gov.co

Respetado Dr.

En desarrollo de la Auditoría de cumplimiento a la rendición y revisión de la Cuenta que se adelanta al **HOSPITAL LOUIS PASTEUR ESE MELGAR** correspondiente a la vigencia 2022, la Contraloría Departamental del Tolima se permite comunicar los resultados preliminares de la evaluación, la cual se realizó teniendo en cuenta los siguientes parámetros:

Fase	Factor	Ponderación
1. Rendición	Oportunidad: Cumplimiento de las fechas de presentación	0,10
	Contenido: Relacionado con el número de formatos y anexos que componen la cuenta, así como el registro completo y pertinencia de la información.	0,30
2. Revisión	Calidad: Veracidad de los registros reportados en los formatos en relación con los documentos soportes y otras fuentes externas de información.	0,60

La calificación final del proceso de verificación de los requisitos de rendición, así como los resultados de la revisión de la información contenida en ellos, será el puntaje obtenido en la matriz de evaluación la cual permite emitir el concepto sobre la favorabilidad a partir de los siguientes puntajes ponderados:

Puntaje	Concepto
Menor de 80	No se fenece
Mayor o igual a 80	Se fenece

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>- la contraloría del ciudadano -</i></p>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE		
	PROCESO: CONTROL FISCAL-CF		
	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA	CODIGO: F115-PM-CF-01	FECHA DE APROBACION: 07-06-2023
	INFORME DEFINITIVO		

El equipo auditor realizó la verificación del cumplimiento de los requisitos para el proceso de rendición de conformidad con lo previsto en la Resolución N°762 del 29/12/2022, en los factores de Oportunidad, Contenido y calidad. Así mismo se adelantó el examen de la información registrada en los formatos requeridos y su correspondencia con los anexos y otras fuentes de información externas, como el CHIP, CUIP, cuyos resultados se sintetizan en las observaciones que se presentan a continuación de acuerdo a los factores evaluados:

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>- la contraloría del ciudadano -</i></p>	CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA		
	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA		
	MATRIZ DE CALIFICACION DE LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA		
	Proceso: Control Fiscal	Código: RCF-	Versión: 01

Sujeto de control:	HOSPITAL LOUIS PASTEUR ESE MELGAR		
Auditor:	EDUARD ALBERTO TRIANA RODRIGUEZ	Vigencia:	2022

CODIGO FORMATO	NOMBRE FORMATO	OPORTUNIDAD	CONTENIDO	CALIDAD	OBSERVACIÓN
F01-CDT	MOVIMIENTO DE CUENTAS BANCARIAS	SI	SI	SI	CUMPLE
F02-CDT	POLIZA DE ASEGURAMIENTO DE BIENES	SI	SI	SI	CUMPLE
F03-CDT	MOVIMIENTO DE INVENTARIOS, PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	SI	SI	SI	CUMPLE
F04-CDT	CONTABILIDAD PRESUPUESTARIA	SI	SI	SI	CUMPLE
F05-CDT	INFORME PLAN DE INVERSIÓN Y SU EJECUCIÓN	SI	SI	SI	CUMPLE
F06-CDT	DEMANDAS JUDICIALES	SI	SI	SI	CUMPLE
F07-CDT	FORMULACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO	SI	SI	SI	CUMPLE
F08-CDT	INFORME AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO	SI	SI	SI	CUMPLE

CALIFICACION RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA			
VARIABLES	CALIFICACIÓN PARCIAL	PONDERADO	PUNTAJE
OPORTUNIDAD	100,0	0,10	10,0
CONTENIDO	100,0	0,30	30,0
CALIFICACION DE LA RENDICION			40,0
CALIDAD	100,0	0,60	60,0
CALIFICACION DE LA REVISION			60,0
CALIFICACION FINAL RENDICION Y REVISION			100,0
CONCEPTO DEL FENECIMIENTO			SE FENECE

RANGOS DE CALIFICACIÓN PARA PRONUNCIAMIENTO SOBRE FENECIMIENTO	
RANGO	CONCEPTO
De 80 a 100 Puntos	SE FENECE
De 0 a 79 Puntos	NO SE FENECE

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>- la contraloría del ciudadano -</i></p>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF		
	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA INFORME DEFINITIVO	CODIGO: F115-PM-CF-01	FECHA DE APROBACION: 07-06-2023

1. OPORTUNIDAD

Verificada la información rendida de la cuenta del **HOSPITAL LOUIS PASTEUR ESE MELGAR**, se pudo verificar que fue allegada dentro del plazo límite de rendición, hasta el 28 de febrero, establecido según la resolución No 762 del 29 de diciembre de 2022.

2. CONTENIDO

Se cotejó el cumplimiento de las directrices establecidas en la resolución No. 762 del 29 de diciembre de 2022 emitida por la Contraloría Departamental del Tolima, que reglamenta los métodos y forma de rendición de la cuenta en los sistemas electrónicos en el aplicativo SIA Contralorías; observando que la entidad cargo en su totalidad y en la fecha indicada todos los anexos correspondientes.

3. CALIDAD

OBSERVACIÓN DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA N°1, Existen diferencias entre lo rendido en el SIA Contralorías y la CGN, en el formato **F01-CDT-MOVIMIENTO DE CUENTAS BANCARIAS**.

CRITERIO:

- Resolución 762 del 29 de diciembre de 2022 Contraloría Departamental del Tolima.

CONDICION:

En el proceso de la Auditoría de Cumplimiento a la revisión y rendición de la cuenta anual correspondiente a la vigencia fiscal 2022, del **HOSPITAL LOUIS PASTEUR ESE MELGAR**, para la cuenta 1.1.10.06 "cuenta de ahorro" se cotejó la información rendida por la entidad al aplicativo SIA Contraloría y todos sus anexos, frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP) corte 31 de diciembre 2022, arrojando una diferencia de **\$157.260.660** como se muestra a continuación:

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>- la contraloría del ciudadano -</i></p>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE		
	PROCESO: CONTROL FISCAL-CF		
	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA INFORME DEFINITIVO	CODIGO: F115-PM-CF-01	FECHA DE APROBACION: 07-06-2023

codigo	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2022- CHIP	Formato F01 - Tesorería 2022	Diferencia
11.10.05	CUENTA CORRIENTE	11522830,44	11.522.830,00	\$ 0
11.10.06	CUENTA AHORRO	78726133,14	235.986.794,00	-\$ 157.260.661
	TOTAL	90.248.964	247.509.624	-\$ 157.260.660

codigo	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2022- CHIP	Formato F01 - Contabilidad 2022	Diferencia
11.10.05	CUENTA CORRIENTE	11522830,44	11.522.830,00	\$ 0
11.10.06	CUENTA AHORRO	78726133,14	78726132	\$ 1
	TOTAL	90248963,58	\$ 90.248.962	\$ 2

codigo	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2022- CHIP	Formato F01 - Extractos bancarios 2022	Diferencia
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	11522830,44	11.522.830,00	\$ 0,44
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	78726133,14	78.726.132,00	\$ 1,14
	TOTAL	90.248.964	90.248.962	\$ 1,58

CAUSA:

No se tiene claramente establecidas las acciones y procedimientos de control y de gestión del riesgo, así como mecanismos para la evaluación y prevención de éste.

EFECTO:

Se genera el riesgo de pérdida de bienes y recursos en el evento que ocurran siniestros que afecten su integridad y el patrimonio de la entidad.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD:

OBSERVACIÓN DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA N°1, Existen diferencias entre lo rendido en el SIA Contralorías y la CGN, en el formato F01-CDT-MOVIMIENTO DE CUENTAS BANCARIAS.

En razón al asunto, teniendo en cuenta el informe preliminar según oficio DCD- 110-2023-100 del 07 de junio de 2023 en el cual nos referencia una observación administrativa representada de la siguiente manera:

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>- la contraloría del ciudadano -</i></p>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE		
	PROCESO: CONTROL FISCAL-CF		
	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA INFORME DEFINITIVO	CODIGO: F115-PM-CF-01	FECHA DE APROBACION: 07-06-2023

Código	Nombre de la Cuenta	Saldo Final Balance General 31- 12-2022 CHIP	Formato F01 Tesorería 2022	Diferencia
11.10.05	CUENTA CORRIENTE	11.522.830.44	11.522.830.00	0.00
11.10.06	CUENTA AHORRO	78.726.133.14	235.986.794.00	157.260.661.00
TOTAL		90.248.963.58	247.509.624.00	157.260.661.00

“Se procedió a Revisar la información presentada con los soportes que reposan en el hospital y los enviados, de esta manera se encontró que se cometió un error involuntario en la transcripción del formato F01 en la columna de tesorería. Ya que los saldos en tesorería y contabilidad siempre sierran en el mismo valor, teniendo en cuenta que el hospital maneja un software integrado en el cual desde el módulo de tesorería mueve las cuentas bancarias y alimenta el módulo contable, además de esto se realizan las conciliaciones bancarias entre módulos y extractos mensuales para verificar la información.

Esto se puede respaldar en los soportes enviados en la cuenta anual de los libros de tesorería, auxiliares de contabilidad y conciliaciones bancarias con extractos con corte diciembre 2022.”

A continuación, relaciono las cuentas en la que se presentó el error involuntario de transcripción en el que se ve que en el saldo final de tesorería 2022 se registró el saldo inicial del extracto y contabilidad del año 2021 por lo cual se generó la diferencia.

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>- la contraloría del ciudadano -</i></p>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE		
	PROCESO: CONTROL FISCAL-CF		
	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA INFORME DEFINITIVO	CODIGO: F115-PM-CF-01	FECHA DE APROBACION: 07-06-2023

(N) Código Contable	(C) Entidad Financiera	(C) No. Cuenta	(D) Saldo Inicial Tesorería	(D) Saldo Inicial Contabilidad	(D) Saldo Inicial Extracto	(D) Saldo Final Tesorería	(D) Saldo Final Contabilidad	(D) Saldo Final Extracto	DIFERENCIA	EXPLICACION
1110060203	BCO BOGOTA	263-03936-4	3446765	3446765	3446765	3446765	470449	470449	2976316	POR ERROR SE TRANSCRIBIO EN EL SALDO FINAL DE TESORERIA 2022 EL VALOR DEL SALDO INICIAL DE EXTRACTO QUE VENIA DEL AÑO 2021
1110060801	BCO BOGOTA	348-20827-3	38898986	38898986	34947024	38898986	18298748	18298748	20600238	POR ERROR SE TRANSCRIBIO EN EL SALDO FINAL DE TESORERIA 2022 EL VALOR DEL SALDO INICIAL DE CONTABILIDAD QUE VENIA DEL AÑO 2021

1110060802	BCO BOGOTA	348-20851-3	175230487	175230487	175230487	175230487	1414287	1414287	173816200	POR ERROR SE TRANSCRIBIO EN EL SALDO FINAL DE TESORERIA 2022 EL VALOR DEL SALDO INICIAL DE EXTRACTO QUE VENIA DEL AÑO 2021
1110060822	BCO BOGOTA	263-13916-4	3143709	3143709	3143709	3143709	931257	931257	2212452	POR ERROR SE TRANSCRIBIO EN EL SALDO FINAL DE TESORERIA 2022 EL VALOR DEL SALDO INICIAL DE EXTRACTO QUE VENIA DEL AÑO 2021
1110060826	BCO BOGOTA	263-14417-2	44421	44421	44421	44421	44445	44445	-24	POR ERROR SE TRANSCRIBIO EN EL SALDO FINAL DE TESORERIA 2022 EL VALOR DEL SALDO INICIAL DE EXTRACTO QUE VENIA DEL AÑO 2021
1110060832	BCO BOGOTA	263-16498-0	19236	19236	19236	19236	19248	19248	-12	POR ERROR SE TRANSCRIBIO EN EL SALDO FINAL DE TESORERIA 2022

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.

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>- la contraloría del ciudadano -</i></p>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE								
	PROCESO: CONTROL FISCAL-CF								
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA INFORME DEFINITIVO					CODIGO: F115-PM-CF-01			FECHA DE APROBACION: 07-06-2023	

										EL VALOR DEL SALDO INICIAL DE EXTRACTO QUE VENIA DEL AÑO 2021
1110060833	BCO BOGOTA	263-16639-9	209350	209350	209350	209350	209530	209530	-180	POR ERROR SE TRANSCRIBIO EN EL SALDO FINAL DE TESORERIA 2022 EL VALOR DEL SALDO INICIAL DE EXTRACTO QUE VENIA DEL AÑO 2021
1110060837	BCO BOGOTA	263-181455	193830	193830	193830	193830	331497	331497	-137667	POR ERROR SE TRANSCRIBIO EN EL SALDO FINAL DE TESORERIA 2022 EL VALOR DEL SALDO INICIAL DE EXTRACTO QUE VENIA DEL AÑO 2021
1110060838	BCO BOGOTA	263-183725	3008106	3008106	3008106	3008106	920819	920819	2087287	POR ERROR SE TRANSCRIBIO EN EL SALDO FINAL DE TESORERIA 2022 EL VALOR DEL SALDO INICIAL DE EXTRACTO QUE VENIA DEL AÑO 2021

1110060840	BCO BOGOTA	263-19125-6	7737857	7737857	7737857	7737857	0	0	7737857	POR ERROR SE TRANSCRIBIO EN EL SALDO FINAL DE TESORERIA 2022 EL VALOR DEL SALDO INICIAL DE EXTRACTO QUE VENIA DEL AÑO 2021
1110060841	BCO BOGOTA	263-198-764	0	0	0	0	52031271	52031271	-52031271	POR ERROR SE TRANSCRIBIO EN EL SALDO FINAL DE TESORERIA 2022 EL VALOR DEL SALDO INICIAL DE EXTRACTO QUE VENIA DEL AÑO 2021
1110060842	BCO BOGOTA	263-203945	0	0	0	0	500	500	-500	POR ERROR SE TRANSCRIBIO EN EL SALDO FINAL DE TESORERIA 2022 EL VALOR DEL SALDO INICIAL DE EXTRACTO QUE VENIA DEL AÑO 2021
						231932747	74672051	74672051	157260696	

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.

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>- la contraloría del ciudadano -</i></p>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF		
	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA INFORME DEFINITIVO	CODIGO: F115-PM-CF-01	FECHA DE APROBACION: 07-06-2023

Adjunto:

- Libro Auxiliar de tesorería a diciembre 2022
- Libro Auxiliar de contabilidad a diciembre 2022
- Conciliaciones bancarias diciembre 2022

Esperamos de esta manera haber aclarado la situación de la diferencia y demostrar que los saldos en la entidad están de acuerdo con lo presentado y soportado.

RESPUESTA ENTE DE CONTROL:

Realizado el análisis de la información con sus respectivos anexos entregada por el HOSPITAL LOUIS PASTEUR ESE MELGAR, "Se procedió a Revisar la información presentada con los soportes que reposan en el hospital y los enviados, de esta manera se encontró que se cometió un error involuntario en la transcripción del formato F01 en la columna de tesorería. Ya que los saldos en tesorería y contabilidad siempre sierran en el mismo valor, teniendo en cuenta que el hospital maneja un software integrado en el cual desde el módulo de tesorería mueve las cuentas bancarias y alimenta el módulo contable, además de esto se realizan las conciliaciones bancarias entre módulos y extractos mensuales para verificar la información" este ente de control toma la decisión de eliminar la OBSERVACIÓN DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA N°1, y proceder con el fenecimiento de la cuenta en la vigencia 2022.

4. EVALUACIÓN DEL CONTROL FISCAL INTERNO

La auditoría evaluó el funcionamiento del control fiscal interno en lo que tiene que ver con la cuenta rendida y a partir de los resultados obtenidos en la revisión, teniendo como criterio que el producto de la calificación de los factores de oportunidad, contenido y calidad, son el reflejo de la forma como está estructurado y de la eficacia del ambiente de control que opera en la entidad.

Así mismo, se tomó en consideración los componentes requeridos como anexos en la rendición de la cuenta: a) Mapa de riesgos, b) Plan de auditorías de la oficina de control interno o quien haga sus veces, y c) Seguimientos periódicos al mapa de riesgos, documentos que fueron valorados en términos del alcance en el contenido, la cobertura de las áreas o procesos auditados y la eficacia del seguimiento, de acuerdo con el siguiente peso porcentual por componente:

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>- la contraloría del ciudadano -</i>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE		
	PROCESO: CONTROL FISCAL-CF		
	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA INFORME DEFINITIVO	CODIGO: F115-PM-CF-01	FECHA DE APROBACION: 07-06-2023

Oportunidad	10%	60%
Contenido	30%	
Calidad	60%	
Mapa de riesgos	40%	40%
Plan de auditorías	30%	
Seguimiento mapa de riesgos	30%	

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>- la contraloría del ciudadano -</i>	CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA			
	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA			
	MATRIZ DE CALIFICACION DEL CONTROL FISCAL INTERNO			
	Proceso: Control Fiscal	Código:	Versión:	
Sujeto de control:	HOSPITAL LOUIS PASTEUR ESE MELGAR			
Auditor:	EDUARD ALBERTO TRIANA RODRIGUEZ	Vigencia:	2022	
OPORTUNIDAD	10,00	100,0	0,6	60,0
CONTENIDO	30,00			
CALIDAD	60,00			
MAPA DE RIESGOS	COMPLETO	100,0	0,4	40,0
PLAN DE AUDITORIAS	COMPLETO			
SEGUIMIENTO MAPA RIESGOS	COMPLETO			
PUNTAJE FINAL CONTROL FISCAL INTERNO			100,0	
CONCEPTO SOBRE EL CONTROL FISCAL INTERNO			EFICAZ	
RANGOS DE CALIFICACION PARA PRONUNCIAMIENTO DEL CONTROL FISCAL INTERNO				
RANGOS DE VALORES		CONCEPTO		
=> 95 a 100 Puntos		EFICAZ		
=> 88 a < 95 Puntos		CON DEFICIENCIAS		
< de 88 Puntos		INEFICAZ		

El HOSPITAL LOUIS PASTEUR ESE MELGAR, en sus anexos del F-07-CDT-FORMULACION PLAN DE MEJORAMIENTO, presenta el plan anual de auditorías de control interno, acto administrativo de aprobación y actos modificaciones de la vigencia rendida, el mapa de riesgos institucional detallando los controles establecidos, y seguimientos a mapa de riesgos realizados por planeación y control interno durante la vigencia rendida.

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>- la contraloría del ciudadano -</i></p>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF		
	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA INFORME DEFINITIVO	CODIGO: F115-PM-CF-01	FECHA DE APROBACION: 07-06-2023

5. SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO

FORMATO F08-CDT INFORME AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO

El **HOSPITAL LOUIS PASTEUR ESE MELGAR**, en sus anexos del **F-08-CDT-INFORME AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO**, presenta el informe de control interno del avance de las acciones correctivas y los seguimientos de los planes suscritos con la Contraloría Departamental del Tolima, y en los soportes se observa el cumplimiento de un 100%.

Atentamente,



CAROLINA GIRALDO VILÁSQUEZ
Contralora Departamental del Tolima

Supervisó: Clara Inés Sanabria Báez 
Directora Técnica de Control Fiscal y Medio Ambiente


Revisó: Luz Andrea Castro Cárdenas
Abogada contratista