
 <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


AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO
A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA
VIGENCIA 2023
HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE HONDA – TOLIMA

DICIEMBRE 2024

 <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 2023
HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE HONDA – TOLIMA**

Contralora Departamental:	CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
Contralora Auxiliar:	JAIRO ESTEBAN ROBAYO VALBUENA
Director Técnico de Control Fiscal y Medio Ambiente:	JOSE RAUL CABALLERO HERNANDEZ
Auditor:	SANTOS CORTES OSPINA

 <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- 213

Ibagué, Diciembre 11 de 2024

Doctora

CARMEN PATRICIA HENAO MAX

Gerente

HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS

Honda - Tolima

gerencia@esehospitalsanjuandedioshonda.gov.co

Con fundamento en las facultades otorgadas por los artículos 267 y 268 de la Constitución Política y en cumplimiento del Plan de Vigilancia y Control Fiscal vigencia 2023, la Contraloría Departamental del Tolima realizó auditoria de cumplimiento a la rendición y revisión de la cuenta a la Hospital San Juan de Dios Municipio de Honda - Tolima correspondiente al periodo 2023.

1. OBJETIVO


Establecer el cumplimiento de los requisitos y formalidades previstas en la Resolución N° 040 del 30/01/2024 para la rendición de la cuenta a través del aplicativo SIA CONTRALORÍAS, así como evaluar la coherencia de la información reportada con los documentos que soportan legal, técnica, financiera y contablemente las operaciones realizadas por los responsables del erario en el periodo objeto de estudio, con el fin de emitir pronunciamiento respecto del cumplimiento a la rendición y revisión de la cuenta.

2. FUENTES DE CRITERIOS

- Constitución Política de Colombia, artículos 267, 268 y 272
- Decreto 403 de 2020, por el cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y fortalecimiento del control fiscal.
- Resolución N° 040 del 30/01/2024, "Por la cual se reglamentan los métodos y la forma de rendición de la cuenta en el sistema electrónico de rendición de cuentas "sia contralorías", para los responsables del manejo de fondos y bienes de las entidades sujetos de control ante la Contraloría Departamental del Tolima".

3. ALCANCE

La auditoría de rendición y revisión de la cuenta comprende la información presentada por la HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MUNICIPIO DE HONDA - TOLIMA a través del aplicativo

 <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

SIA CONTRALORÍAS, así como la reportada en las diferentes plataformas electrónicas como CHIP, CUIPO, correspondiente al periodo de gestión 2023, teniendo como marco normativo lo dispuesto en la Resolución N° 040 del 30/01/2024 y como marco metodológico la Guía de Auditoría en el marco de las normas ISSAI y el procedimiento PCF para la auditoría de cumplimiento a la rendición y revisión de la cuenta, en el cual se establecieron los criterios de evaluación de los factores de: Oportunidad, Contenido y Calidad, de conformidad con los siguientes parámetros:

Fase	Factor	Ponderación
1. Rendición	Oportunidad: Cumplimiento de las fechas de presentación	0,10
	Suficiencia: Diligenciamiento total formatos y anexos	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 el fenecimiento a partir de los siguientes puntajes ponderados:

Puntaje	Concepto
Menor de 80	NO FAVORABLE
Mayor de 80	FAVORABLE

4. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN

4.1 PUNTAJE DE CUMPLIMIENTO EN RENDICIÓN Y REVISIÓN

La auditoría realizó la verificación del cumplimiento de los requisitos para el proceso de rendición de la cuenta a través del aplicativo SIA CONTRALORIAS de conformidad con lo previsto en la Resolución N° 040 del 30/01/2024, en los factores de Oportunidad y Contenido. 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, CUIPO, lo que permitió determinar el puntaje para el factor de Calidad, obteniendo la siguiente calificación final:

 <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		

RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA			
VARIABLES	CALIFICACIÓN PARCIAL	PONDERADO	PUNTAJE ATRIBUIDO
Oportunidad en la rendición de la cuenta	95,7	0,1	9,57
Suficiencia (diligenciamiento total de formatos y anexos)	89,3	0,3	26,79
Calidad (veracidad)	84,3	0,6	50,57
CUMPLIMIENTO EN RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA			86,9
Concepto rendición de cuenta a emitir			FAVORABLE

RANGOS DE CALIFICACIÓN PARA EL CONCEPTO DE GESTIÓN	
Rango	Concepto
80 o más puntos	FAVORABLE
Menos de 80 puntos	NO FAVORABLE


4.2 PRONUNCIAMIENTO SOBRE LA REVISIÓN DE LA CUENTA

De conformidad con los parámetros de evaluación definidos en la matriz de calificación y con base en la revisión y análisis de la información contenida en los formatos rendidos en la cuenta, la Contraloría Departamental del Tolima profiere el siguiente pronunciamiento:

La cuenta rendida por el Hospital San Juan de Dios Municipio de Honda - Tolima correspondiente a la vigencia fiscal 2023, su resultado es **FAVORABLE**.

5. RELACIÓN DE HALLAZGOS

Los resultados obtenidos en la matriz son el producto de las incorrecciones detectadas en los registros, así como de la omisión en el reporte de información, incumpliendo por tanto con los requisitos de la rendición y la veracidad de la información, lo que condujo, una vez valoradas las objeciones presentadas por la entidad en ejercicio del derecho de contradicción, a formular los hallazgos que a continuación se relacionan:

 <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

5.1 OPORTUNIDAD

Verificada la información rendida de la cuenta del Hospital San Juan de Dios Municipio de Honda - Tolima - Tolima, se pudo verificar que fue allegada dentro del plazo límite de rendición hasta el 29 de febrero 2024, establecido según la Resolución No 040 del 30 de enero de 2024.

5.2 CONTENIDO

HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA No. 1. La entidad rindió parcialmente los anexos de los formatos solicitados para la rendición de la cuenta, mediante resolución No 040 de enero 30 de 2024.


CRITERIO:

- Resolución No 040 del 30 de enero de 2024 Contraloría Departamental del Tolima.

CONDICION:


En la verificación de los anexos cargados por la entidad en la rendición de la cuenta anual vigencia 2023, se evidenciaron falencias al cumplir de forma parcial o incumplir con las variables de suficiencia y calidad en algunos anexos que son requeridos como lo establece la Resolución No. 040 de 2024 expedida por la Contraloría Departamental del Tolima. Observándose que la entidad no rindió:

Nombre del formulario o documento	Formato	Oportunidad	Suficiencia	Calidad	OBSERVACIONES
Poliza de aseguramiento de bienes y de manejo global-	F02_CDT	2	2	2	
Anexo a. Acto administrativo de delegación de rendición de cuenta	F02_CDT	2	2	2	
Anexo b. copias escaneadas de las pólizas que cubren la vigencia rendida	F02_CDT	2	2	2	
Propiedades, planta y equipo adquisiciones y bajas	F03_CDT	2	2	2	
a. Libro mayor y balances mes a mes de enero a diciembre a nivel de subcuentas auxiliares 8 dígitos, vigencia rendida y de enero a diciembre acumulado con cierre y sin cierre	F03_CDT	2	1	1	No se registra los títulos de la columna
b. Estado de Situación Financiera a 31 de diciembre de la vigencia rendida (Comparativo). Adjuntar certificación de estados financieros. (firmados por Representante Legal y Contador)	F03_CDT	2	2	2	
c. Estado de Resultado integral de la vigencia que se rinde, comparado con la vigencia anterior. (Firmados por Representante Legal y Contador)	F03_CDT	2	2	2	

 <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


d. Estados de Cambios en el Patrimonio.	F03_CDT	2	2	2	
e. Estados de Flujo de Efectivo.	F03_CDT	2	2	2	
f. Revelaciones a los Estados Financieros.	F03_CDT	2	2	2	
g. Manual de Políticas Contables, aplicado en la vigencia que se rinde, con acto administrativo de adopción	F03_CDT	2	2	2	
h. Relación en excel de las cuentas bancarias existentes en entidades financieras, con su destinación y saldo con corte a 31 de diciembre de la vigencia que se rinde.	F03_CDT	2	2	2	
i. Informes proferidos por el Revisor Fiscal durante la vigencia, en el caso que la entidad esté obligada a tenerlo o Auditorías Externas.	F03_CDT	2	2	2	
j. Acto administrativo de conformación del Comité de sostenibilidad contable y actas de la vigencia rendida.	F03_CDT	2	2	2	
k. Indicadores financieros aplicados a 31 de diciembre.	F03_CDT	2	2	2	
l. Relación de portafolio de inversiones de tesorería (títulos valores, acciones o participaciones, entre otros), citando la entidad, en la que se adquirieron, valor nominal, valor intrínseco y deterioro.	F03_CDT	2	2	2	
m. Informe de Control Interno Contable. Copia del Informe enviado a la Contaduría General de la Nación.	F03_CDT	2	1	1	se presenta la información en el formato en desorden
n. Estatutos de la Entidad: Se debe aportar en PDF lo estatutos aplicados en la vigencia rendida con el respectivo acto administrativo que los aprobó.	F03_CDT	0	0	0	No anexan información
o. Copia escaneada de las actas de Junta Directiva	F03_CDT	2	2	2	
p. Otros informes de entidades nacionales, de las cuales sean objeto de supervisión, vigilancia y control, remitidos durante la vigencia rendida.	F03_CDT	2	2	2	
Contabilidad presupuestaria	F04_CDT	2	2	2	
a. Certificación firmada por el representante legal y jefe de presupuesto del recaudo de la vigencia rendida de manera desagregada, clasificada con recursos propios y destinación específica:	F04_CDT	2	2	2	
b. Disponibilidad Inicial: Recursos propios y destinación específica.	F04_CDT	2	2	2	
c. Ingresos Corrientes (explotación): Propios, aportes para convenios, destinación específica	F04_CDT	2	2	2	
d. Recursos de Capital.	F04_CDT	2	2	2	
e. Marco Fiscal de Mediano Plazo y acto de aprobación Junta Directiva	F04_CDT	2	1	1	
f. Presupuesto de la Vigencia. Acto administrativo de aprobación. (CODFIS o COMFIS)	F04_CDT	2	2	2	
g. Acuerdo de desagregación del Presupuesto de la Junta Directiva y refrendación del CODFIS o COMFIS.	F04_CDT	2	2	2	
h. Actos modificatorios del presupuesto de la vigencia. (Adición, reducción o traslados)	F04_CDT	2	2	1	
i. Resolución de Cuentas por Pagar y relación de las mismas vigencias anterior y actual (Ej: 2022 y 2023)	F04_CDT	2	2	2	
j. Acto de constitución y aprobación de pasivos exigibles vigencias expiradas y oficio de envió a la Contraloría Departamental del Tolima.	F04_CDT	2	2	2	

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	

j. Acto de constitución y aprobación de pasivos exigibles vigencias expiradas y oficio de envió a la Contraloría Departamental del Tolima.	F04_CDT	2	2	2	
k. Certificación del portafolio de inversiones de tesorería (títulos valores, acciones o participaciones, entre otros, citando en que entidad y valor al finalizar la vigencia	F04_CDT	2	2	1	
l. Ejecución presupuestal del 1 de enero al 31 de diciembre acumulada de la vigencia rendida, en formato Excel (Ingresos y Gastos).	F04_CDT	2	2	2	
m. Diligenciar en formato anexo F-20 que se adjunta en Excel	F04_CDT	2	2	2	
n. Indicadores presupuestales de la vigencia en formato adjunto	F04_CDT	2	2	2	
Informe plan de inversión y su ejecución	F05_CDT	2	2	2	
a. Plan de Gestión con acto administrativo de aprobación por parte de la Junta Directiva	F05_CDT	2	2	2	
b. Plan de Desarrollo Anual y sus modificaciones aprobado por la Junta Directiva.	F05_CDT	2	2	2	
c. Plan Operativo Anual: Mide la gestión anual del Plan de Desarrollo Anual. Indicadores de Gestión (medición de indicadores de gestión, indicando fórmula y valores aplicados).	F05_CDT	2	2	1	
d. Plan Bienal de Inversiones y modificaciones de la vigencia rendida con los actos administrativos de aprobación.	F05_CDT	2	2	1	
e. Manual de procesos y procedimientos aplicado en la vigencia rendida.	F05_CDT	2	1	1	SE ENCUENTRA DESACTUALIDO
f. Manual de funciones aplicado en la vigencia rendida	F05_CDT	2	1	1	ACUERDO 006 29/07/2016 esta
Evaluación de controversias judiciales	F06_CDT	2	2	2	
a. Certificar las Sentencias con fallo adverso condenatorio y ejecutoriado en la vigencia relacionando los pagos.	F06_CDT	2	2	2	se cancelaron fallos ejecutoriados
Suscripción planes de mejoramiento	F07_CDT	2	2	2	
a. Plan anual de auditorías de Control Interno y modificaciones en la vigencia rendida con sus actos administrativos aprobatorios y modificatorios.	F07_CDT	2	1	1	
b. Mapa de riesgos institucional detallando los controles establecidos.	F07_CDT	2	2	2	
c. Seguimientos a mapa de riesgos durante la vigencia rendida por planeación o quien haga sus veces y control interno.	F07_CDT	2	2	2	
d. Informes de control interno que soportan el avance de las acciones correctivas y los seguimientos de los planes suscritos con la Contraloría Departamental del Tolima	F07_CDT	2	2	2	
Acciones de repetición	F15B_AGR	2	2	2	
a. Certificación de las instauradas ante la autoridad competente en la vigencia.	F15B_AGR	2	2	1	
b. Certificación de los procesos disciplinarios internos adelantados contra los funcionarios, precisando la conducta y la etapa procesal	F15B_AGR	2	2	1	
Fiducias (con corte a 31 de diciembre del año que se rinde)	F20_2_AGR	2	1	1	
Planes de acción y otros	F25_CDT	2	2	2	
a. Actos administrativos de adopción inicial y actos administrativos modificatorios.	F25_CDT	2	1	1	no anexa actos adtivos de modificacion
b. Seguimientos realizados por la oficina de planeación o quien haga sus veces y de control interno.	F25_CDT	2	2	2	
c. Organigrama	F25_CDT	2	2	1	
Informe Deudores (Sin anexos)	F29_CDT	2	2	2	

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

Informe Deudores (Sin anexos)	F29_CDT	2	2	2	
Información ambiental	F35_CDT	2	2	2	
a. Plan de Gestión Integral de Residuos Sólidos Hospitalario -PGIRSH. (Adjuntar documentos que evidencien la ejecución de éste en la vigencia rendida).	F35_CDT	2	2	2	
b. Relación certificada de los contratos con componente medio ambiental indicando: Número de contrato, contratista, objeto, valor y origen de los recursos. Recursos. (Nota: el total de los contratos deben de tener relación con lo reportado en el total presupuesto ambiental ejecutado en la vigencia rendida).	F35_CDT	2	2	2	
c. Plan de uso y ahorro eficiente del agua (Adjuntar documentos que evidencien la ejecución de éste en la vigencia rendida).	F35_CDT	2	2	2	
Legalidad	F36_CDT	0	0	0	
a. Certificar si se realizaron pagos de multas, sanciones o intereses moratorios en la vigencia rendida indicando entidad, concepto y valor.	F36_CDT	2	2	2	SE CANCELARON \$1.666.650 MULTA RESOLUCION 186 DEL 9 FEBRERO 2023.
b. Normograma aplicado en la vigencia	F36_CDT	0	0	0	NO ANEXA NORMOGRAMA
c. Certificar las cuantías utilizadas en cada una de las modalidades de contratación firmada por el representante legal.	F36_CDT	2	2	2	
d. Certificar el total de la contratación celebrada en la vigencia rendida, identificando el número de contratos, la modalidad contractual, valor y estado actual de los contratos.	F36_CDT	2	2	2	
e. Relación en excel de los contratos celebrados en la vigencia rendida, indicando : No. Del contrato, objeto, valor, contratista, modalidad y fuente del recurso.	F36_CDT	2	2	2	
f. Manual de contratación y supervisión aplicado a la vigencia que se rinde y sus modificaciones	F36_CDT	2	1	1	RESOLUCION N° 115 SEPT 05 DE 2014 DESACTUALIZADO
f. Manual de contratación y supervisión aplicado a la vigencia que se rinde y sus modificaciones	F36_CDT	2	1	1	RESOLUCION N° 115 SEPT 05 DE 2014 DESACTUALIZADO
g. Hoja de vida del representante legal de la vigencia auditada y de la vigencia dentro de la cual se rinde la cuenta, resolución de nombramiento, cata de posesión, declaración de bienes y rentas, fotocopia de la cédula, certificación de salario de las dos vigencias ya mencionadas.	F36_CDT	2	2	2	

CAUSA:

Debilidad en el seguimiento por parte de la oficina de control interno o quien haga sus veces frente a la obligatoriedad de presentar informes ante las instancias competentes en forma oportuna.

EFECTO:

 <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

Obstaculización de las funciones de vigilancia y control atribuidas a la Contraloría por la falta de información para evaluar la gestión fiscal de la entidad.

RESPUESTA DEL SUJETO AUDITADO:

Objeción:


"FRENTE A LA OBSERVACION 01– No se acepta, pues a pesar de lo manifestado por la Contraloría Departamental donde indica que el Hospital rindió parcialmente los anexos de los formatos solicitados para la rendición de la cuenta, mediante r Resolución No. 040 de enero 30 de 2024 y por ello se calificó injustamente la oportunidad y suficiencia y calidad la información aportada, pues varios de los documentos reposan en los formularios y archivos presentados oportunamente a la Contraloría, pero que fueron pasados por alto al momento de la revisión por el ente de control".

"verificación de los anexos cargados por la entidad en la rendición de la cuenta anual vigencia 2023, se evidenciaron falencias al cumplir de forma parcial o incumplir con las variables de suficiencia y calidad en algunos anexos que son requeridos como lo establece la Resolución No. 040 de 2024 expedida por la Contraloría Departamental del Tolima, observándose que la entidad no rindió....."

1. Anexo b. copias escaneadas de las pólizas que cubren la vigencia rendida SE RESPONDE Por ser un archivo tan pesado, al comprimirlo, baja la resolución de las copias, sin embargo, se alcanza leer el contenido principal. Cada formato tiene una capacidad, que al desbordarse obliga a comprimir los archivos, perdiendo calidad de resolución. (solicito amablemente realizar revisión exhaustiva del anexo)

2. Libro mayor y balances mes a mes de enero a diciembre a nivel de subcuentas auditores dígitos vigencia rendida y de enero a diciembre acumulado con cierre sin cierre la información que registran no identifica las columnas. SE RESPONDE al exportar los libros de software contable de la entidad, no registro los títulos de las columnas, se solicita al administrados la corrección, situación que se le dio solución.

3. Estados de Flujo de Efectivo No anexan información SE RESPONDE si se presentó el formulario CONTABILIDAD F03_CDT anexo 5, como se evidencia en el pantallazo de los formatos rendidos a la plataforma SIA AUDITORIA, (solicito amablemente realizar revisión exhaustiva del anexo)

 <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

Documentos								
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO10_ACTAS_COMITE_SOSTENIBILIDAD_CONTABLE.PDF								
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO11_INDICADORES_FINANCIEROS.PDF								
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO12_TITULOS_VALORES_NOAPLICA.PDF								
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO13_INFORME_CONTROL_INTERNO.XLSX								
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO14_ESTATUTOS_DE_LA_ENTIDAD.PDF								
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO15_ACTAS_DE_JUNTA.PDF								
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO16_OTROS_INFORMES.PDF								
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO1_LIBROS_MAYORES_Y_BALANCES_EXCEL.XLSX								
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO2_ESTADO_DE_SITUACION_FINANCIERA.PDF								
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO3_ESTADO_RESULTADO_INTEGRAL.PDF								
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO4_ESTADO_DE_CAMBIOS_EN_EL_PATRIMONIO.PDF								
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO5_ESTADO_DE_FLUJO_DE_EFECTIVO.PDF								
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO6_REVELACIONES_A_LOS_ESTADOS_FINANCIEROS.PDF								
stitucional	Otros	202410	202404	202403	202402	202401	202303	202302



HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT. 890.700.666-8




 HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE HONDA E.S.E. NIT 890.700.666-8 FLUJO DE EFECTIVO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023 METODO DIRECTO Cifras en pesos colombianos (COP)		
	2023	2022
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIONES		
Recaudo de Clientes	67.510.085.326.00	47.689.000.876.00
Subvenciones del Gobierno	-	-
(-) Pagos Laborales	(2.634.844.283.00)	(2.110.480.168.00)
(-) Pago Proveedoras	(62.853.989.500.00)	(44.185.171.577.00)
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2.621.272.145.00	1.383.357.931.00
FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
Compras y mejoras en propiedad planta y equipo	(2.023.195.514.00)	(1.589.565.461.00)
TOTAL EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	(2.023.195.514.00)	(1.589.565.461.00)
FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Adquisición obligaciones financieras	-	-
TOTAL EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-	-
VARIACION DEL EFECTIVO	(1.323.369.00)	(196.207.530.00)
ANTERIOR	631.896.086.00	828.103.616.00
PRESENTE	629.572.617.00	631.906.086.00


MANUEL ALFONSO GONZÁLEZ CANTOR
 GERENTE


JUAN DAVID RAMÍREZ MONCADA
 Gestador Público
 T.P. No. 300677-T


ARGILIO ACUÑA GALLEGO
 Revisor Fiscal
 T.P. No. 41.465-T

 <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

4. Relación de portafolio de inversiones de tesorería (títulos valores acciones) SE RESPONDE si se presentó el formato F03_CDT anexo 12, pero NO aplica para nosotros – No tenemos títulos valores o acciones por lo que se adjuntó certificación (solicito amablemente realizar revisión exhaustiva del anexo).

Documentos												
FORMATO_202401_F02_CDT_ANEXO_POLIZAS.PDF												
* FORMATO_202401_F03_CDT.FMT												
FORMATO_202401_F03_CDT.LOG												
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO10_ACTAS_COMITE_SOSTENIBILIDAD_CONTABLE.PDF												
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO11_INDICADORES_FINANCIEROS.PDF												
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO12_TITULOS_VALORES_NOAPLICA.PDF												
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO13_INFORME_CONTROL_INTERNO.XLSX												
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO14_ESTATUTOS_DE_LA_ENTIDAD.PDF												
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO15_ACTAS_DE_JUNTA.PDF												
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO16_OTROS_INFORMES.PDF												
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO1_LIBROS_MAYORES_Y_BALANCES_EXCEL.XLSX												
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO2_ESTADO_DE_SITUACION_FINANCIERA.PDF												
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO3_ESTADO_RESULTADO_INTEGRAL.PDF												
Institucional	Otros	202419	202404	202403	202402	202311	202303	202302	202301	202202	202201	202103



HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT. 890.700.666-8



EL SUSCRITO GERENTE Y LA PROFESIONAL UNIVERSITARIA
DE RECURSOS FISICOS Y FINANCIEROS Y DEL HOSPITAL SAN
JUAN DE DIOS DE HONDA E.S.E.

CERTIFICAN:


Que en la vigencia 2023 el Hospital San Juan de Dios de Honda Nit
890.700.666-8 no tuvo títulos valores en ninguna entidad.

Dada en Honda Tolima, a los catorce (14) días del mes de febrero
2024.


MANUEL ALFONSO GONZALEZ CANTOR
Gerente


DIANA PATRICIA PORTELA HERNANDEZ
Profesional Universitaria

Dirección: Clara Patricia Pineda Hernández – Gestión de Recursos Físicos y Financieros

 <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. Informe de Control Interno Contable Copia del Informe enviado a la Contaduría General de la Nación SE RESPONDE si se presentó el formato CONTABILIDAD F03_CDT anexo 13, archivo que arroja en Excel la Contaduría General de la Nación tal como se evidencia en el siguiente pantallazo (solicito amablemente realizar revisión exhaustiva del anexo).


#	Descripción	Tamaño (KB)
	FORMATO_202401_F02_CDT_ANEXO_POLIZAS.PDF	3,629
*	FORMATO_202401_F03_CDT.FMT	4
	FORMATO_202401_F03_CDT.LOG	1
	FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO10_ACTAS_COMITE_SOSTENIBILIDAD_CONTABLE.PDF	973
	FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO11_INDICADORES_FINANCIEROS.PDF	133
	FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO12_TITULOS_VALORES_NOAPLICA.PDF	173
	FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO13_INFORME_CONTROL_INTERNO.XLSX	16
	FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO14_ESTADISTICA_DE_LA_ENTIDAD.PDF	2,632
	FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO15_ACTAS_DE_JUNTA.PDF	3,896
	FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO16_OTROS_INFORMES.PDF	1,780
	FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO1_LIBROS_MAYORES_Y_BALANCES_EXCEL.XLSX	591
	FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO3_ESTADO_DE_SITUACION_FINANCIERA.PDF	282
	FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXOS_ESTADO_RESULTADO_INTEGRAL.PDF	215

A	B	C	D	E	F	G
CODIGO	NOMBRE	CALIFICACION	DESERVACIONES	O POR CATEGORIZACION TOTAL (UNIDAD)		
1	ELEMENTOS DEL MARCO NORMATIVO				4,76	
3	1.1.1 LA ENTIDAD HA DEFINIDO LAS POLÍTICAS CONTABLES QUE DEBE APLICAR PARA SI		Se posee manual de políticas contables definido y actualizado	1,00		
4	1.1.2 SE SOCIALIZAN LAS POLÍTICAS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO		Se realiza socialización			
5	1.1.3 LAS POLÍTICAS ESTABLECIDAS SON APLICADAS EN EL DESARROLLO DEL PROCESO		Se realiza aplicación en el proceso contable			
6	1.1.4 LAS POLÍTICAS CONTABLES RESPONDE A LA NATURALEZA Y A LA ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD		Responde a la naturaleza y a la actividad de la entidad			
7	1.1.5 LAS POLÍTICAS CONTABLES PROPONEN POR LA REPRESENTACIÓN FIEL DE LOS DATOS		Las políticas se enfocan en la representación fiel de los datos			
8	1.1.6 SE ESTABLECEN INSTRUMENTOS (PLANES, PROCEDIMIENTOS, MANUALES, FDSI)		Se realiza plan de mejora y posterior seguimiento para el cumplimiento	1,00		
9	1.1.7 SE SOCIALIZAN ESTOS INSTRUMENTOS DE SEGUIMIENTO CON LOS RESPONSABLES		Se socializan con los responsables de los procesos			
10	1.1.8 SE HACE SEGUIMIENTO O MONITOREO AL CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES E INSTRUMENTOS		Se hace seguimiento			
11	1.1.9 LA ENTIDAD CUENTA CON UNA POLÍTICA O PROCEDIMIENTO DE SEGUIMIENTO		De acuerdo a los lineamientos establecidos en la política	1,00		
12	1.1.10 SE SOCIALIZAN ESTAS HERRAMIENTAS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO		Se socializa en la medida de notación del personal involucrado			
13	1.1.11 SE TIENEN IDENTIFICADOS LOS DOCUMENTOS IDÓNEOS MEDIANTE LOS CUALES SE SOCIALIZAN		Se tienen identificados			
14	1.1.12 EXISTEN PROCEDIMIENTOS INTERNOS DOCUMENTADOS QUE FACILITAN LA SOCIALIZACION		Existen documentos, desactualizados			
15	1.1.13 SE HA IMPLEMENTADO UNA POLÍTICA O INSTRUMENTO (DIRECTRIZ, PROCEDIMIENTO)		Se hace implementación de manual de activos fijos	1,00		
16	1.1.14 SE HA SOCIALIZADO ESTE INSTRUMENTO CON EL PERSONAL INVOLUCRADO		Es una actividad del proceso y no realizar esta actividad			
17	1.1.15 SE VERIFICA LA INDIVIDUALIZACIÓN DE LOS BIENES FÍSICOS		No se tiene determinado en un procedimiento tiempo			
18	1.1.16 SE CUENTA CON UNA DIRECTRIZ, GUÍA O PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR LA SOCIALIZACION		Se cuenta con manual de políticas contables	1,00		
19	1.1.17 SE SOCIALIZAN ESTAS DIRECTRICES, GUÍAS O PROCEDIMIENTOS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO		Se socializan			
20	1.1.18 SE VERIFICA LA APLICACIÓN DE ESTAS DIRECTRICES, GUÍAS O PROCEDIMIENTOS		Se verifica			
21	1.1.19 SE CUENTA CON UNA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUMENTO		Esta dentro de las funciones contractuales	1,00		
22	1.1.20 SE SOCIALIZA ESTA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUMENTO		Se socializan			
23	1.1.21 SE VERIFICA LA APLICACIÓN DE ESTAS DIRECTRICES, GUÍAS, LINEAMIENTOS, PROCEDIMIENTOS O INSTRUMENTOS		Se verifican en los procedimientos			

6. Recursos de Capital. SE RESPONDE si se presentó el formato Contabilidad F04_CDT anexo 4 como se evidencia en el pantallazo de los formatos rendidos a la plataforma SIA AUDITORIA, (solicito amablemente realizar revisión exhaustiva del anexo)

#	Descripción	Tamaño (KB)
	FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO14_INDICADORES_DE_PRESUPUESTO_FORMATO_04.XLSX	
	FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO15_NOAPLICA.PDF	
	FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO1_CERTIFICACIONDERECAUDACION2023.PDF	
	FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO2_DISPONIBILIDADACIONALRECURSOSPROPIOSYDESTINACIONESPECIFICA.PDF	
	FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO3_INGRESOSCORRIENTESPROPIOSYDESTINACIONESPECIFICA.PDF	
	FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO4_RECURSOSDECAPITAL2023.PDF	
	FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXOS_MARCOFISCALDEMEDIANPLAZO	
	FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO6_PRESUPUESTODELAVIGENCIA2023.PDF	
	FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO7_ACUERDOSDESAGREGACIONDELPRESUPUESTO.PDF	
	FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO8_ACTOSMODIFICATORIOSDELPRESUPUESTODELAVIGENCIA.PDF	
	FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO9_RESOLUCIONCIENTASPORPAGAR2022Y2023.PDF	
*	FORMATO_202401_F05_CDT.FMT	
	FORMATO_202401_F05_CDT.LOG	

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



HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS HONDA
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT. 890.700.666-8



EL SUSCRITO GERENTE DEL HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE HONDA E.S.E

CERTIFICA

Que en cumplimiento de los requisitos para la rendición de la Cuenta Anual vigencia 2023, en plataforma web SIA AUDITORÍA de la Contraloría Departamental del Tolima, para el FORMATO 04 CONTABILIDAD PRESUPUESTARIA, NO APLICA el siguiente anexo, por no corresponder al tipo de entidad:

1. Marco fiscal de Mediano Plazo y acto de aprobación de Junta Directiva.

Dado en Honda Tolima a los 27 días del mes de febrero de 2024.


MANUEL ALFONSO GONZALEZ CANTOR
 Gerente

Firmado: Nelson Humberto Castro Pérez (Área de presupuesto)

8. Acuerdo de desagregación del presupuesto de la Junta Directiva y refrendación del CONFISTOL SE RESPONDE si se presentó el formato F04_CDT anexo 7 como se evidencia en el pantallazo de los formatos rendidos a la plataforma SIA AUDITORIA, (solicito amablemente realizar revisión exhaustiva del anexo).



ACUERDO No 007 DEL 28 DE NOVIEMBRE DE 2022

Por el cual se fija el Presupuesto de Rentas y Gastos del HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE HONDA E.S.E. Para la vigencia fiscal del 1º de Enero al 31 de diciembre del año 2023.

LA JUNTA DIRECTIVA DEL HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE HONDA
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO en sus atribuciones legales, y


CONSIDERANDO:

Que el Departamento del Tolima, Secretaría de Salud Departamental, Dirección de Clínica de Servicios, mediante la circular 347 de Octubre 18 de 2022, dirigida a los gerentes de IPS públicas y sus miembros de Junta Directiva, instruyó las instrucciones y orientaciones generadas de programación presupuestal de ingresos y gastos para la vigencia fiscal 2023.

Que en materia del Hospital San Juan de Dios de Honda E.S.E. Por su Presupuesto de rentas y gastos para la vigencia 2023 acorde a la normatividad vigente y en especial a lo reglamentado en el Decreto ley 115 de 1996, "establece orgánico de las Empresas Sociales del Estado", y a los lineamientos de la Ley 1945 de 2016 en especial en su artículo 120 "Modificase el artículo 17 de la ley 1191 de 2016, el cual quedará en: Las Empresas Sociales del Estado elaborarán sus presupuestos anuales con base en el presupuesto realizado en el año inmediatamente anterior al que se elabora el presupuesto, actualizado de acuerdo con la inflación de esa año. Lo anterior, sin perjuicio de los ajustes que presenten el presupuesto de acuerdo con el recibo del entendimiento en la vigencia que se ejecuta el Presupuesto y recordando el deber de la entidad, asegurar que haya fecha cierta de pago y/o el finde que envíen algún detalle sobre recursos del Sistema General de Regresión Social en Salud. Las Instrucciones para el anterior serán dadas por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en coordinación con el Ministerio de Salud y Protección Social".

"MEMORANDO A LOS PRESIDENTES DE ASISTENCIA EN SALUD"
 CDA-1945-1946 Modulo Contratos, PSA, 2022081006, 2022081006, 2022081006
 https://www.contratacion.gubernacion.gov.co/portal/contratacion/contratacion/contratacion/contratacion
 Honda, Tolima, Colombia

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

9. Actos modificatorios del presupuesto de la vigencia SE RESPONDE si se presentó el formato F04_CDT anexo 8, como se evidencia en el pantallazo de los formatos rendidos a la plataforma SIA AUDITORIA, (solicito amablemente realizar revisión exhaustiva del anexo)

Documentos	Tamaño (KB)
FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO14_INDICADORES_DE_PRESUPUESTO_FORMATO_04.XLSX	12
FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO15_NOAPLICA.PDF	113
FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO1_CERTIFICACIONDERECAUDO2023.PDF	74
FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO2_DISPONIBILIDADONICIALRECURSOPROPIOSYDESTINACIONESPECIFICA.PDF	74
FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO3_INGRESOSCORRIENTESPROPIOSYDESTINACIONESPECIFICA.PDF	74
FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO4_RECURSOSDECAPITAL2023.PDF	74
FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO5_MARCOFISCALDEMEDIANOPLAZO_NOAPLICA.PDF	63
FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO6_PRESUPUESTODELAVIGENCIA2023.PDF	605
FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO7_ACUERDODESAGREGACIONDELPRESUPUESTO.PDF	605
FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO8_ACTOSMODIFICATORIOSDELPRESUPUESTODELAVIGENCIA.PDF	63
FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO9_RESOLUCIONCIENTASPORPAGAR2022Y2023.PDF	1.220
* FORMATO_202401_F05_CDT.FHT	
FORMATO_202401_F05_CDT.LOG	1



HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT. 890.700.666-8



HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE HONDA
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT. 890.700.666-8
HONDA - TOLIMA



**RELACION ACTOS ADMINISTRATIVOS DE MODIFICACION AL PRESUPUESTO
DE GASTOS A DICIEMBRE 31 DE 2023**

FECHA	TIPO DE MODIFICACION	VALOR
10/02/2022	RESOLUCION 638	530,000,000
01/06/2023	RESOLUCION 071	241,044,810
14/06/2023	RESOLUCION 096	1,353,360,004
26/07/2023	RESOLUCION 116	1,145,496,536
01/08/2023	RESOLUCION 118	2,890,808,855
11/09/2023	RESOLUCION 137	275,525,280
26/09/2023	RESOLUCION 140	604,166,152
06/10/2023	RESOLUCION 148	1,405,563,785
02/11/2023	RESOLUCION 161	205,000,000
10/11/2023	RESOLUCION 160	503,700,000
10/11/2023	RESOLUCION 184	352,491,346

TOTAL TRASLADOS 9,380,188,688



MABEL ALFONSO GONZALEZ CANTON
 Agente


NELSON HUMBERTO CASTRO RUIZ
 Auxiliar Administrativo Área de Presupuesto

Honorable: Néstor Hurtado López - Oficina de Personal


Plumatear con los procesos de atención en salud
Calle 9 Avenida Comunal No. 201 2108 Bar. 1101
coordinacion@hondajd.gov.co

10. Certificación de portafolio de inversiones de Tesorería (acciones etc) valores al finalizar la vigencia SE RESPONDE si se presentó formato F04_CDT anexo 11 No aplica, como se evidencia en el pantallazo de los formatos rendidos a la plataforma SIA AUDITORIA, (solicito amablemente realizar revisión exhaustiva del anexo)


 <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


Documentos		Tamaño (KB)	
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO6_REVELACIONES_A_LOS_ESTADOS_FINANCIEROS.PDF			1,
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO7_MANUAL_DE_POLITICAS_CONTABLES.PDF			1,
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO8_CUENTAS_BANCARIAS_EXISTENTES.XLSX			
FORMATO_202401_F03_CDT_ANEXO9_DICTAMEN_REVISOR_FISCAL.PDF			
FORMATO_202401_F04_CDT.FMT			
FORMATO_202401_F04_CDT.LDG			
FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO10_PASEVOSOXIGIBLESVIGENCIAEXPIRADAS2023.PDF			
FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO11_CERTIFICACIONDELPORTAFOLIODEINVERSIONESDETESORERÍA.PDF			
FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO12_EJECUCIONPRESUPUESTALINGRESOSYGASTOS.XLSX			
FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO13_F20_FORMATO_F04.XLSX			
FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO14_INDICADORES_DE_PRESUPUESTO_FORMATO_04.XLSX			
FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO15_NOAPLICA.PDF			
FORMATO_202401_F04_CDT_ANEXO1_CERTIFICACIONDERECAUDOAÑO2023.PDF			

Nacional	Otros	202418	202404	202403	202402	202401	202303	202302	202301	202202	202201	202103	202102
1882	291801	201784	201703	201782	201701								



HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT. 890.700.666-8






HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT. 890.700.666-8

EL SUSCRITO GERENTE DEL HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE HONDA E.S.E.

CERTIFICA:


Que en la vigencia 2023 el Hospital San Juan de Dios de Honda Nit 890.700.666-8 no tuvo títulos valores en ninguna entidad.

Dada en Honda Tolima, a los catorce (14) días del mes de febrero 2024




MANUEL ALFONSO GONZALEZ CANTOR
Gerente

11. Plan operativo anual mide la gestión anual del plan de desarrollo Anual. Indicadores de gestión SE RESPONDE si se presentó formato F05_CDT anexo C, como se evidencia en el pantallazo de los formatos rendidos a la plataforma SIA AUDITORIA, donde se observa la formula del indicador, la proyección de vigencia 2023, fuente de información, porcentaje de cumplimiento (solicito amablemente realizar revisión exhaustiva del anexo)

 <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

Documentos		Tamaño (KB)												
FORMATO_202481_F04_CDT_AMEX09_RESOLUCIÓN CUENTAS POR PAGAR 2022 Y 2023.PDF		1,220												
FORMATO_202481_F05_CDT.PPT		3												
FORMATO_202481_F05_CDT.LOG		1												
FORMATO_202481_F05_CDT_AMEX0_A_PLANGESTION_2020_2024.PDF		870												
FORMATO_202481_F05_CDT_AMEX0_B_PLANDESARROLLO2020_2024.PDF		3,953												
FORMATO_202481_F05_CDT_AMEX0_CERTIFICACIONHODIPLANDESALLO.PDF		344												
FORMATO_202481_F05_CDT_AMEX0_CERTIFICACIONPODI_M0APLICA.PDF		344												
FORMATO_202481_F05_CDT_AMEX0_C_MATRIZPLANAMALACCION2023.PDF		177												
FORMATO_202481_F05_CDT_AMEX0_D_CERTIFICACIONPLANBENEFAL INVERSIONES.PDF		137												
FORMATO_202481_F05_CDT_AMEX0_E_MANUAL20201007.PDF		3,997												
FORMATO_202481_F05_CDT_AMEX0_F_ACD0068_MANUALFUNC_COMPETENCIAS.PDF		1,189												
FORMATO_202481_F05_CDT.PPT		21												
FORMATO_202481_F04_CDT.LOG		1												
Nacional	Ofico	202418	202484	202483	202482	202505	202585	202582	202591	202592	202591	202183	202192	202191

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




HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT. 890.700.666-8



Documentos	Tamaño (KB)
FORMATO_202401_F05_CDT.LOG	
FORMATO_202401_F05_CDT_ANEXO_A_PLANGESTION_2020_2024.PDF	87
FORMATO_202401_F05_CDT_ANEXO_B_PLANDESARROLLO2020_2024.PDF	3,06
FORMATO_202401_F05_CDT_ANEXO_CERTIFICACIONMODIFICANDESALLO.PDF	34
FORMATO_202401_F05_CDT_ANEXO_CERTIFICACIONNOAPLICADA.PDF	34
FORMATO_202401_F05_CDT_ANEXO_C_MATRIZPLANANUALACCION2023.PDF	17
FORMATO_202401_F05_CDT_ANEXO_D_CERTIFICACIONPLANBIENAL_INVERSIONES.PDF	13
FORMATO_202401_F05_CDT_ANEXO_E_MANUAL202010	
FORMATO_202401_F05_CDT_ANEXO_F_ACD006_MANT	
* FORMATO_202401_F06_CDT.FMT	2
FORMATO_202401_F06_CDT.LOG	
FORMATO_202401_F06_CDT_ANEXO1_CERTIFICACION.PDF	18
* FORMATO_202401_F07_CDT.FMT	



13. *Actos administrativos de adopción inicial y actos administrativos modificatorios* - **SE RESPONDE** Se rindió el plan de auditoria con la resolución de aprobación, dicho plan no ha sido modificado por lo cual no se anexan resoluciones modificatorias como se evidencia en el pantallazo de los formatos rendidos a la plataforma SIA AUDITORIA. 2024 01 -f07 CDT-ANEXO 1 PLAN_AUDITORIA. PDF.

 <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



HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT. 890.700.666-8



14. Certificación de las acciones de repetición instauradas ante la autoridad competente en la vigencia SE RESPONDE si se presentó FORMATO_202401_F15B_Anexo2, en donde se evidencia que en el año 2023 no se presentaron acciones de repetición, como se evidencia en el pantallazo de los formatos rendidos a la plataforma SIA AUDITORIA (solicito amablemente realizar revisión exhaustiva del anexo)

FORMATO_202401_F07_CDT_ANEXO2_MAPA_RIESGOS.PDF FORMATO_202401_F07_CDT_ANEXO3_SEGUIMIENTOS_MAPA_RIESGOS.PDF FORMATO_202401_F07_CDT_ANEXO4_NOAPLICA.PDF * FORMATO_202401_F15B_AGR.FMT FORMATO_202401_F15B_AGR.LOG FORMATO_202401_F15B_AGR_ANEXO1_CERTIFICACIÓN_DISCIPLINARIOS.PDF FORMATO_202401_F15B_AGR_ANEXO2_CERTIFICACIÓN_REPETICIÓN.PDF * FORMATO_202401_F20_2_AGR.FMT FORMATO_202401_F20_2_AGR.LOG FORMATO_202401_F20_2_AGR_NOAPLICA.JPG * FORMATO_202401_F25_CDT.FMT FORMATO_202401_F25_CDT.LOG FORMATO_202401_F25_CDT_ANEXO_A_RES029ENERO2023PLANANUALACCION.PDF									
Institucional	Otros	202410	202404	202403	202402	202401	202303	202302	
202003	202002	202001	201902	201901	201804	201803	201802	201801	



HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS HONDA
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT: 890.700.666 – 8



EL SUSCRITO GERENTE Y ASESOR JURIDICO DEL HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE HONDA E.S.E


CERTIFICAN:

Que entre el primero (01) de enero al treinta y uno (31) de diciembre de 2023, no se han iniciado acciones de repetición en los que el Hospital San Juan de Dios de Honda E.S.E., actué como demandante.

En constancia se firma a los dieciséis (16) días del mes de febrero de 2024.



15. Certificación de los procesos disciplinarios internos adelantados contra los funcionarios precisando la conducta y la etapa procesal SE RESPONDE si se reportó formato F15B_AGR anexo01 en donde se evidencia que en el año 2023 no se presentaron procesos disciplinarios, como se evidencia en el pantallazo de los formatos rendidos a la plataforma SIA AUDITORIA (solicito amablemente realizar revisión exhaustiva del anexo)

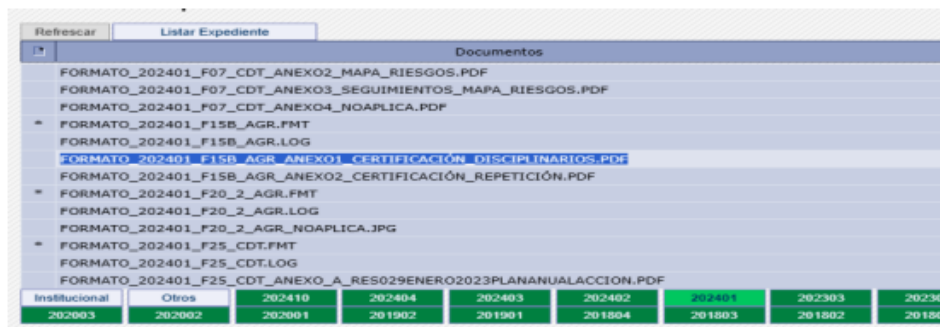
 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>- la contraloría del ciudadano -</i></p>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF		
	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA INFORME DEFINITIVO	CODIGO: F115-PM-CF-01	FECHA DE APROBACION: 07-06-2023



HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT. 890.700.666-8



pantallazo de los formatos rendidos a la plataforma SIA AUDITORIA (solicito amablemente realizar revisión exhaustiva del anexo)



Documentos	
FORMATO_202401_F07_CDT_ANEXO2_MAPA_RIESGOS.PDF	
FORMATO_202401_F07_CDT_ANEXO3_SEGUIMIENTOS_MAPA_RIESGOS.PDF	
FORMATO_202401_F07_CDT_ANEXO4_NOAPLICA.PDF	
* FORMATO_202401_F15B_AGR.FMT	
FORMATO_202401_F15B_AGR.LOG	
FORMATO_202401_F15B_AGR_ANEXO1_CERTIFICACIÓN_DISCIPLINARIOS.PDF	
FORMATO_202401_F15B_AGR_ANEXO2_CERTIFICACIÓN_REPETICIÓN.PDF	
* FORMATO_202401_F20_2_AGR.FMT	
FORMATO_202401_F20_2_AGR.LOG	
FORMATO_202401_F20_2_AGR_NOAPLICA.JPG	
* FORMATO_202401_F25_CDT.FMT	
FORMATO_202401_F25_CDT.LOG	
FORMATO_202401_F25_CDT_ANEXO_A_RES029ENERO2023PLANANUALACCION.PDF	

Institucional	Otros	202410	202404	202403	202402	202401	202303	202302
202003	202002	202001	201902	201901	201804	201803	201802	201801



HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS HONDA
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT: 890.700.666 - 8

EL SUSCRITO GERENTE Y ASESOR JURIDICO DEL HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE HONDA E.S.E


CERTIFICAN:

Que entre el primero (01) de enero al treinta y uno (31) de diciembre de 2023, no se han iniciado procesos disciplinarios internos adelantados en contra de los funcionarios del Hospital San Juan de Dios de Honda E. S. E.

En constancia se firma a los dieciséis (16) días del mes de febrero de 2024.


MARIELA ELVIRA GONZÁLEZ CANTOR

16. Fiducia con corte a 31 de diciembre del año que se rinde **SE RESPONDE** FORMATO_202401_F20_2_AGR_No aplica, ya que para el año 2023 no se tuvo fiducias publicas ni encargos fiduciarios, como se evidencia en el pantallazo de los formatos rendidos a la plataforma SIA AUDITORIA.

 <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



HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT. 890.700.666-8



Documentos										Tamaño
FORMATO_202401_F07_CDT_ANEXO2_MAPA_RIESGOS.PDF										
FORMATO_202401_F07_CDT_ANEXO3_SEGUIMIENTOS_MAPA_RIESGOS.PDF										
FORMATO_202401_F07_CDT_ANEXO4_NOAPLICA.PDF										
* FORMATO_202401_F15B_AGR.FMT										
FORMATO_202401_F15B_AGR.LOG										
FORMATO_202401_F15B_AGR_ANEXO1_CERTIFICACIÓN_DISCIPLINARIOS.PDF										
FORMATO_202401_F15B_AGR_ANEXO2_CERTIFICACIÓN_REPETICIÓN.PDF										
* FORMATO_202401_F20_2_AGR.FMT										
FORMATO_202401_F20_2_AGR.LOG										
FORMATO_202401_F20_2_AGR_NOAPLICA.JPG										
* FORMATO_202401_F25_CDT.FMT										
FORMATO_202401_F25_CDT.LOG										
FORMATO_202401_F25_CDT_ANEXO_A_RES029ENERO2023PLANANUALACCION.PDF										
Institucional	Otros	202410	202404	202403	202402	202401	202303	202302	202301	202203
202003	202002	202001	201902	201901	201804	201803	201802	201801	201703	201702



HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS HONDA
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT. 890.700.666-8



**LA SUSCRITA PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE RECURSOS FISICOS Y
FINANCIEROS DEL HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE HONDA E.S.E**


CERTIFICA

Que en la vigencia 2023 el Hospital San Juan de Dios de Honda E.S.E no tuvo fiducias publicas ni encargos fiduciarios en ninguna Entidad.

Dado en Honda Tolima, el 27 de febrero del año 2024


DIANA PATRICIA PORTELA HERNANDEZ

17. Actos administrativos de adopción inicial y actos administrativos modificatorios del plan de acción y otros **SE RESPONDE** no hay actos modificatorios- Se rindió la resolución de aprobación, dicho plan no ha sido modificado por lo cual no se anexan resoluciones modificatorias como se evidencia en el pantallazo de los formatos rendidos a la plataforma SIA AUDITORIA. FORMATO_202401_F25_CDT_ANEXO_A

 <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




HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT. 890.700.666-8



Documentos								
FORMATO_202401_F20_2_AGR.LOG								
FORMATO_202401_F20_2_AGR_NOAPLICA.JPG								
FORMATO_202401_F25_CDT.FMT								
FORMATO_202401_F25_CDT.LOG								
FORMATO_202401_F25_CDT_ANEXO_A_RES029ENERO2023PLANANUALACCION.PDF								
FORMATO_202401_F25_CDT_ANEXO_B_SEGUIMIENTOAPLANESACCION2023.XLSX								
FORMATO_202401_F25_CDT_ANEXO_C_ORGANIGRAMAPORACUERDO.PDF								
FORMATO_202401_F29_CDT.FMT								
FORMATO_202401_F29_CDT.LOG								
FORMATO_202401_F35_CDT.FMT								
FORMATO_202401_F35_CDT.LOG								
FORMATO_202401_F35_CDT_ANEXO1_ACTABAJAEQUIPOBIOMICOSINDUSTRIALES.PDF								
FORMATO_202401_F35_CDT_ANEXO1_ACTAENTREGACANECASAREA.PDF								
Institucional	Otros	202410	202404	202403	202402	202401	202303	202302
202003	202002	202001	201902	201901	201804	201803	201802	201801



18. Organigrama **SE RESPONDE** si se presentó anexo C, se anexa acuerdo 001 del año 2017 en donde se adopta la estructura organizacional del Hospital San Juan de Dios De Honda, como se evidencia en el pantallazo de los formatos rendidos a la plataforma SIA AUDITORIA. FORMATO_202401_F25_CDT_ANEXO_C (solicito amablemente realizar revisión exhaustiva del anexo)

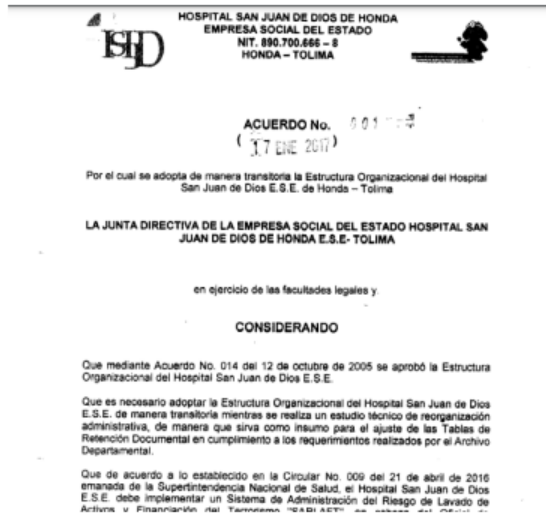
 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>- la contraloría del ciudadano -</i></p>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF		
	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA INFORME DEFINITIVO	CODIGO: F115-PM-CF-01	FECHA DE APROBACION: 07-06-2023




HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT. 890.700.666-8



Documentos								
FORMATO_202401_F15B_AGR_ANEXO1_CERTIFICACIÓN_DISCIPLINARIOS.PDF								
FORMATO_202401_F15B_AGR_ANEXO2_CERTIFICACIÓN_REPETICIÓN.PDF								
FORMATO_202401_F20_2_AGR.FMT								
FORMATO_202401_F20_2_AGR.LOG								
FORMATO_202401_F20_2_AGR_NOAPLICA.JPG								
FORMATO_202401_F25_CDT.FMT								
FORMATO_202401_F25_CDT.LOG								
FORMATO_202401_F25_CDT_ANEXO_A_RES029ENERO2023PLANANUALACCION.PDF								
FORMATO_202401_F25_CDT_ANEXO_B_SEGUIMIENTOPLANESACCION2023.XLSX								
FORMATO_202401_F25_CDT_ANEXO_C_ORGANIGRAMAPORACUERDO.PDF								
FORMATO_202401_F29_CDT.FMT								
FORMATO_202401_F29_CDT.LOG								
FORMATO_202401_F35_CDT.FMT								
Institucional	Otros	202410	202404	202403	202402	202401	202303	202302
202003	202002	202001	201902	201901	201804	201803	201802	201801



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



HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT. 890.700.666-8



HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
 NIT. 890.700.666-8

**LA SUSCRITA PROFESIONAL UNIVERSITARIA DEL ÁREA
DE RECURSOS HUMANOS Y CONTRATACIÓN**
CERTIFICA

Que de conformidad con los documentos que obran en el archivo de la entidad, se encontró que para las vigencias 2023 se celebraron los siguientes contratos de prestación de servicios en el componente medio ambiental, los cuales se relacionan a continuación:

TIPO DE RECURSO	CONTRATO No.	COMPAÑÍA	DOCUMENTO	OBJETO	VALOR
PROFES	00131	BIOLÓGICOS Y CONTRATACIONES S.A.S - BSC	001.079.194-1	MANEJO Y CUIDADO AMBIENTAL DE ACUERDO A LA LEGISLACIÓN AMBIENTAL Y SISTEMAS NUESTRAS PARA LA RECOLECCIÓN, TRANSPORTE, INCINERACIÓN Y DISPOSICIÓN FINAL CONTROLADA DE LOS RESIDUOS Y/O CUERPOS EMPAQUADOS POR EL HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE HONDA S.S.E.	\$ 180.000.000
PROFES	00146	INVERSIÓN TORRES Y NETA S.A.S.	001.088.001-1	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE RECOLECCIÓN DE ESCOMBROS Y ALICATORIO DE MANEJO PARA EL MANTENIMIENTO DE DIFERENTES ZONAS	\$ 14.231.000

HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE HONDA
 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
 NIT. 890.700.666-8
 HONDA - TOLIMA

LA OFICINA DE PRESUPUESTO
CERTIFICA

Que para el año 2023 el presupuesto definitivo asignado para el rubro de Gestión Ambiental del Hospital San Juan de Dios de Honda fueron por el valor de DOSCIENTOS DIECISIETE MILLONES NOVECIENTOS VEINTICINCO MIL QUINIENTOS PESOS (217.925.000).

Daado en Honda el 1 de enero de 2023.



NELSON HUMBERTO CASTRO FLOREZ
 Auxiliar Administrativo Área de Presupuesto

HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
 NIT. 890.700.666-8

PROFES	CONTRATO No.	COMPAÑÍA	DOCUMENTO	OBJETO	VALOR
PROFES	0008	BARRERA Y ZAPATA SERVICIOS S.A.S.	001.057.479-1	PRESTACION DE SERVICIO DE TALA Y DESBROCE DE ARBOLES EN EL AREA Y SUS ALREDEDORES DEL HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE HONDA S.S.E.	\$ 5.000.000
PROFES	0007	BARRERA Y ZAPATA SERVICIOS S.A.S.	001.057.479-1	PRESTACION DE SERVICIO DE TALA Y DESBROCE DE ARBOLES EN EL AREA Y SUS ALREDEDORES DEL HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE HONDA S.S.E.	\$ 4.300.000
PROFES	1150	PIÑEDA TRUJILLO CARLOS JULIO RICARDO	14316277	COMPRA DE TIERRA NEGRA, ADONÉS Y PLANOS NATURALES PARA EL HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE HONDA S.S.E.	\$ 1.800.000
PROFES	0002	TENEA SOCORRAL POR ADICIONES SIMPLICITARIA	000.289.004-5	ADQUISICIÓN DE CANGREYAS Y CONTENEDORES PARA EL MANEJO DE RESIDUOS HOSPITALARIOS REQUIEREN EN LAS AREAS ASISTENCIALES DEL HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE HONDA S.S.E.	\$ 7.534.000
					\$ 217.925.000

La presente certificación se expide a solicitud de la contraloría departamental del Tolima para dar contestación a la circular 040 de 2024 a los veinte (20) días de febrero de 2024.


YENNY LORENA ESPITA VARGAS

 <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

COMENTARIO A LA RESPUESTA DEL AUDITADO

Una vez analizados los argumentos expuestos por el sujeto de control, y revisado de nuevo cada uno de los formatos F02, F03, F04, F05, F15, F20, F25, F35 en el aplicativo del SIA OBSERVA, es de precisar que se realizaron los ajustes pertinentes en los formatos, Así mismo se analizó toda la información y se observó que al validar la información registrada la matriz dio como resultado la calificación de 86.9 favorable, en la rendición de la cuenta 2023”.

Por consiguiente se confirma la observación quedando como Hallazgo Administrativo en el informe definitivo, en los términos establecidos en la Resolución No 040 del 30 de enero de 2024.

5.3. CALIDAD

HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA No. 02 - Manual de Contratación desactualizado

Criterio:

- ✓ Decreto 1082 de 2015, artículo 2.2.1.2.5.3
- ✓ Resolución N° 115 de septiembre 05 de 2014, Manual de Contratación

CONDICIÓN:


El Hospital San Juan de Dios Municipio de Honda - Tolima, carece de un manual de contratación actualizado que establezca las instrucciones, en el que debe señalar las funciones internas en materia contractual, así como las tareas que deben adelantarse por la delegación o desconcentración de funciones y las que deriven de la vigilancia y control en la ejecución contractual.

CAUSA:

- ✓ Deficiencia administrativa por parte de los responsables del proceso contractual para coordinar acciones en aras del mejoramiento continuo del proceso.
- ✓ Carencia de controles por parte del dueño del proceso y de la Dirección de Control Interno.

EFFECTO:

- ✓ Incurrir en posibles errores en el desarrollo de las diferentes etapas del proceso contractual como son: precontractual, contractual y postcontractual.

 <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

- ✓ Presuntas faltas de tipo disciplinario, por incumplimiento de la normatividad que rige la contratación pública.

RESPUESTA DEL SUJETO AUDITADO:

La entidad no presento objeciones a la observación 02 sobre el manual de contratación desactualizado.

COMENTARIO A LA RESPUESTA DEL AUDITADO:

Analizada la controversia, el sujeto de control no se pronunció al respecto, por lo que se concluye en confirmar la observación en términos establecidos, por consiguiente se confirma la observación quedando como Hallazgo Administrativo en el informe definitivo.

HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA CON BENEFICIO DE AUDITORÍA CUANTIFICABLE No 03. Devolución de los recursos por Pago multa a la Secretaria de Salud del Tolima.


CRITERIO:

- Estatuto Tributario Nacional - Decreto N° 624 del 30 de marzo de 1989, título III – Sanciones Artículo 634 Intereses moratorios.
- Ley 610 de 2000 Artículos 3, 4, 5 y 6
- Ley 1952 de 2019, Artículo 38 parágrafo 22

CONDICIÓN:

Conforme certificación emitida el 27 de febrero de 2024 por **DIANA PATRICIA PORTELA HERNANDEZ** Profesional de Recursos Físicos y Financieros del E.S.E Hospital San Juan de Dios Municipio de Honda – Tolima, manifiesta que durante la vigencia 2023 se realizó el pago de \$1.666.650,00 a la Secretaria de Salud del Tolima por concepto de multa impuesta mediante resolución 186 del 9 de febrero de 2023 por proceso sancionatorio adelantado por esta entidad. Por lo anterior se presentó un presunto detrimento al erario público por valor de \$1.666.650,00

a. Certificar si se realizaron pagos de multas, sanciones o intereses moratorios en la vigencia rendida indicando entidad, concepto y valor.	F36_CDT	2	2	2	SE CANCELARON \$1.666.650 MULTA RESOLUCION 186 DEL 9 FEBRERO 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



HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS HONDA
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT. 890.700.666-8



**LA SUSCRITA PROFESIONAL UNIVERSITARIA DE RECURSOS
FISICOS Y FINANCIEROS DEL HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE
HONDA E.S.E**

CERTIFICA:

Que en la vigencia 2023 se realizó el pago a la Secretaria de Salud del Tolima por valor de un millón seiscientos sesenta y seis mil seiscientos cincuenta pesos (\$1.666.650) por concepto de multa impuesta mediante resolución 186 del 9 febrero de 2023 por proceso sancionatorio adelantado por esta entidad.


Dado en Honda Tolima, el 27 de febrero del año 2024


DIANA PATRICIA PORTELA HERNANDEZ

Una vez enterado de la situación, el ex - Gerente **MANUEL ALFONSO GONZÁLEZ CANTOR** del E.S.E Hospital San Juan Dios de Honda E.S.E – Tolima, manifiesta: “que se compromete a realizar la devolución de los recursos por concepto de multa impuesta mediante resolución 186 del 9 de febrero de 2023 por proceso sancionatorio adelantado por esta entidad, por valor de \$1.666.650.

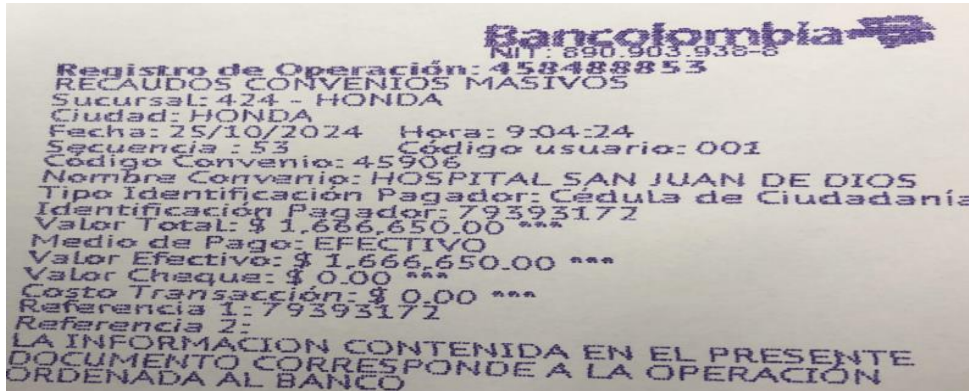
Con respecto a lo anterior la Profesional de Recursos Físicos y Financieros **DIANA PATRICIA PORTELA HERNANDEZ** del Hospital San Juan Dios de Honda E.S.E – Tolima, certifica que **“El día 25 de octubre 2024 ingreso un millón seiscientos sesenta y seis mil seiscientos cincuenta pesos (\$ 1.666.650) de parte del señor Manuel Alfonso González Cantor identificado con cedula de ciudadanía N. 79.393.172, en la cuenta corriente No.424768970-79 de Bancolombia por concepto de reintegro de cobro persuasivo Exp 22 IVC-2021 por la secretaria de Salud del Tolima multa impuesta mediante resolución 186 de 9 febrero 2023 y confirmada mediante Resolución 0067de 11 abril 2023”**

En este orden de ideas, el auditor verifico los documentos soportes allegados por la E.S.E Hospital San Juan Dios de Honda y pudo constatar que el valor de \$1.666.650 el ex - Gerente **MANUEL ALFONSO GONZÁLEZ CANTOR** del E.S.E Hospital San Juan Dios de Honda E.S.E – Tolima consigno los recursos a la cuenta corriente N° 424768970-79 de BANCOLOMBIA denominada Hospital San Juan Dios de Honda E.S.E – Tolima, de esta manera se resarce el daño patrimonial al estado”. Por lo cual dicho pago de \$1.666.650,00 se toma como un **BENEFICIO CUANTIFICABLE DE AUDITORIA.**

 <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




CONSIGNACION REALIZADA



MOVIMIENTO BANCARIO

FECHA	DESCRIPCIÓN	ENTIDAD	CUENTA	CONCEPTO	VALOR
2024/10/25	PAGO DE PROV ADRES	HONDA	901037916	00Giro PRUEBAS COVID	416,323.00
2024/10/25	PAGO DE PROV ADRES	HONDA	901037916	00Giro PRUEBAS COVID	529,060.00
2024/10/25	IVA COMISION REC CORRESPONSAL	HONDA			-1,329.94
2024/10/25	CONSIG LOCAL REFEREN EFECTIVO	HONDA	79393172	79393172	1,666,650.00
2024/10/25	CONSIG LOCAL REFEREN EFECTIVO	CNB REDES	5817298	5817298	500,000.00
2024/10/25	CONSIG LOCAL REFEREN EFECTIVO	CNB REDES	890700666	890700666	1,520,867.00
2024/10/25	CONSIG NAL REFERENCIA EFECTIVO	MARIQUITA	1070954990	1070954990	80,500.00
2024/10/25	COMISION REC CORRESPONSAL	HONDA			-8,999.64
2024/10/25	COMISION RECAUDO CAJA	HONDA			-12,005.78
2024/10/25	IVA COMISION RECAUDO CAJA	HONDA			-2,281.10

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



**REGISTRO DE OPERACIÓN
CERTIFICACIÓN**

Nombre Sucursal: HONDA
Código Sucursal: 424
Ciudad Sucursal: HONDA
Dirección Sucursal: CRA 12 # 14 16

Fecha Transacción: 25 10 2024
Hora Transacción: 09:06:01
Cajero Sucursal: 001

Tipo de Transacción: CONV EMPRESARIAL 45906
Estado de Transacción: EXITOSO
Cuenta Beneficiario: CTA CTE 42476897079
Valor Transacción: \$1.666.650.00
Cedula Depositante: 79393172

Este documento es una certificación de la transacción original realizada en una Sucursal Bancolombia.



X/2014 F-1418

CAUSA:

Esta situación evidencia omisión a deberes funcionales, por la falta de mecanismos de seguimiento, monitoreo y control.

EFFECTO:

Pago de multa por parte de la E.S.E Hospital San Juan de Dios Municipio de Honda – Tolima, constituye un presunto daño al patrimonio público.

RESPUESTA DEL SUJETO AUDITADO:


La Gerente del E.S.E Hospital San Juan de Dios Municipio de Honda – Tolima, no presento objeciones al respecto.

COMENTARIO A LA RESPUESTA DEL AUDITADO:

Al no presentar objeciones a la observación N° 3, por consiguiente se confirma la observación quedando como **HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA CON BENEFICIO DE AUDITORÍA CUANTIFICABLE** en el informe definitivo.

6. 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 las variables de oportunidad, suficiencia y calidad, son el reflejo de la forma como está estructurado y de la eficacia del ambiente de control que opera en la entidad.

 <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


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:

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

CONTROL FISCAL INTERNO					
a. Plan anual de auditorías de Control Interno y modificaciones en la vigencia rendida con sus actos administrativos aprobatorios y modificatorios.	F07_CDT	2	1	1	No anexan modificaciones en la vigencia rendida con sus actos activos aprobatorios y modificatorios sobre auditorías internas a la entidad.
b. Mapa de riesgos institucional detallando los controles establecidos.	F07_CDT	2	2	2	
c. Seguimientos a mapa de riesgos durante la vigencia rendida por planeación o quien haga sus veces y control interno.	F07_CDT	2	2	2	
d. Informes de control interno que soportan el avance de las acciones correctivas y los seguimientos de los planes suscritos con la Contraloría Departamental del Tolima	F07_CDT	2	2	1	

EVALUACION CONTROL INTERNO			
VARIABLES	CALIFICACION PARCIAL	PONDERADO	PUNTAJE ATRIBUIDO
Oportunidad en la rendición de la cuenta	100,0	0,1	10,00
Suficiencia (diligenciamiento total de formatos y anexos)	87,5	0,3	26,25
Calidad (veracidad)	75,0	0,6	52,50
CUMPLIMIENTO CONTROL FISCAL INTERNO			88,75
CONCEPTO SOBRE CONTROL FISCAL INTERNO			CON DEFICIENCIAS

RANGOS DE CALIFICACION PARA EVALUACIÓN DEL CONTROL FISCAL INTERNO	
RANGOS DE VALORES	CONCEPTO
>= 95 a 100 Puntos	EFICAZ
>= 88 a < 95 Puntos	CON DEFICIENCIAS
< de 88 Puntos	INEFICAZ

 <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

La valoración de los componentes en la Matriz de Calificación del Control Fiscal Interno, arroja como resultado una puntuación consolidada de **88,75 puntos**, por consiguiente el concepto sobre el Control Fiscal Interno en la revisión de la cuenta es **CON DEFICIENCIA**.

HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA No 04. Ineficacia en el control interno de la entidad

CRITERIO:

- Decreto 1083 de 2015
- Decreto 1499 de 2017
- Ley 87 de 1993

CONDICION:

La valoración de los componentes en la Matriz de Calificación del Control Fiscal Interno, arroja como resultado una puntuación consolidada de **88,75** por consiguiente el concepto sobre el Control Fiscal Interno en la revisión de la cuenta es **CON DEFICIENCIA**, debido a que la revisión de la información reportada en la cuenta rendida permitió establecer que no anexan acto administrativo de aprobación y modificatorios del plan anual de auditorías.

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.


EFFECTO:

Se genera el riesgo de incumplimiento de los objetivos y metas para el logro de la misión institucional.

RESPUESTA DEL SUJETO AUDITADO:

20. FRENTE A LA OBSERVACION 04– No se acepta pues la Contraloría Departamental indica que se deben anexar modificatorios al plan anual de auditoría y los avances de las acciones al plan de mejora suscrito con la contraloría.


Referente a las modificaciones del plan anual de auditoría, Este no ha sido modificado por lo cual no se anexan resoluciones modificatorias como se evidencia en el pantallazo de los

 <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

formatos rendidos a la plataforma SIA AUDITORIA. 2024 01 -f07 CDT- ANEXO 1 PLAN_AUDITORIA. PDF.

Referente a los informes de control interno que soportan el avance de las acciones correctivas y los seguimientos de los planes suscritos con la Contraloría Departamental del Tolima, se anexa FORMATO_202401_F07_CDT_ANEXO4_NOAPLICA ya que para el año 2023 no se tenía suscrito planes de mejora con su entidad. Razón por la cual se debe modificar la calificación y evaluación del Control Fiscal Interno.

Documentos								
FORMATO_202401_F05_CDT_ANEXO_F_ACDO006_MANUALFUNC_COMPETENCIAS.PDF								
* FORMATO_202401_F06_CDT.FMT								
FORMATO_202401_F06_CDT.LOG								
FORMATO_202401_F06_CDT_ANEXO1_CERTIFICACIÓN.PDF								
* FORMATO_202401_F07_CDT.FMT								
FORMATO_202401_F07_CDT.LOG								
FORMATO_202401_F07_CDT_ANEXO1_PLAN_AUDITORIA.PDF								
FORMATO_202401_F07_CDT_ANEXO2_MAPA_RIESGOS.PDF								
FORMATO_202401_F07_CDT_ANEXO3_SEGUIMIENTOS_MAPA_RIESGOS.PDF								
FORMATO_202401_F07_CDT_ANEXO4_NOAPLICA.PDF								
* FORMATO_202401_F07_CDT_ANEXO4_NOAPLICA.PDF								
FORMATO_202401_F07_CDT_ANEXO4_NOAPLICA.PDF								
FORMATO_202401_F15B_AGR_ANEXO1_CERTIFICACIÓN_DISCIPLINARIOS.PDF								
Institucional	Otros	202410	202404	202403	202402	202401	202303	202302
202003	202002	202001	201902	201901	201804	201803	201802	201801

 <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



HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT. 890.700.666-8



COMENTARIO A LA RESPUESTA DEL AUDITADO:


Al analizar nuevamente la información se observa que la entidad no anexa modificaciones en la vigencia rendida con sus actos administrativos aprobatorios y modificatorios sobre auditorías internas por parte de control interno a las diferentes áreas del E.S.E Hospital San Juan de Dios Municipio de Honda – Tolima.

Es de precisar que al validar la información registrada en la matriz dio como resultado la calificación de 88.75 CON DEFICIENCIA, en la rendición de la cuenta 2023”.

Por consiguiente se confirma la observación quedando como Hallazgo Administrativo en el informe definitivo, en los términos establecidos en la Resolución No 040 del 30 de enero de 2024.

7. SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO

El proceso de la Auditoria de Cumplimiento a la Revisión y Rendición de la Cuenta anual correspondiente al Hospital San Juan de Dios Municipio de Honda, en la verificación de la información se constató que la entidad no tiene ningún Plan de Mejoramiento de la rendición de la cuenta suscrito con la contraloría para la vigencia 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

Como resultado de la auditoria la entidad debe elaborar un plan de mejoramiento que contenga las acciones dirigidas a subsanar y prevenir las inconsistencias identificadas, documento que se deberá remitir dentro de los quince (15) días hábiles siguientes a la fecha de recibo del presente informe, a los correos: ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co

Atentamente,


JAIRO ESTEBAN ROBAYO VALBUENA
Contralor Departamental del Tolima (E)


JOSE RAUL CABALLERO HERNANDEZ
 Director Técnico de Control Fiscal y Medio Ambiente