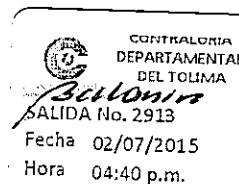
 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	<b>REGISTRO</b> <b>INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES</b>		
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020	<b>Versión:</b> 01

DCD - 0522 -2015-100

Ibagué, 02 JUL 2015



Doctor  
**DELIO GUTIERREZ PATIÑO**  
 Gerente  
 Calle 2 N° 5 -07 Esquina  
 Carmen de Apicala - Tolima

La Contraloría Departamental del Tolima, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 272, en concordancia con los artículos 267 y 268 Constitucionales, la Ley 42 de 1993, practicó procedimiento de auditoria exprés al Hospital Nuestra Señora del Carmen de Apicala - Tolima, cuyos antecedentes y resultados se desarrollan en los siguientes puntos:

### ANTECEDENTES

Origina la presente actuación administrativa, la denuncia radicada con el No. 101 de 2013, remitida por la Dirección Técnica de Participación Ciudadana de la Contraloría Departamental del Tolima, mediante memorando No. 0332 -2012-131 del 26 de junio de 2012.

En escrito de octubre 16 de 2013 la persona que se identifica como DELIO GUTIERREZ PATIÑO Gerente Hospital Nuestra Señora del Carmen de Apicala y que no aporta dirección donde da cuenta de hechos posiblemente irregulares imputables al representante legal de la época del Hospital del Carmen de Apicala Tolima, referidos a que se investigue en la vigencia de 2011 el manejo financiero como adquisición de compromisos contractuales sin contar con disponibilidad presupuestal y no facturación de servicios de los meses de enero, febrero y marzo de 2012.


### 2. CONCEPTO SOBRE EL ANALISIS EFECTUADO

Por los hechos antes descritos la Dirección Técnica de Participación Ciudadana la identifica con el No. 101 de 2012, se refieren a lo siguiente:

1. Se investigue la vigencia de 2011 sobre el manejo financiero como adquisición de compromisos contractuales sin contar con disponibilidad presupuestal y no facturación de servicios de los meses de enero, febrero y marzo de 2012.

Conforme a la información allegada por la entidad, se procedió a su revisión y se determinó lo siguiente:

Aprobado 15 de mayo de 2013

 <b>CONTRALORÍA</b> <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	<b>REGISTRO</b> <b>INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES</b>	
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020

- Conforme a los documentos soportes puestos a disposición por la entidad de la vigencia de 2011 y primer trimestre de 2012, el auditor de la Contraloría pudo evidenciar que todos los compromisos se encuentran respaldados con la disponibilidad y registros presupuestales e igualmente con los documentos soportes que legalizan las cuentas de pago.

#### HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA Y CON INCIDENCIA DISCIPLINARIA (D) N° 1

Analizada la ejecución de ingresos y de gastos de la vigencia de 2011 y primer trimestre de 2012, se pudo constatar que el Hospital Nuestra Señora del Carmen de Apicala, presento un déficit presupuestal de \$469.239.656 para la vigencia de 2011 y \$242.374.045.66 para el primer trimestre de 2012, debido a que los gastos son superiores a los ingresos. Como se observa a continuación.


Que según la base de datos de presupuesto del Hospital Nuestra Señora del Carmen E.S.E., vigencia 2011, se registran los siguientes datos:

CONCEPTO	VALOR
GASTOS COMPROMETIDOS EN PRESUPUESTO	1,826,693,283.00
INGRESOS RECAUDADOS S/N PRESUPUESTO	1,357,453,627.00
<b>DEFICIT FISCAL</b>	<b>-469,239,656.00</b>

Primer trimestre de 2012

CONCEPTO	VALOR
GASTOS COMPROMETIDOS EN PRESUPUESTO	542.828.107.63
INGRESOS RECAUDADOS S/N PRESUPUESTO	300.454.061.97
<b>DEFICIT FISCAL</b>	<b>-242.374.045.66</b>

El auditor de la Contraloría Departamental del Tolima concluye que las actuaciones que se han venido presentando al interior del Hospital Nuestra Señora del Carmen E.S.E en cuanto a "hechos en déficit fiscal", el funcionario responsable omitió los artículos 44 y 48 numeral 25 de la ley 734 de 2002, en el cual debió consultar la capacidad financiera para atender los pagos y no solo basta con que existiera apropiación presupuestal, porque al carecer de respaldo real, lo más prudente es no contratar.

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	<b>REGISTRO</b>		
	<b>INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES</b>		
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020	<b>Versión:</b> 01

10522

Cualquier compromiso que se adquiera con violación de estos preceptos creará responsabilidad personal y pecuniaria a cargo de quien asuma estas obligaciones."

Conforme al presupuesto del Hospital Nuestra Señora del Carmen E.S.E., con corte a 31 de diciembre de 2012, se registran los siguientes datos:

CONCEPTO	VALOR
GASTOS COMPROMETIDOS EN PRESUPUESTO	1.586.008.400,00
INGRESOS RECAUDADOS S/N PRESUPUESTO	1.430.027.154,97
DEFICIT FISCAL	<b>-155.981.245,03</b>

Como se puede observar durante la vigencia abril a diciembre de 2012, la gerencia logro reducir el déficit a \$155.981.245.03, disminuyendo así el pasivo para esa vigencia.

El Gerente actual manifiesta mediante certificación emitida el 7 de mayo de 2015, que en la elaboración de los presupuestos de ingresos no se incorporan el total de las cuentas por cobrar, debido a que estas no se recaudan en su totalidad, razón por la cual el Hospital incorporará entre el 70% y 80%, a la siguiente vigencia en el presupuesto de ingresos, esta metodología se utiliza con el fin de evitar que ascienda más déficit presupuestal.

Para la vigencia 2012, se incorporó el 76% de las cuentas por cobrar.

Asimismo las cuentas por pagar, no son presupuestadas inicialmente en su totalidad porque los hospitales no cuentan con suficientes recursos para soportar todo el pasivo, por esta razón, estas se incorporan para ser canceladas de acuerdo al flujo de recursos, es de indicar que estas cuentas tienen disponibilidad y registro presupuestal en el momento en que se adquirió el compromiso, como también en la vigencia en que se está cancelando.

#### MANEJO FINANCIERO

El auditor de la Contraloría Departamental del Tolima pudo evidenciar en la información suministrada por la entidad que las cuentas por pagar a 30 de abril de 2015 ascienden a \$685.670.572.74, como se discriminan a continuación a las Empresas y personas que les adeuda:

#### RELACION CUENTAS POR PAGAR CORTE ABRIL 2015

PROVEEDOR	FECHA DE CAUSACION	FECHA ACTUAL	SALDO
ANAYA SOCARRAS OSVALDO ENRIQUE	28/02/2011	30/04/2015	1.350.000,00
CARDONA OLMOS DIEGO FERNANDO	15/05/2011	30/04/2015	16.518.315,00
NELSON ROJAS MOLINA	01/11/2011	30/04/2015	36.278,00

**REGISTRO  
INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES**

**Proceso:** CF-Control Fiscal

**Código:** RCF-020

**Versión:** 01

CANO CABEZAS LUZ DARY	31/12/2011	30/04/2015	258.602,82
GALINDO VARON FABIOLA	31/12/2011	30/04/2015	578.269,00
SANCHEZ MARIA OSMARY	31/12/2011	30/04/2015	56.774,00
NELSON ROJAS MOLINA	31/12/2011	30/04/2015	226.779,51
REYES MARTINEZ ALEIDA	31/12/2011	30/04/2015	301.660,46
ZAMORA GARCIA SARA YOLIMA	31/12/2011	30/04/2015	258.602,82
GALINDO VARON FABIOLA	31/12/2011	30/04/2015	632.012,96
TEODOLINDA VALDES MEJIA	31/01/2012	30/04/2015	46.517,90
HERNANDEZ AMAYA PATRICIA	08/02/2012	30/04/2015	378.276,00
WILLIAM ALBERTO PRIETO AYALA	17/02/2012	30/04/2015	23.530.815,00
<b>EMPR. DE SERVICIOS TEMPORALES TOLIACTIVOS</b>	<b>30/04/2012</b>	<b>30/04/2015</b>	<b>5.078.776,00</b>
CIRO AVILA MOLINA	02/05/2012	30/04/2015	98.443,65
NELSON ROJAS MOLINA	02/05/2012	30/04/2015	120.058,06
SANCHEZ MARIA OSMARY	02/05/2012	30/04/2015	246.316,50
ALVARO GOMEZ BLANQUICET	02/05/2012	30/04/2015	221.333,33
CANO CABEZAS LUZ DARY	02/05/2012	30/04/2015	90.316,05
CARLOS ANDRES HERRERA LASSO	02/05/2012	30/04/2015	43.851,85
CARLOS HERNAN DUCUARA TOVAR	02/05/2012	30/04/2015	221.333,33
CIRO AVILA MOLINA	02/05/2012	30/04/2015	3.281,43
CUERVO CASTAÑE LUZ NIDIA	02/05/2012	30/04/2015	105.304,47
DIANA YAMILE VIDAL ALFARO	02/05/2012	30/04/2015	49.638,72
JAVIER ZARATE MEJIA	02/05/2012	30/04/2015	57.597,22
JENNIFER MARCELA HERRERA IBARRA	02/05/2012	30/04/2015	47.749,72
NURY ROCIO JARA GARCIA	02/05/2012	30/04/2015	86.302,00
OLGA SARMIENTO FALLA	02/05/2012	30/04/2015	105.304,47
PEDRO PABLO DIAZ PERDOMO	02/05/2012	30/04/2015	175.111,11
REYES MARTINEZ ALEIDA	02/05/2012	30/04/2015	105.304,47
SANCHEZ MARIA OSMARY	02/05/2012	30/04/2015	90.316,05
TOMAS LEONARDO MORENO LADINO	02/05/2012	30/04/2015	131.250,00
ZAMORA GARCIA SARA YOLIMA	02/05/2012	30/04/2015	90.316,05
SALLY LORENA LINARES PEDROZA	09/05/2012	30/04/2015	952.100,00
COMERCIALIZADORA INMEDICOL	14/06/2012	30/04/2015	402.852,00
SANCHEZ MARIA OSMARY	19/07/2012	30/04/2015	58.376,00
SEGURIDAD BOLIVAR LTDA	24/07/2012	30/04/2015	33.934.593,00
ING PENSIONES Y CESANTIAS	31/08/2012	30/04/2015	30.000,00
COOP. DE TRABAJO ASOCIADO COLABOREMOS	27/10/2012	30/04/2015	97.263.383,00
PRESTADORES DE SERVICIOS LTDA	30/11/2012	30/04/2015	2.342.690,00
COOPGESTION	30/11/2012	30/04/2015	3.720.755,00
MEDIWORL DEL TOLIMA	10/12/2012	30/04/2015	14.537.094,00
SANCHEZ MARIA OSMARY	11/12/2012	30/04/2015	258.602,82
OLGA SARMIENTO FALLA	11/12/2012	30/04/2015	301.660,46
DUQUE TRUJILLO GUSTAVO	21/12/2012	30/04/2015	120.000,00
MERCY YINED RODRIGUEZ CARDONA	28/12/2012	30/04/2015	1.500.000,00
DIAZ MARTHA EMILIA	30/12/2012	30/04/2015	563.350,00
PARRA MANRIQUE YAMILE	31/12/2012	30/04/2015	214.302,00
GUTIERREZ MARIA DE JESUS	31/12/2012	30/04/2015	666.054,00
CUERVO CASTAÑE LUZ NIDIA	31/12/2012	30/04/2015	301.660,46
BIOENG	31/12/2012	30/04/2015	1.200.000,00
MUÑOZ TORRES CLAUDIA LILIANA	14/01/2013	30/04/2015	28.906,44
MUÑOZ TORRES CLAUDIA LILIANA	14/01/2013	30/04/2015	28.906,44

REGISTRO  
INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-020

Versión: 01

JENNEYFER LEVER MENDOZA	12/03/2013	30/04/2015	3.600.000,00
RODOLFO ARTURO YEPES MENESES	22/03/2013	30/04/2015	8.492.844,00
CINTHYA CATHERINE GALINDO GONZALEZ	19/06/2013	30/04/2015	1.166.667,00
CINTHYA CATHERINE GALINDO GONZALEZ	19/06/2013	30/04/2015	439.361,00
MONICA VIVIANA BETANCUR VALENCIA	28/06/2013	30/04/2015	3.951.070,20
JOHN KAROL RAMIREZ	13/07/2013	30/04/2015	1.666.667,00
JOHN KAROL RAMIREZ	29/07/2013	30/04/2015	3.263.717,00
JOHN KAROL RAMIREZ	31/07/2013	30/04/2015	3.815.618,00
JOHN KAROL RAMIREZ	31/07/2013	30/04/2015	133.333,00
JOHN KAROL RAMIREZ	31/07/2013	30/04/2015	833.333,00
JOHN KAROL RAMIREZ	31/07/2013	30/04/2015	1.666.667,00
CAMILO ANTONIO LEYVA PEREZ	13/09/2013	30/04/2015	6.348.770,00
JOSE ENRIQUE DAZA LOPEZ	16/09/2013	30/04/2015	7.416.000,00
EDITORIAL AGUAS CLARAS S.A	22/10/2013	30/04/2015	283.200,00
RAMOS ZARTA LEIDY YINETH	22/10/2013	30/04/2015	900.000,00
CENTRAL DE URGENCIAS LOUIS PASTEUR	24/10/2013	30/04/2015	7.724.575,00
PC & SOFTWARE	26/12/2013	30/04/2015	207.475,00
I. S. S.	30/12/2013	30/04/2015	851.517,00
SALUD Y.CONSTRUCCIONES S.A.	30/12/2013	30/04/2015	1.127.211,50
SANITAS	30/12/2013	30/04/2015	100.000,00
DIANA MARCELA TELLO VASQUEZ	30/12/2013	30/04/2015	1.350.000,00
MARIA ALICIA REYES RUBIANO	30/12/2013	30/04/2015	800.202,00
NURIS DEL PILAR VALDERRAMA FLOREZ	30/12/2013	30/04/2015	300.000,00
ALVAREZ ARCE YENY PAOLA	30/12/2013	30/04/2015	253.000,00
HOSPITAL SAN ANTONIO DE GUAMO E.S.E.	30/12/2013	30/04/2015	777.000,00
RIGOBERTO CAICEDO GARZON	30/12/2013	30/04/2015	253.000,00
COODESTOL	15/01/2014	30/04/2015	84.158.788,00
GARCIA CUBILLOS MAURICIO	17/01/2014	30/04/2015	770.070,00
HERRERA TRONCOSO DIANA MIRLEY	31/01/2014	30/04/2015	1.100.000,00
CENTRAL DE URGENCIAS LUIS PASTEUR	11/02/2014	30/04/2015	3.457.200,00
SANITAS	27/03/2014	30/04/2015	55.038,00
VEGA SANCHEZ LILIANA	31/03/2014	30/04/2015	110.000,00
SAIZ CARTAGENA PABLO	31/03/2014	30/04/2015	100.000,00
RODRIGUEZ RAMIREZ CLAUDIA STELLA	24/04/2014	30/04/2015	1.433.834,00
AESOTOL	24/04/2014	30/04/2015	616.000,00
FABIAN ANDRES SUAREZ VELANDIA	18/06/2014	30/04/2015	4.783.342,90
LA PREVISORA COMPAÑIA DE SEGUROS	18/06/2014	30/04/2015	9.358.485,00
CASTAÑEDA LOZANO CARLOS REYNALDO	20/06/2014	30/04/2015	668.388,00
INSTITUTO DEL SEGURO SOCIAL	27/06/2014	30/04/2015	388.310,00
ALARCON TAUTIVA LIDIA JULIA	27/06/2014	30/04/2015	3.000.000,00
SANCHEZ PALACIOS HUGO FERNANDO	30/07/2014	30/04/2015	660.036,00
INSTITUTO NACIONAL DE SALUD	25/08/2014	30/04/2015	1.045.000,00
COODESTOL	18/09/2014	30/04/2015	6.825,00
INSTITUTO DE BIENESTAR FAMILIAR	30/09/2014	30/04/2015	284.577,79
ARIAS PARRA LILIANA STHEFANNY	30/09/2014	30/04/2015	900.000,00
COODESTOL	30/09/2014	30/04/2015	2.522.186,58
FABIAN ANDRES SUAREZ VELANDIA	30/09/2014	30/04/2015	2.275.000,00
AESOTOL	08/10/2014	30/04/2015	5.833.200,00
DAZA ORTIZ SALLY FERNANDA	31/10/2014	30/04/2015	2.666.000,00
GOMEZ OYOLA NORMA CONSTANZA	14/11/2014	30/04/2015	1.080.000,00

**REGISTRO  
INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES**

**Proceso:** CF-Control Fiscal

**Código:** RCF-020

**Versión:** 01

PORVENIR	28/11/2014	30/04/2015	50.000,00
AFRANIO RUIZ CLAVIJO	30/11/2014	30/04/2015	161.100,00
BEATRIZ MONJE	30/12/2014	30/04/2015	435.840,00
PROYECTOS AMBIENTALES LTDA	30/12/2014	30/04/2015	157.450,00
ACOSTA PALMA YALILE	30/12/2014	30/04/2015	6.400.000,00
CARLOS EDUARDO DELGADO OLAYA	30/12/2014	30/04/2015	6.780.000,00
GOMEZ ESQUIVEL JOSE NELSON	30/12/2014	30/04/2015	306.000,00
LABORATORIO CLINCIO CENTRAL LTDA	30/12/2014	30/04/2015	100.000,00
CASTRO LLANOS ANGELA MARIA	30/12/2014	30/04/2015	400.000,00
GARCIA DUARTE LUZ MARINA	30/12/2014	30/04/2015	124.992,00
GODOY GUTIERREZ JORGE ALONSO	30/12/2014	30/04/2015	3.039.998,00
JUTINICO ORTUZ LEIDY JHOANA	30/12/2014	30/04/2015	400.000,00
MONALO OSPINA ALVARO JAVIER	30/12/2014	30/04/2015	140.000,00
PABON GUERRERO DIANA CAROLINA	30/12/2014	30/04/2015	1.200.000,00
PEREZ ACEVEDO MERY JOHANA	30/12/2014	30/04/2015	1.167.000,00
REYES MARTINEZ ALEIDA	30/12/2014	30/04/2015	4.000.000,00
RIVERA LARA ANDREA	30/12/2014	30/04/2015	2.250.000,00
ROJAS REYES PEDRO MARIA	30/12/2014	30/04/2015	550.000,00
SANTOFIMIO FRACICA MAGALY JUDITH	30/12/2014	30/04/2015	400.000,00
SANTOFIMIO FRACICA MARYOLY JANETH	30/12/2014	30/04/2015	400.000,00
VASCO MOGOLLON ALEXANDRA	30/12/2014	30/04/2015	4.550.000,00
FABIAN ANDRES SUAREZ VELANDIA	30/12/2014	30/04/2015	1.250.000,00
JHON EDISON AVENDAÑO TELLEZ	30/12/2014	30/04/2015	1.250.000,00
VASCO MOGOLLON ALEXANDRA	30/12/2014	30/04/2015	2.500.000,00
FABIAN ANDRES SUAREZ VELANDIA	30/12/2014	30/04/2015	3.125.000,00
JHON EDISON AVENDAÑO TELLEZ	30/12/2014	30/04/2015	1.250.000,00
SANTIAGO DANIEL ZAMBRANO OCHOA	30/12/2014	30/04/2015	1.458.333,00
VASCO MOGOLLON ALEXANDRA	30/12/2014	30/04/2015	208.333,00
CASTAÑEDA LOZANO CARLOS REYNALDO	30/12/2014	30/04/2015	1.200.000,00
FABIAN ANDRES SUAREZ VELANDIA	30/12/2014	30/04/2015	8.645.280,00
JHON EDISON AVENDAÑO TELLEZ	30/12/2014	30/04/2015	11.704.980,00
MUÑOZ TORRES CLAUDIA LILIANA	30/12/2014	30/04/2015	1.200.000,00
SANTIAGO DANIEL ZAMBRANO OCHOA	30/12/2014	30/04/2015	13.853.280,00
VASCO MOGOLLON ALEXANDRA	30/12/2014	30/04/2015	8.385.053,00
AESOTOL	15/01/2015	30/04/2015	100.000,00
DUEÑAS RAMIREZ CARLOS ANDRES	30/01/2015	30/04/2015	1.020.000,00
SANCHEZ LEAL ESPERANZA	30/01/2015	30/04/2015	640.000,00
SEGUROS DEL ESTADO	06/02/2015	30/04/2015	3.487.296,00
ORTIZ USECHE EINAR ALFONSO	06/02/2015	30/04/2015	46.696.739,00
LABORATORIO CLINCIO CENTRAL LTDA	12/02/2015	30/04/2015	18.000,00
GLOBAL STOCK	13/02/2015	30/04/2015	27.062.374,00
DOTA-TODO	16/02/2015	30/04/2015	448.725,00
YENIFER PAOLA CRIALES HERRERA	27/02/2015	30/04/2015	2.663.716,00
YENIFER PAOLA CRIALES HERRERA	27/02/2015	30/04/2015	36.101,00
ZAMORA GARCIA SARA YOLIMA	27/02/2015	30/04/2015	2.829.013,00
SANCHEZ MARIA OSMARY	27/02/2015	30/04/2015	2.222.576,00
PARRA MANRIQUE YAMILE	27/02/2015	30/04/2015	152.320,00
GUTIERREZ HERNANDEZ LAURA MARCELA	27/02/2015	30/04/2015	502.989,00
DIAZ MARTHA EMILIA	27/02/2015	30/04/2015	454.784,00
CUERVO CASTAÑE LUZ NIDIA	27/02/2015	30/04/2015	3.373.656,00

REGISTRO  
INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES


Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-020

Versión: 01

0522

CANO CABEZAS LUZ DARY	27/02/2015	30/04/2015	3.641.544,00
COMERCIAL MEDICA	27/02/2015	30/04/2015	568.000,00
YENIFER PAOLA CRIALES HERRERA	27/02/2015	30/04/2015	36.101,00
PORVENIR	27/02/2015	30/04/2015	14.799,00
ZAMORA GARCIA SARA YOLIMA	31/03/2015	30/04/2015	693.232,00
MOVISTAR	31/03/2015	30/04/2015	414.899,00
FAMISANAR EPS	31/03/2015	30/04/2015	291.596,33
PORVENIR	31/03/2015	30/04/2015	687.456,15
SALUDCOOP EPS	31/03/2015	30/04/2015	98.738,00
FAMISANAR EPS	31/03/2015	30/04/2015	349.835,41
PROTECCION PENSIONES OBLIGATORIAS	31/03/2015	30/04/2015	52.220,00
SANITAS	31/03/2015	30/04/2015	71.094,55
COMFENALCO CAJA DE COMPENSACION	31/03/2015	30/04/2015	722.432,00
INSTITUTO DE BIENESTAR FAMILIAR	31/03/2015	30/04/2015	89.652,00
SENA	31/03/2015	30/04/2015	337.650,34
COLMENA A.R.P	31/03/2015	30/04/2015	723.116,71
COMPANIA DE SEGUROS BOLTIVAR S.A.	31/03/2015	30/04/2015	225.444,00
PC & SOFTWARE	31/03/2015	30/04/2015	434.692,00
RAMIREZ NUBIA YASMIN	31/03/2015	30/04/2015	3.000.000,00
RAMIREZ WILLIAM URIEL	31/03/2015	30/04/2015	1.500.000,00
VASQUEZ VELOZA NANCY ALEXANDRA	31/03/2015	30/04/2015	3.600.000,00
ALVEIRO MARTINEZ	31/03/2015	30/04/2015	3.200.000,00
CARTAGENA SANCHEZ ERIKA ROCIO	31/03/2015	30/04/2015	1.440.000,00
GARCIA LOPEZ ANDREA MARCELA	31/03/2015	30/04/2015	2.700.000,00
JAVIER AMBROSIO HERNANDEZ HURTADO	31/03/2015	30/04/2015	2.054.000,00
LOZANO VILLA PAOLA FERNANDA	31/03/2015	30/04/2015	2.190.927,00
VEGA SANCHEZ LILIANA	31/03/2015	30/04/2015	1.238.000,00
ACEVEDO AREVALO LUISA FERNANDA	31/03/2015	30/04/2015	693.232,00
ANGARITA LEZAMA JORGE ARMANDO	31/03/2015	30/04/2015	2.191.499,00
AREVALO PEREZ JUAN CARLOS	31/03/2015	30/04/2015	4.550.000,00
CANO CABEZAS LUZ DARY	31/03/2015	30/04/2015	1.358.160,00
CASTAÑEDA LOZANO CARLOS REYNALDO	31/03/2015	30/04/2015	1.213.440,00
CENTENO RODRIGUEZ ELIZABETH CRISTINA	31/03/2015	30/04/2015	6.686.067,00
CIRO BASTO CLAUDIA JULIETA	31/03/2015	30/04/2015	1.475.873,00
CUERVO CASTAÑE LUZ NIDIA	31/03/2015	30/04/2015	1.899.240,00
DIAZ MARTHA EMILIA	31/03/2015	30/04/2015	2.465.622,00
GALINDO VARON FABIOLA	31/03/2015	30/04/2015	1.360.241,00
GANTIVA JIMENEZ JAVIER DAVID	31/03/2015	30/04/2015	4.550.000,00
MUÑOZ TORRES CLAUDIA LILIANA	31/03/2015	30/04/2015	1.387.724,00
PARRA MANRIQUE YAMILE	31/03/2015	30/04/2015	4.034.914,84
RODRIGUEZ RAMIREZ CLAUDIA STELLA	31/03/2015	30/04/2015	2.251.183,00
SANCHEZ MARIA OSMARY	31/03/2015	30/04/2015	982.618,00
ZAMORA GARCIA SARA YOLIMA	31/03/2015	30/04/2015	693.232,00
GUTIERREZ PATIÑO DELIO	31/03/2015	30/04/2015	2.956.704,00
DISTRIBUIDORA MEDICO QUIRURGICO DE COLOM	11/04/2015	30/04/2015	9.775.156,91
SALUDCOOP EPS	13/04/2015	30/04/2015	328.084,59
VEGA SANCHEZ LILIANA	14/04/2015	30/04/2015	418.810,00
DISEÑO Y COLOR.AC	17/04/2015	30/04/2015	241.250,00
ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES	20/04/2015	30/04/2015	193.401,38
PC & SOFTWARE	23/04/2015	30/04/2015	1.118.958,00

 <b>CONTRALORÍA</b> <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	<b>REGISTRO</b>		
	<b>INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES</b>		
<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020	<b>Versión:</b> 01	


COOPERATIVA CREDISOL	27/04/2015	30/04/2015	2.140.483,00
COOPERATIVA MULTIACTIVA NACIONAL DE CREDITOS SANTA	27/04/2015	30/04/2015	1.333.666,00
ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES	27/04/2015	30/04/2015	198.305,00
SALUD TOTAL EPS	27/04/2015	30/04/2015	1.277.784,70
GUTIERREZ PATIÑO DELIO	27/04/2015	30/04/2015	1.306.673,00
COMERCIALIZADORA CODIME S.A.S	28/04/2015	30/04/2015	5.512.853,00
PORVENIR	29/04/2015	30/04/2015	7.161.787,00
COMCEL S.A	29/04/2015	30/04/2015	66.784,05
ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES	30/04/2015	30/04/2015	1.216.872,44
ESTACION DE SERVICIO LA 40	30/04/2015	30/04/2015	626.348,00
COOMEVA EPS	30/04/2015	30/04/2015	75.323,68
NUEVA EPS	30/04/2015	30/04/2015	665.885,95
JIMENEZ MORALES GONZALO	30/04/2015	30/04/2015	3.007.250,00
HOSPITAL SAN RAFAEL DEL ESPINAL	30/04/2015	30/04/2015	35.200,00
PROYECTOS AMBIENTALES LTDA	30/04/2015	30/04/2015	1.408.186,98
ACEVEDO AREVALO LUISA FERNANDA	30/04/2015	30/04/2015	47.603,98
ANGARITA LEZAMA JORGE ARMANDO	30/04/2015	30/04/2015	152.083,00
ACEVEDO AREVALO LUISA FERNANDA	30/04/2015	30/04/2015	145.749,16
ANGARITA LEZAMA JORGE ARMANDO	30/04/2015	30/04/2015	479.166,60
ACEVEDO AREVALO LUISA FERNANDA	30/04/2015	30/04/2015	22.029,12
ANGARITA LEZAMA JORGE ARMANDO	30/04/2015	30/04/2015	79.167,33
<b>TOTAL</b>			<b>685.670.572,74</b>

El Auditor de la Contraloría Departamental del Tolima concluye que las actuaciones que se han venido presentando al interior del Hospital Nuestra Señora del Carmen E.S.E del Carmen de Apicala en cuanto a "hechos en Cuentas por Pagar", se **permite indicar** que de conformidad con lo previsto en el parágrafo del artículo 112 del decreto 111 de 1996, se anota: Los ordenadores, pagadores, auditores y demás funcionarios responsables que estando disponibles los fondos y legalizados los compromisos, demoren sin justa causa cancelación o pago, incurrirán en causal de mala conducta (Ley 38/89, artículo 89. Ley 179/94, artículo 55. Inciso 3 y 16, y artículo 71) y responsabilidad penal a que haya lugar, serán fiscalmente responsables.

**NO FACTURACIÓN DE SERVICIOS DE LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DE 2012.**

El suscrito contador certifica que los servicios prestados por el Hospital Nuestra Señora del Carmen de Apicala E.S.E de enero a marzo de 2012 fueron facturados.



	<b>REGISTRO INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES</b>		
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020	<b>Versión:</b> 01

0522

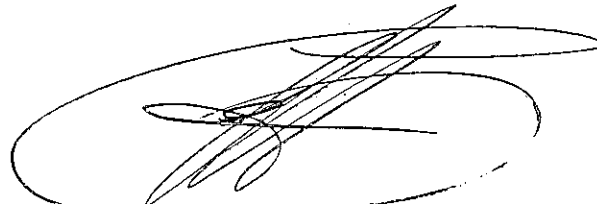
### 3. CUADRO DE OBSERVACIONES

No.	Incidencia de las Observaciones							Pagina
	Adminis- trativa	Beneficio Auditoria	Sanciona- torio	Fiscal	Valor	Disciplinario	Penal	
1	x					X		2
<b>Total</b>								

De conformidad con la **Resolución No. 351 del 22 de octubre de 2009**, por medio de la cual se reglamenta los Planes de Mejoramiento, la Entidad debe diligenciar inicialmente el Formato respectivo de acuerdo con la descripción de los Hallazgos Administrativos y su correspondiente codificación relacionados en documento anexo, que se encuentra colgada en la Página [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co); así como el Formato de "Seguimiento a la Ejecución de los Planes de Mejoramiento", el cual se deberá remitir en las fechas establecidas en la referida Resolución.

El Plan debe enviarse a la ventanilla Única de la Contraloría Departamental del Tolima, ubicada en el Piso 7° de la Gobernación del Tolima, en un término de diez (10) días hábiles contados a partir de la recepción del presente oficio.

Atentamente,



**EFRAIN HINCAPIE GONZALEZ**  
Contralora Departamental del Tolima

Aprobó: **NANCY LILIANA CRISTANCHO SANTOS**  
Contralora Departamental del Tolima

Revisó: **JOSÉ DIEGO RAMÍREZ GUTÉRREZ**  
Director Técnico de Control Fiscal y Medio Ambiente.

Elaboró: **SANTOS CORTES OSPINA**  
Profesional Universitario.

