

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

DCD - 0512 - =
2016 - 110

Ibagué, 15 JUN 2016



SALIDA No. 3515
 Fecha 16/06/2016
 Hora 06:01 p.m.

Señora
YAMILE MARITZA PEREZ SUAREZ
 Gerente
 Hospital San José E.S.E.
 Ortega - 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 especial al Hospital San José E.S.E del Municipio de Ortega Tolima:

1. ANTECEDENTES

Originó el presente procedimiento especial la denuncia 016 de 2016, mediante la cual el Jefe de la Oficina Control Interno del Hospital San José E.S.E del municipio de Ortega, pone en conocimiento de éste ente de control unas presuntas irregularidades fiscales encontradas en el Almacén del dicho Hospital.

El escrito de Denuncia, hace referencia específicamente a lo siguiente:

La oficina de Control Interno, realizó una Auditoría al proceso de Almacén, donde estableció un presunto faltante en el inventario de elementos de consumos y devolutivos del Ente Hospitalario por el valor **\$56.893.563**.

2. CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

La Contraloría Departamental del Tolima como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que la gestión en el área del proceso de Almacén del Hospital San José E.S.E de Ortega, no cumple con los principios de eficacia, eficiencia, efectividad y economía, teniendo en cuenta el faltante establecido por la oficina de Control Interno, que denota desorden administrativo y falta de planeación.

Con el ánimo de esclarecer los hechos objeto de la denuncia en mención esta Contraloría adelantó las siguientes diligencias:



 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TURISMO	REGISTRO INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-020	Versión: 01

0512

Se procedió a verificar el procedimiento que la entidad tiene establecido para las entradas y las salidas de almacén encontrando lo siguiente:

1. No posee un Manual de Procesos determinado para el manejo de las entradas y las salidas del Almacén.
2. Sin embargo, de acuerdo a lo manifestado por la señora **BIVIANA APONTE BONILLA**, persona encargada del manejo del almacén, el proceso se realiza de la siguiente manera:
 - a. Una vez determinadas las necesidades de insumos y elementos por cada área, se informa al almacén, quien procede a realizar un listado para pedido, o de acuerdo al stop de existencias, el cual es autorizado por la gerencia.
 - b. Posteriormente se efectúa el pedido a los proveedores por parte de la almacenista.
 - c. Una vez llega la cotización de los productos enviada por los proveedores, se elabora la orden de compra en el programa **SIHOS**.
 - d. Cuando llega el pedido en físico con su respectiva factura, por parte de la Almacenista se hace la entrada mediante el programa **SIHOS**
 - e. De acuerdo a las necesidades de cada dependencia se va realizando las salidas de almacén a las diferentes áreas.
 - f. Para la farmacia en el momento que se realiza la entrada de almacén de los insumos, inmediatamente se efectúa un traslado tal cual como llega; este traslado se hace mediante el programa **SIHOS**; lo anterior debido a que la verificación de los medicamentos e insumos los realiza la regente de farmacia.
3. Tomando como base el listado de faltante de insumos enviado por la oficina de Control Interno, se procedió a depurar, excluyendo algunos elementos que por su condición y utilización no representaban un valor considerable, como por ejemplo formatos obsoletos por sistematización de los servicios, tóner que no fueron utilizados y se secaron; encontrando lo siguiente:
 - a. En la bodega de papelería se revisaron los ítems que se relacionan a continuación, verificando lo físico contra el reporte del sistema SIHOS, evidenciando un faltante equivalente a **\$10.670.324,96** detallados así:

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TURISMO	REGISTRO INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-020	Versión: 01

0512

DEPOSITO DE PAPELERIA								
No.	CODIGO	NOMBRE ARTICULO	UNIDAD MEDIDA	EXISTENCIA	SIHOS	DIFERENCIA	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	1910900545	EQUIPO DE COMPUTO ESCRITORIOCORE 13-3220 DUAL CORRE 3.30	UNIDAD	0	3	3	1.527.585.00	4.582.755.00
2	19109001386	TONER 5F-240NT1	UNIDAD	0	4	4	380.000.00	1.520.000.00
3	1910900541	TONER SAMSUNG 204	UNIDAD	0	6	6	182.600.00	1.095.600.00
4	19109001353	CARNET CRECIMIENTO Y DESARROLLO NIÑOS Y NIÑAS DE 5 A 10 AÑOS	UNIDAD	0	1000	1000	950.00	950.000.00
5	1910900191	PAPEL 9X11 A 1 PARTE (CAJA)	UNIDAD	3	7	4	111.029.03	444.116.12
6	1635100541	IMPRESORA LASER HP P1102W	UNIDAD	0	1	1	340.418.00	340.418.00
7	1910900111	TONER 35A IMPRESORA P1006 Y MULTIFUNCIONAL	UNIDAD	0	1	1	247.466.66	247.466.66
8	19109001288	TALONARIO DEVOLUCION CON COPIA	UNIDAD	35	60	25	9.666.67	241.666.75
9	1910900192	PAPEL 9X11 A 1 PARTE TROQ (CAJ)	UNIDAD	2	4	2	109.620.00	219.240.00
10	19109001141	GANCHO LAGAJADOR PLASTICO X PAQ 20UND	UNIDAD	115	163	48	4.102.77	196.932.96
11	1910900177	FORMATO CARTA REPORTE EXAM. LAB.CLINICO	UNIDAD	1000	3000	2000	32.76	65.520.00
12	19109001105	PEGASTIC GRANDE	UNIDAD	8	11	3	5.891.53	17.674.59
13	19109001369	ESCALA DE VALORACION DE JH DOWNTOWN; UNA CARA	UNIDAD	0	1	1	150.000.00	150.000.00
14	19109001378	REGISTRO DIARIO DE EXAMENES UNA CARA	UNIDAD	0	1	1	150.000.00	150.000.00
15	1910900577	TONER IMPRESORA SHARP CON SHIP2014	UNIDAD	0	1	1	145.000.00	145.000.00
16	1909001371	TABLERO DE CORCHO	UNIDAD	1	2	1	111.200.00	111.200.00
17	1910900189	PERFORADORAS GRANDE USO PESADO	UNIDAD	0	1	1	59.450.00	59.450.00
18	19109001462	BUZON DE SUGERENCIA 35X25 CON SEGURIDAD	UNIDAD	0	1	1	80.300.00	80.300.00
19	19109001321	LIBRO DE ACTAS	UNIDAD	1	2	1	29.892.28	29.892.28
20	19109001137	ROLLO PAPEL BOND 80MMX60 MTS	UNIDAD	124	128	4	5.773.15	23.092.60
TOTAL								10.670.324.96

b. En la bodega de Aseo y Lavandería se revisaron los ítems que se relacionan a continuación, verificando lo físico contra el reporte del sistema SIHOS, evidenciando un faltante equivalente a **\$9.158.193,97** así:

DEPOSITO ASEO Y LAVANDERIA								
No.	CODIGO	NOMBRE ARTICULO	UNIDAD MEDIDA	EXISTENCIA	SIHOS	DIFERENCIA	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	19102111	BOLSA VERDE 90X 70 X UNIDAD	UNIDAD	1800	4400	2600	464.00	1.206.400.00
2	19102124	HIPOCLORITO X CANECA AL13%	LIT/MIN	16	32	16	67.253.13	1.076.050.08
3	19109002271	BOLSA LECHOSA ROLLO 3 LIBRAS	UNIDAD	4	13	9	106.795.38	961.158.42
4	19102148	DETERGENTE FAB X 2000GR (129)	MG	420	521	101	10.439.30	1.054.369.30
5	19102193	NEVERA MINIBAR 87LT	UNIDAD	0	1	1	870.000.00	870.000.00
6	19102151	TOALLAS PARA DISPENSADOR	UNIDAD	301	367	66	8.560.33	564.981.78
7	19102110	BOLSA VERDE 65 X 50 X UNIDAD	UNIDAD	3900	5200	1300	407.87	530.231.00
8	19102143	BOLSA NEGRA 70X90CMXKIL0	UNIDAD	5000	6087	1087	451.53	490.813.11
9	19102101	AMBIENTADORES	UNIDAD	132	152	20	23.162.46	463.249.20
10	19102133	PAPEL HIGIENICO (ROLLO)	UNIDAD	437	642	205	2.238.28	458.847.40
11	19102153	CANECA GRIS PEDAL X 12 LTS	UNIDAD	0	7	7	52.685.71	368.799.97
12	19102142	RAID VENENO SPRAY PXA SANCUDOS	UNIDAD	75	91	16	16.231.99	259.711.84
13	19102134	PAPEL SCOTH (ROLLO)	UNIDAD	87	116	29	7.558.67	219.201.43
14	19102122	GUANTES DOMESTICOS Nº.8 (PAR)	UNIDAD	62	80	18	8.134.00	146.412.00
15	19102132	LUSTRAMUEBLES (GALON)	UNIDAD	8	10	2	67.745.76	135.491.52
16	19102139	MECHA PARA TRAPERO	UNIDAD	68	79	11	11.600.00	127.600.00
17	19102170	JABON LIQUIDO ANTIBACTERIAL X 4000ML	UNIDAD	25	27	2	53.679.47	107.358.94
18	19102194	BOLSA PLASTICA TRANSPARENTE CIERRE HERMETICO 1 LIBRA	UNIDAD	0	100	100	580.00	58.000.00
19	19102118	ESCOBAS (UND)	UNIDAD	98	100	2	9.390.28	18.780.56
20	19102129	LIMPIATELARAÑAS (UND)	UNIDAD	0	2	2	9.280.00	18.560.00
21	1910900447	REPUESTOS PARA ATOMIZADOR PLASTICOS	UNIDAD	0	6	6	1.392.00	8.352.00
22	19102168	ESPONJA DOBLE USO	UNIDAD	86	88	2	3.461.28	6.922.56
23	19109002273	LIMPIAVIDRIOS	CC	32	33	1	6.902.86	6.902.86
TOTAL								9.158.193.97



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

0512

- c. En la bodega de Cocina, se evidencia un faltante correspondiente a **\$149.365,55** el cual se relaciona a continuación:

DEPOSITO COCINA								
No.	CODIGO	NOMBRE ARTICULO	UNIDAD MEDIDA	EXISTENCIA	SIHOS	DIFERENCIA	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	1910900234	VASO DESECHABLE X 7 ONZA (PAQUETE X 50 UND)	UNIDAD	50	61	11	2.067.55	22.743.05
2	1910900235	VASO DESECH. X 4 ONZAS (PAQ)	UNIDAD	0	78	78	1.623.25	126.613.50
							TOTAL	149.356.55

- d. En la Bodega de Ropa Hospitalaria se encuentra un faltante físico contra el sistema de **\$7.886.635** el cual se relaciona a continuación:

DEPOSITO ROPA HOSPITALARIA								
No.	CODIGO	NOMBRE ARTICULO	UNIDAD MEDIDA	EXISTENCIA	SIHOS	DIFERENCIA	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	19102001	JUEGO DE SABANA GRANDE CON FUNDA ESTAMPADA 1.50 X 2.40	UNIDAD	0	35	35	130.000.00	4.550.000.00
2	19102002	SABANA DE CAMILLA ESTANDAR	UNIDAD	0	38	38	65.000.00	2.470.000.00
3	151063108	KIT QUIRURGICO PACIENTE	UNIDAD	0	50	50	6.655.00	332.750.00
4	1.10015E+11	KIT QUIRURGICO MEDICO	UNIDAD	0	35	35	6.711.00	234.885.00
5	19102015	CAMPOS GRANDES ESTAMPADOS 34 X 33	UNIDAD	0	10	10	11.200.00	112.000.00
6	19102016	CAMPOS PEQUENOS ESTAMPADOS 24 X 18	UNIDAD	0	10	10	11.200.00	112.000.00
7	19102009	SABANA DE CAMILLA GINECOLOGICA	UNIDAD	0	5	5	15.000.00	75.000.00
							TOTAL	7.886.635.00

- e. En la bodega de depósito de Laboratorio Clínico, se encontró un faltante de **\$1.607.885,83** relacionado a continuación:

DEPOSITO LABORATORIO CLINICO								
No.	CODIGO	NOMBRE ARTICULO	UNIDAD MEDIDA	EXISTENCIA	SIHOS	DIFERENCIA	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	151062104	TOXOPLASMA IGG AB X 96 DET	UNIDAD	9	6	3	216.330.61	648.991.83
2	151062127	TUBO HEMATOCRITO DE WINTROBE	UNIDAD	5	3	2	29.000.00	58.000.00
3	151062112	TUBOS AL VACIO TAPON AMARILLO	UNIDAD	2500	2800	300	1.197.28	359.184.00
4	15106216	TUBO VACIO TAPON LILA DE 4.0 GRADILLA	UNIDAD	0	300	300	1.805.60	541.680.00
							TOTAL	1.607.855.83

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

0512

f. En la bodega de depósito de Odontología, se evidenció una diferencia física con relación a lo que está reportado en el sistema equivalente a **\$1.714.974,36** de la siguiente manera:

DEPOSITO ODONTOLOGIA								
No.	CODIGO	NOMBRE ARTICULO	UNIDAD MEDIDA	EXISTENCIA	SIHOS	DIFERENCIA	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	15106322	CUCHARILLA MAILLEFER N° 5	UNIDAD	0	10	10	57.784.20	577.842.00
2	15106356	PAPEL CRISTAFLEX (ROLLO)	UNIDAD	57	67	10	27.840.00	278.400.00
3	151063171	BROWNE	UNIDAD	0	2	2	90.765.37	181.530.74
4	15106304	ESPONJA PARA EXODONCIA(PAQ)	UNIDAD	0	15	15	10.254.75	153.821.25
5	15106395	SEPARADOR DE LENGUA(PAQ)	UNIDAD	0	5	5	24.840.00	124.200.00
6	151063175	BOLSA X 5 CM CIERRE HERMETICO	UNIDAD	5700	6700	1000	88.40	88.400.00
7	151063102	ALCOHOL ETILICO AL 80% EUCIDA	UNIDAD	0	5	5	17.434.63	87.173.15
8	15106363	TIRANERVIOS ODONTOLOGICO	UNIDAD	0	1	1	64.380.00	64.380.00
9	15106358	PINCELES 3M (PAQX60UND)	UNIDAD	0	2	2	24.480.00	48.960.00
10	15106392	HIPOCLORITO AL 5% FRASCO	UNIDAD	0	2	2	13.920.00	27.840.00
11	15106341	LEE SMITH	UNIDAD	0	1	1	21.978.00	21.978.00
12	151063109	HEMOSTATICO LIQUIDO(FCO)	UNIDAD	0	1	1	18.787.50	18.787.50
13	15106362	(ROLLO)	UNIDAD	0	1	1	16.939.00	16.939.00
14	15106334	FORMOCRESOL (FCO)	UNIDAD	0	1	1	10.360.00	10.360.00
15	15106365	TIRAS DE MYLAR (PAQ)	UNIDAD	3	5	2	4.760.60	9.521.20
16	151063123	TIRAS METALICAS DE 1 CARA SOBRE	UNIDAD	4	5	1	3.443.82	3.443.82
17	151063139	GORROS DESECHABLES XUND	UNIDAD	2	7	5	279.54	1.397.70
TOTAL								1.714.974.36

g. En la Bodega de depósito de Material Médico quirúrgico se encontró una diferencia de lo físico contra lo encontrado en el sistema equivalente a **\$7.571.215,02** así:

DEPOSITO MATERIAL MEDICO QUIRURGICO								
No.	CODIGO	NOMBRE ARTICULO	UNIDAD MEDIDA	EXISTENCIA	SIHOS	DIFERENCIA	VALOR UNITARIO	VAOR TOTAL
1	11001510611	JERINGA DESECHABLE X 10 CC	UNIDAD	0	5000	5000	309.00	1.545.000.00
2	19109001402	LIDOCAINA PISCICAINA AL 2%	UNIDAD	0	31	31	37.260.00	1.155.060.00
3	191090524	LARINGOSCOPIO DE 5 VALVULAS	UNIDAD	0	1	1	1.011.520.00	1.011.520.00
4	11001510632	PROLENE 3/0	UNIDAD	0	10	10	59.518.00	595.180.00
5	1910900529	PINZAS HARTMAN 16 cms	UNIDAD	0	2	2	290.000.00	580.000.00
6	1910900533	FORNENDOSCOPIO PEDIATRICO DOS SERVICIOS	UNIDAD	0	2	2	262.508.00	525.016.00
7	1101516146	BAJALENGUAS DE MADERA PAQ X 500	UNIDAD	0	46	46	10.623.00	488.658.00
8	11001510604	EQUIPO PARA BOMBA INFUSION	UNIDAD	0	50	50	9.613.00	480.650.00
9	1910900530	PINZAS HARTMAN 8.5 cms	UNIDAD	0	2	2	203.000.00	406.000.00
10	1910900528	AMNIOTOMO BEACHA	UNIDAD	0	2	2	75.400.00	150.800.00
11	11001510607	EQUIPO DE BURETROL	UNIDAD	0	40	40	3.678.00	147.120.00
12	11001510628	SEDA NEGRA TRENZADA 2/0	UNIDAD	0	24	24	5.637.25	135.294.00
13	11001510159	PAPEL TERMO/REACTIVO 14CM X 15 CM	UNIDAD	0	7	7	18.165.60	127.159.20
14	11001510681	GUIJA DE ENTUBACION PARA ADULTO	UNIDAD	0	7	7	11.909.64	83.367.48
15	1.10015E+11	MASCARA DE NO REINHALACION	UNIDAD	2	5	3	11.768.20	35.304.60
16	1.11E+17	SPRAY CITO FIJADOR	FRASCO	0	4	4	8.550.40	34.201.60
17	1910900527	SONDAS ENDOTRAQUEAL CON BALON DE 7 mm	UNIDAD	0	4	4	6.496.00	25.984.00
18	11001510669	CANULA DE GUEDEL N°5	UNIDAD	0	10	10	1.499.00	14.990.00
19	11001510661	ALGODON CORRIENTE X ROLLO	UNIDAD	0	2	2	6.943.00	13.886.00
20	11001510660	ALCOHOL ANTISEPTICO X BOTELLA	UNIDAD	8	10	2	3.934.68	7.869.36
21	11001510637	SONDA NELATON N°10	UNIDAD	0	10	10	415.35	4.153.50
22	1100151036	SONDA NELATON N°8	UNIDAD	0	10	10	385.86	3.858.60
23	1910900525	HOJA LARINGOSCOPIO CURVA	UNIDAD	0	1	1	142.68	142.68
TOTAL								7.571.215.02



0512.

- h. En el sistema SIHOS se evidencia la existencia de medicamentos por valor de **\$1.076.115.90**, pero físicamente no existen y se relacionan a continuación:

DEPOSITO MEDICAMENTOS									
No.	CODIGO	NOMBRE	UNIDAD MEDIDA	FORMA FARMACEUTI	CONCENT RACION	EXISTEN CIA	CANTIDAD SHIOS	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1		PINCELES	UNIDAD			0	10	24.480.00	244.800.00
2	19967068-01	LOPINAVIR/RITONAVIR 200/50MG TAB(KALETRA)	UNIDAD			0	2	114.576.50	229.153.00
3	32609-1	Resinas intercambiadoras de potasio X 133 (BOLSA)	UNIDAD	Polvo ó gránulos par	133 ML	0	2	66.079.30	132.158.60
4		RIFOXINA AL1% SPRAY (FCOX20ML)	ML	Aerosol	20ML	0	3	29.000.00	87.000.00
5		DUOBINAL LAMIDUBINA CAJA X 60 150ML	UNIDAD			0	1	81.400.00	81.400.00
6	19908201-1	LAMIVUDINA 150MG + ZIDOVUDINA 300MG CAJA X 60 TAB	UNIDAD			0	180	452.00	81.360.00
7	19951339-1	CROMOGLICADO AL 2% SOL. (OFT).	UNIDAD	Solución oftálmica	2%	0	46	1.683.36	77.434.56
8	19900642-1	NITROFURAZONA X 500 GR	GRAMOS	Crema	500 GR	0	2	35.329.87	70.659.74
9	19962609-1	LAMIVUDINA 10MG/ML SOLUCION ORAL FRASCO X 240ML	UNIDAD			0	2	14.364.00	28.728.00
10	218965-01	LIDOCAINA CLORHIDRATO JALEA	UNIDAD	Gel	2%	0	5	5.598.00	27.990.00
11	19974944-1	ZIDOVUDINA SOL ORAL 10MG/ML FCO X 240ML	UNIDAD			0	1	14.364.00	14.364.00
12		SULFAZALAZINA 500 MG	UNIDAD	Tableta	500 MG	0	6	178.00	1.068.00
								TOTAL	1.076.115.90

- i. En la Bodega denominada otros materiales se encontró que los elementos que se relacionan a continuación no existen físicamente pero si en sistema SIHOS, los cuales tiene un costo de **\$2.900.601,44**:

DEPOSITO OTROS MATERIALES								
No	CODIGO	NOMBRE ARTICULO	UNIDAD MEDIDA	EXISTENCIA	SIHOS	DIFERENCIA	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	1910900592	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL EPSON	UNIDAD	0	1	1	1.150.000.00	1.150.000.00
2	1635040210	IMPRESORA EPSON 210	UNIDAD	0	1	1	640.000.00	640.000.00
3	1910900588	TONER IMPRESORA SHARP 2041 NUEVO	UNIDAD	0	3	3	160.000.00	480.000.00
4	151063120	TERMOHIGROMETRO	UNIDAD	0	3	3	125.800.00	377.400.00
5	19109002168	TELÉFONO PANASONIC 24 TECLAS	UNIDAD	0	1	1	128.000.00	128.000.00
6	19109002148	TERMO X 2 LITROS	UNIDAD	0	2	2	32.480.00	64.960.00
7	19109002596	MALETIN PORTA DVD	UNIDAD	1	2	1	43.000.00	43.000.00
8	1635100267	PILAS ALKALINA AAA	UNIDAD	0	2	2	8.586.50	17.173.00
9	1635100336	PILAS RECARGABLES AA CON CARGADOR	UNIDAD	0	2	2	34.22	68.44
							TOTAL	2.900.601.44

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL Y DISCIPLINARIA:

El régimen de contabilidad pública en su numeral 9.2.1., define como soportes de contabilidad las relaciones, escritos o mensaje de datos que son indispensables para

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TURISMO	REGISTRO INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-020

0512

efectuar los registros contables de las transacciones, hechos y operaciones que realizan las entidades contables públicas. Deben adjuntarse a los comprobantes de contabilidad, archivarse y conservarse en la forma y el orden en que hayan sido expedidos, bien sea por medios físicos, ópticos o electrónicos. Los documentos soportes pueden ser de origen interno o externo; son documentos soportes de origen interno los producidos por la entidad contable pública, que explican operaciones o hechos que no afectan directamente a terceros, tales como provisiones, reservas, amortizaciones, depreciaciones y operaciones de cierre. Son de origen externo los documentos que provienen de terceros y que describen transacciones tales como comprobantes de pago, recibos de caja, facturas, contratos o actos administrativos que generen registro en la contabilidad.

De Igual forma el artículo 14 de la Ley 87 de 1993, modificado por el Artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, establece que los informes de los funcionarios de control interno tendrán valor probatorio en los procesos disciplinarios, administrativos, judiciales y fiscales, cuando las autoridades pertinentes así lo soliciten.

De acuerdo con lo anterior el ente de control fiscal, en la revisión efectuada a la documentación relacionada con el manejo del almacén del hospital durante la vigencia 2015 y apoyada en el informe de auditoría de Control Interno, pudo establecer que al confrontar las existencias físicas con lo reflejado en el programa **SIHOS**, presenta una diferencia a título de faltante de inventario por la suma de **\$42.735.273,03**; así las cosas es evidente que por la falta de control, diligencia y cuidado en el manejo del mencionado proceso el **Hospital San José de Ortega**, sufrió un presunto detrimento patrimonial en la suma anteriormente mencionada como se discrimina en la siguiente tabla:

BODEGAS	TOTALES
PAPELERIA	\$ 10.670.324.96
ASEO	\$ 9.158.193.97
COCINA	\$ 149.356.55
ROPA HOSPITALARIA	\$ 7.886.635.00
LABORATORIO CLINICO	\$ 1.607.855.83
ODONTOLOGIA	\$ 1.714.974.36
MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	\$ 7.571.215.02
MEDICAMENTOS	\$ 1.076.115.90
OTROS MATERIALES	\$ 2.900.601.44
TOTAL	\$ 42.735.273.03



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

0512

3. CUADRO DE HALLAZGOS

No.	Incidencia de los Hallazgos							
	Administrativa	Beneficio Auditoría	Sancionatorio	Fiscal	Valor	Disciplinario	Penal	Pag.
1	x			x	\$42.735.273.03	x		
Total					\$42.735.273.03			

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; 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.

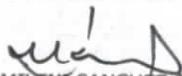
El Plan debe enviarse a la ventanilla única de la Contraloría Departamental del Tolima, ubicada en la Gobernación del Tolima, calle 11 entre Carreras 2 y 3 en la ciudad de Ibagué, en un término de quince (15) días hábiles contados a partir de la recepción del presente oficio.

Atentamente,



EDILBERTO PAVA CEBALLOS
 Contralor Departamental del Tolima


 VoBo. MARTHA LILIANA PILONIETTA RUBIO
 Contralora Auxiliar


 VoBo. MILENI SANCHEZ CUELLAR
 Directora Técnica de Control Fiscal y Medio Ambiente


 Elaboro: María del Rocío Ospina Sánchez