
 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DE BOGOTÁ	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-26	Versión: 01

INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA

HOSPITAL SAN ROQUE DEL MUNIPIO DE ALVARADO

VIGENCIA 2017

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

IBAGUE, DICIEMBRE 2018

HOSPITAL SAN ROQUE DEL MUNICIPIO DE ALVARADO

EDIILBERTO PAVA CEBALLOS : Contralor Departamental del Tolima
 ANDREA MARCELA MOLINA : Directora Técnica de Control Fiscal y Medio Ambiente
 LIDA FERNANDA TRUJILLO ACOSTA: Profesional Universitario



 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026

TABLA DE CONTENIDO

		Página
1	OBJETIVO	
2	ALCANCE	4
3	RESULTADOS DE LA REVISIÓN	4
		5
4.	PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISION DE LA CUENTA	22
		23

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

DCD. 1016 - 2018- 100

Ibagué, 24 DIC 2018

Doctor
VICTOR NAYIB CRISTO GUERRERO
Gerente
Hospital San Roque
Alvarado Tolima

Asunto: **Carta de Conclusiones**


1. OBJETIVO

La Contraloría Departamental del Tolima, con fundamento en las facultades otorgadas por el Artículo 272, en concordancia con los artículos 267 y 268 de la Constitución Nacional y la Ley 42 de 1993, practicó procedimiento de Revisión de la información rendida a través de la cuenta anual de la ESE Hospital San Roque del Municipio de Alvarado Tolima, vigencia 2017, consistente en el cotejo de saldos en la rendición de la cuenta anual rendida a través del aplicativo SIA, frente a los registros: del Balance General, modelo CGN 2005 001, saldos y movimientos, el CHIP de la Contaduría General de la Nación y la Agencia Nacional de Contratación Pública –Colombia Compra Eficiente el aplicativo SECOP.

2. ALCANCE

La Revisión de la cuenta de la ESE Hospital San Roque de Alvarado, rendida a través del aplicativo SIA, contenida en los siguientes formularios:

- FORMULARIO F01 MOVIMIENTO EFECTIVO
- FORMULARIO F02 MOVIMIENTO CUENTAS BANCARIAS
- (CGR PRESUPUESTAL) PRESUPUESTO DE INGRESOS
- (CGR PRESUPUESTAL) PRESUPUESTO DE GASTOS
- FORMULARIO F12 BOLETIN ALMACEN
- FORMULARIO F13 POLIZA DE AMPARO DE FONDOS Y BIENES
- SIA –OBSERVATORIO
- FORMULARIO F20 MAPA DE RIESGOS.
- FORMULARIO F21 LITIGIOS Y DEMANDAS
- FORMULARIO F23 PLAN DE MEJORAMIENTO

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

1016

11

3. RESULTADOS DE LA REVISIÓN

Una vez analizada y evaluada la cuenta del periodo comprendido del 1º. De enero al 31 de diciembre de 2017 rendida por la ESE Hospital San Roque del Municipio de Alvarado Tolima, a través del aplicativo SIA en acatamiento a lo establecido en la resolución 349 del 22 de Octubre de 2009, se pudo determinar que la rendición se hizo dentro de los plazos establecidos; cumpliendo no solo con el diligenciamiento total de la información, sino que además la misma concuerda con los reportes del CHIP.


FORMATO F01 – CDT – MOVIMIENTO DE EFECTIVO

Al revisar los saldos del Formato "Movimiento de Efectivo" cuenta 1105 – Caja se puede determinar que el diligenciamiento del formato se llevó en debida forma; registrando en el reporte FO1, la suma de \$5.867.006.00, valor que corresponde a los saldos de tesorería y contabilidad. Frente al saldo del CHIP, la diferencia obedece a las aproximaciones en el momento de rendir la información.

(S) Código Contable	(C) Nombre De La Cuenta	(D) Saldo Anterior	(D) Movimiento Ingresos	(D) Movimiento Egresos	(D) Saldo Final Tesorería	(D) Saldo Final Contabilidad	(D) Saldo Final CHIP 31/12/2018
110501	CAJA MAYOR	19226472	145790732	159150198	5867006	5,867,006.00	5,867,006.00
110502	CAJA MENOR	1210000	0	1210000	0	0	

FORMATO F02 – CDT – MOVIMIENTO CUENTAS BANCARIAS

El proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2017 de la ESE Hospital San Roque del Municipio de Alvarado Tolima, para el rubro **"11.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS"**, se cotejó la información rendida a través del aplicativo SIA) frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP), sin establecer diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control.

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

1016

(S) Código Contable	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO CHIP (31-12-2017)	SALDO DE CONTABILIDAD (31-12-2017)	DIFERENCIA
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	30,702,250.00	30,702,250.00	0.00
111005	CUENTA CORRIENTE	18,373,676.00	18,373,676.00	0.00
111006	CUENTA DE AHORRO	12328574.5	12328574.5	0.00

EJECUCION DE INGRESOS


Legalidad de la Aprobación del Presupuesto 2017

El presupuesto de ingresos y gastos de la ESE Hospital San Roque del Municipio de Alvarado Tolima, para la vigencia 2017, fue aprobado mediante Acuerdo N°xxxxxx del xxxx de noviembre de 2016, en la suma de MIL QUINIENTOS DIECISIETE MILLONES SEISCIENTOS DOCE MIL OCHOCIENTOS VEINTE PESOS MONEDA CORRIENTE \$ 1.517.612.820.00

ACUERDO APROBACION PPTO 2017	FECHA APROBACION	DECRETO DE LIQUIDACION	FECHA EXPEDICION
		305	2016/12/20

MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES Y RECAUDO

Para la vigencia 2017, El presupuesto de ingresos de forma general presentó movimientos presupuestales de adición y reducción, en cuantía de MIL VEINTINUEVE MILLONES QUINIENTOS VENTICUATRO MIL DOSCIENTOS VENTIDOS PESOS MONEDA CORRIENTE \$1.029.524.222.00, finalizando de esa forma el periodo fiscal en la suma de **DOS MIL QUINIENTOS CUARENTA Y SIETE MILLONES CIENTO TREINTA Y SIETE MIL CUARENTA Y DOS PESOS MONEDA CORRIENTE (\$2.547.137.042.00)**, cuantificación que fue validada con los reportes del CHIP y SIA, determinado en el proceso de revisión de saldos que la Empresa prestadora de servicios públicos de salud rindió en debida forma la información presupuestal.

	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

1 0 1 6

PRESUPUESTO DE INGRESOS

VALOR PRESUPUESTO INICIAL	\$ 1.517.612.820.00
VALOR PRESUPUESTO DEFINITIVO	\$ 2.547.137.042.00
VALOR ADICIONES PRESUPUESTALES	\$ 1.029.524.222.00

DESCRIPCION	VALOR INICIAL + VALORES ACTOS ADMINISTRATIVOS DE MODIFICACION	CGR- PRESUJESTAL 2017	OBSERVACION
PREUPUESTO DE INGRESOS VIGENCIA 2017	\$ 2.547.137.042.00	\$ 2.547.137.042.00	0

El detalle de los movimientos presupuestales realizados desde el 1 de enero al 31 de


DETALLE	FECHA	VR. TRASLADO	VR. ADICION
Resolución No. 042 de 2017	2017/03/09		639,759,424.00
Resolución No. 056 de 2017	2017/04/04		282,000,000.00
Resolución No. 107 de 2017	2017/07/01	80,000,000.00	
Resolución No. 109 de 2017	2017/07/01		87,764,798.00
Resolución No. 179 de 2017	2017/10/02	90,000,000.00	
Resolución No. 184 de 2017	2017/10/02		20,000,000.00
TOTAL		170,000,000.00	1,029,524,222.00

La ESE Hospital San Roque de Alvarado, recaudó el 78.01%, representado en MIL NOVECIENTOS OCHENTA Y SIETE MILLONES CIENTO DIESICEIS MIL QUINIENTOS SESENTA Y DOS PESOS MONEDA CORRIENTE (\$1.987.116.562.00), frente a los ingresos definitivos, como se detalla a continuación:

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDO	% DE RECAUDO ALCANZADO
INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	2,309,520,613	1,739,392,079	75.3%
VENTA DE OTROS BIENES Y SERVICIOS	21,182,008	31,290,057	147.7%
RECURSOS DEL BALANCE	216,434,426	216,434,426	100.0%
TOTAL	2,547,137,042	1,987,116,562	

De acuerdo con la información anterior, se tiene que la fuente principal de ingresos para la ESE, son los INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS, rubro que al finalizar la vigencia fiscal alcanzó un presupuesto definitivo de \$2.309.520.613, con un porcentaje de recaudo del 75.3% representados en \$1.739.392.079.

El detalle del rubro es el siguiente:

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TUMBUCA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

1016

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDO	% DE RECAUDO ALCANZADO
INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS DE	2,309,520,613	1,739,392,079	75.3%
EPS REGIMEN CONTRIBUTIVO	150,218,682	159,588,608	106.2%
ARS REGIMEN SUBSIDIADO	212,147,482	170,450,256	88.6%
SUBSIDIO A LA OFERTA POR REGALIAS	0	0	0%
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	66,190,579	66,190,579	100.0%
SALUD PUBLICA	370,764,798	227,657,005	61.4%
COMPANIA DE SEGUROS DE ACCIDENTES	39,160,716	15,828,364	40.4%
ENTIDADES DEL REGIMEN ESPECIAL	27,713,358	1,943,500	7.0%
CUOTAS DE RECUPERACION	0	14,132,135	
CUENTAS POR COBRAR	443,324,998	179,549,362	40.5%

En este grupo de cuentas, los ingresos de mayor representatividad se encuentran en los recursos provenientes por venta de servicios al REGIMEN SUBSIDIADO, pues los mismos constituyen el 52.48% con un porcentaje de recaudo del 88.64% y una representatividad sobre el total de los ingresos del 53.80%.

De acuerdo con el detalle anterior, se observa que el recaudo efectuado sobre las cuentas del REGIMEN CONTRIBUTIVO, superaron las proyecciones de la administración, alcanzando un porcentaje de recaudo del 106.2%.


La cuenta de menor representatividad se encuentra sobre las ENTIDADES DEL REGIMEN ESPECIAL, donde solo se alcanzó en la vigencia 2017 un recaudo mínimo del 7.0%, situación que debe ser evaluada por parte de la entidad, en aras de implementar políticas de cobro que permitan mejorar el recaudo de recursos por este concepto.

FORMATO F10 – EJECUCION DE GASTOS

La información presupuestal de gastos a 31 de diciembre de 2017, allegada por parte de la ESE Hospital San Roque de Alvarado, refleja un presupuesto definitivo de \$ 2.547.137.042.00, valor concordante con el presupuesto de ingresos liquidado para el mismo periodo.

PRESUPUESTO DE GASTOS

VALOR PRESUPUESTO INICIAL	\$ 1.517.612.820.00
VALOR PRESUPUESTO DEFINITIVO	\$ 2.547.137.042.00
VALOR ADICIONES PRESUPUESTALES	\$ 1.029.524.222.00
VALOR TRASLADOS PRESUPUESTALES	\$ 170.000.000.00

	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

1016

El presupuesto de gastos de forma general presentó movimientos presupuestales en cuantía de \$ 1.029.524.222, donde al realizar el cotejo de la información frente a los diferentes actos administrativos se puede establecer que los movimientos están debidamente soportados con los respectivos actos administrativos, sin arrojar diferencias, a continuación la relación de los movimientos enunciados según certificación de la Administradora de la ESE del Hospital San Roque de Alvarado es la siguiente.

DETALLE	FECHA	VR. TRASLADO	VR. ADICION
Resolución No. 042 de 2017	2017/03/09		639,759,424.00
Resolución No. 056 de 2017	2017/04/04		282,000,000.00
Resolución No. 107 de 2017	2017/07/01	80,000,000.00	
Resolución No. 109 de 2017	2017/07/01		87,764,798.00
Resolución No. 179 de 2017	2017/10/02	90,000,000.00	
Resolución No. 184 de 2017	2017/10/02		20,000,000.00
TOTAL		170,000,000.00	1,029,524,222.00

La Ejecución Presupuestal de gastos de la ESE, refleja la siguiente estructura:

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS	SALDO POR COMPROMETER	% DE PRESUPUESTO COMPROMETIDO
SERVICIOS PERSONALES	1,332,781,179	1,160,667,764	172,113,415.00	87.09%
INSUMOS Y SUMINISTROS HOSPITALARIOS	260,800,000	130,634,330	130,165,670.00	50.09%
GASTOS GENERALES	936,705,864	797,282,140	139,423,724.00	85.12%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	14,850,000	12,455,433	2,394,567.00	83.87%
GASTOS DE INVERSION	42,000,000	0	42,000,000.00	0.00%
	2,547,137,043	2,101,039,667	446,097,376	

De acuerdo con la presentación anterior, se puede determinar que la entidad comprometió los recursos conforme a las proyecciones presentadas en el presupuesto, estableciendo concordancia entre los ingresos y egresos de la entidad.

FORMATO F12 – BOLETIN DE ALMACEN

La ESE HOSPITAL SAN ROQUE DE ALVARADO, reporto un correcto diligenciamiento de la información en el formato de Boletín de Almacén, aseveración soportada con la validación realizada frente a los saldos rendidos en el CHIP, sin establecer diferencias que ameriten un pronunciamiento por parte del organismo de control.

En la tabla siguiente se realiza el comparativo respectivo.



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-026

Versión: 01

1016

(S) Código Contable	(C) Denominación	(D) Saldo Final Almacén	(D) Saldo Final Contabilidad	Saldo CHIP
151060	MERCANCIA EN EXISTENCIA	5885274	5885274	5885274
151801	MERCANCIA PARA PREST. DE SERVICIO	42111910	42111910	42111910
151802	MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	15953938	15953938	15953938
151803	MATERIAL REACTIVO Y LABORATORIO	0	0	0
151804	MATERIAL ODONTOLOGICO	0	0	0
162504	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	34543381	34543381	34543381
163590	OTROS BIENES	0	0	0
163501	MAQUINARIA Y EQU. OFICINA	0	0	0
163502	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	600285475	600285475	600285475
163503	MUEBLES Y ENSERES	2199000	2199000	2199000
163504	EQUIPO COMUNICACIÓN	2927139	2927139	2927139
166001	EQUIPO DE INVESTIGACION	165440242	165440242	165440242
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	7977500	7977500	7977500
166005	EQUIPO HOSPITALIZACION	5482160	5482160	5482160
166003	EQUIPO DE URGENCIAS	29349384	29349384	29349384
166009	EQUIPO DE SERVICIO	23587200	23587200	23587200
167001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	8267132	8267132	8267132
167502	EQUIPO DE TRANSPORTE	443858499	443858499	443858499
166501	MUEBLES Y ENSERES	78793395	78793395	78793395
166502	MAQUINARIA Y EQU. OFICINA	28195903	28195903	28195903
167001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	8267132	8267132	8267132
167002	EQUIPO DE COMPUTO	50454670	50454670	50454670
168002	EQUIPO DE COMEDOR	2621440	2621440	2621440
191001	MATERIALES Y SUMINISTROS	393587	393587	393587
191020	ROPA QUIRURGICA	0	0	0
191021	ELEMENTOS DE ASEO	0	0	0
191022	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0



INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-026


Versión: 01

1016

FORMATO F13 – POLIZA DE AMPARO DE FONDOS Y BIENES.

Revisados los registros a corte a 31 de Diciembre de 2017 del formato F13 POLIZA DE AMPARO DE FONDOS Y BIENES, se puede establecer que la ESE relaciono 34 pólizas suscritas con la MAPFRE COLOMBIA, con el cubrimiento respectivo en toda la vigencia.

(C) Entidad Aseguradora	(E) Póliza No	(F) Vigencia Inicial De La Póliza	(F) Vigencia Final De La Póliza	(G) Interés O Riesgo Asegurado	(G) Tomador	(G) Dependencia	(G) Cargo	(G) Asegurado	(G) Tipo De Amparo	(D) Valor Asegurado
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	TODO RIESGO PYME	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	HOSPITAL SAN ROQUE	MANEJO	10000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	TODO RIESGO PYME	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	HOSPITAL SAN ROQUE	TODO RIESGO	1352327219
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	TODO RIESGO PYME	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	HOSPITAL SAN ROQUE	TERREMOTO	1352327219
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	TODO RIESGO PYME	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	HOSPITAL SAN ROQUE	HMACC AMIT	1352327219
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	TODO RIESGO PYME	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	HOSPITAL SAN ROQUE	RC EXTRACONT RACTUAL	500000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVIL ES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCI A OGL040	RC EXTRACONT RACTUAL	200000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVIL ES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCI A OGL040	PERDIDA MENOR POR DAÑOS	11000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVIL ES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCI A OGL040	PERDIDA SEVERA PO RHURTO	11000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVIL ES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCI A OGL040	PERDIDA MENOR PO RHURTO	11000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVIL ES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCI A OGL040	PROTECCION PATRIMONIAL	11000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVIL ES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCI A OGL040	PERDIDA SEVERA POR DAÑOS	11000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVIL ES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCI A OGL040	TERREMOTO	11000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2017/01/18	2018/01/17	AUTOMOVIL ES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCI A OTI633	RC EXTRACONT RACTUAL	200000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2017/01/18	2018/01/17	AUTOMOVIL ES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCI A OTI633	PERDIDA MENOR POR DAÑOS	93000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2017/01/18	2018/01/17	AUTOMOVIL ES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCI A OTI633	PERDIDA SEVERA PO RHURTO	93000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2017/01/18	2018/01/17	AUTOMOVIL ES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCI A OTI633	PERDIDA MENOR PO RHURTO	93000000

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01


2016

MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2017/01/18	2018/01/17	AUTOMOVILES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCIA OTI633	PROTECCION PATRIMONIAL	93000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2017/01/18	2018/01/17	AUTOMOVILES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCIA OTI633	PERDIDA SEVERA POR DAÑOS	93000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2017/01/18	2018/01/17	AUTOMOVILES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCIA OTI633	TERREMOTO	93000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVILES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	MOTO TCP86	RC EXTRACONT RACTUAL	60000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVILES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCIA OGL040	RC EXTRACONT RACTUAL	200000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVILES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCIA OGL040	PERDIDA MENOR POR DAÑOS	22500000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVILES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCIA OGL040	PERDIDA SEVERA POR RHURTO	22500000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVILES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCIA OGL040	PERDIDA MENOR POR RHURTO	22500000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVILES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCIA OGL040	PROTECCION PATRIMONIAL	22500000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVILES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCIA OGL040	PERDIDA SEVERA POR DAÑOS	22500000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVILES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCIA OGL040	TERREMOTO	22500000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVILES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCIA OTC182	RC EXTRACONT RACTUAL	200000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVILES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCIA OTC182	PERDIDA MENOR POR DAÑOS	41000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVILES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCIA OTC182	PERDIDA SEVERA POR RHURTO	41000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVILES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCIA OTC182	PERDIDA MENOR POR RHURTO	41000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVILES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCIA OTC182	PROTECCION PATRIMONIAL	41000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVILES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCIA OTC182	PERDIDA SEVERA POR DAÑOS	41000000
MAPFRE COLOMBIA	3.60E+12	2016/12/31	2017/12/31	AUTOMOVILES	HOSPITAL SAN ROQUE	GERENCIA	GERENTE	AMBULANCIA OTC182	TERREMOTO	41000000

El cubrimiento fue validado con las pólizas adquiridas durante la vigencia 2016 y 2017.

Revisada la información reportada por la entidad se encontró, que la vigencia corresponde a toda la cobertura del año 2017.

Revisado los periodos cubiertos con las pólizas puestas a disposición en el aplicativo "SIA", se pudo observar que el periodo de 2017 fue amparado.

	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

1016

FORMATO F14 CDT- CONTRATACIÓN

En el proceso de la revisión del formato F14 CDT – CONTRATACION, se cotejaron los saldos que figuran en el Boletín de Contratación, información presentada en la rendición de la cuenta anual, correspondiente a la vigencia fiscal de 2017, rendida a través del aplicativo "SIA", frente a los procesos de contratación reportados ante el SIA OBSERVA del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, sin establecer diferencias, como se detalla en el cuadro a continuación:

REPORTADO EN EL FORMATO 14 SIA 2016		PROCESOS REPORTADOS EN ELSIA OBSERVA 2016		DIFERENCIAS ENCONTRADAS	
CANTIDAD DE CONTRATOS	VALOR TOTAL	CANTIDAD DE CONTRATOS	VALOR TOTAL	CANTIDAD DE CONTRATOS	VALOR TOTAL
55	\$1.103.158.093	55	\$1.103.158.093	0	0

De igual forma se puede establecer que la clasificación de la contratación es la siguiente

TOTAL CONTRATOS SUSCRITOS EN LA VIGENCIA	55
VALOR TOTAL DE CONTRATACIÓN	\$ 1.103.158.093.00
TOTAL CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 1.103.158.093.00
TOTAL CONTRATOS DE OBRA	\$ 0
TOTAL CONTRATOS DE SUMINISTROS	\$ 0


En el proceso de revisión de la información de contratación rendida en el SIA Observatorio y que correspondiente a la vigencia fiscal de 2017, frente a los procesos de contratación reportados ante el SECOP (www.contratos.gov.co link de consultas) para la misma vigencia, no se establecieron diferencias entre los reportes de las plataformas.

FORMATO F20 – MAPA DE RIESGOS

Mapa de Riesgos

El Decreto 1537 de 2001 en el artículo 4 estableció que todas las entidades de la Administración Pública deben contar con la política de Administración de Riesgo, con

Aprobado 25 de junio de 2014

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

1016

el fin de mitigar los mismos, enfrentar cualquier contingencia que no les permita cumplir con los Objetivos propuesto, a través del Decreto 1599 de 2005 se adoptó el Modelo Estándar de Control Interno con tres subsistemas de control, posteriormente con el Decreto 1499 del 11 septiembre/17, se actualiza el Modelo Integrado de Planeación y Gestión para el orden nacional y se hace extensiva su implementación diferencial a las entidades territoriales, el nuevo modelo denominado MIPG, el cual está compuesto por siete (7) dimensiones, entre ellas la de control interno que promueve el mejoramiento continuo de las entidades y se encarga de la administración del riesgo.

La administración del riesgos es el proceso continuo basado en el conocimiento, evaluación y manejo de los riesgos que mejora la toma de decisiones en la Entidad, por ello en el procedimiento de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2017, se estableció que la ESE HOSPITAL SAN ROQUE DE ALVARADO, formato F20 Mapa de riesgos, se verificó la siguiente información rendida por la Entidad:

(G) Riesgo	(C) Controles Existentes	(E) Opciones De Manejo	(E) Acciones	(G) Responsable	(H) Cronograma	(E) Indicadores
Incumplimiento en metas del Plan de Desarrollo Institucional	Seguimiento continuo a la medición de indicadores. Retroalimentación en áreas críticas.	Mitigarlo	. Difusión amplia del Plan en todos los niveles. - Seguimiento a Indicadores. - Planes de mejoramiento. - Redefinición de responsables.	Gerencia	2017/12/31	Fichas técnicas de seguimiento diligenciadas e Indicadores del Plan en rangos aceptables
Pérdida de proceso jurídicos por descuidos en la defensa	Jurídico específico para manejo de procesos. Seguimiento continuo a los procesos en juzgados. Conocimiento y análisis de casos en Comité	Mitigarlo	. Definición de líder responsable del seguimiento a procesos jurídicos. - Reportes mensuales sobre estado de procesos. - Apoyo necesario a líder.	Jurídica	2017/12/31	Total procesos debidamente atendidos / total procesos judiciales RESULTADO . 100%
Fallas en el proceso de contratación	Auditorías aleatorias a actividades del proceso de contratación en todas sus fases. Listas de chequeo. Capacitación y seguimiento a desempeño de personal responsable	Mitigarlo	. Difusión de manual de contratación a responsables. - reuniones frecuentes de Comité de Compras y Comité de Selección de oferentes. Elaboración de listas de chequeo Auditorías Frecuentes al proceso	Gerencia Jurídica Talento Humano Recursos Físicos control Interno	2017/12/31	Cumplimiento 100% lista de chequeo, 2) Auditoría realizada / auditoría programada



INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA


Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-026

Versión: 01

1016


Generar y/o divulgar información errónea o equivocada	Implementación y socialización del proceso de comunicación Interna y externa a los funcionarios del hospital. Definición de responsables de divulgación de Información	Mitigarlo	. Control efectivo de Usuarios de software y manejo responsable de contraseñas . - Definición de proceso de manejo de comunicación e información interna y externa. - Divulgación y control del proceso definido.	Sistemas Líderes de procesos Comité de Archivo control interno	2017/12/31	Casos de Incumplimiento de manejo de información cero (0) en el mes analizado en Comité de Archivo
Deficiencia en la Segregación y manejo de Residuos Hospitalarios	Empoderamiento de Plan de gestión de residuos hospitalarios PGRHS, Auditorías Internas, Capacitación continua	Mitigarlo	. Divulgación, ejecución, seguimiento y retroalimentación del PGRHS, Capacitación en temas específicos de seguridad y salud en el trabajo, Seguimiento mediante auditorías Internas del GAGAS,	Líderes de procesos . Comité GAGAS, Control Interno Calidad	2017/12/31	Auditorías realizadas / Auditorías programadas
Diligenciamiento Inadecuado de HC	Mantenimiento de software, Capacitación manejo adecuado de Usuarios, Fortalecimiento de diligenciamiento del sistema (prohibidos)	Mitigarlo	. Auditoría HC por Comité de HC,	Comité HC	2017/12/31	Cumplimiento 95% en muestreo aleatorio (2 por cada 100 HC)
Errores en diagnósticos	Fortalecimiento de sistema de selección de personal, Aplicación de SOGC, Acompañamiento de Comité de HC, Auditoría de HC,	Aceptarlo	. Auditoría HC por Comité de HC, - Capacitación y seguimiento sobre Guías de práctica clínica y su adherencia	Comité HC	2017/12/31	márgen aceptable 0,0002 entre HC deficientes / HC revisadas
Ocurrencia de eventos adversos en la prestación de servicios	adherencia por medio de capacitación sobre protocolos y guías de atención, Correcta gestión de eventos adversos reportados,	Aceptarlo	. Divulgación de Política de Seguridad del paciente, - Seguimiento continuo a cumplimiento de SOGC, - Reporte de eventos y gestión al 100% de los reportes, - Incentivar la cultura del reporte,	comité de Calidad comité de Seguridad del paciente	2017/12/31	total eventos adversos gestionados / total de eventos adversos gestionados RESULTADO 100%
Inoportunidad en la atención en Consulta Externa	Definir la efectividad del sistema de citas, Educar al Usuario sobre uso de servicio, Seguimiento a tiempos de atención, Capacidad adecuada de Talento Humano,	Aceptarlo	. Definir calcenter como unico mecanismo de asignación de citas, - Charlas con usuarios sobre derechos y deberes, - Seguimiento a Indicador, - Definir, si es el caso, mejora en capacidad de Talento Humano	Gerencia comité ética hospitalaria comité calidad	2017/12/31	Sumatoria de días entre solicitud de cita y asignación de la misma / Total de citas entregadas TOLERA : 3 DIAS
Generación de infecciones en el proceso de atención	capacitación constante al personal asistencial y seguimiento por parte del comité de Infecciones	Mitigarlo	. Seguimiento a ejecución de actividades de aseo y desinfección, - Capacitación al personal en el manejo de sucios y limpios, mediciones de adherencia,	Comité de infecciones	2017/12/31	cero caso de infecciones intrahospitalarias

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

1016


57/13

Inadecuada clasificación del TRIAGE	Capacitación al personal y a Usuarios del servicio de urgencias. Seguimiento a indicador	Mitigarlo	. Capacitación a personal que clasifica sobre mecanismo y necesidad de disminuir riesgos. Seguimiento a indicador	comité Calidad	2017/12/31	Cero errores en clasificación
Inoportunidad en la atención en Urgencias	Capacitación al personal y a Usuarios del servicio de urgencias. Seguimiento a indicador	Aceptarlo	. Capacitación a usuarios sobre derechos y deberes y formas de uso de servicio de urgencias. - Medición y seguimiento a indicador con definición de planes de mejora si es el caso.	comité Calidad	2017/12/31	Sumatoria de minutos desde la solicitud hasta la atención / Total consultas atendidas TOLERA 20 Min en Triage II
Fallas en la medición de Satisfacción de los Usuarios	Fortalecer oficina SIAU. Mediciones a Universo Amplio. Medidas en casos negativos. Fortalecer comité de Ética Hospitalaria	Aceptarlo	. Definición de responsable de la medición. - Seguimiento a análisis de indicador y causas de insatisfacción. - reuniones comité de ética hospitalaria	Comité ética hospitalaria	2017/12/31	satisfacción] 90%
Desequilibrio financiero entre Ingresos y gastos	Gestión de recaudo de cartera. Fortalecer proceso Facturación. Resolución oportuna de glosas y retroalimentación de causas. Transparencia y efectividad en reducción de costos y gastos.	Mitigarlo	. Continuo seguimiento al recaudo de cartera. - Eficiencia en la gestión de procesos. - Radicación oportuna de facturación. - Transparencia en adquisición de bienes y servicios. efectividad en la venta de servicios	Gerencia	2017/12/31	Total recaudo por venta de servicios / Total Gastos de funcionamiento TOLERA . 0.95
Fallas en proceso de Facturación y solución de glosas	Efectividad en selección de personal. Capacitación para actualizar conocimientos. Correcta divulgación de contratación. Seguimiento a proceso de facturación. Oportunidad en radicación de facturas y solución de glosas.	Mitigarlo	. Correcta divulgación de términos de contratación de servicios con EPS. - Seguimiento a proceso y definición acciones de mejora. - Oportuna gestión en radicación e facturas. - Oportuna atención de glosas	Facturación	2017/12/31	nivel de glosa inferior a 3%
Inoportunidad en la generación de informes a organismos de control y vigilancia	Buen manejo de información y articulación de procesos. Oportunidad en construcción y envío de Informes	Mitigarlo	. Definición de cronograma anual de Informes. - Designación de líder responsable de Informes. - Manejo de información en tiempo real. - Personal asignado para construcciones de informes.	Líderes de procesos y áreas	2017/12/31	Rendición oportuna de Informes

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

1016

Falta de gestión en Plan de Bienestar Social, capacitación y estímulos	Definición, ejecución y seguimiento a plan de bienestar social e incentivos	Aceptarlo	. Definición y seguimiento a plan de bienestar social. - mediciones de satisfacción. - Crear plan de estímulos y fomentar su inclusión.	Gerencia Talento Humano	2017/12/31	actividades cumplidas / Actividades planeadas
Posibilidad de ocurrencia de accidentes laborales	Adherencia en protocolos y guías. Seguimiento del programa de seguridad y salud en el trabajo. Medición de riesgos y prevención de los mismos	Mitigarlo	. Definición de política de seguridad y salud en el trabajo. - Adherencia de manual de bioseguridad. - Capacitación protocolos y guías. - Reporte oportuno de casos. - Acompañamiento a víctima	Comité de Seguridad y salud en el trabajo	2017/12/31	cero accidentes
Fallas en el proceso de selección de personal	Transparente aplicación del proceso de selección. Correcta verificación de competencias. Seguimiento al proceso.	Mitigarlo	. Correcta selección de personal de acuerdo a actividades propias del proceso. - verificación de Hoja de Vida. Evaluaciones de desempeño. - Objetividad en la selección	Gerencia Talento Humano	2017/12/31	cumplimiento 100% actividades del proceso
Fallas en el mantenimiento de la infraestructura y dotación de equipos	Seguimiento a plan de mantenimiento y cronograma de acción. Verificación en Hojas de vida de equipos. Fortalecimiento de la prevención. Capacitación y seguimiento a Uso de Equipos.	Mitigarlo	. Definición y seguimiento de Plan anual de mantenimiento Hospitalario. Auditoría a Hoja de vida de equipos y estado de la Infraestructura. Cumplimiento cronograma de mantenimiento	Recursos Físicos	2017/12/31	actividades cumplidas / Actividades planeadas TOLERA 95%
Fallas en el control y custodia de inventarios	Seguimiento a proceso. Auditorías Internas. Listas de chequeo.	Mitigarlo	. Auditorías aleatorias para control de inventarios. - Divulgación de código de ética.	Recursos Físicos	2017/12/31	100% de cumplimiento entre listado y elementos en inventarios
Alteración de la información en el sistema	control en las claves de acceso a los usuarios. Capacitación sobre uso. Copias de seguridad. Cambio frecuente de claves principales.	Mitigarlo	. Seguimiento a inventario de usuarios y contraseñas. - Seguimiento a uso de contraseñas. Copias de seguridad constantes	Sistemas	2017/12/31	cero casos
Fallas en la implementación adecuada del Sistema Obligatorio de Garantía de la Calidad (SOGC)	Aplicación, seguimiento y retroalimentación continua del SOGC. Definición de medidas correctivas en casos extremos. Fortalecimiento de la prevención. Humanización y	Mitigarlo	. Aplicación continua y efectiva de política de Calidad Institucional y todos sus requisitos	Calidad	2017/12/31	Cumplimiento de planes y programas
Incumplimiento de plan anual de auditoría	Evaluación y seguimiento a las actividades planeadas. Medición de resultados y actividades de mejora.	Mitigarlo	. Evaluación y cumplimiento a plan anual de auditorías	Control Interno	2017/12/31	número de actividades cumplidas / total actividades programadas

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DE CUNDINAMARCA</small>	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01


1016

FORMATO F21 – LITIGIOS Y DEMANDAS.

En el proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2017 de la ESE HOSPITAL SAN ROQUE DE ALVARADO, para la cuenta **"27.01 LITIGIOS y 91.20 LITIGIOS Y ALTERNATIVAS DE SOLUCION DE CONFLICTOS..."** se cotejó la información rendida por la Entidad el aplicativo SIA, con el CHIP, frente la información allegada, determinando que no existe registros por este concepto.

3.7 FORMATO F23 – PLAN DE MEJORAMIENTO.

De acuerdo al reporte presentado en el formato F23 denominado Plan de Mejoramiento, con corte diciembre 31 de 2017, la alcaldía no presenta ningún plan de mejoramiento.

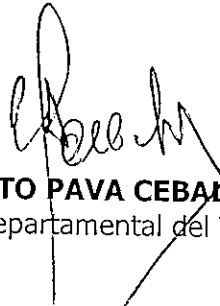
 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026

1 0 1 6

4. PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISION DE LA CUENTA

El Contralor Departamental del Tolima, en uso de sus atribuciones constitucionales conferidas en los artículos 268 y 272 de la carta política y las otorgadas por la ley 42 del 26 de enero de 1993, profiere con fundamento al estudio realizado a la ESE Hospital San Roque de Alvarado, de la cuenta correspondiente a la vigencia fiscal de 2017, rendida a través del aplicativo "SIA", **LA CUENTA SE FENECE.**

Que el Artículo 15 de la Ley 42 de 1993, preceptúa: "*Se entiende por CUENTA el informe acompañado de los documentos que soportan legal, técnica, financiera y contablemente las operaciones ejecutadas por los responsables del erario*", el Artículo 65 de la Ley 42 de 1993 establece que "*las Contralorías Departamentales, Distritales y Municipales, ejercen la vigilancia de la gestión fiscal en su jurisdicción de acuerdo con los principios, sistemas y procedimientos establecidos en la Ley*", y Capítulo V del Título II de la Ley 42 de 1993 reglamenta el régimen de sanciones y faculta a los Contralores para su imposición, cuando haya lugar en el ejercicio de la vigilancia y control de la gestión fiscal de la administración pública o particulares que manejen fondos, bienes o recursos públicos, señalando sus causales y monto de las mismas.



EDILBERTO PAVA CEBALLOS
 Contralor Departamental del Tolima



Reviso: **ANDREA MARCELA MOLINA**
 Directora Técnica de control Fiscal y Medio Ambiente



Auditor: **LIDA FERNANDA TRUJILLO ACOSTA**
 Profesional Universitario

Aprobado 25 de junio de 2014

