

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

INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA

HOSPITAL SAN VICENTE DE ROVIRA

VIGENCIA 2017

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

Ibagué, AGOSTO de 2018

HOSPITAL SAN VICENTE DE ROVIRA

EDILBERTO PAVA CEBALLOS : Contralor Departamental del Tolima
ANDREA MARCELA MOLINA : Directora Técnica de Control Fiscal y Medio Ambiente
GIOVANNA ASPRILLA MARTINEZ : Pasante Universitaria

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

0588,
DCD. 2018-100

Ibagué, **29 AGO 2018**

Instituto: E.S.E. Hospital San Vicente
 Asistente: ANGELICA CASTELLANOS BAST - Area: 111
 1-08-30 11:01:41 Folios: 8



Doctor
 EDWIN JOSÉ MOLANO OSPINA
 Gerente
 Hospital San Vicente De Rovira
 Carrera 7 Calle 4 Esquina
 Email: hospital.sanvicente@hotmail.com, edwinmol1@hotmail.com

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 a la Rendición de la Cuenta anual, del Hospital San Vicente de Rovira 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 sistema integral de auditoria observatorio- SIA OBSERVA.

2. ALCANCE

La Revisión de la cuenta del Hospital San Vicente de Rovira vigencia 2017, fue rendida a través del aplicativo SIA, contenida en los siguientes formularios:

- FORMULARIO F02-CDT – MOVIMIENTO CUENTAS BANCARIAS
- FORMULARIO F04-CDT- INVENTARIOS
- FORMULARIO F09-CDT- EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS
- FORMULARIO F10-CDT- EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS
- FORMULARIO F12-CDT- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
- FORMULARIO F13 - POLIZA DE AMPARO DE FONDOS Y BIENES
- SIA OBSERVA – CONTRATACION
- FORMULARIO F20– MAPA DE RIESGOS.
- FORMULARIO F21-CDT-LITIGIOS Y DEMANDAS

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

TABLA DE CONTENIDO

		Página
1	OBJETIVO	4
2	ALCANCE	4
3	RESULTADOS DE LA REVISION	3
4	PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISION DE LA CUENTA	16
5.	CUADRO DE HALLAZGOS	17

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

0588,

3. RESULTADOS DE LA REVISION

3.1 FORMATO F02 – CDT – MOVIMIENTO DE CUENTAS BANCARIAS.

El proceso de la revisión a la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2017 del Hospital San Vicente de Rovira, para en el rubro **"11.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS"** se cotejó la información rendida por la entidad ante la Contraloría Departamental del Tolima, a través del (aplicativo SIA) frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP), **arrojando diferencia**, como se muestra a continuación:

CODIGO	NOMBRE	BCE GRAL SALDO FINAL A 31/12/2017	F02 CDT TESORERIA A 31/12/2017	Diferencia
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$102,231,220.00	\$102,231,220.00	\$0.00

CODIGO	NOMBRE	BCE GRAL SALDO FINAL A 31/12/2017	F02 CDT CONTABILIDAD A 31/12/2017	Diferencia
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$102,231,220.00	\$102,231,220.00	\$0.00

CODIGO	NOMBRE	BCE GRAL SALDO FINAL A 31/12/2017	F02 CDT EXTRACTO A 31/12/2017	Diferencia
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$102,231,220.00	\$118,317,205.00	\$16,085,985.00

La diferencia consiste en un mayor valor reportado en el aplicativo SIA, \$16.085.985,00 saldo en los extractos bancarios, diferencia sustentada mediante la relación de los cheques girados y no cobrados a 31 de Diciembre de 2017 entregada por la entidad en la respuesta al requerimiento de información oficio DTCFMA-391-2018-111.

3.2 FORMATO F04 - INVENTARIOS

En el procedimiento de la revisión a la Cuenta Anual correspondiente a la de diciembre de Vigencia Fiscal 2017 del Hospital San Vicente de Rovira, para el grupo **"15 INVENTARIOS"** se cotejó la información rendida por la entidad ante la Contraloría Departamental del Tolima, a través del (aplicativo SIA) frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP) así:

FORMULARIO F04 – CDT – Inventarios, saldos que registraron las áreas de almacén y

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

0588,

contabilidad (aplicativo "SIA"), y los registros del Balance General-Modelo CGN 2005 001 "SALDOS Y MOVIMIENTOS"(aplicativo CHIP), a corte 31 de Diciembre de 2017, **no arrojando diferencia**, como se muestra a continuación:

CODIGO CONTABLE	DESCRIPCION DE LA CUENTA	BALANCE GRAL SALDO FINAL A 31 DIC/2017	FORMATO F04 SALDO ALMACEN A 31/DIC/2017	DIFERENCIAS
1.5.18	MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$207,038,564.00	\$207,038,564.00	\$0.00

CODIGO CONTABLE	DESCRIPCION DE LA CUENTA	BALANCE GRAL SALDO FINAL A 31 DIC/2017	FORMATO F04 SALDO FINAL CONTABILIDAD 31/DIC/2017	DIFERENCIAS
1.5.18	MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$207,038,564.00	\$207,038,564.00	\$0.00

3.3 FORMATO F09 – EJECUCION DE INGRESOS

Legalidad de la Aprobación del Presupuesto 2017

El presupuesto de ingresos y gastos del Hospital San Vicente de Rovira E.S.E. 2017 fue fijado mediante el Acuerdo de Junta Directiva No. 010 de 2016, por valor de CUATRO MIL SETECIENTOS MILLONES SETECIENTOS TRECE MIL DOCIENTOS CINCO PESOS (\$4.700.713.205) e igualmente se efectúa la liquidación del presupuesto de ingresos y gastos.

El presupuesto de ingresos de forma general presentó movimientos presupuestales de adición por un valor total de \$948.362.033 y de reducción por un valor total de \$5.649.470.668, como se evidencia en la siguiente tabla:

HOSPITAL SAN VICENTE DE ROVIRA E.S.E ACTOS ADMINISTRATIVOS DE APROBACIÓN, LIQUIDACION Y MODIFICACION AL PRESUPUESTO DE INGRESOS VIGENCIA 2017				
ACTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR INICIAL	ADICION	REDUCCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO
APROBACION: Acuerdo Junta Directiva No. 010/2016	4,700,713,205			
LIQUIDACION: Acuerdo Junta Directiva No. 010 de 2016	4,700,713,205			
Acuerdo No. 001 de 2017		948,362,033		
Resolución No. 001 de 2017			395,430	
TOTAL	4,700,713,205	948,362,033	395,430	5,648,679,808

El Hospital San Vicente de Rovira E.S.E., recaudó el 96%, por valor de \$5.396.865.240 frente a los ingresos definitivos, como se detalla a continuación:

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

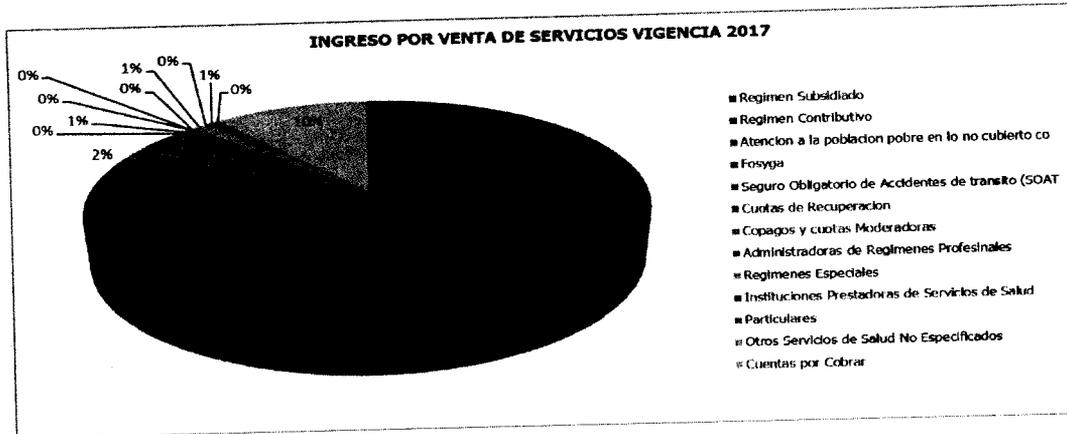
0588,

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO (F09_ INGRESOS /2017)	RECAUDO (F09_ INGRESOS / 2017)	% DE RECAUDO ALCANZADO
DISPONIBILIDAD INICIAL	397,327,775	397,327,775	100%
INGRESOS CORRIENTES	5,045,352,033	4,993,356,999	99%
Operacionales	4,476,308,758	4,522,586,496	101%
Aportes	569,043,275	470,770,503	83%
RECURSOS DE CAPITAL	206,000,000	6,180,466	3%
Recuperación de Cartera	200,000,000	0	0%
Rendimiento financieros	6,000,000	6,180,466	0%
TOTAL	5,648,679,808	5,396,865,240	96%

Los ingresos para la vigencia 2017 se concentraron principalmente en los ingresos corrientes en el rubro de Venta de servicios de salud que ascendieron al valor de \$4.522.586.496,00 (que equivale al 84% del total del recaudo) y de los cuales el régimen subsidiado participó con un recaudo del \$3.617.484.621,00., que equivale al 80% de los servicios de salud, le siguen las cuentas por cobrar por valor de \$465.540.416,00, que equivale al 10%, el 10% restante por valor de \$439.561.459 lo ocuparon el régimen contributivo, la atención a la población pobre en lo no cubierto, fosyga, el seguro obligatorio de accidentes de tránsito (SOAT), cuotas de recuperación, copagos y cuotas moderadoras, administradoras de regímenes profesionales, regímenes especiales, instituciones prestadoras de servicios de salud, particulares, otros servicios de salud no especificados y cuentas por cobrar, como se evidencia en la tabla y grafica siguientes:

INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS VIGENCIA 2017		
DESCRIPCION VENTA DE SERVICIO	VALOR (\$)	% PARTICIPAN
Regimen Subsidiado	3,617,484,621	80%
Regimen Contributivo	68,210,501	2%
Atencion a la poblacion pobre en lo no cubierto co	227,211,778	5%
Fosyga	-	0%
Seguro Obligatorio de Accidentes de transito (SOAT	38,334,299	1%
Cuotas de Recuperacion	8,047,506	0%
Copagos y cuotas Moderadoras	134,300	0%
Administradoras de Regimenes Profesinales	3,209,337	0%
Regimenes Especiales	48,098,101	1%
Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud	-	0%
Particulares	43,055,937	1%
Otros Servicios de Salud No Especificados	3,259,700	0%
Cuentas por Cobrar	465,540,416	10%
TOTAL	4,522,586,496	100%

0588,



3.4 FORMATO F10 – EJECUCION DE GASTOS

El presupuesto de gastos de forma general presentó movimientos presupuestales de adición por valor de \$948.362.033,00., de crédito y contracrédito por un \$771.152.196,00, como se evidencia en la siguiente tabla:

HOSPITAL SAN VICENTE DE ROVIRA E.S.E.						
ACTOS ADMINISTRATIVOS DE APROBACIÓN, LIQUIDACION Y MODIFICACION AL PRESUPUESTO DE GASTOS VIGENCIA 2017						
ACTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR INICIAL	ADICION	REDUCCION	CREDITO	CONTRACREDITO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
APROBACION: Acuerdo Junta Directiva No. 010/2016	4,700,713,205					
LIQUIDACIÓN: Acuerdo Junta Directiva No. 010/2016	4,700,713,205					
Acuerdo No. 001 De 2017		948,362,033				
Acuerdo No. 001 De 2017			395,430			
Acuerdo No. 001 De 2017				771,152,196	771,152,196	
TOTAL	4,700,713,205	948,362,033	395,430	771,152,196	771,152,196	5,648,679,808

HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA No. 01

Se tomo el valor de los compromisos para la vigencia 2017 y se comparó con el valor total de los registros suscritos en la misma vigencia encontrado una diferencia entre la información reportada en el aplicativo SIA y lo reportado por la entidad mediante requerimiento de información oficio DTCFMA- 391- 2018 -111 mostrando incertidumbre en los compromisos presupuestales de la vigencia 2017, como se evidencia en la siguiente tabla:

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

0588

DESCRIPCION	PRESUPUESTO COMPROMISOS (F10_ GASTOS / 2017)	TOTAL VALORES SEGÚN REGISTROS PRESUPUESTALES 2017	DIREFERENCIAS
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4,443,387,492		
Gastos de personal	3,253,082,997		
Gastos generales	1,103,304,495		
Otras transferencias	87,000,000		
GASTOS DE OPERACIÓN	848,368,069		
Gastos de Comercialización	509,003,145		
GASTOS DE INVERSIÓN	-	\$5,242,635,571.00	
TOTAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS/2017	5,291,755,561	\$5,242,635,571.00	\$49,119,990.00

3.5 FORMATO F12 – BOLETIN DE ALMACEN

En el procedimiento de la revisión a la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2017 del Hospital San Vicente de Rovira, para el grupo "16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO" se cotejó la información rendida por la entidad ante la Contraloría Departamental del Tolima, a través del aplicativo SIA frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP) así:

- FORMULARIO F12 – CDT – Boletín de Almacén, saldos que registraron las áreas de Tesorería y Contabilidad (aplicativo "SIA"), y los registros del Balance General-Modelo CGN 2005 001 "SALDOS Y MOVIMIENTOS"(aplicativo CHIP), a corte 31 de Diciembre de 2017, **no arrojando diferencia**, como se muestra a continuación:

CODIGO	NOMBRE	Saldo siguiente almacen F12	Saldo final balance Gral. 31/12/2017- CHIP	Diferencia
163501	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$68,608,989.00	\$68,608,989.00	\$0.00
163503	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$3,840,000.00	\$3,840,000.00	\$0.00
163504	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	\$6,659,561.00	\$6,659,561.00	\$0.00
165007	LINEAS Y CABLES DE INTERCONEXION	\$47,655,371.00	\$47,655,371.00	\$0.00
165504	MAQUINARIA	\$83,410,333.00	\$83,410,333.00	\$0.00
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	\$64,978,204.00	\$64,978,204.00	\$0.00
166003	EQUIPO DE URGENCIAS	\$66,814,268.00	\$66,814,268.00	\$0.00
166090	OTROS EQUIPOS MEDICOS Y CIENTIFICOS	\$754,824,306.00	\$754,824,306.00	\$0.00

0588:

166501	MUEBLES Y ENSERES	\$65,702,455.00	\$65,702,455.00	\$0.00
166502	EQUIPOS Y MAQUINAS DE OFICINA	\$104,476,693.00	\$104,476,693.00	\$0.00
167001	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	\$16,897,720.00	\$16,897,720.00	\$0.00
167002	EQUIPOS DE COMPUTACION	\$159,087,196.00	\$159,087,196.00	\$0.00
167502	EQUIPO DE TRANSPORTE	\$401,071,140.00	\$401,071,140.00	\$0.00
191021	ELEMENTOS DE ASEO Y LAVANDERIA	\$9,954,801.00	\$9,954,801.00	\$0.00
TOTAL		\$1,853,981,037.00	\$1,853,981,037.00	\$0.00

3.6 FORMATO F13 – POLIZA DE AMPARO DE FONDOS Y BIENES

El Hospital San Vicente de Rovira para la vigencia de 2017, reportó en el sistema **SIA**, pólizas de aseguramiento con la aseguradora "Liberty Seguros":

- Amparo básico de bienes del hospital, incendio y peligros aliados
- Responsabilidad civil
- Póliza especial para vehículos

Evidenciando que las pólizas cubren toda la vigencia 2017. Y además que el valor asegurado por la entidad guarda relación con el valor de la propiedad, planta y equipo que aparece contabilizada en el Balance General, Modelo CGN - "Saldos y Movimientos" del CHIP de la Contaduría General de la Nación con corte a 31 de Diciembre de 2017, como se muestra a continuación:

(S) código Contable	(C) Nombre De La Cuenta	Saldo final balance Gral. 31/12/2017- CHIP	Pólizas de Seguro F13
1.6	Propiedad Planta y Equipo	\$2,577,894,013.00	\$3,027,272,163.00

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

0588,

(C) Póliza No	(F) Vigencia Inicial De La Póliza	(F) Vigencia Final De La Póliza	(C) Interés O Riesgo Asegurado
35056	05/21/16	05/21/17	AMPARO BASICO BIENES DEL HOSPITAL INCENDIO Y PELIGROS ALIADOS
	05/21/17	05/21/18	
586549	05/25/16	05/25/17	RESPONSABILIDAD CIVIL PROFESIONAL MEDICA
	05/25/17	05/25/18	
162119	05/24/16	05/24/17	DAÑOS LESIONES PERDIDA
	05/24/17	05/24/18	

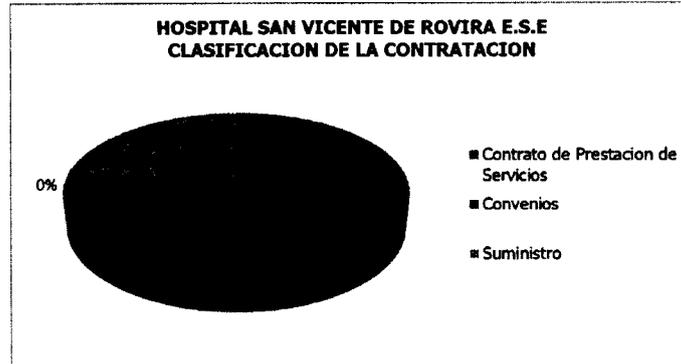
3.7 SIA OBSERVA- CONTRATACION.

De acuerdo a la Ley 100 de 1993 en el Artículo 194 y 195 señaló que la Empresas Sociales del Estado en materia contractual se rigen por el derecho privado y la Resolución No. 5185 del 2013 emitida por el Ministerio de Salud y Protección Social enuncia los lineamientos para que las empresas sociales del estado adopten el estatuto de contratación que regirá su actividad contractual, tenido en cuenta lo anterior, el Hospital San Vicente de Rovira E.S.E., suscribió 400 contratos durante la vigencia 2017 por valor de \$ 3.608.019.096 de lo cual se puede decir que el 100% de la contratación se concentro en la modalidad de contratacion directa, y de acuerdo a los tipos de contratos se tiene que: en prestación de servicios se contrató por valor de \$2.677.667.104 (74.2%), convenios por valor de \$4.800.000 (1%) y contrato de suministro por valor de \$925.551.992 (25.7%).

MODALIDAD DE CONTRATACION			
DESCRIPCION	CANT	VALOR	%
Contratacion Directa	400	3,608,019,096	100.0%
TOTAL	400	3,608,019,096	100%

TIPO DE CONTRATO			
DESCRIPCION	CANT	VALOR	%
Contrato de Prestacion de Servicios	321	2,677,667,104	74.2%
Convenios	1	4,800,000	0.1%
Suministro	78	925,551,992	25.7%
TOTAL	400	3,608,019,096	100%

0.588,



HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA No. 02

En el proceso de revisión de la información presentada en la rendición de la cuenta anual, correspondiente a la vigencia fiscal de 2017, rendida a través del "SECOP", frente a los procesos de contratación reportados ante el SIA OBSERVA (www.siaobserva.auditoria.gov.co link de consultas) del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, arrojando las siguientes diferencias:

REPORTADO EN EL SIA 2017		REPORTADO EN EL SECOP 2017		DIFERENCIAS ENCONTRADAS	
CANTIDAD DE CONTRATOS	VALOR TOTAL	CANTIDAD DE PROCESOS PUBLICADOS	VALOR TOTAL	CANTIDAD DE CONTRATOS	VALOR TOTAL
400	\$3,608,019,096.00	311	\$2,735,385,997.00	89	\$872,633,099.00

De acuerdo a lo reportado se encontró una diferencia de \$872.633.099,00 que equivalen a 89 Contratos y/o Ordenes que se reportaron en el SIA OBSERVA y no fueron publicados en el SECOP por parte del Hospital San Vicente de Rovira para la vigencia de 2017 no cumpliendo con lo descrito en el (Decreto 1082/2015 artículo 2.2.1.1.1.7.1).

3.8 FORMATO F20 – MAPA DE RIESGOS

El Decreto 1537 de 2001 estableció que todas las entidades de la Administración Pública deben contar con la política de Administración de Riesgo, con el fin de mitigar los mismos, enfrentar cualquier contingencia que no les permita cumplir con los Objetivos propuestos. A través del Decreto 1599 de 2005 se adoptó el Modelo Estándar de Control Interno con tres subsistemas de control: El Estratégico, el de Gestión y el de

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

0588,

Evaluación; por lo tanto la Administración del Riesgo ha sido incluida como uno de los componentes del Subsistema de Control Estratégico.

Por lo anterior, el Mapa de Riesgos como herramienta de valoración, basada en la información suministrada por las diferentes áreas del Hospital San Vicente de Rovira, identifica las actividades o procesos sujetos a riesgo, cuantifica la probabilidad de estos eventos y mide el daño potencial asociado a su ocurrencia.

(C) Riesgo	Acciones Realizadas
Psicosocial	SI
Biologico	SI
Quimico	SI
Biomecanico	SI
Condiciones de Seguridad	SI
Fenomenos Naturales	SI
Sanearmiento Basico	SI

Para la vigencia 2017 se evidencian las acciones realizadas para disminuir o controlar los riesgos reportados por la entidad en el aplicativo SIA y el estado de los mismos mediante la respuesta a el requerimiento de información oficio DTCFMA- 391- 2018 -111.

3.9 FORMATO F21 – LITIGIOS Y DEMANDAS.

En el proceso de la revisión a la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2017 del Hospital San Vicente de Rovira para la subcuenta **"27.10.05 LITIGIOS "** y la cuenta **"91.20 LITIGIOS"** se cotejó la información rendida por la entidad ante la Contraloría Departamental del Tolima, a través del (aplicativo SIA) frente la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP) así:

FORMULARIO F21 – LITIGIOS Y DEMANDAS, saldos que registraron por el Hospital San Vicente de Rovira (aplicativo "SIA"), y los registros del Balance General- Modelo CGN 2005 001 "SALDOS Y MOVIMIENTOS"(aplicativo CHIP), a corte 31 de Diciembre de 2017, **no arrojando diferencia**, como se muestra a continuación:

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL BALANCE GRAL. 31/12/2017(Pesos) CHIP	(D) Valor demanda F21	Diferencia
2.7.10.05	LITIGIOS	0,00		00,00

0588,

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA SANCIONATORIA No. 04

Se evidencia la inobservancia de la Resolución 254 de 2013 emitida por la Contraloría Departamental del Tolima y se iniciara proceso sancionatorio por las diferencias e inconsistencias encontradas al momento de verificar los datos que fueron rendidos en la cuenta anual para la vigencia 2017, en los siguientes formatos:

- FORMULARIO F09 – EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS
- SIA OBSERVA - CONTRATACION

4. CUADRO DE HALLAZGOS

Hallazgo Administrativo	Incidencia			Sancionatorio	Página
	Fiscal	Valor	Disciplinaria		
1					8
2			X		12
3				X	14
TOTAL			1	1	

5. PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISIÓN 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 el Hospital San Vicente de Rovira de la cuenta correspondiente a la vigencia fiscal de 2017, rendida a través del aplicativo "SIA", **LA CUENTA NO SE FENECE.**

Se aclara que se envió el Informe Preliminar de la Revisión de Cuenta Anual al Hospital San Vicente de Rovira, según oficio N° 0515 con fecha 14 de Agosto de 2018, dando (3) tres días hábiles para la contradicción a las observaciones y NO se recibió respuesta alguna por parte de la entidad.

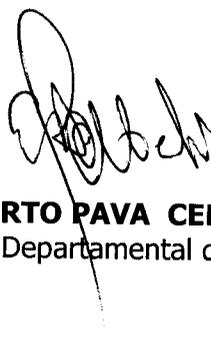
Igualmente se informa que la administración actual debe proponer acciones correctivas para los hallazgos identificados como "Hallazgos Administrativos" para lo cual debe diligenciar los formatos que para elaboración de planes de mejoramiento están anexos a la Resolución 351 del 22 de octubre de 2009, publicada en la página de la Contraloría Departamental del Tolima, (www.contraloriatolima.gov.co).

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

0588,

Para el envío del plan de mejoramiento cuenta con quince (15) días, a partir del recibo de la presente comunicación, a la ventanilla única de la Contraloría Departamental del Tolima, ubicada en el primer piso de la Gobernación, calle 11 con carreras 2ra y 3ra Ibagué- Tolima

Cordialmente,



EDILBERTO PAVA CEBALLOS
 Contralor Departamental del Tolima



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

Revisó: 
ANGÉLICA CASTELLANOS BASTOS
 Técnico I

Elaboró: 
GIOVANNA ASPRILLA MARTINEZ
 Pasante universitaria

