
INFORME DE SEGUIMIENTO A LA RENDICION DE CUENTAS

VIGENCIA 2022



SARA PATRICIA ARISMENDY MIRANDA
ASESORA DE CONTROL INTERNO
Restrepo Valle

MARZO 2023





MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	CODIGO: 10021
OFICINA CONTROL INTERNO	Versión: 03
SEGUIMIENTO A LA RENDICION DE CUENTA	Página 2 de 35

1.INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno del Hospital San José de Restrepo Valle, en el marco de sus competencias y en especial por las conferidas por la Ley 87 de 1993, en lo referente a la verificación de los procesos relacionados con el manejo de los recursos, bienes y los sistemas de información de la entidad, realiza el seguimiento con el fin de verificar el estado de la rendición de la cuenta realizada a través del aplicativo SIA de la contraloría Departamental del Valle de Cauca –CDVC el sistema de información CHIP de la contaduría general de la nación y el SECOP

2.METODOLOGIA

Para el desarrollo del seguimiento a la rendición se plantean ciertos criterios que permiten generar alto grado de confiabilidad en las conclusiones resultantes del análisis de la información de los contratos seleccionados para este informe, toda vez que se verificó la existencia de sus publicaciones realizadas oportunamente en la plataforma, realizando además lista de chequeo.

3.ALCANCE

El seguimiento adelantado consistió en la verificación de evidencias de las actividades llevadas a cabo a través del aplicativo SIA vs SECOP vs CHIP .La responsabilidad de la Oficina de Control Interno, consiste en preparar un informe que contenga las observaciones, si hay lugar a ellas, sobre el cumplimiento de las disposiciones legales vigentes.

GESTION PRESUPUESTAL

A través de la Resolución 001 del 3 de enero del 2022 se aprobó el presupuesto de ingresos y gastos del Hospital San José empresa social del estado del Municipio de Restrepo valle para la vigencia fiscal comprendida entre el 1 de enero al 31 de Diciembre de 2022 por \$ 5.727.384.698(Cinco mil setecientos veintisiete millones trescientos ochenta y cuatro mil seiscientos noventa y ocho pesos m/cte

Ejecución de Ingresos y gastos

Se realiza la confrontación entre las ejecuciones presupuestales de la vigencia 2022 y los reportes realizados a través de formato CUIPO – categoría única de información del presupuesto reportada a través del CHIP, evidenciando consistencia entre ellas:





MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS OFICINA CONTROL INTERNO SEGUIMIENTO A LA RENDICION DE CUENTA	CODIGO: 10021
	Versión: 03
	Página 3 de 35

INGRESOS			
CUIPO		Ejecuciones Presupuestal	
PPTO definitivo	PPTO Ejecutado	PPTO definitivo	PPTO Ejecutado
6.615.360.901	5.228.762.802	6.615.360.901	5.228.762.802

CONTADURÍA
GENERAL DE LA NACIÓN

Web Entidad



Reporte de Información

Entidad: E.S.E. Hospital San José - Restrepo

Ambito: EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS

Categoría: CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Periodo: 2022 - 12-12

Formulario: B_EJECUCION_DE_INGRESOS

Nivel...

CODIGO	NOMBRE	CPC	FUENTE DE FINANCIACION	TERCEROS	AGENCIA PUBLICA	RECAUDO VIGEN ACTUAL SIN FONDOS(Peso)	RECAUDO VIGEN ACTUAL CON FONDOS(Peso)	RECAUDO VIGEN ANTERIOR SIN FONDOS(Peso)	RECAUDO VIGEN ANTERIOR CON FONDOS(Peso)	TOTAL RECAUDO(Peso)
1	INGRESOS					0	49700075	0	90001021	52370000

CONTADURÍA
GENERAL DE LA NACIÓN

Web Entidad



Reporte de Información

Entidad: E.S.E. Hospital San José - Restrepo

Ambito: EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS

Categoría: CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Periodo: 2022 - 12-12

Formulario: A_PROGRAMACION_DE_INGRESOS

Nivel...

CODIGO	NOMBRE	PRESUPUESTO BIENAL(Peso)	PRESUPUESTO DEFINITIVO(Peso)
1	INGRESOS	97200000	89100000





MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS OFICINA CONTROL INTERNO SEGUIMIENTO A LA RENDICION DE CUENTA	CODIGO: 10021
	Versión: 03
	Página 4 de 35

GASTOS			
CUIPO		Informes	
PPTO definitivo	PPTO Ejecutado	PPTO definitivo	PPTO Ejecutado
6.615.360.901	6.166.267.259	6.615.360.901	6.166.267.259

CONTABILIDAD
GENERAL DE LA NACIÓN

Web Entidad



Reporte de Información

Entidad: E.S.E. Hospital San José - Restrepo Ambito: EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS
 Categoría: CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO Periodo: 2022 - 12-12
 Formulario: C_PROGRAMACION_DE_GASTOS

VISIENDA GASTO	SECCION PRESUPUESTAL	CODIGO	NOMBRE	SECTOR	AFILIACION (Prest.)	AFILIACION DEPARTIVA (Prest.)
VISIENDA ACTUAL	ENTIDADES DEPARTAMENTALES Y ENTIDADES TERRITORIALES - UNIDAD DE SALUD	2	GASTOS		ESTADISTICA	88000001

CONTABILIDAD
GENERAL DE LA NACIÓN

Web Entidad



Reporte de Información

Entidad: E.S.E. Hospital San José - Restrepo Ambito: EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS
 Categoría: CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO Periodo: 2022 - 12-12
 Formulario: D_EJECUCION_DE_GASTOS

VISIENDA GASTO	SECCION PRESUPUESTAL	CODIGO	NOMBRE	SECTOR	CPC	FUENTE DE FINANCIACION	SITUACION DE FONDOS	POLISEA PUBLICA	TERCEROS	COMPROMISOS (Prest.)
VISIENDA ACTUAL	ENTIDADES DEPARTAMENTALES Y ENTIDADES TERRITORIALES - UNIDAD DE SALUD	2	GASTOS							0.000000

Así mismo, se verifica rendición de ejecución presupuestal de ingresos y gastos a través de SIA CONTRALORIA.





COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS

CODIGO	NOMBRE DE CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO			TOTAL EJECUTADO			
		2021	2022	Variac %	2021	2022	Variac %	% Ejec 2020
1	INGRESOS TOTALES	6,266,304,980	6,615,360,901	5.57%	4,498,521,248	5,228,762,802	16.23%	79.04%
1.1	DISPONIBILIDAD INICIAL	3,999,097	279,867,632	6898.27%	3,999,097	279,867,632	6898.27%	100.00%
1.2	INGRESOS CORRIENTES	6,262,305,883	6,335,493,269	1.17%	4,494,522,151	4,948,895,170	10.11%	78.11%
1.2.1	Ingresos de Explotación	4,705,343,957	4,692,560,912	-0.27%	3,458,606,156	3,464,572,928	0.17%	73.83%
1.2.1.1	Venta de Bienes			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
1.2.1.2	Venta de Servicios	4,673,763,516	4,692,558,912	-26.88%	3,417,342,486	3,461,445,439	1.29%	101.29%
1.2.1.3	Comercialización de Mercancías			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
1.2.1.4	Otros Ingresos Por Explotación	31,580,441	2,000	-99.99%	41,263,670	3,127,489	-92.42%	156374.45%
1.2.2	Aportes	756,961,926	608,454,968	-19.62%	346,961,926	608,454,968	75.37%	100.00%
1.2.2.1	De la Nación	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
1.2.2.2	Departamentales	756,961,926	608,454,968	-19.62%	346,961,926	608,454,968	75.37%	100.00%
1.2.2.3	Municipales			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
1.2.2.4	Otros Aportes			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
1.2.3	Otros Ingresos Corrientes	800,000,000	1,034,477,389	29.31%	688,954,069	875,867,274	27.13%	84.67%
1.3	RECURSOS DE CAPITAL	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1.3.1	Recursos de Crédito			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
1.3.1.1	Interno			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
1.3.1.2	Externo			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
1.3.2	Aportes de Capital			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
1.3.3	Donaciones			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
1.3.4	Otros Recursos de Capital			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!

El Hospital San Jose de Restrepo registró entre el 2021 y 2022 un presupuesto definitivo de ingresos de \$6.266.304.980 y \$ 6.615.360.901, generando un incremento de \$ 349.05.921 que corresponden al 5.57%. De lo presupuestado para el 2022 se recaudó \$ 5.228.762.802 (79.4%)

INGRESOS CORRIENTES

Ingresos de explotación

Venta de servicios: La entidad entre el 2021 y 2022 percibió ingresos por \$4.673.763.516 y \$4.692.558.912, registrando un incremento de \$18.795.396 equivalente a (-26.88%)

Otros ingresos por explotación:En el 2021 \$ 31.580.441 en el 2022 \$ 2.000 registrándose una disminución de \$ 31.578.441 equivalente a -99.99%

Aportes

Departamentales: La entidad entre 2021 y 2022 percibió ingresos por \$ \$756.961.926 y \$608.454.968 , evidenciándose una disminución de \$ 148.506.968 equivalente al(-19.62%)





Otros Ingresos Corrientes: Estos para el 2021 y 2022, pasaron de\$ 800.000.000 a \$1.034.477.389 incrementándose en \$ 234.477.389 equivalente al 29.31%.

TOTAL INGRESOS CORRIENTES

En el 2021 \$ 6.262.305.883 en el 2022 \$ 6.335.493.269 variación de 1.17%%

TOTAL DISPONIBILIDAD INICIAL

En el 2021 \$ 3.999.097 en el 2022 \$ 279.867.632 variación 6898.27%

COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS

CODIGO	NOMBRE DE CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO			EJECUCION PRESUPUESTAL			
		2021	2022	Variac %	2021	2022	Variac %	% Ejec 2020
2	GASTOS TOTALES	6,266,304,980	6,615,360,901	5.57%	5,208,681,260	6,166,267,259	18.38%	93.21%
2.1	FUNCIONAMIENTO	4,979,347,369	5,307,692,795	6.59%	4,616,071,197	5,019,822,913	8.75%	94.58%
2.1.1	Gastos de Personal	2,931,470,733	3,292,968,045	12.33%	2,871,312,905	3,255,710,082	13.39%	98.87%
2.1.2	Gastos Generales	1,408,640,023	1,024,696,605	-27.26%	1,105,521,679	774,085,186	-29.98%	75.54%
2.1.3	Transferencias	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
2.13.1	Al Sector Público			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
2.1.3.2	De Previsión y Seguridad Social			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
2.1.3.3	Otras Transferencias	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
2.1.4	Otros Gastos de Funcionamiento			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
2.1.5	Cuentas Por Pagar de Funcionamiento Déficit Fiscal de Vigencias Anteriores	639,236,613	990,028,145	54.88%	639,236,613	990,027,645	54.88%	100.00%
2.2	GASTOS DE OPERACIÓN	676,957,611	569,668,106	-15.85%	581,412,663	439,444,346	-24.42%	77.14%
2.2.1	Compra de Bienes para la Venta			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
2.2.2	Compra de Servicios para la Venta	564,313,259	569,668,106	0.95%	468,768,311	439,444,346	-6.26%	77.14%
2.2.3	Otros Gastos de Operación			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
2.1.4	Cuentas Por Pagar por Operación Déficit Fiscal de Vigencias Anteriores	112,644,352		-100.00%	112,644,352		-100.00%	#DIV/0!
2.3	SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
2.3.1	Amortización			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
2.3.2	Intereses, Comisiones y Otros			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!
2.4	INVERSION	610,000,000	738,000,000	20.98%	11,197,400	707,000,000	6213.97%	95.80%
2.4.1	Programas de Inversión con Recursos Propios	610,000,000	738,000,000	20.98%	0	707,000,000	#DIV/0!	95.80%
2.4.2	Programas de Inversión con Transferencias			#DIV/0!	11,197,400		-100.00%	#DIV/0!
2.4.3	Cuentas Por Pagar por Inversión Déficit Fiscal de Vigencias Anteriores			#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!

Los gastos definitivos entre el 2021 y 2022, pasaron de \$6.266.304.980 a \$6.615.360.901 incrementándose en \$ 349.055.921 que equivale a una variación de 5.57%. De los cuales se ejecutaron en el 2022 \$6.166.267.259 correspondientes al 93.21%.

FUNCIONAMIENTO

Gastos de personal

Pasaron de \$2.931.470.733 a \$3.292.968.045 presentaron incremento en \$361.497.312 que equivale a una variación del 12.33%

Gastos generales





MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	CODIGO: 10021
OFICINA CONTROL INTERNO	Versión: 03
SEGUIMIENTO A LA RENDICION DE CUENTA	Página 7 de 35

Pasaron de \$1.408.640.023 a \$ 1.024.696.605 presentándose una disminución de \$383.943.418 que equivale a una variación del -27.26%)

Cuentas x pagar de funcionamiento déficit fiscal de vigencia anterior

Pasaron de \$ \$639.236.613 a \$ 990.028.145 presentándose un incremento de \$ 350.791.532 equivalente al 54.88%

GASTOS DE OPERACIÓN.

Compra de servicios para la venta

Pasaron de \$564.313.259 a \$569.668.106 presentándose un incremento de \$ 5.354.847 que equivale a una variación del 0.95%

Cuentas por pagar por operación déficit fiscal de vigencia anteriores: pasaron de \$112.644.352 a \$ 0 presentándose una disminución de -100%

INVERSION

Programa de inversión con recursos propios

La inversión entre 2021 y 2022 paso de \$ 610.000.000 a \$ 738.000.000 aumentando \$ 128.000.000 equivalente a una variación de 20.98%

TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

En el 2021 \$ 4.979.347.369 en el 2022 \$ 5.307.692.795 Variación 6.59%

TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN

En el 2021 \$ 676.957.611 en el 2022 \$ 569.668.106 variacion de -15.85%

TOTAL INVERSION

En el 2021 \$ 610.000.000 en el 2021 \$ 738.000.000 variacion 20.98%

PLAN DE DESARROLLO

Se evidencia reporte a través de SIA CONTRALORIAS del plan de acción y de indicadores que hacen parte del plan de desarrollo, dando así cumplimiento a los requerimientos de rendición por parte de la Contraloría Departamental del Valle.

GESTION FINANCIERA

ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo a la información suministrada y reportada, los estados comparativos presentan los siguientes resultados



HOSPITAL SAN JOSE E.S.E NIT:891.901.745 VIGILADO SUPERSALUD MPIO:RESTREPO DPTO: VALLE DEL CAUCA Estado de situación Financiera Individual Periodos contables terminados el 31/12/2022 y 31/12/2021 (Cifras en pesos colombianos)		
	31/12/2022	31/12/2021
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes al efectivo	30.420.299	280.127.876
Cuentas por cobrar	2.024.568.419	1.829.255.825
Inventarios	38.665.291	15.472.327
Total activos corrientes	2.093.654.009	2.124.856.028
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedades, planta y equipo	957.160.268	1.032.902.835
Otros activos no corrientes	189.097.140	68.097.140
Total activos no corrientes	1.146.257.408	1.100.999.975
TOTAL ACTIVO	3.239.911.417	3.225.856.003
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar	967.924.756	990.287.589
Total pasivos corrientes	967.924.756	990.287.589
PASIVOS NO CORRIENTES		
Provisiones	164.636.687	170.129.987
Total pasivos no corrientes	164.636.687	170.129.987
TOTAL PASIVO	1.132.561.443	1.160.417.576
PATRIMONIO		
Capital fiscal	2.065.438.428	1.720.136.617
Resultados del ejercicio	41.911.546	345.301.810
TOTAL PATRIMONIO	2.107.349.974	2.065.438.427
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	3.239.911.417	3.225.856.003
Pasivo Contingente	5.174.157.487	5.174.157.487



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA
 SUBDIRECCION OPERATIVA FINANCIERA Y PATRIMONIAL
 ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
 VIGENCIAS 2021 - 2022

HOSPITAL: SAN JOSE DE RESTREPO VALLE

(Cifras en pesos)

CONCEPTO	VIGENCIA 2021	VIGENCIA 2022	VARIACION %	PARTICIP. 2021
ACTIVO				
CORRIENTE	1,605,586,410	2,093,654,009	30.40%	65%
NO CORRIENTE	1,620,269,594	1,146,257,408	-29.26%	35%
TOTAL ACTIVO	3,225,856,004	3,239,911,417	0.44%	100%
PASIVO				
CORRIENTE	990,287,889	967,924,756	-2.26%	85%
NO CORRIENTE	170,129,687	164,636,687	-3.23%	15%
TOTAL PASIVO	1,160,417,576	1,132,561,443	-2.40%	100%
PATRIMONIO				
HACIENDA PUBLICA				
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	1720136617	2065438428	20.07%	98%
RESULTADO DEL EJERCICIO	345,301,811	41,911,546	-87.86%	2%
TOTAL PATRIMONIO	2,065,438,428	2,107,349,974	2.03%	100%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	3,225,856,004	3,239,911,417	0.44%	
INGRESOS OPERACIONALES	4,519,563,473	4,729,934,115	4.65%	
COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	3,034,470,107	2,848,603,046	-6.13%	60%
GASTOS OPERACIONALES	1,542,546,358	2,453,647,083	59.06%	52%
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	-57,452,992	-572,316,014	896.15%	-12%
INGRESOS NO OPERACIONALES	408,968,887	620,629,622	51.75%	
GASTOS NO OPERACIONALES	6,214,084	6,402,062	3.03%	1%
EXCEDENTE O DEFICIT NO OPERACIONAL	402,754,803	614,227,560	52.51%	99%
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	345,301,811	41,911,546	-87.86%	1%

ACTIVOS CORRIENTES

Se realiza confrontación entre el estado de situación financiera individual (contabilidad) y lo rendido ante la contraloría Departamental de Valle evidenciando consistencia en los valores pero hay diferencia en la distribución en activos corrientes y no corrientes.

Efectivo y equivalentes al efectivo

Se registra en el 2021 \$280.127.876 y 2022 \$ 30.420.299 presentándose disminución de \$ 249.707.577 representados en depósitos instituciones financieras (cuentas corrientes, cuentas de ahorro, efectivo de uso restringido), estas cuentas se encuentran debidamente conciliadas.

Al realizar el comparativo con la información reportada en el CHIP (Información





MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	CODIGO: 10021
OFICINA CONTROL INTERNO	Versión: 03
SEGUIMIENTO A LA RENDICION DE CUENTA	Página 10 de 35

contable publica-convergencia) se evidencia equivalencia en la información reportada

Cuentas por cobrar

Se registra en el 2021 \$1.829.255.825 en el 2022 \$ 2.024.568.419 se refleja un aumento de \$ 195.312.594

La información rendida a través del CHIP es equivalente a lo registrado en el Balance de Comprobación General al 31 de diciembre de 2022.

Inventarios

Se registra en el 2021 \$15.472.327 en el 2022 \$38.665.291 se refleja una aumento de \$ 23.192.964

NO CORRIENTES

Propiedades, Planta y Equipo

Se registra en el 2021 \$1.032.902.835 en el 2022 \$ 957.160.268 disminución de \$ 75.742.567

Otros Activos corrientes

Se registra en el 2021 \$ 68.097.140 en el 2022 \$189.097.140 aumento de \$ 121.000.000

TOTAL DE ACTIVOS

Se registraron en el 2021 \$ 3.225.856.004 en el 2022 \$ 3.239.911.417 presentándose un incremento de \$ 14.055.413 equivalente al 0.44%

PASIVOS

CORRIENTES

Cuentas por Pagar

Para el 2021 \$ 990.287.589 en el 2022,\$ 967.924.756 disminución \$ 22.362.833

NO CORRIENTES

Provisiones

Para el 2021 \$170.129.987 en el 2022 \$ 164.636.687 disminución \$ 5.493.300

TOTAL PASIVOS

Se registraron en el 2021 \$ 1.160.417.576 en el 2022 \$ 1.132.561.443 presentándose una disminución de \$ 27.856.133 equivalente al – 2.40%

PATRIMONIO

Capital fiscal

Para el 2021 \$ 1.720.136.617 a \$ 2.065.438.428 aumento \$ 345.301.811





Resultado del ejercicio

Para el 2021 \$ 345.301.810 en el 2022 \$ 41.911.546 disminución \$345.301.811

TOTAL PATRIMONIO

Se registra en el 2021 \$ 2.065.438.428 y en el 2022 \$ 2.107.349.974 presentandose un incremento de \$ 41.911.546 equivalente al 2.03%

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

HOSPITAL SAN JOSE E.S.E NIT:891.901.745 VIGILADO SUPERSALUD MPIO:RESTREPO DPTO: VALLE DEL CAUCA Estado de Resultado Integral Individual Periodos contables terminados el 31/12/2022 y 31/12/2021 (Cifras en pesos colombianos)		
	01/01/2022 A 31/12/2022	01/01/2021 A 31/12/2021
Ingresos por prestación de servicios	4.729.934.115	4.519.563.473
Subvenciones(SGP)	608.454.968	346.961.926
Costo por prestación de servicios	(2.848.603.046)	(3.034.470.107)
Utilidad bruta	2.489.786.037	1.832.055.292
Gastos de administración y operación	(2.217.923.582)	-1.442.503.393
Otros gastos operacionales	(235.723.501)	(100.042.966)
Utilidad operacional	36.138.954	289.508.933
Ingresos financieros	25.848	10.537
Otros ingresos no operacionales	12.148.806	61.996.424
Gastos financieros	(6.402.062)	(6.214.084)
Otros gastos no operacionales		
Resultado del periodo antes de impuestos	41.911.546	345.301.810
Resultado del periodo	41.911.546	345.301.810
Resultado integral del periodo	41.911.546	345.301.810





CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA
SUBDIRECCION OPERATIVA FINANCIERA Y PATRIMONIAL
ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
VIGENCIAS 2021 - 2022

HOSPITAL: SAN JOSE DE RESTREPO VALLE

(Cifras en pesos)

CONCEPTO	VIGENCIA 2021	VIGENCIA 2022	VARIACION %	PARTICIP. 2021
ACTIVO				
CORRIENTE	1,605,586,410	2,093,654,009	30.40%	65%
NO CORRIENTE	1,620,269,594	1,146,257,408	-29.26%	35%
TOTAL ACTIVO	3,225,856,004	3,239,911,417	0.44%	100%
PASIVO				
CORRIENTE	990,287,889	967,924,756	-2.26%	85%
NO CORRIENTE	170,129,687	164,636,687	-3.23%	15%
TOTAL PASIVO	1,160,417,576	1,132,561,443	-2.40%	100%
PATRIMONIO				
HACIENDA PUBLICA				
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	1720136617	2065438428	20.07%	98%
RESULTADO DEL EJERCICIO	345,301,811	41,911,546	-87.86%	2%
TOTAL PATRIMONIO	2,065,438,428	2,107,349,974	2.03%	100%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	3,225,856,004	3,239,911,417	0.44%	
INGRESOS OPERACIONALES	4,519,563,473	4,729,934,115	4.65%	
COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	3,034,470,107	2,848,603,046	-6.13%	60%
GASTOS OPERACIONALES	1,542,546,358	2,453,647,083	59.06%	52%
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	-57,452,992	-572,316,014	896.15%	-12%
INGRESOS NO OPERACIONALES	408,968,887	620,629,622	51.75%	
GASTOS NO OPERACIONALES	6,214,084	6,402,062	3.03%	1%
EXCEDENTE O DEFICIT NO OPERACIONAL	402,754,803	614,227,560	52.51%	99%
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	345,301,811	41,911,546	-87.86%	1%

Se realiza confrontación entre el estado de resultado integral individual (Contabilidad) y lo rendido ante la contraloría Departamental de Valle evidenciando consistencia en los valores.

INGRESOS OPERACIONALES

Ingresos por prestación de Servicios

Para el 2021 \$4.519.563.473 en el 2022 \$ 4.729.934.115 aumento \$ 210.370.642 variación de 4.65%

INGRESOS NO OPERACIONALES

Subvenciones SGP

Para el 2021 \$346.901.926 en el 2022 \$608.454.968 aumento \$261.553.042 variación de 75.36%





MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	CODIGO: 10021
OFICINA CONTROL INTERNO	Versión: 03
SEGUIMIENTO A LA RENDICION DE CUENTA	Página 13 de 35

COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN

Costo de prestación de servicios

Para el 2021 \$3.034.470.107 en el 2022 \$2.848.603.046 disminución \$ 185.867.061
Variación de -6.13%

UTILIDAD BRUTA

En el 2021 \$1.832.055.292 en el 2022 \$2.489.786.037 aumento de \$ 657.730.745
variación 35.90

GASTOS OPERACIONALES

Gastos de administración y operación

Para el 2021 \$ -1.442.503.393 en el 2022 \$ 2.217.923.582 aumento \$ 775.420.189
variación 53.75%

Otros gastos operacionales

Para el 2021\$ 100.042.966 en el 2022 \$ 235.723.501 aumento \$ 135.680.535
variación 135.6%

UTILIDAD OPERACIONAL

En el 2021 \$ 289.508.933 en el 2022 \$ 36.138.954 disminución \$ 253.369.979
variación - 87.5

INGRESOS NO OPERACIONALES

Ingresos financieros

En el 2021 \$10.537 en el 2022\$ 25.848 aumento \$ 15.311 variación 145.30%

Otros ingresos no operacionales

En el 2021 \$61.996.424 en el 2022 \$ 12.148.806 disminución \$ 49.847.618 variación
80.40%

Gastos financieros

En el 2021 \$ 6.614.084 en el 2022 \$ 6.402.062 aumento \$ 187.978 variación 3.02%

EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO

Resultado del periodo antes de impuestos

En el 2021 \$ 345.301.810 en el 2022 \$ 41.911.546 disminución \$ 303.390.264
variación -87.86%

Se realiza confrontación con Página contaduría General de la nación CHIP evidenciando consistencia en los valores.



Reporte de Información

Entidad: E.S.E. Hospital San José - Restrepo

Ambito: EMPRESAS NO COTIZANTES

Categoría: INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA -
CONVERGENCIA

Periodo: 2022 - 10-12

Formulario: CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

Mil/ml

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO(Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO(Pesos)	SALDO FINAL(Pesos)
1	ACTIVOS	2959917399.00	5557490511.00	5277496563.00	3239911417.00
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	45744851.00	1599594494.00	1614919046.00	30420299.00
1.1.05	CAJA	3067000.00	14446374.00	17437674.00	75700.00
1.1.05.01	CAJA PRINCIPAL	1167000.00	14446374.00	15537674.00	75700.00
1.1.05.02	CAJA MENOR	1900000.00	0.00	1900000.00	0.00
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	42677851.00	1585148120.00	1597481372.00	30344599.00
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	22102734.00	1265145314.00	1257481372.00	29766676.00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	20575117.00	320002806.00	340000000.00	577923.00
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.16	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION	65337927.00	0.00	0.00	65337927.00
1.2.16.06	ENTIDADES DEL SECTOR SOLIDARIO	65337927.00	0.00	0.00	65337927.00
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-65337927.00	0.00	0.00	-65337927.00
1.2.80.42	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	-65337927.00	0.00	0.00	-65337927.00
1.3	CUENTAS POR COBRAR	1726663312.00	3850334617.00	3552429510.00	2024568419.00



MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS
OFICINA CONTROL INTERNO
 SEGUIMIENTO A LA RENDICION DE CUENTA

CODIGO: 10021
 Versión: 03
 Página 15 de 35

1.3.19	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	2138214477.00	3331879649.00	2836665737.00	2633428389.00
1.3.19.01	PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD (PBS) POR EPS - SIN FACTURAR O CON FACTURACION PENDIENTE DE RADICAR	139078782.00	350681096.00	489757877.00	0.00
1.3.19.02	PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD (PBS) POR EPS - CON FACTURACION RADICADA	598414927.00	414532119.00	97370680.00	915578386.00
1.3.19.03	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (PBSS) POR EPS - SIN FACTURAR O CON FACTURACION PENDIENTE DE RADICAR	140239245.00	975868502.00	1115925747.00	0.00
1.3.19.04	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (PBSS) POR EPS - CON FACTURACION RADICADA	664783500.00	1139498586.00	640335652.00	1183946434.00
1.3.19.08	SERVICIOS DE SALUD POR IPS PRIVADAS - SIN FACTURAR O CON FACTURACION PENDIENTE DE RADICAR	45876583.00	24495422.00	70372005.00	0.00
1.3.19.09	SERVICIOS DE SALUD POR IPS PRIVADAS - CON FACTURACION RADICADA	67825141.00	53125060.00	39762029.00	81188172.00
1.3.19.14	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON REGIMEN ESPECIAL - SIN FACTURAR O CON FACTURACION PENDIENTE DE RADICAR	18596440.00	12406011.00	31002451.00	0.00
1.3.19.15	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON REGIMEN ESPECIAL - CON FACTURACION RADICADA	3573292.00	31002451.00	21238514.00	13337229.00
1.3.19.16	SERVICIOS DE SALUD POR PARTICULARES	58739104.00	11960239.00	44763118.00	25936227.00
1.3.19.17	ATENCION ACCIDENTES DE TRANSITO SOAT POR COMPANIAS DE SEGUROS - SIN FACTURAR O CON FACTURACION PENDIENTE DE RADICAR	47799808.00	33619754.00	81419560.00	0.00
1.3.19.18	ATENCION ACCIDENTES DE TRANSITO SOAT POR COMPANIAS DE SEGUROS - CON FACTURACION RADICADA	270110183.00	81419560.00	15528160.00	336001583.00
1.3.19.19	ATENCION CON CARGO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PUBLICA - SIN FACTURAR O CON FACTURACION PENDIENTE DE RADICAR	0.00	63937830.00	63937830.00	0.00
1.3.19.20	ATENCION CON CARGO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PUBLICA - CON FACTURACION RADICADA	5181550.00	90740373.00	90740373.00	5181550.00
1.3.19.21	ATENCION CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - SIN FACTURAR O CON FACTURACION PENDIENTE DE RADICAR	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3.19.22	ATENCION CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - CON FACTURACION RADICADA	10655480.00	0.00	0.00	10655480.00
1.3.19.23	RIESGOS LABORALES (ARL) - SIN FACTURAR O CON FACTURACION PENDIENTE DE RADICAR	16210941.00	16281853.00	32492794.00	0.00
1.3.19.24	RIESGOS LABORALES (ARL) - CON FACTURACION RADICADA	51131503.00	32492794.00	2018949.00	81605348.00





1.3.24	SUBVENCIONES POR COBRAR	0.00	518454988.00	518454988.00	0.00
1.3.24.16	RECURSOS EN EFECTIVO PROCEDENTES DE ENTIDADES DE GOBIERNO	0.00	518454988.00	518454988.00	0.00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3.88	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-411551185.00	0.00	197308805.00	-608859970.00
1.3.88.09	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	-411551185.00	0.00	197308805.00	-608859970.00
1.5	INVENTARIOS	37827874.00	74561500.00	73524083.00	38885291.00
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	37827874.00	74561500.00	73524083.00	38885291.00
1.5.14.03	MEDICAMENTOS	0.00	1490225.00	1490225.00	0.00
1.5.14.04	MATERIALES MEDICO - QUIRURGICOS	19770151.00	10529356.00	10820515.00	19478992.00
1.5.14.05	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	0.00	48580739.00	48580739.00	0.00
1.5.14.06	MATERIALES ODONTOLOGICOS	5384516.00	0.00	1647604.00	3736912.00
1.5.14.08	VIVERES Y RANCHO	338947.00	972400.00	655757.00	655590.00
1.5.14.09	REPUESTOS	563766.00	170100.00	388029.00	345837.00
1.5.14.17	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	4736003.00	4230080.00	4243157.00	4722906.00
1.5.14.90	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	6834491.00	8589620.00	5699057.00	9725054.00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	982784192.00	0.00	25623924.00	957160268.00
1.6.05	TERRENOS	353640000.00	0.00	0.00	353640000.00
1.6.05.01	URBANOS	353640000.00	0.00	0.00	353640000.00
1.6.40	EDIFICACIONES	765873731.00	0.00	0.00	765873731.00
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	37010620.00	0.00	0.00	37010620.00
1.6.40.10	CLINICAS Y HOSPITALES	728963111.00	0.00	0.00	728963111.00
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	170712789.00	0.00	0.00	170712789.00





**MANUAL DE PROCESOS Y
PROCEDIMIENTOS**
OFICINA CONTROL INTERNO
SEGUIMIENTO A LA RENDICION DE CUENTA

CODIGO: 10021
Versión: 03
Página 17 de 35

1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	42488000.00	0.00	0.00	42488000.00
1.6.60.03	EQUIPO DE URGENCIAS	78878827.00	0.00	0.00	78878827.00
1.6.60.05	EQUIPO DE HOSPITALIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00
1.6.60.07	EQUIPO DE APOYO DIAGNOSTICO	10565897.00	0.00	0.00	10565897.00
1.6.60.09	EQUIPO DE SERVICIO AMBULATORIO	30639965.00	0.00	0.00	30639965.00
1.6.60.90	OTRO EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	8140000.00	0.00	0.00	8140000.00
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	80391420.00	0.00	0.00	80391420.00
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	66681080.00	0.00	0.00	66681080.00
1.6.65.02	EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	6880360.00	0.00	0.00	6880360.00
1.6.65.04	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA PENDIENTES DE LEGALIZAR	0.00	0.00	0.00	0.00
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	6830000.00	0.00	0.00	6830000.00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	51170338.00	0.00	0.00	51170338.00
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACION	5691236.00	0.00	0.00	5691236.00
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACION	45479102.00	0.00	0.00	45479102.00
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	250597166.00	0.00	0.00	250597166.00
1.6.75.02	TERRESTRE	250597166.00	0.00	0.00	250597166.00
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	0.00	0.00	0.00	0.00
1.6.80.01	EQUIPO DE HOTELERIA	0.00	0.00	0.00	0.00
1.6.80.04	EQUIPO DE LAVANDERIA	0.00	0.00	0.00	0.00
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-669601252.00	0.00	25623624.00	-715225176.00
1.6.85.01	EDIFICACIONES	-348477435.00	0.00	5105825.00	-353583280.00
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	0.00	781474.00	-781474.00
1.6.85.05	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-101152938.00	0.00	5670057.00	-106822995.00





**MANUAL DE PROCESOS Y
PROCEDIMIENTOS**
OFICINA CONTROL INTERNO
SEGUIMIENTO A LA RENDICION DE CUENTA

CODIGO: 10021

Versión: 03

Página 18 de 35

1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-58163323.00	0.00	1965888.00	-80129211.00
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-38313451.00	0.00	3004429.00	-41317880.00
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	-143494105.00	0.00	9098251.00	-152590356.00
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	0.00	0.00	0.00	0.00
1.9	OTROS ACTIVOS	167097140.00	33000000.00	11000000.00	189097140.00
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.9.05.01	SEGUROS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	266911364.00	33000000.00	0.00	299911364.00
1.9.70.07	LICENCIAS	59348728.00	0.00	0.00	59348728.00
1.9.70.08	SOFTWARES	207562636.00	33000000.00	0.00	240562636.00
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-99814224.00	0.00	11000000.00	-110814224.00
1.9.75.07	LICENCIAS	-34631224.00	0.00	11000000.00	-45631224.00
1.9.75.08	SOFTWARES	-65183000.00	0.00	0.00	-65183000.00
2	PASIVOS	1012054874.00	1489354787.00	1589861356.00	1132561443.00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	780065784.00	1126397330.00	1139546021.00	793214475.00
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	482537011.00	465408920.00	541089094.00	558217185.00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	482537011.00	465408920.00	541089094.00	558217185.00
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5000.00	40671000.00	40666000.00	0.00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	5000.00	40671000.00	40666000.00	0.00
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	22982688.00	78671924.00	55709238.00	0.00
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	3092200.00	12384600.00	9292400.00	0.00
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2557954.00	11161554.00	8803600.00	0.00
2.4.24.05	COOPERATIVAS	900296.00	3655184.00	2754888.00	0.00





2.4.24.07	LIBRANZAS	15911000.00	49538000.00	33827000.00	0.00
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	80790.00	323160.00	242370.00	0.00
2.4.24.12	SEGUROS	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.24.90	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	420446.00	1809426.00	1188980.00	0.00
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0.00	82907000.00	82907000.00	0.00
2.4.36.03	HONORARIOS	0.00	54137000.00	54137000.00	0.00
2.4.36.05	SERVICIOS	0.00	2454000.00	2454000.00	0.00
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	0.00	105000.00	105000.00	0.00
2.4.36.08	COMPRAS	0.00	3231000.00	3231000.00	0.00
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	0.00	6203000.00	6203000.00	0.00
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	0.00	525000.00	525000.00	0.00
2.4.36.28	CONTRATOS DE CONSTRUCCION	0.00	16252000.00	16252000.00	0.00
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.40.03	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.40.14	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.60	CREDITOS JUDICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.60.03	LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	274581087.00	458738498.00	419174689.00	234997290.00
2.4.90.27	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	3253415.00	9950628.00	6697213.00	0.00
2.4.90.28	SEGUROS	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	3559800.00	14500800.00	10941000.00	0.00
2.4.90.51	SERVICIOS PUBLICOS	358395.00	14741647.00	14383252.00	0.00
2.4.90.53	COMISIONES	0.00	2387605.00	2387605.00	0.00





**MANUAL DE PROCESOS Y
PROCEDIMIENTOS**
OFICINA CONTROL INTERNO
SEGUIMIENTO A LA RENDICION DE CUENTA

CODIGO: 10021
Versión: 03
Página 20 de 35

2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	67290308.00	342895362.00	450315335.00	174710281.00
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	67290308.00	342895362.00	450315335.00	174710281.00
2.5.11.01	NOMINA POR PAGAR	48522608.00	153594215.00	156586232.00	51514625.00
2.5.11.02	CESANTIAS	0.00	3812970.00	127008626.00	123195666.00
2.5.11.04	VACACIONES	0.00	14364907.00	14364907.00	0.00
2.5.11.05	PRIMA DE VACACIONES	0.00	11742833.00	11742833.00	0.00
2.5.11.06	PRIMA DE SERVICIOS	0.00	505996.00	505996.00	0.00
2.5.11.07	PRIMA DE NAVIDAD	0.00	73063211.00	73063211.00	0.00
2.5.11.09	BONIFICACIONES	0.00	10388330.00	10388330.00	0.00
2.5.11.11	APORTES A RIESGOS LABORALES	1258100.00	5098500.00	3838400.00	0.00
2.5.11.22	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	8582900.00	34378600.00	25795700.00	0.00
2.5.11.23	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	6079800.00	24351800.00	18272000.00	0.00
2.5.11.24	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	2846900.00	11598000.00	8749100.00	0.00
2.7	PROVISIONES	164636687.00	0.00	0.00	164636687.00
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	164636687.00	0.00	0.00	164636687.00
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS	109005047.00	0.00	0.00	109005047.00
2.7.01.05	LABORALES	55631640.00	0.00	0.00	55631640.00
2.9	OTROS PASIVOS	62095.00	62095.00	0.00	0.00
2.9.03	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	0.00	0.00	0.00	0.00
2.9.03.90	OTROS DEPOSITOS	0.00	0.00	0.00	0.00
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	62095.00	62095.00	0.00	0.00
2.9.10.90	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	62095.00	62095.00	0.00	0.00
2.9.10.27	VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00





3	PATRIMONIO	2065438428.00	0.00	41911546.00	2107349974.00
3.2	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	2065438428.00	0.00	41911546.00	2107349974.00
3.2.08	CAPITAL FISCAL	2065438428.00	0.00	0.00	2065438428.00
3.2.08.01	CAPITAL FISCAL	2065438428.00	0.00	0.00	2065438428.00
3.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	0.00	41911546.00	41911546.00
3.2.30.01	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0.00	0.00	41911546.00	41911546.00
4	INGRESOS	3401704911.00	992118045.00	2940974871.00	5350563737.00
4.3	VENTA DE SERVICIOS	3300339526.00	992118045.00	2421710834.00	4728934115.00
4.3.12	SERVICIOS DE SALUD	3300446188.00	992054757.00	2421710834.00	4730102065.00
4.3.12.08	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	396572003.00	89721437.00	322439207.00	628289773.00
4.3.12.17	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	400586204.00	132546680.00	308183033.00	576223577.00
4.3.12.19	SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	84894890.00	72279950.00	162581850.00	174996790.00
4.3.12.20	SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCION Y PREVENCIÓN	100418157.00	69866608.00	74930225.00	105481774.00
4.3.12.27	HOSPITALIZACION - ESTANCIA GENERAL	101126300.00	3070000.00	92052930.00	190109230.00
4.3.12.46	APOYO DIAGNOSTICO - LABORATORIO CLINICO	594015489.00	188147423.00	456188370.00	862056416.00
4.3.12.47	APOYO DIAGNOSTICO - IMAGENOLOGIA	108604970.00	24560500.00	171002930.00	253047400.00
4.3.12.62	APOYO TERAPEUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	54817649.00	7062104.00	63198629.00	110942474.00
4.3.12.94	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	112730544.00	3741234.00	55422645.00	164411965.00
4.3.12.96	SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACION	1348880002.00	401059941.00	715722515.00	1663542676.00
4.3.85	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	-106682.00	61288.00	0.00	-167960.00
4.3.85.12	SERVICIOS DE SALUD	-106682.00	61288.00	0.00	-167960.00
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	90000000.00	0.00	518454968.00	608454968.00
4.4.30	SUBVENCIONES	90000000.00	0.00	518454968.00	608454968.00





4.4.30.05	BIENES, DERECHOS Y RECURSOS EN EFECTIVO PROCEDENTES DE ENTIDADES DE GOBIERNO	90000000.00	0.00	518454968.00	608454968.00
4.4.30.90	OTRAS SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
4.8	OTROS INGRESOS	11365385.00	0.00	809269.00	12174654.00
4.8.02	FINANCIEROS	23042.00	0.00	2806.00	25848.00
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	23042.00	0.00	2806.00	25848.00
4.8.02.90	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	11342343.00	0.00	806463.00	12148806.00
4.8.08.27	APROVECHAMIENTOS	9436485.00	0.00	62095.00	9498580.00
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	1905858.00	0.00	744368.00	2650226.00
5	GASTOS	1435398840.00	1066561851.00	0.00	2501960691.00
5.1	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	1413038305.00	804885277.00	0.00	2217923582.00
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	273883203.00	92253871.00	0.00	366137074.00
5.1.01.01	SUELDOS	230948233.00	78868900.00	0.00	309817133.00
5.1.01.03	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	6993591.00	626214.00	0.00	7619805.00
5.1.01.05	GASTOS DE REPRESENTACION	15978581.00	5326194.00	0.00	21304775.00
5.1.01.19	BONIFICACIONES	8600595.00	3121356.00	0.00	11721951.00
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE	7006885.00	2659804.00	0.00	9666689.00
5.1.01.80	SUBSIDIO DE ALIMENTACION	4355318.00	1651403.00	0.00	6006721.00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	66238900.00	22802500.00	0.00	88841400.00
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	10612000.00	3521900.00	0.00	14133900.00
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	22026600.00	7571000.00	0.00	29597600.00
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	2514100.00	821000.00	0.00	3335100.00
5.1.03.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL REGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	31086200.00	10688600.00	0.00	41774800.00





5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA	31368700.00	10941000.00	0.00	42309700.00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	18818400.00	6563300.00	0.00	25381700.00
5.1.04.02	APORTES AL SENA	12550300.00	4377700.00	0.00	16928000.00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	43298459.00	124317273.00	0.00	167615732.00
5.1.07.01	VACACIONES	12149229.00	5312709.00	0.00	17461938.00
5.1.07.02	CESANTIAS	0.00	72972302.00	0.00	72972302.00
5.1.07.03	INTERESES A LAS CESANTIAS	0.00	8571950.00	0.00	8571950.00
5.1.07.04	PRIMA DE VACACIONES	11982402.00	3732263.00	0.00	15714665.00
5.1.07.05	PRIMA DE NAVIDAD	282858.00	33728049.00	0.00	34010907.00
5.1.07.06	PRIMA DE SERVICIOS	18883970.00	0.00	0.00	18883970.00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	5151379.00	502000.00	0.00	5653379.00
5.1.08.01	REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.1.08.03	CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	840000.00	217000.00	0.00	1057000.00
5.1.08.04	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	4311379.00	285000.00	0.00	4596379.00
5.1.08.06	CONTRATOS DE PERSONAL TEMPORAL	0.00	0.00	0.00	0.00
5.1.08.10	VIATICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.1.11	GENERALES	981442281.00	554268833.00	0.00	1535710914.00
5.1.11.06	ESTUDIOS Y PROYECTOS	230000000.00	345000000.00	0.00	575000000.00
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	30907669.00	10061070.00	0.00	40968739.00
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	21187940.00	9797531.00	0.00	30985471.00
5.1.11.17	SERVICIOS PUBLICOS	20700530.00	6277574.00	0.00	26978104.00
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	9000000.00	3000000.00	0.00	12000000.00
5.1.11.19	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	24631737.00	11127513.00	0.00	35759250.00
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	9087000.00	3006700.00	0.00	12073700.00





MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS
OFICINA CONTROL INTERNO
 SEGUIMIENTO A LA RENDICION DE CUENTA

CODIGO: 10021
 Versión: 03
 Página 24 de 35

5.1.11.22	FOTOCOPIAS	1213658.00	244817.00	0.00	1458475.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	515600.00	178500.00	0.00	694100.00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	52877187.00	0.00	0.00	52877187.00
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	4223316.00	1719101.00	0.00	5942417.00
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDERIA	16450531.00	5421557.00	0.00	21872088.00
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y CAFETERIA	1568536.00	1155007.00	0.00	2723543.00
5.1.11.79	HONORARIOS	554645577.00	154009263.00	0.00	708654840.00
5.1.11.80	SERVICIOS	4453000.00	3270000.00	0.00	7723000.00
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	11655383.00	0.00	0.00	11655383.00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	8342919.00	0.00	0.00	8342919.00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	3312464.00	0.00	0.00	3312464.00
5.1.20.27	LICENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	18326078.00	217397423.00	0.00	235723501.00
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0.00	197308805.00	0.00	197308805.00
5.3.47.09	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	0.00	197308805.00	0.00	197308805.00
5.3.57	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3.57.06	LICENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3.57.07	SOFTWARES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3.60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	18326078.00	9088618.00	0.00	27414696.00
5.3.60.01	EDIFICACIONES	10211649.00	5105825.00	0.00	15317474.00
5.3.60.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2132229.00	991694.00	0.00	3123923.00
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	5982200.00	2991099.00	0.00	8973299.00





MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS
OFICINA CONTROL INTERNO
 SEGUIMIENTO A LA RENDICION DE CUENTA

CODIGO: 10021
 Versión: 03
 Página 25 de 35

5.9	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0.00	41911546.00	0.00	41911546.00
5.9.05	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0.00	41911546.00	0.00	41911546.00
5.9.05.01	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0.00	41911546.00	0.00	41911546.00
6	COSTOS DE VENTAS	2083882004.00	816898177.00	52177135.00	2848603046.00
6.3	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	2083882004.00	816898177.00	52177135.00	2848603046.00
6.3.10	SERVICIOS DE SALUD	2083882004.00	816898177.00	52177135.00	2848603046.00
6.3.10.01	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	432833357.00	170438069.00	0.00	603071426.00
6.3.10.15	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	263310101.00	114707652.00	0.00	378017753.00
6.3.10.17	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	224775234.00	58297474.00	0.00	283072708.00
6.3.10.18	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE PROMOCION Y PREVENCION	310492801.00	134787248.00	0.00	445280048.00
6.3.10.25	HOSPITALIZACION - ESTANCIA GENERAL	119903559.00	41377339.00	0.00	161280898.00
6.3.10.40	APOYO DIAGNOSTICO - LABORATORIO CLINICO	237000821.00	87575573.00	0.00	324576394.00
6.3.10.41	APOYO DIAGNOSTICO - IMAGENOLOGIA	158344113.00	97749022.00	0.00	256083135.00
6.3.10.50	APOYO TERAPEUTICO - REHABILITACION Y TERAPIAS	41654847.00	10522288.00	52177135.00	0.00
5.3.86	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	11000000.00	0.00	11000000.00
5.3.86.05	LICENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3.86.08	SOFTWARES	0.00	11000000.00	0.00	11000000.00
5.8	OTROS GASTOS	4034457.00	2367805.00	0.00	6402062.00
5.8.02	COMISIONES	4034457.00	2367805.00	0.00	6402062.00
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	4034457.00	2367805.00	0.00	6402062.00
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.8.90.19	PERDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00





**MANUAL DE PROCESOS Y
PROCEDIMIENTOS**
OFICINA CONTROL INTERNO
SEGUIMIENTO A LA RENDICION DE CUENTA

CODIGO: 10021
Versión: 03
Página 26 de 35

6.3.10.66	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	193276085.00	66438916.00	0.00	259715001.00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	8248711.00	0.00	0.00	8248711.00
8.3.33	FACTURACION GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	8248711.00	0.00	0.00	8248711.00
8.3.33.16	EMPRESAS PROMOTORAS DE SALUD	843553.00	0.00	0.00	843553.00
8.3.33.19	COMPANIAS DE SEGUROS	7386658.00	0.00	0.00	7386658.00
8.3.33.21	ENTIDADES DE REGIMEN ESPECIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
8.3.33.22	INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	18500.00	0.00	0.00	18500.00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-8248711.00	0.00	0.00	-8248711.00
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-8248711.00	0.00	0.00	-8248711.00
8.9.15.17	FACTURACION GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	-8248711.00	0.00	0.00	-8248711.00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	5174157937.00	0.00	0.00	5174157937.00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	5174157937.00	0.00	0.00	5174157937.00
9.1.20.02	LABORALES	271263079.00	0.00	0.00	271263079.00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	4902894858.00	0.00	0.00	4902894858.00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-5174157937.00	0.00	0.00	-5174157937.00
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-5174157937.00	0.00	0.00	-5174157937.00
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	-5174157937.00	0.00	0.00	-5174157937.00



LISTA DE CHEQUEO

CRITERIO	CUMPLE			OBSERVACIONES
	SI	NO	NO APLICA	
Operaciones Reciprocas	X			Se verifica que los valores registrados coincidan con lo reportado en las respectivas cuentas del Activo, Pasivo, Gastos e Ingresos de los Estados Financieros. Se confrontan cifras reportadas por la entidad en este informe con las cifras reportadas por las entidades con las que se tuvo la operación recíproca. Se analiza lo dispuesto en el instructivo de cierre contable.
Caja Menor	X			Se verifica que el manejo de la Caja Menor de la entidad se haya realizado de acuerdo con los procedimientos establecidos por la entidad.
Cuentas Bancarias	X			Se determina que se aplique la normatividad y políticas contables relacionadas con el manejo y destinación de las cuentas bancarias de las entidades Públicas. Se verifica la elaboración de las conciliaciones bancarias conforme a lo establecido en las políticas contables de la entidad. Se confronta el saldo del libro de bancos reflejado en la conciliación con el saldo de la misma cuenta en los libros contables auxiliares de bancos.
Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	X			Se verifica que se dé cumplimiento al procedimiento establecido en las políticas contables de la entidad depreciación, deterioro y registro en forma individual de cada uno de los Activos Propiedades Planta y Equipo.
Garantía para el Manejo de Fondos y Bienes de la Entidad	X			Se verifica que las pólizas tomadas cubran los amparos para los bienes del estado, establecidos en la normatividad



				vigente y que cumplan con todos los requisitos de Ley establecidos
Sistema de Control Interno Contable	X			Se confronta con la Evaluación de Control Interno Contable.
Elaboración y verificación de la información a rendir.		X		La contadora Una vez elaborados los informes a rendir de conformidad con la normatividad vigente aplicable, revisa el contenido de los formatos y demás información requerida por la CDVC para realizar el procedimiento de Rendición de Cuenta en Línea.
Verificación de Información Financiera Reportada			X	Una vez cargada, la contadora verifica que la información reportada en los procesos enunciados cumpla con los requisitos establecidos en la normatividad aplicable, y se encuentre reportada de acuerdo a las normas y directrices expedidas por la CGN aplicable a cada sujeto de control de conformidad con su naturaleza jurídica y el marco normativo al que pertenezca.
Verificación de Información Contractual Reportada			X	Una vez cargada, la información no se evidencia verificación de la información reportada que cumpla con los requisitos establecidos en la normatividad vigente y se encuentre reportada en SECOP de acuerdo a lo estipulado en el Estatuto de Contratación.
Verificación de Información Estratégica Reportada			x	Una vez cargada, no se evidencia verificación que la información reportada cumpla.
Verificación de Información Reportada para consolidar y rendir.			X	Una vez verificada la información reportada en cada módulo la Representante Legal de la entidad realiza la consolidación y rendición respectiva de acuerdo al periodo y tipo. Se tiene en cuenta: * Plan Financiero * Plan de Gestión * Presupuesto, Tesorería, y Cierre Fiscal * Presupuesto Inicial, movimientos Presupuestales, compromisos,





MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS OFICINA CONTROL INTERNO SEGUIMIENTO A LA RENDICION DE CUENTA	CODIGO: 10021
	Versión: 03
	Página 29 de 35

			modificaciones, obligaciones, recaudos, gastos, ejecuciones presupuestales de ingresos y gastos * Estados financieros * Contratos y sus modificaciones
Verificación Principio de Oportunidad	x		La Oficina de Control Interno verifica que se cumpla con el principio de oportunidad con la rendición de cuentas en las fechas establecidas por la CDVC las cuales están establecidas en el Cronograma fijado para tal fin. Se verifica la oportunidad en el SECOP.
Verificación Principio de Transparencia	x		La Oficina de Control Interno verifica que se cumpla con el principio de transparencia con la publicación de los estados financieros en la página web de la entidad, debidamente aprobados y certificados y que se haya rendido a la CGN. Así mismo verifica que la información contractual se encuentre publicada y se haya reportado en el SECOP.

GESTION LEGAL

Como primer elemento del seguimiento en el SECOP, es la revisión de la elaboración y publicación del Plan Anual de Adquisiciones dando cumplimiento a los lineamientos de Colombia Compra Eficiente, quien establece que todas las entidades del Estado deben publicar dicho Plan a mas tardar el 28 de enero de cada año, identificando los bienes y servicios con el Clasificador de Bienes y Servicios de Naciones Unidas – UNSPSC.

En este caso en concreto, se verificó que la ESE Hospital San José de Restrepo viene dando cumplimiento a la elaboración y publicación de dicho Plan, el cual fue publicado en la página web de la entidad: <https://hsjrestrepo.gov.co/wp-content/uploads/2.-Plan-Anual-de-Adquisiciones.pdf> y en la plataforma del SECOP II, publicado en enero del año 2022, para la misma vigencia, por un valor de TRES MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y SEIS MILLONES TREINTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS (\$3.846.039.477)

GESTION JURIDICA

Una vez revisada la muestra aleatoria efectuada a la contratación realizada por la E.S.E. Hospital Sal José de Restrepo Valle, se pudo constatar que la ESE Hospital





San José de Restrepo Valle, publicó a través de la plataforma SIA OBSERVA 75 plataforma del SECOP I, un total de 37 contratos, en la plataforma del SECOP II, un total de 38 contratos, para un total de 75 contratos suscritos con corte al 31 de diciembre de 2022:

N°	Contratista	SECOP	SIA Observa	Diferencia	Observaciones
1	AGREMIACION SINDICAL DE TRABAJADORES ASPROIN	\$320.000.000	\$320.000.000	IGUALDAD	
2	ENSALUD COLOMBIA S.A.S	\$ 22.000.000	\$ 22.000.000	IGUALDAD	
3	KENOVIX SAS	\$ 24.000.000	\$ 24.000.000	IGUALDAD	
4	VENUS INGENIERIA DE SOFTWARE LIMITADA	\$132.000.000	\$132.000.000	IGUALDAD	
5	ARBELAEZ SERGIO	\$ 12.000.000	\$ 12.000.000	IGUALDAD	
6	RH SAS	\$ 4.800.000	\$ 4.800.000	IGUALDAD	
7	ANNAR DIAGNOSTICA IMPORT S.A.S	\$ 72.000.000	\$ 72.000.000	IGUALDAD	
8	BUSTOS GARCIA MARIELA	\$ 31.800.000	\$ 31.800.000	IGUALDAD	
9	VALLEJO CARRILLO OSWALDO	\$ 42.000.000	\$ 42.000.000	IGUALDAD	
10	DISTRACOM S.A	\$ 30.000.000	\$ 30.000.000	IGUALDAD	
11	ES.ARQUITECTONIC A S.A.S	\$575.000.000	\$575.000.000	IGUALDAD	
12	MAURICIO TAFUR	\$ 30.000.000	\$ 30.000.000	IGUALDAD	
13	RIVAS DELGADO EDWIN LEANDRO	\$ 25.000.000	\$ 25.000.000	IGUALDAD	
14	CATHERIN TOBAR GOMEZ	\$ 12.500.000	\$ 12.500.000	IGUALDAD	




15	JOSE EDWARD VIAFARA BRAVO	\$ 8.250.000	\$ 8.250.000	IGUALDAD	
16	HINCAPIE MUÑOZ LAURA MARCELA	\$ 9.000.000	\$ 9.000.000	IGUALDAD	
17	AGREMIACION SINDICAL DE TRABAJADORES ASOCIADOS ASPROIN	\$ 680.000.000	\$680.000.000	IGUALDAD	
18	ENSALUD COLOMBIA S.A.S	\$110.000.000	\$110.000.000	IGUALDAD	
19	NAVARRO BARRAZA JIMMY JOSE	\$ 15.000.000	\$ 15.000.000	IGUALDAD	
20	LEDEZMA VIDAL ARMEN	\$ 16.500.000	\$ 16.500.000	IGUALDAD	
21	VANEGAS ATEHORTUA VIVIAN OBAYAN	\$ 2.100.000	\$ 2.100.000	IGUALDAD	
22	NARVAEZ DUQUE LORENA	\$ 24.000.000	\$ 24.000.000	IGUALDAD	
23	PADILLA OROZCO LEIDY JOHANA	\$ 1.472.000	\$ 1.472.000	IGUALDAD	
24	VERGARA QUINTERO MAURICIO GIOV	\$ 7.500.000	\$ 7.500.000	IGUALDAD	
25	ESMERANDA RESTREPO RODRIGUEZ	\$ 2.584.000	\$ 2.584.000	IGUALDAD	
26	ARTUNDUAGA CUELLAR GRACIELA	\$ 13.567.637	\$ 13.567.637	IGUALDAD	
27	VANEGAS ATEHORTUA VIVIAN OBAYAN	\$ 9.500.000	\$ 9.500.000	IGUALDAD	
28	HEDSON ALBERTO GARCIA CALERO	\$ 2.700.000	\$ 2.700.000	IGUALDAD	
29	SYNLAB COLOMBIA SAS	\$ 2.000.000	\$ 2.000.000	IGUALDAD	
30	HINCAPIE MUÑOZ LAURA MARCELA	\$ 9.000.000	\$ 9.000.000	IGUALDAD	
31	HEDSON ALBERTO GARCIA CALERO	\$ 13.875.000	\$ 13.875.000	IGUALDAD	
32	GAVIRIA DELGADO LEDYS YURANY	\$ \$ 7.000.000	\$ 7.000.000	IGUALDAD	
33	RIVAS DELGADO EDWIN LEANDRO	\$ 7.392.000	\$ 7.392.000	IGUALDAD	
34	MAURICIO TAFUR	\$ 3.308.000	\$ 3.308.000	IGUALDAD	

35	MIMI JOHANNA BERMUDEZ MUÑOZ	\$ 2.572.000	\$ 2.572.000	IGUALDAD	
36	LUZ MARY RENDON GOMEZ	\$ 3.200.000	\$ 3.200.000	IGUALDAD	
37	MARIA FERNANDA CAMPO GUTIERREZ	\$ 3.100.000	\$ 3.100.000	IGUALDAD	
38	NAVARRO BARRAZA JIMMY JOSE	\$ 15.760.000	\$ 15.760.000	IGUALDAD	
39	LEDEZMA VIDAL CARMEN	\$ 26.880.000	\$ 16.800.000	DIFERENCIA	Se evidencia error en la digitalización del valor del contrato en el secop.
40	GAVIRIA DELGADO LEDYS YURANY	\$ 26.880.000	\$ 26.880.000	IGUALDAD	
41	VERGARA QUINTERO MAURICIO GIOV	\$ 8.400.000	\$ 8.400.000	IGUALDAD	
42	HINCAPIE MUÑOZ LAURA MARCELA	\$ 12.000.000	\$ 12.000.000	IGUALDAD	
43	HEDSON ALBERTO GARCIA CALERO	\$ 24.000.000	\$ 24.000.000	IGUALDAD	
44	MIMI JOHANA BERMUDEZ MUÑOZ	\$ 20.580.000	\$ 20.580.000	IGUALDAD	
45	RIVAS DELGADO EDWIN LEANDRO	\$ 33.420.000	\$ 33.420.000	IGUALDAD	
46	GAITAN CALDERON GLORIA ISABEL	\$ 19.500.000	\$ 19.500.000	IGUALDAD	
47	LUZ MARY RENDON GOMEZ	\$ 6.400.000	\$ 6.400.000	IGUALDAD	
48	DIEZ ARIAS LUIS CARLOS	\$ 8.000.000	\$ 8.000.000	IGUALDAD	
49	ESCOBAR RUIZ JUAN FELIPE	\$ 8.000.000	\$ 8.000.000	IGUALDAD	
50	LUBIAN LEONARDO FERNANDEZ ALZATE	\$ 8.800.000	\$ 8.800.000	IGUALDAD	
51	VALERIA MORENO MOLINA	\$ 4.296.000	\$ 4.296.000	IGUALDAD	
52	MAURICIO TAFUR	\$ 13.900.000	\$ 13.900.000	IGUALDAD	
53	ROSA ANGELICA LOPEZ GUERRERO	\$ 4.800.000	\$ 4.800.000	IGUALDAD	
54	VALERIA MORENO MOLINA	\$ 16.500.000	\$ 16.500.000	IGUALDAD	
55	CAMILA DUQUE CHAUX	\$ 1.400.000	\$ 1.400.000	IGUALDAD	
56	PEDRO NEL CERON	\$ 1.900.000	\$ 1.900.000	IGUALDAD	
57	JENIFER LOPEZ ERAZO	\$ 1.900.000	\$ 1.900.000	IGUALDAD	

58	CARLOS MANUEL OSPINA TEJADA	\$ 1.900.000	\$ 1.900.000	IGUALDAD	
59	CRISTIAN ALEXANDER SIACHOQUE NOGUERA	\$ 1.900.000	\$ 1.900.000	IGUALDAD	
60	WILMER MALES VELEZ	\$ 1.400.000	\$ 1.400.000	IGUALDAD	
61	ISABEL CRISTINA TURPIALES BEDOYA	\$ 1.400.000	\$ 1.400.000	IGUALDAD	
62	CRISTIAN GUILLERMO GARCIA ESCOBAR	\$ 1.800.000	\$ 1.800.000	IGUALDAD	
63	LOAIZA ARISTIZABAL MARIA ANGELICA	\$ 1.800.000	\$ 1.800.000	IGUALDAD	
64	SANDRA MILENA VALENCIA	\$ 1.800.000	\$ 1.800.000	IGUALDAD	
65	MIRIAM CALVO MONSALVE	\$ 1.800.000	\$ 1.800.000	IGUALDAD	
66	SANDRA PATRICIA MONTENEGRO RODRIGUEZ	\$ 1.800.000	\$ 1.800.000	IGUALDAD	
67	JHON SEBASTIAN RENGIFO ARANGO	\$ 1.800.000	\$ 1.800.000	IGUALDAD	
68	JEANINE ANDREA PARRA PATIÑO	\$ 1.600.000	\$ 1.600.000	IGUALDAD	
69	MARULANDA LINA MARIA	\$ 1.600.000	\$ 1.600.000	IGUALDAD	
70	BETZAIRA PAYAN PALACIOS	\$ 1.600.000	\$ 1.600.000	IGUALDAD	
71	DRA ERICK FERNANDO SAAVE	\$ 1.800.000	\$ 1.800.000	IGUALDAD	
72	DIEGO FERNANDO CALDERON GRISALEZ	\$ 3.000.000	\$ 3.000.000	IGUALDAD	
73	BEATRIZ MARGARITA DIAZ GRANADOS RAMIREZ	\$ 2.500.000	\$ 2.500.000	IGUALDAD	
74	CESAR AUGUSTO MORENO PORTILLA	\$ 1.700.000	\$ 1.700.000	IGUALDAD	
75	FUNDACION MARIA AMPARO CASTAÑO AGUIRRE	\$ 26.000.000	\$ 26.000.000	IGUALDAD	

Valor consolidado en las plataformas

	MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	CODIGO: 10021
	OFICINA CONTROL INTERNO	Versión: 03
	SEGUIMIENTO A LA RENDICION DE CUENTA	Página 34 de 35

Valores SECOP	Valores SIA Observa
75 contratos	75 contratos
\$2.607.236.637	\$2.597.156.637

Se observa diferencia por valor de \$ 10.080.000 (error de digitalización en plataforma del secop) contrato 039 suscrito con LEDEZMA VIDAL CARMEN

DEBILIDADES Y/O DEFICIENCIAS - CONTROL INTERNO


1. Se observó error en el registro de contratación realizado en la plataforma SECOP para el contrato N° 039 de 2022 suscrito con LEDEZMA VIDAL.

HOSPITAL SAN JOSÉ ESE DE RESTREPO VALLE	039-2022	PRESTACIÓN DEL SERVICIO ASISTENCIAL PROFESIONAL COMO MÉDICO EN URGENCIAS, CONSULTA EXTERNA Y CONSULTA EXTRAMURAL EN APOYO A LA GESTIÓN DE LA E.S.E HOSPITAL SAN JOSÉ.	Procesación: 3/16/2022 7:34 PM	26.890.000 COP	Publicado
---	----------	---	--------------------------------	----------------	-----------

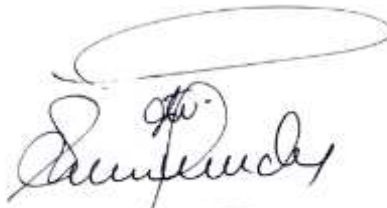
4. RECOMENDACIONES

La Oficina de Control Interno resalta las gestiones adelantadas por el proceso de compras y el proceso de contratación de la entidad, ESE HOSPITAL SAN JOSÉ DE RESTREPO VALLE, donde se ha evidenciado un avance en las labores de publicación de la documentación y actos oficiales de los procesos contractuales realizados durante el periodo 01 de enero al 31 de diciembre de 2022, entendiendo que en ocasiones pueden existir ciertas dificultades en el cargue de información por la conectividad al internet.

- Se recomienda publicar en su totalidad (a) los estudios y documentos previos; (b) el aviso de convocatoria; (c) los pliegos de condiciones o la invitación; (d) las adendas; (e) la oferta; (f) el informe de evaluación; (g) el contrato; (h) informes de los supervisores y/o interventores de los contratos y cualquier otro documento expedido por la Entidad Estatal durante el Proceso de Contratación, ya que en su gran mayoría, esto, no se está publicando y por lo tanto no se encuentra disponible en su totalidad para la consulta de la ciudadanía.

	MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	CODIGO: 10021
	OFICINA CONTROL INTERNO	Versión: 03
	SEGUIMIENTO A LA RENDICION DE CUENTA	Página 35 de 35

- Publicación en la página web de la entidad, sobre el proceso de contratación adelantada por la ESE. los cuales deben estar disponibles para que puedan ser consultados por la ciudadanía.
- Revisar todos los procesos pendientes de liquidación para proceder oportunamente de acuerdo con la normatividad vigente.
- Articular el Plan Anual de Adquisiciones con la gestión de la ESE Hospital San José de Restrepo Valle de tal manera que el PAA sea la hoja de ruta a seguir, proyectando montos a invertir acorde a las necesidades de la entidad.
- Es importante que cada dueño de proceso verifique la información a rendir a través de los diferentes aplicativos, de manera que se garantice la compatibilidad de esta, evitando de esta manera posibles observaciones por parte de los entes de control.
- Se debe continuar realizando verificación constante a las fechas definidas para reporte de informes con el fin de garantizar su cumplimiento, evitando presentación extemporánea de los mismos, lo cual podría generar sanciones.
- Es importante llevar un control en relación a la rendición de contratos en la plataforma SIA OBSERVA de manera que tenga equivalencia entre lo rendido en dicho aplicativo y lo publicado en el SECOP II de esta manera se estaría garantizando cumplimiento a lineamientos normativos.
- Se recomienda que el proceso de contratación y el proceso de compras, continúen con el fortalecimiento de la cultura del autocontrol en la realización de las diferentes actividades inherentes a los procesos de gestión contractual, con el fin de cumplir con todos los lineamientos impartidos por el gobierno nacional.
- Se recomienda que el proceso de contratación y el proceso de compras, continúen con el fortalecimiento de la cultura del autocontrol en la realización de las diferentes actividades inherentes a los procesos de gestión contractual, con el fin de cumplir con todos los lineamientos impartidos por el gobierno nacional.



SARA PATRICIA ARISMENDY MIRANDA
 Asesora de Control Interno - E.S.E. Hospital San José