Tema del Informe: Informe de actividades realizadas en el mes de Septiembre: Depuración de la cuenta contable 19060401 Anticipo para Adquisición de Bienes y Servicios, hasta 31 de diciembre de 2022	**Fecha**			**Informe N°**
	Día	**Mes**	**Año**	
	13	12	2023	04

Tipo de informe: Parcial	X	Final		

Contratista: Omar Higidio López

Contrato No. 2023000459

Descripción del Informe de Actividades

Mediante contrato de prestación de servicios profesionales No 2023000459 se estableció la actividad de Depuración de la cuenta contable 19060401 ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS, hasta 31 de diciembre de 2022.

Durante la ejecución del contrato, se realizaron las siguientes actividades:

- Se continuó el proceso de depuración contable hasta el 31 de diciembre de 2022 de la cuenta 19060401 Anticipo para la Adquisición de bienes y Servicios, una vez realizado el seguimiento en los sistemas financieros HAS, ACCESS Y SYSMAN se observa que dicha cuenta trae saldo acumulado desde años anteriores y posteriores a la vigencia 2006 por valor de $**152.329.734,89**; de los cuales se ajustaron el valor de $ 124.200.000, quedando un saldo acumulado en la cuenta Anticipos por el valor de $ 28.129.734,89.

- Del saldo Acumulado $ **28.129.734,89** Se observa que desde el año 2006 hasta la actualidad se crearon anticipos con su respectivo COM y que fueron pagados según su correspondiente Egreso, pero que hasta la fecha los valores pagados siguen como saldos de anticipos, lo cual suman 14.975.664,89 como se desglosan en la siguiente tabla.
- Se envió oficio a través de correo electrónico y por correo certificado a cada tercero solicitando factura o documento que certifique la prestación del servicio a la Entidad, a lo cual solo hay respuesta de Clínica Bellatriz, Corporación Banco de Ojos del Valle y de Fundación Santa Fe de Bogotá, respuestas donde nos informan que realizarán las gestiones con respecto a lo solicitado.
- Se anexa oficios enviados al final del presente informe.

NIT.	TERCERO	DETALLES	VALOR
814004714-1	CLINICA BELLATRIZ SAS.	Con el COM-2008001238 del 24 de abril de 2008 se genera el anticipo por el valor de $270.000 con Detalle avance para la atención a Jaime Rosas, 12 sesiones de Fototerapias. Luego se genera el ACO-2008000102 del 23 de mayo de 2008, Anulación de órdenes de pago con Detalle avance para la atención a Jaime Rosas. Se crea nuevamente el anticipo con el COM-20081723 del 23 de mayo de 2008 por valor de $270.000; valor que fue pagado mediante EGR-2008002150 del 23 de mayo de 2008, CDP-2008000582, SGP-acciones no poss. El mencionado valor en el año 2018 fue reclasificado y no ha sido cruzado hasta la actualidad.	$270.000
805023778	CORPORACION BANCO DE OJOS DEL VALLE	Con el COM-2010009259 del 21 de octubre de 2010 se genera el anticipo por el valor de $1.150.000 con Detalle avance para la atención a Celso Jurado, fallo tutela 2010-00222-00. El valor fue pagado según EGR-2010009977 del 22 de octubre de 2010, CDP-2010004746, acciones no poss SGP-RED PRIVADA. El mencionado valor fue reclasificado en el año 2018 y no ha sido cruzado hasta la actualidad.	$1.150.000
67000634	DOLY NUBIA PANTOJA GUERRERO	Se creó el anticipo con los siguientes COM: COM-2012002804 del 03 de julio de 2012 por valor de $4.000.000	$2.504.000

		COM-2012002805 del 04 de julio de 2012 por valor de $6.000.000 Total, los dos COM $10.000.000. Con detalle anticipo del CPS de salud 981-12 atención a pacientes no Poss. Se legaliza con los siguientes LAV: LAV-2013000167 del 14 de junio de 2013 por valor de $1.870.000 LAV-2013000168 del 14 de junio de 2013 por valor de $5.626.000 Total, los dos LAV $7.496.000. El valor fue pagado en su totalidad según los siguientes Egresos: EGR-2012003366 del 11 de julio de 2012 por valor de $4.000.000 EGR-2012003367 del 11 de julio de 2012 por valor de $6.000.000. Queda un saldo pendiente por cruzar por el valor de $2.504.000, el cual fue reclasificado en el año 2018 y se mantiene sin descontar hasta la actualidad.	
16732581	EDISON CASTRO VELASCO	Con el COM-2011003365 del 27 de julio de 2011 se genera el anticipo por el valor de $1.520.000 con Detalle anticipo para la atención a José Villa Rincón, tutela 2010-00326, fallo tutela 2010-00222-00. El valor fue pagado según EGR-2011003772 del 27 de julio de 2011, CDP-2011000910, acciones no poss SGP. El mencionado valor fue reclasificado en el año 2018 y no ha sido cruzado hasta la actualidad.	$1.520.000
890900518	FUNDACION HOSPITALARIA SAN VICENTE DE PAUL	Con el COM-2010001322 del 18 de marzo de 2010 se genera el anticipo por el valor de $3.084.465 con Detalle anticipo para la atención a Eduardo Efraín Erazo. El valor fue pagado según EGR-2010001675 del 19 de marzo de 2010, CDP-2010001187, acciones no poss SGP-RED PRIVADA. Se crea el CDC-2012200193 del 28 de diciembre de 2012 en el que se reclasifica el saldo acumulado por valor de $985.314 el cual viene desde años anteriores a la vigencia 2006. A la actualidad el valor pagado ($3.084.465) no ha sido cruzado y fue reclasificado en el año 2018 conjuntamente con el valor de años anteriores (985.314). Total total reclasificado en enero de 2018 $4.069.779.	$3.084.465
860037950	FUNDACION SANTA FE DE BOGOTA	Con el COM-2012006103 del 22 de noviembre de 2012 se genera el anticipo por el valor de $134.400 con Detalle anticipo para la atención a Javier Muñoz López, según tutela 2011-00062-00 y concepto jurídico OAJ-15962-12 y seguimiento del Dr. Hernán Díaz oficina atención al usuario. El valor de $134.400 fue pagado según EGR-2012007563 del 18 de diciembre de 2012, CDP-2012002607, acciones no poss –R.C A la actualidad el valor pagado ($134.400) no ha sido cruzado y fue reclasificado en el año 2018 conjuntamente con un saldo de $233.720, que viene desde años anteriores a la	$134.400

Calle 18 N° 28-41 Plazuela de Bombona - San Juan de Pasto - Nariño - Colombia
Conmutador: (602) 7235428 - (602) 7244436
www.idsn.gov.co
@idsnestacontigo

		vigencia 2006. Total, reclasificado en enero de 2018 $368.100.	
860015536	HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO	Con el COM-2010008190 del 27 de septiembre de 2010 se genera el anticipo por el valor de $1.205.000 con Detalle avance para la atención a Freddy Rodríguez, tutela 2008-00272. El valor fue pagado en su totalidad según EGR-2010008996 del 29 de septiembre de 2010, CDP-2010002853, Desplazados. El mencionado valor fue reclasificado en el año 2018 y no ha sido cruzado hasta la actualidad.	$1.205.000
890301430	INSTITUTO DE RELIGIOSAS DE SAN JOSE DE GERONA	Con el COM-2008005593 del 31 de octubre de 2008 se genera el anticipo por el valor de $16.000.000 con Detalle avance para la atención a Viviana Cifuentes Bastidas. El valor fue pagado en su totalidad según EGR-2008006543 del 06 de noviembre de 2008, CDP-2008000958, SGP-Acciones no poss. Se crea el LAV-2009000296 del 27 de julio de 2009 por valor de $15.680.000, queda un saldo de $ 320.000 por cruzar. El saldo de $320.000 fue reclasificado en el año 2018 y no ha sido cruzado hasta la actualidad.	$320.000
27149343	MARIA FANNY GOMEZ URBANO	Se creó el anticipo con los siguientes COM: COM-2010002061 del 07 de abril de 2010 por valor de $1.000.000 Con detalle avance para desplazamiento al Charco, Olaya Herrera y Santa Barbara del 11 al 17 de abril de 2010 IVC a prestadores de servicios. COM-2010004170 del 25 de mayo de 2010 por valor de $200.000 Con detalle avance para transporte acuático, comisión Luis Revelo. COM-2010008268 del 30 de septiembre de 2010 por valor de $1.000.000 Con detalle avance compra de combustibles, comisión oficial a la costa Pacífica Nariñense. Total, los tres COM $2.200.000. El valor fue pagado en su totalidad según los siguientes Egresos: EGR-2010002199 del 09 de abril de 2010 por valor de $1.000.000, CDP 2010001731, Viáticos y gastos de viaje-Recursos D. EGR-2010004840 del 31 de mayo de 2010 por valor de $200.000, CDP 2010002456 Transporte asuntos Étnicos R.C EGR-2010009152 del 01 de octubre de 2010 por valor de $1.000.000, CDP 2010004413, Convenio ERI Salud Pública IRC	$2.197.800

		Se crea REC-2010003401 del 16 de diciembre de 2010 por valor de $2.200 co detalle: pago por concepto devolución avance. Queda un saldo pendiente por cruzar por el valor de $2.197.800, el cual fue reclasificado en el año 2018 y se mantiene sin descontar hasta la actualidad.	
900021716	SOCIEDAD UNIDAD DE NEUROFISIOLOGIA LTDA	Con el COM-2009010665 del 29 de octubre de 2009 se genera el anticipo por el valor de $2.590.000 con Detalle anticipo para la atención a Juan Ordoñez, tutela 2009161. El valor fue pagado según EGR-2009010741 del 30 de octubre de 2009, CDP-2009004275 Sentencias y Conciliaciones - SGP. El mencionado valor fue reclasificado en el año 2018 y no ha sido cruzado hasta la actualidad.	$2.590.000

- Es de aclarar que con respecto a los valores anteriores a la vigencia 2006 no existe información detallada de dichos saldos; por lo tanto, no es posible realizar el proceso de depuración contable toda vez que no se encontraron soportes. Se solicitó concepto a la oficina Asesora Jurídica, Ante lo cual la oficina jurídica responde mediante nota interna N.200211809 ampliar información con referencia a: *"1. Definir cuáles fueron las fuentes de recursos que se destinaron para pagar los anticipos, 2. Cuáles fueron los procesos que se iniciaron para recuperar estos recursos, favor detallar la trazabilidad". Se adjunta oficio: SG-20033050-23 y nota interna.*

15 SEP 2023

Instituto Departamental de Salud de Nariño
F-PGED05-07 01

SG-20033050-23

San Juan de Pasto, 15 de septiembre 2023

Doctor
YOAN LENIN CASTRO ACEVEDO
Profesional Universitario
IDSN
Pasto N

Asunto: solicitud concepto Jurídico

Cordial Saludo

Dando alcance al Contrato No. 2023000459 y Contrato No. 2023000224, la oficina de tesoreria se encuentra realizando proceso de depuración contable hasta el 31 de diciembre de 2022 de la cuenta 19060401 Anticipo para la Adquisición de bienes y Servicios, una vez realizado el seguimiento en los sistemas financieros HAS, ACCESS Y SYSMAN se observa que dicha cuenta trae saldo acumulado desde años anteriores a la vigencia 2006 hasta la actualidad y se observa que no existe información detallada de dicho valor; por lo tanto, no es posible realizar el proceso de depuración contable toda vez que no se encontraron soportes.
Por lo anterior expuesto, se solicita respetuosamente se emita concepto Jurídico en el que se informe si aplica la prescripción de la Cuenta Anticipo para Adquisición de bienes y Servicios y así poder dar continuidad al proceso de depuración contable.

SC-CER95915

CO-SC-CER95915

CUENTA 19060401 ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

NIT.	TERCERO	ACUMULADO
814003327	ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE BRIGADAS DE EMERGENCIA	360.000
800215642	CLÍNICA UROLÓGICA SALUS SA	2.402.123
805001109	CONTACTVISION LTDA	550.000
800224709	FUNDACIÓN BANCO DE OJOS DEL OCCIDENTE COLOMBIANO	1.486.750
890900518	FUNDACIÓN HOSPITALARIA SAN VICENTE DE PAUL	985.314
860037950	FUNDACIÓN SANTA FE DE BOGOTA	233.700
890303461	HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA	433.000
805022348	OFTALASER	3.921.688
899999017	SOCIEDAD DE CIRUGÍA DE BOGOTA HOSPITAL SAN JOSE	292.271
890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	1.820.000
99999999999	VARIOS	231.000

Calle 15 N° 28-41 Plazuela de Bomboná - San Juan de Pasto - Nariño - Colombia
Conmutador: (602) 7235428 - (602) 7244436
www.idsn.gov.co
Instituto Departamental de Salud de Nariño
@idsnestacontigo

CO-SC-CER95915 SC-CER95915
COMPROMETIDOS CON LA CALIDAD

Instituto Departamental de Salud de Nariño
F-PGED05-07 01

RECLASIFICACION CUENTA ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

AÑOS	CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA
Antes del año 2006 al 2017	142012	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS
En el año 2018 a la actualidad	19060401	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Agradezco su amable colaboración y atención

NATHALIA CRISTINA ARTEAGA
Tesorera General IDSN

Instituto Departamental de Salud de Nariño
Calle 15 N° 28-41 Plazuela de Bomboná - San Juan de Pasto - Nariño - Colombia
Conmutador: (602) 7235428 - (602) 7244436
www.idsn.gov.co
@idsnestacontigo

Instituto Departamental de Salud Nariño	NOTA INTERNA		
	Codigo: F-PGED05-06	Version: 01	Fecha: 23-08-2013

OFICINA ASESORA JURIDICA

Fecha:	Dia	20	Mes	09	Año	2023	No.	20011809

Para: NATHALIA CRISTINA ARTEAGA LEGARDA
TESORERA

De: YOAN LENIN CASTRO ACEVEDO
Jefe Oficina Asesora Juridica

Asunto: DEVOLUCION SOLICITUD OFICIOS SG-20033049-23 / SG-20033050-23

Cordial saludo Dra. Nathalia.

De manera atenta y con el objetivo de revisar acertadamente los casos por usted expuestos, le solicito ampliar la informacion de la siguiente manera:

1. Definir cuales fueron las fuentes de recursos que se destinaron para pagar los anticipos.
2. Cuales fueron los procesos, en su momento, que se iniciaron para recuperar estos recursos, favor detallar la trazabilidad

Agradezco su colaboración.

Pdo Nathalia Arteaga
y. 21/09 hrs

YOAN LENIN CASTRO ACEVEDO
Jefe Oficina Asesora Juridica

Anexo (s): 10 Folios
Elaboró:
\\CORRESPONDENCIA\IDSN_UC

- Se envió oficio a los terceros que se relacionan en la siguiente tabla, a través de correo electrónico y por correo certificado a cada tercero solicitando documento soporte de pago, de los cuales se obtuvo respuesta de Fundación Santa Fe de Bogotá y Fundación Banco de Ojos de Occidente Colombiano; respuestas donde nos informan que realizarán las gestiones con respecto a lo solicitado.
- Se anexa oficios enviados al final del presente informe.

Cra. 28 Nº 28-41 Plazuela de Bombona - San Juan de Pasto - Nariño - Colombia
Conmutador: (602) 7235428 - (602) 7244436
www.idsn.gov.co
@idsnestacontigo

CUENTA 19060401 ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS ANTERIORES A LA VIGENCIA 2006

NIT.	TERCERO	ACUMULADO
814003327	ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE BRIGADAS DE EMERGENCIA	360.000
800215642	CLÍNICA UROLÓGICA SALUS SA	2.402.123
805001109	CONTACTVISION LTDA	550.000
800224709	FUNDACIÓN BANCO DE OJOS DEL OCCIDENTE COLOMBIANO	1.486.750
890900518	FUNDACIÓN HOSPITALARIA SAN VICENTE DE PAUL	985.314
860037950	FUNDACIÓN SANTA FE DE BOGOTA	233.700
890303461	HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE EVARISTO GARCIA	433.000
805022348	OFTALASER	3.921.688
899999017	SOCIEDAD DE CIRUGÍA DE BOGOTA HOSPITAL SAN JOSE	292.271
890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	1.820.000
99999999999	VARIOS	231.000
	TOTAL ANTES DEL AÑO 2006	**12.715.846**

NOHORA CECILIA ESPINOSA PÉREZ

NIT	DETALLES	VALOR
3455 1331	Con respecto al saldo de $438.224, a nombre de la señora **Nohora Cecilia Espinosa Pérez**, se revisó en los auxiliares, pero no se encontró información detallada en el Sistema Actual SYSMAN, ni valores que coincidan con dicho saldo. no fue posible encontrar un contacto o correo electrónico, por lo tanto, se envió oficio a través de correo certificado, el cual fue devuelto por desconocimiento del destinatario. Se anexa Oficio enviado al final del presente informe.	$438.224

NUEVO SALDO POR DEPURAR	**28.129.734,89**
TOTAL SALDOS PAGADOS Y SIN LEGALIZAR A LA ACTUALIDAD	**14.975.664,89**
SALDOS ANTERIORES A LA VIGENCIA 2006 SIN INFORMACION	**12.715.846**
SALDO SIN INFORMACION NOHORA CECILIA ESPINOSA PEREZ	**438.224**

OFICIOS ENVIADOS A TERCEROS- ANTICIPOS

ANEXO 1. ..\..\Oficios enviados Anticipos\Banco Ojos de Occidente Colombiano (1).pdf

ANEXO 2..\..\Oficios enviados Anticipos\Brigadas de emergencia (1).pdf

ANEXO 3..\..\Oficios enviados Anticipos\Clínica Bellatriz SAS (1).pdf

ANEXO 4..\..\Oficios enviados Anticipos\Contactvision Ltda (1).pdf

ANEXO 5..\..\Oficios enviados Anticipos\Corporación Banco de Ojos del Valle (1).pdf

ANEXO 6..\..\Oficios enviados Anticipos\Doly Nubia Pantoja Guerrero.pdf

ANEXO 7..\..\Oficios enviados Anticipos\Edison Castro Velasco (1).pdf

ANEXO 8..\..\Oficios enviados Anticipos\Fundación Hospitalaria San Vicente de Paúl 01 (1).pdf

ANEXO 9..\..\Oficios enviados Anticipos\Fundación Santa Fe de Bogotá 01 (1).pdf

ANEXO 10..\..\Oficios enviados Anticipos\Hospital Universitario del valle Evaristo García (1).pdf

ANEXO 11..\..\Oficios enviados Anticipos\Hospital Universitario San Ignacio (1).pdf

ANEXO 12..\..\Oficios enviados Anticipos\Instituto de Religiosas San Jose de Gerona (1).pdf

ANEXO 13..\..\Oficios enviados Anticipos\María Fanny Gómez Urbano (1).pdf

ANEXO 14..\..\Oficios enviados Anticipos\Nohora Cecilia Espinosa Perez (1).pdf

ANEXO 15..\..\Oficios enviados Anticipos\Oftalaser (1).pdf

ANEXO 16..\..\Oficios enviados Anticipos\Sociedad de Cirugía de Bogotá Hospital San José (1).pdf

ANEXO 17..\..\Oficios enviados Anticipos\sociedad Unidad de Neurofisiología Ltda (1).pdf

ANEXO 18..\..\Oficios enviados Anticipos\Universidad de Antioquía (1).pdf

ANEXO 19..\..\Oficios enviados Anticipos\Urologicos Salud SAS (1).pdf

Calle 19 No 28-41 Plazuela de Bombona - San Juan de Pasto - Nariño - Colombia
Conmutador: (602) 7235428 - (602) 7244436
www.idsn.gov.co
@idsnestacontigo

Se recomienda a la oficina de Tesorería realizar el siguiente ajuste contable y afectar la cuenta de Resultados correspondiente:

CUENTAS	DETALLE	DEBITO	CREDITO
19060401	ANTICIPO PARA LA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		28.129.734,89
31090101	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	28.129.734,89	
	SUMAS IGUALES	**28.129.734,89**	**28.129.734,89**

Contratista OMAR HIGIDIO LOPEZ T.P 146790-T	**Firma**
Vo.Bo. Interventor o supervisor(a) Dra. NATHALIA ARTEAGA LEGARDA	**Firma**