



CIALWIO.

CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



876
49

CMP-1.3.3. 053 -15

0 1 4 0

Pereira, 19 FEB 2015

Doctora
YULIETH PORRAS OSORIO
Gerente
Empresa de Energía de Pereira S.A E.S.P
Ciudad

Asunto: Revisión y pronunciamiento sobre la "Rendición de la Cuenta vigencia 2014".

La Contraloría Municipal de Pereira, de conformidad con la Ley 42 de 1993 y la Resolución 197 de noviembre de 2013, la cual "reglamenta la Rendición de la Cuenta", emite un pronunciamiento sobre la revisión de forma de la información, allegada por el sujeto de control fiscal, a través del Sistema Integrado de Auditoría - SIA.

Es importante aclarar, que el Artículo 13 de la Resolución N° 197 de 2013, emitida por este organismo de control, indica que se entiende por no rendida la cuenta, cuando: 1. No se presentó dentro del término establecido en el artículo 12 de la presente Resolución. 2. La información sea incompleta. 3. No se rinda en el Sistema Integrado de Auditoría (SIA). 4. No se cierra la cuenta en el Sistema Integrado de Auditoría (SIA), en caso de configurarse los eventos anteriores, se dará aplicación a lo dispuesto en el artículo 101 de la Ley 42 de 1993.

El presente informe, se da a conocer de manera oportuna y contempla el estado de la Rendición de la Cuenta, de acuerdo con los instructivos de rendición y los formularios adoptados, destacando que los documentos físicos y magnéticos que soporten la cuenta, reposarán en los archivos de las correspondientes entidades, a disposición de la Contraloría Municipal de Pereira, quien podrá solicitarlos, consultarlos o evaluarlos en cualquier tiempo.

Atentamente,

JOSE NELSON ESTRADA HENAO
Contralor Municipal

CMP-053/Aura Lyda
Anexo: Informe cuatro (4) folios
Reviso Dra. Luz Mery Sandoval Aldana Directora Técnica de Auditoría:



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



50

**CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA
DIRECCION TECNICA DE AUDITORIAS**

INFORME REVISION FORMAL

**RENDICION DE LA CUENTA ANUAL CONSOLIDADA
VIGENCIA FISCAL 2014**

SEGÚN RESOLUCION Nº 197 DE NOVIEMBRE DE 2013

**ENTIDAD
EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA S.A E.S.P**

PEREIRA, FEBRERO 18 DE 2015



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



51

1. ALCANCE

El control fiscal es una función pública que ejercerá la Contraloría Municipal de Pereira, con el propósito de velar en representación de la ciudadanía Pereirana, por el adecuado uso de los recursos públicos de la municipalidad, de acuerdo con los principios esenciales del control fiscal, que se refieren a la gestión realizada por quienes ordenan o disponen de los recursos y a los resultados obtenidos con la inversión de los mismos.

El presente informe corresponde a la revisión de forma de la Rendición de la Cuenta de la vigencia 2013 de conformidad con la Resolución N° 197 de 2013, para la rendición anual que tiene por objeto prescribir los métodos y la forma de rendir la cuenta, los responsables del manejo de fondos, bienes y/o recursos públicos de las entidades centralizadas y descentralizadas, así como también las Empresas de Servicios Públicos Domiciliarios con base en la ley, que establece como obligación de todos los servidores públicos o persona naturales de responder e informar por la administración, manejo y rendimientos de fondos, bienes o recursos del Municipio y los resultados en el cumplimiento del mandato que le ha sido conferido.

Ley 610 de 2000, indica que se entenderá por *informar*, la acción de comunicar a la Contraloría Municipal de Pereira, sobre la gestión fiscal desplegada con los fondos, bienes y/o recursos públicos y sus resultados. Es así como mediante el proceso Auditor, desarrollado en la Guía Audite Territorial "GAT" adoptada mediante Resolución N° 097 de junio 6 de 2013, revisará la información que como cuenta fiscal rindan los responsables fiscales sobre su gestión fiscal, con el propósito de emitir pronunciamientos sobre la misma, correspondiente al periodo comprendido entre enero 1 a diciembre 31 de la vigencia fiscal que se rinde.

2. PRONUNCIAMIENTO CUENTA ANUAL CONSOLIDADA VIGENCIA 2014

Una vez realizada la verificación en el aplicativo SIA de la Rendición Anual de la Cuenta, remitida a este organismo de control de la vigencia fiscal 2014 con corte a diciembre 31, en cumplimiento de los preceptos contenidos en la citada Resolución, esta Contraloría presenta un informe general del ente sujeto de control acompañado de una matriz que resume el cumplimiento de los diferentes formatos de acuerdo a los instructivos.

Por lo anterior, se concluye que la rendición de la cuenta anual de la Empresa de Energía de Pereira S.A E.S.P para el año 2014, es **favorable**, por cuanto la



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



52

empresa rindió en forma oportuna y en concordancia con la normatividad aplicable a la Entidad.

Lo anterior, tal como se aprecia en el Anexo.

CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA
DIRECCION DE AUDITORIAS
VERIFICACION RENDICION ANUAL AÑO 2014
RESOLUCIÓN No 197 del 20/11/2013
ANEXO

ENTIDAD: EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA S.A E.S.P
REPRESENTANTE LEGAL: YULIETH PORRAS OSORIO

ANEXO	ANEXO No.	DESCRIPCION	R	NR	NA	Observaciones
ANEXO 22		CONTENIDO Y TERMINO DE LA CUENTA- ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS				
	F20_1A_AGR	Contratacion-DIMESTRAL				
	F20_1B_AGR	Contratacion - Prórrogas-DIMESTRAL				
ANEXO 23		CONTENIDO Y TERMINO DE LA CUENTA PERSONERIA MUNICIPAL				
	F05_B_AGR	Propiedad Planta y Equipo, inventario general				
	F07_AGR	Ejecución presupuestal del gasto a diciembre 31				
	F08_AGR	Modificación presupuesto de gastos				
	F11_AGR	Cuentas por pagar				
	F23_CMP	Información adicional, Informe anual de la gestión del representante legal				
	F24_CMP	Plan de compras				
ANEXO 24		CONTENIDO Y TERMINO DE LA CUENTA CONCEJO MUNICIPAL				
	F08_AGR	Modificación presupuesto de gastos				
	F11_AGR	Cuentas por pagar				
	F20_1_AGR	Relación de contratos celebrados por la Corporación				
	F22_CMP	Planes de Mejoramiento				
ANEXO 25		Contenido de la cuenta anual consolidado para las sociedades de economía mixta con participación inferior al 50% y superior al 30% del capital social efectivamente suscrito y pagado				
	F01_AGR	Catálogo de cuentas y anexos				
	ANEXOS	Balance General				
		Estado de Actividad Financiera, económica, social y ambiental				
		Estado de cambios en el Patrimonio				
		Notas a los estados contables				
	F20_1A_AGR	Información contractual: Relación de contratos bimestralmente en todas las modalidades sin importar la cuantía, incluida las modificaciones				
	F23_CMP	INFORMACION ADICIONAL-INFORMES Y OTROS ANEXOS				
		Información de composición accionaria(tipo accionista, nombre o razón social, % part y monto)				
		Informe completo de la revisoria fiscal si esta obligada a tener la revisoria				
ANEXO 26		Contenido de la cuenta anual consolidado para las sociedades de economía mixta con participación inferior al 30% del capital social efectivamente suscrito y pagado				
	F01_AGR	Estados Financieros y anexos				
	ANEXOS	Balance General				
		Estado de Actividad Financiera, económica, social y ambiental				
		Estado de cambios en el Patrimonio				
		Notas a los estados contables				
	F23_CMP	INFORMACION ADICIONAL-INFORMES Y OTROS ANEXOS				
		Informe de gestión del representante legal				
		Información de composición accionaria(tipo accionista, nombre o razón social, % part y monto)				
		Informe completo de la revisoria fiscal				
ANEXO 27		Contenido de la cuenta anual consolidado para las sociedades de economía mixta, empresa de servicios públicos domiciliarios mixta y sociedades comerciales, todas las anteriores en la que el estado tenga una participación accionaria igual o superior al 50% del total del capital social efectivamente suscrito y pagado.				
	F01_AGR	Balance General	X			
		Estado de Actividad Financiera, económica y social	X			
		Estado de cambios en el Patrimonio	X			
		Flujo de efectivo	X			
		Notas y formatos a los Estados Contables	X			
	F23_CMP	INFORMACION ADICIONAL-INFORMES Y OTROS ANEXOS				
		Informe de gestión de la Gerencia	X			
		Informe de revisoria fiscal según Código de Comercio	X			

	Informe completo de la auditoria externa	X			
	Información de composición accionaria	X			
	Informe de indicadores de gestión	X			
F-18_A_CMI*	Informe de Gestión Ambiental	X			
F-24_A_CMI*	Informe de ejecución planes de Inversión (Periodo fiscal que se rinde)	X			
F-18_CMI*	Sistema Estadístico de Deuda- SEUII)- Deuda Pública- MENSUAL	X			
ART. 28	Contenido de la cuenta anual consolidado para las entidades públicas que no encuentran en proceso de liquidación				
F01_AGR	Catálogo de cuentas y anexos				
ANEXOS	Balancs General				
	Estado de Actividad Financiera, económica y social				
	Estado de cambios en el Patrimonio				
	Notas y formatos a los Estados Contables				
F-23_CMI*	INFORME DE GESTIÓN DEL LIQUIDADOR Correspondiente al periodo fiscal que se rinde. Parágrafo. El liquidador del sujeto de control, cuando culmine el proceso de liquidación, debe presentar la siguiente información: Acta Final de liquidación, debidamente aprobada por la asamblea, junta de socios o autoridad que sea competente para tal fin y el Informe de Ejecución y terminación de la liquidación.				
F-18_A_CMI*	Informe de Gestión Ambiental				
F-24_A-CMI*	Informe de ejecución planes de Inversión (Periodo fiscal que se rinde)				
F-18_CMI*	Sistema Estadístico de Deuda- SEUII)- Deuda Pública- MENSUAL				
ART. 29	Contenido de la cuenta anual consolidado para las entidades públicas que se encuentran en proceso de desmonte, fusión, absorción, exclusión, capitalización y descapitalización				
F05II_AGR	Inventario de pasivos (Obligaciones a largo plazo) , condicionales, litigios y la garantías				
	Propiedad Planta y Equipo				
	Inventario General				
F-15A_AGR	Evaluación de Controversias Judiciales				
F-23_CMI*	Informe sobre el manejo y conservación de archivos y memoria institucional				
	Relación de la enajenación de Activos				
F-18_A_CMI*	Relación de los bienes corporales cuya tenencia está en poder de terceros (Titular, Naturaleza y fecha de vencimiento)				
F-24_A-CMI*	Informe de ejecución planes de Inversión (Periodo fiscal que se rinde)				
F-18_CMI*	Sistema Estadístico de Deuda- SEUII)- Deuda Pública- MENSUAL				
ART. 30	Contenido y términos de la cuenta anual consolidado para Curadurías Urbanas				
F-20_CMI*	Relación de licencias expedidas en el periodo (Clase, modalidad, fecha solicitud, beneficiario, dirección, matrícula inmobiliaria, fecha de expedición, expensas y montaje)				
F-20A_CMI*	Relación de otros trámites autorizados solicitando para cada caso clase de trámite y expensas recibidas				
F-20II_CMI*	Relación sobre peticiones, quejas y reclamos recepcionados y atendidos por la curaduría				
F-22_CMI*	Plan de mejoramiento y anexos				

R: Rindió, NR: No rindió, NA: No aplica

AUDITOR RESPONSABLE: AURA LYDA GUZMAN LOPEZ
CARGO: PROFESIONAL UNIVERSITARIO