



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



792

CMP-1.3.3. 051 -16

Pereira, 23 FEB 2016

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

Asunto: Revisión y Pronunciamento sobre la Rendición de la Cuenta, Vigencia 2015.

La Contraloría Municipal de Pereira, de conformidad con la Ley 42 de 1993 y la Resolución 197 de noviembre de 2013 "por la cual se reglamenta la Rendición de la Cuenta", emite un pronunciamento 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,

[Handwritten signature of Amanda Lucia Tellez Ruiz]

AMANDA LUCIA TELLEZ RUIZ
Contralora Municipal (e)

Anexo: Informe cuatro (04) folios

Table with 4 columns: FUNCIONARIO, NOMBRE, CARGO VINCULACIÓN, FIRMA. Rows include 'Elaborado por' (Aura Lyda Guzmán López) and 'Revisado por' (Luz Mery Sandoval Aidana). Includes a disclaimer and file names at the bottom.



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA
DIRECCION TECNICA DE AUDITORIAS

INFORME REVISION FORMAL

RENDICION DE LA CUENTA ANUAL CONSOLIDADA
VIGENCIA FISCAL 2015
SEGÚN RESOLUCION N° 197 DE NOVIEMBRE DE 2013

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

PEREIRA, FEBRERO DE 2016



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 perelrana, 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 2015 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 período comprendido entre enero 1 a diciembre 31 de la vigencia fiscal que se rinde.

2. PRONUNCIAMIENTO CUENTA ANUAL CONSOLIDADA VIGENCIA 2015

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 2015 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 2015, es favorable, por cuanto la 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 2015
RESOLUCIÓN No 197 del 29/11/2013

ANEXO

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

ART.	ANEXO No.	DESCRIPCION	R	NR	NA	Observaciones
ART. 22		CONTENIDO Y TERMINO DE LA CUENTA- ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS				
	F20_1A_AGR	Contratacion-BIMESTRAL				
	F20_1B_AGR	Contratacion - Prórrogas-BIMESTRAL				
ART. 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				
ART. 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				
	F23_CMP	Planes de Mejoramiento				
ART. 26		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				
ART. 28		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				
ART. 37		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			
F16_A_CMP	Informe de Gestión Ambiental	X			
F24_A-CMP	Informe de ejecución planes de inversión (Periodo fiscal que se rinde)	X			
F18_CMP	Sistema Estadístico de Deuda- SEUD- Deuda Pública- MENSUAL	X			
ART. 28	Contenido de la cuenta anual consolidado para las entidades públicas que se encuentran en proceso de liquidación				
F01_AGR	Catálogo de cuentas y anexos				
ANEXOS	Balance General				
	Estado de Actividad Financiera, económica y social				
	Estado de cambios en el Patrimonio.				
	Notas y formales a los Estados Contables.				
F23_CMP	INFORME DE GESTION 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.				
F16_A_CMP	Informe de Gestión Ambiental				
F24_A-CMP	Informe de ejecución planes de inversión (Periodo fiscal que se rinde)				
F18_CMP	Sistema Estadístico de Deuda- SEUD- Deuda Pública- MENSUAL				
ART. 29	Contenido de la cuenta anual consolidado para las entidades públicas que se encuentran en proceso de desmonte, fusión, absorción, escisión, capitalización y descapitalización				
F09B_AGR	Inventario de pasivos (Obligaciones a largo plazo) , condicionales, litigios y la garantías				
	Propiedad Piana y Equipo				
	Inventario General				
F15A_AGR	Evaluación de Controversias Judiciales				
F23_CMP	Informe sobre el manejo y conservación de archivos y memoria institucional				
	Relación de la enajenación de Activos				
F10_A_CMP	Relación de los bienes corporales cuya tenencia este en poder de terceros (Titular, Naturaleza y fecha de vencimiento)				
F24_A-CMP	Informe de ejecución planes de inversión (Periodo fiscal que se rinde)				
F18_CMP	Sistema Estadístico de Deuda- SEUD- Deuda Pública- MENSUAL				
ART. 30	Contenido y términos de la cuenta anual consolidado para Curadurías Urbanas				
F20_CMP	Relación de licencias expedidas en el periodo (Clase, modalidad, fecha solicitud, beneficiario, dirección, matrícula inmobiliaria, fecha de expedición, expensas y matrícula)				
F20A_CMP	Relación de otros trámites autorizados señalando para cada caso clase de trámite y expensas recibidas				
F20B_CMP	Relación sobre peticiones, quejas y reclamos recepcionados y atendidos por la curaduría				
F22_CMP	Plan de mejoramiento y anexos				

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

AUDITOR RESPONSABLE: AURA LYDA GUZMAN LOPEZ
CARGO: PROFESIONAL UNIVERSITARIO