

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA en el servicio al ciudadano	INFORME DEFINITIVO REVISIÓN DE LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

INFORME DEFINITIVO DE LA REVISIÓN A LA RENDICION DE LA DE CUENTA ANUAL

Empresa Generadora de Energía del Tolima

EGETSA S.A - E.S.P.

VIGENCIA 2021

Handwritten signature

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la Contratación del Tolima</i>	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

Ibagué, Diciembre de 2022

Empresa Generadora de Energía del Tolima

EGETSA S.A - E.S.P.

CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
Contralora Departamental del Tolima

JORGE ENRIQUE OSORIO CIFUENTES
Director Técnico de Control Fiscal y Medio Ambiente

MARIA DEL PILAR MONTALVO O
Auditor

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>La Contraloría de la Ciudadanía</i>	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

TABLA DE CONTENIDO

		Página
1	OBJETIVO	4
2	ALCANCE	4
3	RESULTADOS DE LA REVISION	5
4	PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISION DE LA CUENTA	10

Handwritten signature

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>La Contratación al Servicio</i>	INFORME DEFINITIVO DE REVISIÓN A LA RENDICIÓN DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

DCD 533 2022-100

Ibagué, 10 DIC. 2022

Doctor

JONATHAN EDUARDO SUAREZ BARRERA

Gerente

EMPRESA GENERADORA DE ENERGÍA DEL TOLIMA S.A

EGETSA E.S.P

Asunto: INFORME DEFINITIVO REVISIÓN DE LA CUENTA ANUAL VIGENCIA 2021

1. OBJETIVO

La Contraloría Departamental del Tolima, con fundamento en las facultades otorgadas por el Artículo 272, en concordancia con los artículos 267 y 268 de la Constitución Nacional y la Ley 42 de 1993, modificados mediante acto legislativo 04 de 2019 y el Decreto 403 de 16 de marzo de 2020, practicó procedimiento de Revisión a la rendición de la Cuenta anual, de la Empresa Generadora De Energía del Tolima (EGETSA E.S.P.) Vigencia 2021, consistente en el cotejo de saldos en la rendición de la cuenta anual rendida a través del aplicativo SIA, frente a los registros: del Balance General, modelo CGN 2005 001, saldos y movimientos, el CHIP de la Contaduría General de la Nación y la Agencia Nacional de Contratación Pública –Colombia Compra Eficiente el aplicativo SECOP e información suministrada por el Sujeto de Control.

2. ALCANCE

La Revisión de la cuenta anual vigencia 2021, rendida a través del aplicativo SIA, contenida en los siguientes formatos:

- 1.1 FORMATO F01 MOVIMIENTO DE EFECTIVO
- 1.2 FORMATO F02 MOVIMIENTO CUENTAS BANCARIAS
- 1.3 FORMATO F04 MOVIMIENTO DE INVENTARIOS
- 1.4 PRESUPUESTO DE INGRESOS
- 1.5 PRESUPUESTO DE GASTOS
- 1.6 FORMATO F12 BOLETIN ALMACEN
- 1.7 FORMATO F13 POLIZA DE AMPARO DE FONDOS Y BIENES
- 1.8 SIA –OBSERVA
- 1.9 FORMATO F21 LITIGIOS Y DEMANDAS

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA La Cuenta que la vida necesita	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

533

70 DIC. 2022

3. RESULTADO DE LA REVISION

3.1-FORMULARIO F02-CDT- MOVIMIENTO CUENTAS BANCARIAS

El proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2020, de la E.S.P. Empresa Generadora de Energía del Tolima S.A., para el rubro "11.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS" se cotejó la información rendida por la Entidad en la aplicativo SIA, las conciliaciones y extractos bancarios frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP) **Sin diferencias**, así:

codigo	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2021-CHIP	Formato F02 - Tesorería 2021	Diferencia
11.10.05	CUENTA CORRIENTE	205.792	205.792	\$ -
11.10.06	CUENTA AHORRO	406.257.490	406.257.491	\$ -
	TOTAL	406.463.282	406.463.283	\$ -

codigo	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2021-CHIP	Formato F02 - Contabilidad 2021	Diferencia
11.10.05	CUENTA CORRIENTE	205.792	205.792	\$ -
11.10.06	CUENTA AHORRO	406.257.490	406.257.491	\$ -
	TOTAL	406.463.282	\$ 406.463.283	\$ -

codigo	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2021-CHIP	Formato F02 - Extractos bancarios 2021	Diferencia
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	205.792	205.792	\$ -
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	406.257.490	406.257.491	\$ -
	TOTAL	406.463.282	406.463.283	\$ -



 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>La Contratación del Tolima</i>	INFORME DEFINITIVO DE REVISIÓN A LA RENDICIÓN DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

533

10 DIC. 2022

3.2-FORMATO F04 - MOVIMIENTO DE INVENTARIOS

El proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2021 de la Empresa Generadora de Energía del Tolima S.A, para el rubro "15 INVENTARIOS" se cotejó la información rendida por la Entidad en el aplicativo SIA frente la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP) así:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO FINAL BALANCE GRAL 31/12/2021- CHIP	Formato F04	DIFERENCIA
150500	OBRAS TERMINADAS	1.065.439.407,00	1.065.439.407,00	0
151000	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	0	-	0
152000	OBRAS EN PROCESO	81.197.192,56	81.197.192,56	0

No presentan diferencias entre los aplicativos CHIP y SIA durante la vigencia 2021.

PRESUPUESTO VIGENCIA 2021

Legalidad de la Aprobación del Presupuesto 2021

El ente auditado no presenta todos los anexos de sus respectivas ejecuciones presupuestales de ingresos y gastos vigencia 2021

3.3- PRESUPUESTO DE INGRESOS

De acuerdo a la información suministrada se analizó la ejecución presupuestal de ingresos de la vigencia 2021, respecto al comportamiento tomado como base el presupuesto definitivo: los ingresos Corrientes 94% por un valor de \$1.671.830.432., y por ultimo Recursos de Capital con el 6% por valor de \$101.605,86 tal como se muestra a continuación:

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>La Contraloría del ciudadano</i>	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

533-11

170 DIC 2022

Código	Descripción	Presupuesto Inicial	Presupuesto Definitivo	% De Participación	Recaudo	Saldo
1	INGRESOS	671.564.718,00	1.773.436.292,00	100%	1.255.064.778,00	518.371.514,00
11	INGRESOS CORRIENTES	671.241.906,00	1.671.830.432,00	94%	1.153.067.895,00	518.762.537,00
12	RECURSOS DE CAPITAL	322.812,00	101.605,86	6%	10.199.683,00	0

3.4-PRESUPUESTO DE GASTOS

De acuerdo a la información suministrada se analizó la ejecución presupuestal de gastos de la vigencia 2021, respecto al comportamiento tomado como base el presupuesto definitivo, se identificó que en los dos (2) rubros que se concentra la mayor parte del presupuesto de los gastos corresponde a: Gastos de operación por valor de \$1.361.104.155 y gastos de Funcionamiento por un valor de \$412.332.128 que representa el 23% como se muestra a continuación:

CODIGO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	% DE PARTICIPACION	COMPROMISOS	% DE COMPROMISOS	GIRO	SALDO
2	GASTOS	671.564.718,00	1.773.436.283,00	100%	1.596.137.153,00	100%	1.141.478.309,00	177.299.130,00
21	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	239.147.086,00	412.332.128,00	0,23	383.218.067,00	24%	383.218.067,00	29.114.061,00
22	GASTOS DE OPERACIÓN	432.417.632,00	1.361.104.155,00	0,77	1.212.919.086,00	76%	758.260.242,00	148.185.069,00

3.5-FORMULARIO F12-CDT- BOLETIN DE ALMACEN

En el procedimiento de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2021, para el grupo "16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO" se cotejó la información rendida por el Ente ante el aplicativo SIA frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP), **SIN diferencias**, como se muestra a continuación:

Handwritten signature

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>Los Compromisos del Gobierno</i>	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

533

10 DIC. 2022

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO FINAL BALANCE GRAL 31/12/2020- CHIP	Formato F12	DIFERENCIA
1605	TERRENOS	1.522.433.800,00	1.522.433.800,00	0
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	6.450.000,00	6.450.000,00	0
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	8.850.000,00	8.850.000,00	0
1685	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	- 6.121.240,00	6.121.240,00	0

3.6-FORMULARIO F13-CDT- POLIZAS DE AMPARO FONDOS Y BIENES

Los registros a corte a 31 de diciembre de 2021, del formato F13 POLIZA DE AMPARO DE FONDOS, muestran lo siguiente:

TIPO DE SEGURO	ASEGURADORA	PERIODO		N° DE POLIZA	OBSERVACIÓN
		inicia	termina		
INCENDIO EXPLOSION EXTENSION DE AMPAROS DAÑOS POR AGUA	ALLIANZ	12/12/2020	16/12/2021	22808212	CUMPLE TODA VIGENCIA
INCENDIO EXPLOSION EXTENSION DE AMPAROS DAÑOS POR AGUA	EQUIDADSEGUROS	12/12/2021	16/12/2022	AA012529	
INDASEGURO	ALLIANZ	12/12/2020	16/12/2021	22808212	
INDASEGURO	EQUIDADSEGUROS	16/12/2021	16/12/2022	AA012529	
HUELGA MOTIN ASONADA CONMOCIONCIVIL ACTOS MAL INTENCIONADOS DE TERCEROS	ALLIANZ	12/12/2020	16/12/2021	22808212	CUMPLE TODA VIGENCIA
HUELGA MOTIN ASONADA CONMOCIONCIVIL ACTOS MAL INTENCIONADOS DE TERCEROS	EQUIDADSEGUROS	16/12/2021	16/12/2022	AA012529	
EQUIPOS	ALLIANZ	12/12/2020	16/12/2021	22808212	CUMPLE TODA VIGENCIA
EQUIPOS	EQUIDADSEGUROS	16/12/2021	16/12/2022	AA012529	
EQUIPO MUEBLES Y ENCERES	ALLIANZ	12/12/2020	16/12/2021	22808212	CUMPLE TODA VIGENCIA
EQUIPO MUEBLES Y ENCERES	EQUIDADSEGUROS	16/12/2021	16/12/2022	AA012529	
RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL	ALLIANZ	12/12/2020	16/12/2021	22808212	CUMPLE TODA VIGENCIA
RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL	EQUIDADSEGUROS	16/12/2021	16/12/2022	AA012529	

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>La Contraloría de la Administración</i>	INFORME DEFINITIVO DE REVISION A LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

533

110 DIC. 2021

3.7-FORMULARIO F21-CDT- LITIGIOS Y DEMANDAS

En el proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2021, para la cuenta "9.1.20" LITIGIOS" se cotejó la información rendida por la Entidad el aplicativo SIA frente la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP) a corte 31 de diciembre de 2021 **NO Arrojo diferencias** como se muestra a continuación:

(S) Código Contable	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL. 31/12/2021(Miles) CHIP	(D) Valor demanda F21	Diferencia
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	-		
9.1.20	PASIVOS CONTINGENTES		-	
TOTAL			-	-

3.8 FORMULARIO F23-CDT- PLAN DE MEJORAMIENTO

De acuerdo con el reporte presentado en el formato F23 denominado plan de mejoramiento con corte a 31 de diciembre del 2021 la Empresa Generadora de Energía del Tolima S.A No presenta un plan de mejoramiento para la vigencia fiscal 2021.

3.9-SIA OBSERVATORIO - CONTRATACIÓN 2021

En el proceso de revisión de la información de contratación rendida en el SIA Observatorio y que corresponde a la vigencia fiscal de 2021, frente a los procesos de contratación reportados ante el SECOP I para la misma vigencia, arroja la siguiente diferencia:

CONTRATACION SIA OBSERVATORIO 2021		CONTRATOS PUBLICADOS EN EL SECOP I 2021		DIFERENCIAS	
Nº	VALOR TOTAL	Nº	VALOR TOAL	Nº	VALOR TOTAL
39	1.152.505.349	38	1.043.674.748	1	108.830.601

Diferencia encontrada en Contrato de Servicios No. EGT-034 del 26 de noviembre de 2021 suscrito con la Empresa INGENIERÍA ARQUITECTURA, alumbrado navideño del municipio de Herveo Contrato ya cargado en el SECOP.

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA La Contraloría del ciudadano	INFORME DEFINITIVO DE REVISIÓN A LA RENDICIÓN DE LA CUENTA ANUAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

533

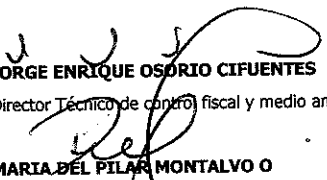
70 DIC. 2020

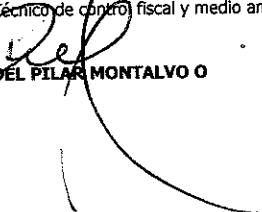
4.-PRONUNCIAMIENTO DE LA CUENTA

La Contralora Departamental del Tolima, en uso de sus atribuciones constitucionales conferidas en los artículos 268 y 272 de la carta política y las otorgadas por la ley 42 del 26 de enero de 1993, modificados mediante acto legislativo 04 de 2019 y el Decreto 403 del 16 de marzo de 2020, profiere con fundamento al estudio realizado de la cuenta correspondiente a la vigencia fiscal de 2021, rendida a través del aplicativo "SIA", **LA CUENTA SE FENECE.**

Atentamente,


CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
Contralora Departamental del Tolima


JORGE ENRIQUE OSORIO CIFUENTES
Director Técnico de control fiscal y medio ambiente


MARIA DEL PILAR MONTALVO O
Auditor.