

30dejunio2020  
**FORMATO No 2**  
**INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**  
**Informe presentado a la Contraloría General de la República**

Entidad: Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia - EDUA  
 Representante Legal: JAVIER RAMIREZ MEJIA / Gerente (e)  
 NIT 890001424-3 Modalidad de Auditoría: Auditoría Especial componente financiero Vigencia 2019  
 Período Fiscal que Cubre: Vigencia 2019  
 Fecha de suscripción:  
 Fecha de Evaluación:

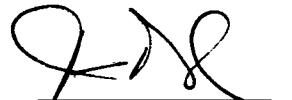
17 de junio de 2020  
 30 de junio de 2020

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa Del Hallazgo	Efecto Del Hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de medida de la meta	Unidad de medida de la Meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (PoI)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVI)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable	
		Al análisis hecho a la muestra de los presupuestales evaluados, se presentan inconsistencias en los rubros N° 422102D101 Materiales y suministros, C32201989802 Secretaría de Tránsito y Transportes de Armenia, C3220198980304 Contrato administrativo No 004 de 2017 - INFRAESTRUCTURA, teniendo en cuenta la presentación de la Ejecución presupuestal con corte a Diciembre 31 de 2019, se generaron diferencias entre la ejecución presupuestal de gastos frente a los Movimientos Auxiliares de Presupuesto, ya que se presentan diferencias de valores al momento de cruzar información de Movimientos Auxiliares de Presupuesto y la ejecución presupuestal de Gastos. Conforme a la apreciación mencionada se genera una observación por cuanto no asían aplicando el decreto 115 de 1996 de presupuesto; siempre y cuando EDUA debe reportar informes acordes a todas las instancias y deben rendir la cuenta en sus ejecuciones presupuestales de manera razonable.	Se evidencia ausencia de mecanismos de control efectivos que permitan detectar falencias, toda vez que no se tuvieron en cuenta procedimientos establecidos, debilidades en la ejecución presupuestal y la implementación del Decreto 115 de 1996 que garanticen en su totalidad razonablemente la información financiera de la empresa.	Incertidumbre en la información presupuestal	Implementar reuniones con frecuencia mensual del área financiera, con el fin de evidenciar la incorporación de las liberaciones que se realicen en la vigencia dentro de los libros auxiliares de presupuesto	Generar ejecuciones presupuestales que pueda ser confrontadas con los libros auxiliares de presupuesto	Reuniones mensuales del área financiera para verificar la inclusión de las liberaciones realizadas en cada periodo	Unidad	6	01/07/2020	31/12/2020	26		0%	0	0	26	Dirección Administrativa y Financiera	
TOTALES		TOTALES														0,00	0,00	26	


Para cualquier duda o aclaración puede dirigirse al siguiente correo: [joyaga@contraloriagen.gov.co](mailto:joyaga@contraloriagen.gov.co)

Convenciones:

Columnas de calculo automático  
 Información suministrada en el informe de la CGR  
 Celda con formato fecha: Día Mes Año  
 Fila de Totales

  
 JAVIER RAMIREZ MEJIA  
 Gerente (e) - EDUA

Puntajes base de evaluación  
 Puntaje base evaluación de cumplimiento  
 Puntaje base evaluación de avance  
 Cumplimiento del plan  
 Avance del plan de mejoramiento

  
 ANDRES MAURICIO OBARTE VALDERRAMA  
 Directora Administrativa y Financiera - EDUA

Evaluación del plan de mejoramiento

PBEC =	26,14
PBEA =	26,14
CPM = POMVI/PBEC	0%
AP= POMI/PBEA	0%