

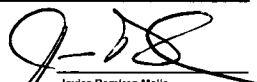
**FORMATO No 2**  
**INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**

Entidad: EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE ARMENIA LTDA EDUA  
 Representante Legal: Jamer Chaquip Giraldo Molina  
 NIT: 990001424-3  
 Periodos fiscales que cubre: 2018  
 Modalidad de Auditoría: Modalidad Regular Componentes de Gestión, Resultados y Financiero  
 Fecha de Suscripción:  
 Fecha de Evaluación:

Numero consecutivo del hallazgo	Codigo hallazgo	Descripción hallazgo (No más de 90 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 (Pol)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMV)	Puntaje atribuido metas vencidas	2009/2019	
																		30-Jun-20	
																		Efectividad de la acción	
																		SI	NO
1	1801001	Incertidumbre en el estado de situación financiera: Al realizar análisis de la información financiera de la entidad se presenta incertidumbre por el procedimiento pendiente con el manejo de los anticipos entregados por parte de la entidad, específicamente con el procedimiento con el proveedor Ferrelimas SAS, toda vez que se carece de procedimientos históricos y objetivos para el manejo de los anticipos, tanto en el activo como en el pasivo y la registrada en la cuenta impacto por la transición al nuevo marco de regulación.	Debilidades en la implementación del nuevo marco normativo relevante que garanticen la totalidad expedida por la contaduría general de la información financiera de la empresa	Incumplimiento de disposiciones generales de acuerdo a la resolución 533 de 2015, expedida por la contaduría general de la nación	Incluir en el manual de políticas contables de la entidad, una política clara y específica que establezca los lineamientos de acuerdo a los marcos normativos para el manejo de los anticipos.	Emitir Estados Financieros Razonables en cuanto a la cuenta de anticipos	Expedir acto administrativo modificatorio de la resolución 003 de 2018 por medio de la cual se aprueba el manual de políticas contables del nuevo marco normativo para entidades de gobierno, en la Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia LTDA EDUA*	Unidad	1	20/09/2019	20/11/2019	9	1	100%	9	9	9	X	
<b>TOTALES</b>																			

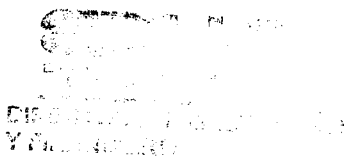
Para cualquier duda o aclaración puede dirigirse al siguiente correo: jayaga@contraloriagen.gov.co

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 Encargado EDUA

Evaluación del Plan de Mejoramiento			
Puntajes base de Evaluación:			
Puntaje base de evaluación de cumplimiento		PBEC	9
Puntaje base de evaluación de agencia		PBEA	9
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento		CPM = POMVI / PBEC	100,00%
Avance del plan de mejoramiento		AP = POMI / PBEA	100,00%

  
 Andres Mauricio Olarte  
 Director Administrativo Financiero - EDUA

  
 CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA  
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA Y MEJORAMIENTO