

FORMATO No 2
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO

Entidad: EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE ARMENIA LTDA EDUA
 Representante Legal: Javier Chacajón Gralado Molina
 NIT: 80000433-9
 Períodos fiscales que cubre: 2018
 Modalidad de Auditoría: Modalidad Regular Componentes de Gestión, Resultados y Financiera
 Fecha de Suscripción:

Fecha de Evaluación:

| Número consecutivo (tipo del hallazgo) | Código hallazgo | Descripción hallazgo (máximo 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 Meta | Fecha terminación Meta | Puntaje en semanas de la Meta | Avance físico de ejecución de las metas | Porcentaje de Avance Físico de ejecución de las metas | Puntaje Logrado por las metas (PCL) | Puntaje Logrado por las metas (POMV) | Puntaje Ponderado (PP) | Efectividad de la acción | 2018/2019 | | |
|--|-----------------|---|--|--|--|--|--------------------------|--|-----------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------------|---|---|-------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|----|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 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 Familimas 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 de relevante que garantiza la totalidad razonable en la contaduría general de la información financiera de la empresa | Incumplimiento o disposiciones 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. | Emisión de Estados Financieros en Razonables en cuanto a la cuenta de anticipos de acuerdo al nuevo marco normativo para entidades de gobierno, en la Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia LTDA EDUA* | Unidad | 1 | 20/09/19 | 20/11/19 | 9 | 1 | 100% | 9 | 9 | 9 | X | | | | |
| TOTAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Para cualquier duda o aclaración puede dirigirse al siguiente correo: jjag@contadurgen.gov.co

Conexiones:

| | |
|--|---|
| | Columna de cálculo automático |
| | Información suministrada por el sistema de la CGR |
| | Celdas con fórmulas (Fecha, Día Mes Año) |
| | Fórmulas y datos |

Evaluación del Plan de Mejoramiento

| | | |
|---|--------------------|---------|
| Puntaje base de Evaluación: | | |
| Puntaje base de evaluación de cumplimiento: | PBEC | 3 |
| Puntaje por mejoramiento: | PBA | 3 |
| Cumplimiento del Plan de Mejoramiento: | CPM = PBEC // PBEC | 100.00% |
| Índice del plan de mejoramiento: | IPM = PBM // PBA | 100.00% |

Andrés Mauricio Glara
 Director Administrativo y Financiero - EDUA