

PLAN MEJORAM RES 5872 07

FORMATO No 1
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO
 Informe presentado a la Contraloría Municipal de Armenia

Entidad: Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia - EDUA
 Representante Legal: Ruben Dario Castillo Escobar
 NIT: 890.001.424-3
 Períodos fiscales que cubre: Vigencia 2011
 Modalidad de Auditoría: Modalidad Regular
 Fecha de Suscripción: Octubre 26 de 2012

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 Meta	Area Responsable
1	1	Personal de Planta Revisadas las hojas de vida de los funcionarios de la Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia, se evidenciaron varias inconsistencias a saber: - Al respecto la auditoría cuestiona la Resolución No 061 de junio 28 de 1993, toda vez que quien tiene la competencia para regular el Sistema de Carrera Administrativa es la Comisión Nacional del Servicio Civil (CNSC). - funcionaria del nivel asistencial cumpliendo funciones de Secretaria Tesorera, ya que sin acreditar el título profesional está ejerciendo funciones del nivel profesional.	Falta de Conocimiento de requisitos o Procedimientos o normas inadecuadas	Incumplimiento de disposiciones generales	Se efectuará un estudio jurídico de los cargos de la entidad y si es del caso se realizarán los ajustes a que haya lugar.	Realizar un análisis jurídico de los cargos de la entidad, con el objeto de ajustar los perfiles y el tipo de vinculación si es el caso a las características de los empleos de las Empresas Industriales y Comerciales del Estado	Desarrollo de Mesas de Trabajo para estudio y análisis jurídico de los cargos de la entidad y si es del caso efectuar los ajustes necesarios	Mesas de Trabajo	4	01/11/2012	29/10/2013	52	Gerente
2	2	Incumplimiento al Plan de Desarrollo Se cuestiona entonces el nivel de cumplimiento de las metas y proyectos del Plan de Desarrollo	Deficiencia en la comunicación entre dependencias	Incumplimiento de disposiciones generales	La entidad efectuará analisis del plan de Desarrollo y establecerá sus planes de acción conforme a los programas y proyectos del mismo	Efectuar un análisis del Plan de Desarrollo y determinando los programas que se ejecutan y la relación con cada proyecto conforme al Plan de Acción establecido	Revisión de Plan de Desarrollo y Articulación a los planes de acción elaborados	Actas de Revisión	2	01/11/2012	29/10/2013	52	Gerente

PLAN MEJORAM RES 5872 07

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 Meta	Area Responsable
3	3	Incumplimiento de la Misión Institucional Se observó que los proyectos ejecutados por la EDUA no tienden al cumplimiento de su misión institucional.	Falta de mecanismos de seguimiento y monitoreo	Incumplimiento de disposiciones generales	La entidad establecerá en su plan de gestión y/o plan de acción la gestión de proyectos tendientes al cumplimiento del objeto social y la misión institucional y efectuará seguimiento al cumplimiento de los mismos.	Establecer en sus planes estratégicos la gestión de proyectos tendientes al cumplimiento del objeto social y la misión de la entidad.	Elaborar Planes de acción y/o de gestión que permitan la ejecución de proyectos encaminados al cumplimiento del objeto social de la entidad y efectuar seguimiento al cumplimiento de las actividades descritas	Actas de Seguimiento	3	01/11/2012	29/10/2013	52	Gerente
4	4	Incumplimiento normativo Se evidenció que la EDUA no cuenta con un Manual de Contratación, que le permita tener una orientación sobre el manejo de las leyes que aplican en materia de contratación, toda vez que se rigen por normas de derecho privado y estatuto de contratación pública.	Falta de delegación de autoridad	Incumplimiento de disposiciones generales	La entidad adoptará y aplicará el Manual de Contratación Interno conforme a las normas vigentes y aplicables.	Adoptar un Manual de Contratación Interno que permita obtener una orientación en el marco contractual y lograr armonizar los mandatos constitucionales con las actividades de contenido industrial y comercial que ejecutó la EDUA.	Adoptar un Manual de Contratación para la Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia en su calidad de Empresa Industrial y Comercial del Estado	Manual de Contratación Aprobado	1	29/10/2012	31/12/2012	9	Gerencia - Junta Directiva
5	5	Auditorías Internas Inconsistencias encontradas en los registros del Balance General que han sido reiterativas durante los años 2010 y 2011, verificadas en las Auditorías Especiales Financieras realizadas por este ente de control, lo que indica que los controles aplicados no son efectivos.	Obsolescencias de los sistemas utilizados	Información poco útil e inexacta	Se establezcan mecanismos de control para la elaboración y reporte de información financiera.	Establecer controles para la revisión de información financiera y la realización de cruces de información	Realizar cruces de información entre las áreas de contabilidad, presupuesto y tesorería.	Actas de revisión	3	01/11/2012	31/12/2012	9	Contabilidad y Presupuesto - Tesorería

PLAN MEJORAM RES 5872 07

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 Meta	Area Responsable
6	6	Después de verificar los sistemas informáticos de la Empresa se pudo evidenciar que los cuatro (4) equipos de cómputo tienen instalado el software sin licencia NOD 32 (antivirus), WINZIP, TEAM VIEWER, VINRAR requeridas para el funcionamiento de estos programas.	Falta de asistencia y correctivos por parte del área de sistemas del municipio	Posibles sanciones económicas por entidades encargadas de los derechos de autor	Se efectuaron los correctivos necesarios para la desinstalación de los softwares sin licencia y que no correspondían a software gratuito	Efectuar la desinstalación de los softwares sin licencia, evitando posibles sanciones económicas y legales por las entidades correspondientes	Controlar la instalación de software, revisando y desinstalando en los 4 equipos de computo los softwares sin licencia	Actualización de Hojas de Vida de Equipo de Computo	4	01/11/2012	31/12/2012	9	Gerencia

RUBEN DARIO CASTILLO ESCOBAR
Gerente