

FORMATO No 2
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO

Entidad: EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE ARMENIA LTDA EDUA
Representante Legal: Julián Mauricio Jara Morales

Períodos fiscales que cubre: 2018
Modalidad de Auditoría: Modalidad Regular Componentes de Gestión, Resultados y Financiero

Fecha de Suscripción:
Fecha de Evaluación:

Número consecutivo del hallazgo	Descripción del hallazgo	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	Plazos mínimos en meses	Avance de metas de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance (en % y gradaciones de las metas)	Puntaje Logrado por las metas (PCL)	Puntaje Logrado por las metas (POMV)	Puntaje estricto de las metas (PEM)	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 Ferrelmas SAS, toda vez que se carece de procedimientos históricos y objetivos para el manejo de los anticipos, tanto en la información de la cuenta impacta por la registrada en la cuenta impacta por la transición al nuevo marco de regulación.	Debilidades en la implementación del nuevo marco normativo que relevante a la totalidad de procedimientos razonablemente de información de la 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.	Emisión de Estados Financieros razonables en cuanto a la cuenta de anticipos	Expedir acto administrativo de modificación de la resolución 003 de 2018 por medio de la cual se aprueba el manual de políticas contables del nuevo marco normativo para entidades del gobierno, en la Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia LTDA EDUA*	Unidad	1	9/20/2019	11/20/2019	9	1	100%	9	9	9			X	
TOTALES																6.71	0.71	9		

Para cualquier duda o aclaración puede dirigirse al siguiente correo: jysagas@contraloria.gov.co

Conveniones:

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

Evaluación del Plan de Mejoramiento

Puntajes base de Evaluación:	PBEC	PBEA	D
Puntaje base de evaluación de cumplimiento	PBEC	PBEA	D
Puntaje base de evaluación de avance	PBEC	PBEA	D
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	CPM = POMAV / PBEC		100.00%
Avance del Plan de Mejoramiento	AP = POMI / PBEA		100.00%

Julián Mauricio Jara Morales
Julián Mauricio Jara Morales
Gerente EDUA

Andrés Mauricio Cárdena
Andrés Mauricio Cárdena
Director Administrativo y Financiero - EDUA