

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: Sebastian Congote Posada

NIT 890001424-3

Período Fiscal que Cubre: Vigencia 2013 - 2014

Fecha de suscripción:

Fecha de Evaluación:

25 de Aug de 14

29 de Sep de 15

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	
																		SI	NO
1	1	Observación 1. BALANCE GENERAL (Administrativa con solicitud de sancionatorio y traslado a procuraduría) Revisado el balance general de la EDUA, se observa que la ecuación patrimonial no es coincidente por cuanto el total activo de la vigencia 2013, no es igual a la suma del pasivo y el patrimonio.	Falta de Control	Información poco útil e inexacta	La entidad efectuará una revisión al Balance General por un contador externo.	Presentar informes financieros acorde a la situación real de la entidad	Balance General revisado y aprobado por las partes interesadas	Número	1	2015/01/15	2015/02/28	6	1	100%	6	6	6	X	
2	2	Observación N° 2: Manejo de Anticipos (Administrativa) Para la vigencia 2013, la EDUA suscribió 8 contratos de Obra Pública, de los cuales uno de ellos se hizo por Licitación Pública a los cuales se les otorgaron anticipos, así: (...) De acuerdo a lo anterior se evidencia que los Anticipos realizados por la entidad en la vigencia 2013 ascendieron a \$763.487.470, suma importante y para la cual los contratistas no constituyeron fiducias o patrimonios autónomos para el manejo de estos anticipos, para lo cual la entidad exigió al contratista como garantía la constitución de una póliza de garantía y cumplimiento. Conforme a lo anterior y teniendo en cuenta los antecedentes a nivel nacional sobre el otorgamiento y manejo de anticipos que representan riesgos frente a la pérdida de recursos a la administración pública, por tanto se hace necesario que la entidad implemente mecanismos de control de los dineros dados en anticipos, que permitan medir permanentemente los gastos o inversiones derivados de dichos recursos (plan de inversión del anticipo) y que la entidad realice seguimiento al mismo, lo cual no sucede con la constitución de pólizas.	Falta de Control Entrega de Anticipos	Perdida de Recursos - Sanciones	En los contratos de obra celebrados que incluyan pagos de Anticipos se incluirá como obligación contractual del contratista la presentación de un plan de inversión del anticipo, al cual el supervisor y/o Interventor del Contrato realizará seguimiento	Realizar control sobre los anticipos entregados a los contratistas de obra que permitan medir permanentemente los gastos e inversiones derivados de dichos recursos	Incluir en los Contratos de Obra la Obligación de presentación de un plan de inversión del Anticipo	Contratos de Obras suscritos que requieran anticipo con su debido plan de inversión	1	2014/08/25	2014/12/31	18	1	100%	18	18	18		
3	3	Observación N° 3: Rendición de la cuenta- (Administrativa con solicitud de Sancionatorio) Al revisar cada uno de los formatos de la Rendición de la cuenta a través del aplicativo SIA de la Contraloría Municipal de Armenia se identificaron inconsistencias en algunos formatos que se relacionan en el siguiente cuadro (...)	Falta de mecanismos de Control	Incumplimiento o de disposiciones normativas	La entidad efectuará una revisión de los formatos de rendición de la cuenta vigencia 2014 que permitan evitar inconsistencias en la información presentada	Realizar revisión de los formatos presentados en la rendición de la cuenta vigencia 2014 que permitan evitar errores en la información presentada	Revisión de Formatos para la Rendición de la Cuenta de la vigencia 2014	Acta de Revisión	1	2015/02/02	2015/02/28	4	1	100%	4	4	4		

