

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: Sebastian Congote Posada
 NIT: 890.001.424-3
 Periodos fiscales que cubre: Vigencia 2012
 Modalidad de Auditoría: Modalidad Regular
 Fecha de Suscripción: Diciembre 04 de 2013

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	Liquidación de Contratos Interadministrativos-Administrativa En los contratos interadministrativos suscritos en la vigencia 2012, se observó que la empresa no ha realizado gestión con las entidades contratantes para liquidar los contratos 030, 001 y 023 de 2012 celebrados con el Municipio de Armenia a través de la Secretaría de Infraestructura, Secretaría de Tránsito y Transporte SETTA y Departamento Administrativo de Planeación, incumpliendo así con el artículo 11 de la ley 1150 de 2007, que establece el plazo para la liquidación de estos contratos interadministrativos.	Falta de Gestión en la liquidación	Incumplimiento de disposiciones normativas	Se notificará al Municipio de Armenia para que solicite la liquidación de los contratos interadministrativos terminados y que aún no han sido liquidados	Realizar la gestión para que la entidad contratante liquide los contratos interadministrativos suscritos con la EDUA	Solicitud de Liquidación de Contratos Interadministrativos vigencia 2012	Comunicaciones de la Unidad de medida de la Meta	3	04/12/2013	30/06/2014		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
2	2	Labores de Supervisión y seguimiento de los Contratos de prestación de servicios-Administrativa En los contratos de prestación de servicios No. 006, 009, 010, 012, 013, 014, 016, 018, 034, y 035 no se evidenciaron informes de seguimiento por parte del supervisor, solo se cifren a certificar la presentación de informes de actividades, Incumpliendo el artículo 84 de la Ley 1474 de 2011.		Incumplimiento de obligaciones contractuales	La entidad solicitará a los contratistas los informes descriptivos detallados que permitan evidenciar la elección de los contratos	Solicitar a los contratistas informes detallados que describan el cumplimiento de actividades contractuales y su respectiva evidencia	Circular solicitud de Informes detallados que describan el cumplimiento de actividades contractuales y su respectiva evidencia	Circular	1	15/12/2013	15/12/2013		Gerente
3	3	Estudios y documentos previos Administrativa El contrato N° 0001 a nombre de Terminal de Transporte, no se evidencia en los estudios previos un estudio de mercado o análisis económico que permita establecer las cantidades de gasolina y aceite requeridas semanalmente Así mismo se evidenció que las condiciones técnicas no son claras, lo que indica un riesgo para la entidad, Lo anterior, vulnera lo preceptuado en el artículo 8º del capítulo III planeación del proceso contractual del Manual Interno de Contratación de la EDUA.	Falta de precios de mercado y condiciones técnicas	Incumplimiento de Manual Contratación	La entidad establecerá un procedimiento interno para la elaboración de precios de mercado a través de procesos contractuales y/o que los requieran. De igual forma establecerá condiciones técnicas en los estudios previos de manera clara.	Elaborar un instructivo para el establecimiento de los precios de mercado a través de promedios menores cotizaciones.	Instructivo de Elaboración de precios de Mercado	Instructivo	1	01/03/2014	30/03/2014	4	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 Metas	Area Responsable
4	4	5) Perfeccionamiento de los contratos-Administrativa con incidencia disciplinaria Los contratos de prestación de servicios No. 23, 25, 28, 29, 31 del 2012 y el No. 001 suscrito con la Terminal de Transportes, se evidencié que los registros presupuestales fueron expedidos antes de la legalización y/o perfeccionamiento del contrato, incumpliendo lo contemplado en el artículo 21 inciso 3º del Decreto 115 de 1996, numeral 1 del artículo 34 de 2020.	Desconocimiento Normativo- Falta de Revisión de los registros expedidos	Sancciones de tipo Disciplinario	El área de contabilidad y presupuesto expedirá los registros presupuestales una vez se encuentren perfeccionados los contratos, realizando autocontrol sobre la expedición de los mismos	Expedir registros presupuestales una vez se encuentren perfeccionada la contratación	Expedir Registros presupuestales una vez se encuentren perfeccionados los contratos	Registros Presupuestales de Compromiso Expedidos	1	01/01/2014	30/06/2014	26	Contabilidad y Presupuesto
5	5	Cumplimiento de las obligaciones en el SECOP-Administrativa con incidencia disciplinaria Los contratos N° 001 a nombre de equiferseg S.A.S, 002 a nombre de Cobaleda Antizabal S.A.S., Nos 006, 009, 010, 022, 023, 025, 028, 029, 031, 033, 034, 035 y 036, que corresponden a contratos de prestación de servicios no fueron publicados en el SECOP. Incumpliendo con el requisito establecido en el literal c del artículo 3º de la Ley 1150 de 2011 y el artículo 223 del Decreto Ley 019 de 2012, ratificado por la Circular Externa No 1 del 21 de Junio de 2013., con incidencia disciplinaria por incumplimiento a los dispuesto en los artículos 34 y 35 No. 1 de la ley 734 de 2002.	Desconocimiento Normativo	Sancciones de tipo Disciplinario	La entidad efectuará las actividades para obtener las claves de registro en el SECOP	Solicitud de claves de acceso al SECOP	Documento Claves de Acceso al SECOP	Claves de Acceso al SECOP	1	04/12/2013	31/12/2013	4	Gerencia
					La entidad efectuará la publicación en el SECOP de la información contractual aplicable a la EDUA	Publicar la documentación en el SECOP de la contratación de la EDUA	Publicación en el SECOP de la contratación de la entidad	Actas de la revisión de	12	01/01/2014	31/12/2014	2	Gerencia

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	Rendición de la cuenta-Administrativa Una vez analizada la información contenida en los Formatos de rendición de la cuenta reportada por la EDUA a través de la cuenta electrónica del SIA. El contenido de la información reportada en el aplicativo COVI no relaciona la totalidad de los proyectos de inversión contenidos en el plan de gestión de proyectos, que en total fueron 9, que comparada con el F012 relación de proyectos solo registra 7, incumpliendo el artículo 22 de la Resolución 047 de 2012.	Falta de Control de información reportada a través del COVI y el SIA	Incumplimiento de disposiciones normativas	La entidad realizará un comparativo de la información reportada en lo que se refiere a los proyectos de inversión a través del sistema SIA y el COVI	Realizar un comparativo entre la información reportada en el aplicativo COVI y SIA referente a los proyectos de inversión	Comparativo de la información COVI y SIA	Acta de Comparación	1	04/12/2013	28/02/2014	2	Gerencia
7	7	Mecanismos de Control - Administrativa Se evidencian debilidades tanto en procedimientos internos como, en los equipos de cómputo para el manejo de las transacciones electrónicas tales como: <input type="checkbox"/> Inexistencia de procedimientos internos para su manejo <input type="checkbox"/> Utilización de un mismo equipo de cómputo para la realización tanto de transacciones electrónicas como para el desarrollo de actividades propias de tesorería. <input type="checkbox"/> Ausencia de mecanismos de control en el proceso de transacciones electrónicas. <input type="checkbox"/> El área donde permanece el equipo destinado para este tipo de transacciones es de fácil acceso para las personas ajenas a la entidad. Lo anterior contraviene el artículo 2.1.2 Subsistema de control de gestión del MECI 1000.2005 adoptado mediante el Decreto 1599 de 2005 y artículo 4º del Decreto 1537 de 2001 reglamentario de la Ley 80 de 1993.	Ausencia de Mecanismos de Control	Vulnerabilidad en el sitio	Elaborar y ejecutar un plan de adecuación física y tecnológica para el área de tesorería dando trámite a los procedimientos internos	Establecer actividades que permitan mejorar los procedimientos de manejo de equipos de cómputo y transacciones electrónicas en la tesorería	Plan de Adecuación Física y Tecnológica para el área de tesorería	Plan de Adecuación física y tecnológica ejecutado	1	04/12/2013	03/12/2014		Gerencia

SEBASTIAN CONGOTE POSADA
Gerente

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
Periodo Fiscal que Cubre: Vigencia 2012
Fecha de suscripción:
Fecha de Evaluación:

4 de diciembre de 2013

Numero consecutivo del hallazgo	Descripción del hallazgo	Causa del hallazgo	Medidas de mejoramiento	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de medida de la meta	Unidad de medida de la Meta	Fecha Inicial de Metas	Fecha Terminación de Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de cumplimiento de las metas	Cambio porcentual por las metas (C%)	Porcentaje de cumplimiento de las metas (C%)	Área Responsable	
															SI	NO
1				Se notificará al Municipio de Armenia la solicitud de liquidación de contratos interadministrativos terminados y que aún no han sido liquidados	Realizar la gestión para que la entidad contractualmente liquide los contratos interadministrativos suscritos con la EDUA	Solicitud de Liquidación de Contratos interadministrativos vigencia 2012	Comunicaciones Oficiales	3	04/12/2013	30/06/2014					X	

Numero consecutivo del hallazgo	Descripción del hallazgo	Fecha de inicio	Fecha de finalización	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de medida de la meta	Unidad de medida de la Meta	Fecha Inicio de Metas	Fecha terminación Metas	Avance en la ejecución de las metas	Porcentaje de Avance	Puntaje Logros por las metas (0-100)	Puntaje Logros por las metas (0-100)	Puntaje Logros por las metas (0-100)	Área Responsable	
																SI	NO
2	El contrato de compraventa de la planta de procesamiento de azúcar de la empresa S.A. de C.V. no cumple con los requisitos de la Ley de Comercio Exterior y el Reglamento de Comercio Exterior.	15/12/2013	15/12/2013	La entidad solicitara a los contratistas Informes descriptivos que permitan evidenciar la ejecución de los contratos	Solicitar a los contratistas Informes detallados que describan el cumplimiento de actividades contractuales y su respectiva evidencia	Circular solicitud de Informes detallados que describan el cumplimiento de actividades contractuales y su respectiva evidencia	Circular	1	15/12/2013	30/03/2014	1	100%	100	100	100		
3	El contrato de compraventa de la planta de procesamiento de azúcar de la empresa S.A. de C.V. no cumple con los requisitos de la Ley de Comercio Exterior y el Reglamento de Comercio Exterior.	15/12/2013	15/12/2013	La entidad establecerá un procedimiento interno para la elaboración de precios de mercado para procesos contractuales que los requieran. De igual forma establecerá condiciones técnicas en los estudios previos de manera clara.	Elaborar un instructivo para el establecimiento de precios de mercado a través de promedios y/o menores cotizaciones.	Instructivo de Elaboración de precios de Mercado	Instructivo	1	01/03/2014	30/03/2014	1	100%	100	100	100		
4	El contrato de compraventa de la planta de procesamiento de azúcar de la empresa S.A. de C.V. no cumple con los requisitos de la Ley de Comercio Exterior y el Reglamento de Comercio Exterior.	15/12/2013	15/12/2013	El área de contabilidad y presupuestal expedirá los registros presupuestales una vez se encuentren perfeccionados los contratos, realizando autocontrol sobre la expedición de los mismos	Expedir registros presupuestales una vez se encuentren perfeccionados los contratos.	Expedir Registros Presupuestales	Registros de Compromiso Expedidos	1	01/01/2014	30/03/2014	1	100%	100	100	100		
5	El contrato de compraventa de la planta de procesamiento de azúcar de la empresa S.A. de C.V. no cumple con los requisitos de la Ley de Comercio Exterior y el Reglamento de Comercio Exterior.	15/12/2013	15/12/2013	La entidad efectuara las actividades requeridas para obtener las claves de registro en el SECOF	Solicitud de claves de acceso al SECOF	Documento Claves de Acceso al SECOF	Claves de Acceso al SECOF	1	04/12/2013	31/12/2013	1	100%	100	100	100		

Numero consecutivo del hallazgo	Descripción del hallazgo	Medida de mejoramiento	Espec. del Hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de medida de la meta	Unidad de medida de la Meta	Fecha Inicio de Metas	Fecha terminación Metas	Piezo en relación con las metas	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 (COVI)	Puntaje obtenido por las metas	Area Responsable
8	El sistema de información de la entidad no cuenta con un plan de actualización física y tecnológica para el área de tesorería dando trámite a los procedimientos internos	Publicar la documentación requerida en la contratación de la EDUA	Publicación en el SECOP de la información de la EDUA	La entidad elaborará la publicación en el SECOP de la información contractual aplicable a la EDUA	Realizar un comparativo de la información reportada en el aplicativo COVI y el SIA referente a los proyectos de inversión	Comparativo de reporte de información COVI y SIA	Acta de revisión	12	04/12/2013	28/02/2014	52	0%	0	0	0	SI	
7	El sistema de información de la entidad no cuenta con un plan de actualización física y tecnológica para el área de tesorería dando trámite a los procedimientos internos	Establecer actividades que permitan mejorar los procedimientos internos del manejo de equipos de cómputo y transacciones electrónicas en la tesorería	Plan de Adecuación Física y Tecnológica para el área de tesorería	Elaborar y ejecutar un plan de adecuación física y tecnológica para el área de tesorería dando trámite a los procedimientos internos	Realizar un comparativo de la información reportada en el aplicativo COVI y el SIA referente a los proyectos de inversión	Comparativo de reporte de información COVI y SIA	Acta de revisión	1	04/12/2013	03/12/2014	52	0%	0	0	0	SI	
TOTALES:																	

Para cualquier duda o aclaración puede dirigirse al siguiente correo: logrpa@contralor.gov.co

Evaluación del plan de mejoramiento

PBEC =	3.69
PBEA =	28.71
CPM = POMAMPBEC	100%
AP = POMAFBEA	27%

Columnas de calculo automatico
 Informacion suministrada en el informe de la CGR
 Celda con formato fecha: Dia Mes Año
 Fila de Totales

Puntajes base de evaluación
 Puntaje base evaluación de cumplimiento
 Puntaje base evaluación de avance
 Cumplimiento del plan
 Avance del plan de mejoramiento