



EDURBE

000590

Cartagena de Indias D. T y. C, Junio 25d e 2019

Señores
CONTRALORÍA DISTRITAL
FREDDY QUINTERO MORALES
Contralor Distrital de Cartagena de Indias (E)
Ciudad.

E201906257
25-06-19
2:59pm
3 + CD (1)
yolennis kb

Asunto: Plan de Mejoramiento Auditoria al Balance 2018:

Cordial saludo.

En cumplimiento a la Resolución 104 de 2017 de la Contraloría Distrital de Cartagena se presenta el Plan de Mejoramiento correspondiente a las acciones de mejoras necesarias para subsanar las observaciones y hallazgos señalados en el informe de Auditoria al Balance año 2018.

Atentamente,

BERNARDO PARDO RAMOS
Gerente

Anexo: 1 Originales en medio físico del formato
2. Medio Magnetico

MA
Proyecto: Adys Cervantes Albán
Contadora

Revisado: Ramiro Román Hibanguen
Subdirectora Administrativo y Financiero

Vo.Bo. Rita Amador Salgado
Jefe de Control Interno.

No.	Descripción del Hallazgo	Causa	Acción de Mejoramiento a desarrollar	Área Encargada	Responsable del Cumplimiento	Ejecución		Indicador de Cumplimiento	Metas	Observaciones
						Fecha de Inicio	Fecha de Terminación			
1	Una vez evaluada la cuenta - 1926- Derechos en fideicomiso- se evidencia una diferencia entre el valor depositado en la columna de saldo en libros del formato 201802_h02_f3 reportado en el SIA Contraloría y lo revelado en notas a los estados financieros, lo cual genera una incertidumbre por valor de \$ 646 136.871,00.	No revelación de las Diferencias encontradas en la conciliación de las cuentas Bancarias que se reportan en el Informe ho02_f3	Conciliar el Informe h02_f3 Vs notas a los estados financieros para que se revelen todas las diferencias independiente de que hayan sido identificadas y Justificadas .	Subdirección Administrativa y Financiera	Contadora y Tesorera	Junio 30-2019	Dic 31-2019	Notas a los estados financieros e Informe h02_f3 debidamente conciliados	100%	Contadora y Tesorera revisaran informe h02_f3. Las Diferencias encontradas y justificadas serán reveladas en las Notas a los Estados Financieros
2	Revisada la cuenta -2901- Avances y anticipos recibidos- no se evidencia en los anexos contables, ni en las notas a los estados financieros, información que permita determinar en detalle el origen y los terceros que componen la partida, generando una incertidumbre contable por valor de \$395.183.334.	No evidencia en las notas a los estados financieros de información detallada del origen y los terceros que componen la partida Avances y Anticipos recibidos, generando una incertidumbre contable por valor de \$395.183.334.	Detallar en las Notas a los estados financieros todos los terceros y conceptos de la cuenta 2901 Avances y Anticipos Recibidos	Subdirección Administrativa y Financiera	Contadora	Junio 30-2019	Dic-31-2019	Notas a los Estados Financieros	100%	Revelación con detalle de terceros y conceptos de la cuenta 2901 Avances y Anticipos a Terceros.

Elaboró: YADIRA RODRIGUEZ REDONDO
Revisó: JUAN PABLO RIVERA MARTELO
Auditor : JUAN CARLOS HERNANDEZ MUÑOZ

Cargo: Coordinadora de Auditorias

Cargo: Director Técnico de Auditoria Fiscal

Cargo: Líder de Auditoria

jun-19

jun-19

jun-19


ADYS CERVANTES ALBAN
CONTADOR
EDURBE S.A.


RAMIRO ROMANA HIBANGUEN
Subdirector Administrativo y Financiero


BERNARDO PARDO RAMOS
Representante Legal
EDURBE

Preparado : Junio 25 de 2019