

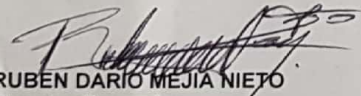
" INFORME FINAL" AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL" GESTIÓN FISCAL, CONTROL FINANCIERO, FACTOR ESTADOS CONTABLES, OPINION A LOS ESTADOS FINANCIEROS, DICTAMEN Y EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE, BAJO LA NORMATIVIDAD VIGENCTE DEL INSTITUTO DE DESARROLLO MUNICIPAL 2018.

NOMBRE DE LA ENTIDAD: INSTITUTO DE DESARROLLO MUNICIPAL
 REPRESENTANTE LEGAL: RUBEN DARIO MEJIA NIETO
 NIT: 816005795-1
 PERIODO FISCAL: 2018
 FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 23/05/2019
 FECHA DE EVALUACIÓN: 23/08/2019

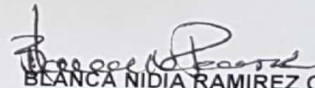
Nº DE HALLAZGO	RELACIÓN DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA C.M.D	ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	METAS PROPUESTAS	METAS LOGRADAS	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	PUNTAJE OBTENIDO POR META
1	Presentación de Estados Financieros: Se evidencio en los Estados Financieros fallas en la presentación, como Estados financieros presentados al SIA sin firma de los responsables, el encabezado de los estados financieros está incompleto, no se presentan estados financieros comparativos como lo pide el nuevo marco contable, las notas a los estados financieros les faltan revelaciones que hagan cumplir de comprensibilidad que den respaldo cualitativo a todas las cifras que presentan los estados financieros. Las notas a los estados financieros con revelaciones requieren mayor nivel de revelación y detalle de las transacciones de la vigencia y la comparación con la vigencia inmediatamente anterior.	Se diligenciarán los respectivos formatos conforme a las normas. De acuerdo con el nuevo marco contable se realizaran los estados financieros comparativos. Se ampliaran las revelaciones dentro de las notas contables Se diligenciarán los respectivos formatos conforme a las normas. De acuerdo con el nuevo marco contable se realizaran los estados financieros comparativos. Se ampliaran las revelaciones dentro de las notas contables	5 formatos	Esta meta se ejecutara al hacer, la rendición de cuentas, a los órganos de control Febrero 28/2020 I	0	0

2	Registros contables errados. En las Inversiones en Asociadas, el saldo de participación patrimonial en la Planta de Tratamiento Villa Santana, se determinó con el patrimonio del año 2017, se debe realizar con el patrimonio del año 2018, para mantener la coherencia en los valores. Y en el grupo Otros Activos, se registró rubro que cumple las condiciones como activo restringido en el grupo 11. Efectivo y Equivalencia al efectivo.	Se solicitará a las entidades la información con corte a la vigencia en forma oportuna y se clasificarán las cuentas conforme a las normas.	1 cuenta	Esta meta se ejecuta, al finalizar la vigencia que es el momento que la entidad villa Santana, realiza, cierre contable y estados financieros	0	0
3	Diferencia entre recaudos de ejecución e ingresos contabilidad. Se presentan diferencias entre las ejecuciones de gastos y la información consignada en contabilidad en \$243 millones	Se realizarán las respectivas conciliaciones de ejecución e ingresos contabilidad dentro de la vigencia	2 formatos	Se realizan las conciliaciones, de ejecuciones, de recaudos y contabilidad	70%	70

TOTAL PORCENTAJE AVANCE:


RUBEN DARIO MEJIA NIETO
Director General

Vo Bo JOSE JAIR SERNA M.
Subdirector Administrativo y Financiero


BLANCA NIDIA RAMIREZ OSORIO
Asesora de Control Interno