



ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 2.0
PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 24/01/2023
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR ÁREA	

1. ENTIDAD: ALCALDÍA MAYOR DE CARTAGENA DE INDIAS	2. ÁREA EVALUADA: OFICINA ASESORA PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES.
---	--

3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES Y ESTRATÉGIAS RELACIONADOS CON EL PLAN DE DESARROLLO: 3.1. LÍNEA ESTRATÉGICA: CIUDAD CONECTADA Y SOSTENIBLE 3.2. IMPULSOR DE AVANCE: CARTAGENA ADAPTADA AL CLIMA Y RESILIENTE A LOS DESASTRES. 3.3. PROGRAMA: CONOCIMIENTO DEL RIESGO. 3.4. NÚMERO DE INFORME: INF-LEY-EGID-008-2025. 3.5. FECHA: 31/01/2024
--

4. COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL	5. MEDICIÓN DE COMPROMISOS		
	5.1. INDICADOR	5.2. RESULTADO (%)	5.3. ANÁLISIS DE RESULTADOS SEGÚN EVIDENCIAS VERIFICADAS OACI
Actualizar y adoptar un (I) Plan Distrital de Gestión de Riesgo.	Plan Distrital de Gestión de Riesgo actualizado y adoptado. (0,25/0,25) *100	100%	A través de la verificación de las evidencias se logró determinar un porcentaje de avance de la meta del 50%. El anterior resultado se obtuvo a través de los criterios de evaluación de la información (oportunidad, integralidad y pertinencia).
Mantener actualizado un (1) sistema de información de conocimiento del riesgo	Sistema de información de conocimiento del riesgo actualizado (1/1) *100	100%	Las evidencias no fueron suficientes para soportar los avances de la meta, por lo anterior, no es posible realizar una evaluación para generar una conclusión razonable que indique el porcentaje de avance de esta.



	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 2.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 24/01/2023
	EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR ÁREA	

Llevar a ciento ocho (108) el número de inventarios de asentamientos en zonas de alto riesgo elaborados	Inventarios de asentamientos en zonas de alto riesgo elaborados (6/6) * 100	100%	A través de la verificación de las evidencias se logró determinar un porcentaje de avance de la meta del 100%. El anterior resultado se obtuvo a través de los criterios de evaluación de la información (oportunidad, integralidad y pertinencia).
Implementar un (1) sistema de comunicación de gestión del riesgo con todos los actores que integran la gestión de riesgo del Distrito	Sistema de comunicación de gestión del riesgo implementado (0,25/0,25) * 100	100%	Las evidencias no fueron suficientes para soportar los avances de la meta, por lo anterior, no es posible realizar una evaluación para generar una conclusión razonable que indique el porcentaje de avance de esta.

6. EVALUACIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO A LOS COMPROMISOS DE LA DEPENDENCIA:

A través de la verificación de las evidencias se logró determinar un porcentaje de avance del programa "...*Conocimiento del Riesgo*..." del treinta por ciento (30%). El anterior resultado se obtuvo a través de los criterios de evaluación de la información (oportunidad, integralidad y pertinencia).

El programa cuenta con dos (2) fuentes de financiación, por un valor de dos mil setecientos cincuenta y dos millones quinientos quince mil cuatrocientos siete (\$2.752.515.407), de los cuales se comprometieron dos mil setecientos diez millones cuatrocientos dieciocho mil cuatrocientos treinta (\$2.710.418.430) equivalentes al noventa y ocho por ciento (98%) del presupuesto definitivo. Las dos (2) fuentes de financiación hicieron parte de la ejecución; estas representan el ochenta y cuatro (84%) de las órdenes de pago (giros) obtenidas del informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones (PREDIS) con un valor de dos mil trescientos seis millones setenta y siete mil seiscientos ochenta y cinco (\$2.306.077.685).

En cuanto a la eficiencia del gasto en razón al cumplimiento de las metas, se obtuvo una diferencia negativa del 54%, es decir, existe una relación inversa entre el avance de las metas programadas basadas en evidencias y la ejecución presupuestal para el cumplimiento del Plan de Desarrollo. Esto refleja debilidades en la gestión y el seguimiento estratégico de la inversión del gasto público social,



ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 2.0
PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 24/01/2023
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR ÁREA	

contraviniendo el principio de eficiencia contemplado en la Ley 152 de 1994, toda vez que no se optimizaron los recursos, teniendo en cuenta que el costo de la inversión superó los beneficios logrados.

Tabla 2. Tabla de Eficacia Plan de Desarrollo Distrital 2024-2027

NIVEL DE EFICACIA	AVANCE DE LAS METAS – SECRETARÍA DE PLANEACIÓN	AVANCE DE LAS METAS – VERIFICACIÓN DE EVIDENCIAS REALIZADAS POR LA OACI	CALIFICACIÓN
Muy Alto	100%		Mayor o igual a 90%.
Alto			Igual o mayor al 70%, hasta el 89,9%.
Medio			Igual o mayor al 50%, hasta el 69,9%.
Bajo		30%	Igual o mayor al 30%, hasta el 49,9%.
Muy bajo			Menor al 29,9

Fuente: Plan de Desarrollo Distrital 2024 - 2027.

La tabla de calificación de niveles de eficacia del Plan de Desarrollo distrital vigente arrojó un resultado del treinta por ciento (30%) en los avances de las metas asociadas al programa “...*Conocimiento del Riesgo...*” mediante la verificación de evidencias, ubicándose en un rango de eficacia medio para el período evaluado, toda vez que el peso de las metas que pudo ser evaluada corresponde al treinta por ciento en el seguimiento al plan de acción.

3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES Y ESTRATÉGIAS RELACIONADOS CON EL PLAN DE DESARROLLO:

3.1. LÍNEA ESTRATÉGICA: CIUDAD CONECTADA Y SOSTENIBLE.

6.1. 3.2. IMPULSOR DE AVANCE: CARTAGENA ADAPTADA AL CLIMA Y RESILIENTE A LOS DESASTRES.

3.3. PROGRAMA: REDUCCIÓN DEL RIESGO.

4. COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL	5. MEDICIÓN DE COMPROMISOS		
	5.1. INDICADOR	5.2. RESULTADO (%)	5.3. ANÁLISIS DE RESULTADOS SEGÚN EVIDENCIAS VERIFICADAS OACI
Coordinar veintitrés (23) acciones para mitigación y atención de desastres	Número de acciones para mitigación y atención a desastres coordinadas	100%	Las evidencias no fueron suficientes para soportar los avances de la meta, por lo



ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

Código:
ECGCI01-F005

MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA

Versión: 2.0

PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

Fecha:
24/01/2023

EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR ÁREA

	$(2/2) * 100$		anterior, no es posible realizar una evaluación para generar una conclusión razonable que indique el porcentaje de avance de esta.
Formar ciento treinta y dos (132) organizaciones comunitarias en prevención y gestión de los riesgos	Número de organizaciones comunitarias formadas en prevención y gestión de los riesgos $(20/63) * 100$	100%	A través de la verificación de las evidencias de la meta se logró determinar un porcentaje de avance del 100%. El anterior resultado se obtuvo a través de los criterios de evaluación de la información (oportunidad, integralidad y pertinencia).

6. EVALUACIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO A LOS COMPROMISOS DE LA DEPENDENCIA:

A través de la verificación de las evidencias se logró determinar un porcentaje de avance del programa "...Reducción del Riesgo..." del cuarenta por ciento (40%). El anterior resultado se obtuvo a través de los criterios de evaluación de la información evidenciada¹ (oportunidad, integralidad y pertinencia).

El proyecto cuenta con dos (2) fuentes de financiación, por un valor de catorce mil ciento cuarenta y tres millones ciento treinta y cuatro mil quinientos treinta y uno (\$14.143.134.531), de los cuales se comprometieron trece mil ochocientos veintisiete millones setecientos cuatro mil novecientos treinta y seis (\$13.827.704.936) equivalentes al noventa y ocho por ciento (98%) del presupuesto definitivo. Las dos (2) fuentes de financiación hicieron parte de la ejecución; estas representan el sesenta y un por ciento (61%) de las órdenes de pago (giros) obtenidas del informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones (PREDIS) con un valor de ocho mil seiscientos cincuenta y cinco millones setecientos cinco mil ciento treinta y tres (\$8.655.705.133).

En cuanto a la eficiencia del gasto en razón al cumplimiento de las metas, se obtuvo una diferencia positiva del 39%, que corresponde a la optimización de los recursos, teniendo en cuenta que los beneficios esperados superaron el costo de la inversión



	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 2.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 24/01/2023
	EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR ÁREA	

Tabla 2. Tabla de Eficacia Plan de Desarrollo Distrital 2024-2027

NIVEL DE EFICACIA	AVANCE DE LAS METAS – SECRETARÍA DE PLANEACIÓN	AVANCE DE LAS METAS – VERIFICACIÓN DE EVIDENCIAS REALIZADAS POR LA OACI	CALIFICACIÓN
Muy Alto	100%		Mayor o igual a 90%.
Alto			Igual o mayor al 70%, hasta el 89,9%.
Medio			Igual o mayor al 50%, hasta el 69,9%.
Bajo		40%	Igual o mayor al 30%, hasta el 49,9%.
Muy bajo			Menor al 29,9

Fuente: Plan de Desarrollo Distrital 2024 - 2027.

La tabla de calificación de niveles de eficacia del Plan de Desarrollo distrital vigente arrojó un resultado del cuarenta por ciento (40%) en los avances de las metas asociadas al programa “...*Conocimiento del Riesgo...*” mediante la verificación de evidencias, ubicándose en un rango de eficacia bajo para el período evaluado, toda vez que el peso de la meta que pudo ser evaluada corresponde al cuarenta por ciento en el seguimiento al plan de acción.

3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES Y ESTRATÉGIAS RELACIONADOS CON EL PLAN DE DESARROLLO:

3.1. LÍNEA ESTRATÉGICA: CIUDAD CONECTADA Y SOSTENIBLE.

3.2. IMPULSOR DE AVANCE: CARTAGENA ADAPTADA AL CLIMA Y RESILIENTE A LOS DESASTRES.

3.3. PROGRAMA: MANEJO DE DESASTRES.

4. COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL	5. MEDICIÓN DE COMPROMISOS		
	5.1. INDICADOR	5.2. RESULTADO (%)	5.3. ANÁLISIS DE RESULTADOS SEGÚN EVIDENCIAS VERIFICADAS OACI
Actualizar y adoptar una (1) Estrategia de Respuesta a	Estrategia de respuestas a	100%	Las evidencias no fueron suficientes para



ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 2.0
PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 24/01/2023
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR ÁREA	

Emergencias del Distrito de Cartagena.	emergencias actualizada y adoptada. (0,25/0,25) * 100		soportar los avances de la meta, por lo anterior, no es posible realizar una evaluación para generar una conclusión razonable que indique el porcentaje de avance de esta.
Atender dos mil (2.000) emergencias de riesgo que se presenten en el Distrito.	Emergencias de riesgo atendidas. (292/500) * 100	58%	A través de la verificación de las evidencias de la meta se logró determinar un porcentaje de avance del 58%. El anterior resultado se obtuvo a través de los criterios de evaluación de la información (oportunidad, integralidad y pertinencia).
Entregar mil cuatrocientos cincuenta (1.450) beneficios económicos a familias afectadas en los distintos eventos manejados por la Oficina Asesora para la Gestión de Riesgo de Desastres.	Número de beneficios económicos a las familias afectadas en los distintos eventos entregados. (974/1450) * 100	67%	A través de la verificación de las evidencias de la meta se logró determinar un porcentaje de avance del 67%. El anterior resultado se obtuvo a través de los criterios de evaluación de la información (oportunidad, integralidad y pertinencia).

6. EVALUACIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO A LOS COMPROMISOS DE LA DEPENDENCIA:

A través de la verificación de las evidencias se logró determinar un porcentaje de avance del programa "...Manejo de Desastres..." del 36%. El anterior resultado se obtuvo a través de los criterios de evaluación de la información evidenciada.

El programa cuenta con seis (6) fuentes de financiación, por un valor de seis mil quinientos cuarenta y tres millones ochocientos veintisiete mil seiscientos cincuenta y uno (\$6.543.827.651), de los cuales se



ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 2.0
PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 24/01/2023
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR ÁREA	

comprometieron tres mil ochocientos sesenta y cuatro millones trescientos setenta y ocho mil trescientos setenta y uno (\$3.864.378.371) equivalentes al cincuenta y nueve por ciento (59%) del presupuesto definitivo. Las seis (6) fuentes de financiación hicieron parte de la ejecución; estas representan el cincuenta y nueve por ciento (59%) de las órdenes de pago (giros) obtenidas del informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones (PREDIS) con un valor de tres mil ochocientos sesenta y tres millones novecientos veintiocho mil trescientos setenta y uno (\$3.863.928.371).

En cuanto a la eficiencia del gasto en razón al cumplimiento de las metas, se obtuvo una diferencia positiva del treinta y ocho por ciento (38%), que corresponde a la optimización de los recursos, teniendo en cuenta que los beneficios esperados superaron el costo de la inversión.

Tabla 2. Tabla de Eficacia Plan de Desarrollo Distrital 2024-2027

NIVEL DE EFICACIA	AVANCE DE LAS METAS – SECRETARÍA DE PLANEACIÓN	AVANCE DE LAS METAS – VERIFICACIÓN DE EVIDENCIAS REALIZADAS POR LA OACI	CALIFICACIÓN
Muy Alto	100%		Mayor o igual a 90%.
Alto			Igual o mayor al 70%, hasta el 89,9%.
Medio			Igual o mayor al 50%, hasta el 69,9%.
Bajo		36%	Igual o mayor al 30%, hasta el 49,9%.
Muy bajo			Menor al 29,9

Fuente: Plan de Desarrollo Distrital 2024 - 2027.

La tabla de calificación de niveles de eficacia del Plan de Desarrollo distrital vigente arrojó un resultado del treinta y seis por ciento (36%) en los avances de las metas asociadas al programa “...*Conocimiento del Riesgo...*” mediante la verificación de evidencias, ubicándose en un rango de eficacia bajo para el período evaluado, toda vez que el peso de la meta que pudo ser evaluada corresponde al cuarenta por ciento en el seguimiento al plan de acción.

LIMITACIONES

- La Secretaría de Planeación atendió la solicitud realizada por la Oficina Asesora de Control Interno sin cumplir con el criterio de oportunidad, lo que limitó el lapso en el cual se realizaron las evaluaciones para cumplir con el cronograma establecido internamente.

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 2.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 24/01/2023
	EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR ÁREA	

- La calidad en la visualización de los documentos que forman parte de la evidencia no permitió demostrar su veracidad.
- Los datos evidenciados en la matriz de seguimiento del plan de acción, suministrada por la Secretaría de Planeación, no guarda una relación exacta con la información registrada en la matriz de captura y consolidación de datos de los planes de acción aportada por la OACI, para la adecuada recopilación de la información y seguimiento al Plan de Desarrollo vigente.

CONCLUSIONES

- La evaluación del seguimiento al plan de acción se realizó teniendo en cuenta la validación de las evidencias que soportaron la ejecución de las metas de cada programa, el cual alcanzó un cumplimiento del 43%, ubicándose en un nivel de eficacia bajo, de acuerdo con el criterio establecido en la matriz de calificación de niveles de eficacia del Plan de Desarrollo Distrital vigente.
- Con respecto a los recursos de inversión verificados a través del Plan Operativo Anual de Inversiones (POAI), se observó un porcentaje de ejecución del 63%. Sin embargo, el resultado del avance del cuatrienio fue del 31%, lo que indica que los resultados esperados a largo plazo no han progresado al mismo ritmo que la ejecución de recursos.

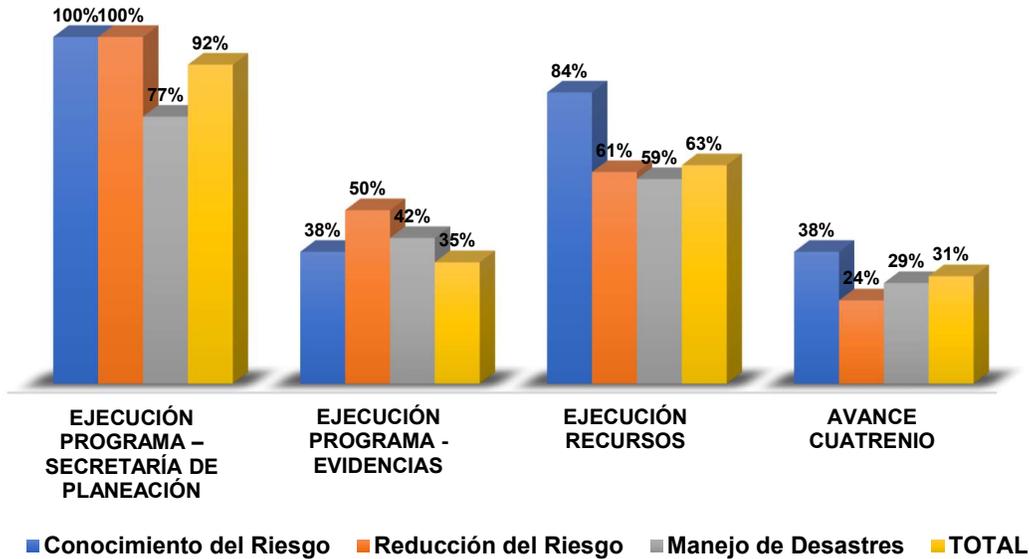
Tabla 1. Avances de los programas, ejecución de recursos.

PROGRAMA	EJECUCIÓN PROGRAMA – SECRETARÍA DE PLANEACIÓN	EJECUCIÓN PROGRAMA - EVIDENCIAS	EJECUCIÓN RECURSOS	AVANCE CUATRENIO
Conocimiento del Riesgo	100%	38%	84%	38%
Reducción del Riesgo	100%	50%	61%	24%
Manejo de Desastres	77%	42%	59%	29%
TOTAL	92%	35%	63%	31%

Elaborada con datos obtenidos del Informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones y el seguimiento realizado al plan de acción de la OAGRD.

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 2.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 24/01/2023
	EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR ÁREA	

Gráfico 1. Ejecución de programas, recursos, avance de cuatrienio.



Elaborada con datos obtenidos del Informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones y el seguimiento realizado al plan de acción de la OAGR D.

El consolidado de los avances reportados en el seguimiento realizado por Secretaría de Planeación fue del noventa y dos por ciento (92%), que lo ubica en un rango muy alto, según la tabla de eficacia del Plan de Desarrollo Distrital vigente, traída del SisPT (Sistema de Planeación Territorial) del Departamento Nacional de Planeación. Ahora bien, las evidencias asociadas a los avances de las metas para determinar el porcentaje de cumplimiento en su programación, arrojando un resultado general del cuarenta y tres (43%), ubicándose en un rango de eficacia para bajo el período evaluado.

Tabla 1. Tabla de Eficacia Plan de Desarrollo Distrital 2024-2027

NIVEL DE EFICACIA	AVANCE DE LAS METAS – SECRETARÍA DE PLANEACIÓN	AVANCE DE LAS METAS – VERIFICACIÓN DE EVIDENCIAS REALIZADAS POR LA OACI	CALIFICACIÓN
Muy Alto	92%		Mayor o igual a 90%.
Alto			Igual o mayor al 70%, hasta el 89,9%.
Medio			Igual o mayor al 50%, hasta el 69,9%.
Bajo		35%	Igual o mayor al 30%, hasta el 49,9%.
Muy bajo			Menor al 29,9

Fuente: Plan de Desarrollo Distrital 2024 - 2027.

Las variaciones negativas entre el presupuesto ejecutado y el avance de las metas a la luz de las evidencias muestran la ineficiencia en la ejecución de los recursos, ya que no coinciden con el avance físico y de gestión de las metas, además, la calificación de eficacia del DNP confirma esta ineficiencia, al situar los avances en un rango de eficacia bajo a la luz de las evidencias.

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 2.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 24/01/2023
	EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR ÁREA	

RECOMENDACIONES:

- Realizar una eficiente planeación financiera dado que se presentaron variaciones negativas producto de la diferencia entre el avance de las metas y la ejecución presupuestal.
- Implementar controles que permitan fortalecer el seguimiento del avance de los planes de acción.
- Implementar mejoras en los mecanismos de actualización, validación y sincronización de datos para garantizar que los sistemas de seguimiento sean coherentes y reflejen de manera precisa la realidad presupuestal y financiera de los programas.
- Aportar evidencias idóneas que apunten específicamente el avance y cumplimiento de las metas.

Nota:

La veracidad de la información es responsabilidad de la dependencia generadora de la misma y de la Secretaría de Planeación Distrital quien evalúa en primera instancia el plan de acción, para lo cual esta Oficina Asesora de Control Interno efectuara la verificación correspondiente en el desarrollo de su proceso auditor.



VERENA LUCÍA GUERRERO BETTÍN
Jefe Oficina de Control Interno



Revisó: Nover Espinosa Peñaranda
Profesional Especializado
Oficina Asesora de Control Interno