	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI-F020
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 4.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 20/06/2024
	INFORME	Página 1 de 15

SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORÍA ORDINARIA GESTIÓN  
HACIENDA / SECRETARÍA DE HACIENDA DISTRITAL / PROGRAMAS Y PROYECTOS  
SOCIALES / PROCESO GESTIÓN TRIBUTARIA / PROGRAMA - FINANZAS SOSTENIBLES  
PARA SALVAR A CARTAGENA/CONTRATO INTERADMINISTRATIVO GO CATASTRAL,  
PAEI 2024

Período: diciembre de 2024

Presentado a:

**HAROLDO FORTICH GONZÁLEZ**  
**Secretario de Hacienda**


Presentado por:

Verena Lucía Guerrero Bettín  
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Nover Espinosa Peñaranda – Profesional especializado  
Coordinador

Luis Manuel Barreto Hernández – Asesor externo  
Sandra Milena Pineda Reyes – Asesora externa  
Enoc Alberto Rojas Ramos – Asesor externo  
Aury Sttela Mulford Angarita - Asesora externa

Cartagena de Indias D. T. y C., 17 de marzo de 2025.

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI-F020
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 4.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 20/06/2024
	INFORME	Página 2 de 15

Fecha de emisión del informe	Día:	17	Mes:	03	Año:	2025
------------------------------	------	----	------	----	------	------

## 1. INFORMACIÓN GENERAL:

<b>Título:</b>	Seguimiento al plan de mejoramiento (Ciclo PHVA) auditoría ordinaria gestión hacienda / secretaría de hacienda distrital / programas y proyectos sociales / proceso gestión tributaria / programa - finanzas sostenibles para salvar a Cartagena / contrato interadministrativo Go Catastral, PAEI 2024.
<b>Informe Número:</b>	INF- PHVA-AO-GH-036-2025
<b>Tipo de Actividad:</b>	Auditoría: Ordinaria <input type="checkbox"/> Especial <input type="checkbox"/> Seguimiento: <input checked="" type="checkbox"/> Informe de Ley <input type="checkbox"/> Otros <input type="checkbox"/>
<b>Funcionario (s) a quien (es) se dirige:</b>	Haroldo Fortich González – Secretario de Hacienda

### 1.1 ANTECEDENTES Y/O JUSTIFICACIÓN:

De conformidad con el procedimiento “seguimiento a planes de mejoramiento” del proceso Evaluación Independiente, se activó el primer seguimiento al avance de las acciones de autocontrol basándose en el ciclo PHVA, como quiera que no alcanzó el mínimo requerido (90) de coherencia e integridad en las acciones de mejora propuesta en el plan de mejoramiento para su aprobación y suscripción, como resultado de la auditoría ordinaria gestión hacienda / secretaría de hacienda distrital / programas y proyectos sociales / proceso gestión tributaria / programa - finanzas sostenibles para salvar a Cartagena / contrato interadministrativo Go Catastral, con número de informe definitivo INF-AO-GH-088-2024, comunicado mediante el oficio AMC-OFI-0135619-2024 del 4 de octubre de 2024, cuya información general es la siguiente:

Tabla No. 01. Aspectos generales de la auditoría

Criterios	Resultados
Total de observaciones formuladas.	54
Total de observaciones fijadas.	54
Total de observaciones levantadas.	0
Número de acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad.	37
Porcentaje de acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad.	42%
Número de acciones de autocontrol propuestas por el líder.	54
Número de actividades establecidas en el plan de mejoramiento.	130

Fuente: Elaboración propia.

A continuación, se despliegan las cincuenta y cuatro (54) acciones de autocontrol, con sus ciento treinta (130) actividades formuladas mediante el oficio AMC-OFI-0165966-2024 del 26 de noviembre de 2024, las cuales se detallan cuantitativamente. Téngase en cuenta que dichas acciones tienen un plazo máximo para su ejecución de seis (6) meses, por lo que el presente seguimiento corresponde al primer trimestre, con corte al 31 de diciembre de 2024, descritos a continuación:


	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI-F020
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 4.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 20/06/2024
	INFORME	Página 3 de 15

Tabla 02. Acciones de autocontrol objeto de seguimiento.


No. Observación	Acción de Autocontrol	No. de la actividad	Fecha de seguimientos
1	1	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
		4	
2	2	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
3	3	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
		4	
4	4	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
5	5	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
6	6	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
7	7	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
8	8	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
9	9	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
10	10	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
11	11	1	31/12/2024 30/05/2025
12	12	1	

**ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS****Código: ECGCI-F020****MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA****Versión: 4.0****PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE****Fecha: 20/06/2024****INFORME****Página 4 de 15**

		2	31/12/2024 30/05/2025
		3	
		4	
		5	
13	13	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
14	14	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
15	15	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
16	16	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
17	17	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
18	18	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
19	19	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
20	20	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
21	21	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
22	22	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
23	23	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
24	24	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	

**ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS****Código: ECGCI-F020****MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA****Versión: 4.0****PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE****Fecha: 20/06/2024****INFORME****Página 5 de 15**

		3	
25	25	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
		4	
26	26	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
27	27	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
		4	
28	28	1	31/12/2024 30/05/2025
29	29	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
30	30	1	31/12/2024 30/05/2025
31	31	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
32	32	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
33	33	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
34	34	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
35	35	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
36	36	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
37	37	1	31/12/2024 30/05/2025
38	38	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
39	39	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
40	40	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	


	<b>ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS</b>	<b>Código: ECGCI-F020</b>
	<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA</b>	<b>Versión: 4.0</b>
	<b>PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b>	<b>Fecha: 20/06/2024</b>
	<b>INFORME</b>	<b>Página 6 de 15</b>

41	41	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
42	42	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
43	43	1	31/12/2024 30/05/2025
44	44	1	31/12/2024 30/05/2025
45	45	1	31/12/2024 30/05/2025
46	46	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
47	47	1	31/12/2024 30/05/2025
48	48	1	31/12/2024 30/05/2025
49	49	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
50	50	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	
		3	
51	51	1	31/12/2024 30/05/2025
52	52	1	31/12/2024 30/05/2025
53	53	1	31/12/2024 30/05/2025
54	54	1	31/12/2024 30/05/2025
		2	31/12/2024 30/05/2025
<b>54</b>	<b>54</b>	<b>130</b>	

Fuente: Elaboración propia.

### 1.2 ALCANCE:

El reporte comprende el estado de avance de las acciones de autocontrol y sus actividades con corte diciembre del 2024.

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI-F020
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 4.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 20/06/2024
	INFORME	Página 7 de 15

### 1.3 OBJETIVOS:

#### 1.3.1. General:

Verificar el cumplimiento de las acciones de autocontrol y las actividades que las despliegan, dentro de los plazos establecidos.

#### 1.3.2. Específicos:

- Evaluar las evidencias suministradas por el responsable del plan de mejoramiento para determinar el cumplimiento de las acciones de autocontrol y su nivel de eficacia.
- Emitir el informe sobre los resultados del seguimiento.

### 2. DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO:

Se evaluaron las evidencias suministradas por el líder del proceso mediante el oficio AMC-OFI-0186779-2024, obteniéndose el siguiente resultado:

Tabla No. 03. Estado de las acciones de autocontrol y de las actividades evaluadas.

No. Observación	Acción de Autocontrol	No. de la actividad	Estado de la actividad	Estado de la acción de autocontrol
1	1	1	Ejecutada	Dentro del término
		2	Dentro del término	
		3	Dentro del término	
		4	Dentro del término	
2	2	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
3	3	1	Dentro del término	Dentro del término
		2	Dentro del término	
		3	Dentro del término	
		4	Dentro del término	
4	4	1	Dentro del término	Dentro del término
		2	Dentro del término	
		3	Dentro del término	
5	5	1	Dentro del término	Dentro del término
		2	Dentro del término	
		3	Dentro del término	
6	6	1	Dentro del término	Dentro del término

**ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS****Código: ECGCI-F020****MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA****Versión: 4.0****PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE****Fecha: 20/06/2024****INFORME****Página 8 de 15**

		2	Dentro del término	
		3	Dentro del término	
7	7	1	Dentro del término	Dentro del término
		2	Ejecutada	
		3	Dentro del término	
8	8	1	Dentro del término	Dentro del término
		2	Dentro del término	
		3	Dentro del término	
9	9	1	Ejecutada	dentro del término
		2	Dentro del término	
		3	Dentro del término	
10	10	1	Ejecutada	Dentro del término
		2	Dentro del término	
		3	Dentro del término	
11	11	1	Dentro del término	Dentro del término
12	12	1	Ejecutada	Dentro del término
		2	Dentro del término	
		3	Dentro del término	
		4	Dentro del término	
		5	Dentro del término	
13	13	1	Ejecutada	Dentro del término
		2	Ejecutada	
		3	Dentro del término	
14	14	1	Dentro del término	Cumplida
		2	Dentro del término	
		3	Dentro del término	
15	15	1	Dentro del término	Dentro del término
		2	Dentro del término	
		3	Dentro del término	
16	16	1	Dentro del término	Dentro del término
		2	Dentro del término	
		3	Dentro del término	
17	17	1	Dentro del término	Dentro del término
		2	Dentro del término	
		3	Dentro del término	
18	18	1	Dentro del término	Dentro del término



**ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS****Código: ECGCI-F020****MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA****Versión: 4.0****PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE****Fecha: 20/06/2024****INFORME****Página 9 de 15**

		2	Dentro del término	
19	19	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
20	20	1	Dentro del término	Dentro del término
		2	Dentro del término	
		3	Dentro del término	
21	21	1	Dentro del término	Dentro del término
		2	Dentro del término	
22	22	1	Ejecutada	Dentro del término
		2	Dentro del término	
		3	Dentro del término	
23	23	1	Ejecutada	Dentro del término
		2	Dentro del término	
		3	Dentro del término	
24	24	1	Ejecutada	Dentro del término
		2	Dentro del término	
		3	Dentro del término	
25	25	1	Ejecutada	Dentro del término
		2	Ejecutada	
		3	Dentro del término	
		4	Dentro del término	
26	26	1	Ejecutada	Dentro del término
		2	Ejecutada	
		3	Dentro del término	
27	27	1	Ejecutada	Dentro del término
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
		4	Dentro del término	
28	28	1	Ejecutada	Cumplida
29	29	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
30	30	1	Dentro del término	Dentro del término
31	31	1	Dentro del término	Dentro del término
		2	Dentro del término	



**ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS**

**Código: ECGCI-F020**

**MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA**

**Versión: 4.0**


**PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE**

**Fecha: 20/06/2024**

**INFORME**

**Página 10 de 15**

32	32	1	Ejecutada	Dentro del término
		2	Dentro del término	
33	33	1	Ejecutada	Dentro del término
		2	Dentro del término	
34	34	1	Ejecutada	Dentro del término
		2	Dentro del término	
35	35	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
36	36	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
37	37	1	Ejecutada	Cumplida
38	38	1	Ejecutada	Dentro del término
		2	Dentro del término	
39	39	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
40	40	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
41	41	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
42	42	1	Ejecutada	Dentro del término
		2	Dentro del término	
		3	Ejecutada	
43	43	1	Ejecutada	Cumplida
44	44	1	Ejecutada	Cumplidas
45	45	1	Ejecutada	Cumplida
46	46	1	Dentro del término	Dentro del término
		2	Dentro del término	
47	47	1	Ejecutada	Cumplida
48	48	1	Dentro del término	Dentro del término
49	49	1	Dentro del término	Dentro del término
		2	Dentro del término	

	<b>ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS</b>	<b>Código: ECGCI-F020</b>
	<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA</b>	<b>Versión: 4.0</b>
	<b>PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b>	<b>Fecha: 20/06/2024</b>
	<b>INFORME</b>	<b>Página 11 de 15</b>

50	50	1	Dentro del término	Dentro del término
		2	Dentro del término	
		3	Dentro del término	
51	51	1	Dentro del término	Dentro del término
52	52	1	Dentro del término	Dentro del término
53	53	1	Ejecutada	Cumplida
54	54	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
<b>54</b>	<b>54</b>	<b>130</b>		

Fuente: Elaboración propia.

Conforme al procedimiento "planes de mejoramiento y sus seguimientos" y teniendo en cuenta la tabla No. 2 y el resultado reflejado en la tabla No. 3, las acciones de autocontrol que no fueron completamente desarrolladas o en las que no se evidenció la aplicación del ciclo de mejora continua (PHVA), y que se encuentran dentro del período correspondiente al segundo seguimiento (2do trimestre), deberán ejecutarse en un plazo máximo de tres (3) meses.

Tabla No. 04. Consolidado del estado de las acciones de autocontrol y sus actividades.

Total observaciones	Total acciones de autocontrol	Total de actividades	Estado de las actividades		Estado de las acciones de autocontrol	
			Ejecutadas	55	Cumplidas	17
54	54	130	Dentro del término	75	Dentro del término	37

Fuente: Elaboración propia.

Estos resultados se ilustran en la siguiente imagen:


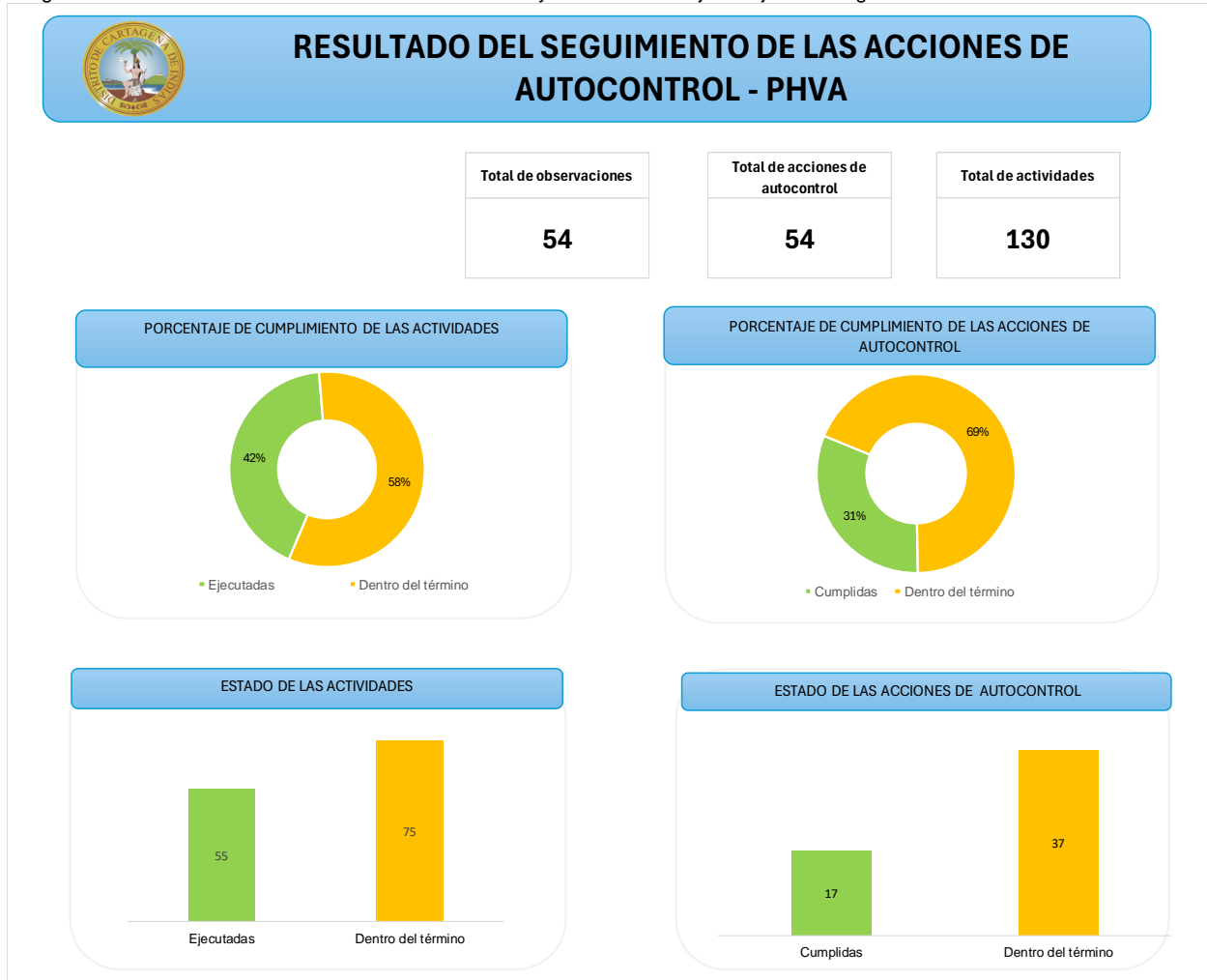
	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI-F020
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 4.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 20/06/2024
	INFORME	Página 12 de 15

Imagen 01. Resultado de la evaluación de las actividades y acciones de mejora objeto del seguimiento.




Fuente: Consolidado planes de mejoramiento.

## 2.1. Impacto de los resultados del seguimiento a las acciones de autocontrol conforme al ciclo PHVA.

De acuerdo con lo anterior, en el seguimiento realizado se evaluaron cincuenta y cuatro (54) acciones de autocontrol, que incluyeron un total de ciento treinta (130) actividades. De estas, diecisiete (17) equivalentes al 31% se cumplieron según lo planificado, mientras que las treinta y siete (37) restantes concernientes al 69%, se encuentran dentro del término.

## 3. CONCLUSIONES:

- El 42% de las actividades sujetas a la evaluación del presente seguimiento, fueron ejecutadas y, el 58% restante, se encuentran dentro del término.

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI-F020
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 4.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 20/06/2024
	INFORME	Página 13 de 15

- Las acciones de autocontrol en general alcanzaron un 31% de cumplimiento.

#### 4. RECOMENDACIONES:

Teniendo en cuenta lo anterior, se recomienda:

- Continuar con el ejercicio de implementar acciones de autocontrol, autogestión y autorregulación para la ejecución de las acciones que no fueron desarrolladas íntegramente, es decir, no se aplicaron todas las etapas del ciclo PHVA, con el fin de asegurar el mejoramiento continuo de los procesos y subprocesos de la Entidad. (Ver matriz de análisis).
- Establecer acciones de autocontrol, autogestión y autorregulación, de acuerdo con el ciclo de mejora continua (PHVA), para abordar de manera inmediata las observaciones que evidenciaron la falta de aplicación de dicho ciclo, teniendo en cuenta el plazo máximo para su ejecución, es decir, el segundo seguimiento (2do trimestre 2025). (Ver matriz de análisis).

#### 5. REPORTE DE MEJORA:

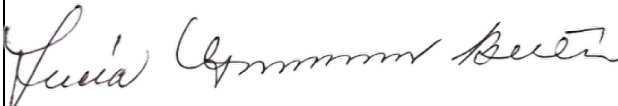
Criterios	No. de observación	Nos. de acciones autocontrol cumplidas
Gestión por procesos	2,14 y 19	3
Marco jurídico y el ciclo de la contratación	28,29,35,36,37 y 39	6
Sistemas de información	40, 41 y 43	3
Plan de desarrollo	44, 45, 47, 53 y 54	5
<b>Total</b>	<b>17</b>	<b>17</b>


#### 6. LIMITACIONES O DIFICULTADES:

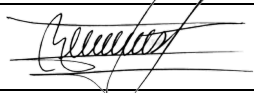
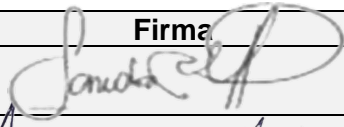



No aplica.


#### 7. ANEXOS:

Formato Matriz de plan de mejoramiento (ciclo PHVA) en el cual se detalla el análisis de la evaluación de las evidencias que suministró el líder del proceso para cada actividad.

APROBACIÓN DEL INFORME		
Nombre Completo	Cargo	Firma
Verena Lucía Guerrero Bettín.	Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno.	
COORDINACIÓN		
Nombre Completo	Cargo	Firma

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI-F020
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 4.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 20/06/2024
	INFORME	Página 14 de 15

Nover Peñaranda.	Espinosa	Profesional especializado	
<b>EQUIPO DE AUDITORES</b>			
<b>Nombre Completo</b>	<b>Cargo</b>	<b>Firma</b>	
Sandra Milena Pineda Reyes	Asesora externa		
Luis Manuel Barreto Hernández	Asesor externo		
Enoc Alberto Rojas Ramos	Asesor externo		
Aury Sttela Mulford Angarita	Asesora externa		

	<b>ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS</b>	<b>Código: ECGCI-F020</b>
	<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA</b>	<b>Versión: 4.0</b>
	<b>PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b>	<b>Fecha: 20/06/2024</b>
	<b>INFORME</b>	<b>Página 15 de 15</b>

<b>CONTROL DE CAMBIOS</b>		
<b>FECHA</b>	<b>DESCRIPCIÓN DE CAMBIO</b>	<b>VERSIÓN</b>
28/04/2023	Elaboración del Documento	1.0
21/02/2024	Se eliminó el recuadro que contenía los antecedentes, alcance, objetivo, desarrolla de la auditoría, observaciones, recomendaciones, limitaciones y anexos, es decir estos aspectos quedaron por fuera, con el fin de hacer dinámica el uso de las tablas, graficas, recuadros entre otras herramientas de datos.	2.0
15/03/2024	- Se modificó la denominación de la fila Alcalde y líderes de procesos, por Funcionario (s) a quien (es) se dirige. -Se agregó la actividad informe de ley, en la fila de tipo de actividad.	3.0
20/06/2024	- Se agrego la actividad otros, en la fila de tipo de actividad.	4.0