	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 8

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

Período: septiembre 2025

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

Tania Margarita Pérez Marriaga – Asesora externa
Malka Irina Hernández Anaya – Asesora externa

Cartagena de Indias D.T. y C., 12 de diciembre 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 8

Fecha de emisión del informe	Día:	12	Mes:	12	Año:	2025
------------------------------	------	----	------	----	------	------

1. INFORMACIÓN GENERAL:

Título:	Tercer seguimiento 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, ciclo PHVA 2024
Informe Número:	INF- PHVA-AO-GH-186-2025
Tipo de Actividad:	Auditoría: Ordinaria <input type="checkbox"/> Especial <input type="checkbox"/> Seguimiento: <input checked="" type="checkbox"/> Informe de Ley <input type="checkbox"/> Otros <input type="checkbox"/>
Funcionario (s) a quien (es) se dirige:	Haroldo Fortich González - Secretario de Hacienda

1.1 ANTECEDENTES Y/O JUSTIFICACIÓN:


De conformidad con el procedimiento “seguimiento a planes de mejoramiento” ECGEI-P004 versión 4, del proceso Evaluación Independiente, se activó el tercer seguimiento al avance de las acciones de autocontrol, autogestión y autorregulación 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/ /programas y proyectos sociales/proceso gestión tributaria / programa - finanzas sostenibles para salvar a Cartagena/contrato interadministrativo Go Catastral, 2024, con número de informe definitivo INF-AO-GH-088-2024, comunicado mediante oficio AMC-OFI-0135619-2024 del 4 de octubre de 2024.

Teniendo en cuenta lo antes expuesto, se resume en las siguientes tablas la información general de la auditoría en mención:

Tabla 1. 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

	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 8

A continuación, se detalla el estado general del plan de mejoramiento, con el resultado de los seguimientos realizados a las acciones de autocontrol:

Tabla 2. Trazabilidad de seguimientos realizados

Período	Número del seguimiento	Oficio y fecha de comunicación	No. de la Observación	No. de acciones de mejora	No. de acciones de mejora cumplidas	Porcentaje de cumplimiento reportado
2025	1°	AMC-OFI-0030148-2025 del 17 de marzo de 2025	De la 1 a la 54	54	17	31%
	2°	AMC-OFI-0097039-2025 del 7 de julio de 2025	1, 3 a la 18, 20 a la 27, 30 a la 34, 38, 42, 46, 48 a la 52	37	24	76%

Fuente: Elaboración propia

En los seguimientos anteriores, de las cincuenta y cuatro (54) acciones de autocontrol, cuarenta y una (41) fueron declaradas cumplidas; por consiguiente, se recomendó establecer acciones de autocontrol, autogestión y autorregulación, de acuerdo con el ciclo PHVA para abordar integralmente las trece (13) acciones restantes declaradas incumplidas, con el propósito de asegurar el mejoramiento continuo de los procesos de la Entidad.

1.2 ALCANCE:

El reporte comprendió el estado de avance de las acciones de autocontrol y sus actividades con corte a septiembre de 2025.

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 para los seguimientos.

1.3.2. Específicos:

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

2. DESARROLLO DE SEGUIMIENTO

Se evaluaron las evidencias suministradas por el líder del proceso mediante oficio AMC-OFI-0166491-2025, correspondientes a trece (13) acciones de autocontrol, propuestas para trece (13) observaciones, obteniéndose el siguiente resultado:


	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 8

Tabla 3. Estado de las acciones de autocontrol y actividades evaluadas

No. de la observación	Acción de autocontrol	No. del seguimiento	Avance de las actividades de autocontrol	Estado de la acción de autocontrol
1	1	3	Ejecutada	Cumplida
			Ejecutada	
			Ejecutada	
3	1	3	No ejecutada	Incumplida
			No ejecutada	
			No ejecutada	
			No ejecutada	
9	1	3	No ejecutada	Incumplida
			No ejecutada	
10	1	3	Ejecutada	Cumplida
			Ejecutada	
			Ejecutada	
13	1	3	Ejecutada	Cumplida
			Ejecutada	
			Ejecutada	
17	1	3	Ejecutada	Cumplida
			Ejecutada	
			Ejecutada	
25	1	3	Ejecutada	Cumplida
			Ejecutada	
26	1	3	Ejecutada	Cumplida
			Ejecutada	
30	1	3	Ejecutada	Cumplida
31	1	3	Ejecutada	Cumplida
			Ejecutada	
32	1	3	Ejecutada	Cumplida
33	1	3	Ejecutada	Cumplida
34	1	3	Ejecutada	Cumplida
13	13		28	

Fuente: Elaboración propia

A continuación, se muestra el estado de las acciones de autocontrol y el porcentaje de cumplimiento:


	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 8

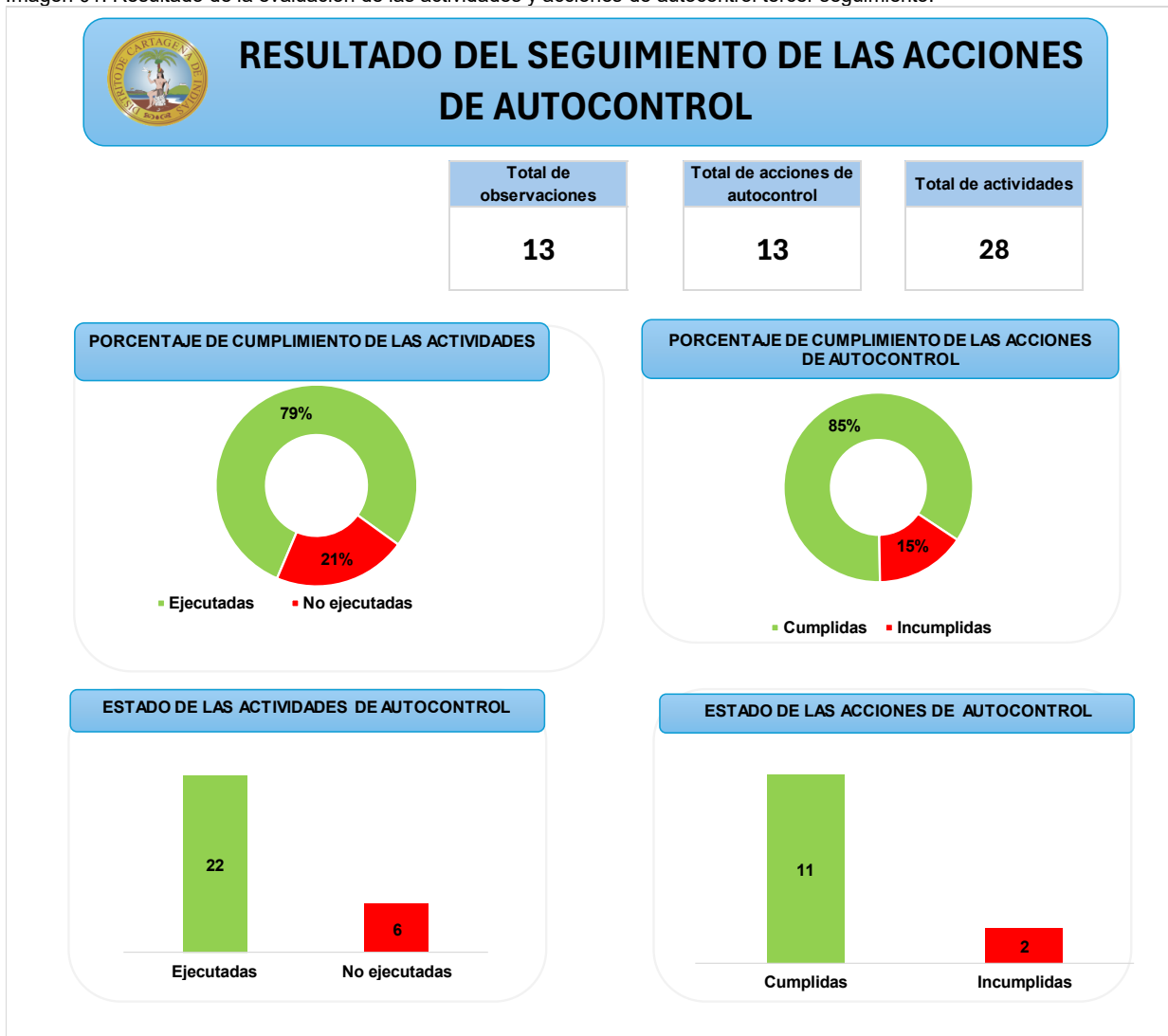
Tabla No.4. Estado de las acciones de autocontrol y sus actividades evaluadas

Total de seguimientos	Total de observaciones	Total de acciones de autocontrol	Total de actividades	Estado de las actividades		Estado de las acciones de autocontrol	
3	13	13	28	Ejecutadas	22	Cumplidas	11
				No ejecutadas	6	Incumplidas	2


Fuente: Elaboración propia

Estos resultados se ilustran en la siguiente imagen:

Imagen 01. Resultado de la evaluación de las actividades y acciones de autocontrol tercer seguimiento.



Fuente: Consolidado planes de mejoramiento

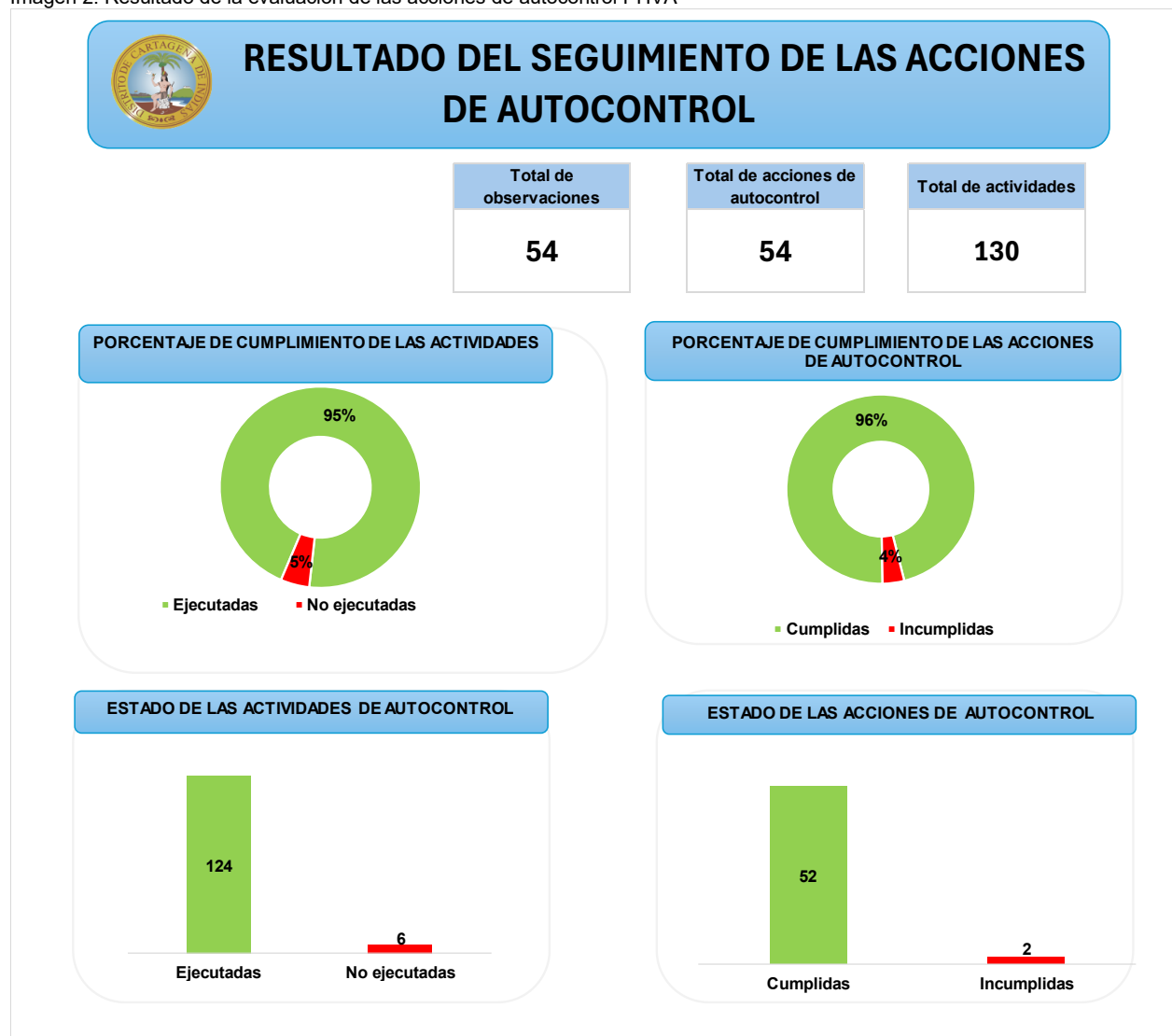
	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI-F020
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 4.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 20/06/2024
	INFORME	Página 6 de 8

De las trece (13) acciones de autocontrol evaluadas en el presente seguimiento, integradas por veintiocho (28) actividades, once (11) fueron implementadas satisfactoriamente, lo que representó el 85% de cumplimiento, y dos (2) no se cumplieron (Ver Matriz de seguimiento formato Excel adjunta).


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

En concordancia, se presenta a continuación el estado general de las cincuenta y cuatro (54) acciones de autocontrol, y la implementación del ciclo PHVA.

Imagen 2: Resultado de la evaluación de las acciones de autocontrol PHVA



Fuente: Consolidado planes de mejoramiento

	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 8

3. CONCLUSIONES:

El seguimiento del ciclo PHVA al plan de mejoramiento 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, 2024, superó el porcentaje requerido para determinarse efectivo (80%), obteniendo un porcentaje de 96%, por lo que se declara cumplido.

4. RECOMENDACIONES:

Continuar implementando acciones de autocontrol, autogestión y autorregulación que contribuyan al mejoramiento continuo de los procesos y subprocesos de la Entidad, evitando así la materialización de riesgos.

5. REPORTE DE MEJORA:

El 85% de cumplimiento del presente seguimiento corresponde a los siguientes criterios:

Tabla No.5 Reporte de mejora

Criterio	No. de la Observación	Acciones de acciones autocontrol cumplidas
Gestión por procesos	1, 10, 13, 17 y 26	5
Sistemas de información	25	1
Ciclo contractual	30, 31, 32, 33 y 34	5
Total	11	11

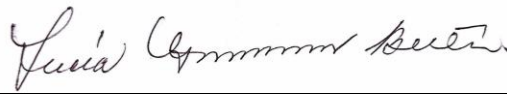

Fuente: Elaboración propia


6. LIMITACIONES O DIFICULTADES:

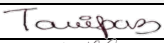

En el desarrollo del presente seguimiento no se presentaron limitaciones o dificultades.

7. ANEXOS:

Formato Matriz de plan de mejoramiento en el cual se detalla el análisis de la evaluación de las evidencias sobre las acciones de autocontrol que diseñó el líder del proceso.

APROBACIÓN DEL INFORME		
Nombre Completo	Cargo	Firma
Verena Lucía Guerrero Bettín.	Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno.	
COORDINACIÓN		
Nombre Completo	Cargo	Firma
Nover Espinosa Peñaranda	Profesional especializado	
EQUIPO EVALUADORES		

	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 8

Nombre Completo	Cargo	Firma
Tania Pérez Marriaga	Asesora externa	
Malka Irina Hernández	Asesora externa	

CONTROL DE CAMBIOS		
FECHA	DESCRIPCIÓN DE CAMBIO	VERSIÓN
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