

	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 6

PRIMER SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORÍA ESPECIAL ACUERDO DE
PUNTO FINAL FASE I Y II, CICLO PHVA

Período: mayo 2025

Presentado a:

RAFAEL NAVARRO ESPAÑA
Director Administrativo Distrital de Salud

Presentado por:

Verena Lucía Guerrero Bettín
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Nover Espinosa Peñaranda – Profesional especializado
Coordinadora

Malka Irina Hernández Anaya– Asesora externa
Sandra Milena Pineda Reyes – Asesora externa

Cartagena de Indias D.T. y C., 16 de julio 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 6

Fecha de emisión del informe | **Día:** 16 | **Mes:** 07 | **Año:** 2025

1. INFORMACIÓN GENERAL:

Título:	Primer seguimiento Plan de mejoramiento auditoría Especial Acuerdo de Punto Final Fase I y II, ciclo PHVA.		
Informe Número:	INF-PDM-AE23-GS-095-2025		
Tipo de Actividad:	Auditoría:	Ordinaria <input type="checkbox"/>	Especial <input type="checkbox"/>
	Seguimiento:	<input checked="" type="checkbox"/> x Informe de Ley <input type="checkbox"/>	Otros <input type="checkbox"/>
Funcionario (s) a quien (es) se dirige:	RAFAEL NAVARRO ESPAÑA Director Administrativo Distrital de Salud		

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, toda vez que culminados los seguimientos al plan de mejoramiento producto de la auditoría especial Acuerdo de Punto Final Fase I y II (informe definitivo MA-PAEI-AE-002-2023 comunicado mediante oficio AMC-OFI-0060522-2023 del 28 de abril de 2023), este se determinó incumplido; motivo por el cual, las acciones de mejora declaradas incumplidas, debían ser evaluadas bajo el ciclo PHVA.

Teniendo en cuenta lo antes expuesto, se resume en la siguiente tabla la información general de la auditoría en mención:

Tabla No. 01. Aspectos generales de la auditoría

Criterios	Resultados
Total de observaciones formuladas.	9
Total de observaciones fijadas.	9
Total de observaciones levantadas.	0
Número de acciones de mejora propuestas por el líder.	11
Número de acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad.	11
Número de acciones de mejora sin pronunciamiento de coherencia e integridad que se evaluarán bajo el ciclo PHVA	0
Porcentaje de acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad.	100%
Número de actividades de autocontrol establecidas en el plan de mejoramiento.	11

Fuente: Elaboración propia.

A continuación, se detalla el estado general del plan de mejoramiento:

Tabla 02. Estado general de las acciones de mejora.

No de la observación	No de la acción de mejora	No de la actividad	Fecha de cumplimiento y/o evaluación
1	1	1	31/03/2025
	2	2	31/03/2025
2	1	1	Cumplida en el segundo

	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 6

			seguimiento
	2	2	31/03/2025
3	1	1	Cumplida en el segundo seguimiento
4	1	1	31/03/2025
5	1	1	Cumplida en el primer seguimiento
6	1	1	Cumplida en el segundo seguimiento
7	1	1	Cumplida en el segundo seguimiento
8	1	1	Cumplida en el segundo seguimiento
9	1	1	Cumplida en el primer seguimiento
9	11	11	

Fuente: Informe del segundo seguimiento.

En el segundo seguimiento, el plan de mejoramiento alcanzó el 64% de cumplimiento y por lo tanto se declaró incumplido, al no alcanzar el mínimo requerido (90%) para determinarse efectivo.

En consonancia con lo anterior, en el presente seguimiento se evaluaron las cuatro (4) acciones de mejora declaradas incumplidas en el informe anterior, bajo el ciclo de mejora continua Planear, Hacer, Verificar y Actuar (PHVA). Téngase en cuenta que dichas acciones tienen un plazo máximo para su ejecución de seis (6) meses con dos seguimientos trimestrales.

Este seguimiento se realizó con corte 31 de mayo de 2025, como se detalla cuantitativamente:

Tabla 03. Fechas de seguimientos de las acciones de autocontrol.

No. de la observación	No. de la acción de autocontrol	No. de seguimientos de las acciones bajo el ciclo PHVA	Fecha de seguimiento
1	1	1	31/05/2025
		2	09/09/2025
	2	1	31/05/2025
		2	09/09/2025
2	2	1	31/05/2025
		2	09/09/2025
4	1	1	31/05/2025
		2	09/09/2025
Total	4	8	

Fuente: Elaboración propia.

1.2 ALCANCE:

El reporte comprende el estado de avance de las acciones autocontrol y sus actividades con corte 31 de mayo 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.

	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 6

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 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-0090973-2025, obteniéndose el siguiente resultado:

Tabla No. 04. Estado de las acciones de autocontrol y actividades evaluadas.

No. de la observación	Acción de autocontrol	No. de seguimientos de las acciones bajo el ciclo PHVA	Avance de las acciones bajo el ciclo PHVA	Estado de la acción de autocontrol
1	1	1	No ejecutada	Incumplida
	2	1	No ejecutada	Incumplida
2	2	1	No ejecutada	Incumplida
4	1	1	No ejecutada	Incumplida
Total	4	4		

Fuente: Elaboración propia.

Tabla No. 05. Estado de las acciones de autocontrol y sus actividades evaluadas, con corte 31 de marzo 2025.

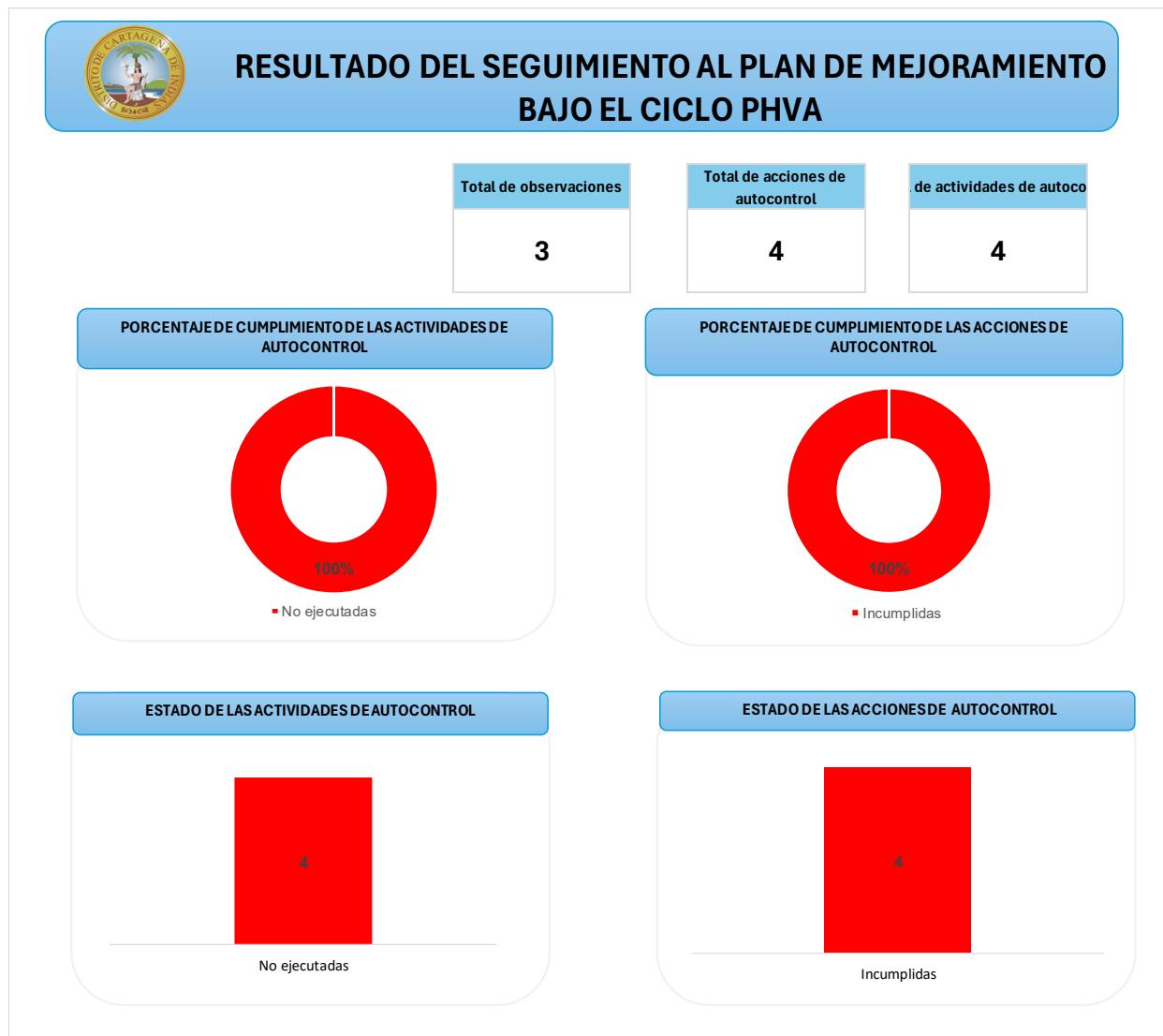
Total de observaciones	Total de acciones de control	Total seguimientos con corte a 31/05/2025	Total de actividades	Estado de las actividades		Estado de las acciones de autocontrol	
3	4	4	4	Ejecutadas	0	Cumplida	0

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 5 de 6

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



Fuente: Consolidado planes de mejoramiento.

Las cuatro (4) acciones de autocontrol evaluadas en el presente seguimiento incluyen cuatro (4) actividades con corte 31 de mayo de 2025 (primer seguimiento PHVA), las cuales no fueron ejecutadas, es decir, no presentaron avances de la implementación de acciones de autocontrol, autogestión y autorregulación.

A partir de lo expuesto, y considerando que los seguimientos para la implementación de las acciones de autocontrol, conforme al ciclo PHVA en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), están previstos en dos plazos (Ver tablas números 2 y 3), le alerta sobre un posible incumplimiento, ya que, aunque no se evidenciaron avances contundentes en este primer seguimiento, solo queda una oportunidad de evaluación (2do seguimiento).

3. CONCLUSIÓN:

Si bien, el área evaluada suministró evidencia, estas no fueron pertinentes e íntegras para verificar la implementación del ciclo PHVA, generando un 100% de incumplimiento; sin embargo, para el segundo seguimiento (Ver tabla número 2 y 3) deberá presentar evidencias de la ejecución íntegra de las acciones de autocontrol, autogestión y autorregulación que permitan subsanar la observación detectada. (ver formato plan 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 6

4. RECOMENDACIONES:

- Monitorear la implementación de las acciones de autocontrol, con el propósito de garantizar su adecuada ejecución.
- Verificar que las evidencias suministras correspondan a las descritas en las etapas PHVA.
- Tener en cuenta las alertas comunicadas por esta Oficina Asesora, ya que se constituyen como un control, cuyo propósito es prevenir que los líderes incumplan con las acciones de mejora.

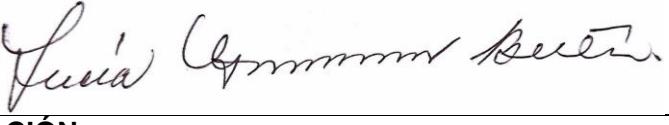
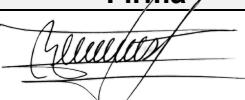
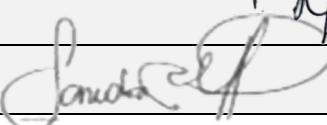
5. REPORTE DE MEJORA: No se presentó

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 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
Nover Espinosa Peñaranda	Profesional especializado	
EQUIPO DE AUDITORES		
Nombre Completo	Cargo	Firma
Malka Irina Hernández Anaya	Asesora externa	
Sandra Milena Pineda Reyes	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, desarrollo 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