

	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 12

**PRIMER SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE LA AUDITORÍA
ORDINARIA AL PROCESO ADMINISTRACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS, 2024.**

Período: diciembre de 2024

Presentado a:

MERYS CASTRO PEREIRA
Directora Administrativa de Apoyo Logístico

Presentado por:

Verena Lucía Guerrero Bettín
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Rosanna Navarro Cure – Profesional especializado
Coordinadora

Sandra Milena Pineda Reyes – Asesora externa
Melissa Paola Blanco Escorcia – Asesora externa

Cartagena de Indias D.T. y C., 24 de abril del 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 12

Fecha de emisión del informe | Día: 24 | Mes: 04 | Año: 2025

1. INFORMACIÓN GENERAL:

Título:	Primer seguimiento al plan de mejoramiento producto de la auditoría ordinaria al proceso Administración de Bienes y Servicios, 2024.		
Informe Número:	INF-PDM-AO-ABS-046-2025		
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:	Merys Castro Pereira Directora Administrativa de Apoyo Logístico		

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 plan de mejoramiento suscrito por la Directora Administrativa de Apoyo Logístico, producto de la auditoría ordinaria al proceso Administración de Bienes y Servicios con número de informe definitivo INF-AO-GBC-064-2024, comunicado a través del oficio AMC-OFI-0090092-2024 del 16 de julio de 2024, cuya información general es la siguiente:

Tabla No. 01. Aspectos generales de la auditoría

Criterios	Resultados
Total de observaciones formuladas.	63
Total de observaciones fijadas.	57
Total de observaciones levantadas.	06
Número de acciones de mejora propuestas por el líder.	77
Número de acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad.	69
Número de acciones de mejora sin pronunciamiento de coherencia e integridad que se evaluarán bajo el ciclo PHVA	8
Porcentaje de acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad.	90%
Número de actividades establecidas en el plan de mejoramiento.	78

Fuente: Elaboración propia.

El despliegue de las observaciones, las acciones de mejora coherentes e íntegras y las respectivas actividades se detallan cuantitativamente con sus correspondientes fechas de cumplimiento, así:

	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 12

Tabla 02. Fechas de cumplimiento de las acciones de mejora.

No. de la observación	No. de la acción de mejora	No. de la actividad	Fecha de cumplimiento
1	1	1	31/12/2024
2	1	1	31/12/2024
	2	1	31/12/2024
3	1	1	31/12/2024
	2	1	31/12/2024
4	1	1	31/12/2024
7	1	1	31/12/2024
	2	1	31/12/2024
10	1	1	30/03/2025
11	1	1	30/03/2025
	2	1	30/03/2025
12	1	1	30/06/2025
		2	30/06/2025
13	1	1	30/06/2025
	2	1	30/06/2025
14	1	1	31/12/2024
	2	1	30/03/2025
	3	1	30/06/2025
15	1	1	30/03/2025
		2	21/12/2024
		3	30/06/2025
16	1	1	31/12/2024
	2	1	31/12/2024
17	1	1	31/12/2024
	2	1	30/06/2025
18	1	1	30/03/2025
	2	1	31/12/2024
19	1	1	30/06/2025
	2	1	31/12/2024
20	1	1	30/03/2025
	2	1	30/06/2025
21	1	1	31/12/2024
22	1	1	30/06/2025
	2	1	30/03/2025
23	1	1	30/06/2025
	2	1	30/06/2025
24	1	1	30/06/2025
25	1	1	30/06/2025

	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 4 de 12

	2	1	31/12/2024
26	1	1	31/12/2024
	2	1	31/12/2024
27	1	1	31/12/2024
28	1	1	31/12/2024
29	1	1	31/12/2024
30	1	1	30/06/2025
31	1	1	30/06/2025
32	1	1	31/12/2024
33	1	1	31/12/2024
		2	31/12/2024
34	1	1	30/03/2025
35	1	1	31/12/2024
		2	31/12/2024
36	1	1	30/11/2024
		2	30/06/2025
37	1	1	31/12/2024
		2	31/12/2024
39	1	1	30/06/2025
		2	31/12/2024
40	1	1	30/11/2024
		2	30/03/2025
41	1	1	31/12/2024
42	1	1	31/12/2024
47	1	1	31/12/2024
48	1	1	31/12/2024
49	1	1	30/06/2025
50	1	1	30/06/2025
51	1	1	30/06/2025
52	1	1	30/06/2025
53	1	1	31/12/2024
		2	30/06/2025
54	1	1	30/06/2025
55	1	1	30/06/2025
56	1	1	30/06/2025
57	1	1	30/06/2025
58	1	1	30/03/2025
59	1	1	31/12/2024
		2	31/12/2024
60	1	1	30/03/2025
57	69	78	

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 5 de 12

Este primer seguimiento se efectuó sobre las siguientes treinta y seis (36) acciones de mejora desplegadas a través de treinta y nueve (39) actividades, con corte 31 de diciembre de 2024:

Tabla 03. Acciones de mejora objeto de seguimiento con corte 31 de diciembre 2024.

No. de la observación	No. de la acción de mejora	No. de la actividad	Fecha de cumplimiento
1	1	1	31/12/2024
2	1	1	31/12/2024
	2	1	31/12/2024
3	1	1	31/12/2024
	2	1	31/12/2024
4	1	1	31/12/2024
7	1	1	31/12/2024
	2	1	31/12/2024
14	1	1	31/12/2024
15	1	2	21/12/2024
16	1	1	31/12/2024
	2	1	31/12/2024
17	1	1	31/12/2024
18	2	1	31/12/2024
19	2	1	31/12/2024
21	1	1	31/12/2024
25	2	1	31/12/2024
26	1	1	31/12/2024
	2	1	31/12/2024
27	1	1	31/12/2024
28	1	1	31/12/2024
29	1	1	31/12/2024
32	1	1	31/12/2024
33	1	1	31/12/2024
		2	31/12/2024
35	1	1	31/12/2024
		2	31/12/2024
36	1	1	30/11/2024
37	1	1	31/12/2024
		2	31/12/2024
39	1	2	31/12/2024
40	1	1	30/11/2024
41	1	1	31/12/2024
42	1	1	31/12/2024
47	1	1	31/12/2024

	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 6 de 12

48	1	1	31/12/2024
53	1	1	31/12/2024
59	1	1	31/12/2024
	2	2	31/12/2024
30	36	39	

Fuente: Elaboración propia.

1.2 ALCANCE:

El reporte comprende el estado de avance de las acciones de mejora y sus actividades con corte 31 de diciembre de 2024.

1.3 OBJETIVOS:

1.3.1. General:

Verificar el cumplimiento de las acciones de mejora y las actividades que las despliegan, dentro de los plazos establecidos en el plan de mejoramiento.

1.3.2. Específicos:

- Evaluar las evidencias suministradas por el responsable del plan de mejoramiento para determinar el cumplimiento de las acciones de mejora 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-0012878-2025 obteniéndose el siguiente resultado:

Tabla No. 04. Estado de las acciones de mejora con coherencia e integridad y actividades evaluadas

No. de la observación	No. de la acción de mejora	No. de la actividad	Estado de la actividad	Estado de la acción de mejora
1	1	1	No ejecutada	Incumplida
2	1	1	Ejecutada	Cumplida
	2	1	No ejecutada	Incumplida
3	1	1	Ejecutada	Cumplida
	2	1	No ejecutada	Incumplida
4	1	1	No ejecutada	Incumplida
7	1	1	Ejecutada	Cumplida
	2	1	No ejecutada	Incumplida
14	1	1	No ejecutada	Incumplida
15	1	2	No ejecutada	Incumplida

	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 12

16	1	1	No ejecutada	Incumplida
	2	1	No ejecutada	Incumplida
17	1	1	No ejecutada	Incumplida
18	2	1	Ejecutada	Cumplida
19	2	1	No ejecutada	Incumplida
21	1	1	No ejecutada	Incumplida
25	2	1	No ejecutada	Incumplida
26	1	1	Ejecutada	Cumplida
	2	1	No ejecutada	Incumplida
27	1	1	No ejecutada	Incumplida
28	1	1	No ejecutada	Incumplida
29	1	1	No ejecutada	Incumplida
32	1	1	No ejecutada	Incumplida
33	1	1	No ejecutada	Incumplida
		2	No ejecutada	
35	1	1	No ejecutada	Incumplida
		2	No ejecutada	
36	1	1	No ejecutada	Incumplida
37	1	1	No ejecutada	Incumplida
		2	No ejecutada	
39	1	2	No ejecutada	Incumplida
40	1	1	No ejecutada	Incumplida
41	1	1	No ejecutada	Incumplida
42	1	1	No ejecutada	Incumplida
47	1	1	No ejecutada	Incumplida
48	1	1	No ejecutada	Incumplida
53	1	1	No ejecutada	Incumplida
59	1	1	No ejecutada	Incumplida
	2	2	No ejecutada	Incumplida

Fuente: Elaboración propia.

Tabla No. 05. Estado de las acciones de mejora con coherencia e integridad y actividades evaluadas con corte 31 de diciembre 2024

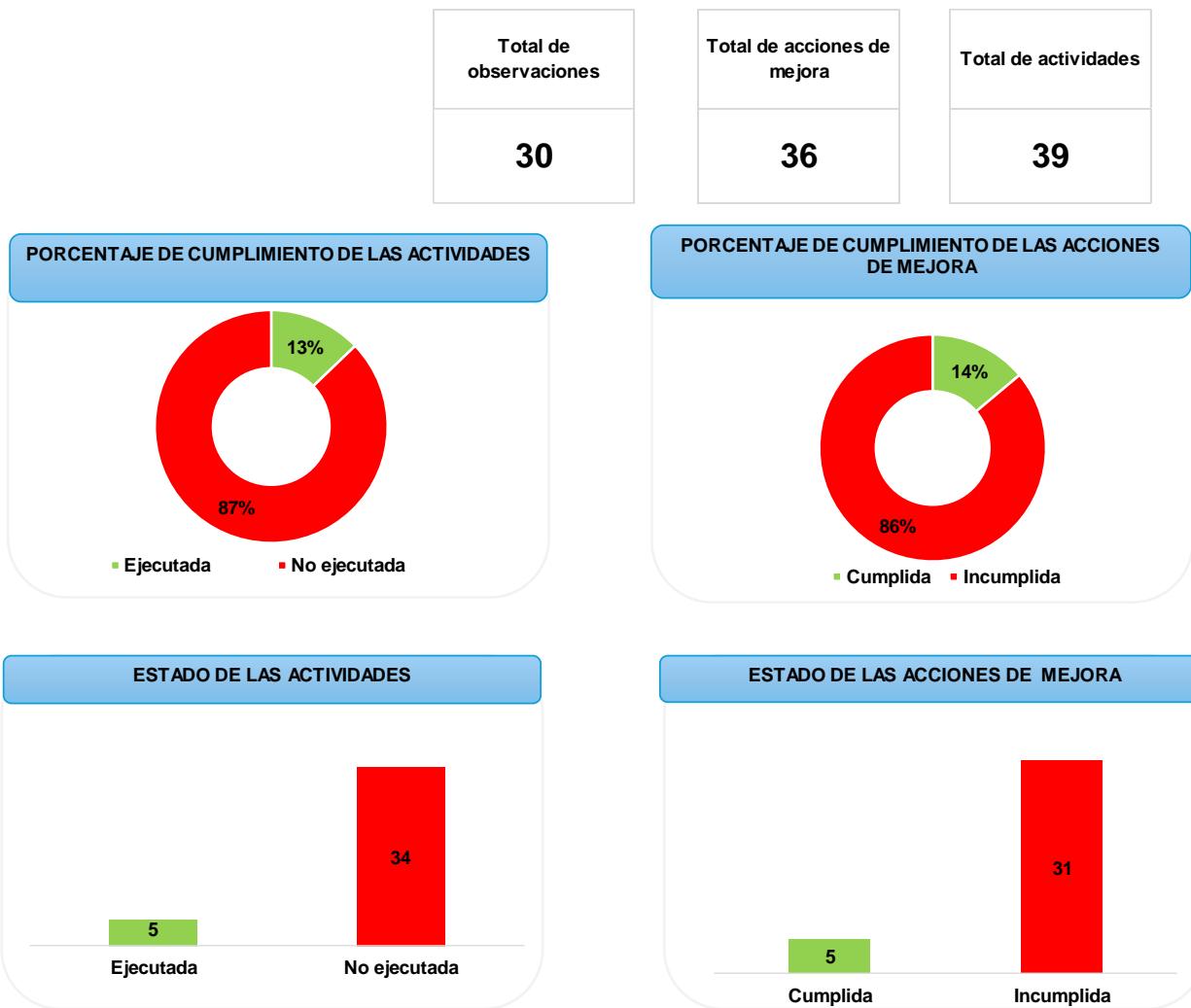
Total de observaciones	Total de acciones de mejora	Total de actividades	Estado de las actividades		Estado de las acciones de mejora	
			Ejecutadas	5	Cumplidas	5
30	36	39	No ejecutadas	34	Incumplidas	31

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 8 de 12

Estos resultados se ilustran en la siguiente imagen:

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



Fuente: Consolidado planes de mejoramiento.

De las treinta y seis (36) acciones de mejora evaluadas en el presente seguimiento, solo cinco (5), que representan un 14%, se desarrollaron satisfactoriamente. Estas incluyeron un total de cinco (5) actividades, las cuales equivalen al 13% de las previstas, y el 86%, correspondiente a treinta y una (31) acciones de mejora conformadas por treinta y cuatro (34) actividades, fueron incumplidas.

Conforme a todo lo expuesto, el 14% de las acciones de mejora se determinaron cumplidas, frente a un 86% incumplidas.

Se precisa que, cuando una acción de mejora contempla varias actividades y se deja de desarrollar alguna dentro del plazo establecido, se califica como incumplida, como quiera que su

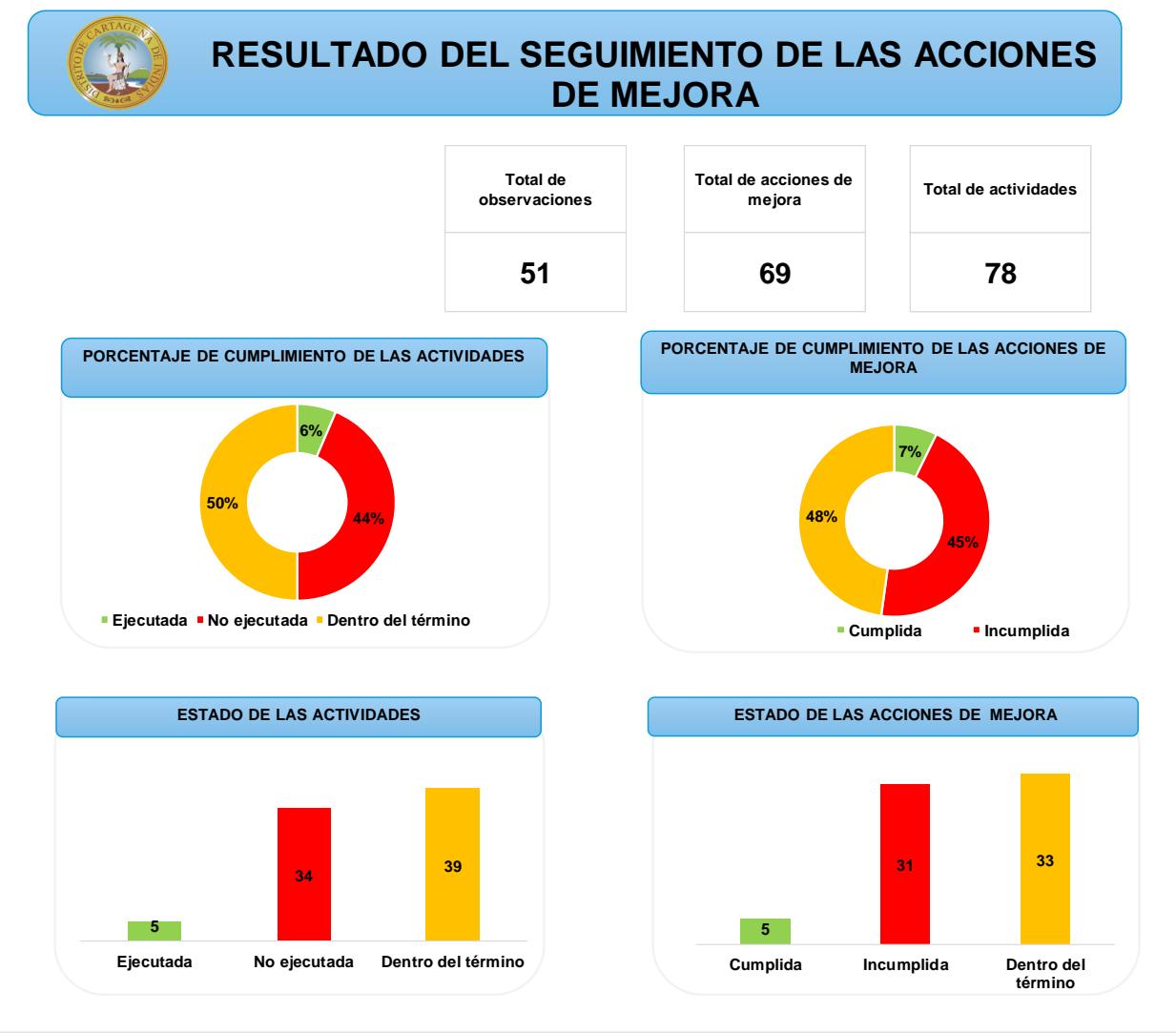
	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI-F020
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 4.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 20/06/2024
	INFORME	Página 9 de 12

ejecución debe ser integral. Por ello, se entiende el alto porcentaje de acciones incumplidas, como se muestra en la imagen 01.

2.1 Impacto de los resultados del primer seguimiento en el plan de mejoramiento

En concordancia con lo anterior, se presenta a continuación el estado general del plan de mejoramiento, en cuanto a las sesenta y nueve (69) acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad conformadas por setenta y ocho (78) actividades, con el propósito de generar un diagnóstico y establecer alertas sobre las acciones de mejora pendientes de ejecución:

Imagen 02. Estado general de las actividades y acciones de mejora del plan de mejoramiento



Fuente: Consolidado planes de mejoramiento.

En consonancia con lo anterior, las sesenta y nueve (69) acciones de mejora se encuentran en

	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 12

el siguiente estado:

- Cinco (5), equivalentes al 7% conformadas por cinco (5) actividades se cumplieron satisfactoriamente.
- Treinta y una (31) correspondientes al 45%, con treinta y cuatro (34) actividades, fueron incumplidas.
- Treinta y tres (33), correspondientes al 48%, con treinta y nueve (39) actividades, están dentro del término.

3. CONCLUSIÓN:

- De las treinta y seis (36) acciones de mejora objeto del presente seguimiento con corte 31 de diciembre de 2024, cinco (5) representadas en un 14% y desplegadas en cinco (5) actividades, se cumplieron satisfactoriamente; sin embargo, treinta y una (31) acciones de mejora equivalentes al 86% y conformadas por treinta y cuatro (34) actividades fueron incumplidas. (Ver imagen 1).
- El plan de mejoramiento en general, es decir, incluidas las acciones de mejora con plazo posterior al 31 de diciembre de 2024, podría incumplirse, como quiera que solo ha alcanzado hasta la fecha de corte del presente informe, el 7% de su ejecución total, y aunque el líder del proceso lograra implementar satisfactoriamente en los próximos seguimientos el 48% de las acciones de mejora que se encuentran dentro del término, este porcentaje acumulado (55%) no alcanzaría el mínimo requerido (80%) para determinarse como efectivo. (Ver imagen 2)

4. RECOMENDACIONES:

Teniendo en cuenta lo anterior, se recomienda:

- Ejecutar las actividades de las acciones de mejora que están dentro de los términos, evidenciando adecuadamente su desarrollo.
- Desarrollar acciones de autocontrol, autogestión y auto regulación, para la ejecución de las actividades establecidas para las acciones de mejora que se declararon incumplidas en el presente seguimiento, con el fin de asegurar el mejoramiento continuo del proceso y subprocesos de la Entidad.
- Trabajar en equipo para ejecutar las actividades de acuerdo con lo establecido y cumplir, dentro de los términos programados, con las acciones de mejora que se formulen en los planes de mejoramiento que se generen a futuro.

5. REPORTE DE MEJORA:

El 7% de las acciones de mejora establecidas en el plan de mejoramiento fueron cumplidas, es decir, cinco (5) acciones de mejora se implementaron adecuadamente:

	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 11 de 12

Tabla 06. Reporte de mejora.

Criterios	No. de observación	Nos. de acciones de mejora cumplidas
Gestión por procesos	2, 3, 7, 8 y 26	5
Total	5	5

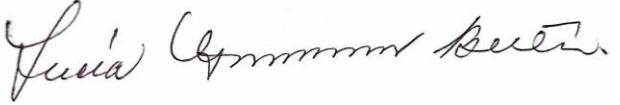
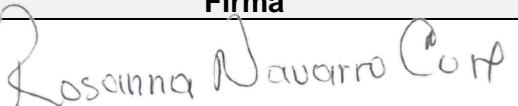
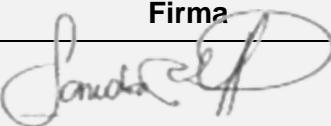
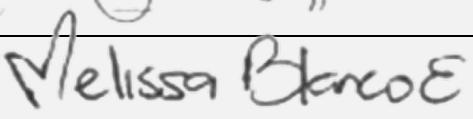
Fuente: Elaboración propia.

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 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
Rosanna Navarro Cure	Profesional especializado	
EQUIPO DE AUDITORES		
Nombre Completo	Cargo	Firma
Sandra Milena Pineda Reyes	Asesora externa	
Melissa Blanco Escoria	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.	3.0

	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 12

	-Se agregó la actividad informe de ley, en la fila de tipo de actividad.	
20/06/2024	- Se agrego la actividad otros, en la fila de tipo de actividad.	4.0