

	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 11

**TERCER SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORÍA ORDINARIA PROCESO
ADMINISTRACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS, 2024.**

Período: junio de 2025

Presentado a:

MERYS CASTRO PEREIRA
Directora Administrativa de Apoyo Logístico

Presentado por:

Verena Lucía Guerrero Bettín
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Nover Espinosa Peñaranda – Profesional especializado
Coordinador

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

Cartagena de Indias D.T. y C., 25 de julio 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 11

Fecha de emisión del informe | **Día:** 25 | **Mes:** 07 | **Año:** 2025

1. INFORMACIÓN GENERAL:

Título:	Tercer seguimiento plan de mejoramiento auditoría ordinaria proceso Administración de Bienes y Servicios, 2024.		
Informe Número:	INF-PDM-AO-ABS-103-2025		
Tipo de Actividad:	Auditoría:	Ordinaria <input type="checkbox"/>	Especial <input type="checkbox"/>
	Seguimiento:	<input checked="" type="checkbox"/> x	Informe de Ley <input type="checkbox"/>
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 tercer 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	08
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 11

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	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
2	1	1	Cumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
	2	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
3	1	1	Cumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
	2	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
4	1	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
7	1	1	Cumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
	2	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
10	1	1	Cumplida en el segundo seguimiento - 30/03/2025
11	1	1	Cumplida en el segundo seguimiento - 30/03/2025
	2	1	Cumplida en el segundo seguimiento - 30/03/2025
12	1	1	30/06/2025
		2	30/06/2025
13	1	1	30/06/2025
		2	30/06/2025
14	1	1	Cumplida en el segundo seguimiento - 31/12/2024
		2	Cumplida en el segundo seguimiento 30/03/2025
		3	30/06/2025
15	1	1	Incumplida en el segundo seguimiento - 30/03/2025
		2	Incumplida en el primer seguimiento - 21/12/2024
		3	30/06/2025
16	1	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
		2	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
17	1	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
		2	30/06/2025
18	1	1	Cumplida en el segundo seguimiento - 30/03/2025
		2	Cumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
19	1	1	30/06/2025
		2	Incumplida en el primer seguimiento - 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 4 de 11

20	1	1	Incumplida en el segundo seguimiento - 30/03/2025
	2	1	30/06/2025
21	1	1	31/12/2024 Incumplida en el primer seguimiento
22	1	1	30/06/2025
	2	1	Cumplida en el segundo seguimiento - 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
	2	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
26	1	1	Cumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
	2	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
27	1	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
28	1	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
29	1	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
30	1	1	30/06/2025
31	1	1	30/06/2025
32	1	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
33	1	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
		2	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
34	1	1	Incumplida en el segundo seguimiento - 30/03/2025
35	1	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
		2	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
36	1	1	Incumplida en el primer seguimiento - 30/11/2024
		2	30/06/2025
37	1	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
		2	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
39	1	1	30/06/2025
		2	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
40	1	1	Incumplida en el primer seguimiento - 30/11/2024

	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 5 de 11

	2	1	Incumplida en el segundo seguimiento - 30/03/2025
41	1	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
42	1	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
47	1	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
48	1	1	Incumplida en el primer seguimiento - 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	Incumplida en el primer seguimiento - 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	Incumplida en el segundo seguimiento - 30/03/2025
59	1	1	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
		2	Incumplida en el primer seguimiento - 31/12/2024
60	1	1	Incumplida en el segundo seguimiento - 30/03/2025
57	69	78	

Fuente: Elaboración propia.

Este tercer seguimiento se efectuó sobre las siguientes veintiséis (26) acciones de mejora desplegadas a través de veintisiete (27) actividades, con corte 30 de junio de 2025:

Tabla 03. Acciones de mejora objeto de seguimiento con corte 30 de junio de 2025.

No. de la observación	No. de la acción de mejora	No. de la actividad	Fecha de cumplimiento
12	1	1	30/06/2025
		2	30/06/2025
13	1	1	30/06/2025
		2	30/06/2025
14	3	1	30/06/2025
15	3	3	30/06/2025
17	2	1	30/06/2025
19	1	1	30/06/2025
20	2	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 6 de 11

22	1	1	30/06/2025
23	1	1	30/06/2025
	2	1	30/06/2025
24	1	1	30/06/2025
25	1	1	30/06/2025
30	1	1	30/06/2025
31	1	1	30/06/2025
36	1	2	30/06/2025
39	1	1	30/06/2025
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	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
24	26	27	30/06/2025

Fuente: Elaboración propia.

1.2 ALCANCE:

El reporte comprendió el estado de avance de las acciones de mejora y sus actividades con corte 30 de junio de 2025.

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.

	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 11

2. DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO:

Se evaluaron las evidencias suministradas por el líder del proceso mediante el oficio AMC-OFI-0098897-2025 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
12	1	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
13	1	1	No ejecutada	Incumplida
		2	Ejecutada	Cumplida
14	3	1	Ejecutada	Cumplida
15	3	3	No ejecutada	Incumplida
17	2	1	Ejecutada	Cumplida
19	1	1	No ejecutada	Incumplida
20	2	1	Ejecutada	Cumplida
22	1	1	No ejecutada	Incumplida
23	1	1	No ejecutada	Incumplida
		2	No ejecutada	Incumplida
24	1	1	Ejecutada	Cumplida
25	1	1	No ejecutada	Incumplida
30	1	1	Ejecutada	Cumplida
31	1	1	Ejecutada	Cumplida
36	1	2	No ejecutada	Incumplida
39	1	1	No ejecutada	Incumplida
49	1	1	No ejecutada	Incumplida
50	1	1	No ejecutada	Incumplida
51	1	1	No ejecutada	Incumplida
52	1	1	No ejecutada	Incumplida
53	1	2	No ejecutada	Incumplida
54	1	1	No ejecutada	Incumplida
55	1	1	No ejecutada	Incumplida
56	1	1	No ejecutada	Incumplida
57	1	1	No ejecutada	Incumplida

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 11

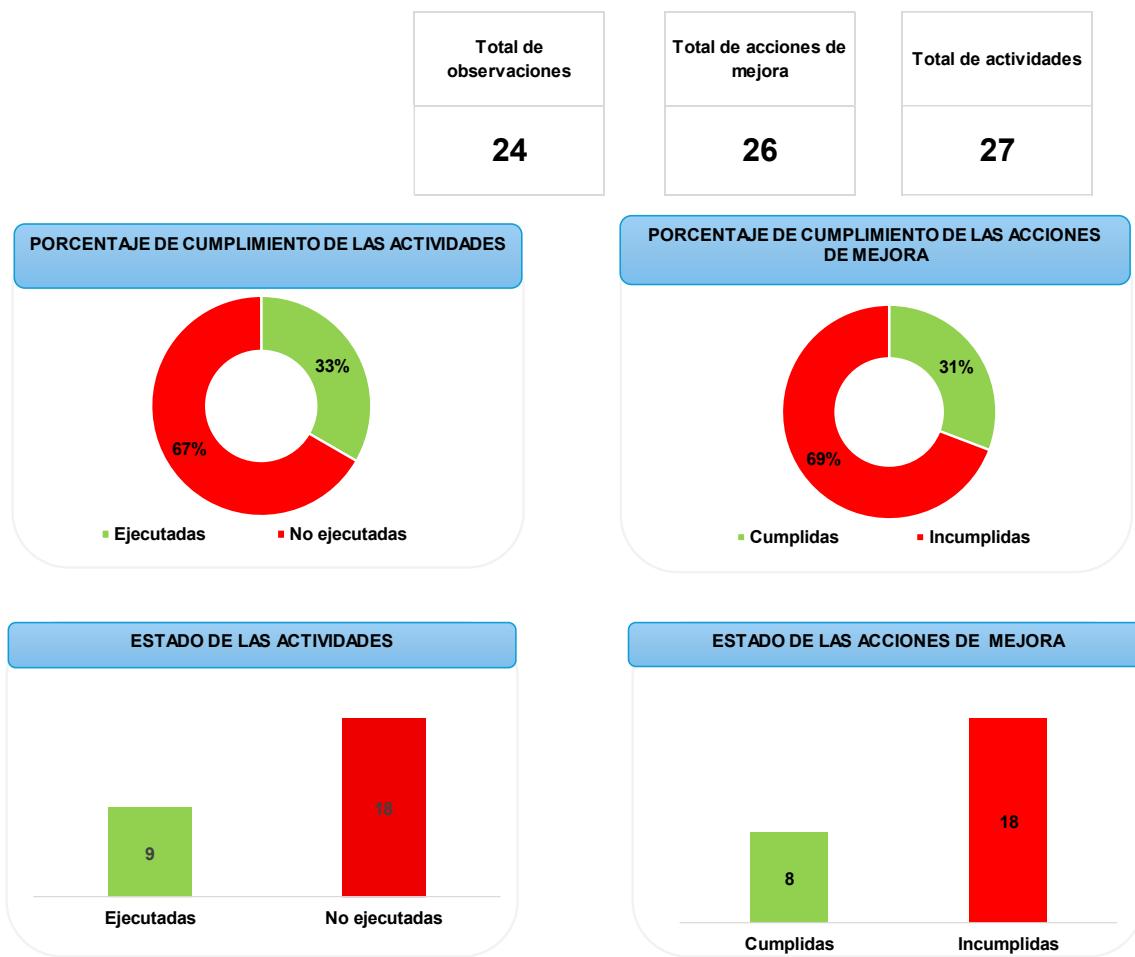
Tabla No. 05. Estado de las acciones de mejora con coherencia e integridad y actividades evaluadas con corte 30 de junio de 2025

Total de observaciones	Total de acciones de mejora	Total de actividades	Estado de las actividades		Estado de las acciones de mejora	
24	26	27	Ejecutadas	9	Cumplidas	8
			No ejecutadas	18	Incumplidas	18

Fuente: Elaboración propia.

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 veintiséis (26) acciones de mejora evaluadas en el presente seguimiento, solo ocho (8), que representan un 31%, se desarrollaron satisfactoriamente. Estas incluyeron un total de nueve (9) actividades, las cuales equivalen al 33% de las previstas, y, el 69%, correspondiente a dieciocho (18) acciones de mejora conformadas por dieciocho (18) actividades, fueron incumplidas.

Conforme a todo lo expuesto, el 31% de las acciones de mejora se determinaron cumplidas,

	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 11

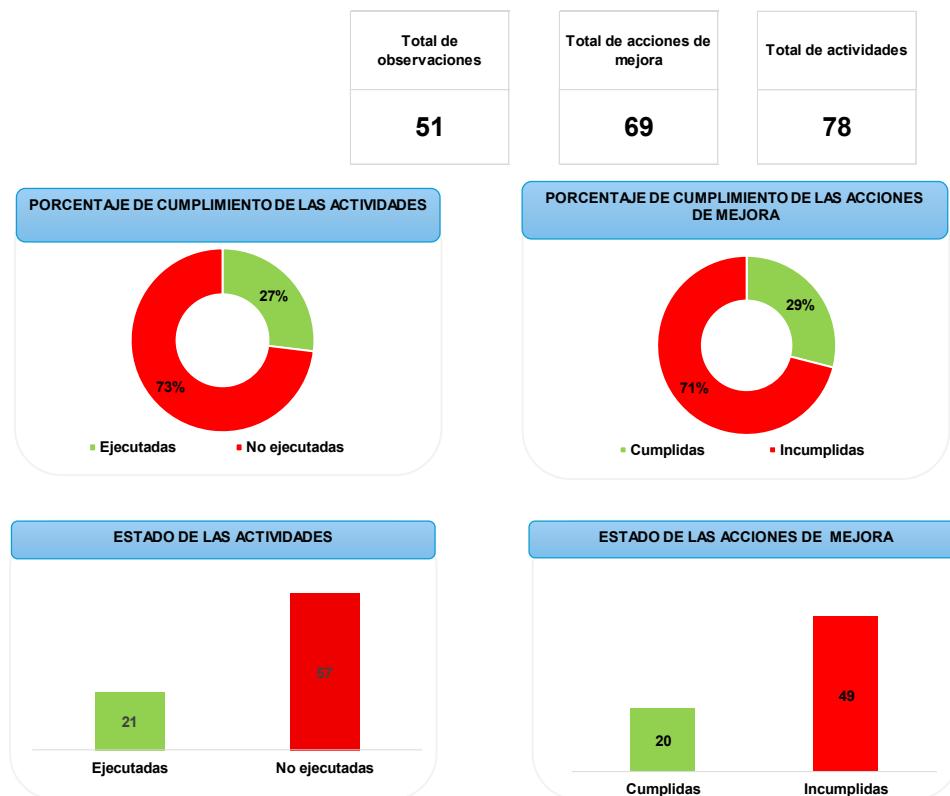
frente a un 69% incumplidas.

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

2.1 Estado del 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 el nivel de cumplimiento de este.

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 el siguiente estado:

- Veinte (20), equivalentes al 29% conformadas por veintiún (21) actividades se cumplieron satisfactoriamente.
- Cuarenta y nueve (49) correspondientes al 71%, con cincuenta y siete (57) actividades,

	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 11

fueron incumplidas.

3. CONCLUSIÓN:

- De las veintiséis (26) acciones de mejora objeto del presente seguimiento con corte 30 de junio de 2025, ocho (8) representadas en un 31% y desplegadas en nueve (9) actividades, se cumplieron satisfactoriamente; sin embargo, dieciocho acciones de mejora equivalentes al 69% y conformadas por dieciocho (18) actividades fueron incumplidas. (Ver imagen 1).
- El plan de mejoramiento en general, es decir, incluidas las acciones de mejora que se cumplieron en seguimientos anteriores obtuvo un porcentaje de cumplimiento de 29%; por tal motivo, este plan se declara incumplido al no alcanzar el mínimo requerido (80%) para determinarse como efectivo. (Ver imagen 2).

4. RECOMENDACIONES:

- Establecer acciones de autocontrol, autogestión y auto regulación, de acuerdo con el ciclo de mejora continua (PHVA), para abordar las acciones de mejora declaradas incumplidas, teniendo en cuenta el plazo máximo para su ejecución, es decir, no mayor a seis (6) meses, como lo indica la política de operación del procedimiento “Planes de mejoramiento y sus seguimiento - ECGEI-P004”, con el propósito de asegurar el mejoramiento continuo de los procesos 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 29% de las acciones de mejora establecidas en el plan de mejoramiento fueron cumplidas, es decir, veinte (20) acciones de mejora se implementaron adecuadamente:

Tabla 06. Reporte de mejora.

Criterios	No. de observación	Nos. de acciones de mejora cumplidas
Gestión por procesos	2,3,7,8,10,11, 12, 13, 14, 17, 18, 20, 22, 24, 26, 30 y 31.	20
Total	17	20

Fuente: Elaboración propia.

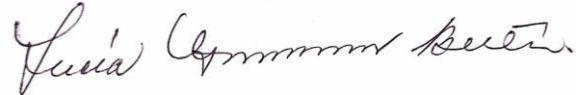
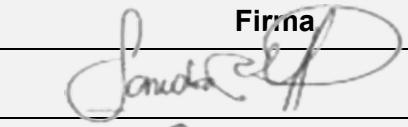
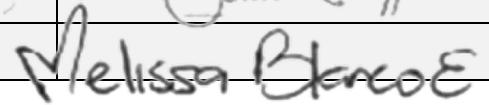
	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI-F020
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 4.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 20/06/2024
	INFORME	Página 11 de 11

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
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. -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