

| | | |
|---|--|--------------------|
|  | 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 14 |

**SEGUNDO SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORÍA ORDINARIA GESTIÓN
EN DESARROLLO SOCIAL, PAEI 2024**

Período: diciembre de 2024

Presentado a:

ANA MARÍA JIMÉNEZ TUÑÓN

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
Geraldine Arellano Pedroza – Asesora externa
Katherine Amarís Salas – Asesora externa
Wendy Armenta Farelo – Asesora externa.

Cartagena de Indias DT y C, 19 de junio 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 14 |

| | | | | | | |
|------------------------------|------|----|------|----|------|------|
| Fecha de emisión del informe | Día: | 19 | Mes: | 06 | Año: | 2025 |
|------------------------------|------|----|------|----|------|------|

1. INFORMACIÓN GENERAL:

| | | | |
|--|---|---------------------------------------|---|
| Título: | Segundo seguimiento al plan de mejoramiento de la auditoría ordinaria Gestión en Desarrollo Social, 2024. | | |
| Informe Número: | INF-PDM-AO-DS-075-2025 | | |
| 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: | Ana Milena Jiménez Tuñón Secretaria de Desarrollo Social | | |

1.1 ANTECEDENTES Y/O JUSTIFICACIÓN:

De conformidad con el procedimiento “seguimiento a planes de mejoramiento” del proceso Evaluación Independiente, se activó el segundo seguimiento al plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría de Desarrollo Social (oficio AMC-OFI-0081035-2024 del 28 de junio de 2024), producto de la auditoría ordinaria Gestión en desarrollo social con número de informe definitivo INF-AO-GPD-055-2024, comunicado a través del oficio AMC-OFI-0065949-2024, cuya información general es la siguiente:

Tabla No. 01.

| Criterios | Resultados |
|--|------------|
| Total de observaciones formuladas. | 66 |
| Total de observaciones fijadas. | 65 |
| Total de observaciones levantadas. | 1 |
| Número de acciones de mejora propuestas por el líder. | 67 |
| Número de acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad. | 62 |
| Número de acciones de mejora sin pronunciamiento de coherencia e integridad que se evaluarán bajo el ciclo PHVA. | 5 |
| Porcentaje de acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad. | 94% |
| Número de actividades establecidas en el plan de mejoramiento. | 117 |

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 14 |

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:

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 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/08/2024 |
| 2 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/08/2024 |
| 3 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/08/2024 |
| 4 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/09/2024 |
| 5 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/10/2024 |
| 6 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/08/2024 |
| 7 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/11/2024 |
| 8 | 1 | 1 | 30/11/2024 |
| 10 | 1 | 1 | 30/11/2024 |
| | | 2 | 30/11/2024 |
| 11 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 31/12/2024 |
| 12 | 1 | 1 | 30/08/2024 |
| | | 2 | 30/08/2024 |
| | | 3 | 31/12/2024 |
| 13 | 1 | 1 | 30/08/2024 |
| | | 2 | 30/08/2024 |
| | | 3 | 31/12/2024 |
| 14 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/11/2024 |
| | | 3 | 30/12/2024 |
| 15 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/12/2024 |
| 16 | 1 | 1 | 30/08/2024 |
| | | 2 | 30/08/2024 |
| 17 | 1 | 1 | 30/08/2024 |
| | | 2 | 30/07/2024 |
| | | 3 | 31/12/2024 |
| 18 | 1 | 1 | 30/08/2024 |
| | | 2 | 30/08/2024 |
| 19 | 1 | 1 | 30/08/2024 |
| | | 2 | 30/07/2024 |
| | | 3 | 31/12/2024 |
| 21 | 1 | 1 | 30/07/2024 |

| | | |
|---|--|--------------------|
|  | 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 14 |

| No. de la observación | No. de la acción de mejora | No. de la actividad | Fecha de cumplimiento |
|-----------------------|----------------------------|---------------------|-----------------------|
| | | 2 | 30/10/2024 |
| 22 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/07/2024 |
| | | 3 | 30/08/2024 |
| | | 1 | 30/07/2024 |
| 23 | 1 | 2 | 30/08/2024 |
| | | 1 | 30/10/2024 |
| 24 | 1 | 2 | 30/10/2024 |
| | | 1 | 30/08/2024 |
| 25 | 1 | 1 | 30/12/2024 |
| | | 2 | 30/07/2024 |
| 26 | 1 | 1 | 30/09/2024 |
| 27 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/09/2024 |
| 28 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/09/2024 |
| 29 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/09/2024 |
| 30 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/09/2024 |
| 31 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/09/2024 |
| 32 | 1 | 1 | 30/09/2024 |
| 33 | 1 | 1 | 30/09/2024 |
| 34 | 1 | 1 | 30/09/2024 |
| 35 | 1 | 1 | 30/09/2024 |
| 36 | 1 | 1 | 30/09/2024 |
| 38 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| 39 | 1 | 1 | 30/10/2024 |
| 40 | 1 | 1 | 30/10/2024 |
| 41 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 42 | 1 | 1 | 30/09/2024 |
| | | 2 | 31/12/2024 |
| 43 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 31/12/2024 |
| 44 | 1 | 1 | 30/08/2024 |
| | | 2 | 31/12/2024 |
| 45 | 1 | 1 | 31/07/2024 |
| | | 2 | 31/07/2024 |
| 46 | 1 | 1 | 30/10/2024 |
| | | 2 | 30/12/2024 |
| 47 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 31/12/2024 |
| 48 | 1 | 1 | 30/10/2024 |
| | | 2 | 30/12/2024 |

| | | |
|---|--|--------------------|
|  | 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 5 de 14 |

| No. de la observación | No. de la acción de mejora | No. de la actividad | Fecha de cumplimiento |
|-----------------------|----------------------------|---------------------|-----------------------|
| 50 | 1 | 1 | 30/06/2024 |
| 51 | 1 | 1 | 30/06/2024 |
| 53 | 1 | 1 | 30/11/2024 |
| | | 2 | 30/11/2024 |
| 54 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/12/2024 |
| 55 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/11/2024 |
| 56 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 31/12/2024 |
| | | 3 | 30/11/2024 |
| 57 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/11/2024 |
| 58 | 1 | 1 | 30/08/2024 |
| 59 | 1 | 1 | 30/08/2024 |
| | | 2 | 30/08/2024 |
| | | 3 | 30/12/2024 |
| 60 | 1 | 1 | 30/08/2024 |
| | | 2 | 30/12/2024 |
| 61 | 1 | 1 | 30/08/2024 |
| | | 2 | 30/08/2024 |
| 62 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/08/2024 |
| 63 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/08/2024 |
| 64 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/07/2024 |
| 65 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/11/2024 |
| 66 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/06/2024 |
| | | 3 | 30/07/2024 |
| 61 | 62 | 117 | |

Fuente: Elaboración propia.

Este segundo seguimiento se efectuó sobre las cuarenta y seis (46) acciones de mejora desplegadas a través de cincuenta y seis (56) actividades, con corte 31 de diciembre de 2024. (Ver tabla 03).

Se precisa que en este seguimiento se tuvieron en cuenta actividades que fueron evaluadas en el primer seguimiento y declaradas no ejecutadas, como quiera que el líder en el ejercicio de mejora continua recomendada por esta Oficina Asesora, suministró nuevamente evidencias para soportar su ejecución. (Ver matriz anexa del análisis al 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 14 |

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 terminación |
|-----------------------|----------------------------|---------------------|----------------------|
| 2 | 1 | 2 | 30/08/2024 |
| 3 | 1 | 2 | 30/08/2024 |
| 4 | 1 | 2 | 30/09/2024 |
| 5 | 1 | 2 | 30/10/2024 |
| 7 | 1 | 2 | 30/11/2024 |
| 8 | 1 | 1 | 30/11/2024 |
| 10 | 1 | 1 | 30/11/2024 |
| | | 2 | 30/11/2024 |
| 11 | 1 | 2 | 31/12/2024 |
| 12 | 1 | 3 | 31/12/2024 |
| 13 | 1 | 3 | 31/12/2024 |
| 14 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/11/2024 |
| | | 3 | 30/12/2024 |
| 15 | 1 | 1 | 30/07/2024 |
| | | 2 | 30/12/2024 |
| 17 | 1 | 3 | 31/12/2024 |
| 19 | 1 | 3 | 31/12/2024 |
| 21 | 1 | 2 | 30/10/2024 |
| 24 | 1 | 1 | 30/10/2024 |
| | | 2 | 30/10/2024 |
| 25 | 1 | 1 | 30/08/2024 |
| 26 | 1 | 1 | 30/12/2024 |
| 27 | 1 | 2 | 30/09/2024 |
| 28 | 1 | 2 | 30/09/2024 |
| 29 | 1 | 2 | 30/09/2024 |
| 30 | 1 | 2 | 30/09/2024 |
| 31 | 1 | 2 | 30/09/2024 |
| 32 | 1 | 1 | 30/09/2024 |
| 33 | 1 | 1 | 30/09/2024 |
| 34 | 1 | 1 | 30/09/2024 |
| 35 | 1 | 1 | 30/09/2024 |
| 36 | 1 | 1 | 30/09/2024 |

| | | |
|---|--|--------------------|
|  | 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 14 |

| | | | |
|-----------|-----------|-----------|------------|
| 39 | 1 | 1 | 30/10/2024 |
| 40 | 1 | 1 | 30/10/2024 |
| 41 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 42 | 1 | 1 | 30/09/2024 |
| | | 2 | 31/12/2024 |
| 43 | 1 | 2 | 31/12/2024 |
| 44 | 1 | 2 | 31/12/2024 |
| 46 | 1 | 1 | 30/10/2024 |
| | | 2 | 30/12/2024 |
| 47 | 1 | 2 | 31/12/2024 |
| 48 | 1 | 1 | 30/10/2024 |
| | | 2 | 30/12/2024 |
| 53 | 1 | 1 | 30/11/2024 |
| | | 2 | 30/11/2024 |
| 54 | 1 | 2 | 30/12/2024 |
| 55 | 1 | 2 | 30/11/2024 |
| 56 | 1 | 2 | 31/12/2024 |
| | | 3 | 30/11/2024 |
| 57 | 1 | 2 | 30/11/2024 |
| 59 | 1 | 3 | 30/12/2024 |
| 60 | 1 | 2 | 30/12/2024 |
| 65 | 1 | 2 | 30/11/2024 |
| 66 | 1 | 3 | 30/07/2024 |
| 46 | 46 | 56 | |

Fuente: Elaboración propia.

1.2 ALCANCE:

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

| | | |
|---|--|--------------------|
|  | 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 14 |

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-0001061-2025, 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 |
|-----------------------|----------------------------|---------------------|------------------------|-------------------------------|
| 2 | 1 | 2 | Ejecutada | Cumplida |
| 3 | 1 | 2 | Ejecutada | Cumplida |
| 4 | 1 | 2 | Ejecutada | Cumplida |
| 5 | 1 | 2 | No ejecutada | Incumplida |
| 7 | 1 | 2 | Ejecutada | Cumplida |
| 8 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 10 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| | | 2 | No ejecutada | |
| 11 | 1 | 2 | Ejecutada | Cumplida |
| 12 | 1 | 3 | No ejecutada | Incumplida |
| 13 | 1 | 3 | No ejecutada | Incumplida |
| 14 | 1 | 1 | Ejecutada | Incumplida |
| | | 2 | No ejecutada | |
| | | 3 | Ejecutada | |
| 15 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| | | 2 | Ejecutada | |
| 17 | 1 | 3 | No ejecutada | Incumplida |
| 19 | 1 | 3 | No ejecutada | Incumplida |
| 21 | 1 | 2 | Ejecutada | Cumplida |
| 24 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| | | 2 | Ejecutada | |
| 25 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| 26 | 1 | 1 | 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 9 de 14 |

| | | | | |
|----|---|---|--------------|------------|
| 27 | 1 | 2 | Ejecutada | Incumplida |
| 28 | 1 | 2 | No ejecutada | Incumplida |
| 29 | 1 | 2 | No ejecutada | Incumplida |
| 30 | 1 | 2 | No ejecutada | Incumplida |
| 31 | 1 | 2 | No ejecutada | Incumplida |
| 32 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| 33 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 34 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 35 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 36 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| 39 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 40 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 41 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| 42 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| | | 2 | Ejecutada | |
| 43 | 1 | 2 | No ejecutada | Incumplida |
| 44 | 1 | 2 | No ejecutada | Incumplida |
| 46 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| | | 2 | No ejecutada | |
| 47 | 1 | 2 | No ejecutada | Incumplida |
| 48 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| | | 2 | No ejecutada | |
| 53 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| | | 2 | No ejecutada | |
| 54 | 1 | 2 | Ejecutada | Cumplida |
| 55 | 1 | 2 | Ejecutada | Cumplida |
| 56 | 1 | 2 | No ejecutada | Incumplida |
| | | 3 | Ejecutada | |
| 57 | 1 | 2 | Ejecutada | Cumplida |
| 59 | 1 | 3 | Ejecutada | Cumplida |
| 60 | 1 | 2 | Ejecutada | Cumplida |
| 65 | 1 | 2 | Ejecutada | Cumplida |
| 66 | 1 | 3 | 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 10 de 14 |

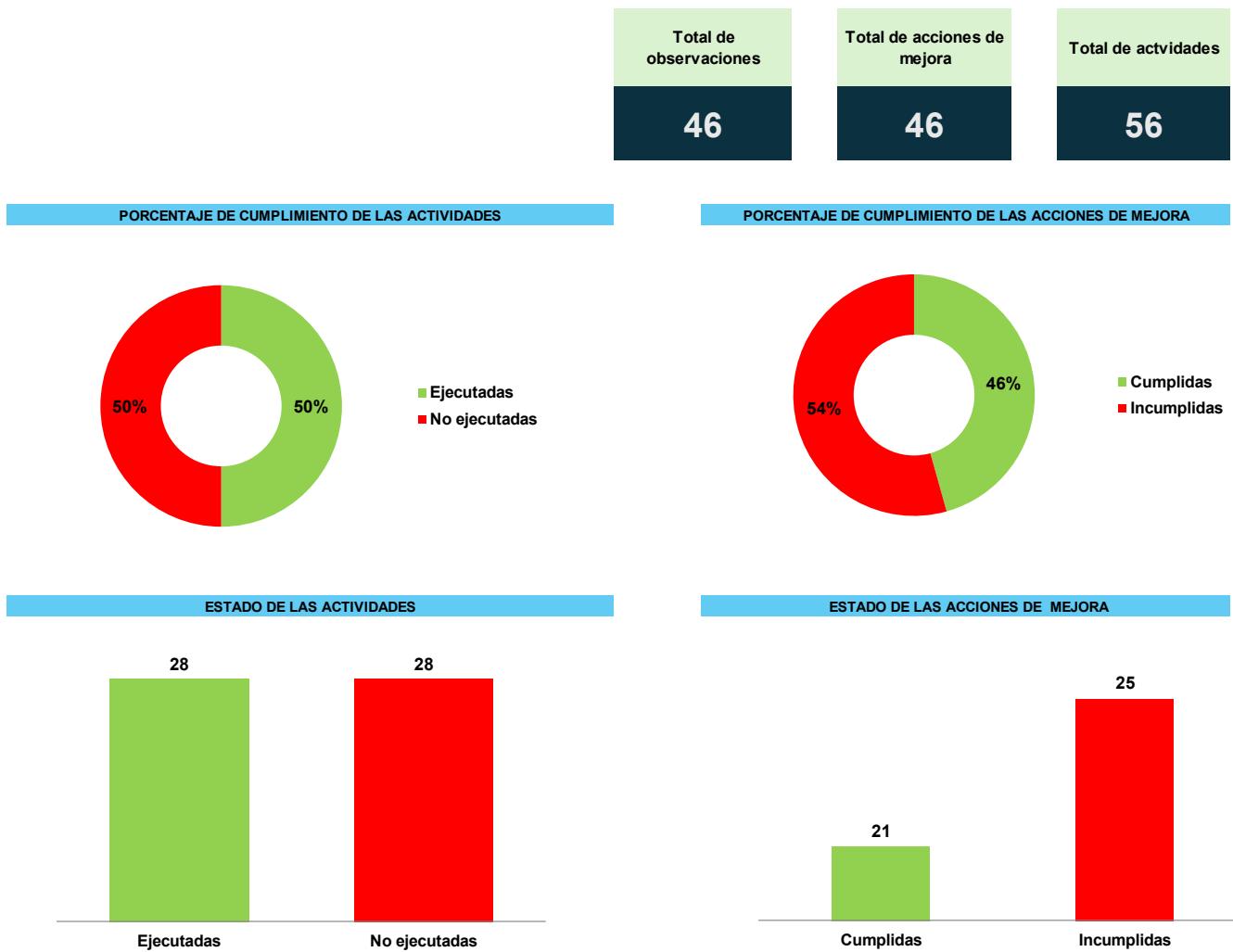
Tabla No. 05. Estado de las acciones de mejora con coherencia e integridad y actividades evaluadas con corte 31 diciembre 2024.

| Total de observaciones | Total de acciones de mejora | Total de actividades | Estado de las actividades | | Estado de las acciones de mejora | |
|------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------------|----|----------------------------------|----|
| 46 | 46 | 56 | Ejecutadas | 28 | Cumplidas | 21 |
| | | | No ejecutadas | 28 | Incumplidas | 25 |

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.

| | | |
|---|--|--------------------|
|  | 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 14 |

De las cuarenta y seis (46) acciones de mejora evaluadas en el presente seguimiento, veintiuna (21), que representan un 46%, se desarrollaron satisfactoriamente. Estas incluyeron un total de veintiocho (28) actividades, las cuales equivalen al 50% de las previstas, y el 54%, correspondiente a veinticinco (25) acciones de mejora conformadas por veintiocho (28) actividades, fueron incumplidas.

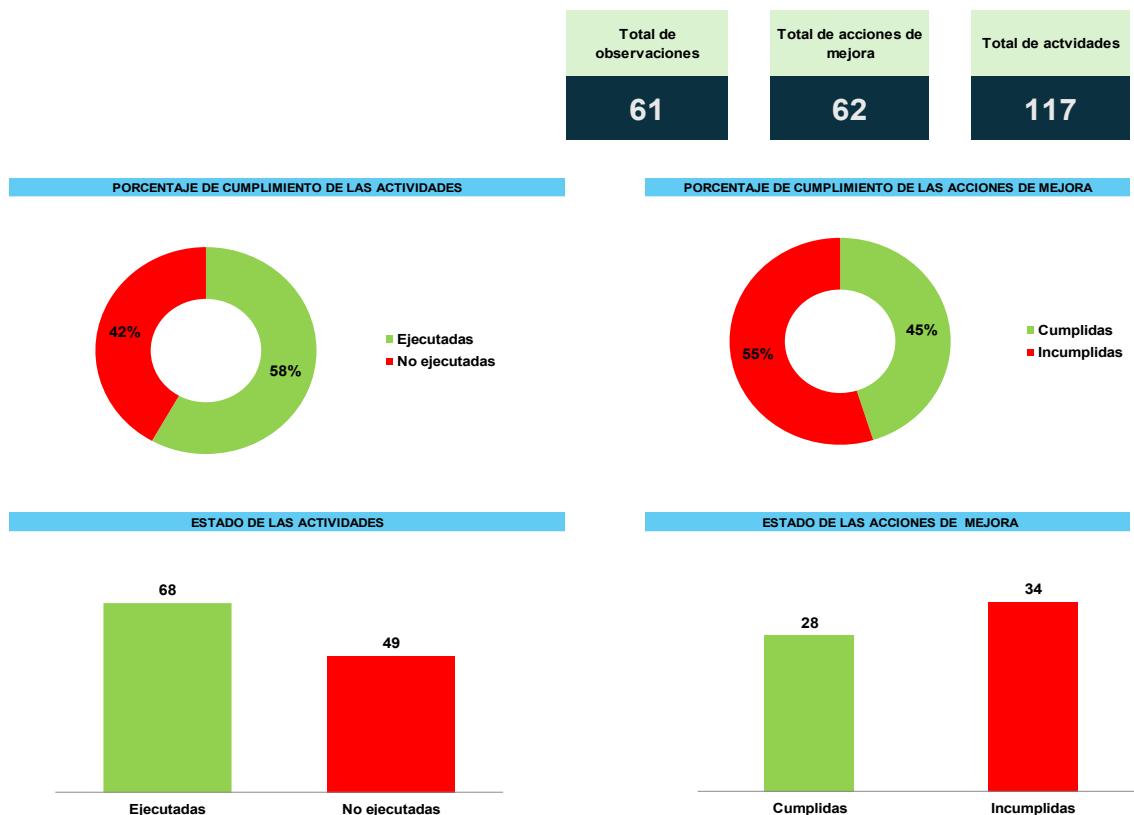
Conforme a todo lo expuesto, el 46% de las acciones de mejora se determinaron cumplidas, frente a un 54% incumplidas.

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 general 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 dos (62) acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad conformadas por ciento diecisiete (117) actividades:

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



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 12 de 14 |

En consonancia con lo anterior, las sesenta y dos (62) acciones de mejora se encuentran en el siguiente estado:

- Veintiocho (28), equivalentes al 45% conformadas por sesenta y ocho (68) actividades se cumplieron satisfactoriamente.
- Treinta y cuatro (34) correspondientes al 55%, con cuarenta y nueve (49) actividades, fueron incumplidas.

3. CONCLUSIONES:

- De las cuarenta y seis (46) acciones de mejora objeto del presente seguimiento con corte 31 de diciembre de 2024, veintiuna (21) representadas en un 46% y desplegadas en veintiocho (28) actividades, se cumplieron satisfactoriamente; sin embargo, veinticinco (25) acciones de mejora equivalentes al 54% y conformadas veintiocho (28) actividades fueron incumplidas. (Ver imagen 1).
- El plan de mejoramiento en general, es decir, incluidas las acciones de mejora que se cerraron en el primer seguimiento, alcanzó el 45% de cumplimiento; por lo tanto, se declara incumplido al no alcanzar el mínimo requerido (80%) para determinarse efectivo. (Ver imagen 2).

4. RECOMENDACIONES:

Teniendo en cuenta lo anterior, se recomienda:

- 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. Para esto; se tendrá en cuenta un plazo máximo para su ejecución no mayor a seis (6) meses, como lo indica el procedimiento “Planes de mejoramiento y sus seguimientos - ECGEI-P004” en su “Política de operación”, con el propósito de asegurar el mejoramiento continuo de los procesos y subprocesos de la Entidad.

Conforme a lo anterior, preciso que el artículo 4º, literal g, de la Ley 87 de 1993, al referirse los Elementos para el Sistema de Control Interno, establece que “...Toda entidad bajo la responsabilidad de sus directivos debe por lo menos implementar los siguientes aspectos que deben orientar la aplicación del control interno:

g. Aplicación de las recomendaciones resultantes de las evaluaciones del control interno....

Por lo anterior, estas acciones se orientan para el fortalecimiento y mejoramiento continuo de los procesos y subprocesos de la entidad y constituyen un deber para quien debe implementarlas.

- Trabajar en equipo para ejecutar las actividades y cumplir dentro de los términos

| | | |
|---|--|--------------------|
|  | 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 14 |

establecidos, aquellas acciones de mejora que se formulen en los planes de mejoramiento que se generen a futuro.

5. REPORTE DE MEJORA:

El 45% de las acciones de mejora establecidas en el plan de mejoramiento fueron cumplidas, es decir, veintiocho (28) acciones de mejora se implementaron adecuadamente, lo que permitió subsanar las observaciones asociadas a estas.

Tabla 06. Reporte de mejora.

| Criterios | No. de observación subsanada | Nos. de acciones de mejora cumplidas |
|------------------------------|--|--------------------------------------|
| Gestión por procesos | 1, 2, 3, 4, 7, 8, 33, 34, 35, 39 y 40. | 11 |
| Ciclo contractual / Jurídica | 11, 15, 16, 54, 55, 57, 59 y 60. | 8 |
| Financiera | 42 | 1 |
| Sistemas de información | 18, 21, 23, 24, 62, 63, 64 y 65. | 8 |
| Total | 28 | 28 |

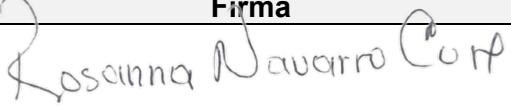
Fuente: Elaboración propia.

6. LIMITACIONES O DIFICULTADES:

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

7. ANEXOS:

Formato Matriz análisis del plan de mejoramiento en el cual se detallan los resultados 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 |

| | | |
|---|--|--------------------|
|  | 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 14 |

| | | |
|------------------------------|-----------------|-------------------------------|
| Sandra Milena Pineda Reyes | Asesora externa | <i>Sandra</i> |
| Melissa Paola Blanco Escoria | Asesora externa | <i>Melissa Blanco E</i> |
| Wendy Armenta Farelo | Asesora externa | <i>Wendy Armenta Farelo.</i> |
| Geraldine Arellano Pedroza | Asesora externa | <i>GAP</i> |
| Katherine Amarís Salas | Asesora externa | <i>Katherine Amarís Salas</i> |

| 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 |