

|   |  |                    |
|---|--|--------------------|
|  | 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 9      |

PRIMER SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORÍA ORDINARIA GESTIÓN EN SALUD/ASEGURAMIENTO EN SALUD/GESTIÓN SALUD PÚBLICA EN EMERGENCIA Y DESASTRES, 2024.

Período: junio de 2025

Presentado a:

**RAFAEL ANTONIO NAVARRO ESPAÑA**  
Director de Departamento Administrativo Distrital de Salud - DADIS

Presentado por:

Verena Lucía Guerrero Bettín  
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Nover Espinosa Peñaranda – Profesional especializado  
Coordinador

Sandra Milena Pineda Reyes – Asesora externa

Cartagena de Indias D.T. y C., 28 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 9      |

Fecha de emisión del informe | Día: 28 Mes: 07 Año: 2025

## 1. INFORMACIÓN GENERAL:

|   |   |                                   |  |
|---|---|-----------------------------------|--|
| Título:                                 | Primer seguimiento plan de mejoramiento de la Auditoría Ordinaria Gestión en Salud/ Aseguramiento en salud/ Gestión Salud Pública en Emergencia y Desastres, 2024 |                                   |  |
| Informe Número:                         | INF-PDM-DADIS-104-2025  |                                   |  |
| Type 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: | RAFAEL ANTONIO NAVARRO ESPAÑA<br>Director de Departamento Administrativo Distrital de Salud - DADIS   |                                   |  |

### 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 el Director del Departamento Administrativo Distrital de Salud - DADIS, producto Auditoría Ordinaria Gestión en Salud/ Aseguramiento en salud/ Gestión Salud Pública en Emergencia y Desastres, con número de informe definitivo INF-AO-G\_Salud-089-2024, comunicado a través del oficio AMC-OFI-0137834-2024 del 08 de octubre de 2024, cuya información general es la siguiente:

Tabla 1 Aspectos generales de la auditoría

| Criterios   | Resultados |
|---|------------|
| Total de observaciones formuladas.  | 40         |
| Total de observaciones fijadas.   | 34         |
| Total de observaciones levantadas.  | 6          |
| Número de acciones de mejora propuestas por el líder.   | 36         |
| Número de acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad.                                    | 33         |
| Número de acciones de mejora sin pronunciamiento de coherencia e integridad que se evaluarán bajo el ciclo PHVA | 3          |
| Porcentaje de acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad.                                | 91%        |
| Número de actividades establecidas en el plan de mejoramiento.  | 59         |

Fuente: Elaboración propia.

El despliegue de las acciones de mejora, 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 9      |

Tabla 2 Fechas de cumplimiento de las acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad.

| No. de la observación | No. de la acción de mejora | No. de la actividad | Fecha de cumplimiento |
|-----------------------|----------------------------|---------------------|-----------------------|
| 1                     | 1                          | 1                   | 30/04/2025            |
|                       |                            | 2                   | 30/06/2025            |
| 2                     | 1                          | 1                   | 30/04/2025            |
|                       |                            | 2                   | 30/06/2025            |
| 3                     | 1                          | 1                   | 29/08/2025            |
|                       |                            | 2                   | 29/08/2025            |
| 4                     | 1                          | 1                   | 30/04/2025            |
|                       | 1                          | 1                   | 30/06/2025            |
| 5                     | 1                          | 1                   | 29/08/2025            |
|                       |                            | 2                   | 29/08/2025            |
| 6                     | 1                          | 1                   | 30/04/2025            |
|                       |                            | 2                   | 30/06/2025            |
|                       |                            | 3                   | 30/08/2025            |
|                       |                            | 4                   | 30/08/2025            |
| 7                     | 1                          | 1                   | 29/08/2025            |
|                       |                            | 2                   | 29/08/2025            |
| 8                     | 1                          | 1                   | 29/08/2025            |
|                       |                            | 2                   | 29/08/2025            |
| 9                     | 1                          | 1                   | 29/08/2025            |
|                       |                            | 2                   | 29/08/2025            |
| 10                    | 1                          | 1                   | 29/08/2025            |
|                       |                            | 2                   | 29/08/2025            |
| 11                    | 1                          | 1                   | 30/06/2025            |
| 12                    | 1                          | 1                   | 29/08/2025            |
| 13                    | 1                          | 1                   | 29/08/2025            |
| 15                    | 1                          | 1                   | 29/08/2025            |
| 16                    | 1                          | 1                   | 29/08/2025            |
|                       |                            | 2                   | 29/08/2025            |
| 18                    | 1                          | 1                   | 30/08/2025            |
|                       |                            | 2                   | 30/08/2025            |
| 20                    | 1                          | 1                   | 30/06/2025            |
|                       | 1                          | 2                   | 30/06/2025            |
| 21                    | 1                          | 1                   | 29/08/2025            |
| 22                    | 1                          | 1                   | 30/04/2025            |
|                       |                            | 2                   | 30/06/2025            |
|                       |                            | 3                   | 30/08/2025            |
| 23                    | 1                          | 1                   | 30/04/2025            |
|                       |                            | 2                   | 30/06/2025            |
|                       |                            | 3                   | 30/08/2025            |
| 24                    | 1                          | 1                   | 29/08/2025            |
|                       |                            | 2                   | 29/08/2025            |

|   |  |                    |
|---|--|--------------------|
|  | 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 9      |

|              |           |           |            |
|--------------|-----------|-----------|------------|
| 25           | 1         | 1         | 29/08/2025 |
|              |           | 2         | 29/08/2025 |
| 26           | 1         | 1         | 30/04/2025 |
|              |           | 2         | 30/06/2025 |
| 27           | 1         | 1         | 29/08/2025 |
| 28           | 1         | 1         | 30/06/2025 |
|              |           | 2         | 30/06/2025 |
| 29           | 1         | 1         | 30/06/2025 |
|              |           | 2         | 30/06/2025 |
| 30           | 1         | 1         | 30/06/2025 |
|              |           | 2         | 30/06/2025 |
| 31           | 1         | 1         | 30/06/2025 |
|              |           | 2         | 30/06/2025 |
| 32           | 1         | 1         | 29/08/2025 |
|              |           | 2         | 29/08/2025 |
| 33           | 1         | 1         | 29/08/2025 |
|              |           | 2         | 29/08/2025 |
| 34           | 1         | 1         | 29/08/2025 |
| <b>Total</b> | <b>33</b> | <b>59</b> |            |

Fuente: Elaboración propia.

Conforme a lo anterior, el seguimiento se efectuó sobre las quince (15) acciones de mejora, desplegadas a través de sus veinticinco (25) actividades, con corte a 30 de junio del 2025. No obstante, se incluyó cuatro (4) actividad adicional con corte 30 de agosto del cursante, es decir, se evaluaron veintinueve (29), ya 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, las cuales se detallan cuantitativamente con sus correspondientes fechas de cumplimiento, a saber:

Tabla 3 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                   | 30/04/2025            |
|                       |                            | 2                   | 30/06/2025            |
| 2                     | 1                          | 1                   | 30/04/2025            |
|                       |                            | 2                   | 30/06/2025            |
| 4                     | 1                          | 1                   | 30/04/2025            |
|                       |                            | 1                   | 30/06/2025            |
| 6                     | 1                          | 1                   | 30/04/2025            |
|                       |                            | 2                   | 30/06/2025            |
|                       |                            | 3                   | 30/08/2025            |
|                       |                            | 4                   | 30/08/2025            |
| 11                    | 1                          | 1                   | 30/06/2025            |
| 20                    | 1                          | 1                   | 30/06/2025            |
|                       |                            | 2                   | 30/06/2025            |
| 22                    | 1                          | 1                   | 30/04/2025            |
|                       |                            | 2                   | 30/06/2025            |
|                       |                            | 3                   | 30/08/2025            |
| 23                    | 1                          | 1                   | 30/04/2025            |
|                       |                            | 2                   | 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 5 de 9      |

|              |           |           |            |
|--------------|-----------|-----------|------------|
|              |           | 3         | 30/08/2025 |
| 26           | 1         | 1         | 30/04/2025 |
|              |           | 2         | 30/06/2025 |
| 28           | 1         | 1         | 30/06/2025 |
|              |           | 2         | 30/06/2025 |
| 29           | 1         | 1         | 30/06/2025 |
|              |           | 2         | 30/06/2025 |
| 30           | 1         | 1         | 30/06/2025 |
|              |           | 2         | 30/06/2025 |
| 31           | 1         | 1         | 30/06/2025 |
|              |           | 2         | 30/06/2025 |
| <b>Total</b> | <b>15</b> | <b>29</b> |            |

Fuente: Elaboración propia.

## 1.2 ALCANCE:

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

## 2. DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO:

Mediante el oficio AMC-OFI-0064762-2025 del 14 de mayo de 2025, se le informó que el plan de mejoramiento se encontraba en “Alerta 4”, es decir, “...Acciones cuyo cumplimiento estaban programados para el mes siguiente (junio del 2025) ...”, y que debía remitir las evidencias que soportaran su cumplimiento durante los primeros cinco (5) días del mes de julio del 2025. Así mismo, a través del oficio AMC-OFI-0085111-2025 de 16 de junio del cursante, le reiteré que se encontraba en “Alerta 3”, es decir, “que las acciones cuyo cumplimiento estaba programado para el mes en curso”. No obstante, a la fecha de la elaboración del presente informe, se revisó la trazabilidad en el SIGOB, sin encontrarse respuesta alguna.

Le preciso que, cuando no se evidencia la ejecución de las actividades dentro del plazo establecido, estas se califican como no ejecutadas; en consecuencia, las acciones se determinarán como incumplidas.

A continuación, presentó los resultados de la evaluación:

|   |  |                    |
|---|--|--------------------|
|  | 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 9      |

Tabla 4 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                   | No ejecutada           |                               |
| 2                     | 1                          | 1                   | No ejecutada           | Incumplida                    |
|                       |                            | 2                   | No ejecutada           |                               |
| 4                     | 1                          | 1                   | No ejecutada           | Incumplida                    |
|                       |                            | 1                   | No ejecutada           |                               |
| 6                     | 1                          | 1                   | No ejecutada           | Incumplida                    |
|                       |                            | 2                   | No ejecutada           |                               |
|                       |                            | 3                   | Dentro del término     |                               |
|                       |                            | 4                   | Dentro del término     |                               |
| 11                    | 1                          | 1                   | No ejecutada           | Incumplida                    |
| 20                    | 1                          | 1                   | No ejecutada           | Incumplida                    |
|                       |                            | 2                   | No ejecutada           |                               |
| 22                    | 1                          | 1                   | No ejecutada           | Incumplida                    |
|                       |                            | 2                   | No ejecutada           |                               |
|                       |                            | 3                   | No ejecutada           |                               |
| 23                    | 1                          | 1                   | No ejecutada           | Incumplida                    |
|                       |                            | 2                   | No ejecutada           |                               |
|                       |                            | 3                   | Dentro del término     |                               |
| 26                    | 1                          | 1                   | No ejecutada           | Incumplida                    |
|                       |                            | 2                   | No ejecutada           |                               |
| 28                    | 1                          | 1                   | No ejecutada           | Incumplida                    |
|                       |                            | 2                   | No ejecutada           |                               |
| 29                    | 1                          | 1                   | No ejecutada           | Incumplida                    |
|                       |                            | 2                   | No ejecutada           |                               |
| 30                    | 1                          | 1                   | No ejecutada           | Incumplida                    |
|                       |                            | 2                   | No ejecutada           |                               |
| 31                    | 1                          | 1                   | No ejecutada           | Incumplida                    |
|                       |                            | 2                   | No ejecutada           |                               |
| Total                 | 15                         | 29                  |                        | 15                            |

Fuente: Elaboración propia.

Tabla 5 Estado de las acciones de mejora con coherencia e integridad y actividades evaluadas.

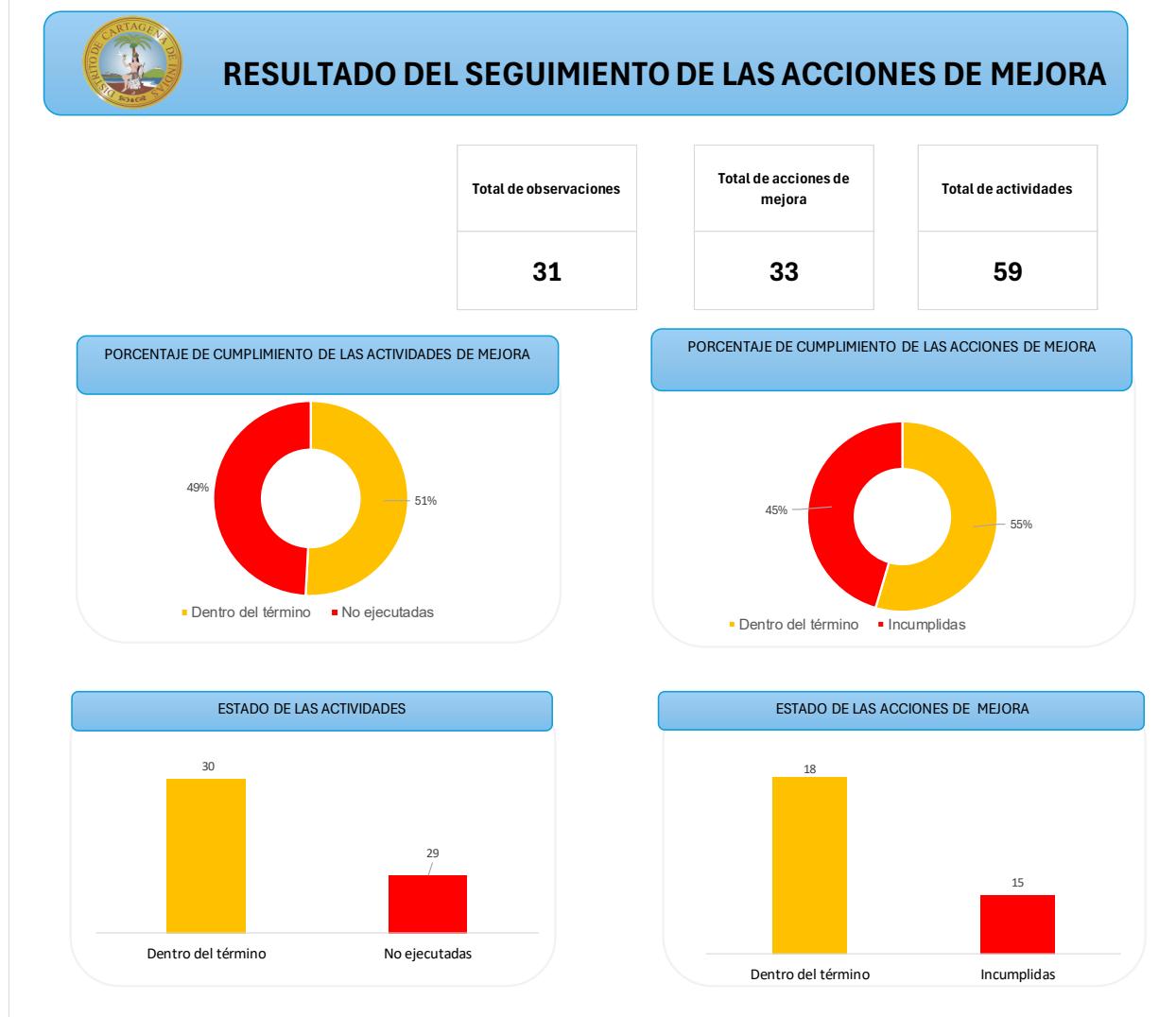
| Total de observaciones | Total de acciones de mejora | Total de actividades | Estado de las actividades |    | Estado de las acciones de mejora |    |
|------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------------|----|----------------------------------|----|
|                        |                             |                      | Ejecutadas                | 0  | Cumplidas                        | 0  |
| 13                     | 15                          | 29                   | No ejecutada              | 29 | Incumplida                       | 15 |
|                        |                             |                      |                           |    |                                  |    |

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 7 de 9      |

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



Fuente: Consolidado planes de mejoramiento.

Las quince (15) acciones de mejora evaluadas en el presente seguimiento, no registraron ningún avance de cumplimiento, debido a que no se evidenció la ejecución de sus veinticinco (25) actividades, como se indica en las tablas números 4 y 5.

Es de aclarar que, cuando una acción de mejora contempla varias actividades precedentes y se deja de desarrollar alguna dentro del plazo establecido, aunque tenga otras dentro del término se califica como incumplida, como quiera que su ejecución debe ser integral.

Conforme a todo lo expuesto, el 45% de las acciones de mejora previstas en el período, evaluado se determinaron incumplidas.

## 2.1 Estado general del plan de mejoramiento:

En consonancia con lo anterior, el plan de mejoramiento no avanzó en el cumplimiento de las acciones previstas con corte 30 de junio del 2025, mientras que el 55% restante, correspondiente a dieciocho (18) acciones de mejora, conformadas por treinta (30) actividades, se encuentran dentro del término.

## 3. CONCLUSIÓN:

Si bien el líder estableció veinticinco (25) actividades para ejecutarse dentro del corte evaluado (30 de junio del 2025), seis (6) de ella eran precedentes para la ejecución de otras cuatro (4) actividades previstas para el año en curso. En consecuencia, al no desarrollarse dichas

|   |  |                    |
|---|--|--------------------|
|  | 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 9      |

actividades, se afectó el cumplimiento de las subsiguientes.

En este orden de ideas, el presente seguimiento abordó veintinueve (29) actividades, dado que, su ejecución debe ser integral, para el cumplimiento de las acciones de mejora.

Conforme lo expuesto, el plan de mejoramiento en general, es decir, incluidas las acciones de mejora con plazo posterior al 30 de junio del 2025, se incumpliría, como quiera que el 45% de sus acciones de mejora fueron calificada incumplidas y, aunque el líder del proceso lograra implementar satisfactoriamente en el próximo seguimiento el 55% de las acciones de mejora que se encuentran dentro del término, este porcentaje no alcanzaría el mínimo requerido (80%) para determinarse como efectivo, por consecuencia el plan se declara incumplido. (Ver imagen 1).

#### 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.
- Monitorear la implementación de las acciones de autocontrol que se encuentran dentro del término, con el propósito de garantizar su adecuada ejecución.
- Tener en cuenta las alertas diseñadas por esta Oficina Asesora, ya que se constituyen como un control, cuyo propósito es prevenir que los líderes incumplan con las acciones de mejora.
- Atender oportunamente las solicitudes de esta Oficina Asesora.

#### 5. REPORTE DE MEJORA:

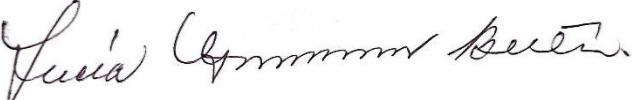
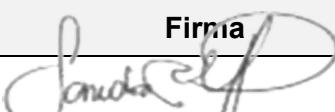
N/A

#### 6. LIMITACIONES O DIFICULTADES:

No se atendió la solicitud de evidencias.

#### 7. ANEXOS:

Formato Matriz de plan de mejoramiento en el cual se detalla su análisis.

| 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                                |  |

|   |  |                    |
|---|--|--------------------|
|  | 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 9      |

| 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.<br>-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     |