

| | | |
|---|--|--------------------|
|  | 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 7 |

PRIMER SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DEL SEGUIMIENTO
AL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO.

Período: diciembre de 2024

Presentado a:

RAFAEL ANTONIO NAVARRO ESPAÑA
Director del 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., 19 de marzo 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 7 |

Fecha de emisión del informe | Día: 19 | Mes: 03 | Año: 2025

1. INFORMACIÓN GENERAL:

| | | | |
|--|--|-----------------------------------|--|
| Título: | Seguimiento al plan de mejoramiento producto del seguimiento al estado del Sistema de Control Interno, 2023. | | |
| Informe Número: | Informe INF-PDM-SCI-DADIS-037-2025 | | |
| Tipo de Actividad: | Auditoría: Ordinaria <input type="checkbox"/> | Especial <input type="checkbox"/> | |
| Funcionario (s) a quien (es) se dirige: | RAFAEL ANTONIO NAVARRO ESPAÑA Director del 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 Departamento Administrativo Distrital de Salud (DADIS), producto del Seguimiento al estado del Sistema de Control Interno de la Alcaldía Mayor de Cartagena, con número de informe definitivo INF-LEY-SCI-018-2024, comunicado a través del oficio AMC-OFI-0010433-2024 del 08 de febrero de 2024, cuya información general es la siguiente:

Tabla No. 01. Aspectos generales de la auditoría

| Criterios | Resultados |
|---|------------|
| Total de observaciones formuladas. | 31 |
| Total de observaciones fijadas. | 31 |
| Total de observaciones levantadas. | 0 |
| Número de acciones de mejora propuestas por el líder. | 31 |
| Número de acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad. | 31 |
| 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 establecidas en el plan de mejoramiento. | 31 |

Fuente: Elaboración propia.

Este seguimiento se efectuó a treinta y un (31) acciones de mejora coherentes e íntegras, desplegadas en treinta y un (31) actividades, las cuales 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 7 |

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 |
| 3 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 4 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 5 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 6 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 7 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 8 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 9 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 10 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 11 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 12 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 13 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 14 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 15 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 16 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 17 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 18 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 19 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 20 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 21 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 22 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 23 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 24 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 25 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| 26 | 1 | 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 | 31/12/2024 |
| 31 | 1 | 1 | 31/12/2024 |
| Total | 31 | 31 | |

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.

| | | |
|---|--|--------------------|
|  | 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 7 |

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-0001231-2025 obteniéndose el siguiente resultado:

Tabla No. 03. 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 |
| 3 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| 4 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 5 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 6 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 7 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 8 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 9 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 10 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 11 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 12 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 13 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| 14 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 15 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 16 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| 17 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| 18 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| 19 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 20 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 21 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| 22 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| 23 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 24 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 25 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| 26 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| 27 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| 28 | 1 | 1 | Ejecutada | Cumplida |
| 29 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| 30 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| 31 | 1 | 1 | No ejecutada | Incumplida |
| Total | 31 | 31 | | |

Fuente: Elaboración propia.

Tabla No. 04. Estado de las acciones de mejora con coherencia e integridad y actividades evaluadas con corte 30 de septiembre

| | | |
|---|--|--------------------|
|  | 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 7 |

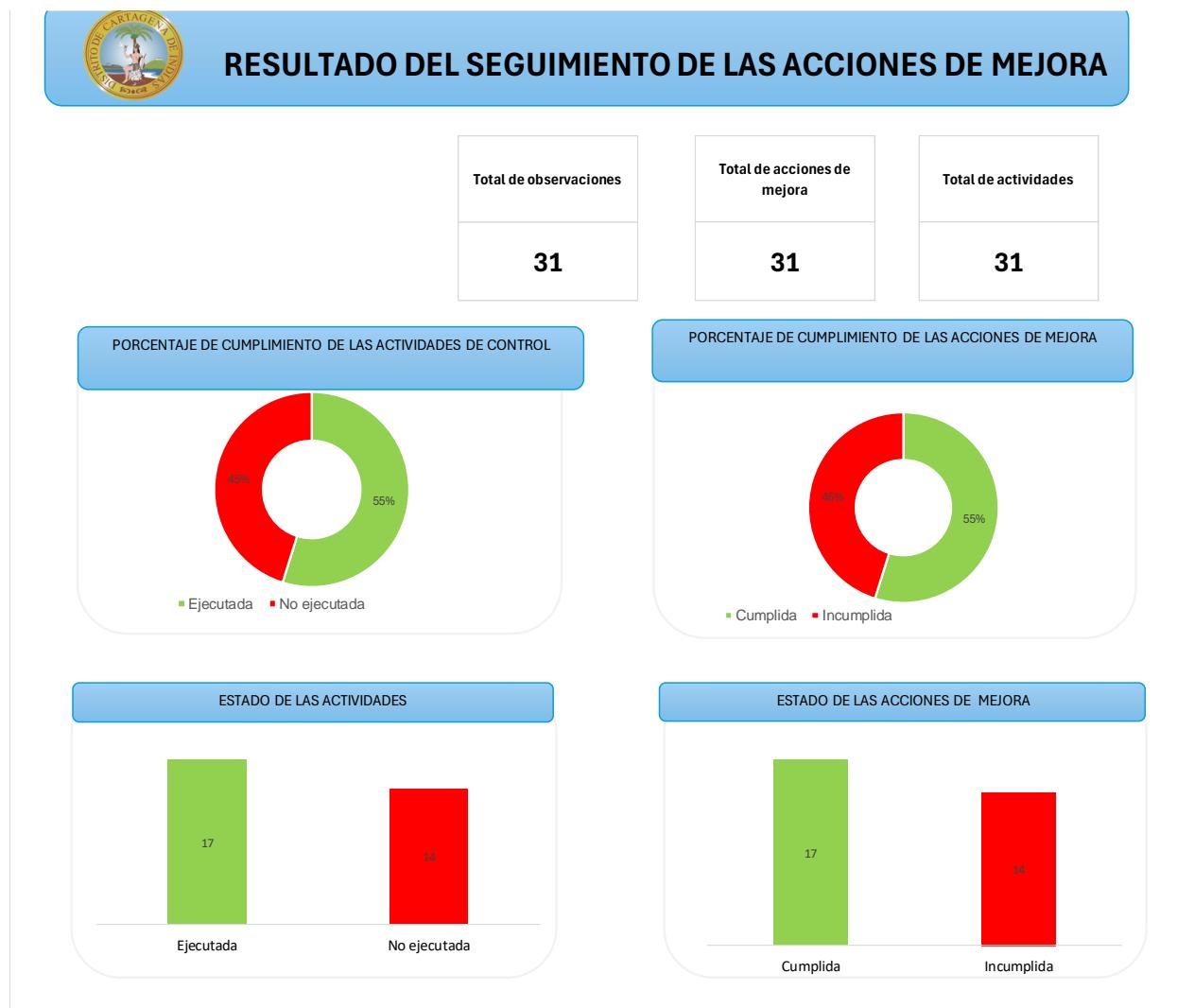
2024

| Total de observaciones | Total de acciones de mejora | Total de actividades | Estado de las actividades | | Estado de las acciones de mejora | |
|------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------------|----|----------------------------------|----|
| 31 | 31 | 31 | Ejecutadas | 17 | Cumplidas | 17 |
| | | | No ejecutadas | 14 | Incumplidas | 14 |

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 treinta y un (31) acciones de mejora evaluadas en el presente seguimiento, diecisiete (17), que representan un 55%, que incluyeron diecisiete (17) actividades, se desarrollaron satisfactoriamente, equivalentes al 55% de las previstas; el 45% restante, correspondiente a catorce (14) acciones de mejora integradas por catorce (14) actividades, no fueron cumplidas, como se indica en las tablas 03 y 04.

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.

Conforme a todo lo expuesto, el 45% de las acciones de mejora se determinaron incumplidas, frente a un 55% 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 6 de 7 |

2.1 Estado general del plan de mejoramiento

En consonancia con lo anterior, el plan de mejoramiento alcanzó un 55% de cumplimiento de las acciones propuestas, mientras que el 45% restante, correspondiente a catorce (14) acciones de mejora y sus catorce (14) actividades, no fueron cumplidas.

3. CONCLUSIÓN:

Teniendo en cuenta que se evaluaron todas las actividades programadas para el cumplimiento de las acciones de mejora del plan de mejoramiento dentro del corte previsto (31 de diciembre de 2024), y que el resultado obtenido (55% de cumplimiento) fue insuficiente para determinar su efectividad, se declara el plan como incumplido.

4. RECOMENDACIONES:

Teniendo en cuenta lo anterior, se recomienda:

- 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 55% de las acciones de mejora establecidas en el plan de mejoramiento fueron cumplidas, es decir, diecisiete (17) acciones de mejora se implementaron adecuadamente:

Tabla 05. Reporte de mejora.

| Criterios | No. de observación | Nos. de acciones de mejora cumplidas |
|--|--|--------------------------------------|
| Lineamientos del Sistema de Control Interno (Componentes ambiente de control, evaluación de riesgos, actividades de control, información y comunicación y, actividades de monitoreo) | 2, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 14, 15, 19, 20, 23, 24 y 28 | 17 |
| Total | 17 | 17 |

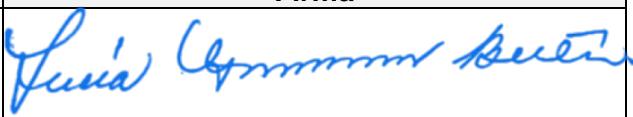
Fuente: Elaboración propia.

6. LIMITACIONES O DIFICULTADES:

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

7. ANEXOS:

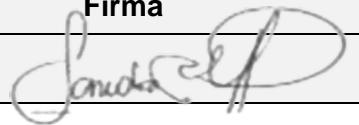
Formato Matriz de plan de mejoramiento en el cual se detalla el análisis de la evaluación de las evidencias que suministró el líder del proceso para cada actividad.

| APROBACIÓN DEL INFORME | | |
|-------------------------------|--|--|
| Nombre Completo | Cargo | Firma |
| Verena Lucía Guerrero Bettín. | Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno. |  |
| COORDINACIÓN | | |

| | | |
|---|--|--------------------|
|  | 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 7 |

| Nombre Completo | Cargo | Firma |
|--------------------------|---------------------------|---|
| Nover Espinosa Peñaranda | Profesional especializado |  |

EQUIPO DE AUDITORES

| Nombre Completo | Cargo | Firma |
|----------------------------|-----------------|---|
| 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 |