



**FORMATO**  
**EVALUACION DE GESTION POR DEPENDENCIA**  
**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

<b>1. ENTIDAD:</b> ALCALDIA MAYOR DE CARTAGENA DE INDIAS.		<b>2. DEPENDENCIA A EVALUAR:</b> SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL.	
<b>3.OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:</b> <b>OBJETIVO:</b> <i>CONSTRUIR CIUDADANIA Y FORTALECER LA INSTITUCIONALIDAD</i>  <b>ESTRATEGIAS:</b> <i>FINANZAS SANAS Y ROBUSTAS</i>  <b>PROGRAMA:</b> <i>FINANZAS SANAS Y ROBUSTAS</i>  <b>SUB PROGRAMA:</b> <i>CON MAS INGRESOS CARTAGENA VA</i>  <b>NUMERO DE INFORME:</b> CI-0016-20			
<b>4.COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL</b>	<b>5.MEDICION DE COMPROMISOS</b>		
	<b>5.1. INDICADOR</b>	<b>5.2. RESULTADO (%)</b>	<b>5.3. ANALISIS DE RESULTADOS</b>
<i>Implementación de una estrategia para el fortalecimiento de las finanzas distritales ¡Con mejores ingresos Cartagena va! en el distrito de Cartagena.</i>	Recaudo IPU Vigencia actual + Vigencia Anterior / con lo programado  $(233.913.885.269/202306625742/ *100$	100%	Esta meta se cumplió en un 100%, sobrepasando en 16 puntos la meta proyectada.
	Recaudo ICAT Total con lo programado  $(178.775.187.618 /276.473.513.060) *100$	65%	Se observa que no se cumplió la meta proyectada, quedando por debajo de la meta en un 35%.
	Recaudo Sobretasa a la gasolina/con lo programado $(37.491.451.384 /9.923.941.747)*100$	100%	Esta meta se cumplió en un 100%, y sobre pasó en 278 puntos lo proyectado.



	Porcentaje alcanzado en el Recaudo Delineación urbana/con lo programado (3.737.130.583/ 3.732.281.483)*100	100%	En el recaudo de delineación urbana, se observa cumplimiento de metas del 100%.
	Porcentaje alcanzado en el Recaudo Impuesto de contraprestaciones portuarias/ con lo programado (4.605.370.320/ 5.312,991.258)*100	87%	Dentro del análisis realizado a esta meta, se observa un cumplimiento del 87%. Quedando por debajo en un 13%.

**6. EVALUACION DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO.**

Teniendo en cuenta los niveles de eficiencia del plan de acción de la Secretaria de Hacienda, el programa **Finanzas Sanas y Robustas** con un porcentaje del **90,2%** en la vigencia 2019, se encuentra ubicado en un nivel de calificación **SOBRESALIENTE**.

Cabe anotar que el programa Finanzas Sanas y robustas, tiene un solo Sub programa **CON MAS INGRESOS CARTAGENA VA**, con 5 metas evaluadas, de las cuales se observa un cumplimiento por encima de lo proyectado en 2 de sus metas. De igual forma se evidencia un incumplimiento en el recaudo ICAT del **35%** e incumplimiento en el recaudo Impuesto de contraprestaciones portuarias del **13%**.

**Asignación de Recursos al Programa**

Por otra parte, y de acuerdo a la información suministrada por la Secretaría de Planeación, el total de los recursos proyectados para el año 2019 fueron de **\$497.749.353.290** cuya meta ejecutada a corte de noviembre de 2019 fue de **\$458.523.025.174**, Tal como se observa en la tabla que a continuación se relaciona:

Concepto	Meta proyectada	Meta ejecutada	% Ejecución	% Cumplimiento
IPU	202.306.625.742	233.913.885.269	116%	100%
ICAT	276.473.513.060	178.775.187.618	65%	65%
Sobretasa gasolina	9.923.941.747	37.491.451.384	378%	100%
Delineación Urbana	3.732.281.483	3.737.130.583	100%	100%
Contraprestaciones Portuarias	5.312.991.258	4.605.370.320	87%	87%



Total	497.749.353.290	458.523.025.174	90,29%
-------	-----------------	-----------------	--------

De igual forma según lo evidenciado en **PREDIS** para la vigencia 2019, los recursos asignados para la ejecución del programa Finanzas Sanas y Robustas fueron de \$ **11.389.061.130**, de los cuales, se ejecutaron \$ **10.449.200.073** con un porcentaje de ejecución del **92%**.

**OBSERVACIONES:**

- En la columna de la matriz de observaciones, la Secretaria de Planeación informa que los reportes de avances del Plan de Acción de la Secretaria de Hacienda de marzo y junio fueron devueltos por inconsistencias.
- A sí mismo en la columna de observación, Se reporta el recaudo de Predial, recaudo de ICAT, Recaudo Sobretasa a la Gasolina, con corte de información del mes de noviembre de 2019, toda vez que la información aún no se encuentra depurada a corte 31 de diciembre de 2019.

**7. RECOMENDACIONES DE MEJORAMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO:**

- Definir estrategias encaminadas al cumplimiento de las metas programadas para el plan de desarrollo 2020.
- Realizar un mayor control de la información proporcionada por la entidad, de tal manera que se tengan los cortes correspondientes, y se pueda realizar una revisión del Plan de Acción con datos completos de la vigencia evaluada.
- Ajustar la proyección de las metas teniendo en cuenta los datos históricos y los recursos con los cuales se cuenta, de manera que se muestre cumplimiento más ajustado a la realidad.
- Para efectos de los cumplimientos globales se recomienda que los porcentajes que sobrepasan las metas, sean manejados con un límite del 100%. Lo anterior en aras de no distorsionar el resultado final.

8. FECHA: Febrero -2020

9. FIRMA:

*Juan Carlos Frías Morales*  
**JUAN CARLOS FRIAS MORALES**  
 Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Elaboró

*Yasmina Pérez Villa*  
**Yasmina Pérez Villa**  
 Asesor Externo

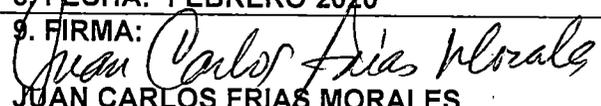
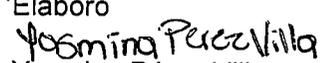
*Emma Korina Rangel*  
**Emma Korina Rangel**  
 Asesor Externo



**FORMATO  
 EVALUACION DE GESTION POR DEPENDENCIA  
 OFICINA DE CONTROL INTERNO**

<b>1. ENTIDAD:</b> ALCALDIA MAYOR DE CARTAGENA DE INDIAS.		<b>2. DEPENDENCIA A EVALUAR:</b> SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL	
<b>3.OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:</b>  <b>OBJETIVO:</b> <i>CONSTRUIR LA CIUDADANIA Y FORTALECER LA INSTITUCIONALIDAD</i>  <b>ESTRATEGIAS:</b> <i>CARTAGENA CIUDAD PARA INVERTIR</i>  <b>PROGRAMA:</b> <i>CARTAGENA CIUDAD PARA INVERTIR</i>  <b>SUB PROGRAMA:</b> <i>CON CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACIÓN CARTAGENA VA</i>  <b>NUMERO DE INFORME:</b>			
<b>4.COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL</b>	<b>5.MEDICION DE COMPROMISOS</b>		
	<b>5.1. INDICADOR</b>	<b>5.2. RESULTADO (%)</b>	<b>5.3. ANALISIS DE RESULTADOS</b>
	<i>Generación de las condiciones para aumentar la competitividad en la ciudad de Cartagena</i>	Realizar 3 proyectos de investigación sobre tecnologías disponibles para ciudades sostenibles e inteligentes/ con lo programado <i>3/3/ *100</i>	Esta meta se cumplió el 100%.
		Realizar 3 proyectos de CTI/ con lo programado <i>(3 /3) *100</i>	Esta meta se cumplió el 100%, se realizaron los 3 proyectos programados para el periodo de 2019
	50 cartageneros beneficiados con programa de innovación social/con lo programado <i>(50 /50) *100</i>	100%	Esta meta se cumplió el 100%, 50 Cartageneros fueron beneficiados de programa de innovación social



		en el periodo de 2019.
Realizar un estudio de la economía naranja /con lo programado (1/1) * 100	100%	Esta meta se cumplió el 100%.
<b>6. EVALUACION DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>		
<b>7. RECOMENDACIONES DE MEJORAMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO:</b>		
<b>8. FECHA: FEBRERO 2020</b>		
<b>9. FIRMA:</b>  <b>JUAN CARLOS FRIAS MORALES</b> Jefe Oficina asesora de Control Interno		
Elaboró  Yasmina Pérez Villa Asesor Externo	 Emma Korina Rangel Asesor Externo	



**FORMATO**  
**EVALUACION DE GESTION POR DEPENDENCIA**  
**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

<b>1. ENTIDAD:</b> ALCALDIA MAYOR DE CARTAGENA DE INDIAS.		<b>2. DEPENDENCIA A EVALUAR:</b> SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL	
<b>3.OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:</b> <b>OBJETIVO:</b> <i>ADAPTAR EL TERRITORIO PARA LA GENTE</i>  <b>ESTRATEGIAS:</b> <i>CARTAGENA CIUDAD PARA INVERTIR</i>  <b>PROGRAMA:</b> <i>CARTAGENA CIUDAD PARA INVERTIR</i>  <b>SUB PROGRAMA:</b> <i>FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL PARA LA COMPETITIVIDAD</i>  <b>NUMERO DE INFORME:</b>			
<b>4.COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL</b>	<b>5.MEDICION DE COMPROMISOS</b>		
	<b>5.1. INDICADOR</b>	<b>5.2. RESULTADO O (%)</b>	<b>5.3. ANALISIS DE RESULTADOS</b>
<i>Generación de las condiciones para aumentar la competitividad en la ciudad de Cartagena</i>	13 empresas instaladas o relocalizadas en la ciudad/con lo programado (13 /13)*.100	100%	Esta meta se cumplió el 100% con lo proyectado
	Ventanilla única diseñada/con lo programado (1 /1)*.100	100%	Esta meta se cumplió el 100% con lo proyectado
	Política económica diseñada/con lo programado (1 /1)*.100	100%	Esta meta se cumplió el 100% con lo proyectado
	Estructura organizacional rediseñada/con lo programado (0,7 /1)*.100	70%	Esta meta se cumplió el 70% con lo proyectado



Política pública diseñada/con lo programado (1 /1)*.100	100%	Esta meta se cumplió el 70% con lo proyectado
--	------	---

**6. EVALUACION DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO**

Teniendo en cuenta los niveles de eficiencia del plan de acción de la Secretaria de Hacienda, el programa **Cartagena Ciudad para Invertir**, con un porcentaje del **97%** en la vigencia 2019, se encuentra ubicado en un nivel de calificación **SOBRESALIENTE**.

En el programa **Cartagena Ciudad Para Invertir**, se despliegan dos subprogramas:

- **Con Ciencia, Tecnología e Innovación Cartagena Va;** Presenta 4 metas y se observa un cumplimiento del 100%.
- **Fortalecimiento Institucional para la Competitividad** Presenta 5 metas de las cuales se cumplió con el 100% de lo programado, exceptuando la meta Estructura Organizacional rediseñada, presentando un cumplimiento del 70%.

**Asignación de Recursos al Programa**

De acuerdo a lo evidenciado en PREDIS, los recursos asignados para la ejecución del programa **CARTAGENA CIUDAD PARA INVERTIR**, fueron de **\$3.459.000.000**, de los cuales fueron ejecutados **\$3.319.006.463** equivalente al 96%.

**7. RECOMENDACIONES DE MEJORAMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO:**

- Definir estrategias encaminadas al cumplimiento de las metas programadas para el plan de desarrollo 2020.
- Revisar la Matriz de seguimiento al plan de acción de la dependencia, toda vez que durante la evaluación del programa Cartagena una ciudad para Invertir, realizada por la Oficina Asesora de control interno, se evidenciaron errores en los indicadores y/o formulas que retrasaron el proceso de evaluación.

**8. FECHA: FEBRERO 2020**

**9. FIRMA:**

*Juan Carlos Frías Morales*  
**JUAN CARLOS FRIAS MORALES**

Jefe Oficina asesora de Control Interno

Elaboró

*Yasmina Perez Villa*  
**Yasmina Perez Villa**

**Asesor Externo**

*Emma Korina Rangel*  
**Emma Korina Rangel**  
**Asesor Externo**



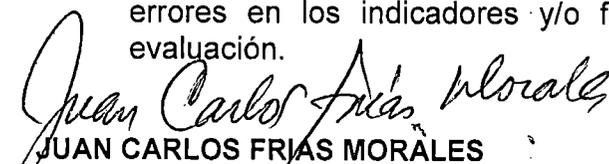
### CONCLUSION

La Secretaria de Hacienda, en el cumplimiento de las metas proyectadas para los dos (2) programas propuestos en su Plan de Acción, obtuvo un nivel ejecución promedio de **93,60%** ubicándose en un nivel de eficiencia **SOBRESALIENTE**. En cuanto a los recursos y de acuerdo a lo evidenciado en **PREDIS** se puede observar el 94% de avance, lo que se traduce en un nivel de eficiencia **SOBRESALIENTE**.

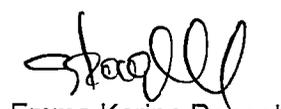
PROGRAMA	AVANCES METAS	AVANCES RECURSOS
FINANZAS SANAS Y ROBUSTAS	90,2%	92%
CARTAGENA CIUDAD PARA INVERTIR	97,0%	96%
PROMEDIO CUMPLIMIENTO	93,60%	94%

De igual forma y aunque se evidencia una calificación sobresaliente en la evaluación al plan de acción de la secretaría de Hacienda para la vigencia 2019, y en aras de mejorar los procesos, se realizan las siguientes recomendaciones, que fueron consignadas en las evaluaciones individuales:

- Definir estrategias encaminadas al cumplimiento de las metas programadas para el plan de desarrollo 2020.
- Realizar un mayor control de la información proporcionada por la entidad, de tal manera que se tengan los cortes correspondientes, y se pueda realizar una revisión del Plan de Acción con datos completos de la vigencia evaluada.
- Ajustar la proyección de las metas teniendo en cuenta los datos históricos y los recursos con los cuales se cuenta, de manera que se muestre cumplimiento más ajustado a la realidad.
- Para efectos de los cumplimientos globales se recomienda que los porcentajes que sobrepasan las metas, sean manejados con un límite del 100%. Lo anterior en aras de no distorsionar el resultado final.
- Revisar la Matriz de seguimiento al plan de acción de la dependencia, toda vez que durante la evaluación del programa Cartagena una ciudad para Invertir, realizada por la Oficina Asesora de control interno, se evidenciaron errores en los indicadores y/o fórmulas que retrasaron el proceso de evaluación.

  
**JUAN CARLOS FRIAS MORALES**  
Jefe Oficina asesora de Control Interno

Elaboró  
  
Yasmina Pérez Villa  
Asesor Externo

  
Emma Korina Rangel  
Asesor Externo