	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 10

SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA AUDITORÍA AL MACROPROCESO DE  
GESTION EN EDUCACIÓN – COBERTURA EDUCATIVA

Período: Octubre de 2024

Presentado a:

**Alberto Enrique Martínez Monterrosa**  
**Secretario de Educación Distrital**


Presentado por:

Verena Lucía Guerrero Bettín  
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Nover Espinosa Peñaranda – Profesional especializado  
Coordinador

Robin Álvarez Pardo, asesor externo.  
Sandra Milena Pineda Reyes, asesora externa.

Cartagena de Indias D. T. y C., 27 de diciembre de 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 2 de 10

Fecha de emisión del informe	Día: 27	Mes: 12	Año: 2024
------------------------------	---------	---------	-----------

## 1. INFORMACIÓN GENERAL:

<b>Título:</b>	Seguimiento al plan de mejoramiento de la auditoría al Macroproceso de Gestión en Educación – Cobertura Educativa
<b>Informe Número:</b>	INF-PDM-AO-GE 22 -118-2024
<b>Tipo de Actividad:</b>	Auditoría: Ordinaria <input type="checkbox"/> Especial <input type="checkbox"/> Seguimiento: <input checked="" type="checkbox"/> Informe de Ley <input type="checkbox"/>
<b>Funcionario (s) a quien (es) se dirige:</b>	Alberto Enrique Martínez Monterrosa Secretario de Educación Distrital

### 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 Educación mediante oficio AMC-OFI-0182226-2022 del 22 de diciembre de 2022, producto de la auditoría ordinaria Gestión en educación con número de informe definitivo IA-PAA-22-006 y comunicado a través del oficio AMC-OFI-0179723-2022, cuya información general es la siguiente:

**Tabla 1.** Despliegue del plan de mejoramiento por cantidad de observaciones y acciones de mejora.

Crterios	Resultados
Total de observaciones formuladas	52
Total de observaciones fijadas	44
Total de observaciones levantadas	0
Número de acciones de mejora propuestas por el líder	44
Número de acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad	27
Porcentaje de acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad	61%
Número de acciones de mejora sin pronunciamiento de coherencia e integridad	17
Número de actividades establecidas en el plan de mejoramiento	64

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:

Tabla 02. Fechas de cumplimiento de las acciones de mejora.

No de la observación	No. de la acción de mejora	No de actividad	Fecha de cumplimiento
1	1	1	31/07/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
2	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
3	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
4	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
5	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
6	1	1	31/07/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
7	1	1	Cerrada en el primer seguimiento



8	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
9	1	1	31/10/2024
10	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
11	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
12	1	1	31/10/2024
13	1	1	31/07/2024
		2	31/08/2024
		3	30/10/2024
14	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
15	1	1	31/10/2024
		2	30/06/2024
		3	30/09/2024
16	1	1	30/07/2024
		2	31/10/2024
		3	31/10/2024
17	1	1	30/10/2024
		2	31/10/2024
18	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
19	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
20	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
21	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
22	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
23	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
24	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
25	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
26	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
27	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
28	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
29	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
30	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
31	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
32	1	1	30/07/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
33	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
34	1	1	30/05/2024
		2	30/06/2024
		3	30/07/2024
		4	30/08/2024
		5	30/09/2024
		6	31/10/2024
35	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
36	1	1	30/10/2024
37	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
38	1	1	30/07/2024
		2	30/08/2024
		3	30/10/2024
39	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
40	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
41	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
42	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
43	1	1	Cerrada en el primer seguimiento



<b>ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS</b>	Código: ECGCI-F020
<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA</b>	Versión: 4.0
<b>PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b>	Fecha: 20/06/2024
<b>INFORME</b>	Página 4 de 10

44	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
<b>Total</b>	<b>44</b>	<b>64</b>	


Fuente: Elaboración propia.

Este segundo seguimiento se efectuó sobre las siguientes doce (12) acciones de mejora desplegadas a través de treinta y dos (32) actividades, con corte a 31 de octubre:

Tabla 03. Acciones de mejora objeto de seguimiento con corte 31 de octubre 2024.

No de la observación	No. de la acción de mejora	No de actividad	Fecha de cumplimiento
1	1	1	31/07/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
6	1	1	31/07/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
9	1	1	31/10/2024
12	1	1	31/10/2024
13	1	1	31/07/2024
		2	31/08/2024
		3	30/10/2024
15	1	1	31/10/2024
		2	30/06/2024
		3	30/09/2024
16	1	1	30/07/2024
		2	31/10/2024
		3	31/10/2024
17	1	1	30/10/2024
		2	31/10/2024
32	1	1	30/07/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
34	1	1	30/05/2024
		2	30/06/2024
		3	30/07/2024
		4	30/08/2024
		5	30/09/2024
		6	31/10/2024
36	1	1	30/10/2024
38	1	1	30/07/2024
		2	30/08/2024
		3	30/10/2024
<b>TOTAL</b>	<b>12</b>	<b>32</b>	

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 5 de 10

## 1.2 ALCANCE:

El reporte comprende el estado de avance de las acciones de mejora y sus actividades con corte 31 de octubre 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.

### 1.3.2. Específicos:


- Evaluar las evidencias suministradas por el responsable del plan de mejoramiento para determinar el cumplimiento de las acciones de mejora.
- Emitir el informe sobre los resultados del seguimiento.

### 1.3.3. Desarrollo del seguimiento:

Se evaluaron las evidencias suministradas por el líder del proceso mediante oficio AMC-OFI-0159782-2024, obteniéndose el siguiente resultado:

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

No. Observación	No. de la acción de mejora	No. de la actividad	Estado de la actividad	Estado de la acción de mejora
1	1	1	Ejecutada	Incumplida
		2	No ejecutada	
		3	Ejecutada	
6	1	1	Ejecutada	Incumplida
		2	Ejecutada	
		3	No ejecutada	
9	1	1	Ejecutada	Cumplida
12	1	1	No ejecutada	Incumplida
13	1	1	No ejecutada	Incumplida
		2	No ejecutada	
		3	Ejecutada	
15	1	1	No ejecutada	Incumplida
		2	Ejecutada	
		3	No ejecutada	
16	1	1	Ejecutada	Incumplida
		2	No ejecutada	
		3	No ejecutada	
17	1	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
32	1	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
34	1	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
		4	Ejecutada	

	<b>ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS</b>	Código: ECGCI-F020
	<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA</b>	Versión: 4.0
	<b>PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b>	Fecha: 20/06/2024
	<b>INFORME</b>	Página 6 de 10

		5	Ejecutada	
		6	Ejecutada	
36	1	1	Ejecutada	Cumplida
38	1	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
<b>Total</b>	<b>12</b>	<b>32</b>		

Fuente: Elaboración propia

Tabla No. 1 consolidado de resultados

Total de observaciones	Total de acciones de mejora	Total de actividades	Estado de las actividades		Estado de las acciones de mejora	
12	12	32	Ejecutadas	23	Cumplidas	6
			No ejecutadas	9	Incumplidas	6
			Dentro término	0	Dentro del término	0

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.



De las treinta y dos (32) actividades establecidas para las acciones de mejora que se evaluaron en el presente seguimiento, nueve (9) correspondientes al 28%, no fueron ejecutadas y veintitrés (23) equivalente al 72% se desarrolló satisfactoriamente.

Conforme a todo lo expuesto seis (6) correspondientes al 50% de las acciones de mejora se determinaron cumplidas, frente al mismo porcentaje 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 1.

	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 10

### Impacto de los resultados del primer y segundo seguimiento en el plan de mejoramiento.

En concordancia con lo anterior, se presenta a continuación el estado general del plan de mejoramiento, con sus cuarenta y cuatro (44) acciones de mejora y sus sesenta y cuatro (64) actividades, con el propósito de generar un diagnóstico definitivo:

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



Fuente: elaboración propia.

De las sesenta y cuatro (64) actividades:

- Cincuenta y cinco (55) correspondientes al 86% se ejecutaron adecuadamente.
- Nueve (9) equivalentes al 14% no fueron desarrolladas y el plazo se encuentra vencido.

En consonancia con los anterior, las 44 acciones de mejora se encuentran en el siguiente estado:

- Treinta y ocho (38) equivalentes al 86% se cumplieron satisfactoriamente.
- Seis (6) correspondientes al 14% fueron incumplidas.

## 2. CONCLUSIONES:

- De las treinta y dos (32) actividades sujetas a la evaluación con corte a 31 de octubre de 2024, veintitrés (23) equivalentes al 72% se ejecutaron adecuadamente, reflejando el 50% de cumplimiento de las acciones de mejora objeto del presente seguimiento. (Ver imagen 1).
- El plan de mejoramiento en general, es decir, incluidas las treinta y dos (32) acciones de mejora que se cerraron en el primer seguimiento, alcanzó el 86% de cumplimiento;



<b>ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS</b>	<b>Código: ECGCI-F020</b>
<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA</b>	<b>Versión: 4.0</b>
<b>PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b>	<b>Fecha: 20/06/2024</b>
<b>INFORME</b>	<b>Página 8 de 10</b>

sin embargo, teniendo en cuenta que el último plazo para ejecutar el total de las acciones de mejora fue hasta el 31 de octubre del presente año, el plan de mejoramiento se declara incumplido al no alcanzar el mínimo requerido (90%) para determinarse efectivo. (Ver imagen 2).

### 3. RECOMENDACIONES:

- 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 de los procesos y subprocesos de la entidad.
- Trabajar en equipo para ejecutar las actividades y cumplir dentro de los términos establecidos, aquellas acciones de mejora que se formulen en los planes de mejoramiento que se generen a futuro.

### 4. REPORTE DE MEJORA:

Tabla 06. Reporte de mejora.

<b>Criterios</b>	<b>No. Observación</b>	<b>No. Acciones de mejora cumplidas</b>
Ciclo contractual	20	1
Ciclo contractual	25	1
Ciclo contractual	26	1
Ciclo contractual	27	1
Ciclo contractual	28	1
Ciclo contractual	29	1
Ciclo contractual	30	1
Ciclo contractual	31	1
Ciclo contractual	32	1
Ciclo contractual	33	1
Ciclo contractual	34	1
Ciclo contractual	40	1
Ciclo contractual	41	1
Ciclo contractual	42	1
Ciclo contractual	43	1
Ciclo contractual	44	1
Componente financiero	7	1
Componente financiero	8	1
Componente financiero	9	1
Componente financiero	10	1
Componente financiero	11	1
Componente financiero	14	1
Componente financiero	17	1
Componente financiero	18	1
Componente financiero	19	1
Componente financiero	21	1
Componente financiero	22	1
Componente financiero	23	1
Componente financiero	24	1
Componente financiero	35	1
Componente financiero	36	1
Gestión por procesos	2	1
Gestión por procesos	3	1
Gestión por procesos	4	1





	<b>ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS</b>	Código: ECGCI-F020
	<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA</b>	Versión: 4.0
	<b>PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b>	Fecha: 20/06/2024
	<b>INFORME</b>	Página 9 de 10

Gestión por procesos	5	1
Gestión por procesos	37	1
Gestión por procesos	38	1
Gestión por procesos	39	1
<b>Total</b>	<b>38</b>	<b>38</b>

Fuente: Elaboración propia.

## 5. LIMITACIONES O DIFICULTADES:

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

## 6. 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.

<b>APROBACIÓN DEL INFORME</b>		
<b>Nombre Completo</b>	<b>Cargo</b>	<b>Firma</b>
Verena Lucía Guerrero Bettín.	Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno.	
<b>COORDINACIÓN</b>		
<b>Nombre Completo</b>	<b>Cargo</b>	<b>Firma</b>
Nover Espinosa Peñaranda	Profesional especializado.	
<b>EQUIPO DE AUDITORES</b>		
<b>Nombre Completo</b>	<b>Cargo</b>	<b>Firma</b>
Robin Álvarez Pardo	Asesor externo	
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 10 de 10

**CONTROL DE CAMBIOS**

<b>FECHA</b>	<b>DESCRIPCIÓN DE CAMBIO</b>	<b>VERSIÓN</b>
28/04/2023	Elaboración del Documento	1.0
21/02/2024	Se eliminó el recuadro que contenía los antecedentes, alcance, objetivo, desarrolla 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