

	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

SEGUNDO SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA AUDITORÍA ESPECIAL CICLO DE CONTRATACIÓN ENTRE EL DISTRITO DE CARTAGENA Y EDURBE S.A.

Período: septiembre de 2024

Presentado a:

CAMILO REY SABOGAL
Secretario de Planeación

Presentado por:

Verena Lucía Guerrero Bettín
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Nover Espinosa Peñaranda – Profesional especializado
Coordinador

Sandra Milena Pineda Reyes – Asesora externa
Malka Irina Hernández Anaya – Asesora externa

Cartagena de Indias D. T. y C., 27 de diciembre de 2024.

	ALCALDÍA DISTRICTAL 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:

Título:	Segundo seguimiento al plan de mejoramiento producto de la auditoría especial Ciclo de contratación entre el distrito de Cartagena y EDURBE S.A.
Informe Número:	INF-PDM-AE-C_Edurbe_122-2024
Tipo 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:	Camilo Rey Sabogal, Secretario de Planeación

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 Planeación, producto de la auditoría especial Ciclo de contratación entre el distrito de Cartagena y EDURBE S.A., con número de informe definitivo IAE-PAEI-23-001, comunicado a través del oficio AMC-OFI-0056411-2023 del 21 de abril de 2023, cuya información general es la siguiente:

Tabla No. 01.

Criterios	Resultados
Total de observaciones formuladas.	11
Total de observaciones fijadas.	11
Total de observaciones levantadas.	0
Número de acciones de mejora propuestas por el líder.	11
Número de acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad.	3
Número de acciones de mejora sin pronunciamiento de coherencia e integridad que se reformularon.	8
Porcentaje de acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad.	37,5%
Número de actividades establecidas en el plan de mejoramiento.	11

Fuente: Elaboración propia.

	ALCALDÍA DISTRICTAL 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 10

El despliegue de las observaciones con sus acciones de mejora coherentes e íntegras, actividades y las que fueron reformuladas de acuerdo con lo indicado en el primer seguimiento, 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	N° de la actividad	Fecha de cumplimiento
1	1	1	30/09/2024
7	1	1	Cumplida en el primer seguimiento.
13	1	1	30/09/2024
14	1	1	30/09/2024
17	1	1	30/09/2024
21	1	1	30/09/2024
28	1	1	30/09/2024
29	1	1	30/09/2024
30	1	1	30/09/2024
31	1	1	Cumplida en el primer seguimiento.
32	1	1	Cumplida en el primer seguimiento.
11	11	11	

Fuente: Elaboración propia.

En el primer seguimiento se cerraron tres (03) acciones de mejora, en ese orden de ideas, esta segunda evaluación se efectuó sobre las siguientes ocho (08) acciones de mejora desplegadas a través de ocho (08) actividades, con corte 30 de septiembre 2024:

	ALCALDÍA DISTRICTAL 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 10

Tabla 03. Acciones de mejora objeto de seguimiento con corte 30 de septiembre 2024.

No. de la observación	No. de la acción de mejora	N° de la actividad	Fecha de cumplimiento
1	1	1	30/09/2024
13	1	1	30/09/2024
14	1	1	30/09/2024
17	1	1	30/09/2024
21	1	1	30/09/2024
28	1	1	30/09/2024
29	1	1	30/09/2024
30	1	1	30/09/2024
8	8	8	

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 septiembre 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.

2. DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO:

Se evaluaron las evidencias suministradas por el líder del proceso mediante el oficio AMC-OFI-0161614-2024 obteniéndose el siguiente resultado:

	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

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	N° de la actividad	Estado de la actividad	Estado de la acción de mejora
1	1	1	No ejecutada	Incumplida
13	1	1	Ejecutada	Cumplida
14	1	1	Ejecutada	Cumplida
17	1	1	Ejecutada	Cumplida
21	1	1	Ejecutada	Cumplida
28	1	1	Ejecutada	Cumplida
29	1	1	Ejecutada	Cumplida
30	1	1	Ejecutada	Cumplida
8	8	8		

Fuente: Elaboración propia.

Tabla No. 05. Estado de las acciones de mejora con coherencia e integridad y actividades evaluadas con corte 15 de octubre 2024.

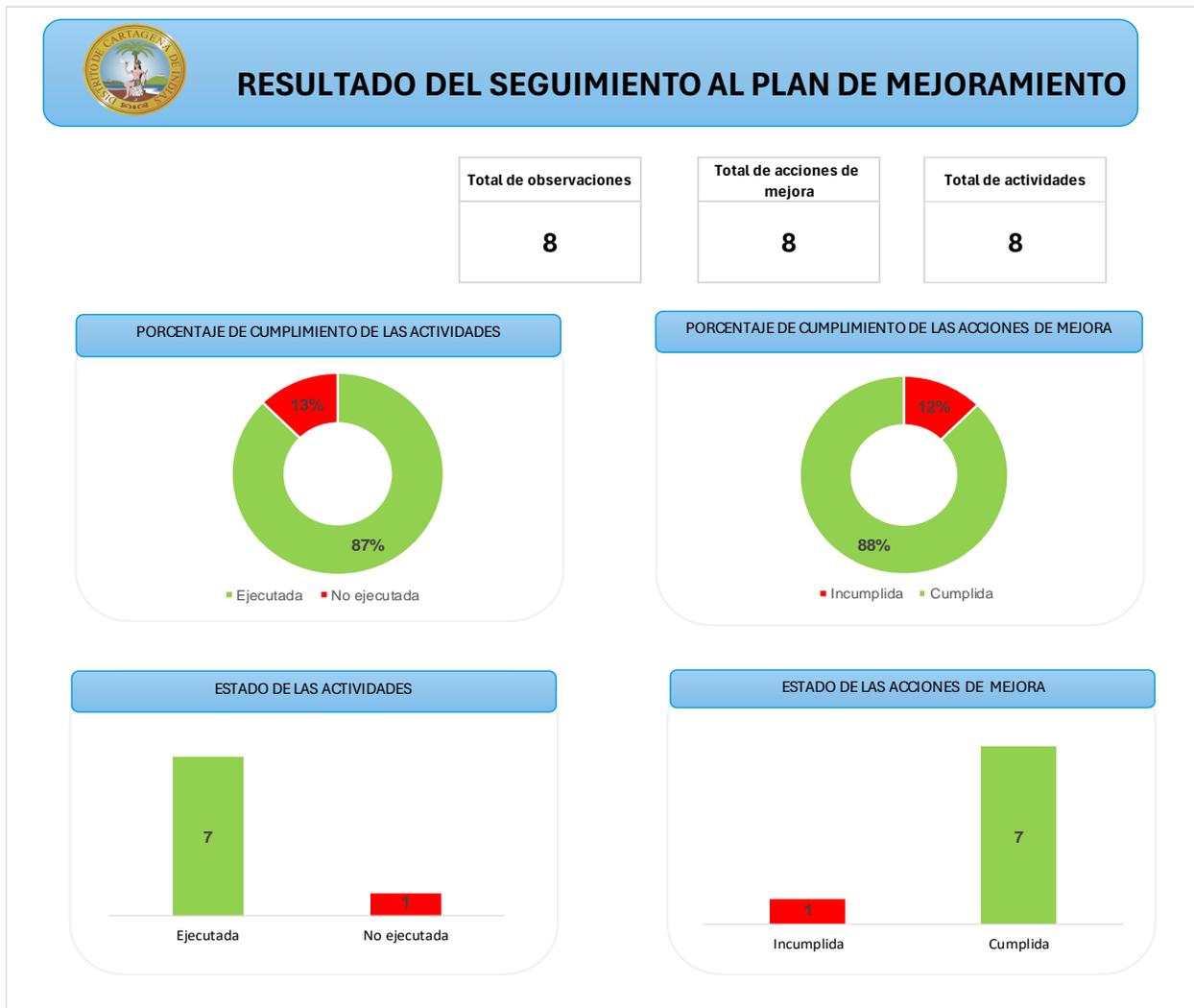
Total de observaciones	Total de acciones de mejora	Total de actividades	Estado de las actividades		Estado de las acciones de mejora	
8	8	8	Ejecutadas	7	Cumplidas	7
			No ejecutadas	1	Incumplidas	1
			Dentro del término	N/A	Dentro del término	N/A

Fuente: Elaboración propia.

	ALCALDÍA DISTRICTAL 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 10

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 ocho (8) acciones de mejora evaluadas en el presente seguimiento, siete (7), representadas en un 88%, se desarrollaron satisfactoriamente. Estas incluyen un total de siete (7) actividades, las cuales equivalen al 87% de las previstas; el 12% correspondiente a una (1) acción de mejora integrada por una actividad no fue cumplida, como se indica en la tabla 4 y 5.

Conforme a todo lo expuesto, el 88% de las acciones de mejora se determinaron cumplidas, frente a un 12% incumplidas.

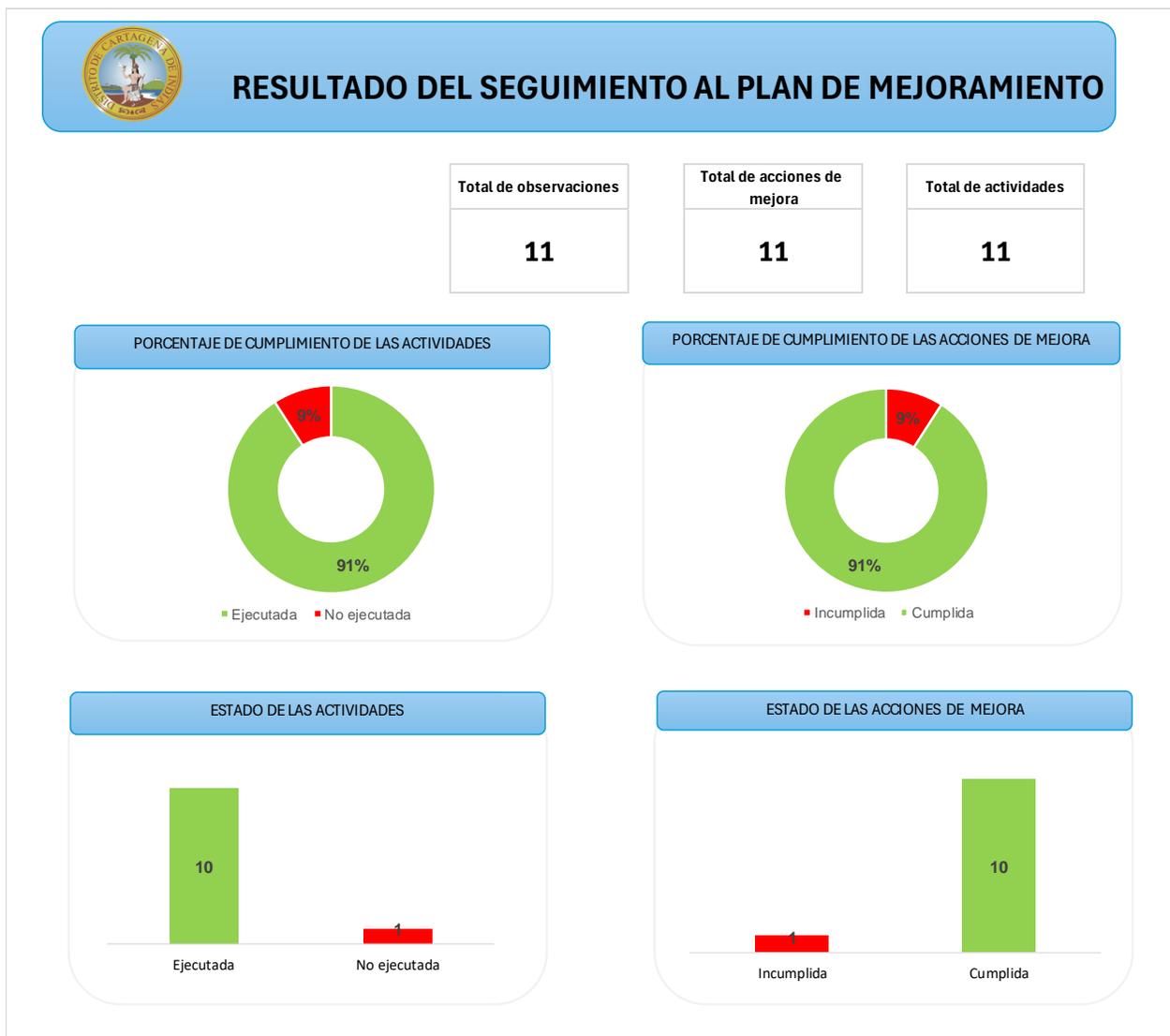
	ALCALDÍA DISTRICTAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI-F020
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 4.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 20/06/2024
	INFORME	Página 7 de 10

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, como se muestra en la imagen 01.

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, en cuanto a las once (11) acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad conformadas por once (11) actividades, con el propósito de generar un diagnóstico definitivo:

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



	ALCALDÍA DISTRICTAL 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 10

En consonancia con lo anterior, las once (11) acciones de mejora se encuentran en el siguiente estado:

- Diez (10) equivalentes al 91% conformadas por diez (10) actividades se cumplieron satisfactoriamente.
- Una (01) correspondiente al 9% integrada por una (1) actividad fue incumplida.

3. CONCLUSIONES:

- De las ocho (8) acciones de mejora objeto del presente seguimiento con corte 30 de septiembre, siete (7) representado en un 88% y el despliegue de siete (7) actividades se cumplieron satisfactoriamente. (Ver imagen 1).
- El plan de mejoramiento en general, es decir, incluidas las tres (03) acciones de mejora que se cerraron en el primer seguimiento, alcanzó el 91% de cumplimiento; por tal motivo se declara cumplido al alcanzar el mínimo requerido (90%) para determinarse efectivo. (Ver imagen 2).

4. RECOMENDACIONES:

Teniendo en cuenta lo anterior, se recomienda:

- Desarrollar acciones de autocontrol, autogestión y auto regulación, para la ejecución de la actividad establecida para la acción de mejora que se declaró incumplida 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.



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 10

5. REPORTE DE MEJORA:

El 91% de las acciones de mejora establecidas en el plan de mejoramiento fueron cumplidas, es decir, diez (10) acciones de mejora se implementaron adecuadamente, lo que permitió subsanar las observaciones asociadas a estas.

Tabla 06. Reporte de mejora.

Criterios	No. de observación	Nos. de acciones de mejora cumplidas
Ciclo contractual	7,13, 14, 17, 21, 28, 29, 30, 31 y 32	10
Total	10	10

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		
Nombre Completo	Cargo	Firma
Nover Espinosa Peñaranda	Profesional especializado	
EQUIPO DE AUDITORES		
Nombre Completo	Cargo	Firma
Malka Irina Hernandez Anaya	Asesora externa	
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		
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, 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 agregó la actividad otros, en la fila de tipo de actividad.	4.0