

	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 11

**SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA AUDITORÍA AL MACROPROCESO DE
 GESTION EN EDUCACION – INSPECCIÓN Y VIGILANCIA**

Período: 2023

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 11

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

1. INFORMACIÓN GENERAL:

Título:	Seguimiento al plan de mejoramiento de la auditoría al Macroproceso de Gestión en Educación – Gestión de la Inspección y Vigilancia
Informe Número:	INF-PDM-AO-GE_23 -119-2024
Tipo de Actividad:	Auditoría: Ordinaria <input type="checkbox"/> Especial <input type="checkbox"/> Seguimiento: <input checked="" type="checkbox"/> Informe de Ley <input type="checkbox"/>
Funcionario (s) a quien (es) se dirige:	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 primer seguimiento al plan de mejoramiento suscrito por la Secretaría de Educación mediante oficio AMC-OFI-0047671-2024 del 26 de abril 2024, producto de la auditoría ordinaria Gestión en educación con número de informe definitivo MA-PAEI-AO-005 y comunicado a través del oficio AMC-OFI-0116736-2023, cuya información general es la siguiente:

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

Criterios	Resultados
Total de observaciones formuladas	40
Total de observaciones fijadas	40
Total de observaciones levantadas.	0
Número de acciones de mejora propuestas por el líder	40
Número de acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad	40
Porcentaje de acciones de mejora con pronunciamiento de coherencia e integridad	100%
Número de acciones de mejora sin pronunciamiento de coherencia e integridad que se evaluarán bajo el ciclo PHVA.	0
Número de actividades establecidas en el plan de mejoramiento	92

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. Observación	No. Acción de mejora	No. de Actividad	Fecha de cumplimiento
1	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
2	1	1	30/06/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
		4	31/10/2024
3	1	1	30/06/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
		4	31/10/2024
4	1	1	30/06/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024



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 3 de 11

		4	31/10/2024
5	1	1	30/08/2024
		2	30/10/2024
6	1	1	30/06/2024
		2	31/07/2024
7	1	1	30/06/2024
		2	31/07/2024
8	1	1	30/06/2024
		2	31/07/2024
9	1	1	31/07/2024
		2	31/08/2024
		3	30/09/2024
10	1	1	31/07/2024
		2	31/08/2024
		3	30/09/2024
11	1	1	31/07/2024
		2	31/08/2024
		3	30/09/2024
12	1	1	31/07/2024
		2	31/08/2024
		3	30/09/2024
13	1	1	30/06/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
		4	30/10/2024
14	1	1	30/06/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
		4	31/10/2024
15	1	1	30/06/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
		4	31/10/2024
16	1	1	31/10/2024
		2	31/10/2024
17	1	1	30/07/2024
		2	31/08/2024
		3	31/08/2024
18	1	1	31/10/2024
		2	31/10/2024
19	1	1	31/07/2024
20	1	1	30/09/2024
		2	30/09/2024
21	1	1	31/07/2024
22	1	1	30/09/2024
23	1	1	31/10/2024
24	1	1	30/09/2024
25	1	1	31/08/2024
		2	31/08/2024
26	1	1	31/08/2024
		2	31/08/2024
27	1	1	31/08/2024
		2	31/08/2024
28	1	1	31/10/2024
29	1	1	31/08/2024
		2	31/08/2024
30	1	1	30/09/2024



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 4 de 11

31	1	1	31/07/2024
		2	31/10/2024
32	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
33	1	1	31/08/2024
34	1	1	31/10/2024
35	1	1	31/07/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
36	1	1	31/07/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
37	1	1	31/07/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
38	1	1	31/07/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
39	1	1	31/07/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
40	1	1	31/07/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
Total	40	92	

Fuente: Elaboración propia.

Este segundo seguimiento se efectuó sobre las siguientes treinta y ocho (38) acciones de mejora desplegadas a través de noventa (90) actividades, con corte a 31 de octubre de 2024:

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

No. Observación	No. Acción de mejora	No. de Actividad	Fecha de cumplimiento
2	1	1	30/06/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
		4	31/10/2024
3	1	1	30/06/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
		4	31/10/2024
4	1	1	30/06/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
		4	31/10/2024
5	1	1	30/08/2024
		2	30/10/2024
6	1	1	30/06/2024
		2	31/07/2024
7	1	1	30/06/2024
		2	31/07/2024
8	1	1	30/06/2024
		2	31/07/2024
9	1	1	31/07/2024
		2	31/08/2024
		3	30/09/2024
10	1	1	31/07/2024
		2	31/08/2024
		3	30/09/2024



11	1	1	31/07/2024
		2	31/08/2024
		3	30/09/2024
12	1	1	31/07/2024
		2	31/08/2024
		3	30/09/2024
13	1	1	30/06/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
		4	30/10/2024
14	1	1	30/06/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
		4	31/10/2024
15	1	1	30/06/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
		4	31/10/2024
16	1	1	31/10/2024
		2	31/10/2024
17	1	1	30/07/2024
		2	31/08/2024
		3	31/08/2024
18	1	1	31/10/2024
		2	31/10/2024
19	1	1	31/07/2024
20	1	1	30/09/2024
		2	30/09/2024
21	1	1	31/07/2024
22	1	1	30/09/2024
23	1	1	31/10/2024
24	1	1	30/09/2024
25	1	1	31/08/2024
		2	31/08/2024
26	1	1	31/08/2024
		2	31/08/2024
27	1	1	31/08/2024
		2	31/08/2024
28	1	1	31/10/2024
29	1	1	31/08/2024
		2	31/08/2024
30	1	1	30/09/2024
31	1	1	31/07/2024
		2	31/10/2024
33	1	1	31/08/2024
34	1	1	31/10/2024
35	1	1	31/07/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
36	1	1	31/07/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
37	1	1	31/07/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
38	1	1	31/07/2024
		2	30/08/2024

	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 6 de 11

		3	30/09/2024
39	1	1	31/07/2024
		2	30/08/2024
		3	30/09/2024
		1	31/07/2024
40	1	2	30/08/2024
		3	30/09/2024
Total	38	90	

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 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.

2. DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO:

Se evaluaron las evidencias suministradas por el líder del proceso mediante oficio AMC-OFI-0117793-2024 y 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. Acción de mejora	No. Actividad	Estado de la actividad	Estado de la acción de mejora
2	1	1	Ejecutada	Incumplida
		2	Ejecutada	
		3	No ejecutada	
		4	Ejecutada	
3	1	1	Ejecutada	Incumplida
		2	Ejecutada	
		3	No ejecutada	
		4	Ejecutada	
4	1	1	Ejecutada	Incumplida
		2	Ejecutada	
		3	No ejecutada	
		4	Ejecutada	
5	1	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
6	1	1	Ejecutada	Incumplida
		2	No ejecutada	
7	1	1	Ejecutada	Incumplida



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 11

		2	No ejecutada	
8	1	1	Ejecutada	Incumplida
		2	No ejecutada	
9	1	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
10	1	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
11	1	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
12	1	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
13	1	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
		4	Ejecutada	
14	1	1	Ejecutada	Incumplida
		2	Ejecutada	
		3	No ejecutada	
		4	Ejecutada	
15	1	1	Ejecutada	Incumplida
		2	Ejecutada	
		3	No ejecutada	
		4	Ejecutada	
16	1	1	No ejecutada	Incumplida
		2	No ejecutada	
17	1	1	No ejecutada	Incumplida
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
18	1	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
19	1	1	No ejecutada	Incumplida
20	1	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
21	1	1	No ejecutada	Incumplida
22	1	1	Ejecutada	Cumplida
23	1	1	No ejecutada	Incumplida
24	1	1	No ejecutada	Incumplida
25	1	1	No ejecutada	Incumplida
		2	Ejecutada	
26	1	1	No ejecutada	Incumplida
		2	Ejecutada	
27	1	1	No ejecutada	Incumplida
		2	No ejecutada	
28	1	1	Ejecutada	Cumplida
29	1	1	No ejecutada	Incumplida
		2	Ejecutada	
30	1	1	Ejecutada	Cumplida
31	1	1	Ejecutada	Incumplida
		2	No ejecutada	
32	1	1	Ejecutada	Cumplida
33	1	1	No ejecutada	Incumplida
34	1	1	No ejecutada	Incumplida
35	1	1	Ejecutada	Cumplida

	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 11

		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
36	1	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
37	1	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
38	1	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
39	1	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	
40	1	1	Ejecutada	Cumplida
		2	Ejecutada	
		3	Ejecutada	

Fuente: Elaboración propia

Total de observaciones	Total de acciones de mejora	Total de actividades	Estado de las actividades		Estado de las acciones de mejora	
38	38	90	Ejecutadas	66	Cumplidas	16
			No ejecutadas	24	Incumplidas	22
			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.



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 9 de 11

De las noventa (90) actividades establecidas para las acciones de mejora que se evaluaron en el presente seguimiento, veintitrés (23) correspondientes al 26%, no fueron ejecutadas y el 74% se desarrolló satisfactoriamente.

Conforme a todo lo expuesto el 45% de las acciones de mejora se determinaron cumplidas, frente al 55% 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.

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 cuarenta (40) acciones que se reformularon conformadas por noventa y dos (92) actividades, con el propósito de generar un diagnóstico y establecer alertas sobre las acciones de mejora pendientes de ejecución:

Imagen 02. Resultado de la evaluación de las actividades y acciones de mejora del plan de mejoramiento.



Fuente: Elaboración propia

De las noventa y dos (92) actividades:

- Sesenta y nueve (69) correspondientes al 75% se ejecutaron adecuadamente.
- Veintitrés (23) equivalentes al 25% no fueron desarrolladas y el plazo se encuentra vencido.

En consonancia con los anterior, las 40 acciones de mejora se encuentran en el siguiente estado:

- Diecinueve (19) equivalentes al 47% se cumplieron satisfactoriamente.

	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 11

➤ Veintiuna (21) correspondientes al 53% fueron incumplidas.

2. CONCLUSIONES:

- De las 90 actividades sujetas a la evaluación con corte a 31 de octubre de 2024, veintitrés equivalentes al 74% se ejecutaron adecuadamente, reflejando el 45% de cumplimiento de las acciones de mejora objeto del presente seguimiento. (Ver imagen 1).
- El plan de mejoramiento en general, es decir, incluidas las dos (2) acciones de mejora que se cerraron en el primer seguimiento, alcanzaron el 47% de cumplimiento; 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 cumplido. (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:

El 47% de las acciones de mejora establecidas en el plan de mejoramiento fueron cumplidas, es decir, diecinueve (19) se implementaron adecuadamente, lo que permitió subsanar las observaciones asociadas a estas.

Tabla No. 05. Acciones de mejora cerradas por cada criterio de auditoría.

Criterios	No. Observación	No. Acciones de mejora
Gestión por procesos	1	1
Gestión por procesos	9	1
Gestión por procesos	10	1
Gestión por procesos	11	1
Gestión por procesos	12	1
Gestión por procesos	13	1
Gestión por procesos	22	1
Gestión por procesos	32	1
Gestión por procesos	35	1
Gestión por procesos	36	1
Gestión por procesos	37	1
Gestión por procesos	38	1
Gestión por procesos	39	1
Gestión por procesos	40	1
Componente financiero	20	1
Ciclo contractual	5	1
Ciclo contractual	18	1
Ciclo contractual	28	1
Ciclo contractual	30	1
Total	19	19

Fuente: Elaboración propia.

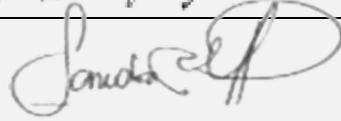
	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI-F020
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 4.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 20/06/2024
	INFORME	Página 11 de 11

5. LIMITACIONES O DIFICULTADES:

Se presentaron dificultades para cumplir con el plazo establecido para la evaluación de las evidencias, debido a las solicitudes de prorrogas por parte del líder del proceso, rutas de accesos a las evidencias con errores y carpetas desorganizadas que dificultaron la correlación con las actividades, por lo que se le solicitó al líder organizar nuevamente las evidencias.

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.

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
Robin Álvarez Pardo	Asesor externo	
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, 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