

	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 9

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE LA AUDITORÍA ESPECIAL ACUERDO DE PUNTO FINAL FASE I Y II

PERÍODO: Octubre de 2024

Presentado a:

ALEX ALBERTO TEJADA NUÑEZ
Director Administrativo Distrital de Salud

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 DT y C, 26 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 9

Fecha de emisión del informe	Día:	26	Mes:	12	Año:	2024
------------------------------	------	----	------	----	------	------

1. INFORMACIÓN GENERAL:

Título:	Segundo seguimiento al plan de mejoramiento producto de la auditoría Especial Acuerdo de punto final fase I y II
Informe Número:	INF-PDM-AE23-GS-109-2024
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:	Alex Alberto Tejada Núñez – Departamento Administrativo Distrital de Salud.

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 el Departamento Administrativo Distrital de Salud (oficio AMC-OFI-0060522-2023 del 28 de abril de 2023), producto de la auditoría especial Acuerdo de punto final fase I y II, con número de informe definitivo MA-PAEI-AE-002-2023, comunicado a través del oficio AMC-OFI-0059691-2023, cuya información general es la siguiente:

Tabla No. 01.

Criterios	Resultados
Total de observaciones formuladas.	9
Total de observaciones fijadas.	9
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.	11
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.	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 9

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	N° de la actividad	Fecha de cumplimiento
1	1	1	15 -10-2024
	2	2	15 -10-2024
2	1	1	15 -10-2024
	2	2	15 -10-2024
3	1	1	15 -10-2024
4	1	1	15 -10-2024
5	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
6	1	1	15 -10-2024
7	1	1	15 -10-2024
8	1	1	15 -10-2024
9	1	1	Cerrada en el primer seguimiento
9	11	11	

Fuente: Elaboración propia.

En el primer seguimiento se cerraron dos (2) acciones de mejora, en ese orden de ideas, esta segunda evaluación se efectuó sobre las siguientes nueve (9) acciones de mejora desplegadas a través de nueve (9) actividades, con corte 15 de octubre 2024:

Tabla 03. Acciones de mejora objeto de seguimiento con corte 15 de octubre 2024.

No. de la observación	No. de la acción de mejora	No. de la actividad	Fecha de terminación
1	1	1	15-10-2024
	2	1	15-10-2024
2	1	1	15-10-2024
	2	1	15-10-2024
3	1	1	15-10-2024
4	1	1	15-10-2024
6	1	1	15-10-2024

	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 9

7	1	1	15-10-2024
8	1	1	15-10-2024
7	9	9	

Fuente: Elaboración propia.

1.2 ALCANCE:

El reporte comprende el estado de avance de las acciones de mejora y sus actividades con corte 15 de octubre del 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 los oficios AMC-OFI- 0046211-2024 y AMC-OFI- 0038342-2024 obteniéndose el siguiente resultado:

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

N° de la observación	N° 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
	2	1	No ejecutada	Incumplida
2	1	1	Ejecutada	Cumplida
	2	1	No ejecutada	Incumplida
3	1	1	Ejecutada	Cumplida
4	1	1	No ejecutada	Incumplida
6	1	1	Ejecutada	Cumplida
7	1	1	Ejecutada	Cumplida
8	1	1	Ejecutada	Cumplida
Total	9	9		

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 9

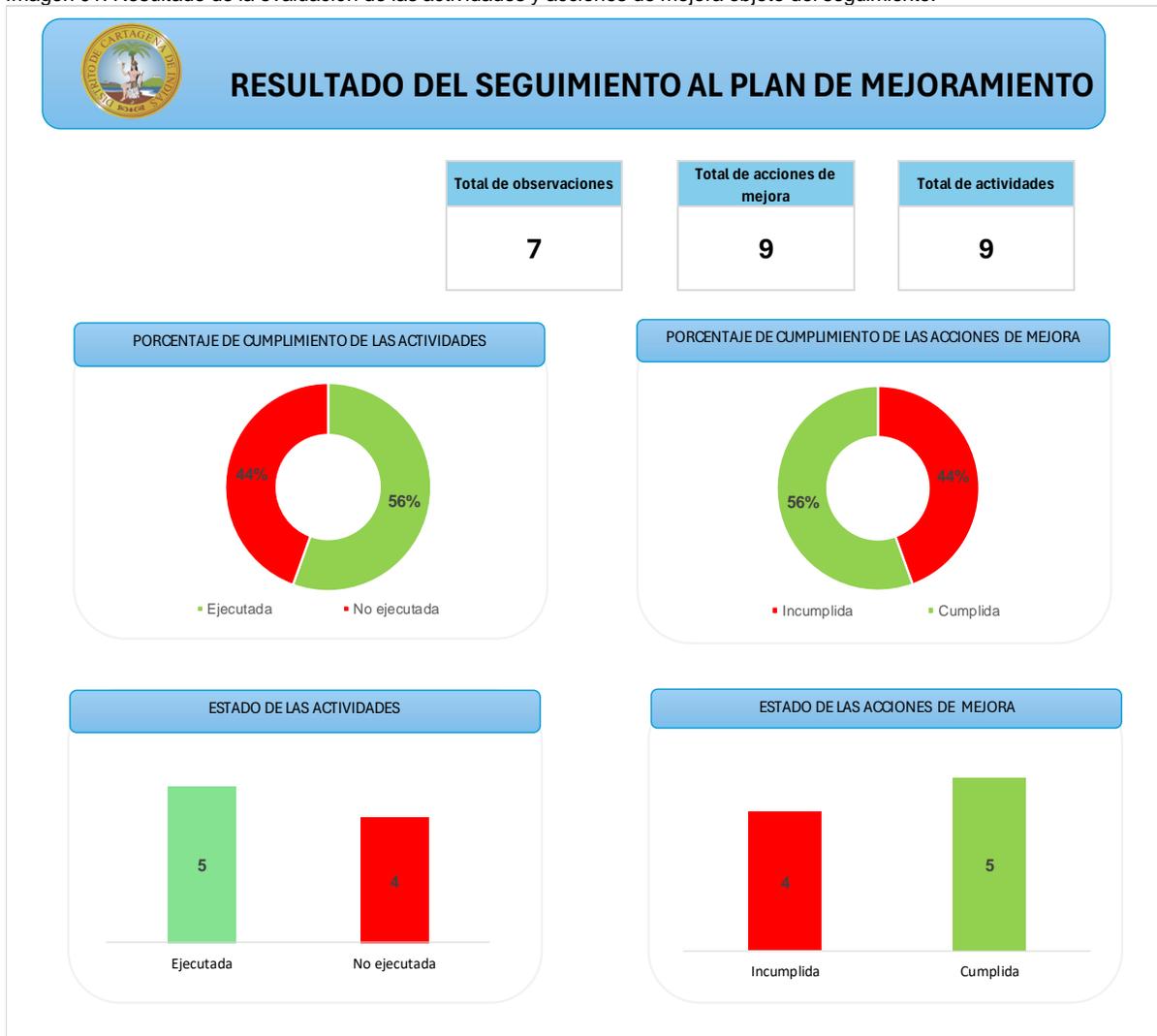
Tabla No. 05. Estado de las acciones de mejora con coherencia e integridad y actividades evaluadas con corte 15 de octubre 2024.

Total de observaciones	Total de acciones de mejora	Total de actividades	Estado de las actividades		Estado de las acciones de mejora	
7	9	9	Ejecutadas	5	Cumplidas	5
			No ejecutadas	4	Incumplidas	4
			Dentro del término	N/A	Dentro del término	N/A

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

	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 9

De las nueve (9) actividades establecidas para las acciones de mejora que se evaluaron en el presente seguimiento, cuatro (4), correspondientes al 44%, no fueron ejecutadas y el 56% se desarrolló satisfactoriamente.

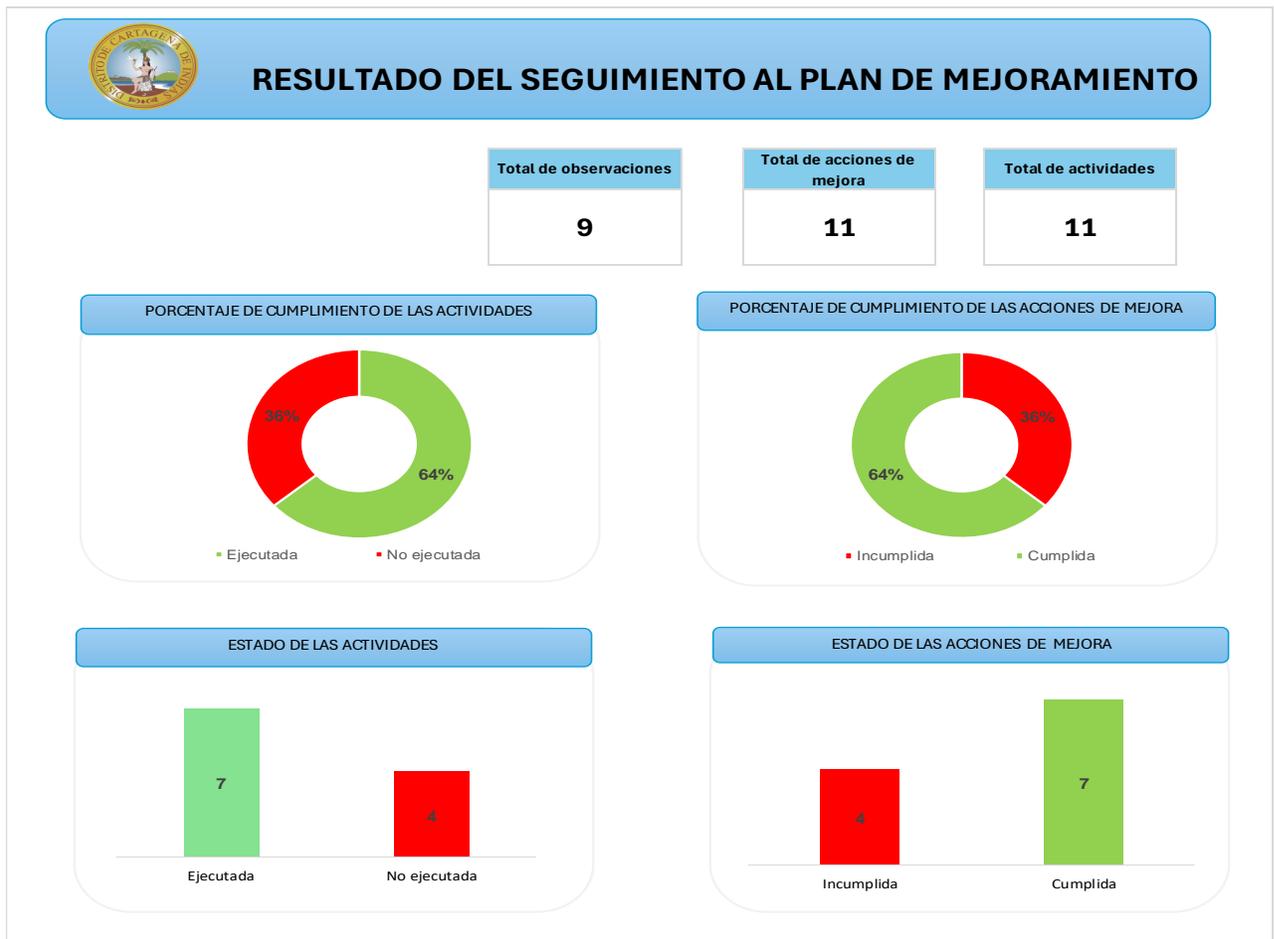
Conforme a todo lo expuesto, el 56% de las acciones de mejora se determinaron cumplidas, frente a un 44% incumplidas.

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, como se muestra en la imagen 01.

Impacto de los resultados del primer 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.



Fuente: Planes 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 7 de 9

De las once (11) actividades:

- Siete (7), correspondientes al 64%, se ejecutaron adecuadamente.
- Cuatro (4), equivalentes al 36%, no fueron desarrolladas y el plazo se encuentra vencido.

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

- Siete (7) equivalentes al 64% se cumplieron satisfactoriamente
- Cuatro (4) correspondientes al 36% fueron incumplidas

3. CONCLUSIONES:

- De las nueve (9) actividades sujetas a la evaluación con corte 15 de octubre de 2024, cinco (5) equivalentes al 56% se ejecutaron adecuadamente, reflejando el 56% 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, alcanzó el 64% de cumplimiento; sin embargo, teniendo en cuenta que el último plazo para ejecutar el total de las acciones de mejora fue hasta el 15 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).

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 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 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 9

5. REPORTE DE MEJORA:

El 64% de las acciones de mejora establecidas en el plan de mejoramiento fueron cumplidas, es decir, siete (7) 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
Gestión por procesos	2, 5 y 7	3
Ciclo contractual	3 y 6	2
Componente financiero	8 y 9	2
Total	7	7

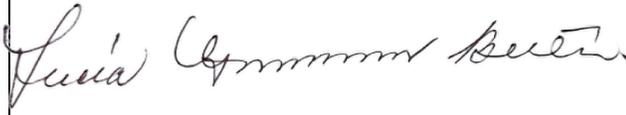
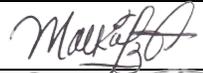
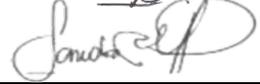
Fuente: Elaboración propia.

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 9 de 9

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